



四川西部资源控股股份有限公司

600139

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	61

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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	wangjun@scxbzy.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

(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、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	530,899,271.27	435,177,484.25	435,177,484.25	22.00
所有者权益(或股东 权益)	368,802,487.51	330,457,996.13	313,679,358.28	11.60
每股净资产(元)	1.555	1.394	1.323	11.55
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	44,023,979.48	16,979,159.69	16,979,159.69	159.28
利润总额	43,994,277.88	34,404,541.62	34,404,541.62	27.87
净利润	35,962,105.10	23,766,422.77	23,766,422.77	51.31
扣除非经常性损益 后的净利润	47,981,925.72	6,341,450.84	6,341,450.84	656.64
基本每股收益(元)	0.152	0.100	0.140	52.00
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.20	0.04	0.04	400.00
稀释每股收益(元)	0.152	0.100	0.140	52.00
净资产收益率(%)	9.75	7.19	10.76	增加 2.56 个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	121,525,773.00	71,965,896.66	71,965,896.66	68.87
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	0.5125	0.3035	0.4249	68.86

2、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
非流动资产处置损益	-315,701.44
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	-14,033,311.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	285,999.84
所得税影响额	2,043,192.23
合计	-12,019,820.62

三、股本变动及股东情况

(一) 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	132,142,630	55.73				-12,408,721	-12,408,721	119,733,909	50.50
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	132,142,630	55.73				-12,408,721	-12,408,721	119,733,909	50.50
其中：境内非国有法人持股	132,142,630	55.73				-12,408,721	-12,408,721	119,733,909	50.50
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	104,976,072	44.27				12,408,721	12,408,721	117,384,793	49.50
1、人民币普通股	104,976,072	44.27				12,408,721	12,408,721	117,384,793	49.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计									
三、股份总数	237,118,702	100			-	0	0	237,118,702	100

股份变动的批准情况

根据公司 2007 年 1 月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、四川元智生物科技有限公司及四川锦宏金属制品有限公司合计持有的 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。2010年3月10日，白银磊聚鑫持有的公司12,408,721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》、《中国证券报》、《证券时报》2010年3月5日《有限售条件的流通股上市公告》。

股份变动的过户情况

报告期内，白银磊聚鑫通过上海证券交易所交易系统对持有的无限售条件流通股进行了部分减持。截止本报告期末，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无限售条件流通股14,378,934股，占公司总股本的6.06%。

(二) 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				20,025 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	0	119,733,909	质押 76,780,000
白银磊聚鑫铜业有限公司	境内非国有法人	6.06	14,378,934	-1,049,670	0	质押 10,000,000
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	未知	2.38	5,640,429	5,640,429	0	无
全国社保基金一零一组合	未知	1.62	3,845,916	3,845,916	0	无
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	未知	1.16	2,748,014	2,748,014	0	无
广州市广永国有资产经营有限公司	境内非国有法人	0.88	2,098,058	2,098,058	0	无
广州市广永物业管理有限公司	境内非国有法人	0.82	1,947,941	1,947,941	0	无
中国工商银行—南方积极配置证券投资基金	未知	0.40	937,339	937,339	0	无
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	未知	0.35	821,615	821,615	0	无
詹欣涵	境内自然人	0.33	783,699	783,699	0	无
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	14,378,934		人民币普通股			
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	5,640,429		人民币普通股			
全国社保基金一零一组合	3,845,916		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	2,748,014		人民币普通股			

广州市广永国有资产经营有限公司	2,098,058	人民币普通股
广州市广永物业管理有限公司	1,947,941	人民币普通股
中国工商银行－南方积极配置证券投资基金	937,339	人民币普通股
中国建设银行－南方盛元红利股票型证券投资基金	821,615	人民币普通股
詹欣涵	783,699	人民币普通股
冯学武	767,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金、中国工商银行－南方积极配置证券投资基金、中国建设银行－南方盛元红利股票型证券投资基金均为南方基金管理有限公司旗下基金；</p> <p>2、广州市广永国有资产经营有限公司、广州市广永物业管理有限公司属于一致行动人。</p> <p>3、其他股东之间是否存在关联关系或一致行动，公司未知。</p>	

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	<p>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。</p> <p>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。</p>

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，选举陈正宁先生为公司第六届董事会董事，任期至本届董事会届满。（详见 2010 年 1 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》）

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、公司总体经营情况回顾

报告期内，公司抓住国内市场铜消费需求旺盛、铜价继续在高位震荡运行的有利时机，专注于现有的铜矿采选业务，子公司阳坝铜业通过加强生产精细化管理、不断提高主要产品铜精粉的产量、销量

和毛利率，进一步提升主营业务盈利能力。目前，阳坝铜业生产运行稳定，主要生产数量和产品产量均实现了时间过半和任务超前的良好局面，为完成阳坝铜业 2010 年盈利预测目标和实现业绩承诺打下了坚实的基础。

报告期内，为实现公司的可持续发展，按照对铜、金、铅锌、锂等有色金属采矿权进行投资、不断扩大公司资产规模和生产能力的既定发展战略，公司新设立了全资子公司江西西部资源锂业有限公司，通过收购方式建立了锂辉石矿采选及下游工业级碳酸锂深加工的完整产业链，为进一步介入电池级碳酸锂的开发生产奠定了坚实的基础；公司还出资设立了控股子公司礼县大秦黄金开发有限公司，公司占 70% 股份，以整合开发当地的黄金资源。

报告期内，公司实现了主营业务收入 9,588.71 万元、利润总额 4,399.43 万元和净利润 3,596.21 万元，比去年同期实现的主营业务收入 3,683.77 万元、利润总额 2,376.64 万元和净利润 2,376.64 万元，分别增长了 160.30%、27.87%、51.31%。

2、公司主营业务及经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
有色金属采选	93,045,386.25	12,176,079.03	86.91	153.16	16.10	增加 15.45 个百分点
化工	817,273.51	1,344,323.35	-64.49			
分产品						
铜精粉(含金、银、硫)	89,169,384.93	11,668,858.03	86.91	150.58	14.91	增加 15.45 个百分点
铁精粉	3,876,001.32	507,221.00	86.91	231.78	52.50	增加 15.38 个百分点
碳酸锂	817,273.51	1,344,323.35	-64.49			

碳酸锂销售收入全部系本期新设立的全资子公司江西西部资源锂业有限公司产生。

(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 (%)
甘肃省	93,045,386.25	153.16
江西省	817,273.51	

江西省产生的营业收入全部系本期新设立的全资子公司江西西部资源锂业有限公司产生。

主要指标变动说明

项 目	报告期数	去年同期数	变动比率
营业收入	9,588.71 万元	3,683.77 万元	160.30%
营业利润	4,402.40 万元	1,697.92 万元	159.28%
净利润	3,596.21 万元	2,376.64 万元	51.31%
股东权益	36,880.25 万元	22,090.02 万元	66.95%
每股收益	0.15 元	0.10 元	50.00%
每股净资产	1.56 元	1.30 元	20.00%

(一) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1) 应收账款本期余额较年初余额减少了 57,043,517.80 元，减少幅度为 85.44%，主要原因为子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司本期销售回款所致；

(2) 预付账款本期余额较年初余额增加了 16,400,686.38 元，增加幅度为 135.57%，主要原因为本期合并了新增子公司江西西部资源锂业有限公司数据所致；

(3) 其他应收款本期余额较年初余额增加了 1,469,886.86 元，增加幅度为 42.19%，主要系合并了新增子公司江西西部资源锂业有限公司数据所致；

(4) 存货本期余额较年初余额增加了 16,453,765.25 元，增加幅度为 179.35%，主要系本期合并了新增子公司江西西部资源锂业有限公司数据所致；

(5) 固定资产本期余额较年初余额增加了 47,184,317.56 元，增加幅度为 83.18%，原因同上；

(6) 在建工程本期余额较年初余额增加了 1,620,599.49 元，增加幅度为 90.80%，原因同上；

(7) 工程物资本期余额较年初余额增加了 2,757,802.01 元, 增加幅度为 7712.33%, 原因同上;

(8) 无形资产本期余额较年初余额增加了 27,908,206.12 元, 增加幅度 92.99%, 原因同上;

(9) 长期待摊费用本期余额较年初余额增加了 3,079,485.94 元, 增加幅度 285.03%, 原因同上;

(二) 与负债和权益有关的数据同比发生重大变动的说明

(1) 其他应付款本期余额较年初余额增加了 45,911,648.90 元, 增加幅度 578.82%, 主要原因系本期合并了新增子公司江西西部资源锂业有限公司数据所致, 主要是应付收购固定资产及无形资产款项;

(2) 未分配利润本期余额较年初余额增加了 35,901,901.50 元, 增加幅度 75.80%, 主要系子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司本期实现盈利所致。

(三) 报告期公司主要利润指标同比发生重大变动的说明

(1) 本期营业收入较上年同期数增加了 59,049,317.89 元, 同比增加 160.30%, 主要系本期子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司本期销售增长所致;

(2) 本期营业税金及附加较上年同期数增加了 679,132.87 元, 同比增加 83.37%, 主要原因同上;

(3) 销售费用较上年同期数增加了 1,730,564.66 元, 同比大幅增加了 92.17%, 主要因为销售增加, 以及上年同期比较基数较小所致;

(4) 管理费用较上年同期数增加了 11,034,016.51 元, 同比增加了 170.64%, 主要系本期公司为扩大生产经营而发生的费用支出增加所致;

(5) 财务费用较上年同期数增加了 817,201.99 元, 同比增加了 238.00%, 主要系子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司新增短期借款利息所致。

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
证券投资	-14,033,311.25	-39.02

公司证券投资业务在本期投资损失-11,514,771.71 元, 本报告期末持有的股票产生的公允价值变动损益-2,518,539.54 元, 合计产生损益-14,033,311.25 元。

4、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内, 公司出现的困难包括: 1) 杜坝铜矿阳太公路毛垭子和牌楼垭隧道仍在修建过程中, 受多雨天气及道路条件的影响, 铜矿的运输条件仍未得到改善, 限制了产品的及时外运。2) 江西西部资源锂业的采矿权证和矿山安全生产许可证变更审批时间较长, 影响了原有的开采和生产计划。3) 受市场需求因素影响, 晶泰锂业所生产的工业级碳酸锂毛利较低, 电池级碳酸锂产品仍在试制过程中, 短期内, 对公司利润增长贡献有限。

针对上述问题, 公司采取的措施包括: 1) 加快杜坝阳太公路公路隧道的修建, 保证工程如期完工, 增强矿区的交通运输能力; 其次, 科学组织生产调度, 将产成品及时周转外运, 提高产销率, 并保证产品的及时回款, 以保障最后一年业绩承诺的圆满完成。2) 锂业公司已取得采矿权证, 并将积极督促办理和换领新的矿山安全生产许可证, 尽早实现矿山开采计划; 3) 晶泰锂业将进一步完善和优化生产工艺, 尽快实施技改和完成电池级碳酸锂的产品试制工作, 早日量产并提高公司产品附加值。

(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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 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, 进一步完善法人治理结构, 推进公司治理, 制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》等公司治理方面的相关制度, 使公司在年报披露质量和内幕信息及其使用人的管理上更加严谨规范; 按照《企业内部控制基本规范》的要求, 梳理和补充公司现有内部规章制度, 不断完善内部控制体系; 公司各专业委员会勤勉尽责地履行各自职能, 对公司各项工作进行有效决策和监督, 内部控制体系水平得到了进一步提高; 规范关联方资金往来和担保事项, 不存在控股股东及其他关联方违规资金占用及违规担保的情况; 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，真实、准确、完整、及时地披露有关事项；开通公司网站，设立投资者专栏，妥善接待各类投资者的来电、来访。公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

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。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600520	三佳科技	39,964,061.06	2,934,602	37,445,521.52	100	-2,518,539.54
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-11,514,771.71
合计				39,964,061.06	/	37,445,521.52	100	-14,033,311.25

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
伍澄生、鄢薇、陈学重	赣州晶泰锂业有限公司100%股权	2010年3月6日	3,622.16	-228.83		否		是	是		
宁都泰昱锂业有限公司	河源锂辉石矿采矿权及其它经营性资产	2010年3月6日	6,683.19			否		是	是		

2010年2月1日公司召开第六届董事会第二十三次会议和第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于设立全资子公司收购宁都泰昱锂业有限公司资产及赣州晶泰锂业有限公司股权的议案》，2010年2月23日召开2009年度股东大会，审议通过上述议案。

2010年3月2日，公司设立了全资子公司江西西部资源锂业有限公司（以下简称“锂业公司”）。2010年3月6日，锂业公司与伍澄生、鄢薇、陈学重签订《股权转让协议》，受让赣州晶泰锂业有限公司（以下简称“晶泰公司”）100%股权；与宁都泰昱锂业有限公司（以下简称“泰昱公司”）签订《资产转让协议》，受让河源锂辉石矿采矿权及其它经营性资产。受让资产具体情况详见《关于拟设立子公司收购赣州晶泰锂业有限公司及宁都泰昱锂业有限公司经营性资产的公告》（2010年2月2日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站）。

本次资产收购，使公司在原有有色金属品种采选主营业务的范围内，增加了新的有色金属品种，拥有完整的锂矿采选、深加工业务产业链。进一步增强公司的资源优势，为公司增添了新的利润增长

点。

截止本报告披露日，上述受让资产产权过户已办理完毕。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

单位:万元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
四川西部资源控股股份有限公司	康县梅园旅游商贸有限责任公司	四川西部资源控股股份有限公司梅园会议中心系公司在甘肃省康县阳坝镇设立的分公司,企业营业执照注册号 621224200001203,经营范围为中餐、住宿、停车、会议及展览、文化娱乐服务;日用百货、副食品及其它副零售;农副土特产品购销。持有特种行业经营许可证,税务登记证,工商营业执照,卫生许可证。	4,229.22	2010年3月1日	2011年2月28日	540	《梅园会议中心承包合同》	本合同执行后,将为公司2010年带来450万元的营业收入,其余90万元的营业收入将计入2011年。	否	

上述对外承包事项的授权已经公司第六届董事会第二十一次会议和公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过,本公司与承包方于 2010 年 3 月 1 日签订《梅园会议中心承包合同》。(详见 2010 年 3 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)截止本报告期末,公司已收到合同约定的承包费款项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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
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》、	四川恒康及阙文彬先生在本报告期严格按照承诺履约。

	《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》。	
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》。	四川恒康严格履行承诺，所持限售股份未通过证券交易所交易。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

公司控股股东四川恒康在发行股份购买资产时作出：《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》，承诺注入资产阳坝铜业 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本公司。由于 2010 年的业绩承诺触发时限未到，因此该承诺仍未完全履行完毕。

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	1.5

(十一) 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

2010 年 4 月 28 日，公司收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）上证公字[2010]20 号《关于给予四川西部资源控股股份有限公司股东白银磊聚鑫铜业有限公司通报批评和限制账户交易的决定》，对公司股东白银磊聚鑫铜业有限公司（以下简称“白银磊聚鑫”）在 2008 年 2 月 25 日至 2010 年 1 月 4 日期间减持本公司股份达总股份 5%时，未及时停止买卖并履行法定信息披露义务，以及 2010 年 1 月 4 日的短线交易行为予以通报批评和限制其证券账户交易本公司股份一个月的处罚。

针对误操作导致的短线交易行为，白银磊聚鑫及时向本公司进行了通告，并承诺将误操作买入的股票自行锁定 6 个月，并在 6 个月期满后卖出该部分的股票所得收益归上市公司所有。（详见 2010 年 1 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》）

在收到处罚决定后，白银磊聚鑫及时向上交所进行了回复，将在今后的工作中，加强对工作人员证券法律法规的培训和学习，提高业务知识水平，并在证券交易中严格遵守《证券法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，谨慎操作，不再出现交易违规和信息披露违规行为。同时再次郑重承诺，将 2010 年 1 月 4 日因误操作而买入的西部资源股份自行锁定 6 个月（从买入之日起计算），并在 6 个月期满后卖出该部分股票的收益归本公司所有。

(十二) 其他重大事项的说明

1、报告期内，经公司第六届董事会第二十一次会议以及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司授权全资子公司阳坝铜业以阳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 15,000 万元的授信额度。（详见 2010 年 1 月 14 日、2010 年 1 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》）截止本报告披露日，上述授信业务仍在办理及审批过程中。

2、经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过，设立四川西部资源控股股份有限公司梅园会议中心（分公司性质），同时任命公司副总经理苟世荣先生为该中心负责人，并于报告期内领取了营业执照。经公司 2010 年第二次临时股东大会授权，梅园会议中心在报告期内就其全部资产及经营权与康县梅园旅游商贸有限责任公司签订了为期一年的经营承包合同，该项交易将为公司 2010 年带来 450 万元的营业收入。（详见 2010 年 1 月 14 日、2010 年 1 月 30 日、2010 年 3 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》，2010 年 3 月 5 日《证券时报》）

3、报告期内，公司全资子公司阳坝铜业两次收到甘肃省地税局下发的《企业所得税减免批复通知书》，分别同意免征其 2008 年度 9,157,983.79 元的企业所得税，以及免征其 2009 年度 16,778,637.85 元的企业所得税。上述减免分别调增了阳坝铜业 2009 年年初未分配利润和 2010 年年初未分配利润，并相应调增公司合并报表 2009 年年初未分配利润和 2010 年年初未分配利润。（详见 2010 年 1 月 19 日、2010 年 6 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）

4、报告期内，阳坝铜业稳步推进油房沟—铁炉沟铜矿探矿及采矿权办理工作，对首采区铁炉沟铜矿依据备案文件提交采矿权登记申请报告，进行采矿权范围的划定；同时，就其他区域的探矿权向国土资源部申请了两年的延续。（详见 2010 年 4 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）

5、经公司第六届董事会第二十三次会议以及 2009 年度股东大会审议通过，公司出资 1 亿元设立全资子公司江西西部资源锂业有限公司（以下简称“锂业公司”）收购宁都泰昱锂业有限公司（以下简称“泰昱公司”）资产及赣州晶泰锂业有限公司（以下简称“晶泰公司”）股权，并授权董事会全权办理与本次收购相关的各项具体事宜。（详见 2010 年 2 月 2 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）锂业公司已于报告期内领取了营业执照（仅限于筹建），并分别与泰昱公司和晶泰公司签订了相关资产、股权转让协议。截止本报告披露日，锂业公司与晶泰公司的股权转让已实施完毕，泰昱公司向锂业公司转让的采矿权证的过户变更申请已得到江西省国土资源厅的批复，新采矿权证已颁发至锂业公司名下。（详见 2010 年 7 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）

6、经公司第六届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司与甘肃礼县黄金开发公司共同设立礼县大秦黄金开发有限公司（以下简称“大秦黄金”），开发礼县的黄金资源，经营黄金采选业务。（详见 2010 年 2 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）截止本报告披露日，大秦黄金的工商注册登记手续办理完毕，并于 2010 年 4 月 2 日领取了营业执照，经工商部门核准后的公司名称为礼县大秦黄金开发有限公司。

7、报告期内，公司股改形成的有限售条件流通股 12,408,721 股上市流通。至此，除控股股东四川恒康所持有的公司股份外，公司股改形成的有限售条件流通股全部解除限售条件并上市流通。（详见 2010 年 3 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）

（十三）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股东白银磊聚鑫铜业有限公司买卖本公司股份的公告	上海证券报 B12、中国证券报 C08	2010 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	上海证券报 B12、中国证券报 C08	2010 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 B7、中国证券报 C07	2010 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B7、中国证券报 C07	2010 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 24、中国证券报 C010	2010 年 1 月 16 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 24、中国证券报 C010	2010 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司获企业所得税减免	上海证券报 B27、中国证	2010 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn

的公告	券报 B02、证券时报 D20		
第六届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报 28、中国证券报 C023、证券时报 B18	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 28、中国证券报 C023、证券时报 B18	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度报告全文及摘要	上海证券报 28、中国证券报 C022 C023、证券时报 B18 B19(报告摘要)	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn (报告全文)
2010 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 28、中国证券报 C023、证券时报 B18	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十三次会议决议公告	上海证券报 封十五、中国证券报 D003、证券时报 D015	2010 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 封十五、中国证券报 D003、证券时报 D015	2010 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于拟设立子公司收购赣州晶泰锂业有限公司 100% 股权及宁都泰昱锂业有限公司经营性资产的公告	上海证券报 封十五、中国证券报 D003、证券时报 D015	2010 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第十二次会议决议公告	上海证券报 封十五、中国证券报 D003、证券时报 D015	2010 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十四次董事会决议公告	上海证券报 23、中国证券报 C003、证券时报 B28	2010 年 2 月 6 日	http://www.sse.com.cn
广发证券关于西部资源重大资产重组之持续督导报告	上海证券报 B28、中国证券报 C07、证券时报 C7	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 B7、中国证券报 B03、证券时报 D10	2010 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件流通股上市流通公告	上海证券报 B32、中国证券报 B07、证券时报 D31	2010 年 3 月 5 日	http://www.sse.com.cn
重大合同公告	上海证券报 B32、中国证券报 B07、证券时报 D31	2010 年 3 月 5 日	http://www.sse.com.cn
高级管理人员变动公告	上海证券报 29、中国证券报 C003、证券时报 B19	2010 年 3 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于股权质押的公告	上海证券报 B12、中国证券报 B02、证券时报 D35	2010 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于油房沟——铁炉沟铜矿探矿工作进展公告	上海证券报 B110、中国证券报 B03、证券时报 D7	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十五次董事会决议公告	上海证券报 13、中国证券报 C019、证券时报 B30	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告全文及正文	上海证券报 13、中国证券报 C019、证券时报 B30 (报告正文)	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn (报告全文)
关于股东股权质押的公告	上海证券报 B27、中国证券报 B02、证券时报 D20	2010 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司获企业所得税减免的公告	上海证券报 B23、中国证券报 B002、证券时报 D11	2010 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于股东股权质押的公告	上海证券报 B6、中国证券报 B002、证券时报 D11	2010 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金	六. 1	214,768,495.04	166,504,852.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六. 2	37,445,521.52	50,026,154.88
应收票据			
应收账款	六. 3	9,722,901.85	66,766,419.65
预付款项	六. 4	28,498,203.93	12,097,517.55
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			
其他应收款	六. 5	4,953,881.50	3,483,994.64
买入返售金融资产			
存货	六. 6	25,628,028.65	9,174,263.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		321,017,032.49	308,053,202.83
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	六. 9	103,910,929.73	56,726,612.17
在建工程	六. 10	3,405,432.73	1,784,833.24
工程物资	六. 11	2,793,560.36	35,758.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六. 12	57,918,898.19	30,010,692.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六. 13	4,159,876.64	1,080,390.70
递延所得税资产	六. 14	5,522,727.13	5,315,180.89
其他非流动资产	六. 15	32,170,814.00	32,170,814.00

非流动资产合计		209,882,238.78	127,124,281.42
资产总计		530,899,271.27	435,177,484.25

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）

2010 年 6 月 30 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
流动负债：			
短期借款	六. 17	55,000,000.00	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	六. 18	5,499,294.85	5,220,800.15
预收款项			1,202,540.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六. 20	10,116,545.93	9,031,596.97
应交税费	六. 21	30,869,385.89	30,635,408.69
应付利息		286,163.62	
应付股利			
其他应付款	六. 22	53,843,603.53	7,931,954.63
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		155,614,993.82	104,022,300.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	六. 23	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		492,500.00	697,187.29
负债合计		156,107,493.82	104,719,488.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六. 24	237,118,702.00	237,118,702.00
资本公积	六. 26	26,738,892.77	26,738,892.77
减：库存股			
专项储备	六. 25	8,800,071.69	6,357,481.81
盈余公积	六. 27	12,876,872.59	12,876,872.59
一般风险准备			
未分配利润	六. 28	83,267,948.46	47,366,046.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		368,802,487.51	330,457,996.13
少数股东权益		5,989,289.94	
所有者权益合计		374,791,777.45	330,457,996.13
负债和所有者权益总计		530,899,271.27	435,177,484.25

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

2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		579,284.30	20,681.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二.1	427,873.73	109,957.91
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二.2	722,382.16	555,450.04
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		1,729,540.19	686,089.59
非流动资产:			
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	十二.3	282,082,112.23	168,082,112.23
投资性房地产			
固定资产		44,603,676.67	40,989,503.63
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		8,520,952.92	8,612,903.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,264,842.12	5,264,842.12
其他非流动资产		32,170,814.00	32,170,814.00
非流动资产合计		372,642,397.94	255,120,175.30
资产总计		374,371,938.13	255,806,264.89

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）

2010 年 6 月 30 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
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			17,300.00
预收款项			
应付职工薪酬		146,308.86	178,546.79
应交税费		10,499,096.59	10,486,891.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		173,692,011.02	48,516,694.31
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		184,337,416.47	59,199,432.54
非流动负债：			
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		184,829,916.47	59,691,932.54
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		237,118,702.00	237,118,702.00
资本公积		124,090,656.14	124,090,656.14
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		-178,544,209.07	-171,971,898.38
所有者权益（或股东权 益）合计		189,542,021.66	196,114,332.35
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		374,371,938.13	255,806,264.89

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		95,887,063.66	36,837,745.77
其中: 营业收入	六. 29	95,887,063.66	36,837,745.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,829,772.93	19,858,586.08
其中: 营业成本	六. 29	13,520,402.38	10,487,671.06
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	六. 30	1,493,721.79	814,588.92
销售费用		3,608,061.10	1,877,496.44
管理费用		17,500,150.85	6,466,134.34
财务费用		1,160,568.00	343,366.01
资产减值损失	六. 33	546,868.81	-130,670.69
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	六. 31	-2,518,539.54	
投资收益(损失以“—”号填列)	六. 32	-11,514,771.71	
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)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		44,023,979.48	16,979,159.69
加: 营业外收入	六. 34	323,946.49	17,426,571.93
减: 营业外支出	六. 35	353,648.09	1,190.00
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		43,994,277.88	34,404,541.62
减: 所得税费用	六. 36	8,042,882.84	10,638,118.85
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		35,951,395.04	23,766,422.77
归属于母公司所有者的净利润		35,962,105.10	23,766,422.77
少数股东损益		-10,710.06	
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六. 37	0.152	0.100
(二) 稀释每股收益	六. 37	0.152	0.100
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.4	2,024,403.90	
减: 营业成本			
营业税金及附加		112,354.42	
销售费用			
管理费用		8,162,768.79	2,465,054.63
财务费用		4,406.58	612,349.59
资产减值损失		317,184.80	-149,449.70
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)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-6,572,310.69	-2,927,954.52
加: 营业外收入			17,424,971.93
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-6,572,310.69	14,497,017.41
减: 所得税费用			6,150,651.74
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-6,572,310.69	8,346,365.67
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、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

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,867,848.85	97,904,830.12
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	六. 38	14,488,132.81	17,639,745.74
经营活动现金流入小计		178,355,981.66	115,544,575.86
购买商品、接受劳务支付的现金		6,894,488.29	6,553,476.73
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		7,087,784.24	4,057,389.95
支付的各项税费		21,534,870.72	19,470,194.94
支付其他与经营活动有关的现金	六. 38	21,313,065.41	13,497,617.58
经营活动现金流出小计		56,830,208.66	43,578,679.20
经营活动产生的现金流量净额		121,525,773.00	71,965,896.66

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）

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,686,986.62	
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		8,900.00	
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			
投资活动现金流入小计		38,695,886.62	1,459,390.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,395,970.55	
投资支付的现金		102,225,571.74	538,431.70
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			
投资活动现金流出小计		122,621,542.29	538,431.70
投资活动产生的现金流量净额		-83,925,655.67	920,958.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,000,000.00	
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		3,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,200,000.00	
偿还债务支付的现金		14,060,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,476,475.00	
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			
筹资活动现金流出小计		15,536,475.00	
筹资活动产生的现金流量净额		10,663,525.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		48,263,642.33	72,886,855.18
加：期初现金及现金等价物余额		166,504,852.71	41,479,518.11
六、期末现金及现金等价物余额		214,768,495.04	114,366,373.29

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,700,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,022,079.12	17,248,066.67
经营活动现金流入小计		10,722,079.12	17,248,066.67
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		444,249.13	286,283.22
支付的各项税费		105,052.19	16,300.16
支付其他与经营活动有关的现金		8,619,717.29	18,312,130.88
经营活动现金流出小计		9,169,018.61	18,614,714.26
经营活动产生的现金流量净额		1,553,060.51	-1,366,647.59
二、投资活动产生的现金流量:			
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			
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			
投资活动现金流入小计			1,459,390.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		994,457.85	
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		994,457.85	
投资活动产生的现金流量净额		-994,457.85	1,459,390.22
三、筹资活动产生的现金流量:			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		558,602.66	92,742.63
加: 期初现金及现金等价物余额		20,681.64	7,557.21
六、期末现金及现金等价物余额		579,284.30	100,299.84

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
2010 年 1—6 月

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	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		
一、上年年末余额	237,118,702.00	26,738,892.77		6,357,481.81	12,876,872.59		30,587,409.11		330,457,996.13
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他							16,778,637.85		
二、本年初余额	237,118,702.00	26,738,892.77		6,357,481.81	12,876,872.59		47,366,046.96		330,457,996.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,442,589.88			35,901,901.50	5,989,289.94	44,333,781.32
(一)净利润							35,962,105.10	-10,710.06	35,951,395.04
(二)其他综合收益							-60,203.60		-60,203.60
上述(一)和(二)小计							35,901,901.50	-10,710.06	35,891,191.44
(三)所有者投入和减少资本								6,000,000.00	6,000,000.00
1.所有者投入资本								6,000,000.00	6,000,000.00
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									
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				2,442,589.88					2,442,589.88
1.本期提取				2,442,589.88					2,442,589.88
2.本期使用									
四、本期期末余额	237,118,702.00	26,738,892.77		8,800,071.69	12,876,872.59		83,267,948.46	5,989,289.94	374,791,777.45

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）

2010 年 1—6 月

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	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	其他		
一、上年年末余额	120,978,929.00	53,393,322.92		2,662,126.61	12,876,872.59		-71,585,485.60		118,325,765.52	
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	53,393,322.92		2,662,126.61	12,876,872.59		-71,585,485.60		118,325,765.52	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,391,572.00	28,825,589.11		1,590,888.84			23,766,422.77		102,574,472.72	
（一）净利润							23,766,422.77		23,766,422.77	
（二）其他综合收益		77,217,161.11							77,217,161.11	
上述（一）和（二）小计		77,217,161.11					23,766,422.77		100,983,583.88	
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（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	48,391,572.00	-48,391,572.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,391,572.00	-48,391,572.00								
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				1,590,888.84					1,590,888.84	
1. 本期提取				1,590,888.84					1,590,888.84	
2. 本期使用										
四、本期期末余额	169,370,501.00	82,218,912.03		4,253,015.45	12,876,872.59		-47,819,062.83		220,900,238.24	

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

2010 年 1—6 月

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	本期金额							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	237,118,702.00	124,090,656.14			6,876,872.59		-171,971,898.38	196,114,332.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	237,118,702.00	124,090,656.14			6,876,872.59		-171,971,898.38	196,114,332.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,572,310.69	-6,572,310.69
（一）净利润							-6,572,310.69	-6,572,310.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,572,310.69	-6,572,310.69
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（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								
四、本期期末余额	237,118,702.00	124,090,656.14			6,876,872.59		-178,544,209.07	189,542,021.66

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）

2010 年 1—6 月

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	上年同期金额							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	120,978,929.00	150,745,086.29			6,876,872.59		-170,873,747.59	107,727,140.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,978,929.00	150,745,086.29			6,876,872.59		-170,873,747.59	107,727,140.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,391,571.60	28,825,589.51					8,346,365.67	85,563,526.78
（一）净利润							8,346,365.67	8,346,365.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,346,365.67	8,346,365.67
（三）所有者投入和减少资本		77,217,161.11						77,217,161.11
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		77,217,161.11						77,217,161.11
（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	48,391,571.60	-48,391,571.60						
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,391,571.60	-48,391,571.60						
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								
四、本期期末余额	169,370,500.60	179,570,675.80			6,876,872.59		-162,527,381.92	193,290,667.07

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

（二）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：510706000003721
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。

（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 2010 年 6 月 30 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 14,378,934 股（占总股本 6.06%）。

（三）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：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司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，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，以调整后的账面价值计量。合并利润表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，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表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：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。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，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，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的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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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、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月初的汇率。

在资产负债表日，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	账龄分析法

(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

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(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：

- 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受益期内平均摊销，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，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

(四) 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	应税劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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。

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。

公司全资子公司阳坝铜业根据财税[2009]131 号文中关于对地震受灾严重地区损失严重企业继续免征 2009 年度及 2010 年度企业所得税的有关规定，向当地税务主管部门申请减免 2009 年度所得税，并于近日收到了甘肃省地税局下发的《企业所得税减免批复通知书》（甘地税所减免字[2010]3 号），同意阳坝铜业从 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间免征企业所得税。

根据康县地税局对阳坝铜业 2009 年度企业所得税汇算清缴的审定，阳坝铜业将因此获得 16,778,637.85 元的 2009 年度应交所得税的减免。该减免金额将调增阳坝铜业 2010 年年初未分配利润，并相应调增公司合并报表 2010 年年初未分配利润。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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
江西西部资源锂业有限公司	全资子公司	宁都县石上镇河源村		10,000	筹建	10,000		100	100	是			
礼县大秦黄金开发有限公司	控股子公司	礼县城关镇中山路		2,000	矿产资源调查, 矿山技术服务, 矿产品购销	1,400		70	70	是	598.93	-1.07	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	1,200	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。	14,784.05		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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
赣州晶泰锂业有限公司	控股子公司的控股子公司	赣县城红金工业园	采掘	2,700	利用锂精矿生产碳酸锂，锂精矿、碳酸锂销售。（不得加工、经营混合氧化稀土、钨、锡、锑、萤石、重晶石、金、银、盐及放射性矿产品	3,549		100	100	是			

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江西西部资源锂业有限公司	96,922,866.22	-3,016,930.18
礼县大秦黄金开发有限公司	19,964,299.80	-35,700.20

(六) 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：	571,628.27	23,384.13
人民币	571,628.27	23,384.13
银行存款：	214,093,312.29	164,925,236.21
人民币	214,093,312.29	164,925,236.21
其他货币资金：	103,554.48	1,556,232.37
人民币	103,554.48	1,556,232.37
合计	214,768,495.04	166,504,852.71

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	37,445,521.52	50,026,154.88
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	37,445,521.52	50,026,154.88

(2) 交易性金融资产的说明

公司购入三佳科技 2,934,602 股，2010 年 6 月 30 日收盘价 12.76 元、总市值 37,445,521.52 元。

3、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	13,443,571.13	96.73	4,148,543.01	99.36	70,590,187.81	99.82	3,933,726.07	99.49
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	0.13	17,888.70	0.43	17,888.70	0.02	17,888.70	0.45
其他不重大应收账款	436,605.85	3.14	8,732.12	0.21	112,201.95	0.16	2,244.04	0.06
合计	13,898,065.68	/	4,175,163.83	/	70,720,278.46	/	3,953,858.81	/

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	0.13	17,888.70	17,888.70	0.02	17,888.70
合计	17,888.70	0.13	17,888.70	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。

(4) 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	非关联方	8,795,512.07	一年以内	51.74
北京中邮鸿科	非关联方	1,608,000.00	三年以上	5.00
勉县鑫盛矿业有限公司	非关联方	850,179.15	一年以内	9.46
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	非关联方	753,879.91	三年以上	4.43
中邮器材	非关联方	740,000.00	三年以上	4.35
合计	/	12,747,571.13	/	74.98

4、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项	2,027,948.47	31.42	58,473.69	3.90	1,918,301.22	41.18	41,366.02	3.52
单项金额不	1,403,855.63	21.75	1,403,855.63	93.58	1,353,013.72	29.04	1,105,394.17	94.12

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项								
其他不重大的其他应收款项	3,022,163.85	46.83	37,757.13	2.52	1,387,202.36	29.78	27,762.47	2.36
合计	6,453,967.95	/	1,500,086.45	/	4,658,517.30	/	1,174,522.66	/

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	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	95,000.00	95,000.00	100	确认已无法收回
金正咨询公司	65,320.60	65,320.60	100	确认已无法收回
潘勇	50,000.00	50,000.00	100	确认已无法收回
其他较小金额合计	295,045.75	295,045.75	100	确认已无法收回
合计	1,403,855.63	1,403,855.63	/	/

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	1,403,855.63	21.75	1,403,855.63	1,353,013.72	29.04	1,105,394.17
合计	1,403,855.63	21.75	1,403,855.63	1,353,013.72	29.04	1,105,394.17

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。

(4) 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 (%)
宁都泰昱锂业有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	15.49
何东元	内部员工	527,948.47	1 年以内	8.18
陇南市安全生产监督管理局生产风险抵押金	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.75

陈亚平---借款	前董事长	464,250.00	3年以上	7.19
代扣个人所得税		434,239.28	3年以上	6.73
合计	/	2,926,437.75	/	45.34

5、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	7,212,341.27	33.88	3,344,707.55	27.65
1至2年	21,285,862.66	66.12	8,752,810.00	72.35
合计	28,498,203.93	100	12,097,517.55	100

(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
康县博宇咨询服务有限责任公司		8,915,000.00	1-2年	预付探矿款
温州建峰矿山工程有限公司		3,020,000.00	1年以内	隧道等工程款
赣县建筑公司钟勇		2,623,184.07	1-2年	未办理工程经算
赣县建筑安装公司钟德诚		2,237,644.00	1-2年	未办理工程经算
上海广创通用设备公司		1,917,000.00	1-2年	未办理工程经算
合计	/	18,712,828.07	/	/

(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。

6、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	6,577,801.41		6,577,801.41	4,612,231.26		4,612,231.26
库存商品				2,518.87	2,518.87	
产成品	15,184,014.04		15,184,014.04	1,130,046.98		1,130,046.98
生产成本	2,822,436.49		2,822,436.49	3,431,985.16		3,431,985.16
发出商品	1,043,776.71		1,043,776.71			
合计	25,628,028.65		25,628,028.65	9,176,782.27	2,518.87	9,174,263.40

(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	

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
龙泉大通邮电工贸有限公司	有限责任公司	成都市龙泉驿区	不详	不详	206	48.54	48.54					
德阳高新瑞元电工有限公司	有限责任公司	德阳市	不详	不详	100	30	30					

由于被投资企业亏损，本公司对联营企业龙泉大通邮电工贸有限公司、德阳高新瑞元电工有限公司的投资余额在以前年度已全部减记为零，已无法查找到龙泉大通邮电工贸有限公司、德阳高新瑞元电工有限公司及相关资料。

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 (%)
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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
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：	72,130,450.01	50,772,650.33	330,496.00	122,572,604.34
其中：房屋及建筑物	52,119,255.38	22,096,667.23	224,096.00	73,991,826.61
机器设备	11,990,135.37	22,266,246.83		34,256,382.20
运输工具	4,845,149.02	5,857,486.06	20,000.00	10,682,635.08
其他设备	3,175,910.24	552,250.21	86,400.00	3,641,760.45
二、累计折旧合计：	15,403,837.84	3,407,109.04	149,272.27	18,661,674.61
其中：房屋及建筑物	9,313,776.50	970,072.05	49,058.31	10,234,790.24
机器设备	3,456,688.74	1,466,661.52		4,923,350.26
运输工具	1,941,115.91	692,321.24	13,531.74	2,619,905.41
其他设备	692,256.69	278,054.23	86,682.22	883,628.70
三、固定资产账面净值合计	56,726,612.17	47,365,541.29	181,223.73	103,910,929.73
其中：房屋及建筑物	42,805,478.88	21,126,595.18	175,037.69	63,757,036.37
机器设备	8,533,446.63	20,799,585.31		29,333,031.94
运输工具	2,904,033.11	5,165,164.82	6,468.26	8,062,729.67
其他设备	2,483,653.55	274,195.98	-282.22	2,758,131.75
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	56,726,612.17	47,365,541.29	181,223.73	103,910,929.73
其中：房屋及建筑物	42,805,478.88	21,126,595.18	175,037.69	63,757,036.37
机器设备	8,533,446.63	20,799,585.31		29,333,031.94
运输工具	2,904,033.11	5,165,164.82	6,468.26	8,062,729.67
其他设备	2,483,653.55	274,195.98	-282.22	2,758,131.75

本期折旧额：3,407,109.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：353,718.23 元。

本期新增固定资产主要是将新增的子公司江西西部资源锂业有限公司纳入合并范围，该子公司收购了赣州晶泰锂业有限公司 100% 股权，从而使其成为公司全资子公司。

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	3,405,432.73		3,405,432.73	1,784,833.24		1,784,833.24

(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
阳采 408 掘进	238,060.00	416,129.75		654,189.75
杜采 627 掘进	156,387.00	172,448.60		328,835.60
杜坝新建尾矿坝工程	230,591.40	76,473.58		307,064.98
阳采 408-358 盲竖井	345,242.50	33,056.69		378,299.19
杜坝 627-557 盲竖井	679,252.73	214,339.04		893,591.77
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	8,016.39	132,376.00	
阳坝地磅				
杜坝新建雷管库工程		67,281.31	67,281.31	
隧道工程		275,201.96		275,201.96
阳坝新建铁精矿仓及沉淀池工程		143,738.92	143,738.92	
阳坝采矿 358 中段三采中央天井		60,034.82		60,034.82
杜采 557 中段盲井石门		44,639.89		44,639.89
杜采 627 中段天井		88,767.04		88,767.04
综合办公楼		284,448.00		284,448.00
过磅房(选铁沉淀池旁边)		10,322.00	10,322.00	
阳采 408 中段天井上掘		25,778.09		25,778.09
安装过滤机		23,419.64		23,419.64
修建炸药库		5,748.15		5,748.15
安装配电柜		20,380.19		20,380.91
安装皮带运输机		3,967.44		3,967.44
浓缩池后续工程		125.5		125.5
合计	1,784,833.24	1,974,317.00	353,718.23	3,405,432.73

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	35,758.35	2,917,204.46	159,402.45	2,793,560.36
合计	35,758.35	2,917,204.46	159,402.45	2,793,560.36

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	36,851,626.70	29,599,400.00		66,451,026.70
土地使用权	18,769,526.70	3,218,500.00		21,988,026.70
采矿权	18,082,100.00	26,360,900.00		44,443,000.00
财务软件		20,000.00		20,000.00
二、累计摊销合计	6,840,934.63	1,691,193.88		8,532,128.51
土地使用权	1,505,305.20	355,381.72		1,860,686.92
采矿权	5,335,629.43	1,335,812.16		6,671,441.59
财务软件				
三、无形资产账面净值合计	30,010,692.07	27,908,206.12		57,918,898.19
土地使用权	17,264,221.50	2,863,118.28		20,127,339.78
采矿权	12,746,470.57	25,025,087.84		37,771,558.41
财务软件		20,000.00		20,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	30,010,692.07	27,908,206.12		57,918,898.19
土地使用权	17,264,221.50	2,863,118.28		20,127,339.78
采矿权	12,746,470.57	25,025,087.84		37,771,558.41
财务软件		20,000.00		20,000.00

本期摊销额：1,579,243.48 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
铁炉沟勘探费用	1,080,390.70	20,614.63			1,101,005.33
江西锂业筹建期间费用		3,058,871.31			3,058,871.31
合计	1,080,390.70	3,079,485.94			4,159,876.64

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	5,399,602.13	5,166,030.89
预计负债	123,125.00	123,125.00
未付工资		26,025.00
小计	5,522,727.13	5,315,180.89

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

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	5,128,381.47	546,868.81			5,675,250.28
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					
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	20,764,999.75	546,868.81		2,518.87	21,309,349.69

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	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 m²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，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	55,000,000	50,000,000.00
合计	55,000,000.00	50,000,000.00

其中 5000 万元借款系子公司阳坝铜业以杜坝铜矿采矿权为抵押，向农行甘肃康县支行借入，借款期限为 1 年；500 万元借款系子公司江西西部资源锂业有限公司以土地使用权及机器设备为抵押，向赣县农村信用合作联社借入。

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	5,499,294.85	5,220,800.15
合计	5,499,294.85	5,220,800.15

(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
合计		1,202,540.39

(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	834,125.05	6,413,879.24	6,040,103.97	1,207,900.32
二、职工福利费	57,934.31	1,286,696.58	1,344,630.89	
三、社会保险费	6,192,984.71	878,200.21	277,601.31	6,793,583.61
四、住房公积金	1,399,443.43	173,540.00	16,568.00	1,556,415.43
五、辞退福利				
六、其他				
六、工会经费	191,693.72	6,592.6		198,286.32
七、职工教育经费	355,415.75	4,944.5		360,360.25
合计	9,031,596.97	8,763,853.13	7,678,904.17	10,116,545.93

工会经费和职工教育经费金额 558,646.57 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,887,110.00	13,679,676.90
营业税	364,614.74	353,334.93
企业所得税	19,732,959.48	11,277,843.11
个人所得税	51,264.77	16,141.18
城市维护建设税	703,817.11	784,724.86
印花税	19,081.43	17,770.05
房产税	798,789.43	811,573.62
土地使用税	1,119,888.75	1,154,045.33
资源税	377,118.95	524,029.66
代扣代缴税款	104,110.00	187,523.01
矿产资源补偿费	2,326,345.37	1,395,892.98
教育费附加	384,173.05	432,853.05
地方教育费附加	112.81	0.01
合计	30,869,385.89	30,635,408.69

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	53,843,603.53	7,931,954.63
合计	53,843,603.53	7,931,954.63

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
成都优他制药有限责任公司	23,231.03	12,968.01
合计	23,231.03	12,968.01

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	237,118,702.00						237,118,702.00

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	26,738,892.77			26,738,892.77
合计	26,738,892.77			26,738,892.77

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	30,587,409.11	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	16,778,637.85	/
调整后 年初未分配利润	47,366,046.96	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	35,962,105.10	/
其他	60,203.60	
期末未分配利润	83,267,948.46	/

公司全资子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司（以下简称“阳坝铜业”）根据财税[2009]131号文中关于对地震受灾严重地区损失严重企业继续免征 2009 年度及 2010 年度企业所得税的有关规定，向当地税务主管部门申请减免 2009 年度所得税，并于近日收到了甘肃省地税局下发的《企业所得税减免批复通知书》（甘地税所减免字[2010]3号），同意阳坝铜业从 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间免征企业所得税。

根据康县地税局对阳坝铜业 2009 年度企业所得税汇算清缴的审定，阳坝铜业将因此获得 16,778,637.85 元的 2009 年度应交所得税的减免。该减免金额将调增阳坝铜业 2010 年年初未分配利润，并相应调增公司合并报表 2010 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	93,862,659.76	36,753,877.85
其他业务收入	2,024,403.90	83,867.92
营业成本	13,520,402.38	10,487,671.06

(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	93,045,386.25	12,176,079.03	36,753,877.85	10,487,671.06

化工	817,273.51	1,344,323.35		
合计	93,862,659.76	13,520,402.38	36,753,877.85	10,487,671.06

(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
铜精粉（含金、银、硫）	89,169,384.93	11,668,858.03	35,585,641.66	10,155,075.33
铁精粉	3,876,001.32	507,221.00	1,168,236.19	332,595.73
碳酸锂	817,273.51	1,344,323.35		
合计	93,862,659.76	13,520,402.38	36,753,877.85	10,487,671.06

(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	93,045,386.25	12,176,079.03	36,753,877.85	10,487,671.06
江西省	817,273.51	1,344,323.35		
合计	93,862,659.76	13,520,402.38	36,753,877.85	10,487,671.06

(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	89,169,234.93	92.99
勉县鑫盛矿业有限公司	3,876,151.32	4.04
合计	93,045,386.25	97.03

本公司生产的铜精粉的销售对象为白银有色集团股份有限公司，铁精粉销售对象为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	101,220.20		应税劳务收入
城市维护建设税	556,869.52	279,316.45	应纳增值税及营业税额
教育费附加	332,907.07	167,589.87	应纳增值税及营业税额
资源税	501,712.80	367,682.60	处理矿量
地方教育费附加	1,012.20		应纳增值税及营业税额
合计	1,493,721.79	814,588.92	/

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	-2,518,539.54	
合计	-2,518,539.54	

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-11,514,771.71	
合计	-11,514,771.71	

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	546,868.81	-130,670.69
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		
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	546,868.81	-130,670.69

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	290,331.49	
其中：固定资产处置利得	290,331.49	
无法支付应付款转入		17,424,971.93
罚款	33,615.00	1,600
合计	323,946.49	17,426,571.93

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	340,468.09	
其中：固定资产处置损失	340,468.09	
违约金及滞纳金	13,180.00	1,190
合计	353,648.09	1,190.00

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	7,630,649.31	7,959,516.43
递延所得税调整	412,233.53	2,678,602.42
合计	8,042,882.84	10,638,118.85

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 35,951,395.04 23,766,422.77

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 35,962,105.10 23,766,422.77

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 0.152 0.100

稀释每股收益 0.152 0.100

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
收回借款-宁都泰昱公司	10,238,043.10
收到德阳东工资产经营公司往来款	2,473,300.00
收回备用金	908,824.25
利息收入	633,323.64
其他	234,641.82
合计	14,488,132.81

(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
借款-宁都泰昱	7,850,000.00
聘请中介机构服务费、顾问费	3,207,500.00
运输费用	3,198,528.63
诉讼费用	1,419,660.00
业务招待费	944,542.26
服务费	696,850.00
差旅费	627,701.42
汽车使用费	622,031.74
支付利息	400,247.61
办公费	440,168.31
员工借备用金	261,280.00
付独立董事津贴	180,000.00
会务费	130,973.00
水电费	63,391.44
其他	1,270,191.00
合计	21,313,065.41

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,951,395.04	23,766,422.77
加：资产减值准备	546,868.81	-130,670.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,910,187.18	947,576.22
无形资产摊销	1,472,748.68	1,188,907.73
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）	315,701.44	
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）	2,518,539.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	960,867.82	611,200.80
投资损失（收益以“-”号填列）	11,514,771.71	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-207,546.24	2,678,602.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-204,687.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,055,885.75	591,051.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,712,635.77	28,185,322.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,090,176.29	14,127,483.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,525,773.00	71,965,896.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	214,768,495.04	114,366,373.29
减：现金的期初余额	166,504,852.71	41,479,518.11
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	48,263,642.33	72,886,855.18

(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	214,768,495.04	166,504,852.71
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	214,768,495.04	166,504,852.71

(七) 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

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	76773171-4
江西西部资源锂业有限公司	有限责任公司	宁都县石上镇河源村	王成	筹建	10,000	100	100	
礼县大秦黄金开发有限公司	有限责任公司	礼县城关镇中山路	苟世荣	矿产资源调查,矿山技术服务,矿产品购销	2,000	70	70	
赣州晶泰锂业有限公司	有限责任公司	赣县县城红金工业园	王成	利用锂精矿生产碳酸锂,锂精矿、碳酸锂销售。(不得加工、经营混合氧化稀土、钨、锡、锑、萤石、重晶石、金、银、盐及放射性矿产品)	2,700	100	100	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
龙泉大通邮电工贸有限公司	有限责任公司	成都市龙泉驿区	不详	不详	206	48.54	48.54	
德阳高新瑞元电工有限公司	有限责任公司	德阳市	不详	不详	100	30	30	

4、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

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
成都优他制药有限责任公司	本公司	写字楼		2010年1月1日~ 2010年6月30日

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	成都优他制药有限责任公司	23,231.03		12,968.01	

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项：
无

(十) 承诺事项：
无

(十一) 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）	50,026,154.88	-2,518,539.54	-2,518,539.54		37,445,521.52
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	50,026,154.88	-2,518,539.54	-2,518,539.54		37,445,521.52

(十二) 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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,797,879.91	89.31	3,797,879.91	99.30	3,797,879.91	96.69	3,797,879.91	99.47
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	0.42	17,888.70	0.47	17,888.70	0.46	17,888.70	0.47
其他不重大应收账款	436,605.85	10.27	8,732.12	0.23	112,201.95	2.85	2,244.04	0.06
合计	4,252,374.46	/	3,824,500.73	/	3,927,970.56	/	3,818,012.65	/

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	确认无法收回
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	0.42	17,888.70	17,888.70	0.46	17,888.70
合计	17,888.70	0.42	17,888.70	17,888.70	0.46	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。

(4) 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	非关联方	1,608,000.00	三年以上	37.81
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	非关联方	753,879.91	三年以上	17.73
中邮器材	非关联方	740,000.00	三年以上	17.40
北京中邮鸿通	非关联方	696,000.00	三年以上	16.37
武汉万顺置业业有限公司	非关联方	336,605.85	一年以内	7.92
合计	/	4,134,485.76	/	97.23

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	1,403,855.63	65.36	1,403,855.63	98.48	1,348,613.72	80.75	1,104,514.17	99.08
其他不重大的其他应收款	743,979.69	34.64	21,597.53	1.52	321,592.76	19.25	10,242.27	0.92
合计	2,147,835.32	/	1,425,453.16	/	1,670,206.48	/	1,114,756.44	/

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	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	95,000.00	95,000.00	100	确认已无法收回
金正咨询公司	65,320.60	65,320.60	100	确认已无法收回
潘勇	50,000.00	50,000.00	100	确认已无法收回
其他较小金额合计	295,045.75	295,045.75	100	确认已无法收回
合计	1,403,855.63	1,403,855.63	/	/

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	1,403,855.63	65.36	1,403,855.63	1,348,613.72	80.75	1,104,514.17
合计	1,403,855.63	65.36	1,403,855.63	1,348,613.72	80.75	1,104,514.17

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

(3) 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。

(4) 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	21.61
代扣个人所得税	前绵高员工	434,239.28	三年以上	20.22
四川蜀仁律师事务所	非关联方	300,000.00	1 年以内	13.97
刘勇	员工	101,800.00	1 年以内	4.74
成都泰和地毯有限公司	非关联方	90,000.00	1 年以内	4.19
合计	/	1,390,289.28	/	64.73

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	本期减值准备	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	168,082,112.23		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	
德阳高新瑞祥电子设备有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		10	10	
江西西部资源锂业有限公司	100,000,000		100,000,000	100,000,000			100	100	
礼县大	14,000,000		14,000,000	14,000,000			70	70	

秦黄金 开发有 限公司										
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	
德阳高新瑞元电工有限公司	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	2,024,403.90	

(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(%)
康县梅园旅游商贸有限责任公司	1,800,000	88.92
武汉万顺置业有限公司	224,403	11.08
合计	2,024,403	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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,572,310.69	8,346,365.67
加：资产减值准备	317,184.80	-149,449.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	651,394.10	76,734.48
无形资产摊销	55,975.20	87,813.42
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）		
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）	4,406.58	611,200.80
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,970,111.11
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）	-167,663.14	-788,949.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,264,073.66	-12,520,473.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,553,060.51	-1,366,647.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	579,284.30	100,299.84
减：现金的期初余额	20,681.64	7,557.21
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	558,602.66	92,742.63

(十三) 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
非流动资产处置损益	-315,701.44
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	-14,033,311.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	285,999.84
所得税影响额	2,043,192.23
合计	-12,019,820.62

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	9.75	0.152	0.152
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.01	0.20	0.20

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本。
- 2、载有董事长、财务总监签名并盖章的 2010 年半年度会计报表。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》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 8 月 7 日