

四川金顶（集团）股份有限公司

600678

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..... | 5 |
| 五、董事会报告..... | 6 |
| 六、重要事项..... | 11 |
| 七、财务会计报告（未经审计）..... | 26 |
| 八、备查文件目录..... | 26 |

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 杨国华 | 董事 | 身体原因 | 李美农 |
| 周功贤 | 董事 | 健康原因 | 李美农 |
| 范晓岚 | 董事 | 公差 | 杨佰祥 |
| 程浙山 | 董事 | 外出 | 杨佰祥 |
| 骆国良 | 独立董事 | 外地参会 | 夏建中 |
| 李静 | 独立董事 | 因公 | 夏建中 |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 杨佰祥 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 杜受华 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 帅宏英 |

公司负责人杨佰祥、主管会计工作负责人杜受华及会计机构负责人（会计主管人员）帅宏英声明：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？

是

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称 | 四川金顶（集团）股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 四川金顶 |
| 公司的法定英文名称 | SICHUAN GOLDERN SUMMIT (GROUP) JOINT-STOCK CO., LTD |
| 公司的法定英文名称缩写 | SCGS |
| 公司法定代表人 | 杨佰祥 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------|--------------|
| 姓名 | 周正 | 赵丽鸿 |
| 联系地址 | 四川省峨眉山市乐都镇 | 四川省峨眉山市乐都镇 |
| 电话 | 0833-5578117 | 0833-5578055 |
| 传真 | 0833-5578053 | 0833-5578053 |
| 电子信箱 | zhzh@scjd.cn | dsb@scjd.cn |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|------------|
| 注册地址 | 四川省峨眉山市乐都镇 |
| 注册地址的邮政编码 | 614224 |

| | |
|-----------|--------------------|
| 办公地址 | 四川省峨眉山市乐都镇 |
| 办公地址的邮政编码 | 614224 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.scjd.cn |
| 电子信箱 | dsb@scjd.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 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 | ST 金顶 | 600678 | 四川金顶 |

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1988 年 9 月 7 日

公司首次注册登记地点：四川省峨眉山市乐都镇

公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 1 月 9 日（注册地址变更）

公司第 2 次变更注册登记日期：2005 年 8 月 2 日（注册地址变更）

公司第 3 次变更注册登记日期：2007 年 11 月 22 日（注册资本变更）

公司第 4 次变更注册登记日期：2009 年 10 月 20 日（法定代表人变更）

公司第 5 次变更注册登记日期：2010 年 1 月 20 日（法定代表人变更）

公司法人营业执照注册号：5111001800056

公司税务登记号码：川国税字 511181206955128 号

公司组织机构代码：20695512-8

(七) 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(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 1,584,414,036.76 | 1,744,686,062.21 | -9.19 |
| 所有者权益(或股东权益) | -514,896,499.66 | -139,899,863.58 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | -1.4754 | -0.4009 | 不适用 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
| 营业利润 | -213,531,672.78 | -47,479,868.65 | 不适用 |
| 利润总额 | -379,266,496.61 | -45,863,395.44 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | -374,996,636.08 | -62,297,900.65 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | -209,261,812.25 | -63,510,255.56 | 不适用 |
| 基本每股收益(元) | -1.0745 | -0.1785 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元) | -0.5996 | -0.1820 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元) | -1.0745 | -0.1785 | 不适用 |

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-----|
| 加权平均净资产收益率 (%) | 不适用 | -16.68 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,548,358.39 | -81,438,669.71 | 不适用 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | -0.0417 | -0.2334 | 不适用 |

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 | -3,924.57 |
| 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） | 2,101,200.00 |
| 债务重组损益 | 146,883.60 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -148,581,709.56 |
| 担保损失 | -20,086,470.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 689,196.70 |
| 合计 | -165,734,823.83 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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 | | 36,953 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 |
| 华伦集团有限公司 | 境内非国有法人 | 15.54 | 54,232,251 | 0 | 47,499,535 | 冻结 54,232,251 |
| 浙江华硕投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 8.01 | 27,958,791 | 0 | 22,914,738 | 冻结 27,958,791 |
| 中国建筑材料集团有限公司 | 国有法人 | 3.69 | 12,886,835 | -3,363,400 | 0 | 未知 |
| 郑州市永诚投资管理有限公司 | 未知 | 0.85 | 2,973,400 | -927,300 | 0 | 未知 |
| 周木兰 | 境内自然人 | 0.61 | 2,114,402 | 2,114,402 | 0 | 未知 |
| 唐芳英 | 境内自然人 | 0.45 | 1,577,801 | 1,577,801 | 0 | 未知 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|---|-----------|-----------|---|----|
| 于晓莉 | 境内自然人 | 0.44 | 1,548,200 | 0 | 0 | 未知 |
| 黄岳池 | 境内自然人 | 0.43 | 1,488,300 | 1,488,300 | 0 | 未知 |
| 郑莉莉 | 境内自然人 | 0.42 | 1,477,910 | 0 | 0 | 未知 |
| 苗坤 | 境内自然人 | 0.39 | 1,347,400 | 1,347,400 | 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 | | |
| 中国建筑材料集团有限公司 | | 12,886,835 | | 人民币普通股 | | |
| 华伦集团有限公司 | | 6,732,716 | | 人民币普通股 | | |
| 浙江华硕投资管理有限公司 | | 5,044,053 | | 人民币普通股 | | |
| 郑州市永诚投资管理有限公司 | | 2,973,400 | | 人民币普通股 | | |
| 周木兰 | | 2,114,402 | | 人民币普通股 | | |
| 唐芳英 | | 1,577,801 | | 人民币普通股 | | |
| 于晓莉 | | 1,548,200 | | 人民币普通股 | | |
| 黄岳池 | | 1,488,300 | | 人民币普通股 | | |
| 郑莉莉 | | 1,477,910 | | 人民币普通股 | | |
| 苗坤 | | 1,347,400 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | |

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 | 华伦集团有限公司 | 47,499,535 | 2009年8月17日 | 0 | 详见公司《股权分置改革方案》 |
| 2 | 浙江华硕投资管理有限公司 | 22,914,738 | 2009年8月17日 | 0 | 详见公司《股权分置改革方案》 |

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年 1 至 6 月，母公司及控股子公司仁寿县人民特种水泥有限公司继续停产，母公司继续向控股子公司金顶集团峨眉山特种水泥有限公司租赁部分生产设备，以维持部分公司营运费用。公司报告期整体经营情况分析如下：

一、报告期内资产项目变动情况

| | 年末余额 | 年初余额 | 增减额 | 增减幅度% | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------|--|
| 货币资金 | 8,080,092.44 | 107,562,377.56 | -99,482,285.12 | -92.49 | 货币资金减少，主要是控股子公司峨眉山特种水泥有限公司归还了银行一年内到期借款 5500 万元。此外，该公司 4500 吨项目投产，导致存货增加 2900 万元，该工程余热发电项目预付工程款增加 1300 万元 |
| 应收票据 | 512,240.00 | 5,162,240.00 | -4,650,000.00 | -90.08 | 子公司峨眉山特种水泥有限公司结算到期票据减少 一方面母公司根据对应收账款单位进行逐一分析的具体情况，将不能收回的应收款项计提坏帐；另一方面是子公司峨眉山特种水泥公司加强对应收款的催收力度，减少了应收款 |
| 应收账款 | 24,056,670.78 | 58,181,264.41 | -34,124,593.63 | -58.65 | 预付款项增加系由于控股子公司峨眉山特种水泥公司余热发电项目增加了预付款 1332 万。此外，母公司对预付账款进行重分类导致该项减少 600 万 其他应收款减少是由于母公司及子公司人民水泥及攀枝花金帆公司，均对应收款单位进行逐一分析的实际情 |
| 预付款项 | 59,141,398.16 | 51,735,959.99 | 7,405,438.17 | 14.31 | 况，将不能收回的应收款项计提坏帐所致 |
| 其他应收款 | 13,356,778.03 | 68,717,650.38 | -55,360,872.35 | -80.56 | 存货增加是由于峨眉山特种水泥公司 |
| 存货 | 113,596,650.45 | 93,600,537.48 | 19,996,112.97 | 21.36 | |

| | | | | |
|--------|------------------|------------------|-----------------|--------|
| 长期股权投资 | 3,000,000.00 | 4,055,032.50 | -1,055,032.50 | -26.02 |
| 固定资产 | 1,224,066,360.22 | 1,113,230,596.26 | 110,835,763.96 | 9.96 |
| 在建工程 | 37,012,665.67 | 145,886,936.72 | -108,874,271.05 | -74.63 |
| 工程物资 | 536,245.84 | 1,072,491.69 | -536,245.85 | -50.00 |

4500t 项目投产后致使在产品 and 库存商品增加了 2926 万；此外，母公司对部分存货计提了 1072 万减值，导致存货减少

母公司对经营不正常的长期股权投资单位计提了减值

系子公司峨眉山特种水泥公司 4500 吨项目的水泥磨系统完工，使在建工程结转增加 1.372 亿元，同时导致在建工程减少

与“固定资产”项目变动原因相同

工程物资减少主要是母公司根据设备具体情况计提了相应减值准备

二、报告期内负债项目变动情况

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 其他应付款 | 301,012,480.79 | 263,999,803.05 | 37,012,677.74 | 14.02 |
| 应付账款 | 341,764,749.08 | 299,273,323.67 | 42,491,425.41 | 14.20 |
| 预收款项 | 38,437,401.73 | 30,447,229.93 | 7,990,171.80 | 26.24 |
| 应付职工薪酬 | 45,231,007.56 | 31,093,283.38 | 14,137,724.18 | 45.47 |
| 应付利息 | 53,862,890.91 | 28,886,889.20 | 24,976,001.71 | 86.46 |
| 一年内到期的非流动负债 | 90,000,000.00 | 145,000,000.00 | -55,000,000.00 | -37.93 |

根据浙江金华中院终审判决，判决本公司对浙江大地纸业向章树根民间借贷本息及案件受理费 2000 余万元承担连带责任，本公司本期计入担保损失。

应付账款增加是由于母公司将前期对账差异暂估补入帐以及合资公司生产规模扩大所致

子公司仁寿人民水泥公司预收委托加工方加工费 625 万元所致

上半年母公司仍处于停产状况，导致欠付职工工资、保险等增加

上半年母公司仍处于停产状况，无力支付银行借款利息

峨眉山特种水泥公司归还了银行到期借款

| | | | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|---|
| 预计负债 | 176,891,737.54 | 18,525,027.98 | 158,366,709.56 | 854.88 | 母公司根据对外担保诉讼进展情况预计了相应的负债 母公司经营亏损约6300万元，并计提了1亿多应收帐款减值准备(不含对子公司投资及往来款计提减值)及对外担保预计负债1.48亿元；此外，子公司经营亏损2800余万元、子公司计提减值损失5000余万元 变动原因同“未分配利润”项目 |
| 未分配利润 | -883,095,189.50 | -508,098,553.42 | -374,996,636.08 | 73.80 | |
| 归属于母公司股东权益合计 | -514,896,499.66 | -139,899,863.58 | -374,996,636.08 | 268.05 | |
| 三、报告期内损益变动情况 | | | | | |
| 营业收入 | 229,811,775.42 | 352,833,039.57 | -123,021,264.15 | -34.87 | 今年上半年母公司及子公司仁寿水泥仍停产，因此导致营业收入减少；子公司峨眉山特种水泥4500t生产线投产后增加营业收入1亿元 母公司及子公司仁寿水泥无水泥产量，导致营业成本减少，子公司峨眉山特种水泥4500t生产线投产后增加营业成本1.29亿元 |
| 营业成本 | 206,901,965.05 | 277,316,652.86 | -70,414,687.81 | -25.39 | 子公司峨眉山特种水泥4500t生产线投产后增加营业成本1.29亿元 母公司及子公司仁寿水泥无水泥产量，故营业税金及附加减少。子公司峨眉山特种水泥由于系外资企业，故无此税种 |
| 营业税金及附加 | 12,440.00 | 1,013,841.54 | -1,001,401.54 | -98.77 | 母公司及子公司仁寿水泥无水泥产量，故营业税金及附加减少。子公司峨眉山特种水泥由于系外资企业，故无此税种 |
| 销售费用 | 4,991,078.20 | 24,035,653.55 | -19,044,575.35 | -79.23 | 子公司峨眉山特种水泥加强销售管理，其销售费用比上年同期下降677万 由于母公司及两合营公司停产，今年起未对所发生费用分转两合营公司、原车间计提折旧也进入管理费用核算。此外，子公司峨眉山特 |
| 管理费用 | 59,797,585.16 | 38,132,905.46 | 21,664,679.70 | 56.81 | |

| | | | | | |
|----------------------|-----------------|----------------|-----------------|---------|---------------------------------------|
| 资产减值损失 | 137,845,988.57 | 31,411,646.33 | 106,434,342.24 | 338.84 | 种水泥 4500t 项目投产增加修理费 500 多万元 |
| 投资收益 | | -217,628.46 | 217,628.46 | 不适用 | 母公司及各子公司依据对外投资、往来款及存货的具体清理情况相应计提了资产减值 |
| 营业外支出 | 168,835,669.95 | 1,799,843.05 | 167,035,826.90 | 9280.58 | 因合营企业停产，本公司在合营企业的投资已全额计提减值准备，故今年无投资收益 |
| 所得税费用 | -1,311,206.50 | 5,993,901.43 | -7,305,107.93 | -121.88 | 母公司根据对外担保诉讼具体分析情况，预计了相应负债公司经营亏损 |
| 净利润 | -377,955,290.11 | -51,857,296.87 | -326,097,993.24 | 628.84 | 同上 |
| 归属于母公司的净利润 | -374,996,636.08 | -62,297,900.65 | -312,698,735.43 | 501.94 | 同上 |
| 少数股东损益 | -2,958,654.03 | 10,440,603.78 | -13,399,257.81 | -128.34 | 同上 |
| 四、报告期内现金流量变动情况 | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 223,949,581.33 | 305,241,314.19 | -81,291,732.86 | -26.63 | 母公司及子公司人民水泥停产 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 15,373,646.87 | 10,903,444.15 | 4,470,202.72 | 41.00 | 子公司人民水泥收到委托加工收入 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 212,354,094.04 | 300,404,887.37 | -88,050,793.33 | -29.31 | 母公司及子公司人民水泥停产 |
| 支付的各项税费 | 9,384,910.90 | 40,811,254.91 | -31,426,344.01 | -77.00 | 母公司及子公司人民水泥停产后无力支付各项税金 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,054,423.98 | 34,424,933.94 | -20,370,509.96 | -59.17 | 同上一项目 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回 | 54,322.00 | 1,682,860.00 | -1,628,538.00 | -96.77 | 本报告期处置固定资产减少 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------------|----------------|-----------------|---------|--|--|
| 的现金净额 | | | | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 23,315,275.84 | 146,366,293.52 | -123,051,017.68 | -84.07 | | 母公司因停产，子公司特种水泥公司因4500t项目完工而导致购建减少 |
| 取得借款收到的现金 | | 304,507,270.40 | -304,507,270.40 | -100.00 | | 由于本公司出现财务信用危机，无银行借款 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 69,520,000.00 | -69,520,000.00 | -100.00 | | 同上一项目 |
| 偿还债务支付的现金 | 55,000,000.01 | 333,667,898.28 | -278,667,898.27 | -83.52 | | 母公司及子公司人民水泥无力偿还债务，子公司特种公司生产经营正常，本期归还银行借款5500万元 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 64,383,960.51 | -64,383,960.51 | -100.00 | | 由于本公司出现财务信用危机，无银行借款 |

(二) 公司主营业务及其经营状况

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 | | | | | | |
| 建材 | 229,223,596.35 | 205,618,570.43 | 10.30 | -34.82 | -25.58 | -51.94 |
| 分产品 | | | | | | |
| 水泥 | 182,367,540.37 | 162,185,157.23 | 11.07 | -42.47 | -34.04 | -50.66 |
| 熟料 | 46,856,055.98 | 43,433,413.20 | 7.30 | 35.09 | 42.72 | -40.43 |

(三) 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。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计年初至下一报告期累计净利润仍为亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所上关于公司治理的规范性文件要求，结合公司实际，进一步建立健全各项规章制度。报告期间，公司依据相关文件要求先后制定了《年

报信息披露重大差错责任追究制度》，《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》，加强了公司内幕信息管理，提升了公司内控和治理水平。

报告期内，公司针对治理方面的内控制度不严格执行、重大事项未履行决策程序或决策程序滞后、对子公司控制力不够等问题，总结经验教训，通过深入落实《企业内部控制基本规范》等各项要求，进一步健全并逐步完善内控机制各项措施，加强内部控制的执行和监督检查的力度，通过完善法人治理和强化内控制度提高公司规范运作和法人治理水平。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位: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 |
|---------------|--------------|--------------|--------|---|---------------|--|---------------|--------------|
| 莫帆 | 浙江大地纸业集团有限公司 | 华伦集团有限公司、本公司 | | 原告要求依法判令浙江大地纸业集团有限公司归还借款本金2000万元,并支付利息及违约金,判令华伦集团有限公司、本公司对大地纸业所负的债务承担连带清偿责任 | 23,859,167 | 已开庭。 2010年7月1日中止诉讼,详见公司公告临2010-001、045号 | | |
| 乐山市沙湾汇源燃料有限公司 | 本公司 | | | 原告要求依法判令本公司支付所欠煤款并承担欠款利息 | 16,547,361.87 | 已于2010年7月22日调解,详见公司公告临2010-003、047号 | | |
| 峨眉山市耐火材料厂 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 915,395.34 | 2009年11月18日已调解,详见公司公告临2010-005号 | | |
| 峨眉山市腾辉物资贸易 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 2,004,995.87 | 2009年12月23日已调解,详见公司公告临2010-005号 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|------|-------|--|-----------------------|---------------|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | |
| 乐山三川机械制造有限公司 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 642,575.59 | 2009年12月4日已调解, 详见公司公告临2010-005号 | | |
| 峨眉山市固久钢球厂 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 8,860,158.85 | 2010年1月12日已调解, 原告于2010年4月15日申请强制执行, 法院于5月11日裁定中止执行, 详见公司公告临2010-005号、022号、026号 | | |
| 东台市环球不锈钢制品厂 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 523,447.42 | 2010年1月12日已调解, 法院于5月13日受理原告的执行申请, 并于5月21日裁定中止执行, 详见公司公告临2010-005号、038号 | | |
| 山东省淄博市淄川镁铝耐火材料厂 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 1,366,725.11 | 2010年1月12日已调解, 详见公司公告临2010-005号 | | |
| 涪池县金华耐火材料有限责任公司 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 1,580,672.28 | 2010年1月12日已调解, 详见公司公告临2010-005号 | | |
| 广东发展 | 浙江大地 | 本公司、华 | | 原告要求判令解除原告 | 14,951,677.03 | 2010年1月20日已判 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------------|-------------------------|--|--|--------------|---|--|--|
| 银行股份有限公司 杭州宝善支行 | 纸业集团有限公司 | 伦集团有限公司、胡培军、陈建龙、何香妹、陈关军 | | 于七被告订立的编号为 B2008—9049b《综合授信额度合同》及向原告归还本金美元 2154905.02 元（折合人民币 14951677.03 元）及利息并承担本案的案件受理费和财产保全申请费，其余被告对被告浙江大地纸业集团有限公司承担连带清偿责任 | | 决，详见公司公告临 2010-008 号 | | |
| 攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司 | 浙江大地纸业集团有限公司 | 本公司 | | 原告要求判令被告向原告连带支付违约金并承担本案全部诉讼费和保全费 | 22,000,000 | 2010 年 1 月 21 日中止诉讼，详见公司公告临 2010-008 号 | | |
| 仁寿县泰吉商贸有限公司 | 仁寿县人民特种水泥有限公司 | 本公司 | | 原告要求二被告连带清偿所欠原告精煤款 4263680 元并从 2009 年 5 月 12 日起按银行同期贷款利率支付资金利息，由原告承担本案诉讼费 | 4,263,680 | 2010 年 1 月 20 日判决，本公司提起上诉，2010 年 3 月 15 日已调解结案，详见公司公告临 2010-010 号、016 号 | | |
| 章树根 | 浙江大地纸业集团有限公司 管理人 | 本公司、陈平峰 | | 原告要求判令本公司承担连带责任，支付其欠款及利息，并承担诉讼费 | 19,946,200 | 2010 年 2 月 10 日已判决，本公司于 2010 年 3 月 26 日提起上诉，详见公司公告临 2010-015 号 | | |
| 中国 | 本公 | 陈建 | | 原告要求判 | 9,185,251.24 | 2010 年 3 月 | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------------|---|--|--|---------------|---|--|--|
| 民生银行 股份有限公司 成都分行 | 司 | 龙、何 香妹 | | 令本公司归 还借款本金 及各种费用； 并由各被告 履行连带保 证责任 | | 18 日已判 决，详见公 司公告临 2010-018 号 | | |
| 乐山 天正电 器有限 公司 | 本公 司 | | | 原告要求依 法判令本公 司支付货款 及利息损失， 并承担本案 诉讼费 | 30,091 | 2010 年 1 月 12 日已调 解，原告于 4 月 15 日申 请强制执 行，法院于 5 月 11 日裁 定中止执 行，详见公 司公告临 2010-022 号、026 号 | | |
| 四川 省峨眉 山市文 华金属 有限公 司 | 本公 司 | | | 原告要求判 令本公司支 付其货款并 承担诉讼费 | 11,403,185.64 | 2009 年 11 月 19 日已 调解，原告 于 4 月 15 日申请强 制执行，法 院于 5 月 11 日裁定 中止执行， 详见公司 公告临 2010-022 号、026 号 | | |
| 浙江 元泰当 有限责任 公司 | 富阳 市鹤山 电缆电 线有限 公司 | 华伦 集团有 限公司、 浙江大 地纸业 集团有 限公司、 陈建龙、 何香妹、 本公 司 | | 原告要求依 法判令被告 归还当款， 支付利息及 综合服务 费，判令富 阳市鹤山 电缆电线 有限公司 支付违约 金，判令 华伦集团 有限公司、 浙江大地 纸业集团 有限公司、 陈建龙、 何香妹、 本公司 对上述当 款及利息、 综合服务 费、违约 金、律师 费承担连 带责任， 由被告承 担本案诉 讼费。 | 20,000,000 | 杭州中院 于 2010 年 4 月 22 日 作出民事 裁定，准 许原告撤 回对被告 华伦集团 有限公司、 浙江大地 纸业集团 有限公司、 富阳市鹤 山电缆电 线有限公 司的起 诉，详见 公司公告 临 2010-026 号 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------------|---------------------------------|--|---|------------|--|--|--|
| 浙江香溢德旗典当有限责任公司 | 华伦集团有限公司 | 浙江大地纸业集团有限公司、陈建龙、何香妹、本公司 | | 原告要求判令华伦集团有限公司归还原告当款，支付利息及综合服务费、违约金、律师费，判令浙江大地纸业集团有限公司、陈建龙、何香妹、本公司对上述当款及利息、综合服务费、违约金、律师费承担连带责任，本案诉讼费由被告承担。 | 10,000,000 | 杭州中院于2010年4月22日作出民事裁定，准许原告撤回对被告华伦集团有限公司、浙江大地纸业集团有限公司的起诉，详见公司公告临2010-026号 | | |
| 浙江香溢德旗典当有限责任公司 | 浙江大地纸业集团有限公司 | 攀枝大地水泥有限公司、华伦集团有限公司、陈建龙、何香妹、本公司 | | 原告要求判令被告一归还当款，支付利息及综合服务费、违约金、律师费，判令被告二在1000万应收账款额度内直接向原告清偿，判令被告三、被告四、被告五、被告六对上述当款及利息、综合服务费、违约金、律师费承担连带责任，由被告承担本案诉讼费 | 10,000,000 | 杭州中院于2010年4月29日作出民事裁定，准许原告撤回对被告华伦集团有限公司、浙江大地纸业集团有限公司的起诉，详见公司公告临2010-026号 | | |
| 浙江真盛担保有限公司 | 浙江大地纸业集团有限公司 | 本公司、陈建龙 | | 原告要求判令大地纸业立即返还原告借款本金，并赔偿原告因大地纸业占款期间受到的利息损失，由本公司、陈建龙为大地纸业未能向原告清 | 15,000,000 | 杭州中院于2010年5月4日作出民事裁定，准许原告撤回对被告大地纸业的起诉，详见公司公告临2010-026号 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----|--|--------|--------------------------------------|---------------|---|--|--|
| | | | | 偿的借款本金和赔偿利息损失承担连带赔偿责任，由三被告共同承担本案诉讼费。 | | | | |
| 淄博正东经贸有限公司 | 本公司 | | | 原告要求本公司立即支付汽车配件货款并承担诉讼费用 | 203,226.20 | 2010年5月12日已调解，详见公司公告临2010-026号 | | |
| 乐山万利达仪器化玻有限公司 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费用 | 260,686.58 | 2009年10月27日已调解，2010年5月10日原告申请强制执行，5月13日法院裁定中止执行，详见公司公告临2010-029号 | | |
| 四川省峨眉山市钰腾铁合金有限公司 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付其货款并承担诉讼费 | 10,211,871.95 | 2009年11月19日已调解，2010年5月10日原告申请强制执行，5月13日法院裁定中止执行，详见公司公告临2010-029号 | | |
| 中国建筑材料工业建设唐山安装工程公司 | 本公司 | | 不服判决上诉 | | | 因与本公司买卖合同纠纷一案，中建材唐安公司不服乐山市中级人民法院于2009年10月28日作出的（2008）乐民终字第642号民事判决书，向省高院申请再审。省高院已立案审查，详见公司公告临 | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----|--|--|---|--------------|--|--|--|
| | | | | | | 2010-038 号 | | |
| 绵阳汇鑫投资管理有限公司 | 本公司 | | | 原告要求依法判令本公司支付融资顾问费及同期银行存款利息，支付违约金及因被告违约造成的经济损失，由被告承担诉讼费 | 230,000 | 2010 年 5 月 21 日已判决，驳回原告诉讼请求，详见公司公告临 2010-038 号 | | |
| 中国建筑材料科学研究院大石桥镁砖厂 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付拖欠货款并承担逾期付款违约金 | 194,347.90 | 2009 年 10 月 26 日已调解，2010 年 5 月 20 日法院受理原告执行申请，并于 5 月 31 日裁定中止执行，详见公司公告临 2010-038 号 | | |
| 峨眉山市乐诚洗煤厂 | 本公司 | | | 原告要求判令本公司支付拖欠货款及资金占用损失并承担本案的诉讼费用 | 11,589,757 | 2009 年 11 月 19 日已调解，2010 年 5 月 25 日法院受理原告执行申请，并于 6 月 9 日裁定中止执行，详见公司公告临 2010-038 号 | | |
| 峨眉山市宏盛冶金机械厂 | 本公司 | | | 原告要求依法判令本公司支付货款并承担本案的诉讼费用 | 1,156,116.60 | 2009 年 10 月 23 日已调解，2010 年 5 月 27 日法院受理原告执行申请，并于 6 月 9 日裁定中止执行，详见公司公告临 2010-038 号 | | |

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：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 |
| 华伦集团有限公司(已确权) | 控股股东 | | 24,890,000.00 | | |
| 华伦集团有限公司(确权异议诉讼中) | 控股股东 | | 47,008,119.76 | | |
| 峨眉协和水泥有限公司 | 合营公司 | 726,618.57 | 69,321,453.89 | | |
| 四川金宏水泥有限公司 | 合营公司 | 3,249,372.63 | 70,245,208.13 | | |
| 仁寿县人民特种水泥公司 | 全资子公司 | | 16,926,001.75 | | |
| 合计 | | 3,975,991.20 | 228,390,783.53 | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | | 71,898,119.76 | | | |
| 关联债权债务形成原因 | | <p>公司其他应收款系应收华伦集团有限公司及其关联方杭州王子光纤材料有限公司及浙江莱特通信材料有限公司款项。</p> <p>截止目前，经华伦集团管理人审查并确认的债权金额为普通债权 2,489 万元；对公司子公司仁寿人民水泥申报债权 5,175.111976 万元确认金额为零（公司 2009 年末经审计的该笔资金占用余额为 4,700.811976 万元）。</p> <p>四川金宏、峨眉协和均为本公司的合营企业，两公司已于 2009 年末停产，本公司对应收两公司的往来款项余额根据其可回收性的判断本期全额计提了坏账准备。</p> <p>公司子公司仁寿人民水泥自 2009 年 12 月停产至今，结合该公司经营状况，本期公司对其往来款项全额计提了坏账准备。</p> | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | | <p>截止目前，经华伦集团管理人审查并确认的债权金额为普通债权 2,489 万元。对公司子公司人民水泥已申报待确认 5,175.111976 万元债权，华伦集团管理人确认为零。关于人民水泥诉华伦集团债权确认纠纷一案，富阳市人民法院已于 2010 年 8 月 11 日作出一审判决，由于人民水泥诉讼请求被驳回，本公司将在法律规定时间内向浙江省杭州市中级人民法院提起上诉，依法维护公司及股东利益。</p> | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | <p>按照公司向华伦集团有限公司管理人申报债权情况，公司对已被管理人确认债权部分，将依据华伦集团有限公司重整进展积极清收；对于已申报未确认债权部分，公司已及时起诉，目前该债权确认异议案已一审判决，公司准备提起二审，此部分债权清欠工作将依据案件二审审理及法院终审判决结果进行相应处置。</p> | | | |

(七) 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

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 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 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|---------------------|--|----------|-----------|------------|------|---------------------------------|-----------|--------|-------|
| 本公司 | 四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司 | 租赁资产包括本公司矿山（不含矿山开采权等无形资产部分）、制成车间、动力车间、包装车间的部分设备及附属设施 | | 2010年4月1日 | 2010年9月30日 | | 根据不同销售价格区间计收租金从40万元/月至103万元/月不等 | | 是 | 控股子公司 |

鉴于母公司四条水泥生产线已于2009年12月15日全线停产，企业经营进入危机状态，经本公司与控股子公司协商，已于2009年12月25日签订了设备租赁合同；租期从2009年12月28日开始，并在2010年3月31日届满；报告期分别于2010年3月30日、2010年7月5日续签了该租赁合同，最近一期租期在2010年9月30日届满。根据租赁资产现状和每月资产折旧，租赁方根据不同的销售价格区间计收租金从40万元/月至103万元/月不等。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|-----------------------|----------|---------------|------------|------------|--------|------------|--------|----------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 本公司 | | 乐山市财政局 | 1,000.00 | 1995年12月30日 | 1996年3月30日 | 1998年3月29日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,000 | 否 | 否 | |
| 本公司 | | 浙江大地纸业集团有限公司 | 1,495.17 | 2007年6月21日 | 2008年6月21日 | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,495.17 | 是 | 否 | |
| 本公司 | | 浙江大地纸业集团有限公司（债权人：章树根） | 1,994.62 | | | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,957 | 否 | 否 | |
| 本公司 | | 浙江大地纸业集团有限公司（债权人：施正明） | 1,121.60 | | | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,121.6 | 否 | 否 | |
| 本公司 | | 浙江大地纸业 | 1,500.00 | | | | 连带责任 | 否 | 是 | 1,500 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|------------------------|----------|--|--|--|--------|---|---|----------|---|---|-------|
| | | 集团有限公司(债权人:浙江真盛担保) | | | | | 任担保 | | | | | | |
| 本公司 | | 华伦集团有限公司(债权人:香溢德旗) | 1,000.00 | | | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,000 | 否 | 是 | 控股股东 |
| 本公司 | | 浙江大地纸业集团有限公司(债权人:香溢德旗) | 1,000.00 | | | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,000 | 否 | 否 | |
| 本公司 | | 浙江大地纸业集团有限公司(债权人:莫帆) | 2,385.92 | | | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 2,385.92 | 否 | 否 | |
| 本公司 | | 富阳市鹤山电线电缆有限公司(债权 | 2,000.00 | | | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 2,000 | 否 | 是 | 其他关联人 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--|----------|--|--|--|----------------------------|---|---|-------|---|---|--|
| | | 人： 元泰 典 当) | | | | | | | | | | | |
| 本 公 司 | | 浙江 大地 纸业 集团 有限 公司 (债 权 人： 攀 枝 花 市 国 资) | 2,200.00 | | | | 连 带 责 任 担 保 | 否 | 是 | 2,200 | 否 | 否 | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 15,697.31 | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 54,100.00 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 54,100.00 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 69,797.31 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 3,000 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | 23,797.31 | | | | | | |

请详见公司财务报告“或有事项”情况说明。

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。

（八）承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(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

（九）聘任、解聘会计师事务所情况（暂未续聘）

（十）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

本报告期公司及其董事、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。

（十一）其他重大事项的说明

2010 年 2 月 11 日，本公司接到四川省乐山市中级人民法院送达的（2010）乐民破字第 1-1 号《通知书》，峨眉山市天翼包装有限责任公司作为本公司债权人，以本公司不能清偿到期债务，并且明显缺乏清偿能力为由，依据《中华人民共和国破产法》的相关规定，向乐山中院提出对本公司进行重整的申请。截止目前，债权人的申请能否被乐山中院受理尚存重大不确定性。

（十二）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 |
|--|---------------------------------|-----------------|---|
| 收到浙江省杭州中院应诉通知书公告 | 《中国证券报》D002、《上海证券报》B18、《证券日报》D4 | 2010 年 1 月 5 日 | http://www.sse.com.cn |
| 股权解除司法冻结、收到乐山中院应诉通知书公告 | 《中国证券报》B06、《上海证券报》B15、《证券日报》B4 | 2010 年 1 月 7 日 | http://www.sse.com.cn |
| 董事会第三十三次会议决议暨公司前期会计差错更正进展情况、收到峨眉山市法院民事调解书的公告 | 《中国证券报》C07、《上海证券报》B1、《证券日报》F3 | 2010 年 1 月 15 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2009 年度全年业绩预亏公告 | 《中国证券报》D002、《上海证券报》B80、《证券日报》F1 | 2010 年 1 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第三十四次会议决议暨召开 2010 年第一次临时股东大会通知 | 《中国证券报》B02、《上海证券报》B24、《证券日报》D4 | 2010 年 2 月 2 日 | http://www.sse.com.cn |
| 收到浙江省杭州中院民事判决书及四川攀枝花中院民事裁定书的公告 | 《中国证券报》D002、《上海证券报》B14、《证券日报》D2 | 2010 年 2 月 9 日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司整改事项进展情况的风险提示性公告 | 《中国证券报》D002、《上海证券报》B40、《证券日报》B3 | 2010 年 2 月 10 日 | http://www.sse.com.cn |
| 收到四川省仁寿法院民事判决书的公告 | 《中国证券报》D006、《上海证券报》B22、《证券日报》D1 | 2010 年 2 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 董事会重大事项提示性公告 | 《中国证券报》C08、《上海证券报》56、《证券日报》A4 | 2010 年 2 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》D003、《上海证券报》B16、《证券日报》C4 | 2010 年 2 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于公司前期会计差错更正情况的提示性公告 | 《中国证券报》C051、《上海证券报》15、《证券日报》A4 | 2010 年 2 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D012、《上海证券报》B21、《证券日报》B4 | 2010 年 3 月 4 日 | http://www.sse.com.cn |
| 收到浙江省兰溪法院民事判决书的公告 | 《中国证券报》B07、《上海证券报》B36、《证券日报》B4 | 2010 年 3 月 17 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|--|---|------------|---|
| 收到四川省眉山中院民事调解书的公告 | 《中国证券报》A11、《上海证券报》B5、《证券日报》C4 | 2010年3月18日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司与控股子公司续签租赁合同、收到四川省乐山中院民事判决书的公告 | 《中国证券报》D014、《上海证券报》B31、《证券日报》D | 2010年4月1日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司2009年度业绩快报 | 《中国证券报》C07、《上海证券报》B15、《证券日报》F4 | 2010年4月20日 | http://www.sse.com.cn |
| 2009年度报告摘要、2010第一季度报告、公司第五届董事会第三十五次会议决议公告暨召开2009年年度股东大会通知、公司第五届监事会第十一次会议决议公告、收到四川省峨眉山市法院执行通知书的公告 | 《中国证券报》D049、D050；《上海证券报》B122、B123、B124、B125；《证券日报》D49、D50、D51、D52 | 2010年4月27日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司控股股东华伦集团有限公司重整进展情况的公告 | 《中国证券报》B003、《上海证券报》27、《证券日报》D4 | 2010年5月4日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B014、《上海证券报》B25、 | 2010年5月7日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司风险提示公告、公司部分诉讼进展情况的公告 | 《中国证券报》B003、《上海证券报》A10、《证券日报》D7 | 2010年5月14日 | http://www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第三十六次（临时）会议决议公告、控股股东重整进展情况及公司风险提示性公告 | 《中国证券报》A19、《上海证券报》19、《证券日报》D4 | 2010年5月24日 | http://www.sse.com.cn |
| 收到峨眉山法院执行裁定书及执行通知书、关于公司独立董事、董事会审计委员会在2009年年报编相关工作中履职情况的补充公告、第五届监事会第十二次会议决议公告 | 《中国证券报》B014、《上海证券报》21、《证券日报》D3 | 2010年5月26日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B006、《上海证券报》B19、《证券日报》C4 | 2010年5月27日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|--|-------------------------------------|------------|---|
| 公司风险提示公告 | 《中国证券报》B019、 《上海证券报》B8、《证券日报》A4 | 2010年6月1日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于增加 2009 年年度股东大会临时提案的公告 | 《中国证券报》A35、《上海证券报》30、《证券日报》D2 | 2010年6月7日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2009 年年度股东大会决议公告、 公司控股股东重整进展的提示性公告 | 《中国证券报》B024、 《上海证券报》B26、《证券日报》D5 | 2010年6月18日 | http://www.sse.com.cn |
| 公司风险提示公告、关于公司部分诉讼进展情况的公告 | 《中国证券报》A23、《上海证券报》B34、《证券日报》D3 | 2010年6月22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：四川金顶（集团）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 | | 8,080,092.44 | 107,562,377.56 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 512,240.00 | 5,162,240.00 |
| 应收账款 | | 24,056,670.78 | 58,181,264.41 |
| 预付款项 | | 59,141,398.16 | 51,735,959.99 |
| 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 | | 13,356,778.03 | 68,717,650.38 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 113,596,650.45 | 93,600,537.48 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 7,415,667.91 | |
| 流动资产合计 | | 226,159,497.77 | 384,960,029.82 |
| 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 | | 3,000,000.00 | 4,055,032.50 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,224,066,360.22 | 1,113,230,596.26 |
| 在建工程 | | 37,012,665.67 | 145,886,936.72 |
| 工程物资 | | 536,245.84 | 1,072,491.69 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 69,091,218.74 | 70,149,424.44 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 20,488,805.21 | 21,226,594.91 |
| 递延所得税资产 | | 4,059,243.31 | 4,104,955.87 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,358,254,538.99 | 1,359,726,032.39 |
| 资产总计 | | 1,584,414,036.76 | 1,744,686,062.21 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 492,468,972.51 | 492,372,021.28 |
| 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 | | 341,764,749.08 | 299,273,323.67 |
| 预收款项 | | 38,437,401.73 | 30,447,229.93 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 45,231,007.56 | 31,093,283.38 |
| 应交税费 | | 26,977,352.14 | 28,045,047.05 |
| 应付利息 | | 53,862,890.91 | 28,886,889.20 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 301,012,480.79 | 263,999,803.05 |
| 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 | | 90,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,389,754,854.72 | 1,319,117,597.56 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 249,800,000.00 | 249,800,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 2,940,147.59 | 3,118,930.59 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 167,106,737.54 | 18,525,027.98 |
| 递延所得税负债 | | 28,557,394.24 | 29,914,313.30 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 448,404,279.37 | 301,358,271.87 |
| 负债合计 | | 1,838,159,134.09 | 1,620,475,869.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 348,990,000.00 | 348,990,000.00 |
| 资本公积 | | -8,537,668.96 | -8,537,668.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 27,746,358.80 | 27,746,358.80 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -883,095,189.50 | -508,098,553.42 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | -514,896,499.66 | -139,899,863.58 |
| 少数股东权益 | | 261,151,402.33 | 264,110,056.36 |
| 所有者权益合计 | | -253,745,097.33 | 124,210,192.78 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,584,414,036.76 | 1,744,686,062.21 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：四川金顶（集团）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 | | 1,236,603.94 | 4,351,913.13 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 12,240.00 | 12,240.00 |
| 应收利息 | | 19,800,000.00 | 58,095,263.85 |
| 应收股利 | | 20,000.00 | 5,934,853.93 |
| 其他应收款 | | 501,309.72 | 45,191,059.18 |
| 存货 | | 17,426,161.27 | 27,592,068.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 38,996,314.93 | 141,177,398.09 |
| 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 | | 272,187,720.12 | 505,462,111.75 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 136,651,826.26 | 128,426,083.76 |
| 在建工程 | | 24,787,539.10 | 24,828,065.38 |
| 工程物资 | | 536,245.84 | 1,072,491.69 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 18,111,909.60 | 18,687,037.43 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 452,275,240.92 | 678,475,790.01 |
| 资产总计 | | 491,271,555.85 | 819,653,188.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 407,268,972.51 | 407,172,021.28 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 143,227,609.75 | 120,744,654.15 |
| 预收款项 | | 18,219,016.78 | 14,972,967.06 |
| 应付职工薪酬 | | 42,122,563.60 | 24,505,535.15 |
| 应交税费 | | 11,202,997.58 | 12,962,654.33 |
| 应付利息 | | 39,038,035.66 | 21,042,467.92 |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 其他应付款 | | 167,535,826.08 | 142,528,023.47 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 838,615,021.96 | 753,928,323.36 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 2,940,147.59 | 3,118,930.59 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 167,106,737.54 | 18,525,027.98 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 170,046,885.13 | 21,643,958.57 |
| 负债合计 | | 1,008,661,907.09 | 775,572,281.93 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 348,990,000.00 | 348,990,000.00 |
| 资本公积 | | 346,430.60 | 346,430.60 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 27,746,358.80 | 27,746,358.80 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -894,473,140.64 | -333,001,883.23 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | -517,390,351.24 | 44,080,906.17 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 491,271,555.85 | 819,653,188.10 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

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 | | 229,811,775.42 | 352,833,039.57 |
| 其中：营业收入 | | 229,811,775.42 | 352,833,039.57 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 443,343,448.20 | 400,095,279.76 |
| 其中：营业成本 | | 206,901,965.05 | 277,316,652.86 |
| 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 | | 12,440.00 | 1,013,841.54 |
| 销售费用 | | 4,991,078.20 | 24,035,653.55 |
| 管理费用 | | 59,797,585.16 | 38,132,905.46 |
| 财务费用 | | 33,794,391.22 | 28,184,580.02 |
| 资产减值损失 | | 137,845,988.57 | 31,411,646.33 |
| 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） | | | -217,628.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -217,628.46 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -213,531,672.78 | -47,479,868.65 |
| 加：营业外收入 | | 3,100,846.12 | 3,416,316.26 |
| 减：营业外支出 | | 168,835,669.95 | 1,799,843.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 548,069.68 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -379,266,496.61 | -45,863,395.44 |
| 减：所得税费用 | | -1,311,206.50 | 5,993,901.43 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -377,955,290.11 | -51,857,296.87 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -374,996,636.08 | -62,297,900.65 |
| 少数股东损益 | | -2,958,654.03 | 10,440,603.78 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -1.0745 | -0.1785 |
| （二）稀释每股收益 | | -1.0745 | -0.1785 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | -377,955,290.11 | -51,857,296.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -374,996,636.08 | -62,297,900.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,958,654.03 | 10,440,603.78 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

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 | | 6,434,286.49 | 101,612,949.00 |
| 减：营业成本 | | 7,286,116.06 | 86,986,184.70 |
| 营业税金及附加 | | 12,440.00 | 601,697.64 |
| 销售费用 | | 1,876,542.09 | 10,787,609.21 |
| 管理费用 | | 23,385,538.31 | 12,443,443.73 |
| 财务费用 | | 19,728,661.67 | 8,822,753.55 |
| 资产减值损失 | | 349,874,932.16 | 25,241,189.59 |
| 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） | | | -217,628.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -217,628.46 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -395,729,943.80 | -43,487,557.88 |
| 加：营业外收入 | | 2,932,556.18 | 1,770,412.14 |
| 减：营业外支出 | | 168,673,869.79 | 909,188.45 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 535,325.52 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -561,471,257.41 | -42,626,334.19 |
| 减：所得税费用 | | | -127,380.32 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -561,471,257.41 | -42,498,953.87 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -1.6088 | -0.1218 |
| （二）稀释每股收益 | | -1.6088 | -0.1218 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -561,471,257.41 | -10,022,682.95 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

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 | | 223,949,581.33 | 305,241,314.19 |
| 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 | | 15,373,646.87 | 10,903,444.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 239,323,228.20 | 316,144,758.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 212,354,094.04 | 300,404,887.37 |
| 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 | | 18,078,157.67 | 21,942,351.83 |
| 支付的各项税费 | | 9,384,910.90 | 40,811,254.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 14,054,423.98 | 34,424,933.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 253,871,586.59 | 397,583,428.05 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -14,548,358.39 | -81,438,669.71 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 54,322.00 | 1,682,860.00 |
| 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 | | 54,322.00 | 1,682,860.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,315,275.84 | 146,366,293.52 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 23,315,275.84 | 146,366,293.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,260,953.84 | -144,683,433.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | | 304,507,270.40 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 69,520,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 374,027,270.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 55,000,000.01 | 333,667,898.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,672,972.88 | 16,179,269.53 |
| 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 | | | 64,383,960.51 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 61,672,972.89 | 414,231,128.32 |
| 筹资活动产生的 | | -61,672,972.89 | -40,203,857.92 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|-----------------|
| 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 | | -99,482,285.12 | -266,325,961.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 107,562,377.56 | 339,719,631.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,080,092.44 | 73,393,670.09 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

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 | | 1,145,818.54 | 61,817,930.67 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 7,165,435.78 | 49,734,841.26 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,311,254.32 | 111,552,771.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 372,350.64 | 84,625,807.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,775,467.53 | 10,915,924.16 |
| 支付的各项税费 | | | 7,131,485.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,319,682.05 | 32,459,336.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,467,500.22 | 135,132,553.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,156,245.90 | -23,579,781.87 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 44,322.00 | 1,642,860.00 |
| 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 | | 44,322.00 | 1,642,860.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 441,426.29 |
| 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 | | | 441,426.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 44,322.00 | 1,201,433.71 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|-----------------|
| 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 | | | 183,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 183,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0.01 | 333,667,898.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,385.28 | 9,269,899.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,209.51 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,385.29 | 342,939,007.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,385.29 | -159,439,007.27 |
| 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 | | -3,115,309.19 | -181,817,355.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,351,913.13 | 423,140,341.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,236,603.94 | 241,322,986.28 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

合并所有者权益变动表

2010年1—6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 | 348,990,000.00 | -8,537,668.96 | | | 27,746,358.80 | | -508,098,553.42 | | 264,110,056.36 | 124,210,192.78 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 348,990,000.00 | -8,537,668.96 | | | 27,746,358.80 | | -508,098,553.42 | | 264,110,056.36 | 124,210,192.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -374,996,636.08 | | -2,958,654.03 | -377,955,290.11 |
| (一)净利润 | | | | | | | -374,996,636.08 | | -2,958,654.03 | -377,955,290.11 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -374,996,636.08 | | -2,958,654.03 | -377,955,290.11 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (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 | 348,990,000.00 | -8,537,668.96 | | | 27,746,358.80 | | -883,095,189.50 | | 261,151,402.33 | -253,745,097.33 |

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 | 348,990,000.00 | -5,408,937.32 | | | 27,746,358.80 | | 67,580,893.15 | | 243,692,807.36 | 679,472,390.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 348,990,000.00 | -5,408,937.32 | | | 27,746,358.80 | | 67,580,893.15 | | 243,692,807.36 | 679,472,390.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -3,128,731.64 | | | | | -62,297,900.65 | | 10,440,603.78 | -51,857,296.87 |
| （一）净利润 | | | | | | | -62,297,900.65 | | 10,440,603.78 | -51,857,296.87 |
| （二）其他综合收益 | | -3,128,731.64 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | -3,128,731.64 | | | | | -62,297,900.65 | | 10,440,603.78 | -51,857,296.87 |
| （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、本期末余额 | 348,990,000.00 | -8,537,668.96 | | | 27,746,358.80 | | 5,282,992.50 | | 254,133,411.14 | 627,615,093.48 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 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 | 348,990,000.00 | 346,430.60 | | | 27,746,358.80 | | -333,001,883.23 | 44,080,906.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 348,990,000.00 | 346,430.60 | | | 27,746,358.80 | | -333,001,883.23 | 44,080,906.17 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列） | | | | | | | -561,471,257.41 | -561,471,257.41 |
| （一）净利润 | | | | | | | -561,471,257.41 | -561,471,257.41 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -561,471,257.41 | -561,471,257.41 |
| （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 | 348,990,000.00 | 346,430.60 | | | 27,746,358.80 | | -894,473,140.64 | -517,390,351.24 |

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 | 348,990,000.00 | 346,430.60 | | | 27,746,358.80 | | 45,872,150.60 | 422,954,940.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 348,990,000.00 | 346,430.60 | | | 27,746,358.80 | | 45,872,150.60 | 422,954,940.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -42,498,953.87 | -42,498,953.87 |
| （一）净利润 | | | | | | | -42,498,953.87 | -42,498,953.87 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -42,498,953.87 | -42,498,953.87 |
| （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 | 348,990,000.00 | 346,430.60 | | | 27,746,358.80 | | 3,373,196.73 | 380,455,986.13 |

法定代表人：杨佰祥 主管会计工作负责人：杜受华 会计机构负责人：帅宏英

(二) 公司概况

四川金顶（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为四川省峨眉水泥厂，1970年建成投产，主要生产设备由丹麦引进，设计年产水泥100万吨。1988年9月7日，乐山市人民政府[乐府函（1988）67号]批准以峨眉水泥厂为主体，由原乐山市国有资产管理局与西昌铁路分局、乐山市供电局共同发起成立四川金顶（集团）股份有限公司，进行股份制试点，并于同年开始向社会公开发行4000万元人民币普通股股票。1993年2月5日，原国家体改委[体改生（1993）20号]批准同意公司继续进行公开发行的股份制企业试点。1993年10月8日，中国证监会[证监发审字（1993）47号]批准公司的社会公众股在上海证券交易所上市流通。

2003年10月华伦集团有限公司以现金方式收购乐山市国有资产经营有限公司所持有的公司6,860万股国家股股份。协议收购完成后，华伦集团有限公司持有公司6,860万股股份，占公司总股本的29.48%，成为公司第一大股东。华伦集团有限公司成为公司股东后，通过股权分置改革、分配转送股及减持所持公司股份，截止2009年12月31日，实际拥有公司54,232,251股，占公司总股本的15.54%。华伦集团有限公司2009年6月1日被浙江省富阳市人民法院裁定受理破产重整，2010年5月28日，富阳法院裁定批准华伦集团有限公司破产重整计划并终止华伦集团有限公司破产重整程序，该裁定自即日起生效。

公司所属行业为建筑材料行业，经营范围是：水泥制造、销售，机械加工，汽车修理，普通货运，电力开发，科技开发、咨询服务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。住所为四川省峨眉山市乐都镇，法定代表人杨佰祥，注册号是5111001800056。

(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：

本公司以持续经营假设为基础编制财务报表，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则及其补充规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则及其补充规定的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币：

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准：

将企业持有的期限短（从购买日起 3 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，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

9、金融工具：

(1) 金融资产

金融资产划分为：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、可供出售金融资产四类。

金融资产减值测试方法和减值准备计提方法：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；对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。

持有至到期投资与可供出售金融资产的划分：因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）其他金融负债两类。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

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 | 有客观证据表明发生了减值的应收款项 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 个别计提 |

(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 | 根据信用风险特征组合确定的计提方法 |
| | 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） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | 60% | 60% |
| 计提坏账准备的说明 | <p>对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备比例。</p> <p>公司对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大时，采用个别认定法计提坏账准备。</p> <p>对应收关联单位款项，公司可以获得债务单位较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息，根据具体情况确定计提坏账准备比例。</p> | |

11、存货：

(1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货中的原材料、燃料、包装物、低值易耗品采用实际成本核算；产成品、在产品等按实际成本核算，发出按加权平均法计价。

(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

期末采用成本与可变现净值孰低法，按个别存货账面成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值，并按差额计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货采用永续盘存制，期末进行实地盘点。存货的盘盈、盘亏，报废计入当期损益。

(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

低值易耗品领用时按一次摊销法摊销。

2) 包装物

一次摊销法

领用的包装物直接计入成本费用。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按企业合并成本（不含应自被投资单位收取的现金股利或利润）作为长期股权投资的初始成本进行核算。

(2) 后续计量及损益确认方法

对原股权投资差额调整年初留存收益，不再摊销。以支付现金、非现金资产等其他方式（非企业合并）形成的长期股权投资，比照非同一控制下企业合并形成的长期股权投资的相关规定进行处理。

处置或转让投资时，公司将实际取得的价款与投资的账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司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。公司能对被投资单位实施控制或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。公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当期损益。计提的减值准备在持有期间不得冲回。

13、投资性房地产：

投资性房地产分三类：（1）已出租的土地使用权（2）持有并准备增值后转让的土地使用权（3）已出租的建筑物。公司对投资性房地产采用成本模式进行计量，其折旧方法及减值准备计提方法参见固定资产。

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 | 30-50 | 4 | 3.20-1.92 |
| 机器设备 | 10-19 | 4 | 9.60-5.10 |
| 运输设备 | 10-15 | 4 | 9.60-6.40 |
| 动力设备 | 15-20 | 4 | 6.40-4.80 |
| 传导设备 | 18-28 | 4 | 5.33-3.43 |
| 工具器具 | 8-18 | 4 | 12.00-5.33 |
| 其他设备 | 5-22 | 4 | 19.20-4.36 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在报告期末存在减值迹象的，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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。计提的减值准备在持有期间不冲回。

(4) 其他说明

固定资产按取得时的实际成本计价，固定资产确认标准：使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

固定资产折旧采用直线法分类计提，预计残值率为 4%。

15、在建工程：

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、大修理工程等。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产折旧，待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值准备计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑以下因素：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

计提的减值准备在持有期间不得转回。

16、借款费用：

借款费用利息资本化的范围：为购建固定资产、投资性房地产、为生产需要相当长时间的建造或者生产过程才达到预定可销售状态的存货而借入的专门借款或占用的一般借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额。

借款费用资本化期间：同时具备（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，借款费用开始资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，则停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

借款费用资本化金额的计算方法：（1）为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的资金存入银行所取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。（2）为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销；对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司无形资产预计净残值为 0。

公司于年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法；在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命。在报告期末，对无形资产进行全面检查，存在减值迹象的，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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

18、长期待摊费用：

开办费在开始生产经营的当月一次性计入损益。

其他长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

19、预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进

行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、收入：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方、本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完工的，在劳务已经提供，价款已经收到或取得了收款的证据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完工分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本企业资产：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认收入实现。

(4) 建造合同：在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认合同收入和合同费用。满足合同收入能够可靠计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定，确定该建造合同的结果能够可靠估计。

公司按新会计准则将主营业务收入和其他业务收入一同纳入营业收入核算。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

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：

该项交易不是企业合并；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）。

对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、经营租赁、融资租赁：

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

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

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（1）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（2）职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

（3）所得税的会计核算

企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（4）企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

（5）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

A、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（四）税项：

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---------------------------------|-----|
| 增值税 | 按产品销售、材料销售、原料销售按销售收入的 17% 计算销项税 | 17% |

| | | |
|---------|-----------------------------|-----|
| | 并抵扣进项税后计缴 | |
| 营业税 | 按维修收入、承包工程收入、科技咨询收入及租金收入等计缴 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应缴增值税、营业税金计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按企业应纳税所得额计缴 | 25% |
| 教育费附加 | 按应缴增值税、营业税金计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴增值税、营业税金计缴 | 1% |
| 其他 | 按国家有关税法规定计缴 | |

2、税收优惠及批文

本公司根据四川省地方税务局川地税函[2008]47号《四川省地方税务局关于四川金顶（集团）股份有限公司 2007 年度企业所得税减按 15% 税率征收的通知》，允许本公司享受企业西部大开发政策优惠，2007 年度所得税减按 15% 计缴。

（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: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 |
|---------------------|-------|---------|--------|---------------|---------------------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 四川金顶(集团)峨眉山特种水泥有限公司 | 控股子公司 | 四川省峨眉山市 | 水泥生产销售 | 28,000,000 美元 | 新型干法水泥生产销售 | 230,612,844.01 | 2,709,917,268.56 | 51 | 51 | 是 | 260,364,159.96 | | |
| 仁寿县人民特种水泥有限公司 | 全资子公司 | 四川省仁寿县 | 水泥生产销售 | 118,000,000 | 水泥制造销售(凭许可证和许可证核定的范围和时效经营)、火力发电 | 212,922,999.61 | -60,567,085.36 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 攀枝花市金帆工贸有限公司 | 控股子公司 | 四川省攀枝花市 | 水泥销售 | 60,000,000 | 通用零件制造;石灰石、粘土灰、水泥、机械设备销售 | 57,500,000.00 | 38,574,876.11 | 98 | 98 | 是 | 787,242.37 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------|-------|---------|---------|---------------|--|---------------|--|----|----|---|--|--|--|
| 四川金宏水泥有限公司 | 参股子公司 | 四川省峨眉山市 | 水泥生产、销售 | 10,000,000 美元 | 生产、销售 #425R 普通硅酸盐、#525R 中热硅酸盐、#525R 普通波特兰等品种的水泥 | 35,675,150.00 | | 50 | 50 | 否 | | | |
| 峨眉协和水泥有限公司 | 参股子公司 | 四川省峨眉山市 | 水泥生产、销售 | 48,000,000 | 生产#425R 普通硅酸盐、#525R 普通波特兰和#525R 中热硅酸盐水泥，销售本公司生产的产品（不能自营出口） | 24,000,000.00 | | 50 | 50 | 否 | | | |

(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： | 142,606.15 | 26,882.85 |
| 人民币 | 142,606.15 | 26,882.85 |
| 银行存款： | 7,532,936.22 | 107,131,684.28 |
| 人民币 | 7,532,936.22 | 107,131,684.28 |
| 其他货币资金： | 404,550.07 | 403,810.43 |
| 人民币 | 404,550.07 | 403,810.43 |
| 合计 | 8,080,092.44 | 107,562,377.56 |

(1) 其他货币资金中有 404546.84 元为履约保函的保证金。

(2) 期末货币资金比年初大幅减少，主要是控股子公司峨眉山特种水泥有限公司归还银行一年内到期借款 5500 万，4500 吨项目投产，购买存货减少 2900 万，4500 吨项目一余热发电预付工程款减少 1300 万。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 512,240.00 | 5,162,240.00 |
| 合计 | 512,240.00 | 5,162,240.00 |

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 | 245,575,067.74 | 84.89 | 223,871,280.98 | 84.40 | 227,598,500.04 | 84.27 | 184,694,181.89 | 87.16 |
| 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 | 36,467,441.46 | 12.61 | 36,467,441.46 | 13.75 | 39,909,141.42 | 14.77 | 27,136,129.16 | 12.81 |
| 其他不重大应收账款 | 7,249,419.94 | 2.50 | 4,896,535.92 | 1.85 | 2,587,631.50 | 0.96 | 83,697.50 | 0.03 |
| 合计 | 289,291,929.14 | / | 265,235,258.36 | / | 270,095,272.96 | / | 211,914,008.55 | / |

(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 |
|------------|----------------|----------------|----------|-------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 69,321,453.89 | 69,321,453.89 | 100 | |
| 四川金宏水泥有限公司 | 70,245,208.13 | 70,245,208.13 | 100 | |
| 成都博宏商贸有限公司 | 25,052,472.00 | 5,252,472.00 | 10 | 按账龄计提 |
| 成都祥泰物资公司 | 8,724,196.84 | 8,724,196.84 | 100 | |
| 成都市木材总公司 | 7,966,195.77 | 7,966,195.77 | 100 | |
| 合计 | 181,309,526.63 | 161,509,526.63 | / | / |

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 | 36,467,441.46 | 12.61 | 36,467,441.46 | 13.75 | 39,909,141.42 | 14.77 |
| 合计 | 36,467,441.46 | 12.61 | 36,467,441.46 | 13.75 | 39,909,141.42 | 14.77 |

(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 (%) |
|------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 合营企业 | 69,321,453.89 | 1 年以内 | 23.96 |
| 四川金宏水泥有限公司 | 合营企业 | 70,245,208.13 | 1 年以内 | 24.28 |
| 成都博宏商贸有限公司 | 客户 | 25,052,472.00 | 1-2 年 | 8.66 |
| 成都祥泰物资公司 | 客户 | 8,724,196.84 | 3 年以上 | 3.02 |
| 成都市木材总公司 | 客户 | 7,966,195.77 | 3 年以上 | 2.75 |
| 合计 | / | 181,309,526.63 | / | 62.67 |

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|----------------|----------------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 合营企业 | 69,321,453.89 | 23.96 |
| 四川金宏水泥有限公司 | 合营企业 | 70,245,208.13 | 24.28 |
| 合计 | / | 139,566,662.02 | 48.24 |

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 | 256,607,504.06 | 91.00 | 250,738,274.69 | 93.34 | 243,427,117.94 | 90.40 | 187,753,069.32 | 93.61 |
| 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其他应收款 | 11,295,785.99 | 4.01 | 11,295,785.99 | 4.21 | 11,150,713.76 | 4.14 | 9,898,389.36 | 4.94 |
| 其他不重大的其他应收款 | 14,071,787.52 | 4.99 | 6,584,238.86 | 2.45 | 14,711,257.14 | 5.46 | 2,919,979.78 | 1.46 |
| 合计 | 281,975,077.57 | / | 268,618,299.54 | / | 269,289,088.84 | / | 200,571,438.46 | / |

(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 | 11,295,785.99 | 4.01 | 11,295,785.99 | 4.21 | 11,150,713.76 | 4.14 |
| 合计 | 11,295,785.99 | 4.01 | 11,295,785.99 | 4.21 | 11,150,713.76 | 4.14 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 华伦集团有限公司 | 47,008,119.76 | 47,008,119.76 | 47,008,119.76 | |
| 合计 | 47,008,119.76 | 47,008,119.76 | 47,008,119.76 | |

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

1) 截止目前，经华伦集团管理人审查并确认的债权金额为普通债权 2,489 万元。对公司子公司人民水泥已申报待确认 5,175.111976 万元债权，华伦集团管理人确认为零。关于人民水泥诉华伦集团债权确认纠纷一案，富阳市人民法院已于 2010 年 8 月 11 日作出一审判决，由于人民水泥诉讼请求被驳回，本公司将在法律规定时间内向浙江省杭州市中级人民法院提起上诉，依法维护公司及股东利益。

2) 应收峨眉山市金州物资有限公司款项系子公司仁寿水泥特种公司向峨眉山市金州物资有限公司支付往来款项 3143.02 万元，母公司向其支付往来款 650 万元，本公司根据对欠款单位的经营现状、工商调查情况等计提了全额坏帐准备。

3) 公司应收峨眉山市天翼包装有限公司款项 37,563,729.30 元，其中 25,583,729.3 元由本公司预付峨眉山市天翼包装有限公司的纸袋款，子公司仁寿特种水泥公司预付峨眉山市天翼包装有限公司

货款 11,980,000.00 元转入。

4) 应收峨眉山市文华金属有限公司、峨眉山市钰腾铁合金有限公司款项系与供应商的对账差异，公司根据款项性质计提了全额坏帐准备。

(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(%) |
|------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 华伦集团有限公司 | 控股股东 | 47,008,119.76 | 1-2 年 | 16.67 |
| 峨眉山市天翼包装有限公司 | 往来单位 | 37,563,729.30 | 1-2 年 | 13.32 |
| 峨眉山市金州物资有限公司 | 往来单位 | 37,930,240.97 | 1-2 年 | 13.45 |
| 峨眉山文华金属有限公司 | 往来单位 | 20,000,000.00 | 1-2 年 | 7.09 |
| 四川省峨眉山市钰腾铁合金有限公司 | 往来单位 | 15,000,000.00 | 1-2 年 | 5.32 |
| 合计 | / | 157,502,090.03 | / | 55.85 |

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 | 44,333,803.16 | 74.96 | 45,737,586.72 | 88.41 |
| 1 至 2 年 | 14,807,595.00 | 25.04 | 5,998,373.27 | 11.59 |
| 合计 | 59,141,398.16 | 100 | 51,735,959.99 | 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 |
|------------------|-------------|---------------|-------|--------------|
| 大连易世达新能源发展股份有限公司 | 工程施工方及设备供应商 | 35,707,399.75 | 1 年以内 | 工程款、预付设备款未结算 |
| 重庆鑫峰建筑安装有限公司 | 工程施工方 | 1,475,000.00 | 1 年以内 | 工程款未结算 |
| 四川中宇建设工程有限公司 | 工程施工方 | 907,950.00 | 1 年以内 | 工程款未结算 |
| 攀枝花钢城机电有限公司 | 工程施工方 | 824,760.00 | 1 年以内 | 工程款未结算 |
| 成都瑞斯达环保科技有限公司 | 设备供应商 | 778,720.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 合计 | / | 39,693,829.75 | / | / |

(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 | 85,015,917.73 | 18,628,634.5 | 66,387,283.23 | 68,316,297.89 | 7,908,207.20 | 60,408,090.69 |
| 在产品 | 18,309,812.74 | | 18,309,812.74 | 192,525.81 | | 192,525.81 |
| 库存商品 | 28,659,555.87 | | 28,659,555.87 | 10,271,365.84 | | 10,271,365.84 |
| 低值易耗品 | 47,472.80 | | 47,472.80 | 11,104,369.80 | | 11,104,369.80 |
| 包装物 | 192,525.81 | | 192,525.81 | 11,624,185.34 | | 11,624,185.34 |
| 合计 | 132,225,284.95 | 18,628,634.50 | 113,596,650.45 | 101,508,744.68 | 7,908,207.20 | 93,600,537.48 |

(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 | |
| 原材料 | 7,908,207.20 | 10,720,427.30 | | | 18,628,634.5 |
| 合计 | 7,908,207.20 | 10,720,427.30 | | | 18,628,634.50 |

因本公司湿法生产线停产，公司在期末时根据对湿法生产线备品备件进行减值测试的结果，计提了存货跌价准备 10,720,427.3 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|--------------|-----|
| | 7,415,667.91 | |
| 合计 | 7,415,667.91 | |

因子公司四川金顶(集团)峨眉山特种水泥有限公司根据相关的税收优惠政策，本期应缴与应抵扣数相抵后，企业所得税为-939,595.18 元，增值税为-5,902,024.73 元，暂估税金为-574,048.00 元，按相关会计准则规定，将其调入其他流动资产。

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：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 | | | | | | | | | | | | |
| 四川金宏水泥有限公司 | | 四川省峨眉山市 | 李宁 | 水泥生产 | 10,000,000.00 美元 | 50 | 50 | 43,528,302.79 | 73,107,857.65 | -29,579,554.86 | 7,055.69 | -903,205.15 |
| 峨眉协和水泥有限公司 | | 四川省峨眉山市 | 胡耀君 | 水泥生产 | 48,000,000.00 | 50 | 50 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

9、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 | 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 |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|-------------------------------------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 24,000,000.00 | 17,777,566.69 | | 17,777,566.69 | 17,777,566.69 | | 50 | 50 | 峨眉协和水泥有限公司未能提供报表日财务报表，公司无法对其进行权益法核算 |
| 乐山投资发展总公司 | 1,100,650.00 | 1,100,650.00 | | 1,100,650.00 | 1,100,650.00 | 55,032.5 | | | |
| 成都乐山大厦有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 20 | 20 | |
| 乐山市商业银行 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | | | |

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 | 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 |
|------------|---------------|------|------|------|------|----------|---------------|----------------|------------------------|
| 四川金宏水泥有限公司 | 35,675,150.00 | | | | | | | | |

成都乐山大厦有限公司因经营原因，本公司无法与之联系。

10、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： | 1,492,933,010.19 | 153,401,971.32 | 221,865.82 | 1,646,113,115.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 507,448,236.64 | 77,853,956.77 | | 585,302,193.41 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 37,823,456.73 | | 221,865.82 | 37,601,590.91 |
| 机械设备 | 756,587,964.52 | 70,411,803.38 | | 826,999,767.90 |
| 传导设备 | 30,791,892.00 | 1,987,110.02 | | 32,779,002.02 |
| 动力设备 | 20,013,364.87 | 6,603.54 | | 20,019,968.41 |
| 工具器具 | 20,211,831.89 | | | 20,211,831.89 |
| 其他 | 120,056,263.54 | 3,142,497.61 | | 123,198,761.15 |
| 二、累计折旧合计： | 285,298,224.05 | 42,491,460.79 | 147,119.25 | 327,642,565.59 |
| 其中：房屋及建筑物 | 71,029,923.61 | 13,344,186.31 | | 84,374,109.92 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 20,734,342.79 | 1,477,370.92 | 132,239.06 | 22,079,474.65 |
| 机械设备 | 98,131,072.42 | 14,831,349.12 | 14,880.19 | 112,947,541.35 |
| 传导设备 | 14,327,305.85 | 3,105,563.26 | | 17,432,869.11 |
| 动力设备 | 2,262,780.33 | 3,418,834.11 | | 5,681,614.44 |
| 工具器具 | 5,978,232.33 | 3,810,807.77 | | 9,789,040.10 |
| 其他 | 72,834,566.72 | 2,503,349.30 | | 75,337,916.02 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,207,634,786.14 | 110,910,510.53 | 74,746.57 | 1,318,470,550.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------------|----------------|------------|------------------|
| 四、减值准备合计 | 94,404,189.88 | | | 94,404,189.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 43,801,591.58 | | | 43,801,591.58 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 854,704.04 | | | 854,704.04 |
| 机械设备 | 43,841,798.25 | | | 43,841,798.25 |
| 传导设备 | 812,592.55 | | | 812,592.55 |
| 动力设备 | 130,230.12 | | | 130,230.12 |
| 工具器具 | 143,778.27 | | | 143,778.27 |
| 其他 | 4,819,495.07 | | | 4,819,495.07 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,113,230,596.26 | 110,910,510.53 | 74,746.57 | 1,224,066,360.22 |
| 其中：房屋及建筑物 | 392,616,721.45 | 64,509,770.46 | | 457,126,491.91 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 16,234,409.90 | -1,477,370.92 | 89,626.76 | 14,667,412.22 |
| 机械设备 | 614,615,093.85 | 55,580,454.26 | -14,880.19 | 670,210,428.30 |
| 传导设备 | 15,651,993.60 | -1,118,453.24 | | 14,533,540.36 |
| 动力设备 | 17,620,354.42 | -3,412,230.57 | | 14,208,123.85 |
| 工具器具 | 14,089,821.29 | -3,810,807.77 | | 10,279,013.52 |
| 其他 | 42,402,201.75 | 639,148.31 | | 43,041,350.06 |

本期由在建工程转入固定资产原价为：148,238,580.66元。

(1) 本期由在建工程转入固定资产的金额为 148,238,580.66 元。

(2) 截止 2010 年 06 月 30 日，仁寿特种水泥公司通过融资租赁租入的固定资产原值为 46,500,000.00 元，累计折旧金额为 4,295,153.26 元。

(3) 本公司除四川金顶(集团)峨眉山特种水泥有限公司、公司租赁给峨眉山特种水泥有限公司的除原材料、烧成车间外的固定资产在使用外，其余固定资产均处于停产状态。

11、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 | 59,970,792.08 | 22,958,126.41 | 37,012,665.67 | 164,987,224.71 | 19,100,287.99 | 145,886,936.72 |

(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 | 其他减少 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源 | 期末数 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 日产 4500 吨项目 | 117,932,433.83 | 38,983,995.53 | 136,710,790.78 | 7,990,512.01 | 22,418,161.14 | 4,935,249.57 | 借款自筹 | 12,215,126.57 |
| 合计 | 117,932,433.83 | 38,983,995.53 | 136,710,790.78 | 7,990,512.01 | 22,418,161.14 | 4,935,249.57 | / | 12,215,126.57 |

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 期末数 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 洗煤厂工程 | 1,088,865.27 | | 1,088,865.27 |
| 安防监控工程 | | 158,303.30 | 158,303.30 |
| 其他（管网改造） | 84,848.51 | | 84,848.51 |
| 3号4号5号原料磨系统工程 | 3,109,512.00 | | 3,109,512.00 |
| 原料磨电机技术改造工程 | 39,208.17 | | 39,208.17 |
| 原料料浆输送系统技改工程 | 1,350,828.65 | | 1,350,828.65 |
| 原料砂岩制备系统技改工程 | 94,448.00 | | 94,448.00 |
| 烧成窑中电气系统技改工程 | 366,693.69 | | 366,693.69 |
| 烧成2号窑系统技改工程 | 8,399,024.12 | | 8,399,024.12 |
| 1号窑2号窑流量计改造工程 | 550,842.52 | | 550,842.52 |
| 烧成拉链机技术改造工程 | 1,882,672.31 | | 1,882,672.31 |
| 烧一2号窑尾电除尘安装工程 | 680,000.00 | | 680,000.00 |
| 103 鞠沙公路改建拆迁工程 | | 535,445.02 | 535,445.02 |
| 物流铁路专线技术改造工程 | | 37,652.59 | 37,652.59 |
| 人民水泥厂新线改造 | 1,453,344.75 | 3,126,437.51 | 4,579,782.26 |
| 合计 | 19,100,287.99 | 3,857,838.42 | 22,958,126.41 |

1) 本公司对已经停工且预计该项目无法形成固定资产的在建工程“103 鞠沙公路改建拆迁工程”、“物流铁路专线技术改造工程”、“安防监控工程”、“人民水泥厂新线改造”进行减值测试，全额计提了在建工程减值准备 3,857,838.42 元。

2) 在建工程其他减少中 37,000.00 元是公司结转信息工程入无形资产。

3) 在建工程其他减少中-117,838.23 元是已结转工程中的暂估工程款，现重分类入其他应付款中；在建工程其他减少中 507,195.36 元是代峨眉协和公司建设的工程完工转出；2,448,622.19 元是代四川金宏公司建设的工程完工转出；在建工程其他减少 7,990,512.01 元，是 4500t 项目工程前期多暂估工程款，完工后与承建商开票结算，将差异冲回。

12、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 |
|------|--------------|------|------------|------------|
| 工程设备 | 1,072,491.69 | | 536,245.85 | 536,245.84 |
| 合计 | 1,072,491.69 | | 536,245.85 | 536,245.84 |

本期对工程设备计提了 50%的减值准备。

13、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 | 76,301,109.14 | 37,000.00 | | 76,338,109.14 |
| 土地使用权 | 66,479,095.27 | | | 66,479,095.27 |
| 车皮使用权 | 2,742,916.71 | | | 2,742,916.71 |
| 矿山采矿权 | 6,286,183.69 | | | 6,286,183.69 |
| 专有使用权 | 792,913.47 | 37,000.00 | | 829,913.47 |
| 二、累计摊销合计 | 6,151,684.70 | 786,872.09 | | 6,938,556.79 |
| 土地使用权 | 3,553,313.56 | 664,372.13 | | 4,217,685.69 |
| 车皮使用权 | 434,999.88 | 72,499.98 | | 507,499.86 |
| 矿山采矿权 | 1,728,791.38 | | | 1,728,791.38 |
| 专有使用权 | 434,579.88 | 49,999.98 | | 484,579.86 |

| | | | | |
|--------------|---------------|------------|-------------|---------------|
| 三、无形资产账面净值合计 | 70,149,424.44 | | 749,872.09 | 69,399,552.35 |
| 土地使用权 | 62,925,781.71 | | 664,372.13 | 62,261,409.58 |
| 车皮使用权 | 2,307,916.83 | | 72,499.98 | 2,235,416.85 |
| 矿山采矿权 | 4,557,392.31 | | 0.00 | 4,557,392.31 |
| 专有使用权 | 358,333.59 | | 12,999.98 | 345,333.61 |
| 四、减值准备合计 | | 308,333.61 | | 308,333.61 |
| 土地使用权 | | | | |
| 车皮使用权 | | | | |
| 矿山采矿权 | | | | |
| 专有使用权 | | 308,333.61 | | 308,333.61 |
| 五、无形资产账面价值合计 | 70,149,424.44 | | 1,058,205.7 | 69,091,218.74 |
| 土地使用权 | 62,925,781.71 | | | 62,261,409.58 |
| 车皮使用权 | 2,307,916.83 | | | 2,235,416.85 |
| 矿山采矿权 | 4,557,392.31 | | | 4,557,392.31 |
| 专有使用权 | 358,333.59 | | | 37,000.00 |

本期摊销额：786,872.09 元。

14、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 |
|-----------|---------------|-------|------------|-------|---------------|
| 未确认售后租回损益 | 21,226,594.91 | | 737,789.70 | | 20,488,805.21 |
| 合计 | 21,226,594.91 | | 737,789.70 | | 20,488,805.21 |

2009年2月，仁寿特种水泥公司与华融金融租赁股份有限公司签订《回租物品转让协议》、《融资租赁租赁合同》、《保证金协议（甲类）》等一系列法律文件，采取售后租回的方式筹集资金，先将自有的新型干法生产线中账面原值73,580,246.10元、净值为68,578,934.29元的机器设备以4,650万元人民币的价格转让给华融金融租赁股份有限公司，再通过融资租赁的方式将设备租回。

15、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 | 18,680.59 | 18,680.59 |
| 欠付职工薪酬确认的递延所得税资产 | 278,908.30 | 278,908.30 |
| 内部未实现利润抵销确认的递延所得税资产 | 3,761,654.42 | 3,807,366.98 |
| 小计 | 4,059,243.31 | |
| 递延所得税负债： | | |
| 其他时间性差异确认的递延所得税负债 | 28,557,394.24 | 29,914,313.30 |
| 小计 | 28,557,394.24 | 29,914,313.30 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 坏账准备 | 533,853,557.90 | 412,410,724.65 |
| 存货跌价准备 | 18,628,634.50 | 7,908,207.20 |
| 固定资产减值准备 | 94,404,189.88 | 94,404,189.88 |
| 在建工程减值准备 | 22,958,126.41 | 19,100,287.99 |
| 长期股权投资减值准备 | 19,878,216.69 | 18,823,184.19 |
| 商誉减值损失 | 1,613,933.80 | 1,613,933.80 |
| 工程物资减值准备 | 536,245.85 | |
| 合计 | 691,872,905.03 | 554,260,527.71 |

(3) 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 |
|---------------------|--------------|
| 引起暂时性差异的资产项目 | |
| 计提坏账准备确认的递延所得税资产 | 18,680.59 |
| 欠付职工薪酬确认的递延所得税资产 | 278,908.30 |
| 内部未实现利润抵销确认的递延所得税资产 | 3,761,654.42 |
| 小计 | 4,059,243.31 |

公司本期末确认的递延所得税资产来源于四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司，内部未实现利润抵消确认的递延所得税资产应当进行摊销。

16、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 | 412,485,447.01 | 121,368,110.89 | | | 533,853,557.90 |
| 二、存货跌价准备 | 7,908,207.20 | 10,720,427.30 | | | 18,628,634.50 |
| 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 | 18,823,184.19 | 1,055,032.50 | | | 19,878,216.69 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 94,404,189.88 | | | | 94,404,189.88 |
| 八、工程物资减值准备 | | 536,245.85 | | | 536,245.85 |
| 九、在建工程减值准备 | 19,100,287.99 | 3,857,838.42 | | | 22,958,126.41 |
| 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 | | 308,333.61 | | 308,333.61 |
| 十三、商誉减值 准备 | 1,613,933.80 | | | 1,613,933.80 |
| 十四、其他 | | | | |
| 合计 | 554,335,250.07 | 137,845,988.57 | | 692,181,238.64 |

(1) 本期对因国家政策变化，导致部份生产工艺所使用配件失去利用价值，对此计提了 1000 万元减值准备。

(2) 本期长期股权投资单位成都乐山大厦有限公司全额计提了 100 万减值准备；对乐山投资发展总公司投资净额 55032.50 元计提了减值准备。

(3) 对生产车间多年未领用工程物资计提了 536,245.85 元减值准备。

(4) 因公司停产，将原购买的用于生产高贝利特水泥熟料及其制备工艺的专有使用权计提减值准备 308,333.61 元。

(5) 本期计提金额较大的坏账损失明细如下：

| 单位名称 | 债权原值 | 计提坏账准备 | 期末坏账准备 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 69,321,453.89 | 10,005,356.69 | 69,321,453.89 |
| 四川金宏水泥有限公司 | 70,245,208.13 | 10,238,076.89 | 70,245,208.13 |
| 华伦集团有限公司（未确认） | 47,008,119.76 | 4,320,111.98 | 47,008,119.76 |
| 华伦集团有限公司（已确认） | 24,890,000.00 | -58,200.00 | 21,903,200.00 |
| 富阳万连通信器材有限公司 | 12,548,094.57 | 1,254,809.46 | 12,548,094.57 |
| 浙江神州特种电缆有限公司 | 8,227,288.41 | 822,728.84 | 8,227,288.41 |
| 江金林 | 8,216,617.41 | 4,709,661.74 | 8,216,617.41 |
| 聂桂芳 | 4,501,238.51 | 4,501,238.51 | 4,501,238.51 |
| 峨眉山市金州物资有限公司 | 37,563,729.30 | 18,705,609.30 | 37,563,729.30 |
| 四川荆子商贸有限公司 | 6,000,000.00 | 2,400,000.00 | 6,000,000.00 |
| 富阳市阿彪不锈钢加工店 | 2,000,000.00 | 200,000.00 | 2,000,000.00 |
| 四川金杭建材有限公司 | 6,805,583.96 | 2,722,233.58 | 6,805,583.96 |
| 峨眉山市天翼包装有限公司 | 37,563,729.30 | 15,492,746.11 | 37,563,729.30 |
| 与供应商对账差异 | 47,500,000.00 | 10,374,079.73 | 47,500,000.00 |
| 金顶集团成都散装水泥有限公司 | 2,904,327.85 | 2,613,895.07 | 2,904,327.85 |
| 成都博宏商贸有限公司 | 25,052,472.00 | 4,499,848.40 | 5,252,472.00 |
| 成都倍特物业储运公司 | 5,597,914.21 | 1,119,582.84 | 5,597,914.21 |
| 金顶集团成都水泥有限公司 | 7,673,307.27 | 3,300,322.91 | 7,673,307.27 |
| 成都市勇铭物资贸易公司 | 7,301,914.23 | 2,920,765.69 | 7,301,914.23 |
| 金顶集团恒通商品混凝土有限公司 | 7,673,307.27 | 3,300,322.91 | 7,673,307.27 |
| 四川华西混凝土工程有限公司 | 2,529,985.68 | 1,011,994.27 | 2,529,985.68 |
| 合计 | 441,124,291.75 | 104,455,184.92 | 418,337,491.75 |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 抵押借款 | 286,500,000.00 | 286,500,000.00 |
| 保证借款 | 80,415,392.75 | 80,318,441.52 |
| 逾期票据 | 25,553,579.76 | 25,553,579.76 |
| 合计 | 492,468,972.51 | 492,372,021.28 |

(1) 本公司因资金短缺，无力承兑到期的银行承兑汇票，有关银行同意本公司将逾期票据转为逾期贷款。

(2) 本公司期末短期借款中，有 467,268,972.52 元逾期。

(3) 截至本期末，由华伦集团有限公司为本公司 80,415,392.76 元短期借款提供保证。

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 |
|----|----------------|----------------|
| | 341,764,749.08 | 299,273,323.67 |
| 合计 | 341,764,749.08 | 299,273,323.67 |

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款年初金额 45,397,202 元， 期末金额 147,533,753.13 元。

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 |
|----|---------------|---------------|
| | 38,437,401.73 | 30,447,229.93 |
| 合计 | 38,437,401.73 | 30,447,229.93 |

(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 | 2,864,563.45 | 18,866,607.77 | 13,422,338.81 | 8,308,832.41 |
| 二、职工福利费 | | 1,739,943.76 | 2,040,068.36 | -300,124.60 |
| 三、社会保险费 | 16,306,424.84 | 12,186,761.13 | 6,415,552.30 | 22,077,633.67 |
| 其中：医疗保险费 | 1,564,462.78 | 2,142,703.22 | 1,085,745.35 | 2,621,420.65 |
| 基本养老保险费 | 12,871,691.79 | 9,332,990.66 | 4,550,955.67 | 17,653,726.78 |
| 年金缴费 | | | | |
| 失业保险费 | 470,231.56 | 348,940.33 | 69,857.27 | 749,314.62 |
| 工伤保险费 | 1,244,791.84 | 242,503.64 | 686,639.01 | 800,656.47 |
| 生育保险费 | 155,246.87 | 119,623.28 | 22,355.00 | 252,515.15 |
| 四、住房公积金 | 9,638,191.79 | 3,136,248.09 | 498,973.20 | 12,275,466.68 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | 330,838.95 | 5,230.00 | 325,608.95 |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,284,103.30 | 385,591.59 | 126,104.44 | 2,543,590.45 |
| 合计 | 31,093,283.38 | 36,645,991.29 | 22,508,267.11 | 45,231,007.56 |

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,664,575.23 | 3,816,944.83 |
| 营业税 | 570,938.62 | 260,938.62 |
| 企业所得税 | 2,979,852.13 | 9,669,242.73 |
| 个人所得税 | 5,492,393.51 | 4,995,437.25 |
| 城市维护建设税 | 722,969.21 | 701,269.21 |
| 房产税 | 108,000.00 | 125,324.85 |
| 土地使用税 | 292,859.10 | 146,429.55 |
| 印花税 | 186,424.34 | 229,310.02 |
| 资源税 | 4,113,444.00 | 3,880,744.00 |
| 教育附加 | 341,300.51 | 332,000.51 |
| 地方教育附加 | 113,766.82 | 110,666.82 |
| 副调基金 | 1,985,574.21 | 2,317,722.37 |
| 其他 | 1,405,254.46 | 1,459,016.29 |
| 合计 | 26,977,352.14 | 28,045,047.05 |

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 短期借款应付利息 | 44,414,322.08 | 19,438,320.37 |
| 长期借款利息 | 7,130,499.28 | 7,130,499.28 |
| 逾期票据应付利息 | 2,318,069.55 | 2,318,069.55 |
| 合计 | 53,862,890.91 | 28,886,889.20 |

本公司自 2009 年 4 月以来无力支付银行借款利息，导致期末应付利息大幅增加。

23、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 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 301,012,480.79 | 263,999,803.05 |
| 合计 | 301,012,480.79 | 263,999,803.05 |

(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

账龄超过 1 年的大额其他应付款期初为 117,954,629.13 元，期末为 31,603,439.26 元。账龄超过 1 年的其他应付款主要为根据合同收取的质量保证金、尚未结算的应付款项。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末大额其他应付款

| 项目 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|--------------|----------------|-------|----------|
| 四川三鼎建设工程有限公司 | 37,488,372.37 | 1 年以内 | 恒丰银行转让债权 |
| 华融金融租赁股份有限公司 | 32,544,126.06 | 1 年以上 | 融资租赁款 |
| 乐山市兴业投资公司 | 26,374,781.95 | 1 年以上 | 长期应付款转入 |
| 赵淑容 | 17,168,000.00 | 1 年以内 | 民间借贷 |
| 章树根 | 20,086,470.00 | 1 年以内 | 民间借贷 |
| 合计 | 133,661,750.38 | | |

本公司于 2010 年 8 月 20 日收到浙江省金华市中级人民法院民事判决书（2010）浙金商终字第 918 号，维持 2010 年 2 月 10 日浙江省兰溪市人民法院作出（2009）金兰商初字第 724 号民事判决书，判决本公司和陈平峰对浙江大地纸业集团有限公司向章树根民间借贷本息合计 19,946,200.00 元承担连带责任，并承担案件受理费 140270 元。本公司本期计入担保损失。

长期应付款转入 23,918,068.77 元，计算应付利息转入 441,007.50 元，往来款借款增加 2,015,705.67 元。

24、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 |
|--------|---------------|----------------|------|----------------|
| 对外提供担保 | 14,951,677.03 | 56,037,583.50 | | 70,989,260.53 |
| 其他 | 3,573,350.95 | 92,544,126.06 | | 96,117,477.01 |
| 合计 | 18,525,027.98 | 148,581,709.56 | | 167,106,737.54 |

截止目前公司所有预计负债明细

| 预计负债项目 | 或有事项金额 | 其中：违规担保 | 其中：经公司决策程序的担保 | 预计负债 |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 银行借款提供担保 | 80,774,260.53 | 56,037,583.50 | 14,951,677.03 | 70,989,260.53 |
| 销售合同违约 | 6,573,350.95 | | | 3,573,350.95 |
| 为子公司提供的担 | 92,544,126.06 | | 92,544,126.06 | 92,544,126.06 |
| 合计 | 179,891,737.54 | 56,037,583.50 | 107,495,803.09 | 167,106,737.54 |

(1) 2008 年 10 月 10 日本公司董事会同意为浙江大地纸业向广发杭州宝善支行借款承担连带担保责任。2009 年 4 月 23 日，该行向杭州中院提起诉讼，要求浙江大地纸业归还借款本金及利息 14,951,677.03 元，并要求本公司、胡培军、陈建龙、何香妹、陈关军对上述款项承担连带责任。本公司对上述担保全额确认了预计负债和营业外支出。

(2) 2009 年 9 月 3 日，成都市仲裁委员会正式受理二滩公司起诉本公司，本公司按照支付违约保函后的金额 3,573,350.95 元确认预计负债和营业外支出。

(3) 本报告期，本公司对违反决策程序的对外违规担保，按担保额 50%预计了 56,037,583.50 元的负债。

(4) 本公司为子公司仁寿县人民特种水泥有限公司在 2008 年 7 月 9 日至 2009 年 7 月 8 日期间向上海浦发银行的借款 6000 万提供股权质押、保证；为仁寿水泥在 2009 年 2 月 18 日至 2009 年 11 月 15 日期间向华融金融租赁股份有限公司的融资租赁借款提供担保；该子公司在 2009 年发生财务危机后，无力按合同支付到期租金，华融金融租赁公司于 2009 年 6 月 5 日将本公司诉至杭州市西湖区法院，要求仁寿水泥支付扣除保证金后的应付未付租金及利息合计 32,544,126.06 元，本公司承担连带责任。2009 年 12 月 11 日，杭州市西湖区法院判决本公司支付 32,544,126.06 元给华融金融租赁公司，在欠付款项还清之前，融资租赁物所有权归华融金融租赁所有。

本报告期，公司对上述（3）（4）项计提预计负债 92,544,126.06 元。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 90,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 合计 | 90,000,000.00 | 145,000,000.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------|--------|-----|--------|---------------|----------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行股份 | 2008 年 | 2013 年 | 人民币 | 5.94 | 80,000,000.00 | 135,000,000.00 |

| | | | | | | |
|--------------|------------|------------|-----|-------|---------------|---------------|
| 有限公司成都第七支行 | 12月22日 | 12月21日 | | | | |
| 峨眉山市农村信用合作联社 | 2007年12月1日 | 2010年12月1日 | 人民币 | 8.715 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 230,600,000.00 | 230,600,000.00 |
| 保证借款 | 19,200,000.00 | 19,200,000.00 |
| 合计 | 249,800,000.00 | 249,800,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|-------------|-------------|-----|-------|----------------|----------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行股份有限公司成都第七支行 | 2008年12月22日 | 2013年12月21日 | 人民币 | 5.94 | 179,800,000.00 | 179,800,000.00 |
| 汪洋信用社 | 2008年12月31日 | 2011年12月30日 | 人民币 | 11.52 | 19,200,000.00 | 19,200,000.00 |
| 汪洋信用社 | 2008年5月21日 | 2011年5月20日 | 人民币 | 11.64 | 50,800,000.00 | 50,800,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 249,800,000.00 | 249,800,000.00 |

27、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 |
|-------|--------------|-------|------|--------------|
| 职工安置款 | 3,118,930.59 | | | 2,940,147.59 |

根据乐山市国有资产经营有限公司《关于四川金顶(集团)股份有限公司安置职工补贴有关问题的函》(乐资司函(2003)24号),2006年5月29日,乐山市国有资产经营有限公司向本公司拨付2000万元的职工安置款。截至报告期末,公司实际已发生职工安置款项计17,059,852.41元,结余2,940,147.59元列作长期应付款核算。

28、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 | 348,990,000.00 | | | | | | 348,990,000.00 |

29、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 |
|------------|--------|------|------|--------|
| 资本溢价(股本溢价) | 503.96 | | | 503.96 |

| | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 其他资本公积 | -8,538,172.92 | | | -8,538,172.92 |
| 合计 | -8,537,668.96 | | | -8,537,668.96 |

公司其他资本公积是子公司四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司在 2008 年增资初始投资成本确定后，外商按协议以美元出资因汇率变动引起的人民币计价的净资产减少，导致合并报表时按权益法核算，后续计量确认的本公司权益减少的调整。

30、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 | 27,746,358.80 | | | 27,746,358.80 |
| 合计 | 27,746,358.80 | | | 27,746,358.80 |

31、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 | -508,098,553.42 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -508,098,553.42 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -374,996,636.08 | / |
| 期末未分配利润 | -883,095,189.50 | / |

32、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 | 229,223,596.35 | 351,653,926.08 |
| 其他业务收入 | 588,179.07 | 1,179,113.49 |
| 营业成本 | 206,901,965.05 | 277,316,652.86 |

(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 |
| 建材 | 229,223,596.35 | 205,618,570.43 | 351,653,926.08 | 276,308,962.33 |
| 合计 | 229,223,596.35 | 205,618,570.43 | 351,653,926.08 | 276,308,962.33 |

(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 |
| 水泥 | 182,367,540.37 | 162,185,157.23 | 316,968,314.33 | 245,876,307.69 |
| 熟料 | 46,856,055.98 | 43,433,413.20 | 34,685,611.75 | 30,432,654.64 |
| 合计 | 229,223,596.35 | 205,618,570.43 | 351,653,926.08 | 276,308,962.33 |

(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 |
| 四川省内 | 229,223,596.35 | 205,618,570.43 | 351,653,926.08 | 276,308,962.33 |
| 合计 | 229,223,596.35 | 205,618,570.43 | 351,653,926.08 | 276,308,962.33 |

本期营业收入比上年下降 34.87%，是由于本期母公司及全资子公司仁寿县人民特种水泥有限公司停产至今，影响营业收入下降。

33、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 | 1,000.00 | | 按维修收入、承包工程收入、科技咨询收入及租金收入等计缴 |
| 城市维护建设税 | 7,280.00 | 454,694.58 | 按应缴增值税、营业税金计缴 |
| 教育费附加 | 3,120.00 | 379,487.67 | 应交流转税的 3% |
| 地方教育附加 | 1,040.00 | 126,495.86 | 应交流转税的 1% |
| 价格调节基金 | | 53,163.43 | 应税收入的 1‰ |
| 合计 | 12,440.00 | 1,013,841.54 | / |

34、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 |
|----------------|-------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -217,628.46 |
| 合计 | | -217,628.46 |

35、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 | 121,368,110.89 | 31,411,646.33 |
| 二、存货跌价损失 | 10,720,427.30 | |
| 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 | 1,055,032.50 | |
| 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 | 536,245.85 | |
| 九、在建工程减值损失 | 3,857,838.42 | |
| 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 | 308,333.61 | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 137,845,988.57 | 31,411,646.33 |

36、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 | 60,822.00 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 60,822.00 | |
| 债务重组利得 | 146,883.60 | |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,101,200.00 | 2,400,000.00 |
| 赔偿收入 | 38,500.00 | |
| 其他 | 753,440.52 | 1,016,316.26 |
| 合计 | 3,100,846.12 | 3,416,316.26 |

(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 |
|-----------------------|--------------|--------------|----|
| 乐山市再就业局再就业工资补贴 | 2,000,000.00 | 1,234,200.00 | |
| 仁寿人民水泥厂 2009 年税收增加奖励款 | 101,200.00 | | |
| 地震受灾企业补助款 | | 665,800.00 | |
| 省道 103 线拆迁补偿费 | | 200,000.00 | |
| 收到的政府贷款贴息补贴收入 | | 300,000.00 | |
| 合计 | 2,101,200.00 | 2,400,000.00 | / |

37、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 | 64,746.57 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 64,746.57 | |
| 担保损失 | 20,086,470.00 | |
| 预计负债 | 148,581,709.56 | |
| 其他 | 102,743.82 | |
| 合计 | 168,835,669.95 | 1,799,843.05 |

本公司于 2010 年 8 月 20 日收到浙江省金华市中级人民法院民事判决书(2010)浙金商终字第 918 号，维持 2010 年 2 月 10 日浙江省兰溪市人民法院作出 (2009) 金兰商初字第 724 号民事判决书，判决本公司和陈平峰对浙江大地纸业集团有限公司向章树根民间借贷本息合计 19,946,200.00 元承担连带责任，并承担案件受理费 140270 元。本公司本期计入担保损失。

38、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 | | 6,987,945.49 |
| 递延所得税费用 | -1,311,206.50 | -994,044.06 |
| 合计 | -1,311,206.50 | 5,993,901.43 |

39、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 |
|---------------|--------------|
| 政府补贴 | 2,038,960.00 |
| 备用金 | 71,061.25 |
| 电费收入 | 46,351.87 |
| 收乐山社保局资金 | 50,621.15 |
| 收乐山市兴业投资公司往来款 | 4,398,708.77 |
| 销售投标保证金 | 1,160,000.00 |

| | |
|----------|---------------|
| 保险公司赔款 | 21,934.51 |
| 废旧物资处理收入 | 175,426.20 |
| 出租收入 | 40,000.00 |
| 水泥罐保证金 | 40,000.00 |
| 违约金 | 13,500.00 |
| 委托加工收入 | 6,468,860.15 |
| 其他 | 848,222.97 |
| 合计 | 15,373,646.87 |

(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 |
|-------|---------------|
| 运输费 | 353,646.35 |
| 办公费 | 337,249.35 |
| 服务费 | 134,036.40 |
| 装卸费 | 1,103,876.55 |
| 修理费 | 95,469.99 |
| 个人所得税 | 277,732.96 |
| 水电费 | 244,186.49 |
| 排污费 | 418,101.00 |
| 差旅费 | 203,480.09 |
| 投标保证金 | 660,000.00 |
| 中介机构费 | 1,220,450.60 |
| 赔偿款 | 10,903.61 |
| 劳动保护费 | 125,269.34 |
| 备用金 | 1,295,544.68 |
| 工会经费 | 58,517.64 |
| 手续费 | 61,734.91 |
| 护卫费 | 181,300.00 |
| 租赁费用 | 1,861,288.11 |
| 通讯费 | 260,559.73 |
| 误餐费 | 137,910.65 |
| 检验费 | 109,543.00 |
| 保险费 | 34,510.01 |
| 滞纳金 | 79.63 |
| 其他 | 4,869,032.89 |
| 合计 | 14,054,423.98 |

40、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 | -377,955,290.11 | -51,857,296.87 |
| 加：资产减值准备 | 286,427,698.13 | 31,411,646.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 42,476,580.60 | 28,169,562.36 |
| 无形资产摊销 | 654,377.81 | 1,086,912.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 737,789.70 | |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| 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) | 193,316.28 | 1,045,905.22 |
| 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) | 33,794,391.22 | 11,316,745.62 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | 217,628.46 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 45,712.56 | 239,862.56 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -1,356,919.06 | -1,039,756.62 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -30,716,540.27 | 4,614,138.31 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 8,123,177.81 | -60,199,578.29 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 2,940,876.94 | -46,444,439.71 |
| 其他 | 20,086,470.0 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,548,358.39 | -81,438,669.71 |
| 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 | 8,080,092.44 | 73,393,670.09 |
| 减: 现金的期初余额 | 107,562,377.56 | 339,719,631.24 |
| 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 | -99,482,285.12 | -266,325,961.15 |

(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 | 8,080,092.44 | 107,562,377.56 |
| 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 | 8,080,092.44 | 107,562,377.56 |

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 亿元 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 |
|----------|--------|--------|------|--|------|-----------------|------------------|-----------------|------------|
| 华伦集团有限公司 | 有限责任公司 | 浙江省富阳市 | 陈建龙 | 电力电缆、通讯光缆、箱板纸的制造; 通信设备、光纤、光缆、金属材料、化工原料 | 2 | | | 华伦集团有限公司 管理人 | 71098486-8 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 的批发与零售；电力通信设备、自动化调度工程安装；仓储服务、企业营销策划、企业管理咨询；自营进出口业务等。 | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

2、本企业的子公司情况

单位：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 |
|---------------------|--------|---------|------|--------|---------------------|----------|-----------|------------|
| 仁寿县人民特种水泥有限公司 | 有限责任公司 | 四川省仁寿县 | 陈建龙 | 水泥生产销售 | 118,000,000.00 | 100 | 100 | 20726180-6 |
| 四川金顶(集团)峨眉山特种水泥有限公司 | 有限责任公司 | 四川省峨眉山市 | 陈建龙 | 水泥生产销售 | 28,000,000.00 美元 | 51 | 51 | 78913774-0 |
| 攀枝花市金帆工贸有限责任公司 | 有限责任公司 | 四川省攀枝花市 | 曹正渝 | 水泥销售 | 60,000,000.00 | 98 | 98 | 20436642-6 |

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：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 |
|------------|--------|---------|------|------|---------------------|-------------|--------------------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 四川金宏水泥有限公司 | 中外合资公司 | 四川省峨眉山市 | 李宁 | 水泥生产 | 10,000,000.00 美元 | 50 | 50 | 62110006-3 |
| 峨眉协和水泥有限公司 | 中外合资公司 | 四川省峨眉山市 | 胡耀君 | 水泥生产 | 48,000,000.00 | 50 | 50 | 62110005-5 |

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 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 | | | | | |
| 四川金宏水泥有限公司 | 43,528,302.79 | 73,107,857.65 | -29,579,554.86 | 7,055.69 | -903,205.15 |

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 |
|------------------|-------------|--------|
| 浙江华伦通信集团股份有限公司 | 其他 | |
| 浙江华伦通信设备安装工程有限公司 | 其他 | |
| 富阳市鹤山电缆电线有限公司 | 其他 | |
| 杭州王子光纤材料有限公司 | 其他 | |
| 浙江莱特通信材料有限公司 | 其他 | |

浙江省富阳法院于 2009 年 10 月 26 日裁定同意华伦集团有限公司吸收合并浙江华伦通信集团股份有限公司、浙江华伦集团通信设备安装工程有限公司、富阳市鹤山电缆电线有限公司、杭州王子光纤材料有限公司和浙江莱特通信材料有限公司的方案。

据此，公司将上述被合并单位认定为本公司控股股东的关联方。

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|-----|---------------|----------|------|--------|
| 本公司 | 华伦集团有限公司 | 1,000.00 | | 否 |
| 本公司 | 富阳市鹤山电缆电线有限公司 | 2,000.00 | | 否 |

1) 公司存在为华伦集团有限公司向浙江香溢德旗典当有限责任公司借款 1,000 万元的担保，该担保未经过本公司的决策程序。

2) 公司存在为富阳市鹤山电缆电线有限公司向浙江元泰典当有限责任公司借款 2,000 万元的担保，该担保未经过公司决策程序。

(2) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------|---------------|-----|-----|---|
| 拆出 | | | | |
| 华伦集团有限公司 | 24,890,000.00 | | | 该项债权已申报并经华伦集团有限公司管理人确认 |
| 华伦集团有限公司 | 47,008,119.76 | | | 截止目前，经华伦集团管理人审查并确认的债权金额为普通债权 2,489 万元。对公司子公司人民水泥已申报待确认 5,175.111976 万元债权，华伦集团管理人确认为零。关于人民水泥诉华伦集团债权确认纠纷一案，富阳市人民法院已于 2010 年 8 月 11 日作出一审判决，由于人民水泥诉讼请求被驳回，本公司将在法律规定时间内向浙江省杭州市中级人民法院提起上诉，依法维护公司及股东利益。 |

(3) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

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 |
| 应收账款 | 峨眉协和水泥有限公司 | 69,321,453.89 | 69,321,453.89 | 68,594,835.32 | 59,316,097.20 |
| 应收账款 | 四川金宏水泥有限公司 | 70,245,208.13 | 70,245,208.13 | 66,995,835.50 | 60,007,131.24 |
| 其他应收款 | 华伦集团有限公司(未确认) | 47,008,119.76 | 47,008,119.76 | 47,008,119.76 | 42,688,007.78 |
| 其他应收款 | 华伦集团有限公司(管理人已确认) | 24,890,000.00 | 21,903,200.00 | 24,890,000.00 | 21,961,400.00 |

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

上年度发生的未经决策程序的违规担保形成的或有负债（未决诉讼）如下：

1) 本公司为浙江大地纸业集团有限公司（债权人：施正明）1121.60 万元提供连带担保诉讼，目前诉讼中止；

2) 本公司为浙江大地纸业集团有限公司（债权人：浙江真盛担保）1500 万元提供连带担保诉讼，目前已一审但未收到法院判决；

3) 本公司为华伦集团有限公司（债权人：香溢德旗）1000 万元提供连带担保诉讼，目前已一审但未收到法院判决；

4) 本公司为浙江大地纸业集团有限公司（债权人：香溢德旗）1000 万元提供连带担保诉讼，目前已一审但未收到法院判决；

5) 本公司为浙江大地纸业集团有限公司（债权人：莫帆）2385.92 万元提供连带担保诉讼，目前诉讼中止；

6) 本公司为富阳市鹤山电缆电线有限公司（债权人：元泰典当）2000 万元提供连带担保诉讼，目前已一审但未收到法院判决；

7) 本公司为浙江大地纸业集团有限公司（债权人：攀枝花市国资）2200 万元提供连带担保诉讼，目前已诉讼中止。

上述或有负债合计 11,207.52 万元，本报告期公司已按其金额的 50% 预计负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

以前年度为乐山市财政局提供 1,000 万元逾期担保。

上年度本公司已对为浙江大地纸业集团有限公司在广发宝善支行借款 1,495.17 万元的或有负债全额预计负债。

以前年度为子公司仁寿人民水泥在浦发银行 6000 万元提供的股份质押及担保，本报告期全额预计负债；为子公司仁寿人民水泥在华融金融融资公司 3254.41 万元担保，根据法院判决本报告期全额预计负债。

3、其他或有负债及其财务影响：

上年度发生的未经决策程序的违规担保形成的或有负债（已决诉讼）——本公司为浙江大地纸业集团有限公司（债权人：章树根）1,994.62 万元提供连带担保诉讼，现已二审终结，法院判决本公司败诉，故报告期公司根据判决进行了相应的帐务处理。

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

2010 年上半年，本公司债权人起诉要求本公司偿还货款，经法院调解，本公司与 23 家供应商达成调解协议，根据达成的调解协议，本公司应于 2010 年 3 月前支付供应商货款 4,196,531.31 元、应于 2010 年 4 月之前支付供应商货款 46,846,755.60 元、应于 2010 年 5 月之前支付供应商货款 8,505,575.40 元。

(十一) 其他重要事项：

1、租赁

鉴于母公司四条水泥生产线已于 2009 年 12 月 15 日全线停产，企业经营进入危机状态，经本公司与控股子公司协商，已于 2009 年 12 月 25 日签订了设备租赁合同；租期从 2009 年 12 月 28 日开始，并在 2010 年 3 月 31 日届满；报告期分别于 2010 年 3 月 30 日、2010 年 7 月 5 日续签了该租赁合同，最近一期租期在 2010 年 9 月 30 日届满。根据租赁资产现状和每月资产折旧，租赁方根据不同的销售价格区间计收租金从 40 万元/月至 103 万元/月不等。

(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 | 243,671,280.98 | 85.17 | 223,871,280.98 | 84.07 | 229,648,500.04 | 85.07 | 184,694,181.89 | 87.18 |
| 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 | 38,517,441.46 | 13.46 | 38,517,441.46 | 14.46 | 39,909,141.42 | 14.78 | 27,136,129.16 | 12.81 |
| 其他不重大应收账款 | 3,902,172.02 | 1.36 | 3,902,172.02 | 1.47 | 391,800.04 | 0.15 | 23,866.60 | 0.01 |
| 合计 | 286,090,894.46 | / | 266,290,894.46 | / | 269,949,441.50 | / | 211,854,177.65 | / |

(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 |
|------------|---------------|---------------|----------|-----------------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 69,321,453.89 | 69,321,453.89 | 100 | 为淘汰生产设备，已于上年末停产 |
| 四川金宏水泥有 | 70,245,208.13 | 70,245,208.13 | 100 | 为淘汰生产设备， |

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|-----|---------------|
| 限公司 | | | | 已于上年末停产 |
| 成都博宏商贸有限公司 | 25,052,472.00 | 5,252,472.00 | 10 | 赊销时间及产生坏账的可能性 |
| 成都祥泰物资公司 | 8,724,196.84 | 8,724,196.84 | 100 | 赊销时间及产生坏账的可能性 |
| 成都市木材总公司 | 7,966,195.77 | 7,966,195.77 | 100 | 赊销时间及产生坏账的可能性 |
| 合计 | 181,309,526.63 | 161,509,526.63 | / | / |

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 | 38,517,441.46 | 13.46 | 38,517,441.46 | 14.46 | 39,909,141.42 | 14.78 |
| 合计 | 38,517,441.46 | 13.46 | 38,517,441.46 | 14.46 | 39,909,141.42 | 14.78 |

(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(%) |
|------------|--------|----------------|------|---------------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 合营单位 | 69,321,453.89 | 1-2年 | 24.23 |
| 四川金宏水泥有限公司 | 合营单位 | 70,245,208.13 | 1-2年 | 24.55 |
| 成都博宏商贸有限公司 | 客户 | 25,052,472.00 | 1-2年 | 8.80 |
| 成都祥泰物资公司 | 客户 | 8,724,196.84 | 3年以上 | 3.05 |
| 成都市木材总公司 | 客户 | 7,966,195.77 | 3年以上 | 2.78 |
| 合计 | / | 181,309,526.63 | / | 63.41 |

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|----------------|---------------|
| 峨眉协和水泥有限公司 | 合营单位 | 69,321,453.89 | 24.23 |
| 四川金宏水泥有限公司 | 合营单位 | 70,245,208.13 | 24.55 |
| 仁寿县人民特种水泥公司 | 全资子公司 | 2,050,000.00 | 0.71 |
| 合计 | / | 141,616,662.02 | 49.49 |

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 | 137,117,436.54 | 87.94 | 137,649,240.80 | 88.57 | 134,751,062.61 | 89.39 | 94,207,687.52 | 89.25 |
| 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 | 11,295,785.99 | 7.24 | 11,295,785.99 | 7.27 | 11,150,713.76 | 7.40 | 9,898,389.36 | 9.38 |
| 其他不重大的其他应收款 | 7,508,128.55 | 4.82 | 6,475,014.57 | 4.17 | 4,841,908.12 | 3.21 | 1,446,548.43 | 1.37 |
| 合计 | 155,921,351.08 | / | 155,420,041.36 | / | 150,743,684.49 | / | 105,552,625.31 | / |

(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 |
|------------------|---------------|---------------|----------|-------------------------------|
| 峨眉山市天翼包装有限公司 | 25,583,729.30 | 25,583,729.30 | 100 | 该公司已全面停产，目前经营状况不良，财务报表反映已资不抵债 |
| 峨眉山文华金属有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100 | 对帐差异 |
| 四川省峨眉山市钰腾铁合金有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100 | 对帐差异 |
| 仁寿县人民特种水泥公司 | 14,876,001.75 | 14,876,001.75 | 100 | 该公司已全面停产，目前经营状况不良，财务报表反映已资不抵债 |
| 富阳万连通信器材有限公司 | 12,548,094.57 | 12,548,094.57 | 100 | 经营状况恶化 |
| 合计 | 88,007,825.62 | 88,007,825.62 | / | / |

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 | 11,295,785.99 | 7.24 | 11,295,785.99 | 7.27 | 11,150,713.76 | 7.40 |
| 合计 | 11,295,785.99 | 7.24 | 11,295,785.99 | 7.27 | 11,150,713.76 | 7.40 |

- (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 (%) |
|---------------|--------|---------------|-------------------|------------------|
| 峨眉山市天翼包装有限公司 | 供应商 | 25,583,729.30 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 16.41 |
| 峨眉山市文华金属有限公司 | 供应商 | 20,000,000.00 | 1-2 年 | 12.83 |
| 峨眉山市钰腾铁合金有限公司 | 供应商 | 15,000,000.00 | 1-2 年 | 9.62 |
| 仁寿县人民特种水泥公司 | 子公司 | 14,876,001.75 | 1-2 年 | 8.26 |
| 富阳万连通信器材有限公司 | 往来单位 | 12,548,094.57 | 1-2 年 | 8.05 |
| 合计 | / | 88,007,825.62 | / | 55.17 |

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 (%) |
|---------------------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| 四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司 | 230,612,844.01 | 230,612,844.01 | | 230,612,844.01 | | | 51 | 51 |
| 攀枝花市金帆工贸有限责任公司 | 57,871,235.63 | 57,871,235.63 | | 57,871,235.63 | 19,296,359.52 | 19,296,359.52 | 98 | 98 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|-----|-----|
| 仁寿县人民特种水泥有限公司 | 212,922,999.61 | 212,922,999.61 | | 212,922,999.61 | 212,922,999.61 | 212,922,999.61 | 100 | 100 |
| 峨眉协和水泥有限公司 | 24,000,000.00 | 17,777,566.69 | | 17,777,566.69 | 17,777,566.69 | | 50 | 50 |
| 乐山投资发展总公司 | 1,100,650.00 | 1,100,650.00 | | 1,100,650.00 | 1,100,650.00 | 55,032.50 | | |
| 成都乐山大厦有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 20 | 20 |
| 乐山市商业银行 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | | |

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(%) |
|------------|---------------|------|------|------|------|----------|------|---------------|----------------|
| 四川金宏水泥有限公司 | 35,675,150.00 | | | | | | | | |

因峨眉协和水泥有限公司未能提供报表日财务报表，公司无法对该公司进行权益法核算，公司对该公司投资采用成本法核算。

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 |
|--------|--------------|---------------|
| 主营业务收入 | 31,917.77 | 100,910,177.7 |
| 其他业务收入 | 6,402,368.72 | 702,771.30 |
| 营业成本 | 7,286,116.06 | 86,986,184.70 |

(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 |
| 建材 | 31,917.77 | | 100,910,177.7 | 86,270,975.91 |
| 合计 | 31,917.77 | | 100,910,177.7 | 86,270,975.91 |

(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 |
| 水泥 | 31,917.77 | | 97,046,668.16 | 82,782,534.27 |
| 熟料 | | | 3,863,509.54 | 3,488,441.64 |
| 合计 | 31,917.77 | | 100,910,177.7 | 86,270,975.91 |

(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 |
| 省内 | 31,917.77 | | 100,910,177.7 | 86,270,975.91 |
| 合计 | 31,917.77 | | 100,910,177.7 | 86,270,975.91 |

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 | -561,471,257.41 | -42,498,953.87 |
| 加：资产减值准备 | 498,456,641.72 | 25,241,189.59 |

| | | |
|----------------------------------|---------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,839,600.75 | 12,040,740.18 |
| 无形资产摊销 | 171,299.94 | 587,381.46 |
| 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） | 193,316.28 | 1,045,905.22 |
| 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） | 19,728,661.67 | 6,726,052.15 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | 217,628.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 0 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 0 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -554,520.57 | 13,434,717.76 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 8,607,030.48 | -50,088,423.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 23,872,981.24 | 9,713,980.38 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,156,245.90 | -23,579,781.87 |
| 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 | 1,236,603.94 | 64,572,801.98 |
| 减：现金的期初余额 | 4,351,913.13 | 246,390,157.41 |
| 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 | -3,115,309.19 | -181,817,355.43 |

(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 | -3,924.57 |
| 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） | 2,101,200.00 |
| 债务重组损益 | 146,883.60 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -148,581,709.56 |
| 担保损失 | -20,086,470.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 689,196.70 |
| 合计 | -165,734,823.83 |

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 | 不适用 | -1.0745 | -1.0745 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 不适用 | -0.5996 | -0.5996 |

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

| 项 目 | 代码 |
|--------------------------------|---|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | $P2=P1-F$ |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj |
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 | Mk |
| 报告期月份数 | M0 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y1=P1/E2$ |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y2=P2/E2$ |

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签章的会计报表；
- 2、公司董事、高级管理人员签署的对公司 2010 年半年度报告的书面确认意见；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨佰祥
四川金顶（集团）股份有限公司
2010 年 8 月 20 日