



**四川西部资源控股股份有限公司**

**600139**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	34
十三、备查文件目录.....	89

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 深圳鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李余利
主管会计工作负责人姓名	段丽萍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	段丽萍

公司负责人李余利、主管会计工作负责人段丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）段丽萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川西部资源控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西部资源
公司的法定英文名称	Sichuan Western Resources Holding Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Western Resources
公司法定代表人	李余利

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王军
联系地址	四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路 168 号
电话	028-85917855
传真	028-85917855
电子信箱	600139sh@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	四川绵阳市高新区火炬大厦 B 区
注册地址的邮政编码	621000
办公地址	四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路 168 号
办公地址的邮政编码	610063
公司国际互联网网址	http://www.scxbzy.com
电子信箱	600139sh@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	西部资源	600139	绵阳高新

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 12 月 2 日	
公司首次注册登记地点	四川省德阳市华山北路 114 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 4 月 18 日
	企业法人营业执照注册号	5106001800427
	税务登记号码	510602205113308
第二次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 2 日
	公司变更注册登记地点	四川省绵阳市高新区火炬大厦 B 区
	企业法人营业执照注册号	5107001890421
	税务登记号码	510793759727846
第三次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 23 日
	企业法人营业执照注册号	5107001890421
	税务登记号码	510793759727846
第四次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 6 月 16 日
	企业法人营业执照注册号	5107001890421
第五次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 3 月 14 日
	企业法人营业执照注册号	510706000003721
第六次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 12 月 26 日
	企业法人营业执照注册号	510706000003721
第七次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 5 月 19 日
	企业法人营业执照注册号	510706000003721
	税务登记号码	国税: 510793759727846; 地税: 510798759727846
	组织机构代码	75972784-6
第八次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 26 日
	企业法人营业执照注册号	510706000003721
	税务登记号码	国税: 510793759727846; 地税: 510798759727846
	组织机构代码	75972784-6
第九次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 25 日
	企业法人营业执照注册号	510706000003721
	税务登记号码	国税: 510793759727846; 地税: 510798759727846
	组织机构代码	75972784-6
公司聘请的会计师事务所名称	深圳鹏城会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	103,494,052.04
利润总额	121,076,370.61
归属于上市公司股东的净利润	93,014,910.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	73,453,571.54
经营活动产生的现金流量净额	88,577,537.07

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-42,043.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,779,020.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,624,361.93	主要为无法支付应付款转营业外收入
合计	19,561,339.38	

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	156,320,393.54	192,853,861.09	192,853,861.09	-18.94	190,814,564.47
利润总额	121,076,370.61	77,155,464.50	77,155,464.50	56.93	111,881,424.94
归属于上市公司股东的净利润	93,014,910.92	92,197,297.62	82,977,678.75	0.89	102,598,199.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,453,571.54	13,792,938.28	4,573,319.41	432.54	-17,149,088.35
经营活动产生的现金流量净额	88,577,537.07	-2,374,679.30	-2,374,679.30	不适用	80,646,610.52
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	435,177,484.25	227,625,495.75	233,807,296.70	91.18	406,815,935.83
所有者权益（或股东权益）	313,679,358.28	127,483,749.31	123,129,965.49	146.05	31,152,597.50

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.3923	0.3886	0.69	0.95	0.85
稀释每股收益(元/股)	0.3923	0.3886	0.69	0.95	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.06	0.04	416.67	-0.09

加权平均净资产收益率 (%)	53.5	107.41	118	减少 53.91 个百分点	917
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	42.2	16.07	6	增加 26.13 个百分点	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.37	-0.02	-0.02	不适用	0.98
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.32	1.05	1.02	25.71	0.36

对 2008 年度主要数据调整原因:

1、因会计政策变更以及 2008 年度所得税减免调整了子公司阳坝铜业期初未分配利润 (详见财务报告附注说明)。

2、本期通过两次资本公积转增股本使股本由年初的 12,097.89 万股增加为年末的 23,711.87 万股 (详见财务报告附注说明)。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	73,325,199	60.61			64,722,921	-5,905,490	58,817,431	132,142,630	55.73
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,325,199	60.61			64,722,921	-5,905,490	58,817,431	132,142,630	55.73
其中: 境内非国有法人持股	73,325,199	60.61			64,722,921	-5,905,490	58,817,431	132,142,630	55.73
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	47,653,730	39.39			51,416,852	5,905,490	57,322,342	104,976,072	44.27
1、人民币普通股	47,653,730	39.39			51,416,852	5,905,490	57,322,342	104,976,072	44.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,978,929	100			116,139,773	0	116,139,773	237,118,702	100

### 股份变动的批准情况

1、根据公司 2007 年 1 月份披露的股权分置改革说明书中的股东承诺，四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）、白银磊聚鑫铜业有限公司（以下简称“白银磊聚鑫”）、重庆兆峰陶瓷销售有限公司（以下简称“重庆兆峰”）、四川元智生物科技有限公司（以下简称“四川元智”）及四川锦宏金属制品有限公司（以下简称“四川锦宏”）合计持有的 46,610,200 股有限售条件流通股自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。2009 年 2 月 25 日，白银磊聚鑫、重庆兆峰、四川元智合计持有的公司 5,905,490 股有限售条件流通股股份获解禁上市流通。本次有限售条件的流通股上市事宜详见《上海证券报》2009 年 2 月 20 日《有限售条件的流通股上市公告》。

2、经 2009 年 5 月 18 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过，以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 120,978,929 股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，转增比例为每 10 股转增 4 股，共计转增 48,391,572 股，转增后公司总股本变更为 169,370,501 股。本次资本公积金转增股本事宜详见《上海证券报》2009 年 4 月 27 日《第六届董事会第十二次会议决议公告》、5 月 19 日《2008 年度股东大会决议公告》、5 月 22 日《2008 年度资本公积金转增股本实施公告》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

3、经 2009 年 8 月 17 日召开的公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过，以公司 2009 年 6 月 30 日总股本 169,370,501 股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，转增比例为每 10 股转增 4 股，共计转增 67,748,201 股，转增后公司总股本变更为 237,118,702 股。本次资本公积金转增股本事宜详见《上海证券报》2009 年 7 月 30 日《第六届董事会第十六次会议决议公告》、8 月 18 日《2009 年第四次临时股东大会决议公告》、8 月 24 日刊登的《2009 年半年度资本公积金转增股本实施公告》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

### 股份变动的过户情况

截止 2009 年 6 月 1 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东于 2009 年 6 月 2 日获得转增的股份，新增可流通股份于 6 月 3 日上市流通。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《发行人证券登记查询证明》，本次转增后，公司总股本由 120,978,929 股变更为 169,370,501 股，有限售条件的流通股增加了 26,967,884 股，无限售条件的流通股增加了 21,423,688 股。

截止 2009 年 8 月 31 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东于 2009 年 9 月 1 日获得转增的股份，新增可流通股份于 9 月 2 日上市流通。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《发行人证券登记查询证明》，本次转增后，公司总股本由 169,370,501 股变更为 237,118,702 股，有限售条件的流通股增加了 37,755,037 股，无限售条件的流通股增加了 29,993,164 股。

报告期内，四川元智、重庆兆峰陶通过上海证券交易所交易系统对本期解除限售条件的流通股全部进行了减持；白银磊聚鑫通过上海证券交易所交易系统对本期解除限售条件的流通股进行了部分减持。

截止本报告期末，四川元智和重庆兆峰不再持有本公司股份；四川恒康尚持有本公司有限售条件流通股 119,733,909 股，占公司总股本的 50.50%；白银磊聚鑫尚持有公司股份 14,858,934 股，占公司总股本的 6.27%，其中有限售条件流通股 12,408,721 股，无限售条件流通股 2,450,213 股。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

股份变动对公司 2009 年度相关指标影响如下：

指标	股本变动前	股本变动后	股本变动影响比率
股本数	120,979,929	237,118,702	
归属于母公司净利润	93,014,910.92	93,014,910.92	
归属于母公司股东权益	313,679,358.28	313,679,358.28	
基本每股收益（元/股）	0.77	0.39	-49.35%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.61	0.31	-49.18%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.73	0.37	-49.32%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.59	1.32	-49.03%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，公司分别根据 2008 年度股东大会决议和 2009 年第四次临时股东大会决议，向公司全体股东实施了两次每 10 股转增 4 股的资本公积金转增股本方案，并分别于 2009 年 6 月 26 日和 2009 年 9 月 25 日取得变更注册资本后换发的《企业法人营业执照》。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川恒康发展有限责任公司	61,088,729	0	58,645,180	119,733,909	在公司 2008 年重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易事项中，特定对象四川恒康承诺：自非公开发行完成之日起 36 个月，不对外转让其所持有的本公司股份。	2011 年 12 月 11 日
白银磊聚鑫铜业有限公司	10,425,490	4,094,510	6,077,741	12,408,721	股改承诺	2010 年 2 月 25 日
重庆兆峰陶瓷销售有限公司	905,490	905,490	0	0	股改承诺	
四川元智生物科技有限公司	905,490	905,490	0	0	股改承诺	
合计	73,325,199	5,905,490	64,722,921	132,142,630	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2007 年 2 月 14 日	0	5,880,000	2007 年 2 月 15 日	5,880,000	
A 股	2008 年 12 月 11 日	16.68	39,088,729	2008 年 12 月 18 日	0	
A 股	2009 年 6 月 2 日	0	48,391,572	2009 年 6 月 3 日	21,423,688	
A 股	2009 年 9 月 1 日	0	67,748,201	2009 年 9 月 2 日	29,993,164	

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

#### (1) 公司股份总数及结构的变动情况：

公司根据《绵阳高新发展(集团)股份有限公司股权分置改革方案》于 2009 年 2 月 25 日第二次安排有限售条件(仅限股改形成)的流通股上市，流通数量为 5,905,490 股，有限售条件流通股的股份由 73,325,199 股变更为 67,419,709 股，占公司总股本的 55.73%；无限售条件流通股的股份由 47,653,730 股变更为 53,559,220 股，占公司总股本的 44.27%。

公司于 2009 年 5 月 18 日召开 2008 年度股东大会，审议通过了《2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 120,978,929 股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，转增比例为每 10 股转增 4 股，共计转增 48,391,572 股，转增后公司总股本变更为

169,370,501 股，注册资本也相应变更为 169,370,501 元；有限售条件流通股的股份由 67,419,709 股变更为 94,387,593 股，占公司总股本的 55.73%；无限售条件流通股的股份由 53,559,220 股变更为 74,982,908 股，占公司总股本的 44.27%。

公司于 2009 年 8 月 17 日召开的公司 2009 年第四次临时股东大会，审议通过了《2009 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司 2009 年 6 月 30 日总股本 169,370,501 股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，转增比例为每 10 股转增 4 股，共计转增 67,748,201 股，转增后公司总股本变更为 237,118,702 股，注册资本也相应变更为 237,118,702 元；有限售条件流通股的股份由 94,387,593 股变更为 132,142,630 股，占公司总股本的 55.73%；无限售条件流通股的股份由 74,982,908 股变更为 104,976,072 股，占公司总股本的 44.27%。

(2) 公司资产负债结构变动情况

公司在报告期内实施了两次资本公积金转增股本，除所有者权益指标发生变动外，公司的资产负债结构未产生变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				38,018 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川恒康发展有限责任公司	境内非国有法人	50.50	119,733,909	58,645,180	119,733,909	质押 97,520,800
白银磊聚鑫铜业有限公司	境内非国有法人	6.51	15,428,604	3,487,654	12,408,721	无
蒋水良	境内自然人	0.49	1,157,500	1,157,500	0	未知
冯学武	境内自然人	0.32	760,700	760,700	0	未知
陈威	境内自然人	0.23	537,700	537,700	0	未知
章红星	境内自然人	0.22	518,000	518,000	0	未知
金浣芳	境内自然人	0.22	516,680	516,680	0	未知
颜美娜	境内自然人	0.20	466,003	466,003	0	未知
葛文仙	境内自然人	0.17	400,000	400,000	0	未知
章杏雅	境内自然人	0.17	399,800	399,800	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
白银磊聚鑫铜业有限公司	3,019,883	人民币普通股				

蒋水良	1, 157, 500	人民币普通股
冯学武	760, 700	人民币普通股
陈威	537, 700	人民币普通股
章红星	518, 000	人民币普通股
金浣芳	516, 680	人民币普通股
颜美娜	466, 003	人民币普通股
葛文仙	400, 000	人民币普通股
章杏雅	399, 800	人民币普通股
陈雪云	352, 328	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中，法人股东之间、法人股东与流通股股东之间不存在关联关系或一致行动关系，流通股股东之间是否存在关联关系、是否为一行动人本公司未知。	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川恒康发展有限责任公司	119, 733, 909	2011 年 12 月 11 日	119, 733, 909	1、原持有的 22, 000, 000 股非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内通过证券交易所挂牌交易出售 S 绵高新价格不低于 12 元，若自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生，则该承诺出售价格相应除权。2、2008 年 12 月 11 日增持的 39, 088, 729 股非流通股股份自本次发行结束之日起三十六个月不得转让，之后按中国证监会及上交所的有关规定执行。
2	白银磊聚鑫铜业有限公司	12, 408, 721	2010 年 2 月 15 日	12, 408, 721	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			限售流通股股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

阙文彬先生通过其控制的四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）达到对公司的实际控制。阙文彬先生持有四川恒康 98.78%的股权，四川恒康持有公司 50.50%的股权。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	四川恒康发展有限责任公司
单位负责人或法定代表人	阙文彬（法定代表人）
成立日期	1996 年 2 月 7 日
注册资本	50,680,000
主要经营业务或管理活动	销售保健用品、体育用品、金属材料（不含稀贵金属）、日用百货、五金、交电、保健咨询。

## (3) 实际控制人情况

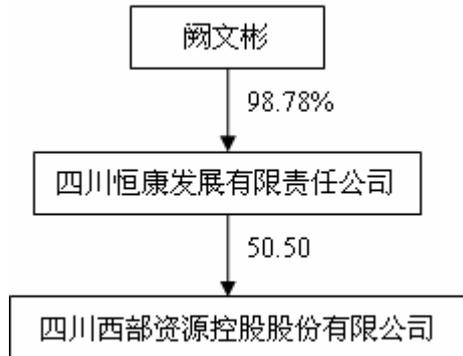
○ 自然人

姓名	阙文彬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	任四川恒康发展有限责任公司董事长

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李余利	董事长	女	43	2008 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 14 日	0	0		3	是
周先敏	董事	男	46	2008 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 25 日	0	0		3	是
丁佶赉	董事	女	32	2008 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 14 日	0	0		3	是
陈正宁	董事	男	65	2010 年 1 月 15 日	2011 年 2 月 14 日	0	0		0	否
董安生	独立董事	男	58	2008 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 14 日	0	0		6	否
罗孝银	独立董事	男	47	2008 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 14 日	0	0		6	否
李光金	独立董事	男	44	2008 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 14 日	0	0		6	否
王成	董事、总经理	男	38	2008 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 14 日	0	0		7.71	是

王军	董事、副总经理、董事会秘书	男	38	2008年2月14日	2011年2月14日	0	0		7.89	否
段丽萍	副总经理、财务总监	女	52	2008年2月14日	2011年2月14日	0	0		5.07	否
苟世荣	副总经理	男	43	2009年12月28日	2011年2月14日	0	0		0	是
张玉高	副总工程师	男	42	2009年12月28日	2011年2月14日	0	0		0	是
唐书虎	监事会召集人	男	38	2008年2月14日	2011年2月14日	0	0		1.2	是
王勇	监事	男	37	2008年2月14日	2011年2月14日	0	0		4.81	否
杨建雄	职工监事	男	33	2008年2月14日	2011年2月14日	0	0		3.97	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	57.65	/

李余利：曾任四川升达林产工业集团有限公司人力资源总监。现任恒康资产管理有限公司副总裁、四川西部资源控股股份有限公司董事长、甘肃独一味生物制药股份有限公司董事。

周先敏：曾任四川恒康发展有限责任公司财务总监，现任四川恒康发展有限责任公司第一事业部总经理、四川西部资源控股股份有限公司董事。

丁佶赆：曾任四川省江油市公安局民警、鹰联航空公司财务部财务主管，现任四川恒康发展有限责任公司董事长助理、四川西部资源控股股份有限公司董事。

陈正宁：曾任西北冶金地质勘探公司物探水文队、甘肃冶金地质勘探公司四队分队长、大队长等职务，中国有色金属工业总公司华东地质勘查局副局长、局长等职务。曾经担任的主要社会工作包括江苏省第九届政协委员、江苏省地球物理学会理事长、江苏省地质学会副理事长、江苏省矿业协会副会长、中色矿业公司董事、监事等。现任四川西部资源控股股份有限公司董事。

董安生：现任中国人民大学法学院教授，博士生导师，中国人民大学金融与证券研究所研究员，中国人民大学民商法律研究中心副主任，中国人民大学金融与财政政策研究中心研究员；社会兼职为中国法学会会员，中国国际法学会理事，中国比较法学会理事，北京国际法法学会理事，深圳仲裁委员会仲裁员。同时担任北京王府井百货（集团）股份有限公司独立董事、京东方科技集团股份有限公司独立董事、浙江新嘉联电子股份有限公司独立董事、北京首都机场股份有限公司独立董事、四川西部资源控股股份有限公司独立董事。

罗孝银：现任四川省注册会计师协会常务理事、副秘书长，同时担任成都博瑞传播股份有限公司独立董事、泸州老窖股份有限公司独立董事、云南绿大地股份有限公司独立董事、四川西部资源控股股份有限公司独立董事。

李光金：现任四川大学工商管理学院教授、副院长，同时担任四川广安爱众股份有限公司独立董事、攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司独立董事、四川西部资源控股股份有限公司独立董事。

王成：曾任四川彩虹制药有限责任公司总经理、甘肃独一味生物制药有限责任公司副总经理，现任甘肃阳坝铜业有限责任公司总经理、四川西部资源控股股份有限公司董事、总经理。

王军：曾任成都人民商场（集团）股份有限公司投资发展部总经理、董事会秘书，四川恒康发展有限责任公司董事长助理，现任四川西部资源控股股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

段丽萍：曾任鼎天科技股份有限公司财务部副部长、部长、审计部部长、绵阳高新发展（集团）股份有限公司财务部部长兼总裁助理，现任四川西部资源控股股份有限公司副总经理、财务总监。

苟世荣：曾任原康县阳坝铜矿技术员、车间主任、劳资科长、行政科长、矿办主任、党办主任等职务。现任甘肃阳坝铜业有限责任公司副总经理、工程师，四川西部资源控股股份有限公司副总经理。

张玉高：曾任原康县阳坝铜矿生产技术科主任科员、工程师。现任阳坝铜业有限责任公司副总经理、工程师，四川西部资源控股股份有限公司副总工程师。

唐书虎：曾任四川恒康发展有限责任公司审计部部门经理，现任甘肃独一味生物制药股份有限公司财务总监、四川西部资源控股股份有限公司监事会召集人。

王勇：曾任四川恒康发展有限责任公司高级财务经理，现任四川西部资源控股股份有限公司监事。

杨建雄：现任四川西部资源控股股份有限公司职工监事、主办会计。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周先敏	四川恒康发展有限责任公司	第一事业部总经理	2007 年		是
丁佶赞	四川恒康发展有限责任公司	董事长助理	2007 年 11 月		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李余利	恒康资产管理有限公司	副总裁	2009 年 10 月		
李余利	甘肃独一味生物制药股份有限公司	董事	2009 年 12 月	2012 年 12 月	是
王成	甘肃阳坝铜业有限责任公司	总经理	2004 年 8 月		是
苟世荣	甘肃阳坝铜业有限责任公司	副总经理、工程师	2004 年 9 月		是
张玉高	甘肃阳坝铜业有限责任公司	副总经理、工程师	2004 年 9 月		是
董安生	中国人民大学	法学院教授、博士生导师			是
罗孝银	四川省注册会计师协会	秘书处秘书长	2003 年		是
李光金	四川大学	工商管理学院教授	2002 年 1 月		是
唐书虎	甘肃独一味生物制药股份有限公司	财务总监	2008 年 6 月		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	未在公司担任行政职务的董事、监事仅在公司领取董事、监事津贴；在公司担任行政职务的董事、监事除领取董事、监事津贴外，按行政职务领取年薪。高级管理人员按行政职务领取年薪。年度报酬根据公司相关人事、工资制度制定，并按《公司章程》履行决策程序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2007 年年度股东大会通过的“关于第六届董事会董事津贴的议案”、“关于第六届董事会独立董事津贴的议案”以及“第六届监事会监事津贴的议案”，董事津贴为 3 万元/人.年（含税），独立董事津贴为 6 万元/人.年（含税），监事津贴为 1.2 万元/人.年（含税）。 根据第六届董事会第二十二次会议通过的《高级管理人员薪酬管理方案》，公司高级管理人员薪酬的支付发放按上述方案执行，并根据高级管理人员所任职务、任职时间及工作业绩进行具体考核和调整。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合薪酬体系和《经营责任目标书》考核的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形，相关数据真实、准确，发放金额符合经股东大会审议通过的标准。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
余盛	董事、总经理	离任	于 2009 年 12 月 25 日向公司董事会提交了辞职报告，提出因个人原因辞去公司董事和总经理的职务。
王成	总经理	聘任	经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，同意董事长提名，聘任王成先生为公司总经理，任期从本次董事会会议通过之日起至本届董事会届满。
段丽萍	副总经理兼财务总监	聘任	经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，同意总经理提名，聘任段丽萍女士为公司副总经理并兼任财务总监，任期从本次董事会通过之日起至本届董事会届满。
王军	副总经理兼董事会秘书	聘任	经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，同意总经理提名，聘任王军先生为公司副总经理并兼任董事会秘书，任期从本次董事会通过之日起至本届董事会届满。
苟世荣	副总经理	聘任	经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，同意总经理提名，聘任苟世荣先生为公司副总经理，任期从本次董事会会议通过之日起至本届董事会届满。
张玉高	副总工程师	聘任	经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，同意总经理提名，聘任张玉高先生为公司副总工程师，任期从本次董事会会议通过之日起至本届董事会届满。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	369
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务人员	24
行政人员	72
生产技术人员	273
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	3
本科	11
大专	12
大专以下	341

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范，与《上市公司治理准则》等规范性文件相对比，不存在较大差异。目前公司治理结构情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规的要求召集、召开每一次股东大会，聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、议案的提出、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，并出具了《法律意见书》。公司的治理结构和治理制度确保了全体股东，特别是中小股东能够充分行使权利，维护了股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司：公司制订了《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》，公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司控股股东对公司的生产经营不存在重大不利影响，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性及与公司开展同业竞争的情况。公司与控股股东在业务、人员、资产、财务方面均完全独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司与控股股东之间发生的关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应当占多数并担任召集人，审计委员会主任委员为独立董事，并且是会计专业人士。董事会及各专门委员会制订了相应的议事规则或工作规程。本届董事会及专门委员会设立以来，各位董事充分行使董事的权利、义务和责任，认真审议公司定期报告、经营发展、资产收购、关联交易、内控制度建设等各项议案，以勤勉尽责的态度为公司重大决策提供了有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，设监事会主席（召集人）一名，职工监事一名，由公司职工通过民主选举产生，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定认真履行监事的职责，对公司财务进行检查，对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

5、关于相关利益者：公司一如既往地通过公司治理结构、公司经营活动以及各项管理制度和措施充分关注并尊重股东、投资者、银行、各债权人以及员工等各相关利益者的权益。同时，公司还负有很强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、资源利用等方面积极响应国家号召，努力承担起企业应尽的社会责任。

公司全资子公司阳坝铜业在当地社会就业和构建和谐社会中成绩显著，吸纳当地农民工就业每年达 260 人以上，人均增加收入 2.1 万元左右，安置下岗人员和城镇失业人员 80 人，并长年担负当地 8 个村社的农民用电和公路检修维修任务，多次开展向困难员工家庭捐款活动。在“5.12”地震后出资 30 多万元开展慰问活动，向每位员工家庭送去慰问金 1000 元，并向周边村社进行救灾实物捐助，受到当地政府、群众和员工家属的好评。此外，阳坝铜业还坚持经济效益和环境保护并重的原则，投资新建和改造尾矿库，使选矿废水实现了零排放，保护了当地环境，得到了当地环保部门的肯定和当地群众广泛赞誉。

6、关于信息披露及透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务，接待股东来访和咨询，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站等真实、准确、完整、及时地披露，保证公司股东平等地获得公司信息。

7、关于投资者关系：报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，通过投资者专线电话，接听全国各地股东和投资者的来电问询，并接待了多人次实地来访的流通股股东和机构投资者，回答了投资者关于公司生产经营、企业发展、公司治理、重大事项等情况的问询和了解，并认真听取了投资者的意见和建议。2009 年公司召开年度股东大会和临时股东大会共计 6 次，除控股股东以外的中小股东共计参会 16 人次。

为加强投资者的沟通和交流，2009 年 9 月 9 日，公司董事会秘书和财务总监通过四川证监局组织的四川上市公司 2009 年半年度报告网上说明会，以网络在线交流形式与投资者就 2009 年半年度业

绩、公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等投资者所关心的问题，通过互动平台与投资者进行“一对多”形式的沟通。

8、公司治理整改情况总结：2007 年度上市公司治理专项活动开展至今，公司按计划完成了整改的各个阶段；根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》的文件精神要求，对治理专项活动《整改报告》（报告全文见 2008 年 1 月 17 日《上海证券报》和上海证券交易所网站）的落实情况及整改效果进行了检查和评估，针对尚存在和需持续性改进的问题制定了整改计划，公司《关于深入推进专项治理活动的整改情况报告》已经公司六届六次董事会审议通过，并于 2008 年 7 月 24 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站进行了全文公告。在本报告期内，公司对 2008 年的整改成果进行了继续巩固和深化，确保公司法人治理按照整改要求规范运作。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	关于内部控制、监督方面的整改工作，关于内部控制、监督方面的整改工作，公司在报告期内制订了建立健全公司内控控制体系的工作计划，根据公司主营业务发生根本变化的背景和经营管理的实际需要，对已有管理制度和工作流程进行了逐一梳理、补充和完善。
2	关于人员学习、培训方面的整改工作，公司在报告期内持续进行董事、监事、高级管理人员以及财务人员、证券事务人员的学习和培训，不断提高公司相关人员的业务能力和水平。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李余利	否	11	11	10	0	0	否
余盛	否	11	10	9	0	0	否
周先敏	否	11	11	10	0	0	否
王成	否	11	11	10	0	0	否
王军	否	11	11	10	0	0	否
丁佶赞	否	11	11	10	0	0	否
董安生	是	11	11	10	0	0	否
罗孝银	是	11	11	10	0	0	否
李光金	是	11	11	10	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。

在日常工作中独立董事除具有法律、法规、规范性文件及《公司章程》赋予董事的职权外，根据公司制定的《独立董事制度》，独立董事还有以下特别职权：

（1）重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

- (2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 向董事会提请召开临时股东大会；
- (4) 提议召开董事会会议；
- (5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；
- (6) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述特别职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如未被采纳或者其职权不能正常行使，公司应当将有关情况予以披露。

公司董事会下设的审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应当占多数并担任召集人，审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。

独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (1) 提名、任免董事；
- (2) 聘任或解聘公司高级管理人员；
- (3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；
- (4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对本公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；
- (6) 公司章程规定的其他事项。

在年报工作中，独立董事根据《独立董事年报工作制度》应当履行以下的义务：

- (1) 听取管理层汇报生产经营情况和重大事项的进展情况，并进行实地考察；
- (2) 对公司拟聘的会计师事务所的从业资格进行核查；
- (3) 审核公司财务负责人提交的审计工作安排及其他相关材料；
- (4) 确保有充足的时间和精力参与公司定期报告审核工作；听取财务总监汇报，与审计会计师进行事前、事中、事后的沟通；
- (5) 密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，防止泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为的的发生。
- (6) 应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

在公司 2008 年年报编制、审核和披露过程中，独立董事充分发挥了审查、监督作用，履行其责任和义务，勤勉尽责地开展工作。2009 年 2 月 26 日，公司全体高级管理人员与独立董事及公司的 2008 年度审计机构—信永中和会计师事务所见面，就年报审计过程中有关问题进行了第一次沟通。2009 年 4 月 16 日，公司审计委员会与信永中和会计师事务所就年报审计又进行了第二次沟通。2009 年 4 月 23 日，公司审计委员会向公司董事会提交了“关于信永中和会计师事务所从事公司 2008 年度审计工作的总结报告”。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对公司资本公积金转增股本、关联交易、更换会计师事务所、提名董事、聘任高级管理人员等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

独立意见发表情况：2009 年，独立董事对公司定期报告、关联交易、董事候选人提名、高管聘任、改聘会计师事务所、资本公积转增股本等事项进行了审查，并发表了独立意见。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，并独立从事生产经营活动，公司产供销均不依赖于控股股东和其他关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、工资管理上完全独立于控股股东；公司全体高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5% 以上股份的股东单位及其下属企业担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司的资产划分明确，资产独立完整，权属明晰，公司与控股股东在资产方面完全分开。		

机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完善的组织机构，与控股股东各自独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。公司租用控股股东四川恒康发展有限责任公司房屋作为办公场所。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务管理机构、独立的会计核算体系、财务管理制度和独立的银行帐号，依法独立纳税。公司也没有为控股股东和其他关联企业提供担保和资金支持。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，遵循“统筹规划、整体设计、急用先行、分步实施”的原则，全面梳理现有管理制度、岗位职责权限和业务流程，力求建立一个设计科学、运行有效、全面控制、相互制衡的全面风险管理体系，并融入到公司的经营管理活动中，实现经营管理工作的程序化、规范化、标准化、系统化和制度化。内控制度体系包括组织结构控制、管理制度控制、货币资金控制、采购与付款控制、销售与回款控制、工程项目控制、对外投资控制、成本费用控制、担保控制和预算控制等十个部分。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司在报告期内制订了建立健全公司内控控制体系的工作计划，根据公司主营业务发生根本变化的背景和经营管理的实际需要，对已有管理制度和 workflows 进行了逐一梳理、补充和完善。通过部门意见征集、制度建设小组讨论、高管工作会和董事会审议等程序，有计划、有步骤地推进制度修订完善工作，确保各项管理和经营活动有章可循。报告期内，针对子公司拟开展证券投资和套期保值活动的需要，及时制订了《证券投资管理制度》和《套期保值业务管理制度》，并严格执行，达到了风险控制的目的。此外，公司还对子公司重大事项决策与报告、子公司目标与考核、员工薪酬与考核管理等制度进行了修订。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司还设立了专门的内部审计机构——审计部。根据《内部审计制度》，审计部对公司已制定的各项制度的执行和财务工作进行监督和检查，对内部控制状况实施全面的监督和评价。待《内部控制制度》编制完毕正式实施后，审计部将对内部控制的有效性发挥更重要的作用。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>报告期内，审计部根据公司制定的《内部审计制度》，对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，其中包括凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等各项内容。通过及时的审计检查和监督，有效防范了经营风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>董事会在报告期内对加强和完善内部控制制度的制订、完善和培训宣传工作提出了具体的建议和意见，并通过公司内审部门加强了内部控制的监督检查和指导，定期听取公司各项制度和流程的完善与执行情况，分析内部控制存在的缺陷和不足，同时提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>公司参照国家相关会计政策和制度对货币资金、日常费用报销、资金预算、应收款项、采购、存货、固定资产、无形资产、财务盘点、合同管理、担保管理等财务制度进行了制订或修订。根据会计政策和已有财务制度，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则，为进一步完善财务管理制度、提高财务人员业务能力，公司组织了财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>由于公司的《内部控制制度》尚未编制完毕，对子公司的制度约束性还有待进一步加强，其中包括生产、销售、货款保全等各个环节的财务基础工作。公司</p>

已从加快制度修订完善、加强财务检查和指导、加强内部审计等几个方面的措施来进行整改，并计划在 2010 年内全面完成。
--

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《高管薪酬管理方案》有关规定，按照公司年度目标对公司高级管理人员进行了考核。同时将考核结果作为高管人员薪酬发放的标准之一，激励其提高经营管理能力。此外，公司建立了目标责任和绩效考评体系，通过年度目标责任书、季度和月度工作计划，将公司各职能部门、子公司以及高管人员的责、权、利和目标、业绩相挂钩，并通过各项措施进行分解、落实，起到了激励和约束的作用。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步规范公司信息披露的相关工作，根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，以提高年报信息披露质量，加强内幕信息及知情人和外部信息使用人的管理，并于 2010 年 1 月 28 日经公司第六届第二十二次董事会议审议通过。

报告期内，公司公布的未经审计的 2009 年半年报业绩预测与审计后的业绩快报及半年报数据出现较大差异，其原因是：根据公司年审会计师事务所深圳鹏城会计师事务所的审计意见，公司本部补记本期所得税费用形成了净利润调减，子公司阳坝铜业部分收入调入资本公积亦形成了净利润调减。公司董事会认为，公司 2009 年上半年业绩预告公告和根据会计年审机构提出的净利润调整意见而发布的 2009 年上半年业绩快报符合公司内部管理程序和信息披露制度，造成前后公告数据的差异主要是公司子公司阳坝铜业财务部对会计政策理解的差异以及公司董事会尊重会计年审机构深鹏所实质重于形式的会计谨慎性原则，根据会计政策将这部分收入的会计科目进行了调整，由净利润调整至资本公积。对本次信息披露存在的问题，公司进行了认真深刻的反省和责任追究，对责任人已采取了批评教育和督促整改的措施。公司董事会全体董事和经营管理层都将引以为戒，并通过加强学习和培训，提高规范运作的责任感和意识。同时，公司将不断完善母公司对子公司各项经营活动的监控和管理机制，加强对子公司财务数据和经营活动的指导与审核，并努力提高子公司财务人员的业务能力。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 18 日	《上海证券报》 C20	2009 年 5 月 19 日

2008 年度股东大会审议通过以下事项：1、《2008 年年度报告》及《2008 年年度报告摘要》；2、《关于 2008 年度财务报表调整期初数的议案》；3、《2008 年度董事会工作报告》；4、《2008 年度独立董事述职报告》；5、《2008 年度监事会工作报告》；6、《2008 年度财务决算报告》；7、《2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；8、《关于确定本公司 2008 年度审计机构报酬及续聘信永中和会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案》；9、《证券投资管理制度》；10、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；11、《关于变更公司注册名称的议案》；12、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 25 日	《上海证券报》 C23	2009 年 2 月 26 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 6 月 26 日	《上海证券报》 A13	2009 年 6 月 29 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 7 月 20 日	《上海证券报》 C71	2009 年 7 月 21 日

2009 年第四次临时股东大会	2009 年 8 月 17 日	《上海证券报》 C91	2009 年 8 月 18 日
2009 年第五次临时股东大会	2009 年 9 月 26 日	《上海证券报》 B23	2009 年 9 月 29 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过以下事项：《关于授权子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司使用自有资金不超过 5,000 万元进行证券、委托理财等短期投资的议案》。

2009 年第二次临时股东大会审议通过以下事项：《无偿获赠资产协议书》。

2009 年第三次临时股东大会审议通过以下事项：1、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；2、《关于授权子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司向银行贷款 5,000 万元的议案》；3、《关于更换会计师事务所的议案》。

2009 年第四次临时股东大会审议通过以下事项：1、《2009 年半年度报告》及《2009 年半年度报告摘要》；2、《2009 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；3、《关于核销东方电工等公司应收款项的议案》。

2009 年第五次临时股东大会审议通过以下事项：《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内经营情况回顾

##### 1、报告期内总体经营情况

2009 年是公司全面实施完成重大资产出售、发行股份购买资产后主营业务转变为铜矿采选的第一年，在董事会、经营班子的带领下，公司围绕加强规范运作和努力完成注入资产阳坝铜业 2009 年盈利预测目标和业绩承诺而扎实、稳健地推进各项工作，同时克服了阳坝地区连绵阴雨、道路不畅给公司产品运输造成的不利因素和影响，最终超额完成了阳坝铜业 2009 年 8,876 万元的承诺业绩。报告期内，公司实现了主营业务收入 15,632.04 万元，与 2008 年同比降低了 18.94%，实现利润总额 12,107.64 万元，实现净利润 9,301.49 万元，与 2008 年同比分别增长了 56.93% 和 0.89%，为公司持续稳定的发展奠定了扎实的基础。

##### 2、公司存在的主要优势和困难分析：

###### (1) 公司的主要优势是：

###### 1) 铜矿品位高

子公司阳坝铜业两个矿山所采选的铜矿石平均品位达到了 2.65%，在国内铜矿中具有高品位优势；

###### 2) 较强的生产成本控制能力和良好的采矿副产品收入

精简高效的矿山固定资产投资和运营导致成本相对减少，并为实现更多利润产生贡献；阳坝铜业开采的铜矿石富含伴生金、银等贵金属，也是更多的收入和利润的来源。

###### 3) 管理优势

公司拥有民营企业高效灵活、反应迅速、管理精简的决策体系和管理机制。另外，有效的激励、考核政策也能够保证公司管理团队按照战略目标和经营目标持续稳定发展。

###### (2) 公司面临的主要困难和对策：

报告期内，公司出现的困难包括：1) 由于遭受暴雨洪灾和连续降雨，阳坝、杜坝地区一些道桥损毁严重，加之灾后重建导致运力紧张，阳坝铜业的产品外运困难。2) 铜矿机械化程度低，对人工依赖大，影响生产效益和成本进一步挖潜和降低。3) 公司为实现快速发展的战略带来的矿山专业技术人才和管理人才配备不足。

针对上述困难，公司采取的措施包括：1) 阳坝铜业组织员工顶风冒雨抢修公路，保证了公路的畅通和产品的转运；其次，加强计划性，将产成品及时周转外运，提高产销率；另外，加快修建和贯通阳坝至杜坝的公路隧道，保障矿区交通顺畅。2) 通过考察和论证，购置引进符合生产需要的相应机械化设备、设施，提高机械化程度和生产能力。3) 加强人力资源规划，采取引进和招聘相结合的途径，为公司发展提供符合要求的生产技术人才和管理人才储备。

##### 3、公司主营业务及经营情况

项 目	报告期数	上年同期数	变动比率
营业收入	15,632.04 万元	19,285.39 万元	-18.94 %
营业利润	10,349.41 万元	5,905.17 万元	175.26 %
净利润	9,301.49 万元	8,303.93 万元	12.01 %

股东权益	31,367.94 万元	12,313 万元	154.75%
每股收益	0.39 元	0.69 元	43.48%
每股净资产	1.32 元	1.02 元	29.41%

(一) 报告期内营业利润较上年同期增加 175.26%。主要原因是由于子公司产品市场价格上升导致销售毛利增加所致；

(二) 报告期内股东权益较上年同期增加 154.75%。主要原因是本年度大股东豁免债务及捐赠资产形成资本公积增加，以及子公司实现盈利所致；

公司会计财务数据变动说明：

(一) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1) 货币资金年末余额较年初余额增加了 125,025,334.60 元，增长幅度为 301.42%，主要系子公司本年度新增短期借款 5000 万元及销售回款所致；

(2) 其他应收款年末余额较年初余额增加了 1,749,389.60 元，增长幅度为 100.85%，主要系子公司本年度新增往来款 100 余万元，同时本项目比较基数较小所致；

(3) 流动资产合计年末余额较年初余额增加了 175,222,928.66 元，增长幅度为 131.92%，主要系子公司货币资金增加及新增交易性金融资产所致；

(4) 固定资产年末余额较年初余额增加了 41,488,387.16 元，增长幅度为 272.27%，主要系本年度控股股东捐赠梅园会议中心资产所致；

(5) 在建工程年末余额较年初余额增加了 1,537,480.77 元，增长幅度为 621.58%，主要系子公司本期新增固定资产投资所致

(6) 工程物资年末余额较年初余额增加了 23,733.85 元，增长幅度为 197.38%，主要原因同上

(7) 递延所得税资产年末余额较年初余额减少了 10,247,884.83 元，减少幅度为 65.85%，主要系产生暂时性差异的资产或负债项目减少从而冲减递延所得税资产所致；

(二) 与负债有关的数据同比发生重大变动的说明

(1) 应付账款年末余额比年初余额减少了 7,587,645.66 元，减少幅度为 59.24%，主要系本年度将无需支付的应付款作结转营业外收入处理所致；

(2) 预收账款年末余额比年初余额减少了 5,213,636.71 元，减少幅度为 81.26%，主要原因同上；

(3) 应缴税费年末余额比年初余额增加了 25,988,046.19 元，增加幅度为 121.29%，主要系子公司因销售增加而形成的应付税金增加；

(4) 其他应付款年末余额比年初余额减少了 44,171,893.79 元，减少幅度为 84.78%，主要系本期通过债务重组等方式解决了信达资产公司及长城资产公司债务所致；

(5) 股本年末余额比年初余额增加了 116,139,773.00 元，增加幅度为 96%，主要系本期资本公积转增股本所致；

(6) 资本公积年末余额比年初余额减少了 26,654,430.15 元，减少幅度为 49.92%，主要系本期控股股东豁免债务及捐赠资产增加了本期资本公积，同时本期资本公积转增了股本所致；

(7) 专项储备年末余额比年初余额增加了 3,695,355.20 元，增加幅度为 138.81%，主要系本期新增专项储备所致；

(8) 未分配利润由年初的-62,427,501.81 元增加为 30,587,409.10 元，增加了 93,014,910.91 元，主要系子公司实现盈利所致。

(三) 报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

(1) 营业成本本年发生额较上年发生额减少了 71,703,891.21 元，减少幅度为 71.57%，主要系本期合并范围发生变化

(2) 财务费用本年发生额较上年发生额减少了 3,711,870.47 元，减少幅度为 81.77%，主要原因同上；

(3) 资产减值损失本年发生额较上年发生额减少了 4,359,738.83 元，减少幅度为 88.53%，主要系本期计提减值损失较去年相比减少所致；

(4) 投资收益本期较上年同期减少了 4,356,765.65 元，减少幅度为 91.31%，主要系上期通过与控股股东资产债务重组，处置了原子公司的股权而形成的投资收益，本期无相同的业务发生所致；

(5) 营业外支出本期较上年同期减少了 1,139,495.50 元，减少幅度为 96.26%，主要系本期不再计提因担保等原因而计提的预计负债所致；

(6) 所得税费用由去年的-15,041,833.12 元增加为 28,061,459.69 元，本期较上年同期增加了 43,103,292.81 元，主要系冲减递延所得税资产项目，以及子子公司因盈利而计提所得税所致。

公司报告期内主要资产采用历史成本计量，对采用公允价值计量的报表项目—交易性金融资产，采用活跃市场中的报价确定为公允价值。本报告期交易性金融资产形成了公允价值收益 1,364,581.90 元，占公司本期利润总额的 1.13%。公司的证券投资行为是严格按照公司制定的《证券投资管理制度》所规定的流程进行操作，证券品种的选择和投资额度的确定也经过了必要的决策程序，公司将根据内控要求实施投资行为，严格将风险控制在最小范围。

#### 4、主要参控股公司经营情况和业绩分析

被投资单位名称	主要产品或服务	注册资本	占被投资单位股权比例	本期营业收入	本期净利润
甘肃阳坝铜业有限责任公司	铜精粉	1200 万元	100%	155,871,585.74	94,113,061.70

阳坝铜业实现的净利润主要来源于铜精矿。因矿山开采成本、税费相对稳定，影响阳坝铜业盈利能力连续性和稳定性的主要因素是销售价格和销售数量。销售数量取决于公司的采选能力，销售价格则依据上海期货交易所当月现铜价格随行就市。由于 2009 年度铜价逐步回升，阳坝铜业实际完成盈利 9,411.31 万元，盈利预测完成率为 106.03%。

#### 二、对公司未来发展的展望

##### 1. 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局：

###### (1) 行业发展趋势：

2010 年全球金融体系仍然存在巨大的流动性过剩，包括铜在内的大宗商品市场在通胀推动下仍然向好，预计中国经济快速增长以及西方主要经济体进入实际性恢复也将进一步提升铜的消费，特别是占全球铜用量 35% 的中国明年仍将继续在主要用铜领域保持高速增长，而美国经济回升速度超预期更带来消费实质性回升的信心，对大宗商品利多。2010 年全球铜的需求有望由过剩重回短缺，从而推动铜价在当前基础上继续上涨。

###### (2) 市场竞争格局：

精炼铜的原材料来自于铜精矿、矿山的湿法铜和废铜金属等三个渠道，占比分别为 77.1%、16.3%、6.6%。拉丁美洲的精炼铜产量为全球第一，而中国的精炼铜产量的年复合增长率则为全球最高。整体而言，亚洲和欧洲的矿石产量无法满足自身冶炼需求，因此这两个地区除自产铜矿石以外，还需要从北美和拉丁美洲进口铜矿石。公司以铜矿采选为主营业务，在整个全球和国内铜市需求不断扩大的产业背景下，铜的上游选矿企业将继续在铜产业链的市场竞争中占有主导地位。

##### 2. 公司未来发展面临的主要机遇：

中国已成为全球最主要的铜消费国，根据研究报告，2009 年中国用铜占世界消费比重由 08 年的 28% 大幅提升至 35%。中国基建投资、电网改造以及家电、汽车消费将持续支撑 2010 年的国内铜需求。预计 10 年电网投资较 09 年增加 22%。中国 45% 的铜下游需求来自电力行业，而销售电价上调增加了电网实现 3 年 1 万亿元投资的确定性。扩大内需拉动消费的政策导向下，购车优惠政策明年将延续，考虑到当前汽车普及率仍然偏低，明年有望延续今年的大幅增长。家电下乡政策对消费的拉动具有持续性，优惠范围还将扩大。出口的好转也将带动空调行业整体销量增速由负转正。

##### 3、新年度公司经营计划：

公司的经营指导思想是：以效益为中心，挖掘生产潜力，以达产达标为重点，夯实生产基础；以强化技术管理和现场管理为手段，提高生产管理水平和生产管理水平，以生产探矿与外围找矿并举，储备后续矿产资源，以安全高效为保障，确保各项目标圆满实现。

经营目标是：

- (1) 完成采矿 18 万吨，出矿 18 万吨，选矿 18 万吨；
- (2) 生产铜精矿 1.79 万吨，铁精矿 2.2 万吨；
- (3) 完成掘进 2100 米；
- (4) 产销率达到 90% 以上，在铜价不大幅降低的情况下全年实现销售收入 1.53 亿元，完成利润承诺 8700 万元；
- (5) 探矿：完成油房沟-铁炉沟铜矿的普查找矿和铁炉沟矿段的详查，并办理采矿许可证及其相关手续。

为实现上述经营目标，公司将采取的主要措施包括：

- (1) 强化现场管理，保证安全生产。做好每个作业场点的跟踪、监管、服务。加强员工安全意识教育、操作规程教育、劳动纪律教育，落实安全制度，为生产运行创造条件。
- (2) 强化设备管理，提高设备运转率。做好日常设备保养和维护，加强备品备件的计划、采购和

储备，确保生产满负荷运行。为完成年度产量夯实基础。

(3) 强化成本管理，挖掘效益潜力。做好生产车间成本控制，完善经济技术指标核算体系。加强技术、材料、人工、质量等指标的考核和奖罚力度，为年度效益目标提供支持。

(4) 强化组织管理，提高工作效率。完善适应公司管理的组织构架，明确职责分工，靠实部门职责，完善管理人员绩效考核，落实责任追究制度，促进内部管理机构的高效运行。

(5) 强化人力资源管理，提高综合管理水平。做好员工的招聘和培训工作，完善劳动力进出的机制，挖掘劳动力资源，以适应生产所需，建立人才储备和培养机制，多途径引进采矿、地质、测量、选矿、机械、电器、安全、人力资源、财务等矿山建设的各专门人才，制订培训和使用规划；改善福利设施，改进生活和办公条件，完善薪酬分配办法，建立和谐的劳资关系，促进生产全面发展。

#### 4、资金需求、使用计划及来源情况

为完成公司 2010 年经营目标及公司发展战略目标，预计公司资金需求量保持稳定良性增长。

公司 2010 年的资金使用计划包括：(1) 生产经营方面的资金需求，主要是来自阳坝铜业正常的生产经营成本费用、探矿及采矿证办理费用、新建尾矿库等固定资产投入；(2) 公司根据发展战略及时进行行业投资和收购兼并。

公司将采取多元化融资方式，包括自有资金、银行贷款和公开或非公开增发股票等。

#### 5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

##### (1) 宏观调控对经济走势及行业需求带来的风险

因宏观经济数据显示经济过热和通胀预期而拟采取的提高存款准备金率和加息等信贷收缩政策可能对大宗商品价格带来剧烈调整的风险；其次，金融危机对全球经济的影响并未消除，大多数有色金属的消费仍然只是不稳定的小幅上升。美国和欧洲高达 10% 的失业率以及 70% 左右的产能利用率都说明经济活动仍处于相当低的不稳定的水平。宏观经济走势的不确定性将给整个行业需求带来下降和减少的风险。

##### (2) 铜价市场波动的风险

由于货币政策紧缩、全球经济不稳定预期导致铜的现货和期货市场仍存在剧烈波动的风险，并直接对公司主营业务盈利带来影响

##### (3) 公司发展带来的管理风险

公司在 2009 年全面实施完成了重大资产出售、发行股份购买资产，主营业务已变更为铜矿采选，并确定了对包括铜矿等有色金属资源在内的采矿权、探矿权进行投资、不断扩大公司资产规模和生产能力的发展战略。后续的不断扩张和发展过程也将对公司的经营管理、人才储备建设、收购企业团队和企业文化整合、科学决策、风险控制、融资能力等提出更高的要求。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

#### 1、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
有色金属采选	155,871,585.74	28,484,576.58	81.73	64.25	82.44	减少 1.82 个百分点
分产品						
铜精矿	155,871,585.74	28,484,576.58	81.73	64.25	82.44	减少 1.82 个百分点

##### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
甘肃地区	155,871,585.74	64.25

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司公布的未经审计的 2009 年半年报业绩预告与审计后的业绩快报及半年报数据出现较大差异，其原因是：根据公司年审会计师事务所深圳鹏城会计师事务所的审计意见，公司本部补记本期所得税费用形成了净利润调减，子公司阳坝铜业部分收入调入资本公积亦形成了净利润调减。公司董事会认为，公司 2009 年上半年业绩预告公告和根据会计年审机构提出的净利润调整意见而发布的 2009 年上半年业绩快报符合公司内部管理程序和信息披露制度，造成前后公告数据的差异主要是公司子公司阳坝铜业财务部对会计政策理解的差异以及公司董事会尊重会计年审机构深鹏所实质重于形式的会计谨慎性原则，根据会计政策将这部分收入的会计科目进行了调整，由净利润调整至资本公积。对本次信息披露存在的问题，公司进行了认真深刻的反省和责任追究，对责任人已采取了批评教育和督促整改的措施。公司董事会全体董事和经营管理层都将引以为戒，并通过加强学习和培训，提高规范运作的责任感和意识。同时，公司将不断完善母公司对子公司各项经营活动的监控和管理机制，加强对子公司财务数据和经营活动的指导与审核，并努力提高子公司财务人员的业务能力。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十次会议	2009 年 2 月 9 日		《上海证券报》 C13	2009 年 2 月 10 日
第六届董事会第十一次会议	2009 年 4 月 21 日		《上海证券报》 C99	2009 年 4 月 22 日
第六届董事会第十二次会议	2009 年 4 月 23 日		《上海证券报》 封十四	2009 年 4 月 27 日
第六届董事会第十三次会议	2009 年 5 月 7 日		《上海证券报》 C23	2009 年 5 月 8 日
第六届董事会第十四次会议	2009 年 6 月 10 日		《上海证券报》 C15	2009 年 6 月 11 日
第六届董事会第十五次会议	2009 年 7 月 3 日		《上海证券报》 21	2009 年 7 月 4 日
第六届董事会第十六次会议	2009 年 7 月 28 日		《上海证券报》 C45	2009 年 7 月 30 日
第六届董事会第十七次会议	2009 年 9 月 10 日		《上海证券报》 B12	2009 年 9 月 11 日
第六届董事会第十八次会议	2009 年 9 月 29 日		《上海证券报》 B34	2009 年 9 月 30 日
第六届董事会第十九次会议	2009 年 10 月 26 日	以 9 票赞成票，0 票反对，0 票弃权，审议通过了以下议案：《2009		

		年第三季度报告》及《2009 年第三季度报告正文》		
第六届董事会第二十次会议	2009 年 12 月 28 日		《上海证券报》 B31	2009 年 12 月 30 日

公司董事会于报告期内共召开了 11 次董事会会议。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和五次临时股东大会，董事会严格按照股东大会的各项决议和授权，秉承公正公平、保护股东利益的基本原则，严格、认真、切实执行股东大会通过的各项决议。

(1) 公司董事会根据 2009 年 5 月 18 日公司 2008 年度股东大会决议，实施了 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案并办理了商变更登记手续和申领了新的营业执照，修改了《公司章程》有关现金分红和公司注册名称的相关条款；同时根据该股东大会《关于变更公司注册名称的议案》，办理完毕公司注册名称的工商变更登记手续。

(2) 公司董事会根据 2009 年 2 月 25 日 2009 年第一次临时股东大会决议，授权子公司阳坝铜业按照公司《证券投资管理制度》进行证券投资业务。

(3) 公司董事会根据 2009 年 6 月 26 日 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《无偿获赠资产协议书》，于报告期内完成了梅园会议中心的资产交割以及房屋、土地过户手续。

(4) 公司董事会根据 2009 年 7 月 20 日公司 2009 年第三次临时股东大会决议，修订了《公司章程》有关公司注册资本的条款，聘请了深圳鹏城会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计的审计机构，并授权子公司阳坝铜业向银行贷款 5000 万元。

(5) 公司董事会根据 2009 年 8 月 17 日公司年第四次临时股东大会决议，实施了 2009 年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案并办理完毕相应的工商变更登记手续，同时授权公司按有关规定核销东方电工等公司应收款项。

(6) 公司董事会根据 2009 年 9 月 26 日公司年第五次临时股东大会决议，修订了《公司章程》相关公司注册资本的条款，并办理了商变更登记手续和申领了新的营业执照。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司第六届董事会审计委员会由两名独立董事和一名董事组成，召集人由独立董事担任。审计委员会严格按照《专门委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作规程》要求切实履行职责，并按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号（年度报告的内容与格式）》（2007 年修订）、中国证券监督管理委员会公告证监发字[2009]34 号等规定，现对审计委员会在 2009 年审计工作中履职情况汇报总结如下：

### 1、审计前期履职情况

2010 年 1 月 12 日，审计委员会召开第六届董事会审计委员会第十次会议，听取公司财务部负责人关于 2009 年财务报告审计工作的时间安排和相关财务工作汇报，同意关于 2009 年财务报告审计的工作时间安排和相关财务工作汇报。审计委员会还与深圳鹏城会计师事务所主审人员就审计工作安排进行协商，确定审计工作进场时间为 2010 年 1 月 13 日。

### 2、审计过程中履职情况

深圳鹏城会计师事务所定期向审计委员会报告审计进展情况，并和公司的审计委员会沟通审计过程中相关重要事项。2010 年 1 月 22 日，深圳鹏城会计师事务所出具了初步审计意见，审计委员会在公司会议室召开了第六届董事会审计委员会第十一次会议，审阅了相关财务会计报表，认为：公司 2009 年度财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2009 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2009 年度的经营情况，并同意以此财务报表为基础制作公司 2009 年年度报告及摘要。同时，要求会计师事务所能够按照审计工作计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年年度报告。

3、深圳鹏城会计师事务所于 2010 年 1 月 28 日向审计委员会提交《审计报告》（定稿），公司完成了《2009 年年度报告》及《2009 年年度报告摘要》。公司审计委员会于 2010 年 1 月 28 日召开了第六届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了以下议案：《关于公司 2009 年年度报告及其摘要》、《2009 年度深圳鹏城会计师事务所从事公司审计工作总结报告》、《关于续聘深圳鹏城会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。并同意将上述议案和 2009 年年度报告及其摘要提交董

事会会议审议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会严格按照《专门委员会工作细则》要求切实履行职责，主要负责董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员根据各自分工，认真履行职责，较好的完成了各项工作。经审核，公司对各董事、监事及高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司对其支付的薪酬。

#### (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
为促进公司更好发展，公司计划将本期净利润用于提高生产经营能力，因此，本报告期不提出现金分红。	正常的生产经营成本费用、探矿及采矿证办理费用、新建尾矿库等固定资产投入。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	0	-179,849,219.98	
2007	0	102,598,199.01	
2008	0	82,977,678.75	

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司外部信息使用人的管理，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，并经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过。根据公司《信息披露事务管理制度》和《外部信息使用人管理制度》的有关规定，外部单位或个人不得泄露依据法律法规报送的公司未公开重大信息，不得利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券；因保密不当致使重大信息被泄露，应立即通知公司，公司应在第一时间向上海证券交易所报告并公告。外部单位或个人本人如违反相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，公司将依法要求其承担赔偿责任；如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的，公司将依法收回其所得的收益；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第七次会议于 2009 年 4 月 23 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	1、《2008 年年度报告》及《2008 年年度报告摘要》；2、《2009 年第一季度报告》及《2009 年第一季度报告正文》；3、《2008 年度监事会工作报告》；4、《2008 年度财务决算报告》；5、《关于公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。
第六届监事会第八次会议于 2009 年 6 月 10 日以通讯方式召开，参与表决监事 3 人。	《无偿获赠资产协议书》
第六届监事会第九次会议于 2009 年 7 月 28 日以通讯方式召开，参与表决监事 3 人。	1、《2009 年半年度报告》及《2009 年半年度报告摘要》；2、《2009 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。
第六届监事会第十次会议于 2009 年 10 月 23 日以通讯方式召开，参与表决监事 3 人。	《2009 年第三季度报告》及《2009 年第三季度报告正文》

报告期内公司监事会共召开了 4 次监事会会议，公司各位监事列席了报告期内的部分现场董事会和股东大会。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会依照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关法律法规认真履行职责，通过列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事会认为，2009 年度公司严格依法运作，各项决策合法有效，公司已逐渐完善法人治理结构和内控制度，内部控制状况良好，公司董事、高级管理人员履行职责时均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规、《公司章程》，维护公司利益。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司财务行为严格遵守了国家相关法律法规和公司财务管理制度，公司财务报告真实、公允地反映了公司财务状况和经营情况。深圳鹏城会计师事务所有限公司为公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观和公正的。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司自 1998 年以来无募集资金，也没有募集资金使用延续到报告期的情况发生。公司自 1998 年以来无募集资金，也没有募集资金使用延续到报告期的情况发生。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司无偿获赠了控股股东四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）赠与的甘肃梅园会议中心资产，公司监事会于 2009 年 6 月 10 日召开六届监事会第八次会议，审议通过公司与四川恒康签订的《无偿获赠资产协议书》，认为本次交易将有利于公司整合旅游资源，创造新的利润增长点，提高公司主营业务盈利能力；同时还有利于公司减少关联交易。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易均按市场公平交易的原则进行，定价公允，程序合规，不存在损害公司和关联股东利益的情况发生。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
四川西部资源控股股份有限公司	鼎天(集团)有限公司	武汉鼎天置业有限公司	诉讼	本公司就鼎天(集团)有限公司占用上市公司资金向绵阳市中级人民法院提起诉讼。	4,000	公司于 2009 年 2 月和 2009 年 4 月分别取得本案涉及的抵债房产相关房屋、土地权证，并于 2009 年 4 月与武汉鼎天置业有限公司（以下简称“武汉鼎天”）的关联企业武汉万顺置业有限公司（以下简称“武汉万顺”）签订了《房屋租赁合同》，将上述房屋租赁予其使用。		
中国长城资产管理公司	四川西部资源控股股份有限公司	绵阳高新区投资控股集团(集团)有	仲裁	中国长城资产管理公司成都办事处就本公司的 1,608 万元逾期借款本金	1,608	长城资产管理公司成都办事处于 2009 年 9 月 27 日将原享有的对公司 1,608 万元债权及逾期利息协议转让给四川恒康；9 月 29 日，四川恒康		

成都办事处		限责任公司		金及利息一事，向德阳仲裁委员会提出仲裁申请。		又与公司签订《偿还债务本金及取得利息豁免协议书》，同意公司在向其偿还上述债务本金后全额豁免逾期利息。截止本报告期末，公司已按协议约定支付上述款项，该笔债务解除。		
-------	--	-------	--	------------------------	--	--	--	--

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	000594	国恒铁路	48,661,572.98	8,450,364	50,026,154.88	100	1,364,581.90
合计				48,661,572.98	/	50,026,154.88	100%	

## 2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	四川成渝	1,000	1,000	0	3,600.00	
卖出	四川成渝	1,000	1,000	0		3,985.40
买入	中国建筑	117,000	117,000	0	489,060.00	
卖出	中国建筑	117,000	117,000	0		346,284.48
买入	大通燃气	10,900	10,900	0	71,198.80	
卖出	大通燃气	10,900	10,900	0		429.54
买入	光大证券	1,000	1,000	0	21,080.00	
卖出	光大证券	1,000	1,000	0		7,810.39
买入	中国中冶	3,000	3,000	0	16,260.00	
卖出	中国中冶	3,000	3,000	0		5,877.18
买入	中国国旅	1,000	1,000	0	11,780.00	
卖出	中国国旅	1,000	1,000	0		3,987.21
买入	美盈森	500	500	0	12,680.00	
卖出	美盈森	500	500	0		5,750.00
买入	威创股份	500	500	0	11,900.00	
卖出	威创股份	500	500	0		5,830.91
买入	雅致股份	500	500	0	8,410.00	
卖出	雅致股份	500	500	0		6,299.27
买入	焦点科技	500	500	0	21,000.00	
卖出	焦点科技	500	500	0		18,222.94
买入	中国重工	4,000	4,000	0	29,520.00	
卖出	中国重工	4,000	4,000	0		3,831.58
买入	金龙机电	500	500	0	9,500.00	
卖出	金龙机电	500	500	0		4,845.64

买入	中国北车	4,000	4,000	0	22,240.00	
卖出	中国北车	4,000	4,000	0		1,284.37

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 414,009.37 元。

#### (四) 资产交易事项

##### 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
四川恒康发展有限责任公司	梅园会议中心房屋建筑物、机器设备、电子设备、土地等资产。	2009年6月27日	0			是	以中和资产评估有限公司出具的中和评报字[2008]第V2035号《资产评估报告书》确定的资产评估值为准,截至评估基准日2009年4月30日,该等资产的账面价值为4,221.40万元,评估值为4,229.22万元。	是	是		母公司

本公司与控股股东四川恒康于2009年6月10日签订《无偿获赠资产协议书》,通过四川恒康无偿捐赠方式获得其资产-梅园会议中心的房屋建筑物、机器设备、电子设备、土地等。

公司事前就本次关联交易通知了独立董事,提供了相关资料并进行了必要的沟通。独立董事经认真审核,事前认可了本次关联交易,同意将本次关联交易事项提交董事会审议。

2009年6月10日公司召开第六届董事会第十四次会议,审议通过了《无偿获赠资产协议书》。关联董事回避表决,6名非关联董事一致同意了本次关联交易事项。公司独立董事董安生、罗孝银、李光金发表了同意本次关联交易的独立意见。同日,公司召开第六届监事会第八次会议审议通过该交易,并出具了审核意见。

2009年6月29日公司召开2009年第二次临时股东大会,关联股东四川恒康回避表决,审议通过了《无偿获赠资产协议书》。同日,公司在四川恒康协助下办理完毕上述获赠资产的房屋、土地过户手续,并取得换发后梅园会议中心房屋建筑物的房屋所有权证及土地使用权证。

本次交易能够配套解决公司的全资子公司阳坝铜业的行政办公、接待能力,并为进一步整合当地旅游资源和对景区进行深度开发做好基础设施的准备。该项资产注入不会大幅增加公司的边际管理成本,并能够长期为公司带来稳定持续的副业收入,同时还有利于促进地方旅游经济发展。本次交易不存在损害公司其他股东利益的情形。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
四川恒康发展	控股股	购买除商品以	2009年6月10日,公司与四川恒康签订《无偿获赠资产协议书》,协议约定的主	以中和资产评估有限公司出	4,221.40	4,229.22	0	四川恒康无偿捐赠		

有限 责任 公司	东 外 的 资 产	要内容：资产范围为四川恒康拥有的梅园会议中心的房屋建筑物、机器设备、电子设备、土地；资产的赠送价值以中和资产评估有限责任公司以 2009 年 4 月 30 日为基准日的评估值为准，即为 4,229.22 万元人民币。交割日为股东大会审议通过后次日，自交割日起协议资产归本公司所有；资产转让中所涉及的各种税项由双方依照有关法律各自承担。协议经双方签字盖章后，并由本公司董事会、股东大会审议通过后生效。	具的中和评报字 [2008]第 V2035 号《资产评估报告书》确定的资产评估值为准。						
----------------	-----------------------	---	---	--	--	--	--	--	--

本次关联交易参见（四）资产交易事项。

实施本次关联交易，有利于配套解决公司全资子公司阳坝铜业的行政办公、接待能力，并为公司进一步整合旅游资源、对梅园沟进行深度开发做好准备。以上关联交易事项已获 2009 年 6 月 10 日公司第六届董事会第十四次会议和 6 月 26 日公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过。详见 2009 年 6 月 11 日、6 月 29 日《上海证券报》。

## 2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川恒康发展有限责任公司	控股股东	1,608	0		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		1,608			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		报告期内，中国长城资产管理公司将原享有的对本公司 1,608 万元及逾期利息 665.27 万元的贷款债权协议转让给控股股东四川恒康发展有限责任公司，形成本公司对四川恒康 2273.27 万元的债务关系。			
关联债权债务清偿情况		报告期内，公司根据 2009 年 9 月 29 日第六届董事会第十八次会议审议通过的《偿还债务本金及取得利息豁免协议书》中有关条款履行了还款义务。			
与关联债权债务有关的承诺		在本公司偿还的本金人民币 1,608 万元后，控股股东四川恒康同意全额豁免其逾期利息。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		大幅减少了公司因偿还历史遗留债务而产生的现金支出，有利于公司的持续经营和稳健发展。			

## （六）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

本年度公司无托管事项。

#### （2）承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	持公司 5%以上股份股东承诺:①自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;②在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。	5%以上股份股东均认真履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	四川恒康出具了:《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》、《关于保证上市公司独立性的承诺函》、《四川恒康发展有限责任公司关于三十六个月内不对外转让本公司所持有的绵阳高新发展(集团)股份有限公司股份之承诺函》、《四川恒康发展有限责任公司关于甘肃阳坝有限责任公司 2008、2009、2010 年三年业绩的承诺函》、《关于托河-柯家河探矿权的承诺函》。 同时,实际控制人阙文彬先生也作出了《关于避免或消除同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》以及《关于保证上市公司独立性的承诺函》。	四川恒康及阙文彬先生在本报告期严格按照承诺履约。
发行时所作承诺	根据 2008 年《绵阳高新发展(集团)股份有限公司资产出售及发行股份购买资产协议书》第十一条约定:“四川恒康对阳坝铜业 2008-2010 年三年盈利状况的特别承诺:若本次交易在 2008 年度实施完毕的,阳坝铜业 2008-2010 年三个年度实现的净利润分别不低于 7,124 万元、8,876 万元、8,893 万元。若实际净利润低于上述承诺业绩的部分,四川恒康负责用现金补足予绵阳高新。”详见 2008 年 12 月 4 日《上海证券报》相关公告。 四川恒康在定向发行时作出如下承诺:《关于规范关联交易的承诺函》、《关于“五分开”的承诺函》、《关于持股期限的承诺函》、《关于铁炉沟铜矿采矿权逾期未办毕或最终无法办理的补偿承诺函》、《关于 9,444.01 万元或有债务的承诺函》、《关于承担资产交割前阳坝铜业生产经营活动产生的税务风险的承诺函》,同时四川恒康及实际控制人阙文彬还分别作出了《关于没有受到处罚的承诺函》。	由于国内外宏观经济形势的变化,2008 年度铜价大幅度波动,受此影响阳坝铜业未完成预测利润。阳坝铜业 2008 年度实际完成盈利 5,399.21 万元,盈利预测完成率为 75.75%。根据 2008 年《资产出售、发行股份购买资产协议书》和《业绩补偿协议》以及四川恒康承诺,公司于 2009 年 4 月 27 日收到四川恒康支付的阳坝铜业 2008 年承诺业绩补偿金 1724.79 万元。阳坝铜业 2009 年度实现盈利 9,411.31 万元,超额完成了业绩承诺。 另外,根据《资产出售、发行股份购买资产协议书》第五条对评估基准日至过户日期间资产经营公司损益归属的约定,公司于 2009 年 5 月 15 日收到四川

		恒康返还给本公司的绵阳高新资产经营公司 2008 年 1 月 31 日至 11 月 30 日期间实现的盈利 145.94 万元。 四川恒康及阙文彬先生在本报告期严格按照承诺履约。
--	--	--

公司大股东四川恒康发展有限责任公司在股权分置改革过程中做出的相关特别承诺已履行完毕，详见《2008 年年度报告》。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

根据《重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易报告书》，大股东四川恒康承诺注入资产阳坝铜业的 2009 年盈利预测为 8,876 万元，阳坝铜业 2009 年度实际完成盈利 9,411.31 万元，盈利预测完成率为 106.03%，超额完成了业绩承诺。

深圳鹏城会计师事务所有限公司对公司盈利预测执行情况进行了专项审核，并于 2010 年 1 月 28 日出具了《关于四川西部资源控股股份有限公司盈利预测执行情况的专项审核报告》。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	深圳鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	2	1

经公司与信永中和协商一致，并经公司董事会审计委员会第八次会议和公司第六届董事会第十五次会议审议通过，拟同意信永中和不再担任公司 2009 年财务审计机构，并改聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司（以下简称“深鹏所”）为 2009 年财务审计机构。详见 2009 年 7 月 4 日《上海证券报》。

2009 年 7 月 20 日，公司召开 2009 年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司改聘深鹏所为 2009 年财务审计机构。

#### (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位：元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
白银磊聚鑫铜业有限公司	2010 年 7 月 4 日	白银磊聚鑫铜业有限公司承诺：将因误操作买入 273230 股自行锁定 6 个月，期满后卖出该部分的所得收益归上市公司所有，具体数额未知。

#### (十) 其他重大事项的说明

1、报告期内，经公司第六届董事会第十次会议以及 2009 年第一次临时股东大会审议通过，公司授权子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司使用自有资金不超过 5,000 万元进行证券、委托理财等短期投资，公司所有投资行为均严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《证券投资管理制度》等文件要求规范运作，目前投资收益稳定。

2、由中国银行德阳市分行转让到中国信达资产管理公司成都分公司（以下简称“信达公司”）对本公司截止 2008 年 1 月 31 日本息合计 696.04 万元的债权（详见公司 2004 年年度报告附注五、5-10、

短期借款和 2008 年年报(十) 其他重大事项的说明)，已于 2009 年 4 月由信达公司实施了拍卖，买受人于 2009 年 4 月 17 日与四川恒康及公司签订了《债务转移协议》，同意由四川恒康代替本公司承担该笔债务。截至本报告期末，上述债务转移的全部法律手续已办理完毕，公司该笔债务已解除，详见 2009 年 4 月 21 日《上海证券报》。

3、报告期内，公司全面完成了重大资产出售、发行股份购买资产事宜。详见 2009 年 4 月 21 日《上海证券报》和上海证券交易所网站上刊登的《发行股份购买资产实施完毕公告》和《重大资产出售、发行股份购买资产交易行为实施情况报告书》。

4、报告期内，经上海证券交易所批准，公司股票于 2009 年 5 月 20 日起撤销股票交易其他特别处理。经公司股东大会、工商行政管理部门和上海证券交易所批准，公司于报告期内办理完毕注册名称和证券简称的变更工作，公司注册名称变更为“四川西部资源控股股份有限公司”，股票简称变更为“西部资源”。详见 2009 年 5 月 19 日及 6 月 1 日《上海证券报》和上海证券交易所网站上刊登的相关公告。

5、报告期内，经公司第六届董事会第十五次会议以及 2009 年第三次临时股东大会审议通过，公司授权子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司以杜坝铜矿采矿权为抵押担保，向中国农业银行康县支行申请人民币 5,000 万元的流动资金贷款，用于扩大生产及矿产资源储备。详见 2009 年 7 月 4 日、2009 年 7 月 21 日《上海证券报》。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2008 年度业绩预增公告	上海证券报 C3	2009 年 1 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 C13	2009 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 C13	2009 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 C7	2009 年 2 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
发行股份购买资产实施进展公告	上海证券报 C7	2009 年 2 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 C23	2009 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报 C48	2009 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
发行股份购买资产实施进展公告	上海证券报 A18	2009 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	上海证券报 C16	2009 年 3 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报 C36	2009 年 4 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
发行股份购买资产实施完毕公告	上海证券报 C11	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大资产出售、发行股份购买资产交易行为实施情况报告书	上海证券报 C11	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 C99	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
套期保值业务管理制度		2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 封 14	2009 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 封 14	2009 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2008 年度股东大会的通知	上海证券报 封 14	2009 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于向上海证券交易所申请撤销公司股票交易其他特别处理的公告	上海证券报 封 14	2009 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报 封 14	2009 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度报告全文及摘要	上海证券报 封 14 (报告摘要)	2009 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (报告全文)
2009 年第一季度报告全文及正文	上海证券报 封 14 (报告正文)	2009 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (报告全文)
关于收到四川恒康承诺业绩补偿金的公告	上海证券报 C103	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报 C23	2009 年 5 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2008 年度股东大会提案的补充通	上海证券报 C23	2009 年 5 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

知			
关于广发证券股份有限公司对公司重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易之持续督导报告	上海证券报 C5	2009 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于深圳市天生人和经济信息咨询有限公司对四川恒康发展有限责任公司持续督导之财务顾问报告书	上海证券报 C5	2009 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于收到四川恒康支付的绵阳高新资产经营公司期间盈利的公告	上海证券报 A12	2009 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度股东大会决议公告	上海证券报 C20	2009 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于撤销公司股票交易其他特别处理的公告	上海证券报 C20	2009 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于对公司 2008 年度报告相关事项的补充公告	上海证券报 C20	2009 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
证券投资管理制度		2009 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 C22	2009 年 5 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司名称及证券简称变更的公告	上海证券报 A11	2009 年 6 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 C15	2009 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关联交易公告	上海证券报 C15	2009 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 C15	2009 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 C15	2009 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 A13	2009 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于解除股权质押和再次质押的公告	上海证券报 A13	2009 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 21	2009 年 7 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于更换会计师事务所的公告	上海证券报 21	2009 年 7 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 21	2009 年 7 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度业绩预增公告	上海证券报 21	2009 年 7 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 C71	2009 年 7 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司章程（2009 年 12 月修订）		2009 年 7 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报 B2	2009 年 7 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度业绩快报	上海证券报 C42	2009 年 7 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十六次会议公告	上海证券报 C45	2009 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 C45	2009 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度报告全文及摘要	上海证券报 C45 (报告摘要)	2009 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (报告全文)
关于召开 2009 年第四次临时股东大会的通知	上海证券报 C38	2009 年 7 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第四次临时股东大会决议公告	上海证券报 C91	2009 年 8 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 A13	2009 年 8 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报 C6	2009 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于举行 2009 年半年度报告网上说明会的公告	上海证券报 B10	2009 年 9 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报 B12	2009 年 9 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 B12	2009 年 9 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第五次临时股东大会的通知	上海证券报 B12	2009 年 9 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

股东股份减持公告	上海证券报 B19	2009 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第五次临时股东大会决议公告	上海证券报 B23	2009 年 9 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B34	2009 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告全文及正文	上海证券报 41 (报告正文)	2009 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn (报告全文)
第六届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B31	2009 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B31	2009 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于增加指定信息披露报刊的公告	上海证券报 B31	2009 年 12 月 30 日	

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师范江群、饶世旗审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

深鹏所股审字 [2010] 022 号

四川西部资源控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川西部资源控股股份有限公司(以下简称西部资源公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表,2009 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则规定编制财务报表是西部资源公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,西部资源公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制,在所有重大方面公允反映了西部资源公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

中国注册会计师：范江群、饶世旗

2010 年 1 月 28 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:四川西部资源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		166,504,852.71	41,479,518.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,026,154.88	
应收票据			
应收账款		66,766,419.65	60,801,837.63
预付款项		12,097,517.55	12,747,541.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			1,459,390.22
其他应收款		3,483,994.64	1,734,605.04
买入返售金融资产			
存货		9,174,263.40	14,607,381.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		308,053,202.83	132,830,274.17
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		56,726,612.17	15,238,225.01
在建工程		1,784,833.24	247,352.47
工程物资		35,758.35	12,024.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,010,692.07	30,594,751.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,080,390.70	968,988.01
递延所得税资产		5,315,180.89	15,563,065.72
其他非流动资产		32,170,814.00	32,170,814.00
非流动资产合计		127,124,281.42	94,795,221.58
<b>资产总计</b>		<b>435,177,484.25</b>	<b>227,625,495.75</b>

法定代表人:李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

## 合并资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：四川西部资源控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,220,800.15	12,808,445.81
预收款项		1,202,540.39	6,416,177.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,031,596.97	6,894,774.76
应交税费		47,414,046.54	21,426,000.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,931,954.63	52,103,848.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		120,800,938.68	99,649,246.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		492,500.00	492,500.00
递延所得税负债		204,687.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计		697,187.29	492,500.00
负债合计		121,498,125.97	100,141,746.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		237,118,702.00	120,978,929.00
资本公积		26,738,892.77	53,393,322.92
减：库存股			
专项储备		6,357,481.81	2,662,126.61
盈余公积		12,876,872.59	12,876,872.59
一般风险准备			
未分配利润		30,587,409.11	-62,427,501.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		313,679,358.28	127,483,749.31
少数股东权益			
所有者权益合计		313,679,358.28	127,483,749.31
负债和所有者权益总计		435,177,484.25	227,625,495.75

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:四川西部资源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		20,681.64	7,557.21
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		109,957.91	46,085.76
预付款项			
应收利息			
应收股利			1,459,390.22
其他应收款		555,450.04	819,124.08
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		686,089.59	2,332,157.27
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		168,082,112.23	155,032,724.96
投资性房地产			
固定资产		40,989,503.63	1,099,097.52
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,612,903.32	7,010,439.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,264,842.12	15,107,212.16
其他非流动资产		32,170,814.00	32,170,814.00
非流动资产合计		255,120,175.30	210,420,288.61
<b>资产总计</b>		<b>255,806,264.89</b>	<b>212,752,445.88</b>

法定代表人:李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

## 母公司资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：四川西部资源控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,300.00	8,531,501.15
预收款项			5,966,938.04
应付职工薪酬		178,546.79	156,999.53
应交税费		10,486,891.44	3,552,978.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款		48,516,694.31	79,132,155.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,199,432.54	97,340,573.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		492,500.00	492,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		492,500.00	492,500.00
负债合计		59,691,932.54	97,833,073.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		237,118,702.00	120,978,929.00
资本公积		124,090,656.14	157,937,318.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,876,872.59	6,876,872.59
一般风险准备			
未分配利润		-171,971,898.38	-170,873,747.59
所有者权益（或股东权益）合计		196,114,332.35	114,919,372.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		255,806,264.89	212,752,445.88

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		156,320,393.54	192,853,861.09
其中: 营业收入		156,320,393.54	192,853,861.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		54,605,362.31	138,573,360.48
其中: 营业成本		28,509,261.01	100,188,467.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,649,661.34	6,109,129.26
销售费用		5,416,869.20	3,529,852.03
管理费用		16,637,464.56	19,282,195.90
财务费用		827,409.53	4,539,280.00
资产减值损失		564,696.67	4,924,435.50
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		1,364,581.90	
投资收益(损失以“—”号填列)		414,438.91	4,771,204.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“—”号填列)</b>		103,494,052.04	59,051,705.17
加: 营业外收入		17,626,571.93	19,287,508.19
减: 营业外支出		44,253.36	1,183,748.86
其中: 非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)</b>		121,076,370.61	77,155,464.50
减: 所得税费用		28,061,459.69	-15,041,833.12
<b>五、净利润(净亏损以“—”号填列)</b>		93,014,910.92	92,197,297.62
归属于母公司所有者的净利润		93,014,910.92	92,197,297.62
少数股东损益			
<b>六、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.3923	0.3886
(二) 稀释每股收益		0.3923	0.3886
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人: 段丽萍

会计机构负责人: 段丽萍

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		448,807.80	
减: 营业成本		24,684.43	
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		7,196,032.99	3,732,283.69
财务费用		613,264.88	3,110,276.02
资产减值损失		402,604.84	-1,931,360.87
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			15,819,803.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润(亏损以“—”号填列)</b>		-7,787,779.34	10,908,604.32
加: 营业外收入		17,424,971.93	18,672,270.70
减: 营业外支出		42,043.36	561,197.71
其中: 非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)</b>		9,595,149.23	29,019,677.31
减: 所得税费用		10,693,300.01	-15,107,212.16
<b>四、净利润(净亏损以“—”号填列)</b>		-1,098,150.78	44,126,889.47
<b>五、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>			

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人: 段丽萍

会计机构负责人: 段丽萍

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		156,193,120.06	97,962,196.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,195,373.53	3,430,084.07
经营活动现金流入小计		161,388,493.59	101,392,280.66
购买商品、接受劳务支付的现金		12,934,903.28	59,996,199.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,905,602.14	12,445,526.71
支付的各项税费		27,880,845.43	18,160,991.53
支付其他与经营活动有关的现金		23,089,605.67	13,164,242.36
经营活动现金流出小计		72,810,956.52	103,766,959.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>88,577,537.07</b>	<b>-2,374,679.30</b>

法定代表人:李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

**合并现金流量表(续)**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,142,667.26	
取得投资收益收到的现金		1,459,390.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			183,943.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-2,862,629.97
收到其他与投资活动有关的现金			494,485.78
投资活动现金流入小计		2,602,057.48	-2,184,200.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,863,608.06	13,255,541.38
投资支付的现金		49,389,801.33	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,030,000.00	
投资活动现金流出小计		57,283,409.39	13,255,541.38
投资活动产生的现金流量净额		-54,681,351.91	-15,439,742.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,224,336.94	94,276,978.00
筹资活动现金流入小计		92,224,336.94	99,276,978.00
偿还债务支付的现金			55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,095,187.50	1,907,171.20
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			2,400,000.00
筹资活动现金流出小计		1,095,187.50	59,307,171.20
筹资活动产生的现金流量净额		91,129,149.44	39,969,806.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		125,025,334.60	22,155,385.18
加:期初现金及现金等价物余额		41,479,518.11	19,324,132.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		166,504,852.71	41,479,518.11

法定代表人:李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		336,605.85	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,710,718.58	30,500.00
经营活动现金流入小计		6,047,324.43	30,500.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		582,516.40	502,893.38
支付的各项税费		40,443.27	
支付其他与经营活动有关的现金		6,626,526.05	1,568,992.28
经营活动现金流出小计		7,249,485.72	2,071,885.66
经营活动产生的现金流量净额		-1,202,161.29	-2,041,385.66
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,459,390.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,706.51
投资活动现金流入小计		1,459,390.22	42,706.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,104.50	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		244,104.50	
投资活动产生的现金流量净额		1,215,285.72	42,706.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			25,676,978.00
筹资活动现金流入小计			25,676,978.00
偿还债务支付的现金			25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			200,000.00
筹资活动现金流出小计			25,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			476,978.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		7,557.21	1,529,258.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		20,681.64	7,557.21

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人: 段丽萍

会计机构负责人: 段丽萍

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	120,978,929.00	53,393,322.92			15,538,999.20		-66,781,285.63			123,129,965.49
加：会计 政策变更				2,662,126.61	-2,662,126.61		4,353,783.82			4,353,783.82
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	120,978,929.00	53,393,322.92		2,662,126.61	12,876,872.59		-62,427,501.81			127,483,749.31
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	116,139,773.00	-26,654,430.15		3,695,355.20			93,014,910.92			186,195,608.97
（一）净利润							93,014,910.92			93,014,910.92
（二）其他综合 收益										
上述（一）和 （二）小计							93,014,910.92			93,014,910.92
（三）所有者投 入和减少资本		89,485,342.85								89,485,342.85
1. 所有者投入 资本		89,485,342.85								89,485,342.85
2. 股份支付计										

入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	116,139,773.00	-116,139,773.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	116,139,773.00	-116,139,773.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				3,695,355.20					3,695,355.20
1. 本期提取				4,066,349.86					4,066,349.86
2. 本期使用				-370,994.66					-370,994.66
<b>四、本期期末余额</b>	<b>237,118,702.00</b>	<b>26,738,892.77</b>		<b>6,357,481.81</b>	<b>12,876,872.59</b>		<b>30,587,409.11</b>		<b>313,679,358.28</b>

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

## 合并所有者权益变动表（续）

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	81,890,200.00	18,314,043.62			6,876,872.59		-199,859,308.68		
加：会计政策变更		16,676,648.76			6,064,342.85		99,164,488.28		121,905,479.89
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	81,890,200.00	34,990,692.38			12,941,215.44		-100,694,820.40	2,025,310.08	31,152,597.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,088,729.00	18,402,630.54			2,597,783.76		33,913,534.77	-2,025,310.08	91,977,367.99
（一）净利润							82,977,678.75	61,635.08	83,039,313.83
（二）其他综合收益		35,079,279.30						-2,086,945.16	32,992,334.14
上述（一）和（二）小计		35,079,279.30					82,977,678.75	-2,025,310.08	116,031,647.97
（三）所有者投入和减少资本	39,088,729.00	-16,676,648.76					-33,812,080.24		-11,400,000.00
1. 所有者投入资本									

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他	39,088,729.00	-16,676,648.76					-33,812,080.24		-11,400,000.00
(四) 利润分配					2,597,783.76		-15,252,063.74		-12,654,279.98
1. 提取盈余公积					2,597,783.76		-2,597,783.76		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,654,279.98		-12,654,279.98
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
<b>四、本期期末余额</b>	120,978,929.00	53,393,322.92			15,538,999.20		-66,781,285.63	0.00	123,129,965.49

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,978,929.00	157,937,318.88			6,876,872.59		-170,873,747.59	114,919,372.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,978,929.00	157,937,318.88			6,876,872.59		-170,873,747.59	114,919,372.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	116,139,773.00	-33,846,662.74					-1,098,150.79	81,194,959.47
(一) 净利润							-1,098,150.79	-1,098,150.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,098,150.79	-1,098,150.79
(三) 所有者投入和减少资本		82,293,110.26						82,293,110.26
1. 所有者投入资本		82,293,110.26						82,293,110.26

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	116,139,773.00	-116,139,773.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	116,139,773.00	-116,139,773.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>237,118,702.00</b>	<b>124,090,656.14</b>			<b>6,876,872.59</b>		<b>-171,971,898.38</b>	<b>196,114,332.35</b>

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

## 母公司所有者权益变动表（续）

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	81,890,200.00	18,314,043.62			6,876,872.59		-215,000,637.06	-107,919,520.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	81,890,200.00	18,314,043.62			6,876,872.59		-215,000,637.06	-107,919,520.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,088,729.00	139,623,275.26					44,126,889.47	222,838,893.73
（一）净利润							44,126,889.47	44,126,889.47
（二）其他综合收益		35,079,279.30						35,079,279.30
上述（一）和（二）小计		35,079,279.30					44,126,889.47	79,206,168.77
（三）所有者投入和减少资本	39,088,729.00	104,543,995.96						143,632,724.96
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他	39,088,729.00	104,543,995.96					143,632,724.96
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
<b>四、本期期末余额</b>	120,978,929.00	157,937,318.88			6,876,872.59	-170,873,747.59	114,919,372.88

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

### （三）公司概况

#### （一）公司概况

公司名称：四川西部资源控股股份有限公司  
注册地址：四川绵阳市高新区火炬大厦B区  
办公地址：四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路168号  
注册资本：237,118,702.00元  
法人营业执照号码：  
法定代表人：李余利

#### （二）公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：采掘业。  
公司经营范围为：铜矿石、铜、金属材料（不含金银）销售，金属制品、机械、电子产品、矿山采掘机械及配件的制造、销售，资产管理，管理咨询服务，对国家产业政策允许项目的投资。

#### （三）公司历史沿革

四川西部资源控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为绵阳高新发展（集团）股份有限公司，绵阳高新发展（集团）股份有限公司系由原鼎天科技股份有限公司于2004年4月2日更名而来。鼎天科技股份有限公司前身东方电工机械股份有限公司是根据国家体改委体改（1993）240号文、四川省体改委川体改（1994）159号文及德阳市人民政府函（1988）42号文批准成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）10号文批准，公司可流通股2,100万股于1998年2月25日在上海证券交易所挂牌交易。1998年5月21日公司向全体股东每10股送红股1股，同时每10股转增3股，红股和转增股份已于1998年5月22日上市交易。

根据本公司2006年第五届董事会第十五次、第十六次会议决议，以及2007年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，公司因向流通股股东支付股权分置改革对价，利用资本公积转增注册资本人民币588万元，变更后的注册资本为人民币81,890,200.00元。

根据中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]1306号）《关于核准绵阳高新发展（集团）股份有限公司重大资产重组及向四川恒康发展有限责任公司发行股份购买资产的批复》，核准本公司重大资产重组及向四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）发行39,088,729股人民币普通股，发行价款全额用于购买四川恒康持有的甘肃阳坝铜业有限责任公司（以下简称“阳坝铜业”）100%股权。2008年12月9日阳坝铜业股东变更的工商登记手续完成，大股东四川恒康持有的阳坝铜业100%的股权已全部过户到本公司名下。截止2008年12月31日，公司总股本120,978,929股。

2009年5月18日根据公司召开的2008年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截至2008年12月31日总股本120,978,900.00股为基数，用资本公积金每10股转增4股，合计转增48,391,572.00股，每股面值1元。转增后截止2009年6月30日，公司总股本169,370,501.00股。

2009年8月17日根据公司召开的2009年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，以公司现有股份总数169,370,501.00股为基数，用资本公积金每10股转增4股。转增后公司总股本237,118,702.00股。

本公司最近一期《企业法人营业执照》由四川省绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局核发，注册号为510706000003721号，注册资本为237,118,700.00元。

#### （四）公司控股股东情况

本公司原第一大股东为德阳市国有资产经营有限公司，持有国家股4,661.02万股，占总股本的61.32%。经中国证券监督管理委员会证监函（1998）211号文和财政部财管字（1998）56号文以及四川省人民政府川府函（1998）500号文批准，德阳市国有资产经营有限公司于1998年7月将所持本公司国家股4,661.02万股全部转让给四川鼎天（集团）有限公司。2002年11月，四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股2200万股（占总股份的28.94%）转让给成都达义实业（集团）有限责任公司；2003年4月，成都达义实业（集团）有限责任公司将上述社会法人股2200万股转让给四川奇峰集团投资有限公司；2003年8月，四川奇峰集团投资有限公司又将上述社会法人股2200万股转让给绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司；2003年11月，四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股692万股（占总股份的9.1%）转让给绵阳市华力达房地产开发有限公司；2005年8月四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司1600万股法人股通过拍卖转让给上海银润投资有限公司。至此，绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司成为本公司第一大股东，持有本公司2200万股社会法人股（占总股份28.94%）；本公司第二大股东为上海银润投资有限公司，持有本公司1600

万股社会法人股（占总股份 21.05%）；本公司第三大股东为绵阳市华力达房地产开发有限公司，持有本公司 692 万股社会法人股（占总股份 9.1%）；本公司前大股东四川鼎天（集团）有限公司，仍持有本公司 169.02 万股社会法人股（占总股份 2.22%）。

2006 年 9 月 22 日，本公司第一大股东绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司与四川恒康签订股权转让协议，将其持有的本公司社会法人股 2200 万股转让给四川恒康。该转让行为业经四川省人民政府川府函[2006]249 号《四川省人民政府关于同意转让绵阳高新发展（集团）股份有限公司国有股权的批复》批准同意。2007 年 2 月 7 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就该项股份转让出具的“过户登记确认书”。

2006 年 12 月 25 日，本公司股东上海银润投资有限公司分别与重庆兆峰陶瓷销售有限公司、四川元智生物科技有限公司、白银磊聚鑫铜业有限公司签订协议，分别将其持有的本公司社会法人股 500 万股转让给重庆兆峰陶瓷销售有限公司，社会法人股 500 万股转让给四川元智生物科技有限公司、社会法人股 600 万股转让给白银磊聚鑫铜业有限公司。2007 年 1 月 5 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就该三项股份转让出具的“过户登记确认书”。

2006 年 12 月 25 日，成都市青羊区人民法院作出（2006）青羊执字第 1034 号民事裁定书，将四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司社会法人股 9.02 万股裁定过户给四川锦宏制品有限公司；2007 年 1 月，该股权转让过户手续由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

2007 年 1 月 15 日，本公司股东绵阳市华力达房地产有限公司与白银磊聚鑫铜业有限公司签订协议，将其持有的本公司社会法人股 692 万元股权转让给白银磊聚鑫铜业有限公司。2007 年 1 月 19 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就该项股份转让出具的“过户确认书”。

2007 年 1 月 31 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的“过户登记确认书”，四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股 160 万股转让给白银磊聚鑫铜业有限公司。

截止 2009 年 12 月 31 日，四川恒康为本公司第一大股东，持有本公司 119,733,909 股（占总股本 50.50%）；本公司第二大股东为白银磊聚鑫铜业有限公司持有本公司 15,428,604 股（占总股本 6.51%）。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告经公司 2010 年 1 月 28 日第六届董事会第二十一次会议批准对外报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

##### B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

#### 9、金融工具：

##### A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

#### B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### D、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

#### E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

#### 10、应收款项：

##### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	50 万元以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	帐龄分析法

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	帐龄在三年以上	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、生产成本（铜矿石）、产成品（铜精粉和铁精粉）等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

资产负债表日，公司对长期股权投资逐项进行减值测试，如资产的可收回金额低于其账面价值则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记

的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产：

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

#### 1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### 2、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### 14、固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

### 15、在建工程：

#### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用(包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等)，在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

#### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

(1) 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，(2) 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的

计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 16、借款费用：

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 17、无形资产：

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 18、长期待摊费用：

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债：

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

#### 20、收入：

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - 1/ 该项交易不是企业合并；
  - 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (五) 税项:

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	5%	3%、5%
城市维护建设税	5%	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3#

## 2、税收优惠及批文

## 1. 企业所得税

本公司的子公司阳坝铜业企业所得税适用税率为 15%。

甘肃省地方税务局于 2007 年 1 月 15 日出具了《关于执行西部大开发税收优惠政策审核确认通知书》（甘地税三审确字[2006]20 号）：认定甘肃阳坝铜业有限责任公司（以下简称“阳坝铜业”符合在甘肃省境内设立的国家鼓励类产业的企业，审核批准阳坝铜业 2006 年度的企业所得税执行 15% 的税率。甘肃省陇南市地方税务局于 2007 年 11 月 1 日出具了《关于甘肃阳坝铜业有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》（陇地税政[2007]106 号），确认阳坝铜业 2007 年度继续执行 2006 年度的企业所得税优惠政策，企业所得税税率按 15% 执行。根据陇南市地方税务局《关于对甘肃阳坝铜业有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》（陇地税政[2008]91 号），认定阳坝铜业符合设立在甘肃境内，以国家鼓励类产业为主营业务，且 2008 年主营业务销售收入占总收入 70% 以上，同意阳坝铜业在 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日企业所得税执行 15% 的税率。

2009 年企业所得税执行 15% 的税率批文尚未下发，但根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）（详见附件七）第二条“继续执行西部大开发税收优惠政策，根据国务院实施西部大开发有关文件精神，财政部、税务总局和海关总署联合下发的《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202 号）中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行”，阳坝铜业 2009 年按照正常程序履行报批手续后，阳坝铜业 2009 年认可享受 15% 的优惠政策。所以阳坝铜业公司本期暂按 15% 计提企业所得税。

公司收到甘肃省地税局于 2010 年 1 月 10 日下发的《企业所得税减免批复通知书》，同意全资子公司阳坝铜业从 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日期间免征企业所得税。2008 年度所得税汇算清缴公司应交企业所得税 9,157,983.79 元，该项减免将调增阳坝铜业 2009 年年初未分配利润，并相应调增公司合并报表 2009 年年初未分配利润。

## 2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。

根据财税[2002]42 号《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》规定：金和伴生金销售免交增值税，本公司的子公司阳坝铜业生产的铜精粉含金部分的销售收入免交增值税，其进项税转出额按照“黄金销售的当期收入/当期全部收入×当期全部进项税”确定。

铜精粉（含铜、银、硫）及铁精粉销售执行 17% 的增值税税率，铜精粉（含金）不交纳增值税。根据财税[2008]171 号《关于金属矿、非金属矿采选矿产品增值税税率的通知》，自 2009 年 1 月 1 日起，金属矿采选矿产品、非金属矿采选矿产品增值税税率恢复到 17%。

根据财税[2008]108 号《财政部国家税务总局关于印发〈汶川地震受灾严重地区扩大增值税抵扣范围暂行办法〉的通知》，汶川地震中受灾严重地区的增值税一般纳税人，自 2008 年 7 月 1 日起（含 7 月 1 日），购入固定资产的进项税额、为固定资产所支付的运输费用可以抵扣。因本公司的子公司阳坝铜业地处甘肃省康县，属汶川地震受灾严重地区，自 2008 年 7 月 1 日起购入固定资产的进项税额可以抵扣。

购买原材料等所支付的增值税进项税额据实可以抵扣销项税额。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

## 4. 营业税

本公司的子公司绵阳高新资产经营管理有限责任公司建筑安装收入适用营业税，税率为 3%；房产租赁收入适用营业税，税率为 5%。

绵阳高新资产经营管理有限责任公司的子公司绵阳高新建设开发有限公司建筑安装收入适用营业税，适用税率为 3%；房地产销售收入适用营业税，适用税率为 5%。

#### 5. 城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

本公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%、3%和 1%。

本公司的子公司阳坝铜业城市维护建设税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 5%和 3%。

#### 资源税

本公司的子公司阳坝铜业资源税按使用原矿量并按 1.2 元/吨计缴，2006 年 1 月 1 日前减征 30%。根据财政部财税（2007）100 号文，从 2007 年 8 月 1 日起开始调高铜矿石资源税标准，阳坝铜业按五等矿山及实际采矿量并按 5 元/吨计缴。

#### 矿产资源补偿费

根据国务院 1997 年 7 月 13 日发布的 222 号令《国务院关于修改〈矿产资源补偿费征收管理规定〉》及其附件，矿产资源补偿费铜销售按销售收入的 2%计算，金、银销售按销售收入的 4%计算，再分别乘以开采回采率系数征收。本公司的子公司阳坝铜业根据康县国土局康国土资发[2008]04 号文件，按平均 2%的比率征收，不再乘以开采回采率系数。

根据财综[2008]50 号《财政部、国家发展和改革委员会关于对汶川地震受灾严重地区减免部分行政事业性收费等问题的通知》，对矿产资源开采企业，全部免收属于中央收入的矿产资源补偿费、探矿权采矿权使用费、石油（天然气）勘查开采登记费、采矿登记费、矿产资源勘查登记费，自 2008 年 1 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日止，将四川省、甘肃省、陕西省的矿产资源补偿费、探矿权采矿权使用费、矿业权价款收入中央分成部分全额留给地方。具体政策由四川省、甘肃省、陕西省人民政府规定。根据甘肃省陇南市人民政府（陇政发（2008）106 号）《陇南市人民政府关于扶持企业发展若干优惠的通知》相关规定，对矿产资源开采企业，全部免收属于中央收入的矿产资源补偿费、探矿权采矿权使用费、采矿登记费、矿产资源勘查登记费，并自 2008 年 11 月 26 日起执行。

根据中华人民共和国国务院令（第 150 号）《矿产资源补偿费征收管理规定》，中央与省、直辖市矿产资源补偿费的分成比例为 5:5。

根据以上相关规定，本公司的子公司阳坝铜业 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 11 月 25 日矿产资源补偿费的缴费比例为 2%；2008 年 11 月 26 日至 2011 年 6 月 30 日，矿产资源补偿费的缴费比例为 1%。

### （六）企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

##### （1）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃阳坝铜业有限责任公司	全资子公司	甘肃省康县阳坝镇阴坝村	采掘	12,000,000	铜矿石、铜精矿采选、销售；金属材料、金属制品、机械电子、矿山采掘配件制造销售。	147,840,492.37		100	100	是			

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金：

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	23,384.13	2,170.30
人民币	23,384.13	2,170.30
银行存款：	164,925,236.21	41,477,347.81
人民币	164,925,236.21	41,477,347.81
其他货币资金：	1,556,232.37	
人民币	1,556,232.37	
合计	166,504,852.71	41,479,518.11

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,026,154.88	
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	50,026,154.88	

## (2) 交易性金融资产的说明

公司购入国恒铁路 8,450,364 股，2009 年 12 月 31 日收盘价 5.92 元、总市值 50,026,154.88 元。

## 3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,459,390.22		1,459,390.22			
合计	1,459,390.22		1,459,390.22		/	/

## 4、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	70,590,187.81	99.82	3,933,726.07	99.49	66,623,631.78	99.62	5,826,479.91	95.93
单项金额不重大但按信	17,888.70	0.02	17,888.70	0.45	252,176.87	0.38	247,491.11	4.07

用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	112,201.95	0.16	2,244.04	0.06				
合计	70,720,278.46	/	3,953,858.81	/	66,875,808.65	/	6,073,971.02	/

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过 50 万元的款项，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄超过 3 年的款项，确定其他单项金额不重大应收款项标准为账龄不超过 3 年，金额小于 50 万元的款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	753,879.91	753,879.91	100	帐龄为三年以上
北京中邮鸿科	1,608,000.00	1,608,000.00	100	帐龄为三年以上
北京中邮鸿通	696,000.00	696,000.00	100	帐龄为三年以上
中邮器材	740,000.00	740,000.00	100	帐龄为三年以上
合计	3,797,879.91	3,797,879.91	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	17,888.70	0.02	17,888.70			
合计	17,888.70	0.02	17,888.70			

确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄超过 3 年的款项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东方电工机械有限责任公司	货款	2,070,000.00	确认已无法收回	是
东工电磁线有限公司	货款	234,288.17	确认已无法收回	是
合计	/	2,304,288.17	/	/

以上二公司已停止经营多年，并且已被四川省德阳市工商行政管理局吊销营业执照，经公司第六届董事会第十六次会议审核，并经 2009 年第四次临时股东大会审议通过，同意对上述应收账款作为坏账损失核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
白银有色集团股份有限公司	客户	66,792,307.90	一年以内	94.45
北京中邮鸿科	客户	1,608,000.00	三年以上	2.27
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	客户	753,879.91	三年以上	1.07
中邮器材	客户	740,000.00	三年以上	1.05
北京中邮鸿通	客户	696,000.00	三年以上	0.98
合计	/	70,590,187.81	/	99.82

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,918,301.22	41.18	41,366.02	3.52	24,034,390.04	90.48	23,569,976.35	94.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,353,013.72	29.04	1,105,394.17	94.12	1,549,935.10	5.83	1,192,517.10	4.80
其他不重大其他应收款	1,387,202.36	29.78	27,762.47	2.36	978,671.89	3.68	65,898.54	0.27
合计	4,658,517.30	/	1,174,522.66	/	26,562,997.03	/	24,828,391.99	/

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为单笔金额超过 50 万元的款项，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄超过 3 年的款项，确定其他单项金额不重大其他应收款项标准为账龄不超过 3 年，金额小于 50 万元的款项。

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
陈亚平---借款	464,250.00	464,250.00	100	确认已无法收回
代扣个人所得税	434,239.28	434,239.28	100	确认已无法收回
精密机械分公司---往来款	95,000.00	95,000.00	100	确认已无法收回
潘勇---借款	50,000.00	50,000.00	100	确认已无法收回
合计	1,043,489.28	1,043,489.28	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	1,353,013.72	100	1,105,394.17			
合计	1,353,013.72	100	1,105,394.17			

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东方电工机械有限责任公司	往来款	19,503,559.75	确认无法收回	是
东工资产经营公司	往来款	609,397.87	确认无法收回	是
东工电磁线有限公司	往来款	3,107,727.03	确认无法收回	是
东工联合公司	往来款	813,705.39	确认无法收回	是
合计	/	24,034,390.04	/	/

以上四公司已停止经营多年，并且已被四川省德阳市工商行政管理局吊销营业执照，经公司第六届董事会第十六次会议审核，并经 2009 年第四次临时股东大会审议通过，同意对上述应收款作为坏账损失核销。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
何东元	公司员工	1,418,301.22	一年以内	30.45
陇南市安全生产监督管理局	政府监管机构	500,000.00	2 年以内	10.73
陈亚平	前董事长	464,250.00	3 年以上	9.97
代扣个人所得税	前绵高员工	434,239.28	3 年以上	9.32
李享文	无关系(土地补偿款借款)	230,000.00	一年以内	4.94
合计	/	3,046,790.50	/	65.41

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,344,707.55	27.65	10,217,805.61	80.16
1 至 2 年	8,752,810.00	72.35	2,529,736.10	19.84
合计	12,097,517.55	100	12,747,541.71	100

账龄超过一年预付账款系预付铁炉沟探矿费用。目前，铁炉沟探矿正在加紧进行中。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付康县博宇咨询服务有限责任公司	客户	8,935,000.00	2008-2009 年	正在探矿中
黄石市凯琦建材机械设备厂	客户	1,030,000.00	2009 年	设备安装中
北京恩地科技发展有限责任公司	客户	390,000.00	2009 年	正在探矿中
锦州矿山设备机械厂	客户	380,000.00	2009 年	设备安装中
康县和安民爆有限责任公司	客户	287,296.90	2009 年	未结算
合计	/	11,022,296.90	/	/

预付康县博宇咨询服务有限责任公司 8,935,000.00 元，全部为预付铁炉沟探矿费用。目前，铁炉沟探矿正在加紧进行中。

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,807,727.74		4,807,727.74	4,344,413.56		4,344,413.56
库存商品	2,518.87	2,518.87		2,518.87	2,518.87	
产成品	1,130,046.98		1,130,046.98	1,128,070.00		1,128,070.00
发出商品				2,066,741.22		2,066,741.22
材料成本差异	-195,496.48		-195,496.48			
生产成本	3,431,985.16		3,431,985.16	7,068,156.68		7,068,156.68
合计	9,176,782.27	2,518.87	9,174,263.40	14,609,900.33	2,518.87	14,607,381.46

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,518.87				2,518.87
合计	2,518.87				2,518.87

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例
-------	--------	------	------	------	------	---------------	-------------	------------------

							(%)	不一致的说明
四川鼎天电子产业有限公司	15,320,269.95	12,704,913.41		12,704,913.41	12,704,913.41	6.5	6.5	
德阳高新瑞祥电子设备有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	10	10	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
龙泉大通邮电工贸有限公司	1,000,000.00						48.54	48.54	
德阳高新瑞元电工有限公司	300,000.00						30	30	

## 9、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	29,755,117.54	44,580,332.47	2,205,000.00	72,130,450.01
其中：房屋及建筑物	15,872,515.82	38,451,739.56	2,205,000.00	52,119,255.38
机器设备	7,958,205.25	4,031,930.12		11,990,135.37
运输工具	4,601,044.52	244,104.50		4,845,149.02
其他设备	1,323,351.95	1,852,558.29		3,175,910.24
二、累计折旧合计：	12,850,722.53	2,959,460.00	406,344.69	15,403,837.84
其中：房屋及建筑物	8,482,645.49	1,237,417.65	406,286.64	9,313,776.50
机器设备	2,760,072.94	696,615.80		3,456,688.74
运输工具	1,150,713.61	790,402.30		1,941,115.91
其他设备	457,290.49	235,024.25	58.05	692,256.69
三、固定资产账面净值合计	16,904,395.01	41,620,872.47	1,798,655.31	56,726,612.17
其中：房屋及建筑物	7,389,870.33	37,214,321.91	1,798,713.36	42,805,478.88
机器设备	5,198,132.31	3,335,314.32		8,533,446.63
运输工具	3,450,330.91	-546,297.80		2,904,033.11
其他设备	866,061.46	1,617,534.04	-58.05	2,483,653.55
四、减值准备合计	1,666,170.00		1,666,170.00	
其中：房屋及建筑物	1,666,170.00		1,666,170.00	

机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	15,238,225.01	41,620,872.47	132,485.31	56,726,612.17
其中：房屋及建筑物	5,723,700.33	37,214,321.91	132,543.36	42,805,478.88
机器设备	5,198,132.31	3,335,314.32		8,533,446.63
运输工具	3,450,330.91	-546,297.80		2,904,033.11
其他设备	866,061.46	1,617,534.04	-58.05	2,483,653.55

本期折旧额：2,959,460.00 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：629,655.46 元。

#### 10、在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,784,833.24		1,784,833.24	247,352.47		247,352.47

##### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
阳坝采矿发电机房	7,499.24		7,499.24	
阳采 408 掘进	106,921.93	131,138.07		238,060.00
阳采 458-408 盲竖井	47,830.73		47,830.73	
杜采 627 掘进	85,100.57	71,286.43		156,387.00
杜坝新建尾矿坝工程		230,591.40		230,591.40
阳采 408-358 盲竖井		345,242.50		345,242.50
杜坝 627-557 盲竖井		679,252.73		679,252.73
杜坝 627 中段卷扬硐室		10,940.00		10,940.00
杜坝选铁设备安装工程		124,359.61		124,359.61
合计	247,352.47	1,592,810.74	55,329.97	1,784,833.24

#### 11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	12,024.50	126,139.80	102,405.95	35,758.35
合计	12,024.50	126,139.80	102,405.95	35,758.35

## 12、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,345,376.70	1,806,250.00		37,151,626.70
杜坝技术资料	300,000.00			300,000.00
采矿权	18,082,100.00			18,082,100.00
土地使用权	16,963,276.70	1,806,250.00		18,769,526.70
二、累计摊销合计	4,750,624.83	2,390,309.80		7,140,934.63
杜坝技术资料	248,000.00	52,000.00		300,000.00
采矿权	3,361,884.70	1,973,744.73		5,335,629.43
土地使用权	1,140,740.13	364,565.07		1,505,305.20
三、无形资产账面净值合计	30,594,751.87	-584,059.80		30,010,692.07
杜坝技术资料	52,000.00	-52,000.00		
采矿权	14,720,215.30	-1,973,744.73		12,746,470.57
土地使用权	15,822,536.57	1,441,684.93		17,264,221.50
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	30,594,751.87	-584,059.80		30,010,692.07
杜坝技术资料	52,000.00	-52,000.00		
采矿权	14,720,215.30	-1,973,744.73		12,746,470.57
土地使用权	15,822,536.57	1,441,684.93		17,264,221.50

本期摊销额：2,390,309.80 元。

## 13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
铁炉沟铜矿 勘探费用	968,988.01	111,402.69			1,080,390.70
合计	968,988.01	111,402.69			1,080,390.70

长期待摊费用主要是探矿所领用的材料费，探矿费用在探矿结果尚未明了之前在本科目核算；探明没有可采经济资源储量，并已决定后期不再继续投入，则将地质探矿费用一次性转入当期损益。现铁炉沟铜矿仍在勘探进行中，故本期未摊销。

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

## (一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,166,030.89	8,811,740.04
可抵扣亏损		6,138,648.80
预计负债	123,125.00	123,125.00
专项储备		399,318.99
未付工资	26,025.00	90,232.90
小计	5,315,180.89	15,563,065.73
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	204,687.29	
小计	204,687.29	

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	20,728,960.33
预计负债	492,500.00
未付工资	173,500.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,364,581.90
合计	22,759,542.23

本公司在确认递延所得税资产时按企业所得税税率 25% 计算，本公司的子公司阳坝铜业在确认递延所得税资产及递延所得税负债时按企业所得税税率 15% 计算。

## 15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,902,363.01	564,696.67		26,338,678.21	5,128,381.47
二、存货跌价准备	2,518.87				2,518.87
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	12,804,913.41				12,804,913.41
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,666,170.00		1,666,170.00		
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	2,829,186.00				2,829,186.00
合计	48,205,151.29	564,696.67	1,666,170.00	26,338,678.21	20,764,999.75

## 16、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵入资产净值	32,170,814.00	32,170,814.00
合计	32,170,814.00	32,170,814.00

2007年6月26日，本公司收到四川省绵阳市中级人民法院（2006）绵法执字第178-3号《民事裁定书》，裁定四川鼎天（集团）有限公司关联方武汉鼎天置业有限公司、武汉万顺置业有限公司将位于武汉市汉阳区钟家村铜锣湾广场二楼的中轴线汉阳大道一侧建筑面积1066 m<sup>2</sup>的房屋及相应土地使用权作价3500万元抵偿给本公司所有。

因该项资产不属于公司自用固定资产，亦不属于投资性房地产，故本公司将该抵债房产在报表中列示在其他非流动资产项目下。经本公司委托具有资质的资产评估机构中元国际资产评估有限责任公司以财务报表为目的进行的评估，评估该抵债房产2008年12月31日的公允价值为32,912,572.00元，较该抵债房产2007年12月31日的公允价值为32,170,814.00元（评估价值）增值741,758.00元。根据《企业会计准则第8号——资产减值》准则规定，非金融资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，因此，年末对该项资产价值仍按32,170,814.00元列示。

该抵债房产已于2009年1月21日办理房屋所有权证书（武房权证市字第2009001620号），2009年3月18日办理了土地使用权证书（阳国用（2009）第54号）。

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

## 18、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付款项	5,220,800.15	12,808,445.81
合计	5,220,800.15	12,808,445.81

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	1,202,540.39	6,416,177.10
合计	1,202,540.39	6,416,177.10

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	650,659.61	8,342,149.35	8,158,683.91	834,125.05
二、职工福利费	62,206.31	345,791.99	350,063.99	57,934.31
三、社会保险费	4,843,592.71	1,725,249.84	375,857.84	6,192,984.71

(1) 医疗保险费	1,079,449.99	348,444.67	26,244.67	1,401,649.99
(2) 养老保险费	3,132,891.61	1,153,344.02	241,042.34	4,045,193.29
(3) 失业保险费	316,717.37	112,811.62	24,129.28	405,399.71
(4) 工伤保险费	314,483.23	109,352.98	83,144.98	340,691.23
(5) 生育保险费	50.51	1,296.55	1,296.57	50.49
四、住房公积金	1,077,243.43	343,196.40	20,996.40	1,399,443.43
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	39,048.51	152,645.21		191,693.72
八、职工教育经费	222,024.19	133,391.56		355,415.75
合计	6,894,774.76	11,042,424.35	8,905,602.14	9,031,596.97

工会经费和职工教育经费金额-547,109.47 元。

每月 10 号之前发放上月的工资

## 21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	13,679,676.90	4,497,760.34
营业税	353,334.93	330,894.54
企业所得税	28,056,480.96	8,647,090.27
个人所得税	16,141.18	41,542.13
城市维护建设税	784,724.86	480,774.95
印花税	17,770.05	18,771.97
房产税	811,573.62	639,230.21
土地使用税	1,154,045.33	1,090,988.75
资源税	524,029.66	538,956.61
代扣代缴税款	187,523.01	52,061.05
矿产资源补偿费	1,395,892.98	4,837,177.12
教育费附加	432,853.05	250,752.40
地方教育费附加	0.01	0.01
合计	47,414,046.54	21,426,000.35

## 22、其他应付款：

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款项	7,931,954.63	52,103,848.42
合计	7,931,954.63	52,103,848.42

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

①应付绵阳高新投资控股公司 3,122,076.16 元，为以前年度借款。

②待处理 1,215,533.78 元，为以前年度暂挂款。

③应付四川君和会计师事务所 610,000.00 元，为以前年度的审计费。

## 23、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	492,500.00			492,500.00
合计	492,500.00			492,500.00

## 24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,978,929.00			116,139,773.00		116,139,773.00	237,118,702.00

(1) 根据公司 2009 年 5 月 18 日召开的 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截至 2008 年 12 月 31 日总股本 120,978,900.00 股为基数，用资本公积金每 10 股转增 4 股，合计转增 48,391,572.60 股，每股面值 1 元，相应增加注册资本人民币 48,391,572.00 元，增加实收资本（股本）人民币 48,391,572.00 元。股权登记日：2009 年 6 月 1 日，除权除息日：2009 年 6 月 2 日，变更后实收资本（股本）为人民币 169,370,501.00 元。本次转增股本业经本所验证，并出具深鹏所验字（2009）第 54 号验资报告。

(2) 根据公司 2009 年 8 月 17 日召开的 2009 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，以公司现有股份总数 169,370,501.00 股为基数，用资本公积金每 10 股转增 4 股。合计转增 67,748,201.00 股，每股面值 1 元，相应增加注册资本人民币 67,748,201.00 元，增加实收资本（股本）人民币 67,748,201.00 元。股权登记日：2009 年 8 月 31 日，除权除息日：2009 年 9 月 1 日，变更后实收资本（股本）为人民币 237,118,702.00 元。本次转增股本业经本所验证，并出具深鹏所验字（2009）第 110 号验资报告。

## 25、专项储备：

阳坝铜业按规定计提的安全费与维简费：维简费根据财政部 2004 年 12 月 22 日财企[2004]324 号《关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》按 15 元/吨计提；安全费根据财政部、国家安全生产监督管理局财企[2006]478 号《关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知》从 2007 年 1 月 1 日起按 8 元/吨计提。

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	53,393,322.92	89,485,342.85	116,139,773.00	26,738,892.77
合计	53,393,322.92	89,485,342.85	116,139,773.00	26,738,892.77

本期资本公积增加 89,485,342.85 元，主要为：

(1) 2009 年 6 月 10 日第一大股东公司四川恒康与本公司签订《四川西部资源控股股份有限公司无偿获赠资产协议书》，四川恒康向本公司赠送梅园会议中心房屋建筑物、机器设备、电子设备、土地，赠送价值 42,292,197.67 元（评估结果），增加本期资本公积 42,292,197.67 元。

(2) 2008 年 6 月 13 日四川恒康及其大股东阙文彬与本公司签订《实际业绩不足承诺业绩补偿协议》，四川恒康承诺：阳坝铜业实现的净利润不低于：2008 年 7124 万元，未实现上述承诺业绩时，四川恒康就实现净利润与承诺业绩的差额款以现金形式补偿给本公司。2008 年阳坝铜业公司经审定的净利润 55,992,117.66 元与承诺利润差额 17,247,882.34 元。本公司本期收到四川恒康现金补足款增加资本公积 17,247,882.34 元。

(3) 根据 2008 年 6 月 13 日四川恒康与本公司签订的“资产出售及发行股份购买协议书”，四川恒康以承接本公司 103,607,995.62 元债务并受让 61,627,520.73 元（为评估价值，其帐面价值 47,267,107.79 元）资产，对于债务大于受让资产差额部分 41,980,474.88 元，形成本公司对四川恒康的债务，由四川恒康对本公司全部豁免。

2009 年 4 月 17 日四川恒康向本公司出具“债务豁免通知书”：四川恒康豁免了上述承接债务中本公司原对信达资产管理公司借款本金及利息 6,960,352.00 元，四川恒康豁免债务本公司此笔债务增加本期资本公积 6,960,352.00 元。

2009年9月29日四川恒康与本公司签订《四川西部资源控股股份有限公司偿还债务本金及取得利息豁免协议书》：截止2009年9月1日长城资产管理公司享有的对本公司债权人民币16,080,000.00元及逾期利息人民币6,652,739.65元，合计22,732,739.65元。该债权因长城资产管理公司已与四川恒康签订了债权转让协议、以及长城资产管理公司向本公司出具的《债权转让通知书》，四川恒康已依法对本公司享有本金人民币16,080,000.00元及贷款利息人民币6,652,739.65元，合计22,732,739.65元。为支持本公司经营和发展，四川恒康同意于本协议签订后全额豁免本公司上述逾期利息人民币6,652,739.65元，本公司同意于本协议签订之日起15日内，向四川恒康偿还上述债权的本金人民币16,080,000.00元。2009年10月14日本公司已偿还了四川恒康人民币16,080,000.00元，公司将账面已豁免债务所计提的利息8,613,768.53元转入本科目。

(4) 根据2007年10月14日子公司阳坝铜业公司与四川恒康公司签订的《委托探矿工程协议书》，四川恒康委托阳坝铜业公司在四川恒康拥有的托河—柯家河探矿证范围内实施探矿工程作业，并对探矿副成品产生的收益五五分成。2009年度阳坝铜业公司收到四川恒康探矿分成款净额20,241,619.86元，此笔间接捐赠增加本期资本公积。

(5) 根据企业所得税纳税调整计算，本年度资本公积增加应交企业所得税5,870,477.55元，即应冲减资本公积5,870,477.55元。

本期资本公积减少48,391,572.00元为以资本公积转增股本，具体见股本项说明。

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,876,872.59			12,876,872.59
合计	12,876,872.59			12,876,872.59

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-66,781,285.63	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	4,353,783.82	/
调整后 年初未分配利润	-62,427,501.81	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	93,014,910.92	/
期末未分配利润	30,587,409.11	/

### 调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-4,804,199.97元。
- (2) 其他调整合计影响年初未分配利润9,157,983.79元。

(1) 本公司的子公司阳坝铜业本期按照财政部《企业会计准则解释第3号》规定，将依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用不再计入利润分配——提取专项储备和盈余公积——专项储备，而是在所有者权益项下以“专项储备”科目单独反应，计提时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。同时，对于使用安全费和维简费形成的固定资产在结转固定资产时全额确认累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。此项会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。

该项会计政策变更追溯调整对财务报表金额的影响为调减2009年年初未分配利润4,804,199.97元，调减2009年年初盈余公积2,662,126.61元，调增2009年年初专项储备2,662,126.61元，调减2009年年初递延所得税负债1,377,600.98元，调增2009年年初累计折旧6,581,119.94元，调增2009年年初递延所得税资产399,318.99元。

(2) 公司全资子公司阳坝铜业收到甘肃省地税局于2010年1月10日下发的《企业所得税减免批复通知书》，同意阳坝铜业从2008年1月1日至2008年12月31日期间免征企业所得税。公司2008

年度企业所得税汇算清缴应交企业所得税 9,157,983.79 元，该项减免将调增阳坝铜业 2009 年年初未分配利润，并相应调增公司合并报表 2009 年年初未分配利润。

## 29、营业收入和营业成本：

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	155,871,585.74	192,630,741.09
其他业务收入	448,807.80	223,120.00
营业成本	28,509,261.01	100,188,467.79

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属采选	155,871,585.74	28,484,576.58	94,898,457.46	15,612,986.89
工程收入			82,399,851.34	77,089,147.05
房屋销售			11,931,899.00	6,683,164.66
设备租赁			1,190,890.40	571,886.68
物业管理			375,888.86	192,442.51
房屋租赁			1,833,754.03	
合计	155,871,585.74	28,484,576.58	192,630,741.09	100,149,627.79

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜精矿	155,871,585.74	28,484,576.58	94,898,457.46	15,612,986.89
工程收入			82,399,851.34	77,089,147.05
房屋销售			11,931,899.00	6,683,164.66
设备租赁			1,190,890.40	571,886.68
物业管理			375,888.86	192,442.51
房屋租赁			1,833,754.03	
合计	155,871,585.74	28,484,576.58	192,630,741.09	100,149,627.79

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甘肃省	155,871,585.74	28,484,576.58	94,898,457.46	15,612,986.89
四川省			97,732,283.63	84,536,640.90
合计	155,871,585.74	28,484,576.58	192,630,741.09	100,149,627.79

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
白银有色集团股份有限公司	153,523,980.04	98.49
勉县鑫盛矿业有限公司	2,347,705.70	1.51
合计	155,871,685.74	100

本公司生产的铜精矿基本上是销给白银有色集团股份有限公司，只有其中的铁精粉是销给勉县鑫盛矿业有限公司。

### 30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		3,066,244.32	5%
城市维护建设税	1,104,853.84	678,295.20	5%
教育费附加	669,627.47	370,182.21	3%
资源税	875,180.03	514,857.40	5元/T
地方教育费附加		30,662.45	1%
土地增值税		1,447,160.79	30-60%
其他		1,726.89	
合计	2,649,661.34	6,109,129.26	/

### 31、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,364,581.90	
合计	1,364,581.90	

### 32、投资收益：

#### (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,771,204.56
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	414,438.91	
合计	414,438.91	4,771,204.56

### 33、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	564,696.67	3,258,265.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		1,666,170.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	564,696.67	4,924,435.50

### 34、营业外收入：

#### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		125,935.49
其中：固定资产处置利得		125,935.49
债务重组利得		18,672,270.70
接受捐赠		379,902.00
政府补助	200,000.00	
罚款收入	1,600.00	
无法支付应付款转营业外收入	17,424,971.93	
其他		109,400.00
合计	17,626,571.93	19,287,508.19

## (2) 政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
灾后重建基金	200,000.00		
合计	200,000.00		/

本年无需支付的应付款系根据 2009 年董事会第十四次会议决议及北京市地平线律师事务所于 2009 年 6 月 8 日出具的法律意见书，将 3 年以上已超过两年诉讼时效的应付款项 17,424,971.93 元（其中应付账款 8,514,201.15 元，预收账款 5,876,438.04 元，其他应付款 3,034,332.74 元）作结转营业外收入处理。2009 年 4 月 30 日大股东四川恒康出具“关于四川西部资源控股股份有限公司应付帐款、预收帐款及其他应付款承担清偿责任的函”，四川恒康承诺由此产生的潜在法律风险与责任恒康公司愿意承担连带清偿责任。

上年债务重组利得 18,672,270.70 元系本公司与安徽省能源集团有限公司债务和解产生的收益。

## 35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	42,043.36	359,319.67
其中：固定资产处置损失	42,043.36	359,319.67
罚款支出	2,210.00	
对外担保预计负债及逾期利息		436,170.00
地震慰问金		312,000.00
其他		76,259.19
合计	44,253.36	1,183,748.86

## 36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,608,887.56	960,654.67
递延所得税调整	10,452,572.13	-16,002,487.79
合计	28,061,459.69	-15,041,833.12

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年	2008 年
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子		
税后净利润	93,014,910.92	92,197,297.62

调整：优先股股利及其他工具影响	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	93,014,910.92	92,197,297.62
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-	-
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	237,118,702.00	237,118,702.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	237,118,702.00	237,118,702.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.3923	0.3886
稀释每股收益	0.3923	0.3886

## 38、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	889,108.33
收四川昶盛建筑工程公司退修路款	3,000,000.00
收陇南市财政局市级灾后恢复重建基金	200,000.00
收其他单位往来款	1,106,265.20
合计	5,195,373.53

收四川昶盛建筑工程公司退修路款系公司下属全资子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司与四川昶盛建筑工程公司签署修建甘肃康县阳坝镇阳坝-杜坝乡村公路，并预付款 3,000,000 元，公路修建尚未正式开始，由于 2008 年 5.12 地震当地政府将康县阳坝镇阳坝-杜坝乡村公路纳入灾后重建项目，双方签订“终止协议”，公司决定不再修建该公路，故四川昶盛建筑工程公司退回此修路款。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
现金支付的当期管理费用等	6,410,255.22
现金支付的当期营业费用等(主要是运费)	5,416,869.20
支付陇南安全生产监督管理局风险抵押金	400,000.00
支付广发证券股份有限公司咨询费	4,800,000.00
支付北京恩地科技发展有限责任公司评估费	3,000,000.00
支付上海证券报等信息费	880,000.00
付中介机构审计、评估费	960,000.00
支付其他往来款	1,222,481.25
合计	23,089,605.67

支付北京恩地科技发展有限责任公司评估费 3,000,000 元系支付 2008 年对甘肃阳坝铜业有限责任公司业铜矿资源储量及矿权评估服务的费用。

支付广发证券股份有限公司咨询费 4,800,000 元系支付 2008 年度债务重组、发行股份费用。

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
预付设备采购款	1,440,000.00
支付委托勘查费(成矿规律研究费、探矿费)	590,000.00
合计	2,030,000.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收控股股东四川恒康公司利润补足款	17,247,882.34
收四川恒康公司收益分成款	24,976,454.60
合计	42,224,336.94

## 39、现金流量表补充资料:

## (1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	93,014,910.92	92,197,297.62
加: 资产减值准备	564,696.67	4,924,435.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,553,115.31	3,832,489.32
无形资产摊销	2,390,309.80	2,350,484.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	42,043.36	233,384.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,364,581.90	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,706,388.30	4,524,514.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-414,438.91	-4,771,204.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,247,884.83	-16,260,309.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	204,687.29	257,821.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,433,118.06	3,712,552.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,165,567.78	-71,363,319.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-33,695,328.24	-22,012,825.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,577,537.07	-2,374,679.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	166,504,852.71	41,479,518.11
减: 现金的期初余额	41,479,518.11	19,324,132.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	125,025,334.60	22,155,385.18

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	166,504,852.71	41,479,518.11
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	166,504,852.71	41,479,518.11

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川恒康发展有限责任公司	有限责任公司	成都市	阙文彬	零售业	5,068	50.50	50.50	阙文彬	20187854-9

经营保健用品，体育用品，金属材料（不含稀贵金属），日用百货，五金交电，保健咨询。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
甘肃阳坝铜业有限责任公司	有限责任公司	甘肃康县	王成	铜矿石、铜精矿采选、销售	1,200	100	100	

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
甘肃独一味生物制药股份有限公司	母公司的控股子公司	72025158-8
成都优他制药有限责任公司	母公司的控股子公司	75875063-0

甘肃独一味生物制药股份有限公司经营范围：中药制造及销售

成都优他制药有限责任公司经营范围：片剂、颗粒剂、胶囊剂制造及销售

## 4、关联交易情况

## (1) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
成都优他制药有限责任公司	本公司	写字楼	36,144.00	2008年4月1日~2010年3月31日		市价	

## (2) 其他关联交易

关联方名称	关联方名称	2009 年度		2008 年度	
		金额	占年度项目比例	金额	占年度项目比

					例
四川恒康发展有限责任公司	受让捐赠资产	42,292,197.67	100.00%	-	-
四川恒康发展有限责任公司	豁免债务	13,613,091.65	100.00%	-	-
四川恒康发展有限责任公司	受让 2008 年度阳坝利润不足承诺额补偿款	17,247,882.34	100.00%	-	-
四川恒康发展有限责任公司	间接捐赠（四川恒康公司委托探矿工程）	24,976,454.60	100.00%	-	-

## 5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	成都优他制药有限责任公司	12,968.01	112,921.88

## (九) 股份支付:

无

## (十) 或有事项:

无

## (十一) 承诺事项:

## 1、重大承诺事项

## 1. 实际业绩不足承诺业绩之补偿协议

## (1) 补偿依据:

根据本公司与四川恒康签订的“资产出售及发行股份购买资产协议书”以及“实际业绩不足承诺业绩补偿协议”的相关约定，四川恒康对阳坝铜业 2008-2010 年三年盈利状况的特别承诺：若本次交易在 2008 年度实施完毕的，阳坝铜业 2008-2010 年三个年度实现的净利润分别不低于 7,124 万元、8,876 万元、8,893 万元。若阳坝铜业实际净利润低于上述承诺业绩的，其差额由四川恒康负责用现金补足本公司。

## (2) 补偿数额的确定

2008 年度、2009 年度和 2010 年度三个年度阳坝铜业实际净利润数值以本公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所出具的阳坝铜业 2008 年度、2009 年度、2010 年度“审计报告”确认的净利润数值为准。

## (3) 支付方式

阳坝铜业实际净利润未达到承诺业绩的，四川恒康将在本公司公告 2008 年度财务报告之日起十五个工作日内，将补偿金汇入本公司指定的银行账户。

阙文彬作为四川恒康的保证人，向本公司提供连带责任保证，依法对四川恒康未能及时支付的补偿金及产生的违约金承担连带保证责任。

阳坝铜业 2008 年度经本公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所审计后实现的净利润为 5,399 万元，与四川恒康承诺阳坝铜业 2008 年度实现的净利润 7,124 万元相差 1,725 万元，根据上述协议的约定，四川恒康已在本公司 2008 年度财务报告公告之日起十五个工作日内，将补偿金 1,725 万元汇入本公司指定的银行账户。

2. 根据本公司与四川恒康签订的“资产出售及发行股份购买资产协议书”，本公司向四川恒康发行不超过 39,088,729 股股份，用于收购四川恒康所持有的阳坝铜业 100%的股权；同时，四川恒康以承接本公司 103,607,995.61 元债务的形式受让本公司价值 61,627,520.73 元资产。对于承接债务大于受让资产的差额部分 41,980,474.88 元，形成本公司对四川恒康的债务，四川恒康全额豁免本公司上述债务。

同时，四川恒康承诺：对于四川恒康拟承接的债务中，未能及时取得相关债权人同意转移予四川恒康的债务，四川恒康负责在绵阳高新资产管理有限责任公司股权过户之前，代本公司向债权人进行清偿。

四川恒康拟承接本公司 103,607,995.61 元的债务清单如下：

明细项目	金额
预计负债	
为鼎天集团在中国建设银行 2000 万元贷款担保债务	13,971,897.82
为鼎天软件在中国建设银行 5000 万元贷款担保债务	68,068,203.52
为鼎天电子在中国光大银行 800 万元贷款担保债务	10,856,000.00
为鼎天多媒体在中国农业银行 308 万贷款担保债务	1,544,046.75
预计负债小计	94,440,148.09
短期借款	
绵阳市商业银行高新技术开发区支行	1,800,000.00
其他应付款	
中国信达资产管理公司成都办事处(本金及利息)	6,960,352.00
绵阳市商业银行高新技术开发区支行 180 万元借款利息	407,495.52
其他应付款小计	7,367,847.52
合计	103,607,995.61

上述债务的转让情况如下：

1) 为鼎天集团在中国建设银行 7000 万元贷款担保债务

根据中国东方资产管理公司成都办事处 2008 年 6 月 27 日出具的债权转让通知书，中国东方资产管理公司成都办事处将对本公司的债权本金及相关利息合计 82,040,101.34 元依法转让到公司股东四川恒康，并由四川恒康履行还款义务。

2) 为鼎天电子在中国光大银行 800 万元贷款担保债务

根据本公司与中国光大银行成都分行、四川恒康三方签订的债务代偿执行和解协议，同意四川恒康向中国光大银行成都分行偿还借款本金人民币 800 万元，代偿完毕后中国光大银行即豁免本公司债务利息。本公司 2008 年 6 月 27 日收到中国光大银行股份有限公司成都分行出具的关于解除连带保证责任的函，鉴于本公司股东四川恒康已履行债务代偿义务，故同意解除根据成都市中级人民法院(2004)成民初字第 328 号《民事判决书》判决的本公司应当承担的连带保证责任。

3) 为鼎天多媒体在中国农业银行 308 万元贷款担保债务

根据本公司、中国农业银行成都市武侯支行、四川恒康三方签订的债务代偿协议，四川恒康代本公司向中国农业银行成都武侯支行偿还人民币 154.4 万元，中国农业银行成都市武侯支行收到款项后，视为本公司已全部履行完毕(2007)川民终字第 398 号《民事判决书》所判决的还款义务；四川恒康承诺在 2008 年 6 月 30 日前一次性向中国农业银行成都市武侯支行支付 154.4 万元人民币。2008 年 6 月 25 日，四川恒康代本公司向中国农业银行成都市武侯支行支付了 154.4 万元，2008 年 6 月 27 日，本公司收到中国农业银行成都市武侯支行出具的四川恒康代本公司向其偿还款项 154.4 万元的说明。

4) 绵阳市商业银行高新技术开发区支行 180 万元贷款本金及利息

本公司 2008 年 5 月 8 日收到绵阳高新资产经营管理有限责任公司出具的关于同意债权转移的函，同意将绵阳高新资产经营管理有限责任公司委托绵阳市商业银行桃源支行向本公司发放的贷款，本金 180 万元，截止 2008 年 4 月利息 46 万元，本息合计 226 万元，转移至四川恒康名下，由四川恒康承担还款义务。

5) 中国信达资产管理公司成都办事处(本金及利息)

根据 2008 年 12 月 4 日中国信达资产管理公司成都办事处公开拍卖债权招商公告，中国信达资产管理公司成都办事处将对本公司的该债权进行拍卖处置。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司尚未取得中国信达资产管理公司成都办事处的同意债权转移的函，四川恒康拟承接的本公司欠付中国信达资产管理公司债务 6,959,352.00 元未完成豁免手续。

2009 年 4 月 17 日，本公司收到中国信达资产管理公司成都办事处出具的《债权转让及催收通知》，根据该协议，中国信达资产管理公司成都办事处已将拥有的对本公司的债权 7,119,930.69 元依法转让给刘玉明先生。2009 年 4 月 17 日，本公司与四川恒康、刘玉明先生签署了《债务转移协议》，根据该协议，刘玉明先生将拥有的本公司债权 7,119,930.69 元转移予四川恒康。四川恒康根据与本公司签订的“资产出售及发行股份购买资产协议”将该债务全部豁免本公司。

2009 年 4 月 17 日，本公司收到四川恒康出具的“债务豁免通知书”，将上述承接债务大于受让资产的差额部分 41,980,474.88 元全部豁免本公司。

## 2、前期承诺履行情况

2009 年 4 月 29 日，母公司四川恒康公司按照业绩承诺支付 2008 年度补偿款 17,247,882.34 元。

## (十二) 其他重要事项：

## 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		1,364,581.90	1,364,581.90		50,026,154.88
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计		1,364,581.90	1,364,581.90		50,026,154.88

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的应收账款	3,797,879.91	96.69	3,797,879.91	99.47	5,867,879.91	95.88	5,826,479.91	95.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,888.70	0.46	17,888.70	0.47	252,176.87	4.12	247,491.11	4.07
其他不重大应收账款	112,201.95	2.85	2,244.04	0.06	-	-	-	-
合计	3,927,970.56	100.00	3,818,012.65	100.00	6,120,056.78	100.00	6,073,971.02	100.00

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款标准为单笔金额超过 50 万元的款项，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款标准为账龄超过 3 年的款项，确定其他单项金额不重大应收款项标准为账龄不超过 3 年，金额小于 50 万元的款项。

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
成都中邮普泰移	753,879.91	753,879.91	100	确认无法收回

动通信设备有限责任公司				
北京中邮鸿科	1,608,000.00	1,608,000.00	100	确认无法收回
北京中邮鸿通	696,000.00	696,000.00	100	确认无法收回
中邮器材	740,000.00	740,000.00	100	确认无法收回
鼎天公司	1,837.60	1,837.60	100	确认无法收回
成塑线缆厂	16,051.10	16,051.10	100	确认无法收回
合计	3,815,768.61	3,815,768.61	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	17,888.70	0.46	17,888.70			
合计	17,888.70	0.46	17,888.70			

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东方电工机械有限责任公司	货款	2,070,000.00	确认无法收回	是
东工电磁线有限公司	货款	234,288.17	确认无法收回	是
合计	/	2,304,288.17	/	/

以上二公司已停止经营多年，并且已被四川省德阳市工商行政管理局吊销营业执照，经公司第六届董事会第十六次会议审核，并经 2009 年第四次临时股东大会审议通过，同意对上述应收款作为坏账损失核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京中邮鸿科	客户	1,608,000.00	三年以上	40.94
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	客户	753,879.91	三年以上	19.19
中邮器材	客户	740,000.00	三年以上	18.84
北京中邮鸿通	客户	696,000.00	三年以上	17.72
武汉万顺置业有限公司	租户	112,201.95	一年以内	2.86
合计	/	3,910,081.86	/	99.55

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	24,034,390.04	93.83	23,569,976.35	95.06
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,348,613.72	80.75	1,104,514.17	99.08	1,171,554.70	4.57	1,170,407.47	4.72
其他不重大其他应收款	321,592.76	19.25	10,242.27	0.92	408,050.78	1.60	54,487.62	0.22
合计	1,670,206.48	100.00	1,114,756.44	100.00	25,613,995.52	100.00	24,794,871.44	100.00

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为单笔金额超过 50 万元的款项,确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄超过 3 年的款项,确定其他单项金额不重大其他应收款项标准为账龄不超过 3 年,金额小于 50 万元的款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
陈亚平—借款	464,250.00	464,250.00	100	确认无法收回
代扣个人所得税	434,239.28	434,239.28	100	确认无法收回
精密机械分公司—往来款	95,000.00	95,000.00	100	确认无法收回
潘勇—借款	50,000.00	50,000.00	100	确认无法收回
合计	1,043,489.28	1,043,489.28	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
3 年以上	1,348,613.72	80.75	1,104,514.17					
合计	1,348,613.72	80.75	1,104,514.17					

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东方电工机械有限责任公司	往来款	19,503,559.75	确认已无法收回	否
东工资产经营公司	往来款	609,397.87	确认已无法收回	否
东工电磁线有限公司	往来款	3,107,727.03	确认已无法收回	否
东工联合公司	往来款	813,705.39	确认已无法收回	否
合计	/	24,034,390.04	/	/

以上四公司已停止经营多年，并且已被四川省德阳市工商行政管理局吊销营业执照，经公司第六届董事会第十六次会议审核，并经 2009 年第四次临时股东大会审议通过，同意对上述应收款作为坏账损失核销。

- (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
陈亚平	前董事长	464,250.00	三年以上	27.80
代扣个人所得税	前绵高员工	434,239.28	三年以上	26.00
刘勇	员工	101,800.00	一年以内	6.10
精密机械分公司	鼎天科技下属公司	95,000.00	三年以上	5.69
金正咨询公司	客户	65,320.60	三年以上	3.91
合计	/	1,160,609.88	/	69.50

### 3、长期股权投资 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
甘肃阳坝铜业有限责任公司	147,840,492.37	147,840,492.37	20,241,619.86	168,082,112.23			100	100	
四川鼎天电子产业有限公司	15,320,269.95	12,704,913.41		12,704,913.41	12,704,913.41		6.5	6.5	
德阳高新祥瑞电子设备有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		10	10	

### 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
龙泉大通邮电工贸有限公司	1,000,000.00							48.54	48.54	
德阳高新祥瑞元电有限公司	300,000.00							30	30	

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	448,807.80	
营业成本	24,684.43	

## (2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
武汉万顺置业有限公司	448,807.80	100
合计	448,807.80	100

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,098,150.78	44,126,889.47
加：资产减值准备	402,604.84	-1,931,360.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	306,616.06	225,949.28
无形资产摊销	203,786.65	175,626.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	42,043.36	125,027.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	611,200.80	3,109,122.58
投资损失（收益以“-”号填列）		-15,819,803.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,842,370.04	-15,107,212.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,135,875.26	72,748.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,648,507.52	-17,018,373.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,202,161.29	-2,041,385.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,681.64	7,557.21
减：现金的期初余额	7,557.21	1,529,258.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,124.43	-1,521,701.15

## (十四) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-42,043.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,779,020.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,624,361.93	主要为无法支付应付款转营业外收入
合计	19,561,339.38	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	53.5	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.2	0.31	0.31

## 十三、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2009 年年度报告文本。
- 2、载有董事长、财务总监签名并盖章的 2009 年会计报表。
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、上述备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：李余利

四川西部资源控股股份有限公司

2010 年 1 月 30 日

四川西部资源投资控股股份有限公司

盈利预测执行情况专项审核报告

# 目 录

目 录	页 次
一、专项审核报告	1-2
二、附件	
四川西部资源投资控股股份有限公司关于盈利 预测执行情况的说明	3-5

# 四川西部资源投资控股股份有限公司

## 盈利预测执行情况的

### 专项审核报告

深鹏所专审字[2010]091 号

四川西部资源投资控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的四川西部资源投资控股股份有限公司（以下简称“西部资源”）2009年度的《关于盈利预测执行情况的说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的有关规定，编制《关于盈利预测执行情况的说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是西部资源管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对《关于盈利预测执行情况的说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对《关于盈利预测执行情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，西部资源2009年度的《关于盈利预测执行情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的规定编制，在所有重大方面公允反映了西部资源盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供西部资源2009年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 • 深圳

2010年1月28日

---

范江群

中国注册会计师

---

饶世旗

# 四川西部资源投资控股股份有限公司

## 关于盈利预测执行情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的有关规定，四川西部资源投资控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了2009年度《关于盈利预测执行情况的说明》。

### 一、重大资产重组的基本情况

四川西部资源控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为绵阳高新发展（集团）股份有限公司，绵阳高新发展（集团）股份有限公司系由原鼎天科技股份有限公司于2004年4月2日更名而来。2008年6月13日本公司与本公司之母公司四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）签署《绵阳高新发展（集团）股份有限公司资产出售及发行股份购买资产协议书》，本公司以向四川恒康定向发行39,088,729股人民币普通股股票（发行价格每股人民币16.68元），购买四川恒康所持有的甘肃阳坝铜业有限责任公司（以下简称“阳坝铜业”）100%的股权。同时，四川恒康以承担本公司103,607,995.61元债务作为对价方式，受让本公司61,627,520.73元资产；对于四川恒康承担的债务大于受让资产的差额部分而形成的本公司对四川恒康的债务1,980,474.88元，四川恒康将全额豁免本公司的偿还义务。本次交易前四川恒康持有本公司26.87%的股权，为本公司的第一大股东。本次交易后，四川恒康持有本公司50.50%的股权。

2008年6月30日，本公司2008年度第二次临时股东大会审议通过《关于公司重大资产出售、发行股份购买资产方案的议案》，同意本公司向四川恒康定向发行不超过39,088,729股股票，购买其所持有的阳坝铜业100%的股权。同意根据信永中和会计师事务所有限责任公司出具的XYZH/2007CDM1056-2号《审计报告》和中元国际资产评估有限责任公司出具的中元评报字（2008）第2033号评估报告结果，向四川恒康出售61,627,520.73元资产，四川恒康以承接本公司103,607,995.61元负债的形式受让上述资产。对于四川恒康所承接的债务数额超出受让资产的差额部分41,980,474.88元，形成本公司对四川恒康的债务，四川恒康全额豁免本公司。

本次交易以2008年1月31日为基准日进行的资产评估所确定的资产评估价值作为定价参考依据。根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2008）第V1005号资产评估报告书，阳坝铜业100%股权的评估价值为65,200万元，并以此作为交易价格。

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2008]1306号文核准，同意本公司本次重大资产重组及向四川恒康发行 39,088,729 股人民币普通股购买相关资产交易事项。该事项业经信永中和会计师事务所有限责任公司出具 XYZH/2008CDATS040 号验资报告审验确认。四川恒康所持有的阳坝铜业 100%的股权已于 2008 年 12 月 9 日过户到本公司名下，本公司于 2008 年 12 月 26 日办理了本次定向增发股份的工商变更手续并领取了换发的《企业法人营业执照》，本公司注册资本变更为 120,978,929 元。2009 年 5 月 18 日根据公司召开的 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截至 2008 年 12 月 31 日总股本 120,978,900.00 股为基数，用资本公积金每 10 股转增 4 股，合计转增 48,391,572.00 股，每股面值 1 元。转增后截止 2009 年 6 月 30 日，公司总股本 169,370,501.00 股。

2009 年 8 月 17 日根据公司召开的 2009 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，以公司现有股份总数 169,370,501.00 股为基数，用资本公积金每 10 股转增 4 股。转增后公司总股本 237,118,702.00 股。

本公司最近一期《企业法人营业执照》由四川省绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局核发，注册号为 510706000003721 号，注册资本为 237,118,700.00 元。

四川恒康承诺，若上述交易在2008年度实施完毕，阳坝铜业2008年-2010年三个年度实现的净利润不低于7,124万元、8,876万元、8,893万元。未实现上述承诺业绩时，四川恒康就实际净利润与承诺业绩的差额款，在本公司当年《公司年度报告》公告之日起十五个工作日内，以现金形式补偿给本公司。

本公司与四川恒康还约定，自2008年1月31日至本公司办理完成工商变更登记成为阳坝铜业股东期间，阳坝铜业生产经营中产生的收益由本公司享有，产生亏损由四川恒康承担。

## 二、利润预测实现情况

在重大资产重组及发行股份购买资产的材料申报过程中，本公司及阳坝铜业编制了“绵阳高新发

展（集团）股份有限公司2008年度、2009年度盈利预测”、“甘肃阳坝铜业有限责任公司2008年度、2009年度盈利预测”。以上盈利预测经信永中和会计师事务所有限责任公司审核，并出具了XYZH/2007CDM1056-3号、XYZH/2007CDM1040-2号审核报告。2009年度实际净利润数与预测净利润数的差异情况如下：

金额单位：人民币万元

项目	实际净利润数	预测净利润数	差异数（实际净利润-预测净利润）	盈利预测完成比率	四川恒康承诺阳坝铜业2009年度净利润	主要原因
本公司合并数	9,301.49	7,970.32	1,331.17	116.70%	-	-
本公司母公司数	-109.82	-504.75	394.93	21.76%	-	-
阳坝铜业数	9,411.31	8,475.07	936.24	111.05%	8,876.00	主要是2009年度收入增加所致

本公司对2009年度的利润预测已全部实现，并完成了四川恒康承诺阳坝铜业2009年度净利润不低于8,876万元。

四川西部资源控股股份有限公司

2010年1月28日

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

日期：2010年1月28日

日期：2010年1月28日

日期：2010年1月28日