



四川金顶（集团）股份有限公司

600678

2011 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.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	25
八、 备查文件目录	106

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨学品
主管会计工作负责人姓名	姚金芳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	帅宏英

公司负责人杨学品、主管会计工作负责人姚金芳及会计机构负责人（会计主管人员）帅宏英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

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	杨学品

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周正	杨业
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	0833-5578055	0833-5578055
传真	0833-5578053	0833-5578053
电子信箱	zhzh@sejd.cn	yangye331@163.com

(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	ST 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
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 1 月 9 日
	公司变更注册登记地点	四川省峨眉山市名山路东段
	企业法人营业执照注册号	5111001800056
	税务登记号码	川国税字 511181206955128 号
	组织机构代码	20695512-8
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 1 月 7 日
	公司变更注册登记地点	四川省峨眉山市乐都镇
	企业法人营业执照注册号	5111001800056
	税务登记号码	川国税字 511181206955128 号
	组织机构代码	20695512-8
公司聘请的会计师事务所名称		中汇会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		浙江省杭州市解放路 18 号
公司其他基本情况		公司首次变更为变更注册地址； 公司最近变更为变更法定代表人。

(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	1,339,096,862.25	1,382,292,143.35	-3.12
所有者权益(或股东权益)	-825,299,234.37	-738,680,036.02	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-2.3648	-2.1166	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	-102,369,568.65	-213,531,672.78	不适用
利润总额	-102,438,168.79	-379,266,496.61	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-86,619,198.35	-374,996,636.08	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	-86,588,582.23	-209,261,812.25	不适用
基本每股收益(元)	-0.2482	-1.0745	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.2481	-0.5996	不适用
稀释每股收益(元)	-0.2482	-1.0745	不适用
经营活动产生的现金流量净额	7,517,205.62	-14,548,358.39	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0215	-0.0417	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	说明
非流动资产处置损益	-11.96	
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)	18,000.00	根据财建[2009]333号<汽车以旧换新实施办法>公司收到乐山市财政国库支付中心补贴
债务重组损益	30,968.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,556.61	
少数股东权益影响额(税后)	37,984.02	
合计	-30,616.12	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	70,414,273	20.18				-70,414,273	-70,414,273	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,414,273	20.18				-70,414,273	-70,414,273	0	0
其中：境内非国有法人持股	70,414,273	20.18				-70,414,273	-70,414,273	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	278,575,727	79.82				70,414,273	70,414,273	348,990,000	100
1、人民币普通股	278,575,727	79.82				70,414,273	70,414,273	348,990,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	348,990,000	100						348,990,000	100

股份变动的批准情况

2011年5月31日，公司因股改形成的70,414,273股限售流通股上市流通，请详见公司于2011年5月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>发布的临2011-012号公告。

(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				37,794 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
海亮金属贸易集团有限公司	境内非国有法人	15.54	54,232,251			无
浙江华硕投资管理有限公司	境内非国有法人	6.10	21,292,632	-6,666,159		冻结 18,823,898
中国建筑材料集团有限公司	国有法人	3.69	12,886,835			未知
刘洪刚	境内自然人	0.95	3,300,000	3,300,000		未知
周木兰	境内自然人	0.61	2,114,402			未知
唐芳英	境内自然人	0.49	1,702,121	317,081		未知
张菁菁	境内自然人	0.44	1,550,000	20,000		未知
于晓莉	境内自然人	0.44	1,548,200			未知
唐碧先	境内自然人	0.42	1,458,410	1,458,410		未知
苗坤	境内自然人	0.39	1,347,400			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			
海亮金属贸易集团有限公司	54,232,251		人民币普通股			

浙江华硕投资管理有限 公司	21,292,632	人民币普通股
中国建筑材料集团有限 公司	12,886,835	人民币普通股
刘洪刚	3,300,000	人民币普通股
周木兰	2,114,402	人民币普通股
唐芳英	1,702,121	人民币普通股
张菁菁	1,550,000	人民币普通股
于晓莉	1,548,200	人民币普通股
唐碧先	1,458,410	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	海亮金属贸易集团有限公司系公司第一大股东，公司未知前十名股东、前十名无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动人关系	

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

2011 年 1--6 月，除子公司四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司（以下简称“特种公司”）继续生产，子公司仁寿县人民特种水泥有限公司（以下简称“人民水泥”）继续委托加工生产外，母公司及其他子公司生产经营业务停顿。报告期内，特种公司继续租赁母公司部分生产设备，母公司以租金来维持部分公司营运费用。由于租赁合同于 2011 年 6 月 30 日届满，鉴于市场环境和特种公司的财务状况，特种公司董事会决定不再继续租赁。租赁终止后，母公司仍继续向特种公司提供矿石供应。

截止 2011 年 6 月 30 日，实现归属于母公司所有者的净利润为-8,662 万元，每股收益为-0.2482 元；

报告期内，尽管公司经营状况持续恶化，但公司仍然维持了基本稳定，主要得益于一方面公司大股东海亮金属方面在资金上给予了公司大力支持，每月借支以支付上市公司员工工资、离退休人员统筹外补贴及内退职工生活费；另一方面，上市公司所在地乐山市、峨眉山市两级政府继续全力协调相关单位部门，帮助公司解决实际困难，并借支工作经费，确保公司各项工作有序开展。第三方面，特种公司在报告期的正常生产经营和继续租赁母公司的部分生产设备，一定程度上维系了企业和员工队伍的稳定。

报告期内，根据年初制定的工作目标，结合公司实际情况，公司积极开展了以下工作：

一、完善内控制度，强化内部管理

1、调整中层管理机构，优化管理流程，提高公司经营管理水平。一级部门减少 40%。通过严格控制部门费用，减少母公司亏损，仅月度工资性支出较上年同期就减少 35 万余元。

2、公司成立修订完善内部控制编制工作领导小组，目前各单位已完成管理制度、办法、规定的全面清理分类，并提出了修改意见和建议。

二、推进资源增划工作，目前野外地质工作和编制报审报告工作已基本完成。

三、稳妥推进员工身份转换及分流安置工作：

1、在峨眉山市、乐山市两级人事劳动保障部门的指导下，完成与政府部门工作对接。

2、在政府部门全力支持下，公司两个生活小区及周边农村水电改造基本完成，为企业办社会职能的移交创造条件。

3、公司成立了维稳工作领导小组，制定了维稳预案，落实了片区工作责任制。

四、努力协助特种公司实现 2011 年度经营任务。

一方面充分利用母公司的人员技术优势，帮助特种公司提高生产效率。另一方面克服重重困难，合理调配现有设备资源，千方百计维持矿山和动力车间正常生产，以满足特种公司矿石和生产生活用水需求。

公司 2011 年半年度经营业绩和财务指标重大变化及其原因具体分析如下：

资产类项目 变动情况	期末金额	年初金额	增减额	增 减 幅 度%	变动原因
货币资金	2,289,815.36	7,128,955.67	-4,839,140.31	-67.88	主要系特种公司当期购买原材料支付所致
应收票据	2,003,980.00	7,400,000.00	-5,396,020.00	-72.92	主要系特种公司办理到期票据结算减少
其他应收款	11,863,233.75	4,640,876.32	7,222,357.43	155.62	主要是特种公司检修未结算费用增加
投资性房地产	2,645,216.78	0.00	2,645,216.78	100.00	系母公司将今年出租的房屋等资产从固定资产转入
在建工程	3,026,901.24	14,968,028.86	-11,941,127.62	-79.78	系特种公司余热发电项目竣工转入固定资产
工程物资	60,800.00	313,962.39	-253,162.39	-80.63	系特种公司余热发电项目领用所致
负债类项目 变动情况	期末金额	年初金额	增减额	增 减 幅 度%	变动原因
应付职工薪酬	98,882,671.27	76,087,706.98	22,794,964.29	29.96	公司出现危机后，母公司停产导致欠付职工工资及保险等增加
应付利息	138,008,389.04	102,973,766.34	35,034,622.70	34.02	公司出现危机后，无力支付银行到期利息
一年内到期的非流动负债	224,750,516.40	184,750,516.40	40,000,000.00	21.65	一年内到期的非流动负债增加系特种公司长期借款转入
长期借款	114,800,000.00	154,800,000.00	-40,000,000.00	-25.84	特种公司长期借款因借款时间关系转入一年内到期的非流动负债
损益类项目	本期	上年同期	增减额	增 减 幅	变动原因

变动情况				度%	
营业收入	198,008,194.76	229,811,775.42	-31803580.66	-13.84	营业收入减少主要系特种公司销量减少导致收入减少 5400 余万元，而同期售价上涨使营业收入增加仅 1500 余万元
营业成本	183,793,268.94	206,901,965.05	-23108696.11	-11.17	主要为特种公司销量比上年同期导致营业成本减少 5000 余万元，而同期单位成本比上年同期上涨导致营业成本增加 3000 余万元
营业税金及附加	921,731.72	12,440.00	909,291.72	7,309.42	特种公司作为合资企业，从今年起开始上缴此税种，此外人民水泥本期收取委托加工费上缴
销售费用	3,664,509.99	4,991,078.20	-1,326,568.21	-26.58	主要是母公司停产后报告期末未发生销售费用
财务费用	46,914,442.75	33,794,391.22	13,120,051.53	38.82	财务费用增加，一方面是特种公司上年同期余热发电工程项目未完工，部份利息进行了资本化，本期全部进当期费用；另一方面是母公司及子公司人民水泥本期对逾期借款计提了罚息
资产减值损失	5,369,727.31	137,845,988.57	-132,476,261.26	-96.10	主要是上年同期母公司及子公司通过对投资、往来及存货的清理情况，计提了 1.23 亿元坏帐准备，本期相比减少
营业外收入	65,171.15	3,100,846.12	-3,035,674.97	-97.90	主要是母公司上年收到政府拨付的职工岗位补助，本期无此项收入
营业外支出	133,771.29	168,835,669.95	-168,701,898.66	-99.92	主要是母公司上年同期根据对外担保诉讼进展及诉讼金额计提了 1.49 亿预计负债，并依据判决承担损失 2000 余万元，本期无上述损失
利润总额	-102,438,168.79	-379,266,496.61	276,828,327.82	-72.99	利润总额比上年同期减少亏损 2 亿多元，主要是本期坏账准备计提比上年同期减少，且本期无预计担保损失

所得税费用	-690,350.84	-1,311,206.50	620,855.66	-47.35	主要是上年同期对以前年度评估资产计提了部份减值，本期摊销金额减少所致
净利润（净亏损以“－”号填列）	-101,747,817.95	-377,955,290.11	276,207,472.16	-73.08	净利润比上年同期减少亏损 2 亿多元，主要是本期坏账准备计提比上年同期减少，且本期无预计担保损失
归属于母公司所有者的净利润	-86,619,198.35	-374,996,636.08	288,377,437.73	-76.90	主要是本期坏账准备计提比上年同期减少，且本期无预计担保损失
少数股东损益	-15,128,619.60	-2,958,654.03	-12,169,965.57	411.33	主要是特种公司本期比上年同期增加亏损 2500 余万元，相应的少数股东损益增加亏损
现金流量表项目变动情况	本期	上年同期	增减额	增 减 幅 度 %	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	126,580,882.55	223,949,581.33	-97,368,698.78	-43.48	营业收入减少主要系特种公司销量减少导致收入减少
收到的其他与经营活动有关的现金	11,061,944.79	15,373,646.87	-4,311,702.08	-28.05	主要是子公司人民水泥收到往来款减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	101,176,188.83	212,354,094.04	-111,177,905.21	-52.35	主要系特种公司本期水泥产量减少所致
支付给职工以及为职工支付的现金	11,690,644.17	18,078,157.67	-6,387,513.50	-35.33	主要是公司出现危机后，母公司停产，无资金来源支付职工工资及保险等
支付的各项税费	3,987,707.42	9,384,910.90	-5,397,203.48	-57.51	主要系公司出现危机后，母公司停产，无资金来源支付的各项税费
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	-54,322.00	-100.00	主要系母公司上年处理了部份报废固定资产，本期无此项
收到其他与投资活动有关的现金	730,000.00		730,000.00	100.00	主要系本期母公司将闲置的固定资产用于出租，收到的租金收入
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,110,233.19	23,315,275.84	-21,205,042.65	-90.95	主要系特种公司上年同期筹建余热发电项目支出
偿还债务支付的现金		55,000,000.01	-55,000,000.01	-100.00	系特种公司上期归还银行到期借款支出，本期无此项支出
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,448,500.45	6,672,972.88	2,775,527.57	41.59	因特种公司上年银行借款利息有部份进行了资本化，

					随着工程竣工结算，本期支付银行经营性借款利息增加
支付其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00		1,100,000.00	100.00	主要是特种公司本期支付的财务顾问费，上年无此项费用

(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	189,955,817.62	178,195,085.44	6.19	-17.13	-13.34	减少 39.88 个百分点
分产品						
水泥	163,388,267.75	153,460,693.90	6.08	-10.41	-5.38	减少 45.08 个百分点
熟料	26,567,549.87	24,734,391.54	6.90	-43.30	-43.05	减少 5.48 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川省内	189,955,817.62	-17.13

3、 公司在经营中出现的问题与困难

目前公司面临的主要风险及困难

一、特种公司持续亏损

1、受四川地区水泥产能过剩，市场持续低迷以及特种公司流动资金紧缺等因素影响，报告期特种公司销量比上年同期减少约 20 万吨,特种公司生产经营形势持续恶化，面临阶段性停产风险。

2、尽管政府曾以工作经费担保向第三方借支给特种公司并帮助协调缓缴电费及社会保险费用等工作，本公司大股东海亮金属方面也给予了帮助和支持，但特种公司报告期内仍未实现既定生产经营目标，出现了较大亏损。

二、下半年维稳压力增大

1、特种公司不再租赁母公司部分设备后，由于母公司矿山分厂、动力车间现有设备及条件仅能维持生产，提供特种公司所需矿石及动力，在设备维修、技改等方面欠账严重、各类物资无库存的情况下，如资金不能及时支付，则生产难以为继。

2、特种公司流动资金紧缺状况短期内如无实质性改善，则特种公司存在阶段性停产风险，也面临维稳压力，并将影响公司债权人的信心。

面对上述困难和问题，下半年公司将采取以下措施：

一、积极选择合作单位，优化生产流程，建立协调机制，千方百计保障特种公司矿石及生产生活用水供给。加强生产环节管理，努力减少基本电费和物料消耗，降低矿石生产和供水成本。

二、责成特种公司经理层尽快采取切实有效措施，强化内部管理，利用一切资源和途径，全力组织生产，最大限度地维护股东、债权人和员工利益。

三、继续积极寻求政府及相关部门的帮助，共同做好债权人、员工和相关利益者的维稳工作。

(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

报告期除子公司特种公司基本正常生产经营、人民水泥按委托加工合同继续执行外，母公司仍处于停产状态。

受四川水泥市场产能结构影响，本期水泥价格虽比上年同期略有上涨，但特种公司水泥产销量均比上年同期下降。

公司与特种公司租赁合同期满终止，母公司将继续为特种公司提供矿石供应，但由于特种公司流动资金紧张，仍然存在阶段性停产风险，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润仍为亏损。

(五) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

关于公司 2010 年年度财务报告出具非标意见的说明

1、对合营企业--峨眉协和水泥有限公司全额计提减值准备事项，公司将积极与外方股东沟通，力争早日推进和完成对峨眉协和水泥有限公司的清理处置。

2、对预收账款事项，公司进行了认真清理，对找到相关依据的以前年度串户情况进行了相应的调帐处理。

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，公司依据相关要求制定了《四川金顶（集团）董事会秘书工作制度》，并严格依法运作，进一步加强了公司信息管理和定期报告披露工作。

加强公司内幕信息管理，按照中国证监会及四川监管局的文件要求及时报送相关内幕知情

人信息，通过落实《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。

目前公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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
中国工商银行股份有限公司峨眉山市支行	本公司	华伦集团有限公司	诉讼	原告要求判令被告立即归还 3120 万元借款本金及其所欠利息、复息、罚息；请求判令确认两被告提供的抵押物对所欠款项承担连带还款责任；承担本案诉讼费用及其他费用。	31,200,000	2009 年 8 月 24 日已判决	报告期公司收到乐山中院于 2011 年 6 月 27 日作出的 (2010) 乐执字第 44 号、第 45 号、第 46 号、第 47 号、第 48 号《执行裁定书》，详见公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-016 号公告。	未申请强制执行
中国工商银行股份有限公司	本公司	华伦集团有限公司、四川金	诉讼	原告要求判令我公司立即归还借款本金 4900 万	49,000,000	2009 年 10 月 13 日已判决	报告期收到乐山中院于 2011 年 6	未申请强制执行

峨眉山市支行		沙水泥股份有限公司		元及利息.复息.罚息;判令确认三被告提供的抵押物对所欠款项承担担保责任及连带还款责任;承担本案诉讼费用及其他费用。			月 27 日作出的《执行裁定书》,详见公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-016 号公告。	
中国工商银行股份有限公司峨眉山市支行	本公司	华伦集团有限公司	诉讼	原告要求判令我公司立即归还借款本金 3650 万元及利息.复息.罚息;判令确认三被告提供的抵押物对所欠款项承担担保责任及连带还款责任;承担本案诉讼费用及其他费用。	36,500,000	2009 年 10 月 13 日已判决	报告期收到乐山中院于 2011 年 6 月 27 日作出的《执行裁定书》,详见公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-016 号公告。	未申请强制执行
中国工商银行股份有限公司峨眉山市支行	本公司	华伦集团有限公司、四川金沙水泥股份有	诉讼	原告要求判令我公司立即归还借款本金 3550 万元及利息.复息.罚息;判	35,500,000	2009 年 7 月 7 日已调解	报告期收到乐山中院于 2011 年 6 月 27 日作出的	已调解未履行

		限公司		令确认被告提供的抵押物对所欠款项承担担保责任及连带还款责任;承担本案诉讼费用及其他费用。			《执行裁定书》,详见公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-016 号公告。	
中国工商银行股份有限公司峨眉山市支行	本公司	华伦集团有限公司、四川金沙水泥股份有限公司	诉讼	原告要求判令我公司立即归还借款本金 2800 万元及利息.罚息;判令确认三被告提供的抵押物对所欠款项承担担保责任及连带还款责任;承担本案诉讼费用及其他费用。	28,000,000	2009 年 10 月 13 日已判决	报告期收到乐山中院于 2011 年 6 月 27 日作出的《执行裁定书》,详见公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-016 号公告。	未申请强制执行
峨眉山市乐诚洗煤厂	本公司		诉讼	原告要求判令我公司立即支付拖欠货款 11589757 元及资金占用损失并承担本案的诉讼	11,589,757	2009 年 11 月 19 日已调解	报告期公司收到峨眉法院于 2011 年 6 月 21 日下发的执行裁定书,详见	

				费用。			公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-016 号公告。	
四川省峨眉山市文华金属有限公司	本公司		诉讼	原告要求判令我公司支付其货款 12481125.91 元并承担诉讼费。	12,481,125.91	2009 年 11 月 19 日已调解	报告期收到峨眉法院于 2011 年 6 月 21 日下发的执行裁定书, 详见公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-016 号公告。	
陈兴明	本公司	本公司	诉讼	原告要求判令我公司支付其货款 657229.65 元并承担诉讼费用。	657,229.65	2009 年 10 月 26 日已调解	报告期收到峨眉法院于 2011 年 6 月 21 日下发的执行裁定书, 详见公司刊登在 2011 年 7 月 8 日的《中	

							国 证 券 报》、《上海 证 券 报》和《证 券 日 报》 上 的 临 2011-016 号公告。	
华融金 融租赁 股份有 限公司	仁寿县 人民特 种水泥 有限公 司	本公司	诉讼	原告要求判令我公司承担连带责任，支付其欠款 32544126.06 元及确认租赁物的所有权归属原告，并承担诉讼费。	32,544,126.06	2009 年 12 月 11 日已判 决	报告期公司收到杭州西湖区法院于 2011 年 5 月 25 日下发的《执行通知及相关义务告知书，详见公司刊登在 2011 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-013 号公告。	
成都四 舟贸易 有限公 司	本公司		诉讼	原告要求我公司返还货款 548023.20 元及利息 10 万元，支付违约金及赔偿损失 54 万元并承担本案诉讼费用。经调解，双方确认我公司于 2011 年 9 月 28 日前返	548,023.20	2011 年 6 月 28 日已调 解。	报告期公司收到峨眉法院于 2011 年 6 月 28 日下发的《民事调解书》，详见公司分别刊登在 2011 年 6 月 1 日、2011 年 7	

				还原告预付款 548023.20 元,我公司赔偿原告损失 91976.80 元,以上款项共计 64 万元,我公司负担案件受理费 3873 元。			月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的临 2011-013 号、临 2011-016 号公告。	
--	--	--	--	-------------------------------------------------------------------------	--	--	------------------------------------------------------------	--

(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) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(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: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	租赁资产		2011 年 1 月	2011 年 6 月		协议约定		是	控股子公司

	(集团)峨眉山特种水泥有限公司	包括公司(不含矿山开采等无形资产部分)、制成车间、动力车间、包装车间的设备及附属设施		1日	30日		租金按市场价浮动				司
--	-----------------	--------------------------------------------	--	----	-----	--	----------	--	--	--	---

鉴于市场环境和特种公司的财务状况，本公司与特种公司报告期间续签的《部分水泥生产设备租赁合同》在租期届满后，不再续租。

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	公司本部	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	

		公司					保						
本公司	公司本部	浙江大地纸业集团有限公司（债权人：章树根）	1,900				连带责任担保	否	是	1,957	否	否	
本公司	公司本部	浙江大地纸业集团有限公司浙江大地纸业集团有限公司（债权人：施正明）	1,000				连带责任担保	否	是	1,121.60	否	否	
本公司	公司本部	浙江大地纸业集团有限公司（债权人：浙江真盛担保）	1,500				连带责任担保	否	是	1,500	否	否	
本公司	公司	浙江大地	2,000				连带	否	是	2,385.92	否	否	

司	本部	纸业集团有限公司（债权人：莫凡）					责任担保						
本公司	公司本部	浙江大地纸业集团有限公司（债权人：攀枝花市国资）	2,200				连带责任担保	否	是	2,200	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							10,095.17						
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							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							54,100						
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）							64,195.17						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
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）							19,195.17						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							19,195.17						

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

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

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	27
境内会计师事务所审计年限	1

(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

1、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。

2、由于公司 2009 年、2010 年连续两年亏损，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，自 2011 年 2 月 1 日起，上海证券交易所对本公司股票交易实行“退市风险警示”特别处理。

3、2011 年 6 月 28 日，本公司接第二大股东--浙江华硕投资管理有限公司（以下简称“华硕投资”）通知，在 2008 年 1 月 3 日至 2011 年 6 月 24 日期间，华硕投资通过上海证券交易所交易系统和大宗交易系统累计减持其所持有的*ST 金顶无限售流通股 19,071,606 股，占公司总股本的 5.47%。

本次权益变动前，华硕投资持有本公司无限售流通股 40,364,238 股，占本公司总股本的 11.57%。股东权益变动后，华硕投资仍持有本公司股票 21,292,632 股，占公司总股本的 6.10%。

4、2011 年 1 月 10 日，公司与控股子公司特种公司商议，双方同意并续签签署了《四川金顶（集团）股份有限公司与四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司关于水泥生产设备租

赁合同》，合同约定资产的租赁期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。鉴于市场环境和特种公司的财务状况，特种公司董事会决定租赁合同期满后不再继续租赁。终止《租赁合同》后，本公司将继续为特种公司提供矿石供应。租赁合同的终止，不影响特种公司正常的生产经营。但由于市场、电力供应紧张及特种公司流动资金压力较大等不利因素影响，特种公司可能存在阶段性停产风险。上述情况请详见刊登在 2011 年 7 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上的公司公告临 2011-017 号。

(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
四川金顶（集团）股份有限公司董事会关于公司法定代表人变更的公告、四川金顶（集团）股份有限公司董事会关于本公司与控股子公司续签租赁合同的公告	《中国证券报》B003、《上海证券报》B22、《证券日报》D5	2011 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司董事会关于收到浙江省杭州市中级人民法院《民事裁定书》的公告	《中国证券报》B002、《上海证券报》B18、《证券日报》B4	2011 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会通知、四川金顶（集团）股份有限公司第六届监事会第二次会议决议公告、四川金顶（集团）股份有限公司第六届董事会关于公司 2010 年度重要前期差错更正的公告、四川金顶（集团）股份有限公司 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》B022、B023、《上海证券报》41、42、43、《证券日报》C5、C6、C7	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）	《中国证券报》B002、	2011 年 1 月 31	http://www.sse.com.cn 上通过“上

股份有限公司董事会关于公司股票实施退市风险警示的公告	《上海证券报》20、《证券日报》D19	日	市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A31、《上海证券报》B24、《证券日报》E3	2011 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司董事会关于收到浙江省兰溪市人民法院执行通知书的公告	《中国证券报》B003、《上海证券报》B108、《证券日报》F16	2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司第六届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》B016、《上海证券报》87、《证券日报》A3	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司董事会关于股东股权解除司法冻结的公告	《中国证券报》B007、《上海证券报》B22、《证券日报》E8	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司股改限售流通股上市提示性公告	《中国证券报》B003、《上海证券报》B16、《证券日报》E3	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司董事会关于以前诉讼进展及收到应诉通知书的公告	《中国证券报》B019、《上海证券报》B37、《证券日报》E14	2011 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
四川金顶（集团）股份有限公司董事会关于公司股东权益变动情况的提示性公告	《中国证券报》B011、《上海证券报》B39、《证券日报》D4	2011 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 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		2,289,815.36	7,128,955.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,003,980.00	7,400,000.00
应收账款		13,463,218.61	15,266,576.53
预付款项		9,734,737.86	9,229,062.2
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		11,863,233.75	4,640,876.32
买入返售金融资产			
存货		77,027,523.43	84,593,361.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		973,578.42	973,578.42
流动资产合计		117,356,087.43	129,232,410.17
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	3,000,000.00
投资性房地产		2,645,216.78	
固定资产		1,110,307,244.49	1,130,832,412.19
在建工程		3,026,901.24	14,968,028.86
工程物资		60,800.00	313,962.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		66,783,418.14	67,782,633.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,411,849.56	20,649,611.91
递延所得税资产		15,505,344.61	15,513,084.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,221,740,774.82	1,253,059,733.18
资产总计		1,339,096,862.25	1,382,292,143.35
流动负债：			
短期借款		487,054,736.11	487,054,736.11
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		275,033,031.99	280,212,844.72
预收款项		24,149,413.24	26,819,114.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		98,882,671.27	76,087,706.98
应交税费		28,463,890.06	24,334,496.25
应付利息		138,008,389.04	102,973,766.34
应付股利			
其他应付款		373,152,665.93	367,942,067.87
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		224,750,516.40	184,750,516.40
其他流动负债			
流动负债合计		1,649,495,314.04	1,550,175,248.75
非流动负债：			
长期借款		114,800,000.00	154,800,000.00
应付债券			
长期应付款		2,569,824.59	2,639,262.59
专项应付款			
预计负债		136,933,556.20	136,933,556.20
递延所得税负债		30,588,140.96	31,286,231.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		284,891,521.75	325,659,050.19
负债合计		1,934,386,835.79	1,875,834,298.94

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		-1,193,497,924.21	-1,106,878,725.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-825,299,234.37	-738,680,036.02
少数股东权益		230,009,260.83	245,137,880.43
所有者权益合计		-595,289,973.54	-493,542,155.59
负债和所有者权益 总计		1,339,096,862.25	1,382,292,143.35

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

会计机构负责人：帅宏英

母公司资产负债表

2011 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		388,411.88	588,408.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,168,509.45	8,240,126.44
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,679,747.64	680,497.06
存货		2,932,757.36	3,040,487.40
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,169,426.33	12,549,519.07
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		291,484,079.64	291,484,079.64

投资性房地产		2,645,216.78	
固定资产		30,442,167.56	33,673,102.62
在建工程		94,867.46	94,867.46
工程物资		60,800.00	60,800.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,771,941.76	17,287,240.86
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		341,499,073.20	342,600,090.58
资产总计		352,668,499.53	355,149,609.65
流动负债：			
短期借款		398,054,736.11	398,054,736.11
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		142,125,682.97	142,329,094.40
预收款项		12,817,106.76	13,430,626.76
应付职工薪酬		95,316,570.89	72,031,841.99
应交税费		14,012,105.09	12,830,816.09
应付利息		96,647,472.46	71,182,637.05
应付股利			
其他应付款		166,077,538.57	167,163,779.76
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		935,051,212.85	887,023,532.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,569,824.59	2,639,262.59
专项应付款			
预计负债		136,933,556.20	136,933,556.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		139,503,380.79	139,572,818.79
负债合计		1,074,554,593.64	1,026,596,350.95
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		-1,098,968,883.51	-1,048,529,530.70
所有者权益（或股东权益）合计		-721,886,094.11	-671,446,741.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		352,668,499.53	355,149,609.65

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

会计机构负责人：帅宏英

合并利润表

2011 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		198,008,194.76	229,811,775.42
其中：营业收入		198,008,194.76	229,811,775.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		300,377,763.41	443,343,448.20
其中：营业成本		183,793,268.94	206,901,965.05
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		921,731.72	12,440.00
销售费用		3,664,509.99	4,991,078.20
管理费用		59,714,082.70	59,797,585.16
财务费用		46,914,442.75	33,794,391.22
资产减值损失		5,369,727.31	137,845,988.57
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-102,369,568.65	-213,531,672.78
加：营业外收入		65,171.15	3,100,846.12
减：营业外支出		133,771.29	168,835,669.95
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-102,438,168.79	-379,266,496.61
减：所得税费用		-690,350.84	-1,311,206.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-101,747,817.95	-377,955,290.11
归属于母公司所有者的净利润		-86,619,198.35	-374,996,636.08
少数股东损益		-15,128,619.60	-2,958,654.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.2482	-1.0745
（二）稀释每股收益		-0.2482	-1.0745
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-101,747,817.95	-377,955,290.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		-86,619,198.35	-374,996,636.08
归属于少数股东的综合收益总额		-15,128,619.60	-2,958,654.03

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

会计机构负责人：帅宏英

母公司利润表

2011 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		2,838,930.04	6,434,286.49
减：营业成本		841,046.49	7,286,116.06
营业税金及附加		81,291.98	12,440.00
销售费用			1,876,542.09
管理费用		21,073,627.48	23,385,538.31
财务费用		26,422,906.26	19,728,661.67
资产减值损失		4,868,328.91	349,874,932.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-50,448,271.08	-395,729,943.80
加：营业外收入		48,968.43	2,932,556.18
减：营业外支出		40,050.16	168,673,869.79

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-50,439,352.81	-561,471,257.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,439,352.81	-561,471,257.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1445	-1.6088
（二）稀释每股收益		-0.1445	-1.6088
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-50,439,352.81	-561,471,257.41

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

会计机构负责人：帅宏英

合并现金流量表

2011 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		126,580,882.55	223,949,581.33
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		11,061,944.79	15,373,646.87

经营活动现金流入小计		137,642,827.34	239,323,228.20
购买商品、接受劳务支付的现金		101,176,188.83	212,354,094.04
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		11,690,644.17	18,078,157.67
支付的各项税费		3,987,707.42	9,384,910.90
支付其他与经营活动有关的现金		13,271,081.30	14,054,423.98
经营活动现金流出小计		130,125,621.72	253,871,586.59
经营活动产生的现金流量净额		7,517,205.62	-14,548,358.39
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
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		730,000.00	
投资活动现金流入小计		730,000.00	54,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,110,233.19	23,315,275.84
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		2,110,233.19	23,315,275.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,380,233.19	-23,260,953.84
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			55,000,000.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,448,500.45	6,672,972.88
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		1,100,000.00	
筹资活动现金流出小计		10,548,500.45	61,672,972.89
筹资活动产生的现金流量净额		-10,548,500.45	-61,672,972.89
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		-4,411,528.02	-99,482,285.12
加：期初现金及现金等价物余额		6,699,299.56	107,562,377.56
六、期末现金及现金等价物余额		2,287,771.54	8,080,092.44

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

会计机构负责人：帅宏英

母公司现金流量表

2011 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		55,991.21	1,145,818.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,939,756.27	7,165,435.78
经营活动现金流入小计		7,995,747.48	8,311,254.32
购买商品、接受劳务支付的现金			372,350.64
支付给职工以及为职工支付的现金		561,629.00	5,775,467.53
支付的各项税费		32,107.70	
支付其他与经营活动有关的现金		7,804,110.97	5,319,682.05
经营活动现金流出小计		8,397,847.67	11,467,500.22
经营活动产生的现金流量净额		-402,100.19	-3,156,245.90
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
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		730,000.00	
投资活动现金流入小计		730,000.00	44,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		730,000.00	44,322.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			0.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,385.28
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	
筹资活动现金流出小计		100,000.00	3,385.29
筹资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	-3,385.29
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		227,899.81	-3,115,309.19
加：期初现金及现金等价物余额		160,512.07	4,351,913.13
六、期末现金及现金等价物余额		388,411.88	1,236,603.94

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

会计机构负责人：帅宏英

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										
（七）其他										
四、本期期末余额	348,990,000.00	-8,537,668.96			27,746,358.80		-1,193,497,924.21		230,009,260.83	-595,289,973.54

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	-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										
(七) 其他										
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

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

会计机构负责人：帅宏英

母公司所有者权益变动表

2011 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		-1,048,529,530.70	-671,446,741.30
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	346,430.60			27,746,358.80		-1,048,529,530.70	-671,446,741.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-50,439,352.81	-50,439,352.81
（一）净利润							-50,439,352.81	-50,439,352.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-50,439,352.81	-50,439,352.81
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	348,990,000.00	346,430.60			27,746,358.80		-1,098,968,883.51	-721,886,094.11

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		-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								
（七）其他								
四、本期末余额	348,990,000.00	346,430.60			27,746,358.80		-894,473,140.64	-517,390,351.24

法定代表人：杨学品

主管会计工作负责人：姚金芳

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(以下简称公司或本公司)前身系于 1970 年成立的四川省峨眉水泥厂。1988 年 9 月,根据乐山市人民政府以乐府函[1988]67 号文批准,四川省峨眉水泥厂作为主发起人,联合原乐山市国有资产管理局、西昌铁路分局、乐山市供电局共同发起设立四川金顶(集团)股份有限公司,进行股份制试点,并于同年向社会公开发行人民币普通股股票。1993 年 10 月 8 日,经中国证券监督管理委员会以证监发审字[1993]47 号文批准,本公司的社会公众股在上海证券交易所挂牌上市。上市后,公司总股本为 15,480 万股,其中:国家股为 10,930 万股,法人股为 550 万股,社会公众股为 4,000 万股。

1993 年 12 月 19 日,根据公司临时股东大会决议,并经四川省股份制试点领导小组以川股领[1993]52 号文批准,本公司以 15,480 万股为基数,每 10 股配售 10 股,配售价格为每股 4.28 人民币元,其中:国家股经乐山市国有资产管理局及四川省国有资产管理局同意,放弃本次配股权利;全体法人股股东也一致同意放弃本次配股权利;4,000 万股社会公众股股东全部参与了本次配售,获配流通股份 4,000 万股。1994 年 1 月,本次配股方案实施后,本公司总股本增至 19,480 万股。

1994 年 4 月 17 日,公司 1993 年度股东大会审议通过分红送股议案,以 19,480 万股总股本为基数,向全体股东每 10 股分派现金红利人民币 3 元和派送红股 2 股。1994 年 8 月实施分红送股方案时,全体法人股股东自愿放弃送股,按每 10 股派发现金红利人民币 5 元进行分配。本次利润分配方案实施后,国家股由 10,930 万股增至 13,116 万股;法人股股份保持不变,仍为 550 万股;社会公众股股份由 8,000 万股增至 9,600 万股,总股本增至 23,266 万股。

2004 年 4 月和 2006 年 4 月,经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]206 号及国资产权[2006]458 号文批准,华伦集团有限公司(以下简称华伦集团)分别受让乐山市国有资产经营有限公司、乐山资信产权经纪有限公司持有的本公司 6,860 万股和 100 万股国家股股票。上述股权转让完成后,华伦集团持有本公司 6,960 万股股份,占公司总股本的 29.91%,为本公司第一大股东,实际控制人为陈建龙。

2006 年 8 月 3 日,公司股东大会审议通过了《四川金顶(集团)股份有限公司股权分置改革方案》,即公司的非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3 股。公司股权分置改革方案于 2006 年 8 月 17 日实施完毕。该方案实施后,公司的总股本仍为 23,266 万股,其中:有限售条件的流通股股份为 10,786 万股,无限售条件的流通股股份为 12,480 万股。

2007 年 9 月 7 日、2007 年 10 月 26 日本公司 2007 年第二、第三次临时股东大会分别审议通过利润分配及资本公积转增股本议案,以 23,266 万股总股本为基数,向全体股东每 10 股送 3 股转增 2 股并派发现金红利人民币 0.333 元(含税)。上述利润分配方案、转增股本方案实施后,公司总股本变更为 34,899 万股。

2009 年 6 月 1 日,华伦集团被浙江省富阳市人民法院裁定进入破产重整,公司的实际控制人变更为华伦集团破产管理人。华伦集团自成为本公司大股东后,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 6 月 1 日,实际持有公司股份 54,232,251 股,占公司总股本的 15.54%。

2010 年 11 月 29 日,根据华伦集团《破产重整计划》和浙江省富阳市人民法院《协助执行通知书》([2009]杭富商破字第 2 号),华伦集团持有的本公司 54,232,251 股股票通过司法划转给海亮金属贸易集团有限公司(以下简称海亮金属公司)。该次股权划转完成后,公司总股本仍为 34,899 万股,海亮金属公司持有本公司股份 54,232,251 股,占公司总股本的 15.54%,为公司第一大股东。实际控制人变更为冯海良。

公司所属行业为建筑材料行业,经营范围: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；经营本企业自产产品技术的出口业务；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：四川省峨眉山市乐都镇

法定代表人：杨学品

企业法人营业执照注册号：511100000007979

(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：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》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：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》编制

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)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之和。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：(1)终止确认部分的账面价值；(2)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之和。

4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 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，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

9、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款一期末应收账款余额列前五位，其他应收款一期末其他应收款余额列前五位。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

10、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

企业发出存货的成本计量除自制半成品采用先进先出法外，其余均采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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；对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。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

12、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）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。

13、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	10-28	4	9.60-3.43
运输设备	10-15	4	9.60-6.40
办公设备及其他	5-10	4	19.20-9.60

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

依照“经营租赁、融资租赁”所述会计政策进行认定和计价。

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。

(5) 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

14、 在建工程：

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

16、 无形资产：

1、无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

2、无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

- (2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
 (3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
 (4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
 (5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
 (6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
 (7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

对于使用寿命有限的无形资产，预计使用寿命如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)
软件	5
专有使用权	10
土地使用权	50
罐车使用权	20
矿山采矿权	13

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3、无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形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；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其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

- (1)该义务是承担的现时义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；
- (3)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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、 收入：

1、 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：

- (1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3)收入的金额能够可靠地计量；
- (4)相关的经济利益很可能流入企业；
- (5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

20、 政府补助：

1、政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

3、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：

(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；

(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1)企业合并；
- (2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

22、 经营租赁、融资租赁：

1、租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2、经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3、融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据公司历年应收款项性质分析，提高了2-3年及3年以上按帐龄计提坏帐的比例	经公司第六届董事会第二次会议审议通过并经公司2010年年度股东大会决议通过	资产减值损失、应收账款、其他应收款	3,447,976.98

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
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	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2011年1月：1%；2011年2月至6月：2%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	制造业	2,800.00 万美元	新型干法水泥生产和销售	23,061.28		51	51	是	24,438.23		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
仁寿县人民特种水泥有限公司	全资子公司	四川省仁寿县	制造业	11,800	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	21,292.30		100	100	是			

攀 枝 花 市 金 帆 工 贸 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	四 川 攀 枝 花 市	制 造 、 贸 易	6,000	通 用 零 件 制 造 ； 石 灰 石 、 粘 土 灰 、 水 泥 、 机 械 设 备 销 售	5,787.12		98	98	是	75.55		
--------------------------------------------------------------------	-----------------------	----------------------------	-----------------------	-------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------	--	----	----	---	-------	--	--

(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：	94,013.69	85,010.82
人民币	94,013.69	85,010.82
银行存款：	2,195,801.67	6,639,395.51
人民币	2,195,801.67	6,639,395.51
其他货币资金：		404,549.34
人民币		404,549.34
合计	2,289,815.36	7,128,955.67

1、期末有 7 个银行帐户合计 2,043.82 元被冻结。

2、本期其他货币资金减少 404,549.34 元，系 2009 年度办理的保函保证金到期转出减少。

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	2,003,980.00	7,400,000.00
合计	2,003,980.00	7,400,000.00

应收票据减少主要是特种公司办理到期票据结算减少

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	135,666,358.51	46.32	135,666,358.51	100.00	135,033,886.39	46.65	135,033,886.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备	142,393,454.09	48.62	132,424,069.16	93.00	8,772,040.45	3.03	3,454,582.69	39.38
组合小计	142,393,454.09	48.62	132,424,069.16	93.00	8,772,040.45	3.03	3,454,582.69	39.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,836,913.53	5.07	11,343,079.85	76.45	145,645,960.15	50.32	135,696,841.38	93.17
合计	292,896,726.13	/	279,433,507.52	/	289,451,886.99	/	274,185,310.46	/

1、单项金额重大并单项计提坏账准备:金额前五名,单项计提坏账准备的应收账款。

2、按组合计提坏账准备:除已包含在范围①以外,以账龄为信用风险组合,按组合计提坏账准备的应收账款。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备:除已包含在范围第1以外,有确凿证据表明可收回性存在明显差异,单项计提坏账准备的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
四川金宏水泥有限公司	50,763,568.31	50,763,568.31	100.00	四川金宏水泥有限公司系本公司之合营企业,其生产线均为湿法生产线,属于国家规定的淘汰落后产

				能,已于 2009 年 12 月 15 日停产.至 2011 年 6 月 30 日该单位已连续三年亏损,处于资不抵债状态,失去偿债能力。截止 2009 年 12 月 31 日已对上述债权计提 100% 坏账准备。
峨眉协和水泥有限公司	43,159,925.59	43,159,925.59	100.00	峨眉协和水泥有限公司系本公司之合营企业,其生产线均为湿法生产线,属于国家规定的淘汰落后产能,已于 2009 年 12 月 15 日停产,该单位与四川金宏水泥有限公司投资、经营模式相同,经本公司了解,该单位财务状况恶化,失去偿债能力。截止 2009 年 12 月 31 日已对上述债权计提 100% 坏账准备。
峨眉山博识商贸有限公司	25,052,472.00	25,052,472.00	100.00	应收峨眉山博识商贸有限公司(原成都博鸿商贸有限公司)销售水泥款 25,052,472.00 元,账龄 2-3 年,本公司已聘请律师对该单位情况进行调查,调查结果显示,该单位基本经营活动处于停止状态,已属资不抵债,失去偿债能力。截止 2010 年 12 月 31 日,已对上述债权计提 100% 坏账准备。
成都祥泰物资有限公司	8,724,196.84	8,724,196.84	100.00	应收成都祥泰物资有限公司销售水泥款 8,724,196.84 元,账龄 5 年以上,2001 年 2 月已起诉该单位要求其

				偿还所欠水泥款,至今未果;截止 2010 年 12 月 31 日,已对上述债权计提 100% 坏账准备。
成都市木材总公司	7,966,195.77	7,966,195.77	100.00	应收成都市木材总公司销售水泥款 7,966,195.77 元,账龄 5 年以上,2001 年 2 月已起诉该单位要求其偿还所欠水泥款,至今未果;截止 2010 年 12 月 31 日,已对上述债权计提 100% 坏账准备。
合计	135,666,358.51	135,666,358.51	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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(%)	
1 年以内小计	10,205,693.86	7.17	510,284.70			
1 至 2 年				552,511.55	6.3	55,251.16
2 至 3 年	547,951.55	0.38	273,975.78	5,107,952.69	58.23	1,532,385.81
3 年以上	131,639,808.68	92.45	131,639,808.68	3,111,576.21	35.47	1,866,945.73
合计	142,393,454.09	100.00	132,424,069.16	8,772,040.45	100.00	3,454,582.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金顶集团恒通商品混凝土有限公司	7,673,256.63	7,673,256.63	100.00	有 42 万元应收款账龄在 2-3 年,其余应收款账龄在 5 年以上
四川金杭建材有限公司	5,855,583.96	3,513,350.38	60.00	无法联系、催收困难
合计	13,528,840.59	11,186,607.01	/	/

(2) 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。

(3) 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（%）
四川金宏水泥有限公司	关联方	50,763,568.31	3 年以内	17.33
峨眉协和水泥有限公司	关联方	43,159,925.59	3 年以内	14.74
峨眉山博识商贸有限公司	非关联方	25,052,472.00	2-3 年	8.55
成都祥泰物资有限公司	非关联方	8,724,196.84	5 年以上	2.98
成都市木材总公司	非关联方	7,966,195.77	5 年以上	2.72
合计	/	135,666,358.51	/	46.32

(4) 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（%）
四川金宏水泥有限公司	合营企业	50,763,568.31	17.33
峨眉协和水泥有限公司	合营企业	43,159,925.59	14.74
合计	/	93,923,493.90	32.07

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（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	183,247,988.89	73.82	183,247,988.89	100	183,247,988.89	76.07	183,247,988.89	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法	43,744,643.99	17.62	41,397,512.15	94.63	4,834,507.12	2.00	962,515.78	19.91
组合小计	43,744,643.99		41,397,512.15		4,834,507.12	2.00	962,515.78	19.91
单项金额	21,253,861.38	8.56	11,737,759.47	55.23	52,820,110.57	21.93	52,051,225.59	98.54

虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	248,246,494.26	/	236,383,260.51	/	240,902,606.58	/	236,261,730.26	/

1、单项金额重大并单项计提坏账准备：金额前 5 名，单项计提坏账准备的其他应收款。

2、按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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
对账差异	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	公司与供应商对账差异 4,750 万元，乐山市公安局经济侦查支队正在对该差异进行调查，目前尚无调查结果，本公司估计该对账差异收回非常困难。2010 年度，已对该差异全额计提坏账准备。公司与供应商对账差异 4,750 万元，乐山市公安局经济侦查支队正在对该差异进行调查，目前尚无调查结果，本公司估计该对账差异收回非常困难。截止到 2010 年度，公司对该差异已全额计提坏账准备。
聂桂芳	47,431,119.76	47,431,119.76	100.00	本公司对聂桂芳的债权 47,431,119.76 元，本期与其对账，对方不予确认，截止到 2010 年度，公

				司对该差异已全额计提坏账准备。
峨眉山市金州物资有限公司	39,121,733.81	39,121,733.81	100.00	系本公司及子公司人民水泥公司支付的资金拆借款及往来款,账龄较长,估计收回非常困难。至 2010 年末,本公司已对该债权全额计提坏账准备。
峨眉山市天翼包装有限公司	36,647,040.75	36,647,040.75	100.00	该公司至 2009 年 12 月停产至今,财务状况恶化,已资不抵债,2010 年末已对该债权全额计提坏账准备。
富阳万连通信器材有限公司	12,548,094.57	12,548,094.57	100.00	根据律师调查报告,富阳万连通信器材有限公司 2009 年度未参加工商年检,本公司无法联系到该公司;2010 年末,本公司对该债权全额计提坏账准备。
合计	183,247,988.89	183,247,988.89	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

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(%)	
1 年以内小计	2,336,411.88	5.34	116,820.59	100,300.00	2.07	5,015.00
1 至 2 年	135,412.83	0.31	13,541.28	2,329,856.76	48.19	232,985.68
2 至 3 年	11,338.01	0.03	5,669.01	2,393,650.36	49.51	718,095.11
3 年以上	41,261,481.27	94.32	41,261,481.27	10,700.00	0.23	6,420.00
合计	43,744,643.99	100.00	41,397,512.15	4,834,507.12	100	962,515.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江金林	3,896,617.41	3,896,617.41	100.00	无法联系,催收困难
峨眉山市乐诚洗煤厂	3,170,563.20	3,170,563.20	100.00	债权争议、无法收回
富阳市富阳镇阿彪不锈钢加工店	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法联系,催收困难
峨眉山市云龙燃料厂	1,047,883.79	1,047,883.79	100.00	债权争议、无法收回
安徽省巢湖市中信建材机械有限公司	559,840.00	559,840.00	100.00	存在纠纷的工程设备款
其他	10,578,956.98	1,062,855.07		
合计	21,253,861.38	11,737,759.47	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
对账差异	非关联方	47,500,000.00	1-2 年	19.13
聂桂芳	非关联方	47,431,119.76	1-2 年	19.11
峨眉山市金州物资有限公司	非关联方	39,121,733.81	2-3 年	15.76
峨眉山市天翼包装有限公司	非关联方	36,647,040.75	3 年以上	14.76
富阳万连通信器材有限公司	非关联方	12,548,094.57	2-3 年	5.05
合计	/	183,247,988.89	/	73.81

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	2,858,045.49	29.36	3,308,062.81	35.84
1 至 2 年	1,830,942.37	18.81	875,249.39	9.48
2 至 3 年			5,045,750.00	54.68

3 年以上	5,045,750.00	51.83		
合计	9,734,737.86	100.00	9,229,062.2	100.00

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明：

债务人	金额	未及时结算的原因
峨眉山市国土管理事务所	5,045,750.00	尚未办妥土地出让手续
重庆鼓风机厂	737,920.00	工程未决算
合计	5,783,670.00	

(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
峨眉山市国土管理事务所	土地管理部门	5,045,750.00	3-4 年	预付土地款
沈阳重型机械有限责任公司	设备供应商	1,634,776.00	0-2 年	预付设备款
昆山惠丰耐磨工业有限公司	设备供应商	1,351,355.40	0-2 年	预付设备款
重庆鼓风机厂	设备供应商	737,920.00	1-3 年	预付设备款
重庆坤材机电设备安装有限公司	设备供应商	224,518.43	1 年以内	预付设备款
合计	/	8,994,319.83	/	/

(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	82,370,524.12	31,600,917.65	50,769,606.47	85,315,673.13	31,600,917.65	53,714,755.48
在产品	224,348.73	0.00	224,348.73	224,348.73		224,348.73
库存商品	16,370,100.26	3,307,845.73	13,062,254.53	12,487,554.99	3,307,845.73	9,179,709.26
周转材料	11,287,173.89	0.00	11,287,173.89	21,234,548.95		21,234,548.95
消耗性生物资产	1,684,139.81	0.00	1,684,139.81	239,998.61		239,998.61
合计	111,936,286.81	34,908,763.38	77,027,523.43	119,502,124.41	34,908,763.38	84,593,361.03

(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	31,600,917.65				31,600,917.65
在产品					0.00
库存商品	3,307,845.73				3,307,845.73
周转材料					0.00
消耗性生物资产					0.00
合计	34,908,763.38				34,908,763.38

期末存货中有账面余额 660 万元的原材料、800 万元的库存商品用于债务担保；有账面余额 1,800 万元的原材料等用于经营性出租。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴所得税	973,578.42	973,578.42
合计	973,578.42	973,578.42

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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	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	50	50	26,390,767.84	73,613,558.79	-47,222,790.95		-338,443.75
峨眉协和水泥有限公司	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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
峨眉协和水泥有限公司	17,777,566.69	17,777,566.69		17,777,566.69	17,777,566.69	50	50
乐山市发展投资总公司	1,100,650.00	1,100,650.00		1,100,650.00	1,100,650.00	3.76	3.76
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	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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
四川金宏水泥有限公司	35,675,150.00					50	50

[注 1]由于公司的合营企业四川金宏水泥有限公司期初已经资不抵债，截止 2009 年 12 月 31 日，公司对其长期股权投资已经按权益法核算减记为零。

[注 2]峨眉协和水泥有限公司是本公司与外方各持股 50%的合营企业，由于双方以前年度在成本、费用分摊上的争议未能完全解决，自 2001 年起，外方所派财务负责人未能提供财务报表，经本公司多次与外方沟通协商未果，故在 2001 年起未按权益法核算其投资损益，本期亦未能取得其财务报表，故继续按成本法核算。由于该公司的供应与销售均由本公司组

织经营,且峨眉协和水泥有限公司已于 2009 年 12 月 1 日停产,本公司以对该公司生产经营状况的判断为依据,全额计提了股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备的计提原因和依据说明

1)对乐山市发展投资总公司(又称四川省信托投资公司乐山办事处)的长期股权投资现状:根据四川省乐山市工商行政管理局出具的证明显示,该单位自 2001 年至今未见年检资料,本公司亦无法联系到该单位人员,至 2009 年末已对该长期股权投资计提 95%的减值准备,在 2010 年末计提长期股权投资准备 55,032.50 元后已对该单位全额计提减值准备。

2)对成都乐山大厦有限公司系本公司长期股权投资现状:该单位已解散并注销,在 2010 年末对其全额计提减值准备。

10、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计		6,051,110.9		6,051,110.9
1.房屋、建筑物		6,051,110.9		6,051,110.9
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		1,779,750.98		1,779,750.98
1.房屋、建筑物		1,779,750.98		1,779,750.98
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计		4,271,359.92		4,271,359.92
1.房屋、建筑物		4,271,359.92		4,271,359.92
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计		1,626,143.14		1,626,143.14
1.房屋、建筑物		1,626,143.14		1,626,143.14
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计		2,645,216.78		2,645,216.78
1.房屋、建筑物		2,645,216.78		2,645,216.78
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 38,577.90 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

11、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:	1,725,146,665.44	18,117,378.11	6,531,291.34	1,736,732,752.21

其中：房屋及建筑物	599,375,094.25	13,115,835.95	6,051,111.04	606,439,819.16	
机器设备	1,080,935,657.22	4,911,943.44	463,075.21	1,085,384,525.45	
运输工具	36,250,522.81	18,000.00		36,268,522.81	
办公设备及其他	8,585,391.16	71,598.72	17,105.09	8,639,884.79	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	368,680,328.69		35,517,435.63	1,780,038.02	402,417,726.30
其中：房屋及建筑物	87,897,803.40		12,113,419.11	1,779,750.98	98,231,471.53
机器设备	251,473,799.33		22,714,491.93	0.00	274,188,291.26
运输工具	23,228,187.41		611,844.18	0.00	23,840,031.59
办公设备及其他	6,080,538.55		77,680.41	287.04	6,157,931.92
三、固定资产账面净值合计	1,356,466,336.75	/	/	/	1,334,315,025.91
其中：房屋及建筑物	511,477,290.85	/	/	/	508,208,347.63
机器设备	829,461,857.89	/	/	/	811,196,234.19
运输工具	13,022,335.40	/	/	/	12,428,491.22
办公设备及其他	2,504,852.61	/	/	/	2,481,952.87
四、减值准备合计	225,633,924.56	/	/	/	224,007,781.42
其中：房屋及建筑物	92,601,284.98	/	/	/	90,975,141.84
机器设备	125,419,634.34	/	/	/	125,419,634.34
运输工具	6,181,418.12	/	/	/	6,181,418.12
办公设备及其他	1,431,587.12	/	/	/	1,431,587.12
五、固定资产账面价值合计	1,130,832,412.19	/	/	/	1,110,307,244.49
其中：房屋及建筑物	418,876,005.87	/	/	/	417,233,205.79
机器设备	704,042,223.55	/	/	/	685,776,599.85
运输工具	6,840,917.28	/	/	/	6,247,073.10
办公设备及其他	1,073,265.49	/	/	/	1,050,365.75

本期折旧额：35,517,435.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：14,293,351.97 元。

(2) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

1) 根据国务院批准的水泥工业产业发展政策要求及 2007 年 3 月国家发展和改革委员会办公厅《关于做好淘汰落后水泥生产能力有关工作的通知》(发改办工业[2007]447 号), 2008 年底前各地要淘汰各种规格的干法中空窑、湿法窑等落后工艺技术装备。本公司对已基本停产且属于淘汰产能的湿法生产线进行减值测试, 在 2010 年末累计计提了固定资产减值损失 132,114,471.74 元。

2) 仁寿县人民特种水泥有限公司对已全面停产且属于淘汰产能的机立窑生产线及相关配套设备进行减值测试, 在 2010 年末计提了固定资产减值损失 74,290,485.96 元。

3) 公司对矿山厂等部门房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试, 在 2010 年末计提了固定资产减值损失 19,230,643.58 元。

(3) 无暂时闲置的固定资产。

(4) 融资租赁租入的固定资产

仁寿县人民特种水泥有限公司本年末有通过融资租赁租入的固定资产 46,500,000.00 元。

(5) 期末持有待售固定资产

本公司期末无持有待售的固定资产。

(6) 期末用于借款抵押的固定资产说明

本公司期末固定资产中有原价 823,092,472.01 元用于银行借款抵押, 使用权受限

12、 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	23,053,259.31	20,026,358.07	3,026,901.24	34,994,386.93	20,026,358.07	14,968,028.86

(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	利息资本化 累计金额	资金来源	期末数
日产 4500 吨项目	11,941,393.06	2,352,224.35	14,293,351.97	24,481,041.57	自筹	265.44
合计	11,941,393.06	2,352,224.35	14,293,351.97	24,481,041.57	/	265.44

(3) 在建工程减值准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
烧成 2 号窑系统技改工程	8,399,024.12	8,399,024.12	项目停工, 现金流为负
3 号 4 号 5 号原料磨系统工程	3,109,512.00	3,109,512.00	项目停工, 现金流为负
烧成拉链机技术改造工程	1,882,672.31	1,882,672.31	项目停工, 现金流为负

人民水泥厂新线改造	1,648,013.92	1,648,013.92	项目停工，现金流为负
原料料浆输送系统技改工程	1,350,828.65	1,350,828.65	项目停工，现金流为负
洗煤厂工程	1,088,865.27	1,088,865.27	项目停工，现金流为负
零星工程	2,547,441.80	2,547,441.80	停止经营，现金流为负
合计	20,026,358.07	20,026,358.07	/

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	253,162.39		253,162.39	0
专用设备	60,800.00			60,800.00
合计	313,962.39		253,162.39	60,800.00

14、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	76,581,645.45			76,581,645.45
土地使用权	66,479,095.27			66,479,095.27
矿山采矿权	6,664,300.00			6,664,300.00
罐车使用权	2,742,916.71			2,742,916.71
专有使用权	658,333.47			658,333.47
软件	37,000.00			37,000.00
二、累计摊销合计	8,490,678.22	999,215.48		9,489,893.70
土地使用权	4,882,896.33	643,128.26		5,526,024.59
矿山采矿权	2,674,082.17	283,587.24		2,957,669.41
罐车使用权	579,999.84	72,499.98		652,499.82
专有使用权	349,999.86			349,999.86
软件	3,700.02			3,700.02
三、无形资产账面净值合计	68,090,967.23		999,215.48	67,091,751.75
土地使用权	61,596,198.94		643,128.26	60,953,070.68
矿山采矿权	3,990,217.83		283,587.24	3,706,630.59
罐车使用权	2,162,916.87		72,499.98	2,090,416.89
专有使用权	308,333.61			308,333.61
软件	33,299.98			33,299.98
四、减值准备合计	308,333.61			308,333.61
土地使用权				

矿山采矿权				
罐车使用权				
专有使用权	308,333.61			308,333.61
软件				
五、无形资产账面价值合计	67,782,633.62		999,215.48	66,783,418.14
土地使用权	61,596,198.94		643,128.26	60,953,070.68
矿山采矿权	3,990,217.83		283,587.24	3,706,630.59
罐车使用权	2,162,916.87		72,499.98	2,090,416.89
专有使用权				
软件	33,299.98			33,299.98

本期摊销额：999,215.48 元。

期末无形资产中有账面价值为 60,953,070.68 元的土地使用权和账面价值为 3,706,630.59 元矿山采矿权已用作银行借款的抵押担保物。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
仁寿县人民特种水泥有限公司	1,613,933.80			1,613,933.80	1,613,933.80
合计	1,613,933.80			1,613,933.80	1,613,933.80

仁寿县人民特种水泥有限公司持续亏损，2009 年即已对该公司商誉全额计提减值准备。

16、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	20,649,611.91		237,762.35		20,411,849.56
合计	20,649,611.91		237,762.35		20,411,849.56

17、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：		
坏账准备的所得税影响	139,000.83	139,000.83
存货跌价准备的所得税影响	1,231,764.15	1,231,764.15
应付职工薪酬的所得税影响	677,217.66	677,217.66

未弥补亏损的所得税影响	9,749,159.72	9,749,159.72
合并抵销内部交易未实现利润的所得税影响	3,708,202.25	3,715,941.85
小计	15,505,344.61	15,513,084.21
递延所得税负债：		
评估增值额的所得税影响	30,588,140.96	31,286,231.40
小计	30,588,140.96	31,286,231.40

(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
应收款项坏账准备	548,531,299.12	543,639,811.03
存货跌价准备	30,613,263.54	30,613,263.54
长期股权投资减值准备	232,801,216.30	232,801,216.30
在建工程减值准备	20,026,358.07	20,026,358.07
投资性房地产减值准备	1,626,143.14	
固定资产减值准备	201,476,574.48	203,102,717.62
商誉减值损失	1,613,933.80	1,613,933.80
合计	1,036,688,788.45	1,031,797,300.36

18、 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	510,447,040.72	5,369,727.31			515,816,768.03
二、存货跌价准备	34,908,763.38				34,908,763.38
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	19,878,216.69				19,878,216.69
六、投资性房地产减值准备		1,626,143.14			1,626,143.14
七、固定资产减值准备	225,633,924.56			1,626,143.14	224,007,781.42
八、工程物资减值准备	1,011,691.69				1,011,691.69
九、在建工程减值准备	20,026,358.07				20,026,358.07
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					
十四、其他	1,613,933.80				1,613,933.80
合计	813,828,262.52	6,995,870.45		1,626,143.14	819,197,989.83

19、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	290,300,000.00	290,300,000.00
保证借款	71,201,156.35	71,201,156.35
逾期票据	25,553,579.76	25,553,579.76
合计	487,054,736.11	487,054,736.11

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
工行峨眉支行	35,500,000.00	8.22	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	10,400,000.00	8.22	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	24,000,000.00	8.22	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	12,200,000.00	7.62	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	8,700,000.00	7.62	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	19,000,000.00	6.14	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	28,000,000.00	5.84	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	19,000,000.00	5.84	购原材料及支	资金短缺	

			付电费		
工行峨眉支行	30,000,000.00	5.84	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	10,000,000.00	5.84	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	12,500,000.00	5.84	购原材料及支付电费	资金短缺	
工行峨眉支行	14,000,000.00	5.84	购原材料及支付电费	资金短缺	
乐山商业银行	5,701,947.99	11.21	购原材料及支付电费	资金短缺	
乐山商业银行	3,000,000.00	6.90	购原材料及支付电费	资金短缺	
乐山商业银行	20,603,079.76	18.25	承兑汇票逾期	资金短缺	
成都浦发银行	40,000,000.00	5.84		资金短缺	
成都浦发银行	35,000,000.00	8.22		资金短缺	
成都浦发银行	60,000,000.00	8.22		资金短缺	
华夏银行成都	17,840,144.33	5.31	补充流动资金	资金短缺	
华夏银行成都	20,000,000.00	5.31	补充流动资金	资金短缺	
中国农村信用社	816,412.35	9.32	补充生产性流动资金	资金短缺	
中国农村信用社	4,000,000.00	10.53	补充生产性流动资金	资金短缺	
夹江县农村信用社	7,999,999.99	9.32	补充生产性流动资金	资金短缺	
夹江县农村信用社	5,828,651.52	10.53	补充生产性流动资金	资金短缺	
中国民生银行	9,925,700.17	8.22	经营周转	资金短缺	
中国民生银行	4,950,500.00		承兑汇票逾期	资金短缺	
合计	458,966,436.11	/	/	/	/

资产负债表日后已偿还金额 0 元。

20、 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
一年以内	71,606,305.95	113,644,243.35
一年以上	203,426,726.04	166,568,601.37
合计	275,033,031.99	280,212,844.72

(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

单位名称	期末余额	未支付原因
成都市第三建筑工程公司	37,299,947.56	资金短缺
中十冶集团有限公司	18,479,700.70	资金短缺
乐山市沙湾区汇源燃料有限公司	16,547,361.87	资金短缺
峨眉山市乐诚洗煤厂	11,494,231.16	资金短缺
峨眉山市固久钢球厂	8,860,158.85	资金短缺
苏州中材建设有限公司	7,846,735.75	资金短缺
沈阳重型机器有限责任公司水泥设备分公司	5,533,240.00	资金短缺
峨眉山市宏玖物资回收有限公司	2,849,164.12	资金短缺
中国建材唐山安装公司	2,672,503.91	资金短缺
四川统领建材科技发展有限公司	2,429,088.00	资金短缺
峨眉山市腾辉物资贸易有限公司	2,004,995.87	资金短缺
成都安泰橡胶有限公司	1,949,638.06	资金短缺
峨眉山市大为玉东石膏矿	1,726,356.10	资金短缺
成都市富泰机电设备有限公司	1,726,162.09	资金短缺
合肥宏大环保设备有限公司	1,670,396.28	资金短缺
上海建设路桥机械设备有限公司	1,600,000.00	资金短缺
澧池县金华耐火材料有限责任公司	1,580,672.28	资金短缺
成都虹志工控设备有限公司	1,511,631.07	资金短缺
成都市恒鑫和商贸有限公司	1,500,000.46	资金短缺
峨眉山市金州物资有限公司	1,411,966.84	资金短缺
山东省淄博市淄川镁铝耐火材料厂	1,366,725.11	资金短缺
峨眉山市乐都红新砂岩采矿场	1,288,364.03	资金短缺
峨眉山市宏盛冶金机械厂	1,104,788.60	资金短缺
峨眉山市大为镇六彬石膏矿	1,087,382.27	资金短缺
重庆越海塑业有限公司	1,041,572.36	资金短缺
合计	136,582,783.34	

21、 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
一年以内	7,986,198.19	10,593,529.11
一年以上	16,163,215.05	16,225,584.97
合计	24,149,413.24	26,819,114.08

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

本期对上期预收款进行了进一步的清理,对以前年度串户进行了调整,减少预收款 613,520 元,本期末尚有一年以上预收款项 12,817,106.76 元由于缺乏相关单据未能及时清理。

22、 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	23,888,529.45	21,741,265.44	12,581,467.02	33,048,327.87
二、职工福利费	1,063,806.06	1,795,348.14	155,711.00	2,703,443.20
三、社会保险费	33,258,451.99	11,275,185.98	2,420,737.36	42,112,900.61
其中：基本养老保险费	25,833,752.97	7,855,493.61	1,498,097.76	32,191,148.82
医疗保险费	4,749,427.82	1,093,660.93	645,737.92	5,197,350.83
失业保险费	1,486,576.91	724,798.10	149,659.16	2,061,715.85
工伤保险费	796,989.36	625,195.23	74,851.00	1,347,333.59
生育保险费	391,704.93	976,038.11	52,391.52	1,315,351.52
四、住房公积金	13,908,399.08	2,743,964.00	375,266.00	16,277,097.08
五、辞退福利				
六、其他	1,195,575.25	492,481.65	0	1,688,056.90
工会经费与职工教育经费	2,772,945.15	420,634.57	140,734.11	3,052,845.61
合计	76,087,706.98	38,468,879.78	15,673,915.49	98,882,671.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 95,829,825.66 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,052,845.61 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,133,556.55	8,974,183.67
营业税	1,254,829.00	817,729.52
企业所得税	2,979,852.13	3,364,632.46
个人所得税	1,413,675.09	1,238,097.21
城市维护建设税	958,653.59	733,824.62
资源税	4,051,644.00	4,551,845.60
房产税	182,258.62	143,978.33
印花税	194,530.33	219,489.24
土地使用税	526,920.39	351,280.24
教育费附加	444,119.77	348,666.74
地方教育附加	174,851.58	116,222.23

副食品价格调节基金	1,985,574.21	3,474,546.39
其他	2,163,424.80	0
合计	28,463,890.06	24,334,496.25

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	22,194,644.44	18,557,780.44
短期借款应付利息	105,200,433.38	82,413,904.42
一年内到期的非流动负债	10,613,311.22	2,002,081.48
合计	138,008,389.04	102,973,766.34

公司自 2009 年 4 月出现财务危机以来，无力支付银行借款利息，导致期末应付利息大幅增加。

25、 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
一年以内	42,765,516.64	353,259,584.07
一年以上	330,387,149.29	14,682,483.80
合计	373,152,665.93	367,942,067.87

(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

主要原因系资金短缺，无法支付。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	期初数	款项性质和内容
四川省仁寿县明杨水泥有限公司	162881213.22	167221077.97	
四川三鼎建设工程有限公司	39394994.76	39394994.76	[注 1]
华融金融租赁股份有限公司	32544126.06	32544126.06	
四川金光实业集团有限公司	10755872.25	10755872.25	[注 2]

乐山公安局经侦支队暂扣款	10400000.00	10400000.00	暂用款
小计	255976206.29	260316071.04	

[注 1] 2009 年 10 月 23 日，恒丰银行股份有限公司成都分行将本公司在该行的贷款本息计 36,445,063 元，转让给四川三鼎建设工程有限公司，相应的权利和义务一并转让，公司本期按照原银行贷款利率计提了相应应付利息。

[注 2] 2009 年 10 月 27 日，恒丰银行股份有限公司成都分行将仁寿人民水泥公司在该行的贷款本金 1050 万元，转让给四川金光实业集团有限公司，相应的权利和义务一并转让，公司本期按照原银行贷款利率计提了相应应付利息。

26、 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	136,933,556.20			136,933,556.20
合计	136,933,556.20			136,933,556.20

27、 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	224,750,516.40	184,750,516.40
合计	224,750,516.40	184,750,516.40

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	214,750,516.40	174,750,516.40
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	224,750,516.40	184,750,516.40

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

2) 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
建行成都七支行	2008 年 12 月 22 日	2011 年 12 月 21 日	人民币	5.94	105,000,000.00	105,000,000.00
仁寿县农村合作社 汪洋社	2008 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 30 日	人民币	11.52	18,950,516.40	18,950,516.40

建行成都七支行	2009 年 5 月 19 日		人民币	6.00	20,000,000.00	0
建行成都七支行	2009 年 6 月 8 日	2012 年 3 月 18 日	人民币	6.00	20,000,000.00	0
仁寿农付合作社汪 洋社	2008 年 5 月 12 日	2012 年 6 月 7 日	人民币	11.52	50,800,000.00	50,800,000.00
峨眉山市农付作用 合作社	2007 年 12 月 17 日	2011 年 5 月 20 日	人民币	8.72	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	224,750,516.40	184,750,516.40

3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金 用途	逾期未偿原因
仁寿县农村合 作社汪洋社	50,800,000.00	2011 年 5 月 20 日	11.52	流动资金	资金缺乏
峨眉山市农付 作用合作社	10,000,000.00	2010 年 12 月 16 日	8.72	流动资金	资金缺乏
合计	60,800,000.00	/	/	/	/

28、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	114,800,000.00	154,800,000.00
合计	114,800,000.00	154,800,000.00

(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
					外币金额	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	2009 年 7 月 10 日	2013 年 12 月 10 日	人民币	5.94	2,569,824.59	114,800,000	154,800,000

29、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	2,639,262.59			2,569,824.59

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2,000万元的职工安置款。截至2011年6月30日, 结余2,569,824.59元列作长期应付款核算。

30、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

31、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

公司其他资本公积系子公司特种水泥公司外方投资者于2008年按协议以美元出资, 由于协议汇率高于实际汇率导致人民币计价的净资产减少, 体现在合并财务报表上为资本公积-8,538,172.92元。

32、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

33、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	-1,106,878,725.86	/
调整后 年初未分配利润	-1,106,878,725.86	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-86,619,198.35	/
期末未分配利润	-1,193,497,924.21	/

34、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	189,955,817.62	229,223,596.35
其他业务收入	8,052,377.14	588,179.07
营业成本	183,793,268.94	206,901,965.05

(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	189,955,817.62	178,195,085.44	229,223,596.35	205,618,570.43
合计	189,955,817.62	178,195,085.44	229,223,596.35	205,618,570.43

(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	163,388,267.75	153,460,693.90	182,367,540.37	162,185,157.23
熟料	26,567,549.87	24,734,391.54	46,856,055.98	43,433,413.20
合计	189,955,817.62	178,195,085.44	229,223,596.35	205,618,570.43

(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
国内	189,955,817.62	178,195,085.44	229,223,596.35	205,618,570.43
合计	189,955,817.62	178,195,085.44	229,223,596.35	205,618,570.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
峨眉山市湘川物资有限责任公司	24,511,591.18	12.38
四川金西川商贸有限公司	12,278,770.60	6.20
四川源恒物资贸易有限责任公司	9,003,383.80	4.55
国电四川毛滩水电开发有限公司	8,843,586.90	4.47
四川凌石建材有限公司	8,463,193.71	4.27
合计	63,100,526.19	31.87

35、 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	315,849.48	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	357,228.65	7,280.00	按应缴增值税、营业税金计缴
教育费附加	152,195.76	3,120.00	应交流转税的 3%
地方教育附加	96,457.83	1,040.00	应交流转税的 1%-2%
合计	921,731.72	12,440.00	/

母公司另有 136,500.00 元的营业税直接进入了其他业务成本。

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金顶租赁线	1,164,885.27	1,055,100.82
销售业务提成费	589,069.83	332,579.47
装卸费	477,323.96	407,418.78
服务费	463,168.49	178,825.85
工资	293,627.00	1,964,366.10
运输费	157,744.02	
促销费	89,081.86	4,801.06
修理费	80,000.00	450.00
业务招待费	57,401.00	183,007.50
车辆燃油费	71,760.35	67,960.93
其他	220,448.21	796,567.69
合计	3,664,509.99	4,991,078.20

37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,311,407.79	10,792,420.28
修理费	12,027,825.02	110,574.03
行业性节能减排期间费用	5,158,012.07	
养老保险费	4,385,246.15	3,385,307.43
折旧费	3,342,452.78	12,286,044.23
福利费	1,603,912.28	247,240.25
停工损失	1,492,151.60	
医疗保险费	1,267,685.38	1,381,484.77
无形资产摊销	1,068,217.22	306,521.22

住房补贴	971,666.00	1,993,259.18
其他	12,085,506.41	29,294,733.77
合计	59,714,082.70	59,797,585.16

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,942,957.78	32,956,217.50
手续费	40,722.12	34,147.92
贴现费用	155,260.55	92,260.00
贷款顾问费	1,775,502.30	
其他		711,765.80
合计	46,914,442.75	33,794,391.22

39、 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	5,369,727.31	121,368,110.89
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	1,626,143.14	
七、固定资产减值损失	-1,626,143.14	
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	5,369,727.31	137,845,988.57

40、 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	计入当期非经常性损益的金额
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	30,968.43	146,883.60	
政府补助	18,000.00	2,101,200.00	
赔偿收入		38,500.00	
罚款净收入	15,720.00		
其他	482.72	753,440.52	
合计	65,171.15	3,100,846.12	

(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	
仁寿人民水泥厂 2009 年税收增加奖励款		101,200.00	
乐山市财政国库支付中心	18,000.00		
合计	18,000.00	2,101,200.00	/

根据财建[2009]333 号<汽车以旧换新实施办法>公司收到乐山市财政国库支付中心补贴

41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11.96	64,746.57	
其中：固定资产处置损失	11.96	64,746.57	
担保损失		20,086,470.00	
预计负债		148,581,709.56	
罚款支出	50,000.00		
滞纳金	50.16		
其他	83,709.17	102,743.82	
合计	133,771.29	168,835,669.95	

42、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
递延所得税调整	-690,350.84	-1,311,206.50
合计	-690,350.84	-1,311,206.50

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-86,619,198.35
非经常性损益	2	-30,616.12
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	-86,588,582.23
期初股份总数	4	348,990,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	348,990,000.00
基本每股收益	13=1/12	-0.2482
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.2481

注：12=4+5+6×7/11-8×9/11-10。

2、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的单位往来款	10,275,338.02
处理废旧物资收款	204,723.20
赔款	146,947.47
违约金	19,980.00
保证金	20,000.00
其他	394,956.10
合计	11,061,944.79

(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
支付的单位往来款	5,240,318.29
办公费	486,898.24
修理费	674,341.50
污染补偿费	256,968.00
运输费	659,517.16
差旅费	112,969.19
诉讼费	127,658.00

中介费	612,525.00
诉讼费	127,658.00
服务费	628,353.74
保证金	450,000.00
工伤事故赔偿款	1,005,622.00
其他	2,888,252.18
合计	13,271,081.30

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投资性房地产租金收入	730,000.00
合计	730,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务顾问费	1,100,000.00
合计	1,100,000.00

45、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	-101,747,817.95	-377,955,290.11
加：资产减值准备	5,369,727.31	286,427,698.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,517,435.63	42,476,580.60
无形资产摊销	999,215.48	654,377.81
长期待摊费用摊销	237,762.35	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）	11.96	193,316.28
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）	46,892,411.81	33,794,391.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,739.06	45,712.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-698,090.44	-1,356,919.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,565,837.69	-30,716,540.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-498,063.43	8,123,177.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,871,036.15	2,940,876.94

其他		20,086,470.00
经营活动产生的现金流量净额	7,517,205.62	-14,548,358.39
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	2,287,771.54	8,080,092.44
减：现金的期初余额	6,699,299.56	107,562,377.56
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	-4,411,528.02	-99,482,285.12

(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	2,287,771.54	6,699,299.56
其中：库存现金	94,013.69	85,010.82
可随时用于支付的银行存款	2,193,757.85	6,614,288.74
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	2,287,771.54	6,699,299.56

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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
海亮金属贸易集团有限公司	有限责任公司	上海市	汪鸣	金属材料及制品、建筑材料的销售，实业	900,000,000	15.54	15.54	冯海良	76399479-5

				投资， 货 物 进 出 口 业 务，商 务 咨 询，自 有 房 屋 租 赁（以 上 涉 及 许 可 经 营 的 凭 许 可 证 经 营）。					
--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

2010年11月29日，根据浙江省富阳市人民法院《协助执行通知书》，原公司第一大股东华伦集团有限公司所持本公司54,232,251股股份司法划转给海亮金属贸易集团有限公司。股权划转完成后，海亮金属贸易集团有限公司持有本公司15.54%的股份，为本公司第一大股东，公司实际控制人变更为冯海良。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
仁寿县 人民特 种水泥 有限公 司	有 限 责 任公司	仁寿县	陈建龙	制造业	11,800	100.00	100.00	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	峨眉山市	杨学品	制造业	2,800万 美元	51.00	51.00	78913774-0
攀枝花 金帆工 贸有限 责任公 司	有 限 责 任公司	攀枝花 市	陈建龙	工贸	6,000	98.00	98.00	20436642-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
四川金宏水泥有限公司	中外合资	四川省峨眉山市	李宁	制造业	1,000 万美元	50	50	62110006-3
峨眉协和水泥有限公司	中外合资	四川省峨眉山市	胡耀君	制造业	4,800	50	50	62110005-5
二、联营企业								

单位:万元 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	2,639.076784	7,361.355879	-4,722.279095		-33.844375
二、联营企业					

4、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
浙江华硕投资管理有限公司	本公司	4,000	2010 年 1 月 14 日	否

浙江华硕投资管理有限公司系本公司第二大股东,以其财产质押为本公司银行借款提供担保,该借款同时由华伦集团有限公司和陈建龙提供连带责任担保。

5、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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川金宏水泥有限公司	50,459,958.88	50,459,958.88	44,546,812.80	44,546,812.80
应收账款	峨眉协和水泥有限公司	42,831,062.90	42,831,062.90	38,789,796.38	38,789,796.38

(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:

本期预计负债的期初余额、期末余额均为 136,933,556.20 元，本期无变动情况。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

公司没有需要说明的重大承诺事项。

2、 前期承诺履行情况

公司没有需要说明的承诺事项

(十一) 其他重要事项:

1、 其他

1、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。

2、由于公司 2009 年、2010 年连续两年亏损，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，自 2011 年 2 月 1 日起，上海证券交易所对本公司股票交易实行“退市风险警示”特别处理。

3、2011 年 6 月 28 日，本公司接第二大股东--浙江华硕投资管理有限公司（以下简称“华硕投资”）通知，在 2008 年 1 月 3 日至 2011 年 6 月 24 日期间，华硕投资通过上海证券交易所交易系统和大宗交易系统累计减持其所持有的*ST 金顶无限售流通股 19,071,606 股，占公司总股本的 5.47%。

本次权益变动前，华硕投资持有本公司无限售流通股 40,364,238 股，占本公司总股本的 11.57%。股东权益变动后，华硕投资仍持有本公司股票 21,292,632 股，占公司总股本的 6.10%。

4、2011 年 1 月 10 日，公司与控股子公司特种公司商议，双方同意并续签签署了《四川金顶（集团）股份有限公司与四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司关于水泥生产设备租赁合同》，合同约定资产的租赁期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。鉴于市场环境和特种公司的财务状况，特种公司董事会决定租赁合同期满后不再继续租赁。终止《租赁合同》后，本公司将继续为特种公司提供矿石供应。租赁合同的终止，不影响特种公司正常的生产经营。但由于市场、电力供应紧张及特种公司流动资金压力较大等不利因素影响，特种公司可能存在阶段性停产风险。

(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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	135,666,358.51	47.75	135,666,358.51	100.00	135,033,886.39	47.48	135,033,886.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	134,207,286.36	47.24	133,933,310.59	99.80	8,772,040.45	3.08	3,454,582.69	39.38
组合小计	134,207,286.36	47.24	133,933,310.59	99.80	8,772,040.45	3.08	3,454,582.69	39.38
单项金额虽不重大但单项计	14,237,613.53	5.01	11,343,079.85	79.67	140,609,679.16	49.44	137,687,010.48	97.92

提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合 计	284,111,258.40	/	280,942,748.95	/	284,415,606.00	/	276,175,479.56	/

1、单项金额重大并单项计提坏账准备：金额前五名，单项计提坏账准备的应收账款。

2、按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
四川金宏水泥有限公司	50,763,568.31	50,763,568.31	100.00	四川金宏水泥有限公司系本公司之合营企业，其生产线均为湿法生产线，属于国家规定的淘汰落后产能，已于 2009 年 12 月 15 日停产。至 2010 年 12 月 31 日该单位已连续三年亏损，处于资不抵债状态，失去偿债能力。截止 2009 年 12 月 31 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
峨眉协和水泥有限公司	43,159,925.59	43,159,925.59	100.00	峨眉协和水泥有限公司系本公司之合营企业，其生产线均为湿法生产线，属于国家规定的淘汰落后产

				能，已于 2009 年 12 月 15 日停产，该单位与四川金宏水泥有限公司投资、经营模式相同，经本公司了解，该单位财务状况恶化，失去偿债能力。截止 2009 年 12 月 31 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
峨眉山博识商贸有限公司	25,052,472.00	25,052,472.00	100.00	应收峨眉山博识商贸有限公司（原成都博鸿商贸有限公司）销售水泥款 25,052,472.00 元，账龄 2-3 年，本公司已聘请律师对该单位情况进行调查，调查结果显示，该单位基本经营活动处于停止状态，已属资不抵债，失去偿债能力。截止 2010 年 12 月 31 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
成都祥泰物资有限公司	8,724,196.84	8,724,196.84	100.00	应收成都祥泰物资有限公司销售水泥款 8,724,196.84 元，账龄 5 年以上，2001 年 2 月已起诉该单位要求其偿还所欠水泥款，至今未果；截止 2010 年 12 月 31 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
成都市木材总公司	7,966,195.77	7,966,195.77	100.00	应收成都市木材总公司销售水泥款 7,966,195.77 元，

				账龄 5 年以上,2001 年 2 月已起诉该单位要求其偿还所欠水泥款,至今未果;截止 2010 年 12 月 31 日,已对上述债权计提 100%坏账准备。
合计	135,666,358.51	135,666,358.51	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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(%)	
1 至 2 年				552,511.55	6.3	55,251.16
2 至 3 年	547,951.55	0.41	273,975.78	5,107,952.69	58.23	1,532,385.81
3 年以上	133,659,334.81	99.59	133,659,334.81	3,111,576.21	35.47	1,866,945.73
合计	134,207,286.36	100.00	133,933,310.59	8,772,040.45	100.00	3,454,582.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金顶集团恒通商品混凝土有限公司	7,673,256.63	7,673,256.63	100.00	
四川金杭建材有限公司	5,855,583.96	3,513,350.38	60.00	
合计	13,528,840.59	11,186,607.01	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
四川金宏水泥有限公司	关联方	50,763,568.31	3 年以内	17.87
峨眉协和水泥有限公司	关联方	43,159,925.59	3 年以内	15.19
峨眉山博识商贸有	非关联方	25,052,472.00	2-3 年	8.82

限公司				
成都祥泰物资有限公司	非关联方	8,724,196.84	5 年以上	3.07
成都市木材总公司	非关联方	7,966,195.77	5 年以上	2.80
合计	/	135,666,358.51	/	47.75

(4) 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(%)
四川金宏水泥有限公司	合营企业	50,763,568.31	17.87
峨眉协和水泥有限公司	合营企业	43,159,925.59	15.19
仁寿县人民特种水泥有限公司	子公司	2,050,000.00	0.72
合计	/	95,973,493.90	33.78

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	91,987,355.13	59.10	91,987,355.13	100	105,439,111.48	69.58	105,439,111.48	100.00

款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提	36,587,733.64	23.51	35,292,600.88	96.46	500,000.00	0.33	50,000.00	10.00
组合小计	36,587,733.64	23.51	35,292,600.88	96.46	500,000.00	0.33	50,000.00	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	27,057,392.30	17.39	23,672,777.42	87.49	45,593,059.49	30.09	45,362,562.43	99.49
合计	155,632,481.07	/	150,952,733.43	/	151,532,170.97	/	150,851,673.91	/

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备：金额前五名，单项计提坏账准备的其他应收款。
- 2、按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。
- 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可

收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
对账差异	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	公司与供应商对账差异 4,750 万元，乐山市公安局经济侦查支队正在对该差异进行调查，目前尚无调查结果，本公司估计该对账差异收回非常困难。2010 年度，已对该差异全额计提坏账准备。
峨眉山市天翼包装有限公司	24,247,726.75	24,247,726.75	100.00	该公司至 2009 年 12 月停产至今，财务状况恶化，本公司 2010 年末已对该债权全额计提减值准备。
富阳万连通信器材有限公司	12,548,094.57	12,548,094.57	100.00	无法联系，催收困难
峨眉山市金州物资公司	7,691,533.81	7,691,533.81	100.00	无法联系，催收困难
合计	91,987,355.13	91,987,355.13	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
	1,250,666.50	3.42	62,533.32			
1 年以内小计	1,250,666.50	3.42	62,533.32			
1 至 2 年	114,546.30	0.31	11,454.63	500,000.00	100.00	50,000.00
2 至 3 年	7,815.82	0.02	3,907.91			
3 年以上	35,214,705.02	96.25	35,214,705.02			
合计	36,587,733.64	100.00	35,292,600.88	500,000.00	100.00	50,000.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江金林	3,896,617.41	3,896,617.41	100.00	无法联系，催收困难
峨眉山市乐成洗煤厂	3,170,563.20	3,170,563.20	100.00	债权争议、无法收回
富阳市富阳镇阿彪不锈钢加工店	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法联系，催收困难
峨眉山市云龙燃料厂	1,047,883.79	1,047,883.79	100.00	债权争议、无法收回
安徽省巢湖市中信建材机械有限公司	559,840.00	559,840.00	100.00	存在纠纷的工程设备款
其他	16,382,487.90	12,997,873.02		
合计	27,057,392.30	23,672,777.42	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
对账差异	非关联方	47,500,000.00	2-3 年	30.52
峨眉山市天翼包装有限公司	非关联方	24,247,726.75	4 年以内	15.58
仁寿县人民特种水泥公司	关联方	12,939,801.75	3-4 年	8.31
富阳万连通信器材有限公司	非关联方	12,548,094.57	3-4 年	8.06
浙江神州特种电缆有限公司	非关联方	8,227,288.41	3-4 年	5.29
合计	/	105,462,911.48	/	67.76

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
仁寿县人民特种水泥公司	子公司	12,939,801.75	8.31
合计	/	12,939,801.75	8.31

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	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(%)
峨眉协和水泥有限公司	17,777,566.69	17,777,566.69		17,777,566.69	17,777,566.69		50.00	50.00
乐山投资发展公司	1,100,650.00	1,100,650.00		1,100,650.00	1,100,650.00		3.76	3.76
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		20.00	20.00
四川金顶（集团）峨眉特种水泥公司	230,612,844.01	230,612,844.01		230,612,844.01			51.00	51.00
乐山市商业银行	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00				
攀枝花金帆工贸有限责任公司	57,871,235.63	57,871,235.63		57,871,235.63			98.00	98.00

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		100.00	100.00
---------------	----------------	----------------	--	----------------	----------------	--	--------	--------

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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							50.00	50.00

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
其他业务收入	2,838,930.04	6,402,368.72
营业成本	841,046.49	7,286,116.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材			31,917.77	
合计			31,917.77	

(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	
合计			31,917.77	

(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	
合计			31,917.77	

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
峨眉山市特种水泥有限公司	2,507,730.04	88.33
四川省高鹏人力资源管理有限公司	280,000.00	9.86
葛洲坝易普力股份有限公司峨眉山分公司	50,000.00	1.76
其他	1,200.00	0.05
合计	2,838,930.04	100

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-50,439,352.81	-561,471,257.41
加：资产减值准备	4,868,328.91	498,456,641.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	637,242.38	7,839,600.75
无形资产摊销	515,299.10	171,299.94
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
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)	26,420,779.69	19,728,661.67
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	107,730.04	-554,520.57
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	1,102,958.15	8,607,030.48
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	16,384,914.35	23,872,981.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-402,100.19	-3,156,245.90

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	388,411.88	1,236,603.94
减：现金的期初余额	160,512.07	4,351,913.13
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	227,899.81	-3,115,309.19

(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	说明
非流动资产处置损益	-11.96	
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）	18,000.00	根据财建[2009]333 号<汽车以旧换新实施办法>公司收到乐山市财政国库支付中心补贴
债务重组损益	30,968.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,556.61	
少数股东权益影响额（税后）	37,984.02	
合计	-30,616.12	

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		-0.2482	-0.2482
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.2481	-0.2481

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产类项目变动情况	期末金额	年初金额	增减额	增减幅度%	变动原因
货币资金	2,289,815.36	7,128,955.67	-4,839,140.31	-67.88	主要系特种公司当期购买原材料支付所致
应收票据	2,003,980.00	7,400,000.00	-5,396,020.00	-72.92	主要系特种公司办理到期票据结算减少
其他应收款	11,863,233.75	4,640,876.32	7,222,357.43	155.62	主要是特种公司检修未结算费用增加

投资性房地产	2,645,216.78	0.00	2,645,216.78	100.00	系母公司将今年出租的房屋等资产从固定资产转入
在建工程	3,026,901.24	14,968,028.86	-11,941,127.62	-79.78	系特种公司余热发电项目竣工转入固定资产
工程物资	60,800.00	313,962.39	-253,162.39	-80.63	系特种公司余热发电项目领用所致
负债类项目变动情况	期末金额	年初金额	增减额	增减幅度%	变动原因
应付职工薪酬	98,882,671.27	76,087,706.98	22,794,964.29	29.96	公司出现危机后,母公司停产导致欠付职工工资及保险等增加
应付利息	138,008,389.04	102,973,766.34	35,034,622.70	34.02	公司出现危机后,无力支付银行到期利息
一年内到期的非流动负债	224,750,516.40	184,750,516.40	40,000,000.00	21.65	一年内到期的非流动负债增加系特种公司长期借款转入
长期借款	114,800,000.00	154,800,000.00	-40,000,000.00	-25.84	特种公司长期借款因借款时间关系转入一年内到期的非流动负债
损益类项目变动情况	本期	上年同期	增减额	增减幅度%	变动原因
营业收入	198,008,194.76	229,811,775.42	-31803580.66	-13.84	营业收入减少主要系特种公司销量减少导致收入减少 5400 余万元,而同期售价上涨使营业收入增加仅 1500 余万元
营业成本	183,793,268.94	206,901,965.05	-23108696.11	-11.17	主要为特种公司销量比上年同期导致营业成本减少 5000 余万元,而同期单位成本比上年同期上涨导致营业成本增加 3000 余万元
营业税金及附加	921,731.72	12,440.00	909,291.72	7,309.42	特种公司作为合资企业,从今年起开始上缴此税种,此外人民水泥本期收取委托加工费上缴
销售费用	3,664,509.99	4,991,078.20	-1,326,568.21	-26.58	主要是母公司停产后报告期未发生销售费用
财务费用	46,914,442.75	33,794,391.22	13,120,051.53	38.82	财务费用增加,一方面是特种公司上年同期余热发电工程项目未完工,部份利息进行了资本化,本期全部进当期费用;另一方面是母公司及子公司人民水泥本期对逾期借款

					计提了罚息
资产减值损失	5,369,727.31	137,845,988.57	-132,476,261.26	-96.10	主要是上年同期母公司及子公司通过对投资、往来及存货的清理情况，计提了 1.23 亿元坏帐准备，本期相比减少
营业外收入	65,171.15	3,100,846.12	-3,035,674.97	-97.90	主要是母公司上年收到政府拨付的职工岗位补助,本期无此项收入
营业外支出	133,771.29	168,835,669.95	-168,701,898.66	-99.92	主要是母公司上年同期根据对外担保诉讼进展及诉讼金额计提了 1.49 亿预计负债,并依据判决承担损失 2000 余万元,本期无上述损失
利润总额	-102,438,168.79	-379,266,496.61	276,828,327.82	-72.99	利润总额比上年同期减少亏损 2 亿多元,主要是本期坏账准备计提比上年同期减少,且本期无预计担保损失
所得税费用	-690,350.84	-1,311,206.50	620,855.66	-47.35	主要是上年同期对以前年度评估资产计提了部份减值,本期摊销金额减少所致
净利润（净亏损以“—”号填列）	-101,747,817.95	-377,955,290.11	276,207,472.16	-73.08	净利润比上年同期减少亏损 2 亿多元,主要是本期坏账准备计提比上年同期减少,且本期无预计担保损失
归属于母公司所有者的净利润	-86,619,198.35	-374,996,636.08	288,377,437.73	-76.90	主要是本期坏账准备计提比上年同期减少,且本期无预计担保损失
少数股东损益	-15,128,619.60	-2,958,654.03	-12,169,965.57	411.33	主要是特种公司本期比上年同期增加亏损 2500 余万元,相应的少数股东损益增加亏损
现金流量表项目变动情况	本期	上年同期	增减额	增减幅度%	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	126,580,882.55	223,949,581.33	-97,368,698.78	-43.48	营业收入减少主要系特种公司销量减少导致收入减少
收到的其他与经营活动有关的现	11,061,944.79	15,373,646.87	-4,311,702.08	-28.05	主要是子公司人民水泥收到往来款减少所致

金					
购买商品、接受劳务支付的现金	101,176,188.83	212,354,094.04	-111,177,905.21	-52.35	主要系特种公司本期水泥产量减少所致
支付给职工以及为职工支付的现金	11,690,644.17	18,078,157.67	-6,387,513.50	-35.33	主要是公司出现危机后，母公司停产，无资金来源支付职工工资及保险等
支付的各项税费	3,987,707.42	9,384,910.90	-5,397,203.48	-57.51	主要系公司出现危机后，母公司停产，无资金来源支付的各项税费
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	-54,322.00	-100.00	主要系母公司上年处理了部份报废固定资产，本期无此项
收到其他与投资活动有关的现金	730,000.00		730,000.00	100.00	主要系本期母公司将闲置的固定资产用于出租，收到的租金收入
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,110,233.19	23,315,275.84	-21,205,042.65	-90.95	主要系特种公司上年同期筹建余热发电项目支出
偿还债务支付的现金		55,000,000.01	-55,000,000.01	-100.00	系特种公司上期归还银行到期借款支出，本期无此项支出
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,448,500.45	6,672,972.88	2,775,527.57	41.59	因特种公司上年银行借款利息有部份进行了资本化，随着工程竣工结算，本期支付银行经营性借款利息增加
支付其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00		1,100,000.00	100.00	主要是特种公司本期支付的财务顾问费，上年无此项费用

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 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原稿。

董事长：杨学品

四川金顶（集团）股份有限公司

2011 年 8 月 26 日