四川金顶（集团）股份有限公司

600678

2012 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	16
七、 财务会计报告	26
八、 备查文件目录	111

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？

否

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 GOLDEN 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	闫蜀	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	0833-5578989	0833-5578055
传真	0833-5578053	0833-5578053
电子信箱	dsb@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	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	2012 年 4 月 19 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	51110000007979
	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经营范围。	

(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	927,773,281.25	930,204,496.49	-0.26
所有者权益(或股东权益)	-767,023,373.30	-714,844,208.45	不适用
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	-2.1978	-2.0483	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	-82,478,212.35	-102,369,568.65	不适用
利润总额	-82,563,160.03	-102,438,168.79	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-52,179,164.85	-86,619,198.35	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	-37,099,285.84	-86,588,588.23	不适用
基本每股收益(元)	-0.1495	-0.2482	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1063	-0.2481	不适用
稀释每股收益(元)	-0.1495	-0.2482	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-27,614,498.83	7,517,205.62	-467.35
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0791	0.0215	-467.91

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
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-15,036,555.70	母公司重组费用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,947.68	国税滞纳金
少数股东权益影响额（税后）	41,624.37	
合计	-15,079,879.01	

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		40,928 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	19.99	69,763,101	0		无
中国建筑材料集团有限公司	国有法人	2.17	7,571,835	0		未知

公司						
周木兰	境内自然人	0.61	2,114,402	0		未知
卢碧霞	境内自然人	0.49	1,720,000	0		未知
张菁菁	境内自然人	0.44	1,550,000	0		未知
于晓莉	境内自然人	0.44	1,548,200	0		未知
杨柳升	境内自然人	0.43	1,500,572	0		未知
苗坤	境内自然人	0.39	1,347,400	0		未知
周永祥	境内自然人	0.38	1,341,898	0		未知
孙迎春	境内自然人	0.29	1,013,501	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		
海亮金属贸易集团有限公司		69,763,101		人民币普通股		
中国建筑材料集团有限公司		7,571,835		人民币普通股		
周木兰		2,114,402		人民币普通股		
卢碧霞		1,720,000		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		
杨柳升		1,500,572		人民币普通股		
苗坤		1,347,400		人民币普通股		
周永祥		1,341,898		人民币普通股		
孙迎春		1,013,501		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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
闫蜀	董事	聘任	2012年3月28日公司2011年年度股东大会审议通过
黄薇	监事	聘任	2012年3月28日公司2011年年度股东大会审议通过
但小梅	监事	离任	辞职

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，公司仍处于重整阶段，2012年1--6月，公司及各子公司生产经营业务均处于停顿状态，子公司--四川金顶（集团）特种水泥有限公司（以下简称"特种公司"）由于受四川水泥市场及自身因素影响，从3月起停产至报告期末未能恢复生产。

根据公司重整工作安排，为使公司尽快恢复持续经营能力，拟通过处置与公司后续发展无关的资产（如原水泥生产相关资产）以及出资人让渡股份清偿公司债务；通过新项目建设并运营，实现公司可持续经营目标。

报告期内，重整工作依法、有序进行，新项目建设正在按计划推进，公司大股东海亮金属在资金上给予了公司大力支持并承诺，一是向管理人提供5000万元重整工作经费借款，专项用于保障重整工作的顺利进行；二是向公司提供最高限额2亿元的项目资金借款，专项用于公司新项目建设。

报告期内，公司根据管理人的授权以及董事会年初制定的工作目标，结合公司实际情况，做了以下主要工作：

一、积极配合管理人做好重整的各项工作

1、四川省乐山市中级人民法院（以下简称"乐山中院"）于2011年9月23日下达（2010）乐民破（裁）字第1-1号《民事裁定书》，裁定受理申请人峨眉山市天翼包装有限责任公司对公司进行重整的申请。2012年3月21日，公司管理人收到乐山中院（2010）乐民破（裁）字第1-9号《民事裁定书》，裁定批准管理人延期提交重整计划（草案），期限延长至2012年6月23日。

2、2012年6月8日，公司第二次债权人会议暨出资人组会议在四川省乐山市夹江峨眉山月花园饭店如期召开，会议对《四川金顶（集团）股份有限公司重整计划草案》（下称"《重整计划草案》"）进行了表决，其中，担保债权组、职工债权组、税收债权组和出资人组均表决通过，普通债权组因为有三家银行债权人尚未获得总行的授权而不能在现场投票，经请示法院批准延长投票期限，并将本次会议的表决票和投票结果暂时封存，待该三家银行债权人拿到总行授权后，公司将汇总并公告最终的表决结果。

截止本报告报送日，申请延期投票的三家银行债权人正在履行内部审批程序，管理人将根据延期表决结果及时披露。

二、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。公司全体中层管理人员及员工通过双向选择竞聘上岗，此次竞聘精简了部分机构、人员，并通过严格控制部门费用，减少母公司开支。

2、为加快推进公司内部控制制度建设，根据证监会内控建设的相关要求，公司成立了以董事长为第一责任人的内控建设工作领导小组。制定了《四川金顶（集团）股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，于2012年3月20日经公司第六届董事会第七次会议审议通过。目前，内控工作正按预定目标逐步推进中。

三、加快实施项目建设，实现公司可持续发展

1、报告期内，公司三个新项目之一矿山资源增划工作取得实质性进展，公司于 6 月收到四川省国土资源厅下发的《划定矿区范围批复》及划定的石灰石矿区范围坐标表。目前矿产资源开发利用方案的编制及其他有关工作正在按程序推进中，因涉及行政审批等程序，公司正在按要求进行办理。

2、其他两个项目因需要在废旧厂房、部分废旧设备拆除和完成场地清理工作的基础上进行，管理人委托乐山产权交易中心有限公司和拍卖公司，通过公开拍卖的方式确定专业机构承担具体的清理和拆除工作，最终四川宏达爆破工程有限公司以人民币 2400 万元竞得标的成为买受人，负责拍卖标的的拆除施工和转运工作。拍卖成交后，由于受多种因素的影响，拆除工程进度受到一定影响。公司已多次督促中标单位，加强施工力量，在确保施工安全的前提下，加快施工进度，尽最大可能减少拆迁工作对新项目工程建设的影响。

截止 2012 年 6 月 30 日，实现归属于母公司所有者的净利润为-52,179,164.85 元，每股收益为-0.1495 元；

公司 2012 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					
项目	期末金额	年初金额	增减额	增 减 幅 度%	变动原因
货 币 资 金	42,117,815.96	1,583,647.58	40,534,168.38	2559.54	货币资金增加，主要是管理人向海亮借款 6000 万元。
应 收 账 款	1,094,146.13	6,896,398.16	-5,802,252.03	-84.13	应收账款减少，一方面是根据公司会计政策，本期计提应收账款坏账准备，使其减少；另一方面是子公司收回部分前期货款。
预 付 款 项	20,391,461.47	7,375,008.47	13,016,453.00	192.96	主要是母公司按合同预付新项目进度款增加。
其 他 应 收 款	4,152,915.14	1,417,579.27	2,735,335.87	192.96	其他应收款增加，主要是为筹建新项目，备用金借款增加。
固 定 资 产	767,343,752.54	801,507,286.12	-34,163,533.58	-4.26	固定资产减少系母公司拍卖减少固定资产原值 1.28 亿，相应减少累计折旧 6800 万元，减少减值准备 5500 万元，另外本期计提折旧减少。
在 建 工 程	4,156,173.46	2,806,898.96	1,349,274.50	48.07	主要是母公司新项目建设增加
固 定 资 产 清 理	-18,533,654.45	0.00	-18,533,654.45	100.00	公司拍卖处置固定资产收到 2400 万元，因有关问题涉及国\地税，两级部门还未答复，所以本

					期末结转损益
负债类项目变动情况					
项目	期末金额	年初金额	增减额	增 减 幅 度%	变动原因
其他应付款	287,398,007.70	222,920,844.76	64,477,162.94	28.93	其他应付款增加，主要是管理人向海亮借款6000万元,收乐山财政往来款600万元。
一年内到期的非流动负债	232,664,123.46	192,664,123.46	40,000,000.00	20.76	一年内到期的非流动负债增加系特种公司长期借款转入增加。
长期借款	34,800,000.00	74,800,000.00	-40,000,000.00	-53.48	长期借款减少系特种公司长期借款到一年还款期内，转入一年内到期的非流动负债。
损益类项目变动情况					
项目	期末金额	年初金额	增减额	增 减 幅 度%	变动原因
营业收入	766,319.13	198,008,194.76	-197,241,875.63	-99.61	主要是子公司特种水泥今年因各种原因未生产，销售收入减少1.9亿,另一方面是上年中期合并了子公司--仁寿人民特种水泥,上年底出售该公司后,今年同期无此项,同比减少630万元。
营业成本	1,226,351.65	183,793,268.94	-182,566,917.29	-99.33	营业成本减少主要是销售收入减少,同时销售成本减少,另一方面是上年中期合并了子公司--仁寿人民特种水泥,上年底出售该公司后,今年同期无此项,同比减少。
营业税金及附加	347.20	921,731.72	-921,384.52	-99.96	主要是子公司特种水泥今年因各种原因未生产，销售收入减少,同时销售成本减少,另一方面是上年中期合并了子

					公司--仁寿人民特种水泥,上年底出售该公司后,今年同期无此项,同比减少。
销售费用	578,112.95	3,664,509.99	-3,086,397.04	-84.22	主要是子公司特种水泥今年因各种原因未生产,销售收入减少,同时销售费用减少。
财务费用	15,377,066.16	46,914,442.75	-31,537,376.59	-67.22	财务费用减少主要是母公司进入重整后所有借款停止计息,比上年同期减少 2500 万元,另一方面是减少合并子公司仁寿人民水泥减少 900 万元。
所得税费用	0.00	-690,350.84	690,350.84	-100.00	由于今年母公司和子公司都亏损,所以无所得税费用。
净利润 (净亏损以“—”号填列)	-82,563,160.03	-101,747,817.95	19,184,657.92	-18.86	净利润比上年同期减少亏损 1900 多万元,主要是今年营业收入比上年减少 1.97 亿元,而营业成本比上年减少 2.17 亿元形成,营业成本下降的主要原因是母公司进入重整后所有借款停止计息,比上年同期减少 2500 万元财务费用,母公司比上年同期减少亏损 2900 万元,同时因上年 12 月转让仁寿人民水泥,本期无该公司报表,与上年同期相比收入减少 630 万元,而成本减少 1677 万元,减少亏损 1000 多万元;特种公司收入比上年同期减少 1.9 亿元,成本减少 1.57 亿元,增加亏损 3000 多万元(特种公司上年对母公司往来款计提减值约 1000 万元,今年无此项,上年合并报表时抵消不考虑该减

					值)。
归属于母公司的净利润	-52179164.85	-86619198.35	34,440,033.50	-39.76	归属于母公司所有者的净利润减少亏损 3400 万元,主要是母公司减少亏损 2900 万元,减少仁寿人民水泥的合并减少亏损 1000 万元,特种公司上年对母公司往来款计提减值约 1000 万元,今年无此项,上年合并报表时抵消不考虑该减值增加利润 1000 万元,特种公司比上年同期增加亏损 3100 万元,按公司投资比例 51% 计算,归属于母公司所有者的净利润增加亏损 1590 万元。
少数股东损益	-30,383,995.18	-15,128,619.60	-15,255,375.58	100.84	主要是今年特种公司一直处于停产状态,与上年同期比较减少收入 1.9 亿元,减少成本 1.57 亿元,比上年同期增加亏损 3100 万元,相应影响少数股东损益比上年增加亏损约 1526 万元。
现金流量表项目变动情况:					
项目	期末金额	年初金额	增减额	增减幅度%	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	2,196,014.17	126,580,882.55	-124,384,868	-98.27	主要是特种公司今年一直未生产,所以主营业务收入减少 1.24 亿元。
收到的其他与经营活动有关的现金	7,984,432.29	11,061,944.79	-3,077,512.50	-27.82	主要是今年未合并仁寿人民水泥减少所致。
购买商品、接受劳务支	6,520,351.09	101,176,188.83	-94,655,837.74	-93.56	主要是今年子公司特种水泥因各种原因未生产,因而购买商品支出

付的现金					减少。
支付的各项税费	728,630.67	3,987,707.42	-3,259,076.75	-81.73	主要是子公司特种水泥今年因各种原因未生产，因而影响当期实现税金减少。
支付其他与经营活动有关的现金	19,369,602.72	13,271,081.30	6,098,521.42	45.95	主要是母公司重整期间中介费用增加 300 万元，子公司--特种水泥支付咨询费 230 万元，支付民工安置费 84 万元。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	100.00	母公司因新建工程项目用地，通过拍卖出售第一期报废机器设备、房屋建筑物，收到拍卖款 2400 万元。
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	730,000.00	-730,000.00	-100.00	主要是上年母公司将闲置的固定资产用于出租，收到三年的租金收入。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15,542,447.00	2,110,233.19	13,432,213.81	636.53	主要是母公司新项目建设增加。
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	100.00	报告期，管理人向海亮集团借款 6000 万元。
偿还债务支付的现金	0.00	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，今年无此项支出。
分配股	182,466.49	9,448,500.45	-9,266,033.96	-98.07	因特种公司今年停产，

利、利润或 偿付利息 支付的 现金					无资金支付银行借款利息。
支付其 他与筹 资活动 有关的 现金	0.00	1,100,000.00	-1,100,000.00	-100.00	主要是特种公司今年停产,无资金支付银行的财务顾问费。

(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	471,475.55	884,474.85	-87.60	-99.75	-99.50	减少 93.79 个百分点
分产品						
水 泥	242,540.17	441,065.25	-81.85	-99.85	-99.71	减少 87.93 个百分点
熟料和配 件	228,935.38	443,409.60	-93.68	-99.14	-98.21	减少 100.58 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	471,475.55	-99.75

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内,公司主营业务与上一报告期相比发生变化,主要是受四川地区水泥产能过剩,市场持续低迷以及特种公司自身因素影响,子公司——特种公司于报告期内未能恢复生产,造成公司主营业务持续亏损。同时,为妥善解决债务问题,恢复公司持续经营能力,管理人对与公司后续发展业务无关及可能对公司产生重大不利影响的资产进行了处置,于 2012 年 7 月将所持有的特种公司 51% 股权进行了公开拍卖。

特种公司股权拍卖完成后,加上正在进行清算的峨眉协和水泥有限公司和四川金宏水泥有限公司,公司目前已将全部水泥生产业务进行了剥离,公司后续将集中精力进行可持续经营新项目的建设,力争尽快恢复公司的可持续经营能力。

4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

因母公司在 2011 年 9 月 23 日进入重整,员工于 2011 年 12 月全部安置,因此报告期母公

司的人工费用大幅下降，借款费用也全部停止计息等，母公司比上年同期减少亏损 2900 万元，同时因上年 12 月转让仁寿人民水泥，本期与上年同期比较减少亏损 1000 多万元；子公司——峨眉山特种水泥有限公司因市场等多种原因报告期内未恢复生产，今年该子公司亏损比上年同期增加 3000 多万元。

5、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、公司主营业务继续亏损

1、受四川地区水泥产能过剩，市场持续低迷以及特种公司自身因素影响，报告期特种公司于 3 月份停产至今未能恢复生产，造成公司主营业务持续亏损。同时，为妥善解决债务问题，恢复公司持续经营能力，管理人对与公司后续发展业务无关及可能对公司产生重大不利影响的资产进行了处置，于 2012 年 7 月将所持有的特种公司 51% 股权进行了公开拍卖。

2、特种公司股权拍卖完成后，加上正在进行清算的峨眉协和水泥有限公司和四川金宏水泥有限公司，公司目前已将全部水泥生产业务进行了剥离，公司后续将集中精力进行可持续经营新项目的建设，力争尽快恢复公司的可持续经营能力。但由于项目建设需要时间及各方配合，能否按计划完成并在本年度内产生效益均具有重大不确定性。

二、可持续经营项目建设进度受到影响

1、公司于 6 月收到四川省国土资源厅下发的《划定矿区范围批复》及划定的石灰石矿区范围坐标表，目前矿产资源开发利用方案的编制及其他有关工作正在进行中，因涉及行政审批等程序，公司正积极按要求进行准备和报送资料。

2、因建设新项目需要清理场地和拆除现有部分废旧厂房和设备，由于受到多种因素的影响，拆迁工作进度没有达到预期目标，直接导致年产 60 万吨活性氧化钙项目和物流园区项目建设滞后，公司将加强协调，尽最大可能消除拆迁工作对新项目工程建设的影响。

三、公司重整计划能否获得法院裁定批准并在本年度执行完毕存在较大不确定性

2012 年 6 月 8 日，公司第二次债权人会议暨出资人组会议对《重整计划草案》进行了表决，普通债权组因为有三家银行债权人尚未获得总行的授权而不能在现场投票，经请示法院批准延长投票期限，并将本次会议的表决票和投票结果暂时封存，待该三家银行债权人拿到授权后，汇总、公告最终的表决结果。截止本报告报出日，三家银行债权人尚在履行内部审批程序，表决结果尚具有不确定性，最终《重整计划草案》是否能被法院裁定批准以及批准后是否能够在本年度内执行完毕重整计划均具有较大不确定性。

四、面对上述困难和问题，下半年公司将采取以下措施：

1、积极配合管理人推进重整的各项工作，加强各方沟通，做好执行重整计划的各项准备工作，一旦法院裁定批准重整计划后，全力争取在本年度内执行完成重整计划，为公司后续发展奠定基础。

2、择优选择合作单位，优化生产流程，建立协调机制，加快各项目建设以及石灰石矿山一期技改进度，尽快恢复生产。

3、加强协调，消除不利影响，加快拆迁工程进度，为新项目建设创造条件。

4、继续加强内控制度建设，严格按照五部委《企业内部控制基本规范》及上交所内控指引要求，建立健全企业各项管理制度，在增强公司抗风险能力的基础上，着力提升公司盈利能力。

5、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

公司目前仍处于重整阶段，拟投资建设的可持续经营项目尚在建设和准备过程中，公司及各子公司生产经营业务均处于停顿状态，公司预计年初至下一报告期期末的主营业务利润仍为亏损。

但由于公司拍卖处置资产在下一季度预计可确认收益及转让子公司一峨眉山特种水泥有限公司后转回以前年度计提的减值准备和累计亏损，所以在公司生产经营不发生重大变化的情况下，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润将扭亏，实现盈利。

(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

公司 2011 年年度财务报告虽然显示盈利，但审计机构出于对公司未来持续经营能力存在重大不确定性因素的考虑，仍出具了非标准无保留审计意见。

(1) 为尽快恢复公司的可持续经营能力，管理层立足现有资产，提出了在 2012 年对现有矿山进行技术改造并增划资源、利用闲置土地和专用铁路建设现代物流园区、利用现有矿山优质石灰石资源，投资建设 60 万吨活性氧化钙生产线，实现产品和产业结构调整的工作思路。

(2) 管理人批准了公司第六届董事会第六次会议关于拟投资建设新项目的决议，由于多种因素的影响，目前拆迁工作进展未能达到预期目的。公司将加大协调力度，尽最大可能减少拆迁工作对后续新项目工程建设的影响。

(3) 为筹集新项目建设所需资金，管理人与公司第一大股东海亮金属签署了《借款协议》，海亮金属将提供最高额为 2 亿元的借款专项用于新项目建设，借款利率按照市场化运作，在中国人民银行规定的同期金融机构一年期贷款基准利率基础上上浮 30% 确定，借款偿还方式另行确定。本报告期内，管理人收到海亮金属拨付专项用于新项目建设的首笔借款 3500 万元。

(4) 公司为建设年产 60 万吨活性氧化钙项目需要，与河南众恒控制工程有限公司签署了《年产 60 万吨新型节能环保全自控石灰窑核心设备买卖合同》，交易双方对工程进度、付款方式以及双方的权利、义务等进行了约定，合同金额共计 2288 万元。目前，合同正在按约定履行。

(5) 公司于 6 月收到四川省国土资源厅下发的《划定矿区范围批复》及划定的石灰石矿区范围坐标表，目前矿产资源开发利用方案的编制及其他有关工作正在进行中，因涉及行政审批等程序，公司正在按要求进行办理。

目前，公司各项可持续经营项目正按计划进行，但受限于多种因素，最终能否按时完成建设及达到预期效果尚具有不确定性。

(六) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

一、为进一步推动公司建立持续、科学、透明的分红政策和决策机制，更好的维护股东及投资者利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和四川证监局相关要求，公司拟对原公司章程中利润分配政策部分进行修订和完善，为使本次制定的股东分红规划及现金分红政策更为科学、合理，更加充分反映中小投资者的诉求，公司就相关事项向广大投资者征求了意见并经 2012 年 8 月 28 日公司第六届董事会第九次会议审议通过，本次章程中分红政策的修订尚须经过公司最近一次股东大会

会审议通过。具体修订内容如下：

原《公司章程》相关内容

第一百五十五条 公司利润分配政策为：

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取法定公益金 10%；
- 4、提取任意公积金；
- 5、支付股东股利。
- 6、公司重视对投资者的合理投资回报。公司采取现金和/或股票方式分配股利。

在满足正常生产经营和长期发展战略资金需求的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配利润不少于三年实现可分配利润的 30%。

修订后的内容为：

第一百五十五条 公司的利润分配政策和决策程序如下：

一、公司的利润分配政策

（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

（二）公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

（三）利润分配形式：公司可以采用现金、股票或者两者结合的方式分配股利。

（四）利润分配的时间间隔

当不存在下述情况时，公司应每年度分红一次，董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期利润分配，具体分配比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。

（1）公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为负值。

（2）公司未来 12 个月内存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

（3）当年经审计资产负债率（母公司）超过 70%。

（4）非经常性损益形成的利润、公允价值变动形成的资本公积和未分配利润不得用于现金分红。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的 30%，且超过 5,000 万元。

（四）利润分配计划

1、公司利润分配方式以现金分红为主，根据公司长远和可持续发展的实际情况，以及年度的盈利情况、现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以考虑进行股票股利分红。

2、在公司现金流状况良好且不存在重大投资项目或重大现金支出的条件下，公司可适当加大现金分红的比例。

（五）在满足公司正常生产经营和长期发展战略资金需求的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配利润不少于三年实现可分配利润的 30%。

二、利润分配需履行的决策程序

（一）公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求，合理提出分红建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意并发表明确独立意见；监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后，方能提交公司股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（二）董事会在决策形成分红预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

（三）公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向上市公司股东征集其在股东大会上的投票权。

（四）监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

（五）公司的利润分配政策，属于董事会和股东大会的重要决策事项。公司利润分配政策不得随意调整而降低对股东的回报水平，因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。

公司利润分配政策若需发生变动，应当由董事会拟定变动方案，经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议，董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利，并经持有出席股东大会表决权三分之二以上的股东通过。

（六）公司应在年度报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若年度盈利但未提出现金分红，公司应在年度报告中详细说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。公司独立董事、监事会应对此发表明确意见。

二、因为公司 2011 年度实现利润将全部用于弥补以前年度亏损，弥补亏损后可供全体股东分配的利润仍为负值。2012 年 3 月 28 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过。公司 2011 年度利润分配方案为：不分配，不进行资本公积金转增。

公司 2011 年年度利润分配方案符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司独立董事对此发表了独立意见，同意公司 2011 年年度利润分配方案。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于公司治理规范性文件要求，结合公司实际情况，树立依法规范运作，不断完善法人治理结构的观念，进一步完善和修订公司治理细则，公司三会均规范运作，与控股股东严格执行“五分开”；公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

2、根据中国证监会四川监管局发布的《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（川证监上市[2012]14 号文）精神，结合公司实际，建立适合公司自身业务特点的内部控制体系，符合监管法规、资本市场及提升自身管理水平的要求，达到合理保证公司经营

管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果的内部控制目标。为积极推动公司内部控制规范实施工作，公司成立了以董事长为总负责的相关组织机构：制订了《四川金顶（集团）股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并经 2012 年 3 月 20 日公司第六届董事会第七次会议审议通过，目前各项工作正在分阶段按预定目标进行。

3、为进一步推动公司建立持续、科学、透明的分红政策和决策机制，更好的维护股东及投资者利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和四川证监局相关要求，公司拟对现金分红政策进行修订和完善，并将形成相应的文件提交董事会、股东大会审议。为使本次制定的股东分红规划及现金分红政策更为科学、合理，更加充分反映中小投资者的诉求，在报告期间公司就修订现金分红政策的有关事项向广大投资者征求了意见。

根据证监会通知要求，结合公司实际情况以及广大投资者意见，公司对原章程中分红政策部分进行了修订，经 2012 年 8 月 28 日公司第六届董事会第九次会议审议通过。

本次章程中分红政策的修订尚须经过公司最近一次股东大会审议通过后正式实施。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据《公司章程》的相关规定，经公司 2011 年年度股东大会审议通过。因为公司 2011 年年末未分配利润为负，公司 2011 年利润分配方案为：不分配，不进行资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(四) 破产重整相关事项

1、四川省乐山市中级人民法院（以下简称“乐山中院”）于 2011 年 9 月 23 日下达（2010）乐民破（裁）字第 1-1 号《民事裁定书》，裁定受理申请人峨眉山市天翼包装有限责任公司对公司进行重整的申请。2012 年 3 月 21 日，管理人收到乐山中院（2010）乐民破（裁）字第 1-9 号《民事裁定书》，裁定批准管理人延期提交重整计划（草案），期限延长至 2012 年 6 月 23 日。

2、报告期内乐山中院对清算组部分成员进行了调整。因原清算组组长童光明同志等人的工作岗位发生变化，乐山中院调整了清算组部分成员，调整后的清算组仍由乐山、峨眉山两级政府相关部门的工作人员及北京市金杜律师事务所律师组成，清算组组长由乐山市人民政府副市长周勇同志担任。清算组继续担任管理人，职责和联系地址、联系方式等均不变。

3、报告期内，管理人收到了乐山中院（2010）乐民破（裁）字第 1-8 号《民事裁定书》。根据该《民事裁定书》，乐山中院对于已经提交公司第一次债权人会议核查过的 153 笔债权依法裁定确认。

4、报告期内，按照管理人与公司第一大股东海亮金属签署的《借款协议》。为筹集公司重整所需的相关费用，管理人分别收到海亮金属拨付的第二笔、第三笔借款人民币 1300 万元和 1200 万元。

5、按照管理人授权，公司启动了建设年产 60 万吨活性氧化钙项目，与河南众恒控制工程有限公司签署了《年产 60 万吨新型节能环保全自控石灰窑核心设备买卖合同》，合同金额共计 2288 万元，本合同项目设计时间 40 天，建设工期 5 个月。

6、2012 年 4 月 19 日，乐山产权交易中心有限公司联合四川华伦拍卖有限公司在四川省乐山市市中区嘉州大道 258 号国资大厦 3 楼乐山产权交易中心有限公司拍卖大厅依法对相应标的进行了公开拍卖，四川宏达爆破工程有限公司以人民币 2400 万元竞得标的成为买受人，负责拍卖标的的拆除施工和转运工作。

7、为筹集新项目建设所需资金，管理人与公司第一大股东海亮金属签署了《借款协议》，海亮金属将提供最高额为 2 亿元的借款专项用于新项目建设，借款利率按照市场化运作，在中国人民银行规定的同期金融机构一年期贷款基准利率基础上上浮 30% 确定，借款偿还方

式另行确定。截止本报告报出日，管理人收到海亮金属拨付的该项目首笔借款 3500 万元。

8、公司第二次债权人会议暨出资人组会议于 2012 年 6 月 8 日在乐山市夹江县峨眉山月花园饭店召开。会议由乐山市中级人民法院主持，会议共设担保债权组、职工债权组、税收债权组、普通债权组、出资人组共 5 个表决组。担保债权组、职工债权组、税收债权组和普通债权组对《四川金顶（集团）股份有限公司重整计划草案》（下称“《重整计划草案》”）进行了表决，出资人组对《重整计划草案》涉及的出资人权益调整方案进行了表决，相关方案已获得担保债权组、职工债权组、税收债权组和出资人组表决通过，普通债权组因三家银行债权人未能获得总行授权而申请延期表决。目前，申请延期投票的三家银行债权人正在履行内部审批程序，管理人将根据延期表决结果及时披露。

(五) 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。

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
四川宏达爆破工程有限公司	公司拟拆除的水泥生产线部分旧、废机器设备及可回收废旧物资	2012年4月19日	2,400			否	公开拍卖	是	是		

2012 年 4 月 19 日，乐山产权交易中心有限公司联合四川华伦拍卖有限公司在四川省乐山市市中区嘉州大道 258 号国资大厦 3 楼乐山产权交易中心有限公司拍卖大厅依法对公司拟拆除的水泥生产线部分旧、废机器设备及可回收废旧物资进行了公开拍卖。公司管理人派员列席了本次拍卖会，本次拍卖会共有符合条件的 42 名竞买人参会，最终四川宏达爆破工程有限公司以人民币 2400 万元竞得标的成为买受人，负责拍卖标的的拆除施工和转运工作。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
海亮金属贸易集团有限公司	控股股东			6,000	7,694.48
关联债权债务形成原因		1、为筹集公司重整所需的相关费用，管理人与公司第一大股东			

	<p>海亮金属签署了《借款协议》。报告期内，管理人分别收到海亮金属拨付的第二笔、第三笔借款人民币 1300 万元和 1200 万元。</p> <p>2、为筹集新项目建设所需资金，管理人与公司第一大股东海亮金属签署了《借款协议》，海亮金属将提供最高额为 2 亿元的借款专项用于新项目建设，借款利率按照市场化运作，在中国人民银行规定的同期金融机构一年期贷款基准利率基础上上浮 30% 确定，借款偿还方式另行确定。</p> <p>报告期内，公司管理人收到海亮金属拨付的该项目首笔借款 3500 万元。</p>
--	---

3、其他重大关联交易

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	1,495.47				连带责任担保	否	是	1,495.47	是	否	
本公司	公司	浙江大地	2,200				连带	否	是	2,200	否	否	

司	本部	纸业集团有限公司（债权人：攀枝花市国资）					责任担保						
本公司	公司本部	仁寿县人民特种水泥公司（华融金融）	3,254.41				连带责任担保	否	是	3,254.41	否	否	
本公司	公司本部	仁寿县人民特种水泥公司（成都浦发）	6,000.00				连带责任担保	否	是	6,000	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）							12,949.88						
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）							25,930						
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）							38,879.88						
其中：													
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）							12,945.88						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							12,945.88						

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

1、为筹集公司重整所需的相关费用，管理人与公司第一大股东海亮金属签署了《借款协议》。报告期内，管理人分别收到海亮金属拨付的第二笔、第三笔借款人民币 1300 万元和 1200 万元。加上上年度收到的第一笔借款 1500 万元，截止本报告报出日，共计已收到海亮金属拨付的重整费用借款 4000 万元。

2、为筹集新项目建设所需资金，管理人与公司第一大股东海亮金属签署了《借款协议》，海亮金属将提供最高额为 2 亿元的借款专项用于新项目建设，借款利率按照市场化运作，在中国人民银行规定的同期金融机构一年期贷款基准利率基础上上浮 30% 确定，借款偿还方式另行确定。报告期内，管理人已经收到海亮金属拨付的首笔项目借款 3500 万元。

3、按照管理人授权，公司启动了建设年产 60 万吨活性氧化钙项目，与河南众恒控制工程有限公司签署了《年产 60 万吨新型节能环保全自动石灰窑核心设备买卖合同》，合同金额共计 2288 万元，本合同项目设计时间 40 天，建设工期 5 个月。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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。

(十二) 其他重大事项的说明

1、公司下属的控股子公司--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”）因受各种因素的影响，决定从 2012 年 3 月起暂时停产，管理人及公司已启动紧急预案，积极与特种公司外方股东沟通，共同谋求解决办法。

2012 年 5 月，特种公司外方股东泰山金顶控股有限公司、峨眉山水泥控股有限公司，通过协议转让方式，将各自所持有的四川金顶（集团）峨眉山特种水泥有限公司 24.5% 的股权分别转让给西南水泥有限公司。转让完成后西南水泥公司合计持有特种水泥公司 49% 的股权。

2、根据重整计划安排，管理人于 2012 年 7 月 20 日委托乐山产权交易中心有限公司、四川乐山欣盛金通拍卖有限公司对公司持有的特种公司 51% 股权依法进行了公开拍卖。最终西南水泥有限公司以人民币 26,900 万元竞得了特种公司的 51% 股权，股权拍卖价款已于 2012 年 8 月 3 日全部到帐。

3、经外方股东同意，公司下属的参股子公司--四川金宏水泥有限公司已于 2012 年 2 月 29 日在乐山市工商局进行了清算备案登记，并于 2012 年 3 月 1 日在《四川经济日报》刊登了清算公告，目前清算工作正在按程序进行中。

4、公司下属的参股子公司--峨眉协和水泥有限公司于 2012 年 5 月 2 号收到乐山市工商局作出的《行政处罚决定书》，因协和公司未按规定参加 2006-2010 年度检验，违反了《公司登记管理条例》的相关规定，属于不按照规定接受年度检验的行为，依法对协和公司作出吊

销营业执照的处罚。

2012 年 8 月 1 日，公司收到四川省乐山市中级人民法院作出的（2012）乐法民清（算）字第 1-1 号《民事裁定书》，受理申请人金顶公司提出的指定成立清算组对协和公司进行清算的申请。

2012 年 8 月 9 日，公司收到四川省乐山市中级人民法院作出的（2012）乐法民清（算）字第 1-1 号《通知书》和《决定书》，依照相关法律规定组成合议庭对协和公司强制清算进行审理，并同时指定乐山众信会计师事务所有限公司担任协和公司清算组，乐山众信会计师事务所有限公司法定负责人纪昌全担任清算组负责人，截止本报告报出日，清算工作正在进行中。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B006《上海证券报》B30《证券日报》E4	2012 年 1 月 5 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B015《上海证券报》B25《证券日报》E8	2012 年 1 月 10 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B021《上海证券报》B13《证券日报》E8	2012 年 1 月 17 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）股份有限公司管理人关于公司 2011 年度业绩预告的公告、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司监事辞职的公告	《中国证券报》B075《上海证券报》B77《证券日报》A4	2012 年 1 月 18 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B189《上海证券报》B224《证券日报》B2	2012 年 1 月 20 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B003《上海证券报》B10《证券日报》B4	2012 年 2 月 2 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》A37《上海证券报》B24《证券日报》E3	2012 年 2 月 10 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》B010《上	2012 年 2 月 16	http://www.sse.com.cn 上通过“上

股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	海证券报》B29《证券日报》B4	日	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）股份有限公司管理人关于公司第六届董事会第六次会议决议公告暨召开2011年年度股东大会的通知、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司第六届监事会第六次会议决议公告、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司2011年度重要前期差错更正的公告	《中国证券报》B015《上海证券报》34、35《证券日报》C8	2012年2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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B015《上海证券报》17《证券日报》C4	2012年3月3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）股份有限公司管理人关于子公司停产的公告	《中国证券报》B026《上海证券报》B32《证券日报》D4	2012年3月9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）股份有限公司管理人关于公司2011年年报补充公告、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B031《上海证券报》31《证券日报》C10	2012年3月10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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》A24《上海证券报》B4《证券日报》E2	2012年3月14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）股份有限公司管理人关于公司参股子公司注销清算情况的公告	《中国证券报》B007《上海证券报》21《证券日报》C3	2012年3月17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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B005《上海证券报》B39《证券日报》E1	2012 年 3 月 21 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）股份有限公司管理人关于公司第六届董事会第七次会议决议的公告	《中国证券报》B025《上海证券报》B46《证券日报》E2	2012 年 3 月 22 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）股份有限公司管理人关于法院批准延期提交重整计划（草案）的公告	《中国证券报》B024《上海证券报》B75《证券日报》C4	2012 年 3 月 23 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）股份有限公司管理人关于公司 2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B006《上海证券报》B43《证券日报》E13	2012 年 3 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》A14《上海证券报》14《证券日报》B4	2012 年 3 月 31 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》A25《上海证券报》B55《证券日报》E12	2012 年 4 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B005《上海证券报》118《证券日报》C5	2012 年 4 月 21 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）股份有限公司管理人关于公司第六届董事会第八次会议（通讯表决方式）决议的公告、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告、【四川金顶（集团）股份有限公司 2012 年第一季度报告】	《中国证券报》B041《上海证券报》82《证券日报》C25	2012 年 4 月 28 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）股份有限公司管理人关于公司经营范围变更的公告、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司下属协和公司收到行政处罚决定书的公告	《中国证券报》B011《证券日报》C9	2012 年 5 月 5 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B011《上海证券报》B48《证券日报》E5	2012 年 5 月 9 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）股份有限公司管理人关于出资人权益调整方案的公告、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司召开第二次债权人会议的公告、四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于出资人组会议相关事项的公告	《中国证券报》B025《上海证券报》28《证券日报》C20	2012 年 5 月 19 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B027《上海证券报》36《证券日报》C5	2012 年 5 月 26 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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B019《上海证券报》37《证券日报》C3	2012 年 6 月 2 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）股份有限公司管理人关于第二次债权人会议暨出资人组会议召开情况的公告	《中国证券报》B015《上海证券报》B6	2012 年 6 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）股份有限公司管理人关于控股子公司股权变动情况的公	《中国证券报》B003《上海证券报》B13《证券日报》E3	2012 年 6 月 14 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

告			
四川金顶（集团）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B007《上海证券报》23《证券日报》C2	2012年6月16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）股份有限公司管理人关于公司重整及可持续经营项目建设进展情况的公告	《中国证券报》B028《上海证券报》29《证券日报》C4	2012年6月22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）股份有限公司管理人关于公司重整进展情况的公告	《中国证券报》B008《上海证券报》42《证券日报》B8	2012年6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

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012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		42,117,815.96	1,583,647.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			50,000.00
应收账款		1,094,146.13	6,896,398.16
预付款项		20,391,461.47	7,375,008.47
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		4,152,915.14	1,417,579.27
买入返售金融资产			
存货		42,106,672.64	42,558,460.09
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产			
流动资产合计		109,863,011.34	59,881,093.57
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		2,566,417.28	2,606,638.88
固定资产		767,343,752.54	801,507,286.12
在建工程		4,156,173.46	2,806,898.96
工程物资		60,800.00	60,800.00
固定资产清理		-18,533,654.45	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,316,781.08	60,341,778.96
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		817,910,269.91	870,323,402.92
资产总计		927,773,281.25	930,204,496.49
流动负债：			
短期借款		373,879,497.89	373,879,508.62
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		280,066,314.04	279,971,004.92
预收款项		7,944,737.81	7,944,737.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		80,036,760.00	75,877,526.79

应交税费		15,135,381.07	16,732,575.07
应付利息		122,019,963.25	109,022,519.00
应付股利			
其他应付款		287,398,007.70	222,920,844.76
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		232,664,123.46	192,664,123.46
其他流动负债			
流动负债合计		1,399,144,785.22	1,279,012,840.43
非流动负债：			
长期借款		34,800,000.00	74,800,000.00
应付债券			
长期应付款		2,500,386.59	2,500,386.59
专项应付款			
预计负债		96,034,556.70	96,034,556.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		133,334,943.29	173,334,943.29
负债合计		1,532,479,728.51	1,452,347,783.72
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		-1,135,222,063.14	-1,083,042,898.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-767,023,373.30	-714,844,208.45
少数股东权益		162,316,926.04	192,700,921.22
所有者权益合计		-604,706,447.26	-522,143,287.23

负债和所有者权益		927,773,281.25	930,204,496.49
总计			

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

2012 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		39,310,167.89	1,090,456.03
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			3,220,437.75
预付款项		14,808,000.00	444,385.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		34,716,367.81	15,514,863.45
存货		2,752,633.34	2,932,757.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		91,587,169.04	23,202,899.59
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		238,929,568.13	238,929,568.13
投资性房地产		2,566,417.28	2,606,638.88
固定资产		24,367,877.62	29,894,897.79
在建工程		4,156,173.46	2,806,898.96
工程物资		60,800.00	60,800.00
固定资产清理		-18,533,654.45	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,663,996.36	16,205,077.86
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		267,211,178.40	290,503,881.62
资产总计		358,798,347.44	313,706,781.21
流动负债：			
短期借款		346,449,497.89	346,449,497.89
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		154,288,059.41	154,308,258.34
预收款项		5,892,053.23	5,892,053.23
应付职工薪酬		76,005,645.74	72,879,370.46
应交税费		15,456,555.62	15,872,500.10
应付利息		98,217,058.26	98,217,058.26
应付股利			
其他应付款		300,235,247.48	236,627,038.99
一年内到期的非流动 负债		8,164,123.46	8,164,123.46
其他流动负债			
流动负债合计		1,004,708,241.09	938,409,900.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,500,386.59	2,500,386.59
专项应付款			
预计负债		96,034,556.70	96,034,556.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,534,943.29	98,534,943.29
负债合计		1,103,243,184.38	1,036,944,844.02
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		-1,121,527,626.34	-1,100,320,852.21
所有者权益(或股东权益)合计		-744,444,836.94	-723,238,062.81
负债和所有者权益(或股东权益)总计		358,798,347.44	313,706,781.21

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

2012 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		766,319.13	198,008,194.76
其中：营业收入		766,319.13	198,008,194.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		83,244,531.48	300,377,763.41
其中：营业成本		1,226,351.65	183,793,268.94
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		347.20	921,731.72
销售费用		578,112.95	3,664,509.99
管理费用		61,831,068.94	59,714,082.70
财务费用		15,377,066.16	46,914,442.75
资产减值损失		4,231,584.58	5,369,727.31
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）		-82,478,212.35	-102,369,568.65
加：营业外收入		33,500.02	65,171.15
减：营业外支出		118,447.70	133,771.29
其中：非流动资产处置损失			11.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-82,563,160.03	-102,438,168.79
减：所得税费用			-690,350.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-82,563,160.03	-101,747,817.95
归属于母公司所有者的净利润		-52,179,164.85	-86,619,198.35
少数股东损益		-30,383,995.18	-15,128,619.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1495	-0.2482
（二）稀释每股收益		-0.1495	-0.2482
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-82,563,160.03	-101,747,817.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-52,179,164.85	-86,619,198.35
归属于少数股东的综合收益总额		-30,383,995.18	-15,128,619.60

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

2012 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		142,482.04	2,838,930.04
减：营业成本		218,675.20	841,046.49
营业税金及附加		347.20	81,291.98
销售费用			
管理费用		14,064,220.47	21,073,627.48
财务费用		1,795,323.66	26,422,906.26
资产减值损失		5,270,689.66	4,868,328.91
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）		-21,206,774.15	-50,448,271.08
加：营业外收入		0.02	48,968.43
减：营业外支出			40,050.16
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-21,206,774.13	-50,439,352.81
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-21,206,774.13	-50,439,352.81
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0608	-0.1445
（二）稀释每股收益		-0.0608	-0.1445
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-21,206,774.13	-50,439,352.81

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

2012 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		2,196,014.17	126,580,882.55
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		7,984,432.29	11,061,944.79
经营活动现金流入小计		10,180,446.46	137,642,827.34
购买商品、接受劳务支付的现金		6,520,351.09	101,176,188.83
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		11,176,360.81	11,690,644.17
支付的各项税费		728,630.67	3,987,707.42
支付其他与经营活动有关的现金		19,369,602.72	13,271,081.30
经营活动现金流出小计		37,794,945.29	130,125,621.72
经营活动产生的现金流量净额		-27,614,498.83	7,517,205.62
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		24,000,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			730,000.00
投资活动现金流入小计		24,000,000.00	730,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,542,447.00	2,110,233.19
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		15,542,447.00	2,110,233.19
投资活动产生的现金流量净额		8,457,553.00	-1,380,233.19
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		60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		182,466.49	9,448,500.45
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			1,100,000.00

有关的现金			
筹资活动现金流出		182,466.49	10,548,500.45
小计			
筹资活动产生的现金流量净额		59,817,533.51	-10,548,500.45
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		40,660,587.68	-4,411,528.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,357,124.84	6,699,299.56
六、期末现金及现金等价物余额		42,017,712.52	2,287,771.54

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

2012 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		43,950.00	55,991.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,282,489.77	7,939,756.27
经营活动现金流入小计		6,326,439.77	7,995,747.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,904,005.58	
支付给职工以及为职工支付的现金		4,182,599.84	561,629.00
支付的各项税费		311,359.96	32,107.70
支付其他与经营活动有关的现金		29,166,315.53	7,804,110.97
经营活动现金流出小计		36,564,280.91	8,397,847.67
经营活动产生的现金流量净额		-30,237,841.14	-402,100.19

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		24,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			730,000.00
投资活动现金流入小计		24,000,000.00	730,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,542,447.00	
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		15,542,447.00	
投资活动产生的现金流量净额		8,457,553.00	730,000.00
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		60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿			

付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000.00
筹资活动现金流出小计			100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		60,000,000.00	-100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		38,219,711.86	227,899.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,085,815.04	160,512.07
六、期末现金及现金等价物余额		39,305,526.90	388,411.88

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

合并所有者权益变动表

2012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		-1,083,042,898.29		192,700,921.22	-522,143,287.23
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	348,990,000.00	-8,537,668.96			27,746,358.80		-1,083,042,898.29		192,700,921.22	-522,143,287.23
三、本期增减变							-52,179,164.85		-30,383,995.18	-82,563,160.03

动金额 (减少以“-”号填列)										
(一)净利润							-52,179,164.85		-30,383,995.18	-82,563,160.03
(二)其他综合收益										
上述 (一)和 (二)小计							-52,179,164.85		-30,383,995.18	-82,563,160.03
(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		-1,135,222,063.14		162,316,926.04	-604,706,447.26

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	348,990,000.00	-8,537,668.96			27,746,358.80		-1,106,878,725.86		245,137,880.43	-493,542,155.59

额										
: 会计政 策变更										
期 差 错 更正										
他										
二、本年 年初余 额	348,990,000.00	-8,537,668.96			27,746,358.80		-1,106,878,725.86		245,137,880.43	-493,542,155.59
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号填列)							-86,619,198.35		-15,128,619.60	-101,747,817.95
(一)净 利润							-86,619,198.35		-15,128,619.60	-101,747,817.95
(二)其 他 综 合 收益										
上 述							-86,619,198.35		-15,128,619.60	-101,747,817.95

(一)和 (二)小 计										
(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	-8,537,668.96			27,746,358.80		-1,193,497,924.21		230,009,260.83	-595,289,973.54

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

2012 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		-1,100,320,852.21	-723,238,062.81
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		-1,100,320,852.21	-723,238,062.81
三、本期增减							-21,206,774.13	-21,206,774.13

变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润							-21,206,774.13	-21,206,774.13
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-21,206,774.13	-21,206,774.13
(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		-1,121,527,626.34	-744,444,836.94

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		-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

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

一、公司基本情况

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 4,000 万元人民币普通股股份。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 万股国家股股份。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 8 月 17 日,公司有限售条件的流通股股份 3,607.26 万股上市流通,本次流通过后,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 7,178.74 万股,无限售条件的流通股股份为 16,087.26 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,其中:有限售条件的流通股股份为 10,768.10 万股,无限售条件的流通股股份为 24,130.10 万股。

2008 年 8 月 18 日,公司有限售条件的流通股股份 3,726.68 万股上市流通,本次流通过后,公司的总股本仍为 34,899 万股,其中:有限售条件的流通股股份为 7,041.43 万股,无限售条件的流通股股份为 27,857.57 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 股股份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。2011 年 10 月 27 日和 2011 年 10 月 28 日,海亮金属公司通过上海证券交易所大宗交易系统分别增持公司股份 5,958,791 股和 9,572,059 股,合计占公司总股本的 4.45%;本次增持后,海亮金属公司持有公司股份 69,763,101 股,占公司总股本的 19.99%。

2010 年 2 月 11 日,公司接到四川省乐山市中级人民法院(2010)乐民破字第 1-1 号《通知书》,公司债权人向四川省乐山市中级人民法院提出对公司进行重整的申请。2011 年 9 月 23 日,四川省乐山市中级人民法院作出(2010)乐民破(裁)字第 1-1 号《民事裁定书》、(2010)乐民破(决)字第 1-1 号,准许公司破产重整,并指定四川金顶(集团)股份有限公司清算组担任公司破产重整的管理人(以下简称本公司管理人或公司管理人),实际控制人变更为公司管理人。2011 年 5 月 31 日,公司有限售条件的流通股股份 7,041.43 万股上市流通。自此,公司全部股份均为无限售条件的流通股份。

本公司属建筑材料行业。经营范围为: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;销售矿产品(国家专项规定的除外)。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。

本财务报告已于 2012 年 8 月 28 日经公司第六届董事会第九次会议批准。

(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。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法:

(1) 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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，以账龄为信用风险组合根据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：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
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

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

加权平均法

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

存货的盘存制度为永续盘存制

(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，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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	10-50	4	1.92-9.60
机器设备	3-28	4	3.43-32.00
电子设备	3-15	4	6.40-48.00
运输设备	3-11	4	8.73-48.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，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

按本财务报表(四)28 所述会计政策进行认定和计价。

(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，按单项资产的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	36-50
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，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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。

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、 经营租赁、融资租赁：

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁 and 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

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	7%	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%、12%
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	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:美元

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	新型干法水泥生产和销售	23,061.28		51.00	51.00	是	16,158.87		

(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
攀 枝 市 金 帆 工 贸 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	四 川 攀 枝 市	制 造 、 贸 易	6,000.0	通 用 零 件 制 造 ； 石 灰 石 、 粘 土 灰 、 水 泥 、 机 械 设 备 销 售	5,787.1		98.00	98.00	是	72.8		

(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：	177,747.33	205,142.94
人民币	177,747.33	205,142.94
银行存款：	41,839,965.19	1,278,401.20
人民币	41,839,965.19	1,278,401.20
其他货币资金：	100,103.44	100,103.44
人民币	100,103.44	100,103.44
合计	42,117,815.96	1,583,647.58

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		50,000.00
合计		50,000.00

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	139,024,368.65	49.82	139,024,368.65	100	138,995,695.21	49.33	138,995,695.21	100
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	140,050,115.84	50.18	138,955,969.71	99.22	135,094,558.45	47.95	128,198,160.29	94.9
组合小计	140,050,115.84	50.18	138,955,969.71	99.22	135,094,558.45	47.95	128,198,160.29	94.9
单项金额虽不重大但单项计提					7,673,256.63	2.72	7,673,256.63	100

坏账准备的应收账款								
合计	279,074,484.49	/	277,980,338.36	/	281,763,510.29	/	274,867,112.13	/

[注]应收账款种类的说明

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	52,525,854.33	52,525,854.33	100	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 2012 年 6 月 30 日该单位已连续多年亏损，处于资不抵债状态，失去偿债能力。截止 2012 年 6 月 30 日，已对与该公司有关的债权计提 100% 坏账准备。
峨眉协和水泥有限公司	44,824,049.71	44,824,049.71	100	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 日全面停产。2011 年年报，根据四川沫若律师事务所出具的《关于峨眉协和水泥有限公司资产状况的调查报告》，该公司已经资不抵债，故对与该公司有关的债权计提 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	应收峨眉山博识商贸有限公司(原成都博宏商贸有限公司)销售水泥款 25,052,472.00 元,账龄 3 年以上,2011 年年报,本公司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 2012 年 6 月 30 日,已对上述债权计提 100% 坏账准备。
成都祥泰物资公司	8,724,196.84	8,724,196.84	100	应收成都祥泰物资有限公司销售水泥款 8,724,196.84 元,账龄 3 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 2012 年 6 月 30 日,已对上述债权计提 100% 坏账准备。
成都市木材总公司	7,897,795.77	7,897,795.77	100	公司应收成都市

司				木材总公司销售水泥款 7,897,795.77 元，账龄 3 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 2012 年 6 月 30 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
合计	139,024,368.65	139,024,368.65	/	/

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						
其中：						
	1,151,732.77	0.82	57,586.64	3,869,432.01	2.86	193,471.60
1 年以内小计	1,151,732.77	0.82	57,586.64	3,869,432.01	2.86	193,471.60
2 至 3 年				6,440,875.51	4.77	3,220,437.76
3 年以上	138,898,383.07	99.18	138,898,383.07	124,784,250.93	92.37	124,784,250.93
合计	140,050,115.84	100	138,955,969.71	135,094,558.45	100.00	128,198,160.29

(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(%)
1.四川金宏水泥有限公司	关联方	52,525,854.33	3 年以内	18.82
2.峨眉协和水泥有限公司	关联方	44,824,049.71	3 年以内	16.06
3.成都博识商贸有限公司	非关联方	25,052,472.00	3 年以上	8.98
4.成都祥泰物资公司	非关联方	8,724,196.84	3 年以上	3.13

5.成都市木材总公司	非关联方	7,897,795.77	3 年以上	2.83
合计	/	139,024,368.65	/	49.82

(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	52,525,854.33	18.82
峨眉协和水泥有限公司	合营企业	44,824,049.71	16.06
合计	/	97,349,904.04	34.88

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	106,302,845.22	68.03	106,301,173.16	100.00	106,082,750.16	69.57	106,082,750.16	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	48,937,131.69	31.31	45,757,592.80	93.50	36,431,149.90	23.89	35,013,570.63	96.11

组合小计	48,937,131.69	31.31	45,757,592.80	93.50	36,431,149.90	23.89	35,013,570.63	96.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,027,163.80	0.66	55,459.61	5.40	9,975,625.83	6.54	9,975,625.83	100.00
合计	156,267,140.71	/	152,114,225.57	/	152,489,525.89	/	151,071,946.62	/

[注]其他应收款种类的说明

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	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 2011 年 12 月 31 日，已对该差异金额计提 100% 坏账准备。
峨眉山市天翼包装有限公司	24,668,800.81	24,667,128.75	100	本公司对峨眉山市天翼包装有限公司的债权主要系本公司与该公司往来款，该公司自 2009 年 12 月停产至今，财务状况恶化，已资不抵债。截止 2011 年 12 月 31 日，已对与该公司有关的债权计提 100% 坏账准备，2012 年 1-6 月该公司新增欠款 1760.06 元，我公司暂按 5% 对新增欠款计提坏账准备 88 元。
仁寿县人民特种水泥公司	13,358,661.43	13,358,661.43	100	本公司对人民水泥公司的债权主要系本公司与该公司往来款，该公司自 2009 年 12 月停产至今，财务状况恶化，已资不抵债。我公司已于 2011 年 12 月 1 日通过公开拍卖的方式出售该公司股权，该公司本期不纳入合并报表范围，因此对上述债权计提 100% 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	本公司应收人民水泥公司原股东

				富阳万连通信器材有限公司款项系本公司 2008 年度收购人民水泥公司时，按补充收购协议约定的应由其原股东承担的亏损。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。截止 2011 年 12 月 31 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
浙江神州特种电缆有限公司	8,227,288.41	8,227,288.41	100	本公司应收人民水泥公司原股东浙江神州特种电缆有限公司款项系本公司 2008 年度收购人民水泥公司时，按补充收购协议约定的应由其原股东承担的亏损。根据律师调查报告，浙江神州特种电缆有限公司自 2008 年度起未参加工商年检，本公司无法联系到该公司。截止 2011 年 12 月 31 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
合计	106,302,845.22	106,301,173.16	/	/

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		坏账准备	期初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)

1 年以内						
其中：						
	3,202,275.47	6.54	21,030.78	565,034.87	1.55	28,251.74
1 年以内小计	3,202,275.47	6.54	21,030.78	565,034.87	1.55	28,251.74
1 至 2 年	3,000.00	0.01	300.00	688,745.11	1.89	68,874.51
2 至 3 年	2,541.52		1,270.76	521,851.11	1.43	260,925.56
3 年以上	45,729,314.70	93.45	45,734,991.26	34,655,518.81	95.13	34,655,518.81
合计	48,937,131.69	100	45,757,592.80	36,431,149.90	100.00	35,013,570.62

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
乐久炉料厂	31,700.27	31,700.27	100.00	无法联系，催收困难
特种水泥公司职工备用金等	995,463.53	23,759.34	2.39	报表日后已归还
合计	1,027,163.80	55,459.61	/	/

(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) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
对账差异	47,500,000.00	对账差异
峨眉山市天翼包装有限公司	24,668,800.81	往来款
仁寿县人民特种水泥公司	13,358,661.43	往来款
富阳万连通信器材有限公司	12,548,094.57	应收亏损弥补款
浙江神州特种电缆有限公司	8,227,288.41	应收亏损弥补款
小计	106,302,845.22	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
对账差异	非关联方	47,500,000.00	2-3 年	30.40
峨眉山市天翼包装有限公司	非关联方	24,668,800.81	1 年以内、3 年以上	15.79
仁寿县人民特种水泥公司	非关联方	13,358,661.43	1 年以内、3 年以上	8.55
富阳万连通信器材有限公司	非关联方	12,548,094.57	3 年以上	8.03
浙江神州特种电缆有限公司	非关联方	8,227,288.41	3 年以上	5.26

合计	/	106,302,845.22	/	68.03
----	---	----------------	---	-------

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	15,119,518.43	74.15	1,409,602.80	19.11
1 至 2 年	196,193.04	0.96	889,655.67	12.06
2 至 3 年		0	30,000.00	0.41
3 年以上	5,075,750.00	24.89	5,045,750.00	68.42
合计	20,391,461.47	100.00	7,375,008.47	100.00

(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
河南众恒控制工程有限公司	非关联方	14,808,000.00	1 年以内	预付设备款
峨眉山市国土管理事务所	非关联方	5,045,750.00	3 年以上	预付土地款
重庆坤材机电设备安装有限公司	非关联方	224,518.43	2 年以内	预付设备款
武汉中天传动机械有限公司	非关联方	151,465.30	1 年以内	预付设备款
山东省建设高压容器有限公司	非关联方	67,500.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	20,297,233.73	/	/

河南众恒控制工程有限公司是我公司新建年产 60 万吨活性氧化钙项目工程的主要设备供应商，该款项为按合同预付款设备。

峨眉山市国土管理事务所预付款 5,045,750.00 元系 2008 年预付 4500t/d 新型干法熟料水泥生产线工程配套余热发电及水泥粉磨项目的土地款，2009 年 12 月取得四川省国土资源厅同意用地预审的复函，有效期两年，本期末尚未办妥建设用地报批手续，上述项目已完工。

(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。

(4) 预付款项的说明：

期末未发现预付款项存在减值迹象，故未计提坏账准备。

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	68,849,656.65	31,852,866.34	36,996,790.31	67,621,139.30	31,852,866.34	35,768,272.96
在产	3,396,539.02	1,476,046.37	1,920,492.65	3,839,948.62	1,476,046.37	2,363,902.25

品						
库存商品	7,626,138.18	4,436,748.50	3,189,389.68	8,863,033.38	4,436,748.50	4,426,284.88
合计	79,872,333.85	37,765,661.21	42,106,672.64	80,324,121.30	37,765,661.21	42,558,460.09

(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	31,852,866.34				31,852,866.34
在产品	1,476,046.37				1,476,046.37
库存商品	4,436,748.50				4,436,748.50
合计	37,765,661.21				37,765,661.21

7、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	50.00	50.00	3,189,749.46	74,042,035.99	-70,852,286.53	0	-114,503.14
峨眉协和水泥有限公司	50.00	50.00					
二、联营企业							

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 15 日全面停产，根据四川沫若律师事务所出具的《关于峨眉协和水泥有限公司资产状况的调查报告》，该公司主要资产为国家产业政策铭令淘汰的落后产能，已经资不抵债，本公司全额计提了股权投资减值准备。

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	50.00	50.00
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	20.00	20.00
乐山市商业银行	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		0.31	0.31

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					50.00	50.00

[注 1]由于公司的合营企业四川金宏水泥有限公司已经资不抵债，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 15 日全面停产，根据四川沫若律师事务所出具的《关于峨眉协和水泥有限公司资产状况的调查报告》，该公司主要资产为国家产业政策铭令淘汰的落后产能，已经资不抵债，本公司全额计提了股权投资减值准备。

[注 3] 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)，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 2001 年至今未见年检资料，本公司亦无法联系到该单位人员，公司已于 2010 年度全额计提了股权投资减值准备。

[注 4] 成都乐山大厦有限公司已解散并注销，公司已于 2010 年度全额计提了股权投资减值准备。

9、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	6,051,110.90			6,051,110.90
1.房屋、建筑物	6,051,110.90			6,051,110.90
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,818,328.88	40,221.60		1,858,550.48
1.房屋、建筑物	1,818,328.88	40,221.60		1,858,550.48
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,232,782.02		40,221.60	4,192,560.42
1.房屋、建筑物	4,232,782.02		40,221.60	4,192,560.42
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	2,606,638.88		40,221.60	2,566,417.28
1.房屋、建筑物	2,606,638.88		40,221.60	2,566,417.28
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：40,221.60 元。

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:	1,293,818,185.69	121,321.19	129,138,378.58	1,164,801,128.30
其中：房屋及建筑物	446,119,033.56	0.00	29,220,362.08	416,898,671.48
机器设备	805,299,584.78	82,800.00	99,918,016.50	705,464,368.28
运输工具	33,895,851.21	0.00	0.00	33,895,851.21
电子及其他	8,503,716.14	38,521.19	0.00	8,542,237.33

设备					
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	353,155,432.75		28,817,728.72	68,808,326.61	313,164,834.86
其中：房屋及建筑物	77,099,565.20		6,871,941.50	14,361,453.15	69,610,053.55
机器设备	246,583,188.76		21,531,218.59	54,446,873.46	213,667,533.89
运输工具	23,273,198.50		289,570.14	0.00	23,562,768.64
电子及其他设备	6,199,480.29		124,998.49	0.00	6,324,478.78
三、固定资产账面净值合计	940,662,752.94		/	/	851,636,293.44
其中：房屋及建筑物	369,019,468.36		/	/	347,288,617.93
机器设备	558,716,396.02		/	/	491,796,834.39
运输工具	10,622,652.71		/	/	10,333,082.57
电子及其他设备	2,304,235.85		/	/	2,217,758.55
四、减值准备合计	139,155,466.82		/	/	84,292,540.90
其中：房屋及建筑物	43,443,271.06		/	/	28,975,663.91
机器设备	88,983,155.02		/	/	48,643,980.53
运输工具	5,580,804.57		/	/	5,527,193.24
电子及其他设备	1,148,236.17		/	/	1,145,703.22
五、固定资产账面价值合计	801,507,286.12		/	/	767,343,752.54
其中：房屋及建筑物	325,576,197.30		/	/	318,312,954.02
机器设备	469,733,241.00		/	/	443,152,853.86
运输工具	5,041,848.14		/	/	4,805,889.33
电子及其他设备	1,155,999.68		/	/	1,072,055.33

本期折旧额：28,817,728.72 元。

- (1) 固定资产原值本期增加 121,321.19 元，为母公司本期设备购入；
- (2) 本期固定资产原值减少 129,138,378.58 元，一方面是子公司--特种水泥公司回转窑工程根据苏安公司工程安装确认书调减固定资产原值 478,533.75 元；另一方面是母公司因新建工程项目用地，通过拍卖出售第一期报废机器设备、房屋建筑物，影响资产减少 128,659,844.83

元，收到拍卖款 2400 万元；因本次处置资产涉及国、地税，公司已向本地的两个主管税务部门进行书面汇报并就有关问题进行询问，目前暂未取得回复，所以本报告期末对本次处置的资产确认转让收益，待税务部门回复后扣除相差税费一并结转收益。

(3) 本公司期末固定资产中有原值 900,721,563.38 元、账面价值 747,806,890.50 元用于借款抵押，使用权受限。其中，特种水泥公司有原值 880,734,759.63 元、账面价值 747,899,221.57 元用于借款抵押的固定资产因抵押权人申请诉前财产保全，四川省高级人民法院已将上述资产查封。

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	15,601,453.96	11,445,280.50	4,156,173.46	21,185,243.11	18,378,344.15	2,806,898.96

(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	期末数
年产 60 万吨活性氧化钙项目	517,031.50	66,494.14	583,525.64
矿山资源增划项目	2,195,000.00	177,874.50	2,372,874.50
金顶现代物流园区工程		1,104,905.86	1,104,905.86
合计	2,712,031.50	1,349,274.50	4,061,306.00

金顶现代物流园区工程在本期进行了概念性规划设计并对专用铁路大修方案进行了前期工程设计。

60 万吨活性氧化钙项目也按合同进行中。

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期减少	期末数	计提原因
洗煤厂工程	1,088,865.27		1,088,865.27	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	0.00	项目停工，现金流为负
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
烧成拉链机技术改造工程	1,882,672.31	1,882,672.31	0.00	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	0.00	项目停工，现金流为负
零星工程	2,547,441.80	590,050.69	1,957,391.11	项目停工，现金流为负
合计	18,378,344.15	6,933,063.65	11,445,280.50	/

母公司因新建工程项目用地，拆除了五项停工多年的在建工程，减少在建工程账面余额

6,933,063.65 元，同时减少这五项在建工程已计提的在建工程减值准备 6,933,063.65 元。

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
专用设备	60,800.00			60,800.00
合计	60,800.00			60,800.00

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	71,190,786.55			71,190,786.55
土地使用权	61,088,236.37			61,088,236.37
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	10,540,673.98	1,024,997.88		11,565,671.86
土地使用权	6,213,317.61	665,210.64		6,878,528.25
矿山采矿权	3,241,256.65	283,587.24		3,524,843.89
罐车使用权	724,999.80	72,499.98		797,499.78
专有使用权	349,999.86	0.00		349,999.86
软件	11,100.06	3,700.02		14,800.08
三、无形资产账面净值合计	60,650,112.57		1,024,997.88	59,625,114.69
土地使用权	54,874,918.76		665,210.64	54,209,708.12
矿山采矿权	3,423,043.35		283,587.24	3,139,456.11
罐车使用权	2,017,916.91		72,499.98	1,945,416.93
专有使用权	308,333.61		0.00	308,333.61
软件	25,899.94		3,700.02	22,199.92
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	60,341,778.96		1,024,997.88	59,316,781.08
土地使用权	54,874,918.76		665,210.64	54,209,708.12
矿山采矿权	3,423,043.35		283,587.24	3,139,456.11
罐车使用权	2,017,916.91		72,499.98	1,945,416.93
专有使用权			0.00	0.00

软件	25,899.94		3,700.02	22,199.92
----	-----------	--	----------	-----------

本期摊销额: 1,024,997.88 元。

(1) 无形资产减值准备计提原因和依据说明

公司的高贝利特水泥熟料及其制备工艺系湿法水泥工艺专有使用权已淘汰, 前期公司根据减值测试结果, 将尚未摊销完毕的余额 308,333.61 元全额计提减值准备。

(2) 期末用于抵押或担保的无形资产

期末无形资产中有原值 61,088,236.37 元、账面价值 54,874,918.76 元的土地使用权和原值 6,664,300.00 元、账面价值 3,423,043.35 元的矿山采矿权已用作银行借款的抵押担保物。其中, 金帆公司无形资产中有原值 42,530,437.00 元、账面价值 38,483,604.44 元的土地使用权被抵押给中国工商银行股份有限公司峨眉支行, 截止 2012 年 6 月 30 日, 抵押担保借款已归还, 抵押手续尚未解除; 特种水泥公司有原值 6,006,639.11 元、账面价值 5,653,096.66 元用于借款抵押的土地使用权因抵押权人申请诉前财产保全, 四川省高级人民法院已将上述资产查封。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 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	430,094,563.93	425,939,058.75
存货跌价准备	37,765,661.21	37,765,661.21
长期股权投资减值准备	19,878,216.69	19,878,216.69
在建工程减值准备	11,445,280.50	18,378,344.15
固定资产减值准备	84,292,540.90	139,155,466.82
投资性房地产减值准备	1,626,143.14	1,626,143.14
工程物资减值准备	1,011,691.69	1,011,691.69
无形资产减值准备	308,333.61	308,333.61
商誉减值准备		
预计负债	96,034,556.70	96,034,556.70
合计	682,456,988.37	740,097,472.76

15、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	425,939,058.75	4,155,505.18			430,094,563.93
二、存货跌价准备	37,765,661.21				37,765,661.21
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	1,626,143.14				1,626,143.14

产减值准备					
七、固定资产减值准备	139,155,466.82	79,488.00		54,942,413.92	84,292,540.90
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	18,378,344.15			6,933,063.65	11,445,280.50
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					
合计	644,062,916.06	4,234,993.18		61,875,477.57	586,422,431.67

资产减值准备本期转销主要系因新建工程项目用地，通过拍卖拆除母公司部份固定资产和在建工程所致。

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	293,530,000.00	293,530,010.73
保证借款	80,349,497.89	80,349,497.89
合计	373,879,497.89	373,879,508.62

(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	购原材料及支付电费	资金短缺	
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	5,000,000.00	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	16,735,981.57	18.25	承兑汇票逾期	资金短缺	
成都浦发银行	35,000,000.00	8.22	补充流动资金	资金短缺	
华夏银行成都	13,703,772.28	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	
峨眉农村信用社	1,000,000.00	9.32	补充生产性流动资金	资金短缺	
峨眉农村信用社	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	
夹江农村信用社	4,286,503.52	10.53	补充生产性流动资金	资金短缺	
中国民生银行	7,472,740.53	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	
建行峨眉山支行	22,430,000.00	8.34	流动资金	资金短缺	
乐山市商业银行	5,000,000.00	6.9	流动资金	资金短缺	
合计	373,879,497.89	/	/	/	/

17、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
1 年以内(含 1 年)	1,321,785.28	59,976,332.33
1 年以上	278,744,528.76	219,994,672.59
合计	280,066,314.04	279,971,004.92

(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	21,025,211.93	资金短缺
乐山市沙湾区汇源燃料有限公司	17,541,855.08	资金短缺
四川省电力公司乐山峨眉山供电局	15,038,071.83	资金短缺
大连易世达新能源发展股份有限公司	14,190,953.07	资金短缺
峨眉文华金属有限公司	11,895,901.20	资金短缺
峨眉山市乐诚洗煤厂	11,494,231.16	资金短缺
四川省峨眉山市钰腾铁合金有限公司	10,991,304.97	资金短缺
峨眉山市固久钢球厂	10,408,082.75	资金短缺
乐山市益民煤业有限公司	9,677,489.02	资金短缺
苏州中材建设有限公司	7,368,202.00	资金短缺
唐山中材物业服务有限公司	5,720,413.69	资金短缺
四川玉龙煤业有限公司	4,102,867.08	资金短缺
峨眉山市宏玖物资回收有限公司	3,972,640.09	资金短缺
成都安泰橡胶有限公司	3,496,410.58	资金短缺
沈阳重型机器有限责任公司水泥设备分公司	3,400,000.00	资金短缺
四川鑫统领建材科技有限公司	3,159,625.08	资金短缺
峨眉山市大为玉东石膏矿	2,388,947.73	资金短缺
成都虹志工控设备有限公司	2,172,582.29	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
乐山市瑞达利矿业有限公司	1,791,002.16	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
上海建设路桥机械设备有限公司	1,600,000.00	资金短缺
山东省淄博市淄川镁铝耐火材料厂	1,593,001.63	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
成都市恒鑫和商贸有限公司	1,561,702.32	资金短缺

合肥宏大环保设备有限公司	1,554,000.00	资金短缺
小计	208,756,273.46	

18、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
1 年以内(含 1 年)	59,569.38	1,989,428.70
1 年以上	7,885,168.43	5,955,309.11
合计	7,944,737.81	7,944,737.81

(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

1 年以上预收款项中有 5,892,053.23 元系由于母公司自 2009 年 12 月 15 日全面停产，预收货款后未能发货，故未结转收入。

19、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	8,922,720.85	12,955,282.58	14,342,046.94	7,535,956.49
二、职工福利费		456,354.76	58,893.80	397,460.96
三、社会保险费	45,879,631.32	3,381,967.60	1,533,211.60	47,728,387.32
基本养老保险费	36,520,701.51	2,289,828.66	821,384.82	37,989,145.35
医疗保险费	3,924,049.46	664,972.88	572,368.80	4,016,653.54
失业保险费	3,571,938.61	236,071.62	88,794.72	3,719,215.51
工伤保险费	1,172,909.18	123,490.58	29,846.64	1,266,553.12
生育保险费	690,032.56	67,603.86	20,816.62	736,819.80
四、住房公积金	16,351,856.12	763,542.00	431,034.00	16,684,364.12
五、辞退福利	1,373,728.40	2,782,432.60		4,156,161.00
六、其他	102,826.03			102,826.03
七、工会经费与职工教育经费	3,246,764.07	184,840.01		3,431,604.08
合计	75,877,526.79	20,524,419.55	16,365,186.34	80,036,760.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 70,419,498.11 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,564,598.21	3,921,222.34
营业税	835,178.62	834,998.62
企业所得税	3,391,054.04	3,391,054.04
个人所得税	1,334,763.74	1,426,192.36
城市维护建设税	868,235.33	981,321.37

资源税	4,649,040.59	4,649,040.59
房产税	182,258.62	182,258.62
印花税	188,160.02	195,968.01
土地使用税	585,341.55	556,130.97
教育费附加	372,100.85	420,566.30
地方教育附加	139,074.88	171,385.17
契税	24,720.00	0.00
其他	854.62	2,436.68
合计	15,135,381.07	16,732,575.07

21、 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	11,639,521.05	1,976,939.24
短期借款应付利息	97,022,361.47	95,843,965.38
顾问费	5,522,733.61	3,745,767.26
一年内到期的非流动负债	7,835,347.12	7,455,847.12
合计	122,019,963.25	109,022,519.00

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	71,310,845.04	79,715,235.86
一年以上	216,087,162.66	143,205,608.90
合计	287,398,007.70	222,920,844.76

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
海亮金属公司	76,873,643.83	15,086,268.49
合计	76,873,643.83	15,086,268.49

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的其他应付款主要系因资金短缺，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	款项性质或内容
四川三鼎建设工程有限公司	37,096,139.81	银行借款债权转让
乐山财政局	32,407,217.00	国债转贷本息
乐山市兴业投资公司	26,183,413.87	暂用款

华伦集团有限公司	16,548,036.83	担保代偿款
乐山市公安局经侦支队暂扣款	10,400,000.00	暂用款
小计	122,634,807.51	

23、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	96,034,556.70			96,034,556.70
合计	96,034,556.70			96,034,556.70

24、 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	232,664,123.46	192,664,123.46
合计	232,664,123.46	192,664,123.46

(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	224,500,000.00	184,500,000.00
保证借款	8,164,123.46	8,164,123.46
合计	232,664,123.46	192,664,123.46

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
建行成都第七支行	2008 年 12 月 22 日	2012 年 3 月 31 日	人民币	7.59	59,500,000.00	59,500,000.00
建行成都第七支行	2009 年 1 月 16 日	2012 年 12 月 31 日	人民币	7.32	125,000,000.00	125,000,000.00
建行成都第七支行	2009 年 1 月 16 日	2013 年 3 月 31 日	人民币	7.59	20,000,000.00	0.00
建行成都第七支行	2009 年 1 月 16 日	2013 年 6 月 30 日	人民币	7.59	20,000,000.00	0.00
峨眉山市农村信用	2007 年	2010 年	人民币	10.46	8,164,123.46	8,164,123.46

合作联社	12 月 17 日	12 月 16 日				
合计	/	/	/	/	232,664,123.46	192,664,123.46

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
建行成都第七支行	59,500,000.00	[注 1]	7.59	4500T/D 新型 干法水泥生产 线建设	资金短缺
建行成都第七支行	85,000,000.00	[注 2]	7.32	4500T/D 新型 干法水泥生产 线建设	资金短缺
峨眉山市农村 信用合作联社	8,164,123.46	2010 年 12 月 16 日	10.46	流动资金	资金短缺
合计	152,664,123.46	/	/	/	/

[注 1] 其中，借款金额和到期日明细为：

借款金额	借款到期日
19,500,000.00	2011-03-31
20,000,000.00	2011-06-30
20,000,000.00	2012-03-31

[注 2] 其中，借款金额和到期日明细为：

借款金额	借款到期日
15,000,000.00	2010-09-30
10,000,000.00	2010-12-31
20,000,000.00	2011-09-30
20,000,000.00	2011-12-31
20,000,000.00	2012-06-30

25、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	34,800,000.00	74,800,000.00
合计	34,800,000.00	74,800,000.00

(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

建行成都第七支行	2008年12月22日	2013年12月21日	人民币	7.59	15,000,000.00	15,000,000.00
建行成都第七支行	2009年1月16日	2013年12月31日	人民币	7.32	19,800,000.00	59,800,000.00
合计	/	/	/	/	34,800,000.00	74,800,000.00

26、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	2,500,386.59			2,500,386.59

27、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。

28、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

29、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	-1,083,042,898.29	/
调整后 年初未分配利润	-1,083,042,898.29	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,179,164.85	/
期末未分配利润	-1,135,222,063.14	/

30、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	471,475.55	189,955,817.62
其他业务收入	294,843.58	8,052,377.14

营业成本	1,226,351.65	183,793,268.94
------	--------------	----------------

(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	471,475.55	884,474.85	189,955,817.62	178,195,085.44
合 计	471,475.55	884,474.85	189,955,817.62	178,195,085.44

(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	242,540.17	441,065.25	163,388,267.75	153,460,693.90
熟料和配件	228,935.38	443,409.60	26,567,549.87	24,734,391.54
合 计	471,475.55	884,474.85	189,955,817.62	178,195,085.44

(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	471,475.55	884,474.85	189,955,817.62	178,195,085.44
合 计	471,475.55	884,474.85	189,955,817.62	178,195,085.44

(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（%）
峨眉山市易海矿产品加工厂	237,786.32	31.03
峨眉山市金都实业有限公司	219,720.00	28.67
峨眉山市恒运散装水泥运输有限公司	66,666.66	8.70
夹江县峨威水泥有限公司	63,846.15	8.33
成都迅达建材有限责任公司 （乐自四标）	13,969.23	1.82
合 计	601,988.36	78.55

31、 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	310.00	315,849.48	5%
城市维护建设税	21.70	357,228.65	7%
教育费附加	9.30	152,195.76	3%

地方教育附加	6.20	96,457.83	2%
合计	347.20	921,731.72	/

32、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
销售业务提成费		589,069.83
装卸费		477,323.96
服务费	50,788.00	463,168.49
工资		293,627.00
运输费	483,936.02	157,744.02
促销费		89,081.86
修理费		80,000.00
业务招待费	6,520.00	57,401.00
车辆燃油费	5,937.88	71,760.35
其他	30,931.05	220,448.21
合计	578,112.95	3,664,509.99

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	40,272,783.24	1,492,151.60
咨询费	2,802,000.00	230,000.00
修理费	1,884,929.32	12,027,825.02
重整费用	1,733,596.23	0.00
养老保险费	1,486,277.68	4,385,246.15
工资	1,476,265.57	16,311,407.79
业务招待费	1,343,087.83	969,908.60
诉讼及律师费	1,145,768.60	132,558.00
经济补偿金（特种公司民工）	840,000.00	0.00
运输费	770,352.99	963,078.19
其他	8,076,007.48	23,201,907.35
合计	61,831,068.94	59,714,082.70

34、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	13,477,018.92	44,942,957.78
减：利息收入	-70,055.57	
贴现费用	108,143.37	155,260.55
手续费支出	42,037.15	40,722.12

贷款顾问费	1,819,922.29	1,775,502.30
合计	15,377,066.16	46,914,442.75

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	4,152,096.58	5,369,727.31
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		1,626,143.14
七、固定资产减值损失	79,488.00	-1,626,143.14
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,231,584.58	5,369,727.31

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	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		30,968.43	
政府补助		18,000.00	
罚没及违约金收入	6,500.00	15,720.00	6,500.00
其他	27,000.02	482.72	27,000.02
合计	33,500.02	65,171.15	33,500.02

罚没及违约金收入 6500 元为收取职工违约金。

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	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	
其中：固定资产处置损失		11.96	

罚款支出		50,000.00	
滞纳金、罚息	118,447.70	50.16	118,447.70
其他		83,709.17	
合计	118,447.70	133,771.29	118,447.70

滞纳金、罚息为国税收取的应交税金滞纳金。

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
递延所得税费用		-690,350.84
合计		-690,350.84

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
单位往来款	6,488,601.95
保证金	327,500.00
其他	1,168,330.34
合计	7,984,432.29

(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
单位往来款	7,223,469.98
运输费	205,497.27
办公费	369,222.84
服务费	1,340,080.28
修理费	515,451.50
履约保函金	132,000.00
中介费	1,554,983.51
差旅费	378,062.50
招待费	1,423,547.63
其他	6,227,287.21
合计	19,369,602.72

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
海亮金属公司借款	60,000,000.00
合计	60,000,000.00

本期公司管理人向控股股东海亮金属借到重整费用 2500 万元，新建项目借款 3500 万元。

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	-82,563,160.03	-101,747,817.95
加：资产减值准备	4,231,584.58	5,369,727.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,570,748.74	35,517,435.63
无形资产摊销	1,377,586.86	999,215.48
长期待摊费用摊销		237,762.35
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
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）	15,437,907.60	46,892,411.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,445.06	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		7,739.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-698,090.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,039,625.78	7,565,837.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,928,622.72	-498,063.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,330,526.98	13,871,036.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,614,498.83	7,517,205.62
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	42,017,712.52	2,287,771.54
减：现金的期初余额	1,357,124.84	6,699,299.56
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	40,660,587.68	-4,411,528.02

(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	42,017,712.52	1,357,124.84
其中：库存现金	177,747.33	205,142.94
可随时用于支付的银行存款	41,839,965.19	1,151,981.90
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	42,017,712.52	1,357,124.84

(3) 现金流量表补充资料的说明

2012 年 6 月现金流量表中现金期末数为 42,017,712.52 元，2011 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 42,117,815.96 元，差额 100,103.44 元，系保函保证金。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海亮金属公司	有限责任公司	上海市	汪鸣	商品流通	138,000.00	19.99	19.99	冯海良	76399479-5

[1]由于公司原第一大股东华伦集团进行破产重整，2010 年 11 月 29 日，根据华伦集团《破产计划》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)，华伦集团将其持有本公司的 54,232,251 股股份通过司法划转给海亮金属公司。股权划转完成后，海亮金属公司持有公司 15.54% 的股份，为公司第一大股东。公司实际控制人变更为冯海良。2011 年 10 月 27 日和 2011 年 10 月 28 日，海亮金属公司通过上海证券交易所大宗交易系统分别增持公司股份 5,958,791 股和 9,572,059 股，合计占公司总股本的 4.45%；本次增持后，海亮金属公司持有公司股份 69,763,101 股，占公司总股本的 19.99%。

[2]自 2011 年 9 月 23 日四川省乐山市中级人民法院裁定准许本公司破产重整之日起，公司实际控制人变更为公司管理人。

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
特种水泥公司	有限责任公司	峨眉山市	杨学品	制造业	28,000,000.00 美元	51.00	51.00	78913774-0
金帆公司	有限责任公司	攀枝花市	陈建龙	工贸	60,000,000.00	98.00	98.00	20436642-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:美元

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	10,000,000.00	50.00	50.00	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	48,000,000.00	50.00	50.00	62110005-5
二、联营企业								

单位:元 币种:美元

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	3,189,749.46 元人民币	74,042,035.99 元人民币	-70,852,286.53 元人民币	0 元人民币	-114,503.14 元人民币
二、联营企业					

4、关联交易情况

(1) 关联方资金拆借

单位:万元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海亮金属公司	1,300.00	2012年1月13日		用于支付公司重整费用,按一年期贷款基准利率计息
海亮金属公司	3,500.00	2012年3月13日		用于支付公司新建项目费用,按一年期贷款基准利率上浮30%计息
海亮金属公司	1,200.00	2012年5月29日		用于支付公司重整费用,按一年期贷款基准利率计息

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	52,525,854.33	52,525,854.33	52,498,070.09	52,498,070.09
应收账款	峨眉协和水泥有限公司	44,824,049.71	44,824,049.71	44,823,160.51	44,823,160.51

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	海亮金属贸易集团有限公司	76,944,815.34	15,086,268.49

(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:

1. 诉本公司承担违约责任

2009年7月9日,张秀刚诉公司借款612万元,要求公司支付其欠款612万元及日千分之三的滞纳金。2010年9月16日,四川省乐山市中级人民法院作出(2009)乐民初字第38号《民事判决书》,判决本公司胜诉,驳回张秀刚的诉讼请求。2010年9月25日张秀刚向四川省高级人民法院提起上诉。因预计该诉讼胜诉可能性较大,本公司未确认预计负债。

2. 诉本公司承担担保责任

担保单位	被担保单位	贷款金融机构或个人	担保债务余额(万元)	备注
本公司	浙江大地纸业集团有限公司	攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司	2,200.00	[注]

[注] 2004年12月10日,攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司(以下简称攀枝花市国资公司)与浙江大地纸业集团有限公司(以下简称大地纸业公司)签订了关于转让四川金沙水泥股份有限公司(以下简称金沙公司)全部国有股份及资产的《合作协议书》,根据该协议书的约定及攀枝花市人民政府的授权,攀枝花市国资公司与大地纸业公司于同日签订了关于转让金沙公司所有国有股的《关于四川金沙水泥股份有限公司股份转让的合同书》,本公司对此提供了担保。

2009年6月1日,公司收到四川省攀枝花市中级人民法院《应诉通知书》、《送达回证》,获知:攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司就股权转让纠纷一案向法院提起诉讼,要求大地纸业公司承担转让价款20%即2,200万元的违约金,本公司承担连带保证责任。

2009年7月14日,公司收到四川省攀枝花市中级人民法院《民事裁定书》,因浙江省富阳市人民法院于2009年6月1日受理大地纸业公司破产重整一案,裁定本案中止诉讼。

鉴于该担保诉讼的主债务人大地纸业公司已进入重整计划执行阶段,大地纸业公司破产管理人对攀枝花市国资公司的债权确认金额为700万元,清偿比例为20%,本公司预计该担保责任发生损失的可能性很大,本公司按照大地纸业公司破产管理人确认金额中不能清偿的部分对应承担的上述担保责任预计担保损失,确认预计负债560万元。

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:

1. 本公司为非关联方提供的担保事项

截止2012年6月30日,本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位:万元):

担保单位	被担保单位	贷款金融机构或单位	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	大地纸业公司	广东发展银行股份有限公司杭州宝善支行	509.04		[注 1]
本公司	人民水泥公司	华融金融租赁股份有限公司	3,254.41		[注 2]
本公司	人民水泥公司	上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	6,000.00	2009-07-08	[注 3]
合计			9,763.45		

[注 1]2009年4月23日,广东发展银行股份有限公司杭州宝善支行向杭州中级人民法院

提起诉讼，要求大地纸业公司归还借款本金及利息 14,954,677.03 元，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。本公司对大地纸业公司此项担保系经公司决策程序并经公司 2008 年 10 月 10 日第五届董事会第十二次会议同意。

2010 年 1 月 20 日本公司收到杭州中级人民法院(2009)浙杭商初字第 153 号《民事判决书》，该案已审理终结，判决本公司、胡培军、陈建龙、何香妹、陈关军对大地纸业公司应归还给原告的借款本金 876,828.98 美元以及根据合同项下产生的罚息等共同承担连带责任。

鉴于上述担保事项中的主债务人大地纸业公司已进入重整计划执行阶段，大地纸业公司破产管理人对广东发展银行股份有限公司杭州宝善支行的债权确认金额为 598.87 万元，清偿比例为 15%，本公司预计该担保责任发生损失的可能性极大，因此按照大地纸业公司破产管理人确认金额中不能清偿的部分预计担保损失，确认预计负债 509.04 万元。

[注 2] 2009 年 2 月 8 日，公司为人民水泥公司融资租赁提供担保，项目总额度 4,650 万元，敞口额度 3,100 万元提供担保，期限为 9 个月。人民水泥公司欠付租金被华融金融租赁股份有限公司起诉，杭州市西湖区人民法院作出(2009)杭西商初字第 1533 号民事判决书，本公司对人民水泥公司尚应支付华融金融租赁股份有限公司的 3,254.41 万元承担连带担保责任。由于人民水泥公司已经严重资不抵债，公司承担该担保责任的可能性极大，对上述担保责任全额确认预计负债 3,254.41 万元。

[注 3] 2008 年 7 月 9 日，本公司与华伦集团共同为人民水泥公司向上海浦东发展银行股份有限公司成都分行 6,000 万元借款提供连带责任担保。由于人民水泥公司已严重资不抵债，且另一担保方华伦集团已进入重整计划执行阶段，华伦集团管理人对债权人上海浦东发展银行股份有限公司成都分行确认债权 6,000 万元，清偿比例为 12%，公司按照华伦集团管理人确认金额中不能清偿的部分预计担保损失，确认预计负债 5,280 万元。

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构或单位	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	特种水泥公司	中国建设银行股份有限公司成都第七支行	25,930.00		[注]

[注]2008 年 12 月 22 日，本公司与华伦集团共同为特种水泥公司向中国建设银行股份有限公司成都第七支行最高额 45,000 万元借款提供连带责任担保。根据本公司与中国建设银行股份有限公司成都第七支行签订的保证合同和承诺书的约定，在特种水泥公司未清偿贷款前，本公司不从特种水泥公司撤资。2011 年 9 月 26 日，中国建设银行股份有限公司成都第七支行向四川省高级人民法院起诉特种水泥公司，请求判令特种水泥公司立即偿还与上述担保相关的借款余额 25,930 万元及利息，案件尚在审理之中。

(十) 承诺事项：

1、 重大承诺事项

1. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况，详见本财务报表附注(七)9(1)、附注(七)16、附注(七)17、附注(七)23 之说明。

2. 其他重大承诺事项详见本财务报表附注(十一)2 之说明。

2、 前期承诺履行情况

2009 年度，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。本公司未按照调解协议支付供应商货款，供应商申请强制执行，目前法院判决中止执行。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 7 月 20 日，乐山产权交易中心有限公司、四川乐山欣盛金通拍卖有限公司在四川省乐山市市中区嘉州大道 258 号国资大厦 3 楼乐山产权交易中心有限公司拍卖大厅依法对四川金顶（集团）股份有限公司（下称“金顶公司”）持有的四川金顶（集团）峨眉山特种水泥

有限公司（下称“特种公司”）51%股权进行了公开拍卖，成交价 26,900 万元。

(十二) 其他重要事项：

1、 租赁

(二) 租赁

经营租出投资性房地产的期末账面原值、累计折旧和减值准备金额等详见本财务报表附注五(一)9 之说明。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	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	139,024,368.65	50.03	139,024,368.65	100.00	138,995,695.21	50.02	138,995,695.21	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	138,867,909.20	49.97	138,867,909.20	100.00	131,194,652.57	47.22	127,974,214.82	97.55
组合小计	138,867,909.20	49.97	138,867,909.20	100.00	131,194,652.57	47.22	127,974,214.82	97.55
单项金额虽					7,673,256.63	2.76	7,673,256.63	100.00

不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	277,892,277.85	/	277,892,277.85	/	277,863,604.41	/	274,643,166.66	/

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额前五名的应收账款。

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	52,525,854.33	52,525,854.33	100	
峨眉协和水泥有限公司	44,824,049.71	44,824,049.71	100	
成都博识商贸有限公司	25,052,472.00	25,052,472.00	100	
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	7,897,795.77	7,897,795.77	100	
合计	139,024,368.65	139,024,368.65	/	/

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(%)	

2 至 3 年				6,440,875.51	4.91	3,220,437.76
3 年以上	138,867,909.20	100.00	138,867,909.20	124,753,777.06	95.09	124,753,777.06
合计	138,867,909.20	100.00	138,867,909.20	131,194,652.57	100.00	127,974,214.82

(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(%)
1.四川金宏水泥有限公司	关联方	52,525,854.33	3 年以内	18.90
2.峨眉协和水泥有限公司	关联方	44,824,049.71	3 年以内	16.13
3.成都博识商贸有限公司	非关联方	25,052,472.00	3 年以上	9.02
4.成都祥泰物资公司	非关联方	8,724,196.84	5 年以上	3.14
5.成都市木材总公司	非关联方	7,897,795.77	5 年以上	2.84
合计	/	139,024,368.65	/	50.03

(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	52,525,854.33	18.9
峨眉协和水泥有限公司	合营企业	44,824,049.71	16.13
合计	/	97,349,904.04	35.03

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	130,676,912.03	69.57	99,138,327.12	75.87	97,256,885.07	58.35	97,256,885.07	100.00

大并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 账 款									
按组合计提坏账准备的其他应收账款：									
	57,122,435.25	30.41	53,944,652.35	94.44	59,446,941.82	35.67	43,932,078.37	73.90	
组 合 小 计	57,122,435.25	30.41	53,944,652.35	94.44	59,446,941.82	35.67	43,932,078.37	73.90	
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应	31,700.27	0.02	31,700.27	100.00	9,975,625.83	5.98	9,975,625.83	100.00	

收账款								
合计	187,831,047.55	/	153,114,679.74	/	166,679,452.72	/	151,164,589.27	/

①单项金额重大并单项计提坏账准备：期末金额前五名的其他应收款。

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	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 2011 年 12 月 31 日，已对该差异金额计提 100% 坏账准备。
特种水泥有限公司	33,199,931.90	1,663,019.05	5.00	按帐龄计提
峨眉山市天翼包装有限公司	24,249,486.81	24,247,814.75	100.00	本公司对峨眉山市天翼包装有限公司的债权主要系本公司与该公司往来款，该公司自 2009 年 12 月停产至今，财务状况恶化，已资不抵债。截止 2011 年 12 月 31 日，已与该公司有关的债权计提 100% 坏账准备，2012 年 1-6 月该公司新增欠款 1760.06 元，按 5% 对新增欠款计提坏账准备 88

				元。
仁寿县人民特种水泥公司	13,179,398.75	13,179,398.75	100	本公司对人民水泥公司的债权主要系本公司与该公司往来款，该公司自 2009 年 12 月停产至今，财务状况恶化，已资不抵债。我公司已于 2011 年 12 月 1 日通过公开拍卖的方式出售该公司股权，该公司本期不纳入合并报表范围，因此对上述债权计提 100% 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	本公司应收人民水泥公司原股东富阳万连通信器材有限公司款项系本公司 2008 年度收购人民水泥公司时，按补充收购协议约定的应由其原股东承担的亏损。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。截止 2011 年 12 月 31 日，已对上述债权计提 100% 坏账准备。
合计	130,676,912.03	99,138,327.12	/	/

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		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：						
	3,202,275.47	5.61	21,030.77	15,407,682.63	25.92	770,384.14
1 年以内小计	3,202,275.47	5.61	21,030.77	15,407,682.63	25.92	770,384.14
1 至 2 年	3,000.00	0.01	300.00	687,377.11	1.16	68,737.71
2 至 3 年	2,541.52		1,270.76	517,851.11	0.87	258,925.56
3 年以上	53,914,618.26	94.38	53,914,618.26	42,834,030.97	72.05	42,834,030.97
合计	57,122,435.25	100	53,937,219.79	59,446,941.82	100.00	43,932,078.38

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
乐久炉料厂	31,700.27	31,700.27	100.00	无法联系，催收困难
合计	31,700.27	31,700.27	/	/

(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) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
对账差异	47,500,000.00	对账差异
特种水泥有限公司	33,199,931.90	往来款
峨眉山市天翼包装有限公司	24,249,486.81	往来款
仁寿县人民特种水泥公司	13,179,398.75	往来款
富阳万连通信器材有限公司	12,548,094.57	应收亏损弥补款
小计	130,676,912.03	

(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(%)
对账差异	非关联方	47,500,000.00	2-3 年	25.29
特种水泥有限公司	关联方	33,199,931.90	1 年以内、1-2 年	17.68
峨眉山市天翼包装有限公司	非关联方	24,249,486.81	1 年以内、3 年以上	12.91
仁寿县人民特种水泥公司	非关联方	13,179,398.75	1 年以内、3 年以上	7.02
富阳万连通信器材有限公司	非关联方	12,548,094.57	3 年以上	6.68
合计	/	130,676,912.03	/	69.58

(5) 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(%)
特种水泥公司	子公司	33,199,931.90	17.68
合计	/	33,199,931.90	17.68

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
特	230,612,844.01	230,612,844.01		230,612,844.01	30,814,037.99			

种水泥公司								
乐山市商业银行	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00				
金帆公司	57,871,235.63	57,871,235.63		57,871,235.63	21,740,473.52		98.00	98.00

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

1、由于公司的合营企业四川金宏水泥有限公司已经资不抵债，公司对其长期股权投资已经按权益法核算减记为零。

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 15 日全面停产，根据四川沫若律师事务所出具的《关于峨眉协和水泥有限公司资产状况的调查报告》，该公司主要资产为国家产业政策铭令淘汰的落后产能，已经资不抵债，本公司全额计提了股权投资减值准备。

3、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)，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 2001 年至今未见年检资料，本公司亦无法联系到该单位人员，公司已于 2010 年度全额计提了股权投资减值准备。

4、成都乐山大厦有限公司已解散并注销，公司已于 2010 年度全额计提了股权投资减值准备。

5、特种水泥公司经营发生困难，已连续两年亏损，于 2011 年期末按照长期股权投资减值测试结果计提减值准备 30,814,037.99 元。

6、金帆公司已多年亏损，未正常营业，且已被吊销营业执照，于 2011 年期末按照长期股权投资减值测试结果计提减值准备 21,740,473.52 元。

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	142,482.04	2,838,930.04
营业成本	218,675.20	841,046.49

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
峨眉山市恒运散装水泥运输公司	66,666.66	46.79
夹江县峨威水泥有限公司	63,846.15	44.81
峨眉山市大伦汽车修理厂	5,000.00	3.51
犍为县下渡乡	1,200.00	0.84
宏达爆破工程公司	5,769.23	4.05
合计	142,482.04	100.00

因各种原因影响特种水泥公司今年上半年停产，所以母公司矿山分厂也未生产矿石，故本期无主营业务收入。

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	-21,206,774.13	-50,439,352.81
加：资产减值准备	5,270,689.66	4,868,328.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	582,507.81	637,242.38
无形资产摊销	541,081.50	515,299.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,858,546.85	26,420,779.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,445.06	
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）	180,124.02	107,730.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,180,268.27	1,102,958.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,747,696.48	16,384,914.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,237,841.14	-402,100.19

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	39,305,526.90	388,411.88
减：现金的期初余额	1,085,815.04	160,512.07
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	38,219,711.86	227,899.81

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-15,036,555.70	母公司重组费用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,947.70	国税滞纳金
少数股东权益影响额（税后）	41,624.37	
合计	-15,079,879.03	

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		-0.1495	-0.1495
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.1063	-0.1495

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末金额	年初金额	增减额	增减幅度%	变动原因
货币资金	42,117,815.96	1,583,647.58	40,534,168.38	2,559.54	本期，管理人向海亮借款 6000 万元
应收账款	1,094,146.13	6,896,398.16	-5,802,252.03	-84.13	一方面是根据公司会计政策，本期计提应收账款坏账准备，影响其减少；另一方面是子公司收回部分前期货款。
预付款项	20,391,461.47	7,375,008.47	13,016,453.00	176.49	主要是母公司按合同预付新项目进度款增加。

其他应收款	4,152,915.14	1,417,579.27	2,735,335.87	192.96	为筹建新项目，通过经办人员对外付款，备用金借款增加。
固定资产	767,343,752.54	801,507,286.12	-34,163,533.58	-4.26	母公司拍卖减少固定资产原值 1.28 亿，相应减少累计折旧 6800 万元，减少减值准备 5500 万元
在建工程	4,156,173.46	2,806,898.96	1,349,274.50	48.07	主要是母公司新项目建设增加。
固定资产清理	-18,533,654.45	0.00	-18,533,654.45	100.00	公司拍卖处置固定资产收到 2400 万元，因有关问题涉及国、地税，两级部门还未答复，所以本期未结转损益
其他应付款	287,398,007.70	222,920,844.77	64,477,162.93	28.92	本期，管理人向海亮借款 6000 万元，收乐山财政往来款 600 万元
一年内到期的非流动负债	232,664,123.46	192,664,123.46	40,000,000.00	20.76	一年内到期的非流动负债增加系特种公司长期借款转入增加
长期借款	34,800,000.00	74,800,000.00	-40,000,000.00	-53.48	长期借款减少系特种公司长期借款到一年还款期内，转入一年内到期的非流动负债

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。

四川金顶（集团）股份有限公司
管 理 人
2012 年 8 月 28 日

董事长:杨学品
四川金顶（集团）股份有限公司
2012 年 8 月 28 日