



四川圣达实业股份有限公司
Sichuan Shengda Industrial Co.,Ltd

2009 年年度报告

正

文

二 一 年三月二十九日

第一节 重要提示及目录

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司所有董事均出席了董事会。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人常锋、主管会计工作负责人谢树江及会计机构负责人胥敬连声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第六节	公司治理结构.....	17
第七节	股东大会情况简介.....	23
第八节	董事会工作报告.....	24
第九节	监事会工作报告.....	39
第十节	重要事项.....	42
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件.....	122

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：四川圣达实业股份有限公司

公司中文名称缩写：四川圣达

公司法定英文名称：Sichuan Shengda Industrial Co.,Ltd

公司英文名称缩写：Sichuan - shengda

公司法定代表人：常 锋

(二) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	周 辉	王 娇
电 话	028-85322086	028-85322086
联系地址	四川省成都市高新区天府大道北段20号高新国际广场B座	
传 真	028-85322166	028-85322166
电子信箱	zhouh@sdsycorp.com	wangj@sdsycorp.com

(三) 公司注册地址：成都市高新区紫薇东路 16 号

公司办公地址：四川省成都市高新区天府大道北段 20 号高新国际广场 B 座

邮政编码：610041 网址：www.000835.com 电子信箱：sdsy@sdsycorp.com

(四) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》

指定登载年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司国际互联网网址：www.000835.com

年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：四川圣达 股票代码：000835

(六) 公司首次注册登记日期：1994 年 1 月 19 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 2 月 9 日

公司最近一次变更注册登记地点：四川省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：510000400003805

税务登记号码：510109600008380

组织机构代码：60000838-0

公司聘请的审计机构：信永中和会计师事务所有限责任公司

事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期主要财务数据

单位：元

项 目	金 额
营业利润	20,764,197.86
利润总额	52,466,301.72
归属于上市公司股东的净利润	33,824,733.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,834,248.72
经营活动产生的现金流量净额	126,031,543.84

二、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-236,411.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,342,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-5,157,876.13	包含合并前重组收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-359,914.87	
所得税影响额	396,655.71	
少数股东权益影响额	6,031.09	
合计	-3,009,515.67	-

三、报告期末公司前三年主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减（%）	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	893,219,597.36	1,339,794,808.08	1,339,794,808.08	-33.33%	935,976,611.98	935,976,611.98
利润总额	52,466,301.72	123,864,834.19	128,112,820.80	-59.05%	125,631,634.81	126,373,771.24
归属于上市公司股东的净利润	33,824,733.05	95,740,379.90	99,990,782.10	-66.17%	82,920,201.11	83,293,506.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	36,834,248.72	94,606,567.51	90,314,535.47	-59.22%	80,629,955.95	80,692,955.95
经营活动产生的现金流量净额	126,031,543.84	115,026,003.76	121,494,119.18	3.73%	177,189,971.07	177,189,971.07
	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减 （%）	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	664,274,887.73	700,844,923.34	799,863,805.23	-16.95%	733,940,840.25	833,380,442.75

归属于上市公司股东的所有者权益	408,563,860.05	370,121,679.93	390,327,336.41	4.67%	282,481,300.01	302,260,614.25
股本	305,370,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00	30.00%	162,000,000.00	162,000,000.00

四、报告期前三年主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.11	0.41	0.43	-74.42%	0.27	0.27
稀释每股收益 (元/股)	0.11	0.41	0.43	-74.42%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.40	0.38	-68.42%	0.26	0.27
加权平均净资产收益率 (%)	8.39%	29.40%	28.72%	-20.33%	34.95%	35.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.47%	29.50%	28.74%	-19.27%	33.99%	34.45%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.41	0.49	0.52	-21.15%	1.09	1.09
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.34	1.58	1.66	-19.28%	1.74	1.87

五、公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	9,396,000.00	99,990,782.10	9.40%	91,863,166.84
2007 年	8,100,000.00	83,293,506.05	9.72%	85,101,916.54
2006 年	5,400,000.00	23,442,126.78	23.04%	54,163,930.86
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				11.08%

六、股东权益变动情况及原因说明

单位：元

项目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	归属于母公司股东权益合计
期初数	234,900,000.00	26,208,125.10	1,112,951.63	36,243,092.84	91,863,166.84	390,327,336.41
本期增加	70,470,000	2,073,888.05	9,299,237.29	2,818,570.27	33,824,733.05	118,486,428.66
本期减少		16,791,724.25	773,610.50		82,684,570.27	100,249,905.02
期末数	305,370,000.00	11,490,288.90	9,638,578.42	39,061,663.11	43,003,329.62	408,563,860.05

变动原因：

1、股本：股本年末账面余额比年初余额增加 70,470,000.00 股，是公司 2008 年度以未分配利润每 10 股送红股 3 股，同时派发现金红利，每 10 股派 0.40 元（含税）所致。

2、未分配利润：根据 2009 年 4 月 2 日公司第五届董事会第三十次会议关于 2008 年度利润分配方案的决议，母公司 2008 年度实现利润 91,203,041.86 元，提取 10%法定盈余公积金 9,120,304.19 元后，以累积未分配利润 10 股送红股 3 股，同时派发现金红利，每 10 股派 0.40 元（含税）。2009 年 5 月 6 日，本公司实施了送转。

3、股东权益增加主要是本年度盈利所致。

第四节 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,109,562	24.74%		17,432,869		-75,542,431	-58,109,562	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,290,375	15.88%		11,187,113		-48,477,488	-37,290,375	0	0.00%
其中 境内法人持股	37,290,375	15.88%		11,187,113		-48,477,488	-37,290,375	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股	20,819,187	8.86%		6,245,756		-27,064,943	-20,819,187	0	0.00%
其中 境外法人持股	20,819,187	8.86%		6,245,756		-27,064,943	-20,819,187	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	176,790,438	75.26%		53,037,131		75,542,431	128,579,562	305,370,000	100.00%
1、人民币普通股	176,790,438	75.26%		53,037,131		75,542,431	128,579,562	305,370,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	234,900,000	100.00%		70,470,000		0	70,470,000	305,370,000	100.00%

(二) 股票发行与上市情况

截止报告期末为止，前3年本公司未发行新股及衍生证券。

2009年5月6日，公司实施2008年度的10股送3股，同时派发现金红利每10股派0.40元送派方案后，新增股份70,470,000股，分红前本公司总股本为23,490.00万股，分红后总股本增至30,537.00万股。

二、 股东情况

前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数						89,591
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川圣达集团有限公司	境内非国有法人	11.81%	36,077,488		35,100,000	
上海腾讯电力工程有限公司	境内非国有法人	0.36%	1,106,717			
丁一波	境内自然人	0.36%	1,103,363			
陈秀洪	境内自然人	0.33%	1,011,200			
盛明	境内自然人	0.30%	922,000			

吴健	境内自然人	0.30%	901,700		
黄碧霞	境内自然人	0.23%	695,247		
武进	境内自然人	0.20%	605,740		
卓晓玲	境内自然人	0.20%	600,000		
梁亚蓉	境内自然人	0.19%	584,908		
前 10 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数量		股份种类	
四川圣达集团有限公司		36,077,488		人民币普通股	
上海腾讯电力工程有限公司		1,106,717		人民币普通股	
丁一波		1,103,363		人民币普通股	
陈秀洪		1,011,200		人民币普通股	
盛明		922,000		人民币普通股	
吴健		901,700		人民币普通股	
黄碧霞		695,247		人民币普通股	
武进		605,740		人民币普通股	
卓晓玲		600,000		人民币普通股	
梁亚蓉		584,908		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知法人股股东与流通股股东之间，及流通股股东之间是否存在关联关系，亦未知其是否属于一致行动人。			

（一）控股股东和实际控制人情况

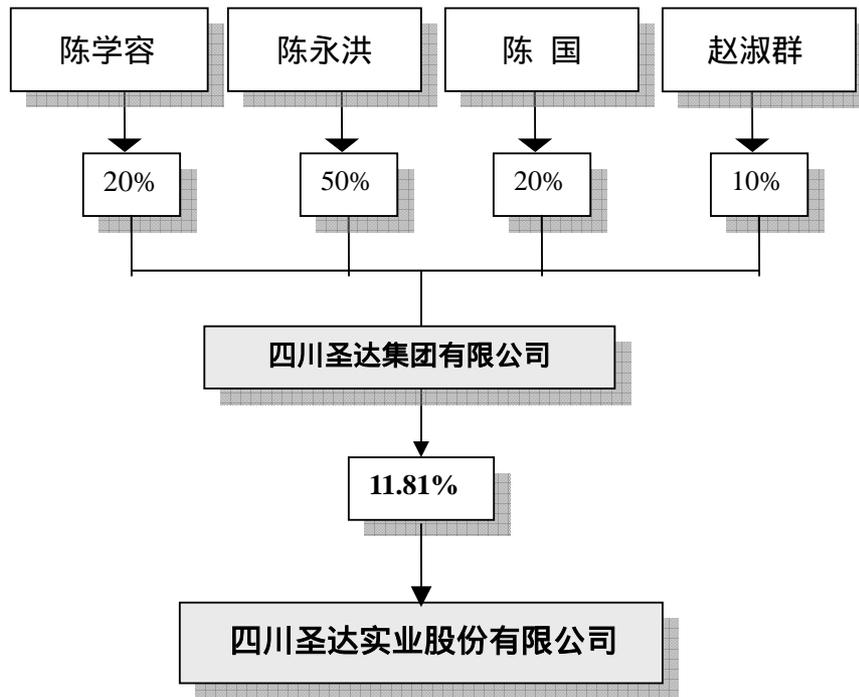
1、控股股东情况

四川圣达集团有限公司：成立于 2003 年 7 月 9 日，法定代表人李道平，注册资本 15,000 万元。主要业务范围包括：项目投资；批发业；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（涉及行政许可或审批的，取得行政许可或审批后经营）。

2、实际控制人情况

自然人姓名	国籍	其他国家或地区居留权	最近五年内职业或职务
陈永洪	中国	无	曾任四川圣达集团有限公司 董事长
陈 国	中国	无	四川圣达集团有限公司 董事、副总裁 曾任四川圣达实业股份有限公司 董事
陈学容	中国	无	四川圣达焦化有限公司 董事、副总经理 曾任圣达焦化有限公司 总经理
赵淑群	中国	无	无

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系直方图



(二) 其他持股在 10% 以上 (含 10%) 的法人股东情况

报告期内公司无其他持股在 10% 以上 (含 10%) 的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

1、现任董事、监事和高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
常 锋	董事长、总经理	男	42	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
李道平	副董事长	男	48	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
周 辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	35	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
张明伟	董事	男	36	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
胥敬连	董事、财务部经理	女	36	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
潘显云	董事	男	52	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
马永强	独立董事	男	34	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
何志尧	独立董事	男	66	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
贾和亭	独立董事	男	63	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
廖立红	监事会主席	男	46	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
张 莉	监事	女	44	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
宋 乔	监事	女	24	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
谢树江	副总经理、财务总监	男	44	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
谢德明	副总经理	男	60	2009.07.24~2012.07.23	0	0	
李建军	副总经理	男	45	2009.07.24~2012.07.23	0	0	

2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓 名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
李道平	四川圣达集团有限公司	董事长、总裁	2007年8月至今	是
廖立红	四川圣达集团有限公司	财务总监	2007年9月至今	是

(二) 现任董事、监事、高管人员主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

1、常锋：男，汉族，1967年2月出生。浙江大学管理工程系学士，经济师，注册会计师。1989年7月至1995年12月安徽省淮南市燃料总公司生产科长、业务科长、厂长；1996年元月至2001年元月安徽省淮南市地方税务局；2001年2月至2002年9月长沙南方职业学院执行校长、校长；2002年9月至2004年5月新疆汇通（集团）股份有限公司财务总监兼董事长助理；2004年6月至2006年8月安徽

新中侨基建投资有限公司副总经理兼财务总监；2006 年 9 月至 2008 年 3 月任安徽九华山龙溪山庄酒店有限公司总经理；2007 年 11 月起出任公司第五届董事会董事，2008 年 3 月至 2009 年 7 月任公司常务副总经理；2009 年 7 月 24 日起出任公司第六届董事会董事长兼公司总经理职务。

2、李道平：男，汉族，1961年6月出生，共产党员。四川广播电视大学本科，高级经济师。历任农业银行乐山市柏杨支行行长助理，直属支行副行长，分行营业部副总经理；2002年7月至2006年7月任东能集团有限公司副总裁；2006年8月至2007年4月任四川乐山圣达置业有限公司总经理；2007年5月至2007年7月任四川省乐山市福华农科投资集团副总裁；2007年8月至今任四川圣达集团有限公司董事长、总裁；2009年7月24日起出任公司第六届董事会副董事长。无除股东单位外的其他单位任职或兼职情况。

3、张明伟：男、汉族，1973 年 5 月出生。上海交通大学本科，中欧国际工商学院 MBA。1995 年-1997 年，中国出口商品基地建设上海公司，外销业务员；1997 年-1998 年，英国 BTR 工业集团，业务发展部；1999 年-2000 年，上海育碧软件有限公司，市场部；2000 年-2001 年，阿里巴巴（中国）网络技术有限公司，业务发展和联盟总监；2001 年-2002 年，上海浦东科创投资管理有限公司，高级投资经理；2002 年至 2009 年 7 月，历任公司监事，董事会秘书，董事，财务总监、副总经理、总经理；2009 年 7 月 24 日起出任公司第六届董事会董事。

4、周辉：男，汉族，共产党员，1974 年 11 月出生，经济学学士，四川大学 MBA，经济师，企业法律顾问。曾先后担任湘财证券有限公司投行西南总部项目经理，四川惠丰投资发展有限公司副总经理，四川天科投资有限公司总经理助理，深圳市华新股份有限公司董事会秘书，四川蓝光实业集团有限公司资本运营中心总经理助理。2007 年 8 月 20 日起任本公司副总经理、董事会秘书至今；2009 年 7 月 24 日起出任公司第六届董事会董事。

5、胥敬连：女，汉族，1973 年 8 月出生，大专学历。曾担任中国第五冶金建设建筑安装工程公司出纳、会计；2003 年 1 月至 2005 年 12 月任四川圣达集团有限公司出纳；2006 年 1 月至 2007 年 3 月任中国水电建设集团中环（成都）房地产有限公司财务经理；2007 年 4 月起任公司财务经理至今；2009 年 7 月 24 日起出任公司第六届董事会董事。

6、潘显云：男，汉族，1957 年月 3 出生，大专学历，中共党员，冶金工程师。

1981年7月至2005年12月历任川投峨铁集团公司一分厂冶炼工工长、技术员、生产副厂长、厂长，公司供应部经理，质检处处长；2005年12月至2008年2月任川投化工公司供应部经理；2008年3月至今任四川圣达焦化有限公司总经理。2009年7月24日起出任公司第六届董事会董事。

7、何志尧：男，汉族，1941年3月出生，四川省盐亭县人，大专文化，无党派人士。1957年8月参加工作，主任会计师、注册会计师、高级会计师。历任四川盐亭县玉龙乡供销社出纳兼油厂会计、股长、财务科科长，四川省绵阳市财政局会计师事务所副所长、所长；1995年4月任绵阳市政协副主席、市工商联会长；1997年6月任绵阳市政协副主席、四川省工商联副会长；1998年9月任四川省工商联（省商会）副会长；1999年7月任第七届四川省工商联（省商会）会长、第九届四川省政协常委，第八届全国工商联常委。2002年2月任第八届政协四川省委员会副主席。2002年3月任第九届全国工商联常委；2003年1月任第九届政协四川省委员会副主席。2003年3月任第十届全国政协委员。2008年5月至今任四川宏达股份有限公司独立董事。2009年7月24日起出任公司第六届董事会独立董事。

8、贾和亭：男，汉族，1946年6月出生，河北省故城县人。北京经济学院工业会计系本科毕业，学士学位。曾在北京市政府研究室工作，历任国家体改委生产体制司副处长、处长、副司长、深圳口岸办主任、体改委主任、国资办主任、深圳市国资委巡视员。2005年8月退休。2007年5月19日起至今任深圳赛格股份有限公司独立董事。2009年7月24日起出任公司第六届董事会独立董事。

9、马永强：男，汉族，1975年10月出生，河南汝州人，中共党员。会计学博士，教授，博士生导师，深圳证券交易所博士后、中国人民大学博士后。西南财经大学现代财务研究所所长，财政部全国会计学术类领军人才后备人选，中国会计学会财务管理专业委员会委员，中国财务学年会副秘书长。2004年获管理学博士学位，2004年7月-2006年8月在深圳证券交易所博士后工作站和中国人民大学博士后流动站从事博士后研究工作，期间先后在深圳证券交易所稽核审计部、发审监管部和深圳证监局公司处从事多项上市公司一线监管工作。2006年9月至今在西南财经大学会计学院任教。2009年7月24日起出任公司第六届董事会独立董事。

10、廖立红：男，汉族，1963年4月生，电大法学本科毕业，会计师、注册会计师。曾经担任四川槽渔滩水电股份有限公司证券部经理职务，四川江河开发总公司财务部经理。2004年1月至2007年8月为四川华联会计师事务所注册会计师；2007

年9月至今担任四川圣达集团有限公司财务总监。2009年7月24日起任本公司监事会主席。无除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

11、张莉：女，汉族，1965年3月出生。1981年至1986年在乐山市沙湾区食品公司任出纳工作；1986年到1988年在乐山市会计学校学习；1988年1997年在乐山市食品公司任会计工作；1997年至2002从事个体经营；2002年至今在四川圣达焦化有限公司工作，现任该公司财务总监。2007年10月22日起至今任本公司监事。

12、宋乔：女，汉族，1985年4月出生，中共党员，北京理工大学管理学、法学双学士，美国伊利诺伊理工大学公共管理硕士(MPA)。2003年9月至12月，PIZZA HUT(必胜客)YUMMY CARD 校园代理；2006年6月至8月，昆明市滇池国家旅游度假区管理委员会办公室行政助理；2007年2月至7月，NOKIA(北京)人事经理助理；2008年6月至8月，美国芝加哥市长办公室暑期助理；2008年9月至12月，美国伊利诺伊理工大学MPA项目办公室助理；2009年5月至今任公司证券部投资者关系管理主管；2009年10月至今任公司投资发展部副经理。2009年7月24日起任本公司职工监事。

13、谢树江：男，汉族，1965年9月出生。1986年至1993年，合江县供销社财务审计科主办科员、科长；1993年至1997年合江县审计师事务所副所长、所长；1997年至2000年任泸州市审计师事务所所长助理；2000年—2002年在四川华信(集团)会计师事务所任项目经理；2003年—2005年7月在成都前锋电子股份有限公司任审计部经理兼湖南省首创实业有限公司财务总监；2006年3月9日起任本公司董事会秘书，于2007年8月20日辞去董事会秘书职务；2005年8月8日起任本公司副总经理、财务总监至今。

14、谢德明：男，汉族，1951年8月出生，高中文化。1971年-1999年，历任四川大渡河钢铁厂车间主任、焦化厂厂长；1999年-2001年，任攀枝花西区机焦厂厂长；2002年-2004年，任攀枝花圣达焦化厂、四川圣达能源股份有限公司焦化厂厂长；2005年1月-2006年10月，任四川圣达能源股份有限公司董事长；2006年11月至今任攀枝花市圣达焦化有限公司董事长、总经理。2007年11月19日起至今任本公司副总经理。

15、李建军：男，汉族，1964年1月出生。1999年6月至2001年10月，任攀枝花市圣达焦化有限公司副总经理；2002年5月至2003年10月，任四川圣达焦

化有限公司 60 万吨捣固炼焦化制气工程总指挥；2005 年 6 月至今任四川圣达焦化有限公司董事长；2005 年 8 月 8 日起至今任本公司副总经理。

（三）年度报酬情况

1、公司董事、监事津贴参照行业水平，结合本公司实际情况，由董事会提出方案报请股东大会决定。高级管理人员的报酬结合市场薪酬水平，根据董事会决议、及公司内部薪酬制度由董事会确定。

2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬，见下表（单位：元）

姓名	职务	性别	报告期报酬总额
常 锋	董事长、总经理	男	198,000.00
李道平	副董事长	男	7,500.00
周 辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	163,680.64
张明伟	董事	男	102,000.00
胥敬连	董事	女	90,340.64
潘显云	董事	男	307,500.00
马永强	独立董事	男	24,500.00
何志尧	独立董事	男	24,500.00
贾和亭	独立董事	男	24,500.00
廖立红	监事会主席	男	5,000.00
张 莉	监事	女	165,000.00
宋 乔	职工监事	女	37,424.23
谢树江	副总经理、财务总监	男	156,180.64
谢德明	副总经理	男	180,000.00
李建军	副总经理	男	180,000.00
合计			1,666,126.15

（四）董事、监事、高级管理人员变更情况

1、董事被选举或离任情况

公司第五届董事会于 2009 年 7 月 23 日到期。届满到期的董事为：王光友先生、张明伟先生、陈益斌先生、肖明富先生、魏威先生、常锋先生，届满到期的独立董事为：毕建林先生、周子衡先生、冯渊女士。

2009 年 7 月 8 日公司第五届董事会第三十三次会议审议通过常锋先生、张明伟先生、李道平先生、周辉先生、胥敬连女士、潘显云先生出任公司第六届董事会董事职务，审议通过何志尧先生、贾和亭先生、马永强先生出任公司第六届董事会独立董事职务，以上人员的任命经 2009 年 7 月 24 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

2、监事被选举或离任情况

公司第五届监事会于2009年7月23日到期。届满到期的监事为：胡志光先生、杜光辉先生及张莉女士。

2009年7月8日公司第五届监事会第十三次会议审议通过廖立红先生、张莉女士出任公司第六届监事会监事职务，并经2009年7月24日召开的公司2009年第一次临时股东大会审议通过。

第六届监事会职工监事宋乔女士已通过2009年7月7日公司召开的职工代表大会选举产生。

3、高级管理人员被聘任和解聘情况

2009年7月24日公司第六届董事会第一次会议审议通过选举常锋先生为公司第六届董事会董事长；审议通过选举李道平先生为公司第六届董事会副董事长；审议通过聘任常锋先生出任公司总经理职务；审议通过聘任周辉先生出任公司第六届董事会秘书职务；审议通过聘任谢德明先生、李建军先生、谢树江先生、周辉先生出任公司副总经理职务；审议通过聘任谢树江先生出任公司财务总监职务。

二、员工情况

截止报告期末，本公司（含控股子公司、分支机构）在职员工952人，其中：生产人员791人，销售人员35人，技术人员47人，财务人员18人，行政人员61人；硕士及以上学历的有19人，大专至本科学历的有199人，大专以下学历的有734人。

公司无需要承担费用的离退休员工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理的实际状况

(一) 报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求, 进一步完善法人治理结构、不断规范公司运作。报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确, 议事程序规范, 权力均能得到正常行使。

1、关于股东与股东大会: 股东大会是公司的最高权力机关, 股东大会由全体股东组成。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》, 加强规范股东大会的召集、召开和议事程序, 确保了所有股东, 特别是中小股东享有平等地位; 保证了股东大会的召开程序及决议合法有效; 保障了关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行。

2、关于控股股东和上市公司的关系: 公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利, 没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动, 公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出; 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开, 保持独立。公司董事会、监事会和经营机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会: 年度内公司董事会顺利完成了换届工作。公司董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求。全体董事本着股东利益最大化的原则, 忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权并保证董事会会议按照规定程序进行。公司董事会设立了战略投资、审计、提名、薪酬与考核委员会, 专门委员会认真尽职开展工作, 为公司科学决策和规范管理提供了重要的支持。

4、关于监事和监事会: 年度内公司监事会顺利完成了换届工作。公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求; 公司制定了《监事会议事规则》, 保证了监事会有效行使监督和检查职责; 公司监事能够认真履行职责, 能够本着对全体股东负责的态度, 通过列席董事会会议、检查公司财务等方式对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督, 维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制: 公司进一步完善了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、

监事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、关于利益相关者：公司不仅维护股东利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等利益相关者的合法权益，相互间沟通良好，积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露：公司董事会指定董事会秘书及证券部负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司能够做好信息披露前的保密工作，未发生泄密现象，并确保所有股东都有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露控股股东或公司实际控制人的详细资料。

8、关于内控制度的完善：在 2009 年，公司董事会或股东大会对以下内控制度进行了修订：

序号	制度名称	修订/增加	董事会通过情况		股东大会通过情况	
			时间	届次	时间	届次
1	《公司章程》	修订	09 年 4 月 02 日	五届三十次	2009 年 4 月 23 日	2008 年年度股东大会
2	《公司章程》	修订	09 年 7 月 8 日	五届三十三次	2009 年 7 月 24 日	2009 年第一次临时股东大会
3	《公司章程》	修订	09 年 12 月 25 日	六届四次	2010 年 01 月 11 日	2010 年第一次临时股东大会

在 2009 年，公司总经理办公会审议通过了《四川圣达实业股份有限公司经济业务审批权限》，进一步明确和规范了子公司生产经营管理权限。

目前公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

（二）公司治理专项活动的情况总结

2007年中国证监会对上市公司专项治理活动进行了部署，根据监管机构的要求，公司于2007年5月正式启动公司治理专项活动。两年以来，公司经过治理自查、公众评议、监管机构现场检查和整改落实等阶段，先后形成了《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《关于公司治理专项活动的整改报告》等报告，健全和完善了公司法人治理结构，为公司科学管理和规范运作奠定了坚实的基础。

2009年是上市公司治理整改年，公司在2007年以来专项治理活动取得的成绩的

基础上继续对公司治理中存在的一些薄弱环节进行了改进和完善。今后，公司将继续认真贯彻落实中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）的文件精神，认真做好公司治理工作，不断提高上市公司治理水平，规范运作，切实维护全体股东的合法权益，促进本公司持续健康发展。

（三）为做好2009年度报告及相关工作所作的工作

结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，根据《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》中国证监会【2009】34 号的要求，经2010年2月26日召开的六届五次董事会审议通过，公司建立了《四川圣达实业股份有限公司独立董事年报工作制度》、《四川圣达实业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《四川圣达实业股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》。

（四）报告期内公司投资者关系管理工作的开展情况

为进一步巩固治理活动成效，提高投资者关系管理工作质量，公司根据四川证监局《关于进一步做好投资者关系管理工作的通知》的精神，制定了《关于进一步做好投资者关系管理工作的方案》，明确了进一步做好投资者关系管理工作的范围和重点。投资者关系管理工作是上市公司治理的重要内容，也是上市公司化解风险、维护稳定的有效手段和重要渠道，公司将持续改进投资者关系管理工作，以便于更好的与投资者沟通，接受投资者的监督，维护投资者的合法权益。

二、独立董事履行职责情况

（一）独立董事履职情况介绍

报告期内，独立董事能够严格按照法律法规、公司章程和《公司独立董事工作制度》的规定，勤勉尽责、忠诚履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营和发展从各自专业角度提出合理的意见和建议；积极参与公司对关联交易和其他重大事项的审议并发表独立意见以维护公司整体利益，保障中小股东的合法权益不受损害。

（二）独立董事出席董事会的情况

1、第五届独立董事出席董事会情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
周子衡	4	4	0	0	2009年1-7月
冯渊	4	4	0	0	2009年1-7月

毕建林	4	4	0	0	2009 年 1-7 月
-----	---	---	---	---	--------------

2、第六届独立董事出席董事会情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
何志尧	4	4	0	0	2009 年 7-12 月
贾和亭	4	4	0	0	2009 年 7-12 月
马永强	4	4	0	0	2009 年 7-12 月

(三) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度董事会议案及其他相关事项提出异议。

三、公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均做到分开：

(一) 业务分开

公司与主要股东及实际控制人没有直接的业务关系，具有独立完整业务结构及自主经营能力。

(二) 人员独立

公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立了专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司董事长、总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。股东向本公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，董事会和股东大会作出人事任免决定均能有效执行，不存在股东或实际控制人干预本公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情况。

(三) 资产完整

公司与股东及实际控制人产权关系明确；公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施、知识产权等；公司拥有独立完整的采购和销售系统，主要原材料和产品的采购和销售不依赖股东或实际控制人进行。

(四) 机构独立

公司具有独立完整的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法设立，并规范运作；股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；公司的生产经营和办公机构与股东完全相互独立。

（五）财务独立

公司设立有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，运行规范；公司独立在银行开户，独立核算、独立纳税，不存在与股东共用银行帐户的情况。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据自身的实际情况，为保证公司业务活动的正常进行和保护公司资产的安全及完整，制定了相应的内部控制制度，并将随着公司生产经营的发展使之不断完善。

公司按照权力机构、决策机构、监督机构相互分立、相互制衡和精干效能的原则形成了较为完善的法人治理结构。公司根据《公司法》、《公司章程》和《内部控制指引》制定了相应的内部控制制度，主要包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《财务执行制度》、《授权委派制度》、《印章管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《接待与推广工作制度》等相互独立又相互联系的管理制度。同时，以这些管理制度为基础，制定了业务制度、工作制度、部门职能和岗位职责等，形成了科学规范、层次分明的管理制度体系，覆盖了公司运营的各个层面和各个环节。

五、公司披露董事会对公司 2009 年度内部控制的自我评价报告

（一）公司披露董事会对公司2009年度内部控制的自我评价报告，董事会对公司2009年度内部控制的自我评价报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度，公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。

（二）审计机构未出具对公司 2009 年度内部控制的核实评价意见。

六、高级管理人员的考评和激励情况

公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会任免。每个年度结束后，各高级管理人员进行述职，公司从管理水平、专业技能、工作业绩等方面对高管人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核和评定；公司薪酬与考核委员会将对高管人员薪酬进行审核。

目前阶段公司对高管人员采取薪金和奖金相结合为主的激励机制，同时开展内

部培训和外派学习等方式以增强对高管人员的激励。公司正在积极研究对高级管理人员长效激励的机制。

七、公司是否披露履行社会责任的报告：否

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会。

一、2008 年年度股东大会

会议召开时间为 2009 年 4 月 23 日，该次股东大会的会议决议披露的信息刊登在 2009 年 4 月 24 日《中国证券报》上。

二、2009 年第一次临时股东大会

会议召开时间为 2009 年 7 月 24 日，该次股东大会的会议决议披露的信息刊登在 2009 年 7 月 27 日《中国证券报》上。

第八节 董事会工作报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内我国焦化行业生产经营情况

2009 年我国钢铁产量在国家 4 万亿投资政策实施情况下保持了一定的增长,虽然合金、电石和有色金属冶炼等行业产量的下降导致对焦炭需求的减少。但总体来看,我国焦炭生产在经历连续多个季度负增长后,受钢铁产量增长的直接拉动,到 2009 年 6 月份,我国焦炭生产重回到 2008 年同期水平。从全年运行情况看,上半年和下半年有所不同。表现在上半年产量减少,下半年产量增加。据统计,2009 年我国焦炭产量累计达 34501.69 万吨,同比增幅为 10.5%。目前焦炭供求基本平衡,焦炭产量已处于较为合理的水平上。

从经营业绩角度讲,焦化行业 2009 年业绩堪忧,多数焦化企业面临亏损。上半年国内焦化企业已处于盈亏边缘,我国焦炭 85%以上用于钢铁生产,焦炭行业的盈亏与钢铁业息息相关。1 月~5 月份钢铁行业亏损 44.18 亿元,焦炭行业同期也亏损严重。下半年虽然实现了增产,但从全年看焦化行业依然经营惨淡,盈利困难,其根源就在于国内钢铁行业在 09 年较为低迷,导致焦炭市场需求不旺,产销量锐减,同时焦炭销售价格大幅下降,而原材料焦煤价格下跌幅度小于焦炭价格下跌幅度,于是在焦煤成本和钢厂需求的双重因素制约下,焦化行业盈利空间大幅下降,盈利能力急剧下滑。

(二) 公司报告期内总体生产经营情况

在国际金融危机的大形势下,受炼焦煤高位运行、出口停滞、企业持续限产及下游钢材需求不佳等因素的影响,焦炭行业处于全行业亏损的局面。在这种极端不利的形势下,公司在四川这个相对独立的区域市场内,利用区域焦炭行业龙头相对垄断的地位和市场相对封闭所带来的一定议价空间,充分发挥自身的质量优势(区域内焦炭产品质量上乘)、规模优势(区域内独立焦化企业产能最大)、客户优势(与区域内攀钢等大客户建立了长期稳定合作关系)、原料供应优势(与省内外多家焦煤企业建立了长期稳定的合作关系)和产能布局优势(区域内产能布局合理),克服需求不振、焦煤供应偏紧、焦炭价格低迷等困难,取得了好于焦化行业平均水平的经营业绩。

年度内,公司管理层致力于拓展巩固市场、坚持以销定产、保障原料供应、抓好组织生产、做好资金保障、严格成本费用,做到了科学管理,安全生产,稳定运

行，取得了相对焦炭业内其他企业较优的经营业绩。2009 年度，公司共生产焦炭 66.17 万吨，原煤 10 万吨；实现营业收入 893,219,597.36 元，营业利润 20,764,197.86 元，净利润 33,894,181.81 元。

（三）报告期内公司对外投资概况及对公司发展的意义

2009 年 6 月，公司子公司攀枝花市圣达焦化有限公司收购了华坪县圣达煤业工贸有限公司 68.33% 股权。收购完成后，公司通过两个子公司合计持有圣达工贸 100% 的股权，该公司由参股公司变成为公司的全资子公司。从长期来看，对圣达工贸的收购一方面将使公司拥有自己的原材料基地，实现煤焦一体化生产，同时赋予公司成本优势和资源优势，从而保证公司焦炭产品的市场竞争能力和抗风险能力，进一步提升和巩固公司的行业地位；另一方面，公司坚持以煤化工为核心的发展战略，通过收购圣达工贸使公司的产业链成功地向上游进行了延伸，产业链更趋于完善。

（四）报告期内公司 100 万吨焦炭改扩建项目推进情况

2008 年 6 月 27 日，经公司董事会研究，攀枝花焦化公司 100 万吨焦炭改扩建项目的初步实施计划如下：该 100 万吨改扩建项目预计分两期进行建设，每期各 50 万吨。第一期预计于 2008 年下半年动工，2009 年第 4 季度投产；第二期预计 2009 年底动工，2010 年投产，同时公司将在 2009 年底关闭攀枝花焦化公司现有的 40 万吨焦炭生产能力。由于受金融危机的影响，截止目前，攀枝花焦化公司进行了可行性研究，但技改尚未正式启动，该子公司现有的 40 万吨焦炉仍在生产。该子公司于 2009 年年底取得了四川省安监局的安全生产许可证，许可证有效期为 2009 年 12 月 17 日至 2011 年 12 月 31 日。

二、报告期内经营情况

（一）主营业务的范围及其经营状况

1、主营业务范围

公司主营业务范围为：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：炼焦；合成材料制造；矿产品、建筑材料及化工产品的批发；技术推广服务。

2、公司主营业务构成及经营情况：

表一：主营业务分行业、分产品情况表（单位：万元）

主营业务分行业情况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
焦化	89,321.96	76,300.83	14.58%	-33.33%	-30.25%	-3.78%
主营业务分产品情况						
焦炭及其系列产品	89,321.96	76,300.83	14.58%	-33.33%	-30.25%	-3.78%

其中：报告期内上市公司没有发生向控股股东及其关联企业销售产品或提供劳务的关联交易。

表二：主营业务分地区情况（单位：万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南地区	89,321.96	-33.33%

3、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生的重大变化

（1）主营业务收入发生重大变化的原因说明

本年主营业务收入较上年减少 44,657.52 元，下降 33.33%，主要原因是受金融危机影响，销售量萎缩价格下调减少销售收入所致。

（2）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生变化的原因

毛利率本期为 14.58%，去年同期为 18.36%，同比减少 3.78 个百分点。主要原因是受金融危机影响，产品销售价格直线下降所致。

（3）经营成果和利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

本报告期，公司共实现净利润 3,389.42 万元，2008 年度实现净利润为 10,019.35 万元，同比减少 66.17%。产生上述变化的原因是：受金融危机影响，销售量萎缩，价格下调致利润减少。

（二）报告期内公司资产构成同比发生重大变动的主要影响因素

项 目	本年数	上年同期	较上年同期增减%（-下降）	变动原因
应收票据	32,433,403.42	110,959,437.10	-70.77%	销售下降减少应收票据和票据贴现
预付款项	18,822,382.79	27,901,557.18	-32.54%	严格控制预付账款
应收利息		1,877,300.00	-100.00%	本期末计提利息
存货	143,025,547.21	89,585,682.30	59.65%	期末大量囤原材料
其他流动资产	-	305,241.64	-100.00%	期末无待摊费用
在建工程	1,570,641.13	5,794,069.38	-72.89%	结转上年在建工程
递延所得税资产	1,261,565.22	3,878,148.34	-67.47%	结转上年递延所得税资产
短期借款	85,000,000.00	165,000,000.00	-48.48%	到期归还
预收款项	24,253,729.29	10,663,460.38	127.45%	期末预收未发货

应交税费	5,409,317.47	17,987,800.90	-69.93%	受金融危机影响,销售量萎缩价格下调减少增值税及其附加,同时所得税减少;支付期初数
其他应付款	2,087,045.21	84,050,731.32	-97.52%	支付和重组
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	-100.00%	到期归还
其他非流动负债	300,000.00			本年新增政府拨补
股本	305,370,000.00	234,900,000.00	30.00%	实施 2008 年每 10 股送红股 3 股利润分配方案
资本公积	11,490,288.90	26,208,125.10	-56.16%	同一控制下企业合并 2008 年增加,在 2009 年冲转所致
专项储备	9,638,578.42	1,112,951.63	766.04%	本期计提安全生产费
未分配利润	43,003,329.62	91,863,166.84	-53.19%	受金融危机影响,销售量萎缩价格下调致利润减少,同时实施 2008 年利润分配方案减少期初数
营业收入	893,219,597.36	1,339,794,808.08	-33.33%	受金融危机影响,销售量萎缩价格下调减少销售收入
营业成本	763,008,268.13	1,093,873,967.34	-30.25%	受金融危机影响,原材料价格下降以及产量下降所致
营业税金及附加	5,229,512.76	14,328,077.55	-63.50%	受金融危机影响,销售量萎缩价格下调减少增值税及其附加
销售费用	2,085,184.26	3,947,204.45	-47.17%	销售量下降同时严格控制费用
财务费用	16,146,570.49	32,373,978.43	-50.12%	贷款规模大幅下降
资产减值损失	36,137,665.20	19,044,982.98	89.75%	同一控制下企业合并将合并日前的资产减值并入所致
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-41,070.64	-100.00%	合并后无权益性投资收益
营业外收入	32,553,167.08	4,495,019.77	624.21%	同一控制下企业合并将合并日前的营业外收入并入所致
营业外支出	851,063.22	3,402,621.28	-74.99%	本期减少地震灾害捐赠
所得税费用	18,572,119.91	27,919,279.77	-33.48%	受金融危机影响,销售量萎缩价格下调减少利润总额,从而减少所得税费用

(三) 报告期内主要供应商、客户情况

报告期内,公司向前五名供应商采购金额合计为 22,828.21 万元,占年度采购总额的比例为 31.35%;公司前五名客户销售额合计为 57,533.43 万元,占公司销售总额的比例为 64.41%。

(四) 报告期内营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况

(金额单位:万元)

项目	2009 年度	2008 年度	增减率(%)	重大变动原因
营业费用	208.52	394.72	-47.17%	销售量下降同时严格控制费用
管理费用	4,984.82	4,916.51	1.39%	基本持平
财务费用	1,614.66	3,237.39	-50.12%	贷款规模大幅下降

所得税	1,857.21	2,791.93	-33.48%	受金融危机影响,销售量萎缩价格下调减少利润总额,从而减少所得税费用
-----	----------	----------	---------	-----------------------------------

(五) 报告期内公司现金流量变动情况

(金额单位:万元)

项 目	2009 年度		2008 年度		结构比增长 百分点	变动主要原因
	金额	结构比	金额	结构比		
经营活动现金流入	108,737.80		164,689.74			
其中:销售商品、提供劳务收到的现金	108,407.13	99.70%	164,323.17	99.78%	-0.08%	销售量和销售价格大幅下跌
经营活动现金流出	96,134.64		152,540.33			
其中:购买商品、接受劳务支付现金	82,389.20	85.70%	128,281.59	84.10%	1.90%	原材料采购量和价格下降
经营活动产生的现金净流量	12,603.15		12,149.42			
投资活动产生的现金流量净额	-2,371.01		-494.50			本期增加股权收购
筹资活动产生的现金流量净额	-12,354.07		-16,365.24			大规模偿还贷款

报告期内公司净利润为 3,389.42 万元,而经营活动现金净流量为 12,603.15 万元,净利润与经营活动现金净流量存在重大差异,主要原因是:本期计提固定资产、无形资产减值准备;自 2007 年开始对攀枝花市圣达焦化有限公司的主焦炉设备加速计提折旧等原因所致。

(六) 公司主要资产采用的计量属性

公司主要资产采用的计量属性是历史成本和公允价值计量,报告期内没有发生重大变化。

(七) 关于同公允价值计量相关的内部控制

公司建立了同公允价值计量相关的内部控制制度。制定了与公允价值计量相关项目购买及出售的决策及审批程序,明确购买与持有意图,充分发挥董事会审计委员会、独立董事、独立中介机构的作用,在制度上加强对管理层的监督,杜绝利用公允价值操控企业财务信息的问题。此外,不断加强对于财务人员相关业务的培训,并加大对有关违法违规人员的惩戒力度。

- 1、公司2009年度未无采用公允价值计量的项目。
- 2、公司2009年度无持有外币金融资产、金融负债的情况。

(八) 公司主要控股子公司四川圣达焦化有限公司享受国家西部大开发政策，2009 年暂按 15% 税率计缴企业所得税，待本年度纳税申报前再报乐山市地方税务局核准。

(九) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、控股子公司情况

(1) 四川圣达焦化有限公司，经营范围：生产、销售捣固焦、化工原料（不含危险品）、瓷砖、电石、玻璃纤维等。注册资本 10,300 万元，法定代表人：李建军，本公司持有该公司 99.8% 的股权。报告期末总资产 381,715,709.54 元，净资产 207,356,545.11 元，报告期内实现营业收入 408,785,199.71 元、利润总额 10,965,466.45 元、净利润 8,850,002.23 元。

(2) 攀枝花市圣达焦化有限公司，经营范围：焦炭生产；销售：金属材料（除贵金属）、矿石（除贵金矿）、化工产品（除危险品）、耐火材料、五金、交电。注册资本 5000 万元，法定代表人：谢德明。本公司持有该公司 99.80% 的股权。报告期末总资产 184,847,198.30 元，净资产 85,408,052.64 元，报告期内实现营业收入 474,103,564.29 元、利润总额 43,781,813.22 元、净利润 27,306,109.02 元。

(3) 华坪县圣达煤业工贸有限公司，经营范围：原煤开采、销售；民用建筑材料、五金交电、矿山机电设备销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。法定代表人：冯克金（曾用名：冯斌）。本公司通过两个子公司四川圣达焦化有限公司和攀枝花市圣达焦化有限公司合计持有该公司 100.00% 的股权。报告期末总资产 85,957,073.72 元，净资产 39,569,891.10 元，报告期内实现营业收入 49,604,227.01 元、利润总额 10,086,964.63 元、净利润 4,593,015.34 元。

3、控股子公司、参股公司业绩变动情况及其主要项目变动原因

(1) 控股子公司 1 - 四川圣达焦化有限公司

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 %	变动原因
营业收入	408,785,199.71	624,480,223.88	-34.54%	受金融危机的严重影响，销售量和销售价格大幅下跌
营业成本	376,820,910.00	518,927,227.49	-27.38%	受金融危机的严重影响，产量减少，原材料价格下跌
资产减值损失	1,607,356.02	8,663,019.87	-81.45%	上年末价格下调，本期末价格平稳
利润总额	10,965,466.45	65,904,811.30	-83.36%	受金融危机的严重影响，销售量和销售价格大幅下跌

所得税	2,115,464.22	18,574,465.13	-88.61%	受金融危机的严重影响,销售量和销售价格大幅下跌,应纳税所得额大幅萎缩
净利润	8,850,002.33	47,330,346.17	-81.30%	受金融危机的严重影响,销售量和销售价格大幅下跌,净利润大幅萎缩

(2) 控股子公司 2 - 攀枝花市圣达焦化有限公司

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减%	变动原因
营业收入	474,103,478.82	624,480,223.88	-24.08%	受金融危机的严重影响,销售量和销售价格大幅下跌
营业成本	413,473,510.14	518,927,227.49	-20.32%	受金融危机的严重影响,产量减少,原材料价格下跌
资产减值损失	2,796,435.59	8,663,019.87	-67.72%	上年末价格下调,本期末价格平稳
利润总额	34,727,794.86	65,904,811.30	-47.31%	受金融危机的严重影响,销售量和销售价格大幅下跌
所得税	10,981,754.91	18,574,465.13	-40.88%	受金融危机的严重影响,销售量和销售价格大幅下跌,应纳税所得额大幅萎缩
净利润	23,746,039.95	47,330,346.17	-49.83%	受金融危机的严重影响,销售量和销售价格大幅下跌,净利润大幅萎缩

(3) 控股子公司 3 - 华坪县圣达煤业工贸有限公司

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减%	变动原因
营业收入	49,604,227.01	51,193,649.33	-3.10%	价格下调。
利润总额	10,086,964.63	9,405,201.47	7.25%	销售量上升。
净利润	4,593,015.34	9,405,201.47	-51.17%	价格下调,报告期增加所得税。

(十) 执行新会计准则后,会计政策和会计估计变更以及差错更正对公司财务状况和经营成果的影响情况

1、会计政策变更:根据财政部[财会(2009)8号]《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定,高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用,应当按照《企业会计准则解释第3号》中的具体要求处理,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“4301 专项储备”科目,不再在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用,比照安全生产费用的原则处理。此项变更为会计政策变更,按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《企业会计准则解释第3号》的要求,进行追溯调整。据此,本年度公司将孙公司圣达工贸公司的安全生产费和维简费,按照《企业会计准则解释第3号》的要求,对2008年及以前年度相关事项进行了追溯调整,并按调整后数据重新编制2008年度的财务报表。因追溯调整使专项储备增加1,112,951.63元、未分配利润减少1,110,712.82元、少数股东权益减少2,238.81元。与原先编制的2008年度财务报表相比,母公司数未发生变化。

2、报告期内未发生会计估计变更。

3、报告期内未发生会计差错更正。

(十一) 公司对未来发展的展望

1、2010 年国内焦炭市场走势展望及焦炭行业长远发展趋势

2009 年在国际金融危机的大形势下，受炼焦煤高位运行、出口停滞、企业持续限产及下游钢材需求不佳等因素的影响，焦炭行业面临可能全行业亏损的局面。

2010 年钢铁市场预计仍将有 5 亿吨以上的需求，由此拉动焦炭需求仍将在 3.3 亿吨左右，但是受钢铁产能过剩和焦煤资源稀缺双重作用，2010 年焦炭行业可能仍将面临“增产不增收”的尴尬局面，焦炭市场价格仍将低位波动，不容乐观。不过，中科院预测科学研究中心日前发布的报告预测，2010 年煤炭行业的四大相关下游产业电力、钢铁、建材、化工的景气指数都有望全面恢复，此预测成真，则对焦化企业 2010 年度生产和业绩无疑会带来强劲的拉动。

此外，随着国家“保 8% 经济增长”为核心的 4 万亿投资项目陆续落实和实施以及十大产业振兴计划的推出，中国经济有望逐渐走出谷底，钢铁产品需求有望继续保持环比上升态势，从而拉动焦炭产品需求，提高焦化行业产能利用率。因此，中国焦化行业仍具有较大发展潜力。

而从长远看，由于我国是焦炭生产、消费、出口大国，随着我国宏观经济走出低谷，对钢材、焦炭等的需求将会重新保持旺盛。同时，焦化行业是国家发改委严格调控的产业，有关节能减排的措施以及行业准入政策将有利于该行业的长期发展，使得行业的景气程度能够重新恢复并维持较长时间。

2、公司发展战略

公司作为四川省重点支持发展的十大焦化企业和四川省独立焦化企业的龙头企业，将紧跟国家产业政策调整步伐，坚持社会效益和经济效益并举；将抓住焦化行业的发展机遇，坚持以煤化工为核心的发展战略；将奉行“立足煤化工产业、发展循环经济、适度发展其他产业”的经营方针，强化企业的核心竞争力。公司将以市场为导向，充分利用上市公司融资平台和银行融资，围绕产业链向纵深发展，通过资源整合、技改扩建等方式实现循环经济发展和资源综合效益。公司将积极贯彻科学发展观，更新用能观念，开发清洁工艺，生产清洁产品，认真做好节能减排和环境保护，成为具有持久竞争力的清洁高效能源企业。为使公司更加稳健经营，公司将适时涉足其他产业，逐步培育新的支柱产业，实现股东利益最大化。

3、公司对 2010 年的展望及经营策略

展望 2010 年，公司认为虽然中国经济逐渐走出低谷，但受制于煤电油运及铁矿石等产品成本高企，焦炭市场价格两头受挤压的情况在 2010 年度仍然会比较突出，焦炭行业将可能进入新一轮“减产限产、扭亏解困”时期。尽管权威机构预计 2010 年煤炭行业的四大相关下游产业电力、钢铁、建材、化工的景气指数都有望全面恢复，但公司管理层对公司 2010 年生产经营形势仍不能轻言乐观。

一方面公司将继续利用好区域焦炭行业龙头的地位，充分发挥好自身在区域内的各项优势。同时，提前对可能出现的各种经营困难作出评估并制定出预案，力保公司 2010 年的经营业绩在全国焦化行业内继续保持领先水平。另一方面，2010 年度公司在“坚持围绕产业链向纵深发展”的发展战略指导下，将加大寻找、培育和发展新的支柱产业的力度和步伐，为公司适度多元化发展之路奠定坚实的基础。

4、公司为实现 2010 年经营目标拟采取的措施

(1) 强化生产管理。公司在 2010 年将建立健全生产调度指挥系统；对设备严格进行分类管理，加强关键工序点、关键控制点的监控和管理，消除故障隐患，提高设备的可靠性；科学安排大修技改工作，从计划制定、组织实施、质量验收、结果考核四条线认真安排；比照国内先进标准制定消耗定额，控制原料损耗；严格做好安全生产和环保管理。

(2) 强化成本管理。公司在 2010 年将进一步健全成本预算管理体系，导入降低成本方案管理，通过采购降低成本、专项改善降低成本等手段持续合理降低成本；将严格执行财务预算管理、预算责任和考核体系，强化预算执行过程中的管理和控制；将进一步完善生产经营管理成本预警机制，最大限度减少开支，努力降低经营成本。

(3) 改善管理机制。公司在 2010 年将强力推进绩效管理体系，优化组织结构与权责体系，健全优胜劣汰机制。公司不仅要加强分子公司内部制度建设，使之正常有序运行，对各分子公司的管理制度体系也要建立和进一步完善，使分子公司的资金运营、计划经营、资产经营等方面在公司统一协调管理下进行，使公司整体执行力进一步得到加强。

(4) 加强财务管理。公司在 2010 年要进一步加强资金管理，加大应收账款的清欠，压缩在途资金，加快内部资金周转速度，提高资金使用效率，协调好与各银行的合作关系，合理调整贷款比率和规模，防范财务风险；公司将进一步增强财务控制能力，通过对公司整体资金的集中管理、统一调度、集成监控，逐步实现公司

财务集中控制、财务集中决策。

(5) 深化授权经营。公司是管理控股型企业，是投资中心，各子公司以生产经营为主，是利润中心。公司在2010年将继续开展授权经营，在理顺法人治理结构的基础上，进一步明确授权经营范围，使公司管理有据可依、各子公司经营有章可循，增强管理的及时性、有效性、针对性，促进经营的自主性、灵活性，使“经营、管理”共同创造效益。

(6) 拓展巩固市场。公司在2010年市场工作的重点是集中最大力量稳固现有市场，公司将加强现有市场的营销工作力度，稳定好本区域内传统市场，占领住公司已有的市场份额；公司将进一步强化对市场的深入了解和准确把握，强化对市场的快速决策、快速反应，强化对市场的强大攻击力，加强对灾后重建工程的跟进，提高区域内市场份额。

(7) 加强绩效管理。公司在2010年将以绩效管理为重点，加强执行力考核，公司将以经济效益为中心，以完成公司各项年度任务为目标，进一步加强绩效管理；将健全绩效考核方法和手段，量化考核标准，使考核指标更具科学性、适用性和可操作性；将深化生产经营目标管理，加大生产经营责任追究的力度，进一步提高各项工作的效能。

5、资金筹集和运用计划

为完成2010年度的经营目标，实现公司发展战略，公司2010年将继续巩固已有的融资渠道，并积极研究新的融资模式，开拓新的融资渠道。2010年公司将采取自身滚存积累、银行贷款、利用资本市场直接融资等多种融资方式来满足公司当前业务并完成未来投资项目的资金需求，为公司生产经营的正常开展和新项目的拓展提供强大有力的资金保障。

(十二) 公司未来发展战略可能面临的风险及相关措施

1、上游焦煤资源紧缺，难以获得低价优质资源，成本压力增大

独立焦化企业不具备长期稳定的焦煤供应保证能力，只能在现货市场采购焦煤资源。而中国煤炭工业重组力度不断加大，以后资源将基本掌握在大型煤企集团手中，议价能力极强，导致独立焦企谈判能力相对减弱。现货市场资源供应的不稳定和价格的波动，直接增加了焦化企业生产的成本压力和经营风险。

对策：公司的产业链将向上游延伸，收购优质焦煤企业，打造煤焦一体化的资源型企业，实现综合效益最优。

2、下游钢企产能集中度提高，左右焦炭市场能力增强，利润空间几近消失

国内钢铁企业加快了兼并、重组的步伐。钢铁行业集中度逐渐提高、规模扩大，调节生产以及建立焦炭原料库存的能力增强，面对焦化企业时，在价格制定和需求数量方面拥有更多的决定权，钢厂控制焦化企业能力不断提高。处于产业链中端的焦化企业在价格大起大落面前两头受挤，利润空间不断受到挤压，企业生存环境越来越差。

对策：在煤炭和钢铁工业联合重组力度不断加大的背景下，公司作为独立焦化企业，必须加快供应链整合，加快与上下游行业的联合重组，打造稳固的煤焦供应链，增强企业核心竞争力。这也是未来焦化企业生存和发展的必由之路。

三、报告期投资情况

（一）募集资金投资情况

报告期内，本公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到本报告期的情况。

（二）重大非募集资金投资情况

1、对外投资

2009年6月24日公司召开第五届董事会第三十二次会议审议通过了《公司子公司攀枝花市圣达焦化有限公司收购华坪县圣达煤业工贸有限公司 68.33%股权的议案》，分别以货币资金 2079 万元收购四川圣达能源股份有限公司持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司 2000 万股权（占该公司注册资本的 66.67%）；以货币资金 25.9875 万元收购刘兴良持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司 25 万股权（占该公司注册资本的 0.83%）；以货币资金 25.9875 万元收购冯克金持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司 25 万股权（占该公司注册资本的 0.83%）。收购完成后，公司两个子公司合计持有华坪县圣达煤业工贸有限公司 100%的股权。

四、财务状况、经营成果的重大变化及其原因

财务指标	报告期（元）	上年同期或年初数（元）	增减比例（%）
总资产	644,274,887.73	799,863,805.23	-19.45%
股东权益	409,114,149.94	390,895,693.90	4.66%
营业利润	20,764,197.86	127,020,422.31	-83.65%
净利润	33,894,181.81	100,193,541.03	-66.17%
现金及现金等价物净增加额	-21,219,251.33	-47,103,316.28	-54.95%

（一）财务指标出现重大变化的原因分析：

1、总资产的减少主要是:收回期初应收票据或贴现;经追溯调整同一控制下的企业合并期初数增加,而在本期计提减值准备减少期末数。

2、股东权益增加主要是本年度盈利所致。

3、主营业务利润和净利润减少,主要是报告期仍然经受金融危机的严重影响,限产使产量严重萎缩,单位成本提高,毛利率大幅下降;销售价格大幅下跌,也使利润空间大幅收窄,从而造成主营业务利润和净利润大幅减少。

(二)报告期内,公司未发生重大资产损失;不存在对外担保承担连带责任导致重大资产损失的情形。

五、董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内,公司董事会共召开了八次会议。

1、2009年4月2日,召开第五届董事会第三十次会议,该次董事会的会议决议等信息登载于2009年4月3日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2009年4月27日,召开第五届董事会第三十一次会议,会议以通讯方式召开。

3、2009年6月24日,召开第五届董事会第三十二次会议,会议以通讯方式召开,该次董事会的会议决议等信息登载于2009年6月25日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、2009年7月8日,召开第五届董事会第三十三次会议,该次董事会的会议决议等信息登载于2009年7月9日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、2009年7月24日,召开第六届董事会第一次会议,该次董事会的会议决议等信息登载于2009年7月27日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、2009年8月18日,召开第六届董事会第二次会议,会议以通讯方式召开,会议决议等信息登载于2009年8月19日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

7、2009年10月21日,召开第六届董事会第三次会议,会议以通讯方式召开。

8、2009年12月25日,召开第六届董事会第四次会议,会议以通讯方式召开,会议决议等信息登载于2009年12月26日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（二）报告期董事会对股东大会决议的执行情况

董事会严格执行了股东大会通过的各项决议。

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

2007 年公司董事会设立了审计委员会。2009 年公司董事会换届，相应地审计委员会也进行了换届，目前审计委员会由公司 3 位独立董事组成，担任召集人的独立董事是一名资深的会计专业人士。审计委员会成立以来在监督财务报表，管理内部审计，负责与注册会计师的沟通，审核内部控制制度等方面做了大量卓有成效的工作。为充分发挥审计委员会在年报审计中监督作用，维护审计的独立性，公司于 2008 年 2 月 20 日制定了审计委员会对年度报告的审议工作规程，并经董事会审议通过。在 2009 年年报审计中，审计委员会所做的工作如下：

审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。审计委员会召开专门会议，对 2009 年财务会计报告、会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告和是否续、改聘会计师事务所进行了表决。审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议，认为 2009 年度，公司聘请的信永中和会计师事务所有限责任公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，决议公司继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司作为本公司 2010 年度审计机构，报酬为 32 万元/年。

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

2007 年公司董事会设立了薪酬与考核委员会。2009 年公司董事会换届，相应地薪酬与考核委员会也进行了换届，目前薪酬与考核委员会由公司 3 位独立董事组成。公司自成立薪酬与考核委员会以来，在审查董事和高级管理人员的履行职责情况，对公司薪酬制度执行情况进行检查监督等方面做了大量卓有成效的工作。

薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公

司在 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据公司相关管理制度和权力机关决议而确定。

公司目前尚未建立股权激励机制。公司计划根据今后的情况发展，建立起股权激励机制，以推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，2009 年度母公司实现的净利润 28,185,702.73 元，提取 10% 盈余公积金 2,818,570.27 元后，累积未分配利润 31,685,786.67 元，即截至 2009 年 12 月 31 日母公司可供股东分配的利润 31,685,786.67 元。

根据公司发展的实际情况，为保证 2010 年度生产经营活动的有序进行，实现公司稳健和可持续发展，董事会拟定本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。未分配利润将主要用于补充公司经营和发展所需的流动资金。

公司独立董事认为：本年度利润分配预案，适应公司发展的需要，有利于公司长远发展，充分体现对中小投资者权益的关注和保护。

七、其他需要披露的事项

(一) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、担保情况的专项说明。

截止 2009 年末，公司控股股东及其他关联方占用资金的原因、资金占用的时点金额（余额）和全年累计占用金额（累计额）、资金占用方名称、占用方式：

四川圣达实业股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位名称：四川圣达实业股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年占用累计发生金额	2009 年偿还累计发生金额		2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						现金	非现金			
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	--	--	--	--	--	--	--	--	--
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	无	--	--	--	--	--	--	--	--	--
小计										
关联自然人及其控制的	无	--	--	--	--	--	--	--	--	--

法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	无	--	--	--	--	--	--	--	--	--
小计										
总计										

报告期内，本公司未向公司股东及关联方提供担保。

(二) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）要求，作为公司独立董事，我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，现就公司执行上述规定对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下：

截止2009年12月31日，公司对外担保为0.00万元，累计对外担保总额(包括对控股子公司的担保)为0.00万元。公司不存在违规担保情况，公司对外担保情况符合证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文的规定。

目前公司《章程》及《对外担保管理制度》对对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准已做出相关规定。公司在对外提供担保时，严格按照相关规定执行。

第九节 监事会工作报告

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了六次会议。公司监事会本着为全体股东负责的精神，根据《公司法》及《公司章程》的规定，认真履行了职责，积极开展各项工作。

报告期内，公司监事会会议的召开情况如下：

（一）第五届监事会第十一次会议

2009 年 4 月 2 日在公司（成都市天府大道北段 20 号高新国际广场 B 座）会议室召开，作出如下决议：

- 1、审议通过《2008 年度监事会工作报告》的议案；
- 2、审议通过《2008 年度利润分配预案》的议案；
- 3、审议通过《2008 年年度报告》正文及摘要的议案；
- 4、审议通过关于《董事会对公司内部控制的自我评价报告》的议案；
- 5、审议通过关于《监事会对年度报告的书面审核意见》的议案。

该次会议公告登载于 2009 年 4 月 3 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（二）第五届监事会第十二次会议

2009 年 4 月 27 日以通讯方式召开，会议以传真形式会签，形成如下决议：

- 1、审议通过《2009 年第一季度报告》全文。

（三）第五届监事会第十三次会议

2009 年 7 月 8 日在公司（成都市天府大道北段 20 号高新国际广场 B 座）会议室召开，作出如下决议：

- 1、审议通过公司监事会提名廖立红先生出任公司第六届监事会监事的议案；
- 2、审议通过公司监事会提名张莉女士出任公司第六届监事会监事的议案。

该次会议公告登载于 2009 年 7 月 9 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（四）第六届监事会第一次会议

2009 年 7 月 24 日在公司（成都市天府大道北段 20 号高新国际广场 B 座）会议室召开，作出如下决议：

1、审议通过关于选举廖立红先生为公司第六届监事会召集人的议案。

该次会议公告登载于 2009 年 7 月 27 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（五）第六届监事会第二次会议

2009 年 8 月 18 日以通讯方式召开，会议以传真形式会签，形成如下决议：

1、审议通过《2009 年半年度报告》全文及摘要。

（六）第六届监事会第三次会议

2009 年 10 月 21 日以通讯方式召开，会议以传真形式会签，形成如下决议：

1、审议通过《2009 年第三季度报告》正文及全文。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

（一）监事会对公司依法运作情况的独立意见

在报告期内的生产经营活动中，公司严格遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法运作，树立了良好的社会形象。公司的决策严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序进行，并已建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理工作严谨，认真履行股东大会的决议和公司章程规定的义务，具有很强的责任心和业务能力，在执行公司职务时遵纪守法，没有违反公司章程或损害公司利益的行为。

（二）监事会检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行了内部审计与监督，认为公司已按照“五分开”的原则，建立了独立的财务账册，设有独立的财务人员，财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所有限责任公司就公司财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是公正、客观、合法的。

（三）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购及出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有发生损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

（四）监事会对公司关联交易、控股股东及关联企业资金占用及担保情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，严格执行相关协议价格，遵守有关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理，没有损害公司及股东的利益。

公司没有为控股股东及关联企业提供担保。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2008 年 11 月 5 日，我公司刊登重大诉讼公告，我公司子公司四川圣达焦化有限公司（以下简称：圣达焦化）收到四川省乐山市中级人民法院关于中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司就一般买卖合同纠纷起诉公司子公司圣达焦化的应诉通知书及起诉状。原告中石油乐山分公司要求：1、被告立即向原告支付购油款 94,072,847.53 元，并从 2006 年 11 月 1 日开始按照银行同期贷款利息支付资金占用费到全部油款付清时止；2、由被告承担本案的诉讼费用。

中石油乐山分公司在民事起诉状中对事实和理由作了如下的说明：2005 年 2 月起，圣达焦化即开始在中石油乐山分公司处购买油料。2005 年 3 月 3 日，圣达焦化向中石油乐山分公司出具《委托书》一份，授权中石油乐山分公司员工万永仪作为其购买油料的联系人，负责处理与中石油乐山分公司进行油料购买的结算、付款和制票等事宜。在 2005 年 2 月至 2006 年 10 月期间，中石油乐山分公司共向圣达焦化发运油料 22,493.071 吨，价值 103,331,334.53 元。在此期间内，圣达焦化共向中石油乐山分公司支付油款 9,258,487.00 元。据此，圣达焦化尚欠中石油乐山分公司油款 94,072,847.53 元。

2004 年 12 月起，圣达焦化开始从中石油乐山分公司购买 0 号柴油，用于公司生产运输。2005 年 3 月，圣达焦化授权委托中石油乐山分公司员工万永仪作为购买 0 号柴油的联系人，负责有关结算、付款和制票等油料业务的洽谈事宜。

2006 年 8 月万永仪被逮捕，2008 年 2 月万永仪因合同诈骗罪和伪造公司印章罪被乐山市中级人民法院判处有期徒刑 16 年，目前万永仪正在服刑中。在 2005 年 3 月至 2006 年上半年，万永仪越权从其供职的中石油乐山分公司提走了价值 94,072,847.53 元的油料，现该批油料去向不明。从 2005 年 3 月至今，圣达焦化一直与中石油乐山分公司保持着正常的购销和结算关系，在此期间，圣达焦化的油料购进及款项支付结算的帐务反映为正常状态，不存在上述的巨额款项应付；并且，至中石油乐山分公司起诉圣达焦化时，中石油乐山分公司也从未向圣达焦化提及过万永仪越权提走的油料所涉及款项的存在，也从未向圣达焦化催收过。因此，本公司及子公司圣达焦化直至收到应诉通知书后才知晓此事。

现中石油乐山分公司提出要求圣达焦化支付其员工万永仪越权提走的油料所

涉及款项 94,072,847.53 元，本公司认为此主张没有事实根据和法律依据。本公司准备好相关资料后于 2008 年 12 月 30 日前与对方进行了证据交换，2009 年 2 月 22 日双方对证据进行了第一次质证。目前开庭时间尚不确定。

由于中石油乐山分公司员工万永仪越权提走的油料所涉及款项与本公司无关，本公司董事会判断本公司胜诉的可能性较大，不确认或有负债。

二、买卖其他上市公司股份的事项

公司在报告期内无买卖其他上市公司股份的事项。

三、收购、出售资产、吸收合并事项

2009 年 6 月 24 日，公司子公司攀枝花市圣达焦化有限公司收购了华坪县圣达煤业工贸有限公司 68.33% 股权。

四、重大关联交易事项

（一）购销商品、提供和接受劳务发生的关联交易

公司在报告期内没有与关联方发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

说明：2009 年 4 月 23 日，公司 2008 年年度股东大会审议通过了“公司与华坪县圣达煤业工贸有限公司发生的日常关联交易事项的议案”。因为生产经营的需要，公司 2009 年度将与圣达工贸发生日常关联交易事项，交易内容为向其采购原煤，定价原则为市场价，预计交易金额为 5000-10000 万元。2009 年 6 月，公司子公司攀枝花市圣达焦化有限公司收购了华坪县圣达煤业工贸有限公司 68.33% 股权，收购完成后，公司两个子公司合计持有华坪县圣达煤业工贸有限公司 100% 的股权。此次收购属同一控制下的企业合并，经追溯调整，合并日前的内部交易进行抵销，因此，收购日前发生的关联交易不再作为关联交易。

（二）资产、股权置换或转让发生的关联交易

2009 年 6 月 24 日公司子公司攀枝花市圣达焦化有限公司分别以货币资金 2079 万元收购四川圣达能源股份有限公司持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司 2000 万股（占该公司注册资本的 66.67%）；以货币资金 25.9875 万元收购刘兴良持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司 25 万股（占该公司注册资本的 0.83%）；以货币资金 25.9875 万元收购冯克金持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司 25 万股（占该公司注册资本的 0.83%）。

此次收购前，本公司子公司四川圣达焦化有限公司持有圣达工贸 950 万股权，占注册资本的 31.67%。刘兴良任圣达工贸前任董事长和圣达能源的法定代表人，冯克金任圣达工贸现任董事长和法定代表人。陈永洪系本公司实际控制人；同时，陈永洪也为圣达能源的实际控制人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，本次交易构成关联交易。

(三) 报告期内，公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

公司在报告期内没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 报告期内，公司未向控股股东及关联方提供担保

五、重大合同及其履行情况

(一) 管理费用

公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项。

(二) 重大担保

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						0.00
担保总额占净资产的比例						0%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						0.00

(三) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项或委托贷款事项。

(四) 报告期内, 公司无其他重大合同。

六、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)、《公司章程》及其他有关规定, 作为四川圣达实业股份有限公司的独立董事, 我们对公司2009年控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况进行了认真负责的核查, 现发表如下专项说明和独立意见:

(一) 关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明及独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、证监发[2003]56号文和《公司章程》的有关规定, 作为公司独立董事, 我们阅读了公司提供的相关资料, 基于独立判断的立场, 现就公司2009年控股股东及其他关联方占用公司资金情况说明并发表如下独立意见:

1. 报告期内, 公司与控股股东及其关联方之间不存在占用资金的情况。
2. 报告期内, 公司与关联方之间的资金往来属于正常的经营性关联交易的资金往来, 交易程序合法, 定价公允, 没有损害公司和全体股东的利益。
3. 公司与公司控股子公司之间发生的资金占用是日常资金调拨所致, 有利于拓展公司经营业务和提高资金使用效率, 符合公司和全体股东的利益。

(二) 关于公司对外担保情况的说明及独立意见

依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)要求, 作为公司独立董事, 我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督, 现就公司执行上述规定对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下:

截止2009年12月31日, 公司对外担保为0.00万元, 累计对外担保总额(包括对控股子公司的担保)为0.00万元。公司不存在违规担保情况, 公司对外担保情况符合证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文的规定。

目前公司《章程》及《对外担保管理制度》对对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准已做出相关规定。公司在对外提供担保时, 严格按照相关规定执行。

七、报告期内公司接待调研及采访等相关情况

报告期内公司接待调研及采访的情况如下表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009.02.18	本公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司高级经理	谈论的主要内容：1.焦炭生产工艺流程、产能；2.焦炭价格行情，竞争对手情况；3.圣达工贸情况，原材料供给情况；4.控股股东情况。
2009.02.20	董事长办公室	实地调研	新华通讯社四川分社金融采访室主任	谈论的主要内容：1.焦炭上下游产业情况；2.金融危机对焦炭行业的影响；3.2009年焦炭价格趋势；4.公司技改项目进展情况。
2009.03.06	本公司会议室	实地调研	光大证券分析师 中邮基金研究员 嘉实基金分析师	谈论的主要内容：1.2008年生产经营情况；2.焦炭行业发展情况；3.子公司与中石油诉讼案件进展情况；4.公司发展方向；5.控股股东产业情况。
2009.03.31	本公司会议室	实地调研	法国巴黎资本（亚洲）有限公司 巴黎证券经理 中国市场投资专员	谈论的主要内容：1.公司历史沿革；2.行业地位；3.财务状况；4.上下游发展情况；5.未来四五年发展规划；6.大股东产业情况。
2009.04.02	本公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司高级经理	谈论的主要内容：1.2009年一季度焦炭市场行情；2.公司生产经营情况；3.宏观经济形势；4.公司产业现状。
2009.04.23	本公司会议室	实地调研	成都晚报记者 中国证券报记者 金融投资报记者 上海证券报记者	谈论的主要内容：2008年度股东大会相关会议内容
2009.05.13	本公司会议室	实地调研	威灵顿资产管理公司经济师 策略师	谈论的主要内容：1.公司概况；2.行业情况；3.能源价格下降和金融危机对公司的影响；4.政策的支持情况；5.公司产业所涉及的环保问题；6.公司员工情况；7.公司前景。
2009.06.09	董事会秘书办公室	电话沟通	每日经济新闻记者	谈论的主要内容：1.大股东减持原因；2.大股东投资电站情况；3.大股东减持计划；4.公司向上游产业拓展进程。
2009.07.28	公司会议室	实地调研	南京证券有限责任公司研究院	谈论的主要内容：1.公司焦炭生产情况；2.焦炭销售对象和价格；3.大股东减持原因；4.收购煤矿计划；5.公司财务费用情况；6.相关税收政策。
2009.09.16	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司研究部煤炭行业总监、分析师；银华基金研究员；中海基金研究部助理；华宝兴业基金研究员	1、公司基本情况；2、焦炭市场行情；3、我公司现处焦炭行业地位；4、焦炭行业未来发展趋势；5、焦炭行业准入；6、焦炭价格成本；7、公司大股东产业情况；8、公司股权激励情况；9、公司上下游发展情况。
2009.11.24	公司会议室	实地调研	广发证券股份有限公司投资部；广州金骏投资控股有限公司研究员	1、控股股东人员、产业情况；2、焦炭行业发展前景；3、公司技改项目进展情况；4、公司未来发展前景。
2009.11.26	公司会议室	实地调研	深圳市元智创业投资管理有限公司总助；上海新泉投资有限公司投资研究部研究员	1、公司全年情况；2、焦炭、焦煤市场行情；3、焦炭生产成本及主要客户；4、行业准入及公司未来发展趋势；5、技改项目进展情况。
2009.12.09	董秘办公室	电话沟通	嘉诚亚洲有限公司证券分析员	1、公司现在产能，扩展计划及100万吨项目投资情况；2、公司规模，行业地位；3、主要的客户及所占比重；4、焦煤供应情况；5、公司购买矿产计划；6、有无自己的矿产资源；7、产品品质；8、公司的成本及对价格的看法；9、未来公司发展目标。

八、公司及主要股东承诺

1、公司控股股东四川圣达集团有限公司在获得本公司股权后发布公告，作出了多项承诺（详见 2004 年 4 月 8 日《中国证券报》和《证券时报》）。截至本报告期末，该公司严守其承诺。

2、公司于 2005 年年报时承诺于 5 月 31 日前完成股权分置改革，公司及其控股股东和其他非流通股股东积极推进股改，已于 2006 年 5 月 19 日完成股改并恢复交易，同时作出相应承诺（详见 2006 年 5 月 19 日《中国证券报》）。截至本报告期末，公司及其主要股东严守其承诺。

九、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司担任公司 2009 年度财务审计机构。报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬为 32 万元人民币。

目前的审计机构为公司提供审计服务六年。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、非经营性关联债权债务往来

报告期内公司无非经营性关联债务往来情况发生。

十二、其他重大事件

1、公司 2009 年 5 月 6 日实施 2008 年度 10 送 3 股派 0.40 元（含税）的分红派息方案后，公司总股本由 23490 万股增加至 30537 万股。

2、我公司原为外商投资股份有限公司（上市公司），2006 年公司按照《上市公司股权分置改革管理办法》相关要求进行了股权分置改革，并一直严格履行《四川圣达实业股份有限公司股权分置改革说明书》相关承诺。公司的外资股东在严格遵守相关法律法规及指导性意见的前提下自 2007 年 5 月起陆续减持其所持有的公司股份，截止 2009 年 5 月底，外资股东所持有的公司股份已全部通过二级市场转让给 A 股的广大公众投资者，由此导致股份已全部由内资股股东持有。公司的性质已由外商投资股份有限公司（上市公司）变更为内资股份有限公司（上市公司），该事项已经 2009 年 12 月 25 日召开的第六届董事会第四次会议和 2010 年 1 月 11 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

3、公司变更为内资股份有限公司后，对公司的经营范围需参照国民经济行业

分类进行重新规范。经规范后，公司的经营范围调整为：炼焦；合成材料制造；矿产品、建材及化工产品批发；技术推广服务等；(以工商局核定为准)。该事项已经 2009 年 12 月 25 日召开的第六届董事会第四次会议和 2010 年 1 月 11 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

4、公司变更为内资股份有限公司后，根据内资公司相关法律法规的要求，公司对章程作了相应修订，该事项已经 2009 年 12 月 25 日召开的第六届董事会第四次会议和 2010 年 1 月 11 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

5、截至 2009 年 12 月 31 日，公司尚未实施股权激励计划。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

XYZH/2009CDA3054

四川圣达实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川圣达实业股份有限公司（以下简称四川圣达公司）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是四川圣达公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，四川圣达公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了四川圣达公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：黄志芬

中国 北京

二〇一〇年三月二十九日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	147,043,124.24	128,756,569.77	168,262,375.57	127,088,089.50
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	32,433,403.42	22,000,000.00	110,959,437.10	97,747,225.26
应收账款	66,128,571.72	5,008,810.28	71,307,817.46	14,458,112.04
预付款项	18,822,382.79	125,050,608.21	27,901,557.18	64,874,893.98
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			1,877,300.00	
应收股利				1,877,300.00
其他应收款	4,851,037.09	614,400.00	5,400,636.78	7,364,020.86
买入返售金融资产				
存货	143,025,547.21		89,585,682.30	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			305,241.64	
流动资产合计	412,304,066.47	281,430,388.26	475,600,048.03	313,409,641.64
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		247,833,179.05		247,833,179.05
投资性房地产				
固定资产	167,530,992.46	681,397.37	223,403,003.29	978,847.69
在建工程	1,570,641.13		5,794,069.38	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	79,031,832.47		88,075,422.77	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,575,789.98		3,113,113.42	
递延所得税资产	1,261,565.22	19,048.51	3,878,148.34	
其他非流动资产				
非流动资产合计	251,970,821.26	248,533,624.93	324,263,757.20	248,812,026.74
资产总计	664,274,887.73	529,964,013.19	799,863,805.23	562,221,668.38

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

资产负债表（续）

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	85,000,000.00	35,000,000.00	165,000,000.00	85,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	105,000,000.00	115,000,000.00	83,552,774.74	100,000,000.00
应付账款	30,833,409.65		25,022,216.07	
预收款项	24,253,729.29	3,296,043.57	10,663,460.38	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,547,312.86	338,972.84	1,808,859.08	721,685.29
应交税费	5,409,317.47	182,915.20	17,987,800.90	102,583.26
应付利息	85,181.25		101,937.00	
应付股利	394,742.06		530,331.84	
其他应付款	2,087,045.21	28,631.80	84,050,731.32	19,069,652.78
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			20,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	254,610,737.79	153,846,563.41	408,718,111.33	204,893,921.33
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	250,000.00		250,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	300,000.00			
非流动负债合计	550,000.00		250,000.00	
负债合计	255,160,737.79	153,846,563.41	408,968,111.33	204,893,921.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	305,370,000.00	305,370,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00
资本公积	11,490,288.90		26,208,125.10	
减：库存股				
专项储备	9,638,578.42		1,112,951.63	
盈余公积	39,061,663.11	39,061,663.11	36,243,092.84	36,243,092.84
一般风险准备				
未分配利润	43,003,329.62	31,685,786.67	91,863,166.84	86,184,654.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	408,563,860.05	376,117,449.78	390,327,336.41	357,327,747.05
少数股东权益	550,289.89		568,357.49	
所有者权益合计	409,114,149.94	376,117,449.78	390,895,693.90	357,327,747.05
负债和所有者权益总计	664,274,887.73	529,964,013.19	799,863,805.23	562,221,668.38

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

利 润 表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	893,219,597.36	329,230,405.95	1,339,794,808.08	693,840,348.89
其中：营业收入	893,219,597.36	329,230,405.95	1,339,794,808.08	693,840,348.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	872,455,399.50	330,056,929.04	1,212,733,315.13	697,905,152.45
其中：营业成本	763,008,268.13	318,899,572.58	1,093,873,967.34	680,258,226.20
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	5,229,512.76	468,386.27	14,328,077.55	984,674.11
销售费用	2,085,184.26		3,947,204.45	
管理费用	49,848,198.66	6,778,766.92	49,165,104.38	7,935,795.62
财务费用	16,146,570.49	3,986,453.88	32,373,978.43	8,624,601.73
资产减值损失	36,137,665.20	-76,250.61	19,044,982.98	101,854.79
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）		28,993,177.31	-41,070.64	96,468,938.91
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）	20,764,197.86	28,166,654.22	127,020,422.31	92,404,135.35
加：营业外收入	32,553,167.08		4,495,019.77	
减：营业外支出	851,063.22		3,402,621.28	1,000,000.00
其中：非流动资产处置损失	240,661.89		85,066.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,466,301.72	28,166,654.22	128,112,820.80	91,404,135.35
减：所得税费用	18,572,119.91	-19,048.51	27,919,279.77	201,093.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,894,181.81	28,185,702.73	100,193,541.03	91,203,041.86
归属于母公司所有者的净利润	33,824,733.05	28,185,702.73	99,990,782.10	91,203,041.86
少数股东损益	69,448.76		202,758.93	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11		0.43	
（二）稀释每股收益	0.11		0.43	
七、其他综合收益	2,073,888.05			
八、综合收益总额	35,968,069.86	28,185,702.73	100,193,541.03	91,203,041.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,898,621.10	28,185,702.73	99,990,782.10	91,203,041.86
归属于少数股东的综合收益总额	69,448.76		202,758.93	

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

现金流量表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,084,071,294.66	473,234,975.87	1,643,231,714.73	292,052,447.14
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	3,306,686.99		3,665,655.00	
经营活动现金流入小计	1,087,377,981.65	473,234,975.87	1,646,897,369.73	292,052,447.14
购买商品、接受劳务支付的现金	823,892,020.63	454,624,855.26	1,282,815,897.12	348,434,787.80
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	34,307,643.19	2,043,279.37	38,713,311.66	1,366,691.17
支付的各项税费	79,044,272.16	2,904,676.06	166,097,200.93	5,036,636.86
支付其他与经营活动有关的现金	24,102,501.83	4,077,569.27	37,776,840.84	7,097,033.90
经营活动现金流出小计	961,346,437.81	463,650,379.96	1,525,403,250.55	361,935,149.73
经营活动产生的现金流量净额	126,031,543.84	9,584,595.91	121,494,119.18	-69,882,702.59
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			60,078,220.00	161,220.00
取得投资收益收到的现金		54,705,054.39	79,825.90	118,252,174.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,250.00		1,509,132.00	
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	1,869,689.96	1,315,399.97	3,178,553.36	738,006.12
投资活动现金流入小计	2,041,939.96	56,020,454.36	64,845,731.26	119,151,400.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,442,305.18	38,690.00	9,629,503.99	24,720.00
投资支付的现金			60,161,220.00	42,161,220.00
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	21,309,750.00			
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	25,752,055.18	38,690.00	69,790,723.99	42,185,940.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,710,115.22	55,981,764.36	-4,944,992.73	76,965,460.64
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	135,000,000.00	85,000,000.00	165,000,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	135,000,000.00	85,000,000.00	165,000,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	235,000,000.00	135,000,000.00	282,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,067,679.95	13,897,880.00	46,652,442.73	22,683,755.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	473,000.00			
筹资活动现金流出小计	258,540,679.95	148,897,880.00	328,652,442.73	77,683,755.90
筹资活动产生的现金流量净额	-123,540,679.95	-63,897,880.00	-163,652,442.73	7,316,244.10
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	-21,219,251.33	1,668,480.27	-47,103,316.28	14,399,002.15
加：期初现金及现金等价物余额	168,262,375.57	127,088,089.50	215,365,691.85	112,689,087.35
六、期末现金及现金等价物余额	147,043,124.24	128,756,569.77	168,262,375.57	127,088,089.50

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

合并所有者权益变动表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	234,900,000.00	26,208,125.10		1,112,951.63	36,243,092.84		91,863,166.84		568,357.49	390,895,693.90	162,000,000.00	5,749,125.10			27,122,788.65		87,609,386.26	540,301.64	283,021,601.65	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他												20,459,000.00					-679,685.76	39,637.95	19,818,952.19	
二、本年初余额	234,900,000.00	26,208,125.10		1,112,951.63	36,243,092.84		91,863,166.84		568,357.49	390,895,693.90	162,000,000.00	26,208,125.10			27,122,788.65		86,929,700.50	579,939.59	302,840,553.84	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,470,000.00	-14,717,836.20		8,525,626.79	2,818,570.27		-48,859,837.22		-18,067.60	18,218,456.04	72,900,000.00			1,112,951.63	9,120,304.19		4,933,466.34	-11,582.10	88,055,140.06	
（一）净利润							33,824,733.05		69,448.76	33,894,181.81							99,990,782.10	202,758.93	100,193,541.03	
（二）其他综合收益		2,073,888.05								2,073,888.05										
上述（一）和（二）小计		2,073,888.05					33,824,733.05		69,448.76	35,968,069.86							99,990,782.10	202,758.93	100,193,541.03	
（三）所有者投入和减少资本		-16,791,724.25								-16,791,724.25										
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		-16,791,724.25								-16,791,724.25										
（四）利润分配	70,470,000.00				2,818,570.27		-82,684,570.27		-87,516.36	-9,483,516.36	72,900,000.00			9,120,304.19			-95,057,315.76	-214,341.03	-13,251,352.60	
1．提取盈余公积					2,818,570.27		-2,818,570.27							9,120,304.19			-9,120,304.19			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配	70,470,000.00						-79,866,000.00		-87,516.36	-9,483,516.36	72,900,000.00						-81,000,000.00	-214,341.03	-8,314,341.03	
4．其他																	-4,937,011.57		-4,937,011.57	
（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				8,525,626.79						8,525,626.79			1,112,951.63						1,112,951.63	
1．本期提取				9,299,237.29						9,299,237.29			1,319,688.50						1,319,688.50	
2．本期使用				773,610.50						773,610.50			206,736.87						206,736.87	
四、本期期末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		9,638,578.42	39,061,663.11		43,003,329.62		550,289.89	409,114,149.94	234,900,000.00	26,208,125.10		1,112,951.63	36,243,092.84		91,863,166.84	568,357.49	390,895,693.90	

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

母公司所有者权益变动表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	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	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	234,900,000.00	0.00		0.00	36,243,092.84		86,184,654.21	357,327,747.05	162,000,000.00				27,122,788.65		85,101,916.54	274,224,705.19
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	234,900,000.00				36,243,092.84		86,184,654.21	357,327,747.05	162,000,000.00				27,122,788.65		85,101,916.54	274,224,705.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”)	70,470,000.00				2,818,570.27		-54,498,867.54	18,789,702.73	72,900,000.00				9,120,304.19		1,082,737.67	83,103,041.86
(一)净利润							28,185,702.73	28,185,702.73							91,203,041.86	91,203,041.86
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							28,185,702.73	28,185,702.73							91,203,041.86	91,203,041.86
(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	70,470,000.00				2,818,570.27		-82,684,570.27	-9,396,000.00	72,900,000.00				9,120,304.19		-90,120,304.19	-8,100,000.00
1.提取盈余公积					2,818,570.27		-2,818,570.27						9,120,304.19		-9,120,304.19	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配	70,470,000.00						-79,866,000.00	-9,396,000.00	72,900,000.00						-81,000,000.00	-8,100,000.00
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												0.00				
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本期期末余额	305,370,000.00	0.00	0.00	0.00	39,061,663.11		31,685,786.67	376,117,449.78	234,900,000.00				36,243,092.84		86,184,654.21	357,327,747.05

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

资产减值准备明细表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

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	1,028,246.67	186,182.33		228,000.00	986,429.00
二、存货跌价准备	16,698,593.34	3,081,691.33		18,158,831.68	1,621,452.99
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备		26,767,600.00			26,767,600.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备		5,000,000.00			5,000,000.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	17,726,840.01	35,035,473.66		18,386,831.68	34,375,481.99

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

四川圣达实业股份有限公司财务报表附注

2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

四川圣达实业股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名为上海隆源双登实业股份有限公司，前身为北京隆源双登实业股份有限公司。1993 年 11 月经原国家对外贸易经济合作部 [(1993) 外经贸资二函第 743 号] 批准，以原北京隆源电子科技有限公司为基础改制，采取发起设立方式设立的外商投资股份有限公司。后经原国家科学技术委员会 [国科函证字 (1997) 072 号] 和中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会） [证监发字 (1998) 141 号、142 号] 批准，由发起设立公司转变为募集设立公司。1994 年 1 月 19 日取得由北京市工商行政管理局颁发的注册号为企合京总字第 007317 号的企业法人营业执照。1998 年经中国证监会 [证监发字 (1998) 141 号和 142 号] 批准，公司于 1998 年 6 月 8 日向社会公开发行境内上市人民币普通股（A 股）1,350 万股（含公司职工股 135 万股），总股本增至 5,400 万股。1999 年 6 月 25 日社会公众股 A 股 1,215 万股在深圳证券交易所挂牌交易，1999 年 12 月 27 日公司职工股 135 万股在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码为 000835。

经过 2002 年半年度转增股本和分红派息，即用资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股、用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股，共计增加股本 5,400 万股，总股本增至 10,800 万股（其中流通股 2,700 万股）。公司 2002 年第 1 次临时股东大会审议通过修改《公司章程》的决议，决定将公司名称更名为上海隆源双登实业股份有限公司，注册地址迁往上海。变更后公司注册地址为上海市浦东新区杨高中路 1900 号 27 栋 208 室，变更后的企业法人营业执照号为企股沪总字第 032608 号。

2003 年 12 月 28 日，新兴创业投资管理有限公司与四川圣达集团有限公司（以下简称圣达集团公司）签定股份转让协议，将其持有的公司 1,833.84 万股（占总股本的 16.98%）股份中的 1,080 万股（占总股本的 10%）股份转让给圣达集团公司。2004 年 2 月 8 日，洋浦吉晟实业发展有限公司与圣达集团公司签定股份转让协议，将其持有的 2,025 万股（占总股本的 18.75%）股份转让给圣达集团公司。至此，圣达集团公司持有公司 3,105 万股股份，成为公司第 1 大股东。2004 年 12 月 21 日，新兴创业投资管理有限公司与乐山海川机械化工程有限公司签署《股权转让协议》，将其持有的公司 753.84 万股法人股转让给乐山海川机械化工程有限公司。经公司 2005 年第 2 次临时股东大会审议通过，将公司名称变更为现名称并将注册地迁至成都，变更后注册地为成都市高新区紫薇东路 16 号，工商变更登记手续已于 2006 年 3 月 20 日办理完毕，变更后企业法人营业执照注册号为企股川总字第 02859 号。

2006 年 4 月 24 日，经公司股权分置改革相关股东会议审议通过股权分置股改方案，即原非流通股股东向流通股股东支付对价，流通股股东每 10 股获得 3 股的股份，原非流通股获得上市流通的权利，成为有限售条件的流通股，股权分置改革完成后的股本结构如下：

股东名称/类别	股改前		股改后	
	持股数(股)	比例	持股数(股)	比例

一、有限售条件的流通股	81,000,000	75.00%	72,900,000	67.50%
中方股东：	46,364,400	42.93%	41,727,960	38.64%
四川圣达集团有限公司	31,050,000	28.75%	27,945,000	25.88%
深圳市巨擘网投资有限公司	7,776,000	7.20%	6,998,400	6.48%
乐山海川机械化工程有限公司	7,538,400	6.98%	6,784,560	6.28%
外方股本：	34,635,600	32.07%	31,172,040	28.86%
香港中泛投资有限公司	17,317,800	16.035%	15,586,020	14.43%
香港怡威发展有限公司	17,317,800	16.035%	15,586,020	14.43%
二、无限售条件的流通股	27,000,000	25.00%	35,100,000	32.50%
合计	108,000,000	100.00%	108,000,000	100.00%

2007年5月8日，公司实施2006年度的10股送4.5股转0.5股、派0.5元送转方案后，持有股份及其结构如下：

股东名称/类别	送转前		送转后	
	持股数	所占比例	持股数	所占比例
一、有限售条件的流通股	72,900,000	67.50%	109,350,000	67.50%
四川圣达集团有限公司	27,945,000	25.88%	41,917,500	25.88%
香港中泛投资有限公司	15,586,020	14.43%	23,379,030	14.43%
香港怡威发展有限公司	15,586,020	14.43%	23,379,030	14.43%
深圳市巨擘网投资有限公司	6,998,400	6.48%	10,497,600	6.48%
乐山海川机械化工程有限公司	6,784,560	6.28%	10,176,840	6.28%
二、无限售条件的流通股	35,100,000	32.50%	52,650,000	32.50%
合计	108,000,000	100.00%	162,000,000	100.00%

2008年4月11日，商务部[商资批（2008）489号]《关于同意四川圣达股份实业有限公司增资的批复》同意公司增资，增加的注册资本经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第1008号]验资报告审验，公司于2008年6月10日办理完毕工商变更登记手续。

根据公司变更后的510000400003805号企业法人营业执照记载：住所成都市高新区紫薇东路16号，法定代表人王光友，注册资本壹亿陆仟贰佰万元人民币，实收资本壹亿陆仟贰佰万元人民币，公司类型股份有限公司（台港澳与境内合资、上市），经营范围焦炭及其系列产品的生产、销售；石灰、电石、烧碱、PVC树脂及其加工产品的生产、销售；建筑材料、五金交电批发；科技开发等（以上经营范围不涉及出口许可证、配额产品；不包括国家限制外商投资的产品；涉及许可经营的凭许可经营。），股东（发起人）乐山海川机械化工程有限公司、社会公众股、深圳市巨擘网投资有限公司、圣达集团公司、香港中泛投资有限公司、香港怡威发展有限公司。营业期限自一九九四年一月十九日至二一零零年一月十九日。

2008年5月5日，公司实施2007年度的10股送4.5股、派0.5元送转方案后，注册资本增加7,290万元，注册资本增加到23,490万元。2008年11月24日，商务部[商资批（2008）1416号]《关于同意四川圣达股份实业有限公司增资及股权变更的批复》同意公司以分红派息方案增加股本，增加的注册资本经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第1023号]验资报告审验，工商变

变更登记手续于2009年1月16日办理完毕。截止2008年12月31日，持有限售股份的股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股份数	比例	限售股份
1	四川圣达集团有限公司	39,290,375	16.73%	37,290,375
2	中泛投资有限公司	10,409,594	4.43%	10,409,594
3	怡威发展有限公司	10,409,593	4.43%	10,409,593

2009年5月6日，公司实施2008年度每10股送3股、派0.4元的送转方案前后股本结构如下：

股东名称/类别	送转前		送转后	
	持股数(股)	所占比例%	持股数(股)	所占比例%
四川圣达集团有限公司	37,290,375	15.88	48,477,488	15.88
中泛投资有限公司	10,409,593	4.43	13,532,471	4.43
怡威发展有限公司	10,409,594	4.43	13,532,472	4.43
社会公众股	176,790,438	75.26	229,827,569	75.26
合计	234,900,000	100.00	305,370,000	100.00

根据股改承诺，于2009年5月25日办理解除限售后，截至2009年6月30日的股本结构如下：

股东名称/类别	有限售流通股		非限售流通股		合计	
	持股数(股)	所占比例%	持股数(股)	所占比例%	持股数(股)	所占比例%
四川圣达集团有限公司			36,077,488	11.81	36,077,488	11.81
中泛投资有限公司						
怡威发展有限公司						
深圳市巨擎网投资有限公司						
乐山海川机械化工有限公司						
社会公众股			269,292,512	88.19	269,292,512	88.19
合计			305,370,000	100.00	305,370,000	100.00

公司实施2008年度的每10股送红股3股送转方案后，注册资本增加7,047万元，注册资本增加到30,537万元。公司已获商务部批文，增加的注册资本经信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2009CDA3045号验资报告]审验，工商变更登记手续已办理完毕。

截止2009年12月末，公司企业法人营业执照号码为510000400003805，注册资本为30,537万元，法定代表人为常锋，经营范围为：炼焦；合成材料制造；矿产品、建筑材料及化工产品的批发；技术推广服务。（以上范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

1、企业注册地、组织形式和总部地址：

企业注册地	组织形式	总部地址
-------	------	------

成都市高新区紫薇东路 16 号	股份有限公司	成都市高新区紫薇东路 16 号
-----------------	--------	-----------------

2、企业的业务性质和主要经营活动：

业务性质	主要经营活动
焦炭及其系列产品的生产、销售；石灰的生产、销售等	子公司四川圣达焦化有限公司和攀枝花市圣达焦化有限公司经营焦炭及其系列产品的生产、销售等；孙公司华坪县圣达工贸有限公司经营原煤采选、销售等。

3、母公司以及集团最终母公司的名称：公司母公司为圣达集团公司，最终实际控制人为陈永洪。

二、 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司及合并的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

1、 会计年度

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

3、 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础。公司主要以历史成本为计价原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的固定资产、无形资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

4、 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5、 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易：公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差

额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6、金融资产和金融负债

(1) 金融资产：公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为四类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；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，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债：金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及相关的股利和利息

支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司将单项金额超过 100.00 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，全额计提坏账准备；特殊情况的采用个别认定法计提。该计提比例每年年末均需根据当年的债权人的总体信用状况评估其合理性。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，全额计提坏账准备；特殊情况的采用个别认定法计提。该计提比例每年年末均需根据当年的债权人的总体信用状况评估其合理性。

应收账款和其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
计提比例	1%	5%	10%	30%	50%

8、存货的核算方法

公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。存货按其采购、加工和其他符合 1 号准则规定的成本之和进行初始计量。领用、发出原材料、库存商品采用加权平均法计价；生产领用的包装物直接记入成本费用；低值易耗品于领用时实行一次性摊销。产品成本计算对象为原煤、洗精煤、焦炭及其系列产品、活性石灰，生产费用包括原材料（原煤、洗精煤、石灰矿等）、辅料（木材、钢材等）、燃料、动力、工资及福利、折旧等；分为直接材料、直接工资及制造费用三个成本项目，并分

别按原煤、洗精煤、焦炭及其系列产品、石灰等产品计算生产成本。

存货采用永续盘存制度，在报告期末、固定时间或日常生产经营当中，对存货进行定期或不定期地盘点或抽盘，对盘盈盘亏的存货按照具体情况根据公司管理权限进行处理。在报告期末对存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，确认为当期损益。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9、长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进

行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10、投资性房地产

公司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和已出租的房屋建筑物。公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11、固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产，单位价值在 2000 元以上的单个或成套有形资产，与该资产有关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量，分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等四大类。房屋包括：一般房屋、建筑物、构筑物等三类；机器设备包括专用设备和通用设备；运输设备包括小车和货物运输车辆；电子设备及其他指与 IT、通讯相关的信息产品、设备、办公设备等。固定资产按其取得时的成本作为入账的价值。其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，

于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	估计使用年限	年折旧率%	残值率%
房屋建筑物（含构筑物）	20	4.75	5
机器设备			
其中：专用设备	10	9.5	5
通用设备	5	19.40	5
运输设备	4	23.75	5
电子设备及其他	3	31.67	5

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

公司无形资产目前主要为土地使用权和采矿权等，初始计量是按公司取得该项资产或评估机构的评估价值并经投资各方确认的价值确定的。无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。土地使用权按土地使用权证所列的使用年限或取得时的剩余年限平均摊销；采矿权按经评估的可采资源储量年限平均摊销；摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15、研究与开发

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16、非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、商誉

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

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

18、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。开办费从企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

19、职工薪酬

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

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

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

20、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 公司将其确认为负债: 该义务是公司承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21、收入确认原则

公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。各种收入的确认原则如下：

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

(2) 公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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) 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22、政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，差额记入当期所得税费用。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方

时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

25、所得税的会计核算

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

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

26、分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

27、终止经营

终止经营是指公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的公司组成部分被划归为持有待售:公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

28、债务重组

(1)作为债务人,以现金清偿债务的,将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额,确认为债务重组利得,计入当期损益;以非现金资产清偿债务的,将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额,确认为债务重组利得,计入当期损益,转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额,确认为资产转让损益,计入当期损益;将债务转为资本的,将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本,股份的公允价值总额与股本之间的差额确认为资本公积,重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额,确认为债务重组利得,计入当期损益;修改其他债务条件的,将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值,重组债务的账面价值与将来应付金额的现值之间的差额,确认为债务重组利得,计入当期损益,涉及或有支出的,将或有支出包括在将来应付金额予以折现,确定债

务重组收益；以混合方式重组债务的，处理顺序依次以资产清偿债务、债务转为资本、修改债务条件的方式进行处理。

(2) 作为债权人，重组债权的账面余额与收到现金、受让非现金资产的公允价值、享有股权公允价值、将来应收金额现值的差额（已计提减值准备的，先冲减减值准备），确认为债务重组损失计入当期损益。收到存货、固定资产、无形资产、长期股权投资等抵债资产的，以其公允价值入账。涉及或有收益的，不包括在将来应收金额中确认重组损失，或有收益实际发生时计入当期损益。

29、企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

30、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法：公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、 会计政策变更：

根据财政部[财会(2009)8号]《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则解释第3号》中的具体要求处理，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目，不再在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，

比照安全生产费用的原则处理。此项变更为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《企业会计准则解释第 3 号》的要求，进行追溯调整。据此，本年度公司将孙公司圣达工贸公司的安全生产费和维简费，按照《企业会计准则解释第 3 号》的要求，对 2008 年及以前年度相关事项进行了追溯调整，并按调整后数据重新编制 2008 年度的财务报表。因追溯调整使专项储备增加 1,112,951.63 元、未分配利润减少 1,110,712.82 元、少数股东权益减少 2,238.81 元。与原先编制的 2008 年度财务报表相比，母公司数未发生变化。因会计政策变更进行追溯调整的合并报表数据主要变动项目，详见附注十六、3。

2、会计估计变更：本报告期内未发生会计估计变更事项。

3、差错更正：本报告期内未发生前期差错更正。

六、 税项

1、主要税种：

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品产生的增值额	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	3-7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%
企业所得税*		母公司 25%
其中：母公司	应纳税所得额	25%
子公司四川圣达焦化有限公司	应纳税所得额	15%
子公司攀枝花市圣达焦化有限公司	应纳税所得额	25%
孙公司华坪县圣达煤业工贸有限公司	应纳税所得额	12.5%
其他税种		按国家规定缴纳

2、各项税收优惠政策及文件：

子公司四川圣达焦化有限公司享受西部大开发企业所得税优惠税率，每年度纳税申报前报地方税务局核准。2009 年暂按 15% 税率计缴企业所得税，待本年度纳税申报前再报乐山市地方税务局核准。

孙公司华坪县圣达煤业工贸有限公司依据云南丽江市国家税务局丽国税函[2007]163 号文的批复，享受 2007、2008 年度免征企业所得税，2009、2010 年度减半征收企业所得税的税收优惠政策。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司概况

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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
同一控制下企业合并取得的子公司													
四川圣达焦化有限公司(1)	有限责任公司	乐山市	制造业	10300 万元	生产、销售捣固焦、化工原料(不含危险品)、瓷砖、电石、玻璃纤维等	197,933,179.05		99.8%	99.8%	是	415,132.53	—	—
攀枝花市圣达焦化有限公司(2)	有限责任公司	攀枝花市	制造业	5000 万元	焦炭生产、销售金属材料、矿石、化工产品等	49,900,000.00		99.8%	99.8%	是	135,157.35	—	—
华坪县圣达煤业工贸有限公司	有限责任公司	云南华坪县兴泉镇	开采	3000 万元	原煤开采、销售；民用建筑材料、五金交电、矿山机电设备销售。(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动)	31,008,137.65		100%	100%	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司:无													
其他方式取得的子公司:无													

(1) 四川圣达焦化有限公司(以下简称圣达焦化公司)原是由四川圣达能源股份有限公司(以下简称圣达能源公司)与张莉共同投资设立的有限公司,2002年12月9日取得由四川省乐山市工商行政管理局核发的注册号为5111111800740号的企业法人营业执照,注册资本人民币2,000万元,其中圣达能源公司出资1,900万元、占其注册资本的95%,张莉出资100万元、占5%。2003年9月,圣达焦化公司原股东同比例增资3,000万元,增资后注册资本为5,000万元,其中圣达能源公司出资4,750万元、占注册资本的95%,张莉出资250万元、占5%。2004年12月5日,圣达能源公司与圣达集团公司签订股权转让协议,圣达能源公司将其持有的圣达焦化公司95%的股权转让给圣达集团公司;同日,张莉与四川省乐山市沫若宾馆有限责任公司(以下简称沫若宾馆)签订股权转让协议,将其持有的圣达焦化公司5%的股权转让给沫若宾馆,截止2005年5月30日,此两项股权转让的变更登记手续已办理完毕。

2005年6月27日,公司与圣达焦化公司签订增资协议,根据中联资产评估有限公司2005年6月26日出具的[中联评报字(2005)第77号]资产评估报告书,对圣达焦化公司2005年5月31日为基准日的资产评估结果,圣达焦化公司每股净资产2.43元,以此作参考,公司以货币资金方式对圣达焦化公司增资人民币12,800万元,折股5,300万元,占圣达焦化公司增资后注册资本的51.456%,成为其控股股东。该投资事项分别于2005年6月28日经公司董事会第7次临时会议和2005年7月29日第2次临时股东大会审议通过。增资后的实收资本经四川光达会计师事务所[川光达验(2005)第1079号]验证,其中公司出资5,300万元、占其注册资本的51.456%,圣达集团公司出资4,750万元、占46.117%;沫若宾馆出资250万元、占2.427%,并于2005年9月办理了工商登记变更手续。2005年12月12日,圣达焦化公司股东会审议通过,同意沫若宾馆将其持有的圣达焦化公司2.427%的股权转让给圣达集团公司。此次股权转让后,公司持有圣达焦化公司51.456%的股权,圣达集团公司持有圣达焦化公司48.544%的股权。公司按规定从2005年8月起将圣达焦化公司会计报表纳入合并会计报表合并范围。

2006年4月18日,公司2006年第1次临时董事会会议,审议通过“关于与控股股东四川圣达集团有限公司进行资产置换的议案”,即以2005年12月31日为基准日,公司以持有的遵义圣达铁合金有限公司60%股权所对应的净资产2,846.15万元作价人民币2,850.00万元,外加现金2,000.00万元,合计4,850.00万元的资产,与圣达集团公司持有的圣达焦化公司22.33%的股权所对应的净资产4,852.94万元作价人民币4,850万元进行置换。并经2006年5月10日公司2006年第一次临时股东大会审议通过。置换于2006年5月初完成后,公司持有圣达焦化公司股权由5,300.00万元增至7,600.00万元,持股比例由51.456%增至73.786%。

2007年5月30日,公司与圣达集团在成都市签署《四川圣达焦化有限公司股权收购协议》,以货币资金收购圣达集团公司持有的圣达焦化公司2,679万元股权,占注册资本10,300万元的26.01%,按照经审计的圣达焦化公司2006年12月31日为基准日的每股净资产2.14元作价5,733万元人民币。本次收购于2007年6月18日经本公司2007年第三次临时股东大会决议通过,圣达焦化公司于2007年7月办理完毕工商变更登记手续,收购完成后公司持有圣达焦化公司注册资本10,300万元中的10,279万元股权,占99.80%。圣达焦化公司的会计报表已纳入本报告期合并范围。

(2) 攀枝花市圣达焦化有限公司(以下简称攀枝花焦化公司)于2006年11月10日经攀枝花市工商行政管理局登记成立,成立时注册资本为200.00万元。2006年11月16日,圣达能

源公司以其主焦炉设备及其配套设施增资 2,000.00 万元，增资后注册资本 2,200.00 万元，其中圣达能源公司持有 2,190.00 万元股权、占 99.55%，四川圣达陶瓷有限公司持有 10.00 万元股权、占 0.45%。2006 年 11 月 17 日，经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司以货币资金对攀枝花焦化公司增资 2,800.00 万元、占增资后注册资本 5,000.00 万元的 56%，成为其控股股东。2006 年 11 月 24 日，公司与圣达能源公司和攀枝花焦化公司签署“攀枝花市圣达焦化有限公司股权收购协议”，并于 2006 年 11 月 28 日经公司第五届董事会第六次会议审议通过，以货币资金 2,190.00 万元收购圣达能源公司持有的攀枝花焦化公司 2,190.00 万元的股权。收购完成后，公司持有攀枝花焦化公司 4,990.00 万元的股权，占注册资本 99.80%。攀枝花焦化公司的会计报表已纳入本报告期合并范围。

2009 年 7 月 1 日攀枝花焦化公司以货币资金 2130.975 万元收购华坪县圣达煤业工贸有限公司 66.67% 股权，本报告期圣达工贸公司的会计报表已纳入攀枝花焦化公司合并财务报表范围。圣达工贸公司情况介绍详见本附注七、（四）。

（3）上述 2 家子公司 2009 年 12 月 31 日（2009 年度）主要财务数据如下

1) 各子公司 2009 年 12 月 31 日的资产状况

项目 单位名称	流动资产	非流动资产	资产总额
圣达焦化公司	200,743,137.43	180,972,572.11	381,715,709.54
攀枝花焦化公司	102,565,476.49	82,232,521.81	184,797,998.30

2) 各子公司 2009 年 12 月 31 日的负债及权益状况

项目 单位名称	流动负债	非流动负债	负债及所有者权益合计
圣达焦化公司	174,109,164.43	250,000.00	381,715,709.54
攀枝花焦化公司	99,089,945.66	300,000.00	184,797,998.30

3) 各子公司 2009 年度的经营成果

项目 单位名称	营业收入	营业成本	期间费用	利润总额	净利润
圣达焦化公司	408,785,199.71	376,820,910.00	21,579,619.95	10,965,466.45	8,850,002.23
攀枝花焦化公司	474,103,564.29	386,187,358.14	35,735,112.66	43,781,813.22	27,306,109.02

4) 各子公司 2009 年度的现金流量情况

项目 单位名称	经营活动产生的净 现金流量	投资活动产生的净 现金流量	筹资活动产生的净 现金流量	净现金流量
圣达焦化公司	31,237,169.11	-54,325.44	-24,055,809.45	7,127,034.22
攀枝花焦化公司	30,504,724.43	-24,932,499.75	-35,586,990.50	-30,014,765.82

（二）特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体无。

（三）报告期内合并范围的变更

本年度合并财务报表范围变更如下，增加一家孙公司：子公司攀枝花焦化公司收购同一控制下的华坪县圣达煤业工贸有限公司 68.33% 的股权。

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

1、同一控制下企业合并取得的公司基本情况

公司名称	注册地	注册资本	年末投资额	持股比例	表决权比例	经营范围	经济性质或类型	法定代表人
华坪县圣达煤业工贸有限公司	华坪县兴泉镇	3000 万元	3,100.81 万元	100%	100%	原煤开采、销售；民用建筑材料、五金交电、矿山机电设备销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	有限公司	冯克金

华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称圣达工贸公司）原是由自然人刘兴良和赵剑坤分别投资 25 万元设立的有限责任公司，于 2005 年 12 月 23 日成立，成立时注册资本为 50 万元。2005 年 12 月 26 日，子公司圣达焦化公司与圣达工贸公司签订增资协议，对圣达工贸公司单方增资 950 万元。增资后圣达工贸公司注册资本为 1,000 万元，注册资本的实收情况由丽江高原会计师事务所华坪分所[丽高会华所验（2006）01 号]验证。圣达焦化公司占圣达工贸公司增资后注册资本的 95%，该事项经圣达焦化公司 2005 年 12 月 26 日董事会审议通过。自 2005 年 12 月起纳入合并会计报表范围。2006 年 12 月 18 日，赵剑坤与冯斌签订《股权转让协议》，赵剑坤将持有的 25 万元的出资转让给冯斌。2007 年 7 月 18 日，圣达能源公司与圣达工贸公司签订《增资协议》，协议约定：由圣达能源公司单方对圣达工贸公司增资 2,000 万元，增资后注册资本增加到 3,000 万元，圣达能源公司占增资后注册资本的 66.67%；圣达焦化公司占增资后注册资本的 31.67%，冯斌占增资后注册资本的 0.83%，刘兴良占增资后注册资本的 0.83%，圣达焦化公司从控股变为参股圣达工贸公司，自 2007 年 8 月起不再将其纳入合并报表范围。新增注册资本及实收资本的情况于 2007 年 7 月 25 日经丽江高原会计师事务所华坪分所[丽高会华所验（2007）10 号]审验。圣达工贸公司于 2007 年 11 月 13 日获取了注册号为 5307232200040 号的营业执照，变更后的注册资本为叁仟万元，经营范围为民用建筑材料、五金交电、矿山机电设备销售。2008 年 12 月 23 日，圣达工贸公司变更经营范围后换取了注册号为 530723100000110 的企业法人营业执照。

2、股权收购情况：公司的子公司攀枝花焦化公司于 2009 年 6 月 23 日同时与圣达能源公司、刘兴良、冯斌签订股权收购协议，收购其分别持有的圣达工贸公司的股权 2000 万股占 3000 万股的 66.67%、25 万股占 3000 万股 0.83%、25 万股占 3000 万股的 0.83%。本次收购完成后，攀枝花焦化公司成为圣达工贸公司的控股股东，与圣达焦化公司共同持有圣达工贸公司 100% 股权。根据本公司 2009 年 6 月 24 日召开的第五届董事会第三十二次会议，会议审议通过了《子公司攀枝花市圣达焦化有限公司收购华坪县圣达煤业工贸有限公司 68.33% 股权的议案》。2009 年 7 月攀枝花焦化公司受让了本公司控股股东圣达集团公司子公司圣达能源公司所持有的圣达工贸公司 66.67% 及两位自然人分别持有的 0.83% 的股权。股权转让价格以 2008 年 12 月 31 日经审计的圣达工贸公司净资产价值为依据确定转让价款为 21,309,750.00 元。2009 年 7 月 9 日办理了股权转让的工商变更登记手续。

3、同一控制下企业合并的判断：由于圣达工贸公司与圣达能源公司最终均由公司控股股东

圣达集团公司控制，且该控制不是暂时的，故公司收购圣达工贸公司系同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是经营成果均持续计算，在合并当期编制合并财务报表时，已对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行了调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。比较财务报表数据的调整情况详见附注十六、（3）。

4、同一控制下企业合并取得的圣达工贸公司财务状况及经营成果

圣达工贸公司合并前 2008 年 12 月 31 日（2008 年度）、购买日 2009 年 6 月 30 日（2009 年 1-6 月）、合并后 2009 年 12 月 31 日（2009 年度）主要财务数据如下：

项目	2008 年 12 月 31 日	2009 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
资产状况			
流动资产	14,833,986.22	11,076,221.54	19,937,845.09
非流动资产	101,645,051.38	66,703,835.80	66,019,228.63
资产总额	116,479,037.60	77,780,057.34	85,957,073.72
负债及权益			
流动负债	85,295,386.45	45,390,004.40	46,087,182.62
非流动负债	-	-	300,000.00
所有者权益	31,183,651.15	32,390,052.94	39,569,891.10
负债及所有者权益合计	116,479,037.60	77,780,057.34	85,957,073.72
	2008 年度	2009 年 1-6 月	2009 年度
经营成果			
营业收入	51,193,649.33	18,408,590.24	49,604,227.01
营业成本	30,935,010.47	10,658,587.77	23,753,672.76
期间费用	11,966,389.02	9,103,234.75	15,763,589.62
利润总额	8,292,249.84	-1,353,232.28	10,086,964.63
净利润	8,292,249.84	-5,157,876.13	4,593,015.34
现金流量			
经营活动产生的净现金流量	6,468,115.42	4,023,523.77	7,918,858.66
投资活动产生的净现金流量	-3,487,760.20	-496,067.14	-3,120,135.21
筹资活动产生的净现金流量	-	-4,816,690.66	-4,816,690.66
净现金流量	2,980,355.22	-1,289,234.03	-17,967.21

（五）本期发生的非同一控制下企业合并：无。

（六）外币报表折算：合并报表中无境外经营实体。

八、合并财务报表重要项目说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2009 年 1 月 1 日，“年末”系指 2009 年 12 月 31 日，“本年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2008 年 1 月 1

日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			88,244.34	-	-	599,051.08
人民币			88,244.34			599,051.08
银行存款			25,358,521.28	-	-	52,663,306.63
人民币			25,358,521.28			52,663,306.63
其他货币资金			121,596,358.62	-	-	115,000,017.86
人民币			121,596,358.62			115,000,017.86
合计			147,043,124.24			168,262,375.57

其他货币资金中存出投资款为 17.86 元，定期存款 70,000,000.00 元，其余为银行承兑汇票保证金，定期存款情况如下：

存款银行名称	起止日期	金额	备注
恒丰银行	2009.10.14-2010.10.13	50,000,000.00	为本公司在 5,000 万元限额内开具银行承兑汇票提供质押担保
渤海银行成都分行	2009.1.19-2010.1.18	20,000,000.00	为本公司在 2,000 万元限额内开具银行承兑汇票提供质押担保

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	32,433,403.42	110,959,437.10
商业承兑汇票		
合计	32,433,403.42	110,959,437.10

年末应收票据余额较年初减少 78,526,033.68 元，减少 70.77%，主要原因为本期贴现及票据转让所致。

(2) 年末无用于质押的应收票据

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	南宁振宁西南薄板钢管有限公司	2009.12.25	2010.6.25	6,000,000.00	
银行承兑汇票	四川茂文贸易集团有限责任公司	2009.10.23	2010.1.22	5,000,000.00	
银行承兑汇票	西昌市顺昌实业有限公司	2009.9.8	2010.3.7	3,000,000.00	
银行承兑汇票	西昌广丰工贸有限公司	2009.8.31	2010.2.26	3,000,000.00	
银行承兑汇票	贵阳鸿景物资有限公司	2009.12.18	2010.6.18	2,000,000.00	
合计				19,000,000.00	

(5) 期末已贴现未到期的票据前五名：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	中国石油化工股份有限公司物资装备部	2009.7.16	2010.1.16	10,000,000.00	
银行承兑汇票	四川德胜集团钢铁有限公司	2009.9.18	2010.3.18	10,000,000.00	
银行承兑汇票	攀枝花市大西南实业有限公司	2009.10.23	2010.4.23	6,000,000.00	
银行承兑汇票	成都市航潭物资有限公司	2009.11.9	2010.5.9	5,800,000.00	
银行承兑汇票	中国石油化工股份有限公司西安石化分公司	2009.9.24	2010.1.23	5,000,000.00	
合计				36,800,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	65,398,062.72	97.89	653,980.62	96.68	68,127,960.90	94.57	681,279.61	93.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他单项金额不重大的应收账款	1,406,970.19	2.11	22,480.57	3.32	3,910,876.22	5.43	49,740.05	6.80
合计	66,805,032.91	100.00	676,461.19	100.00	72,038,837.12	100.00	731,019.66	100.00

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川德胜集团钢铁有限公司	37,278,177.04	372,781.77	1.00	按账龄计提
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	9,126,500.04	91,265.00	1.00	按账龄计提
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	6,759,092.50	67,590.93	1.00	按账龄计提
乐山市瑞达利矿业有限公司	4,634,537.01	46,345.37	1.00	按账龄计提
四川川投峨眉铁合金(集团)有限公司	2,374,275.89	23,742.75	1.00	按账龄计提
攀枝花市中汇特钢有限公司	1,974,003.59	19,740.04	1.00	按账龄计提
峨眉山市磷肥厂	1,827,340.53	18,273.40	1.00	按账龄计提
攀钢集团西昌新钢业有限公司	1,424,136.12	14,241.36	1.00	按账龄计提
合计	65,398,062.72	653,980.62		按账龄计提

(2) 应收账款按帐龄分

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	66,594,761.30	99.69	665,947.61	71,773,055.29	99.63	717,730.57
1-2 年	210,271.61	0.31	10,513.58	265,781.83	0.37	13,289.09
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	66,805,032.91	100.00	676,461.19	72,038,837.12	100.00	731,019.66
账面价值	66,128,571.72			71,307,817.46		

(3) 本年无坏账准备转回

(4) 本年度无核销的应收账款

(5) 年末应收账款中不含持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川德胜集团钢铁有限公司	客户	37,278,177.04	1 年以内	55.80
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	客户	9,126,500.04	1 年以内	13.66
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	客户	6,759,092.50	1 年以内	10.12
乐山市瑞达利矿业有限公司	客户	4,634,537.01	1 年以内	6.94
四川川投峨眉铁合金（集团）有限公司	客户	2,374,275.89	1 年以内	3.55
合计		60,172,582.48		90.07

(7) 应收关联方账款情况，详见附注九、（三）。

(8) 应收账款中外币余额：无。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,811,160.94	63.92	29,012,213.01	98.12
1 - 2 年	7,497,921.96	34.70	451,643.03	1.53
2 - 3 年	193,043.29	0.89	105,292.60	0.36
3 年以上	106,152.60	0.49	-	-
合计	21,608,278.79	100.00	29,569,148.64	100.00
减值准备*	2,785,896.00	-	1,667,591.46	-

净值	18,822,382.79	-	27,901,557.18	-
-----------	----------------------	----------	----------------------	----------

*减值准备的计提详见本附注十四、1。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
攀枝花市昌汉工贸有限公司	供应商	6,815,196.84	1 年以内	正常信用期
攀枝花世纪行实业发展有限公司	供应商	3,594,214.69	1-2 年	注
中钢集团四川有限公司	供应商	2,641,463.21	1 年以内	正常信用期
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	供应商	2,006,160.16	1-2 年	注
攀枝花市圣安煤业有限公司	供应商	730,696.57	1 年以内	
合计		15,787,731.47		

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 子公司攀枝花焦化公司提起诉讼的预付账款单位如下：

单位名称	金额	减值准备	账龄	款项性质	备注
攀枝花世纪行实业发展有限公司	3,594,214.69	447,193.00	1-2 年	煤款	注
攀枝花市占山工贸有限责任公司	694,014.00	532,603.00	1-2 年	煤款	注
攀枝花市宏萍工贸有限责任公司	401,568.77	306,116.00	1-2 年	煤款	注
华坪县兴业工贸有限公司	398,893.52	392,394.00	1-2 年	煤款	注
华坪县顺达洗煤厂	300,016.68	90,005.00	历年滚存	煤款	注
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	2,006,160.16	1,017,585.00	1-2 年	煤款	注
合计	7,394,867.82	2,785,896.00			

2009 年 2 月 2 日,攀枝花市仁和区人民法院出具【(2009)仁和民初字第 87 号】民事判决书,由被告攀枝花世纪行实业发展有限公司于本判决生效后 15 日内退还原告攀枝花焦化公司货款 3,527,533.22 元,由被告攀枝花世纪行实业发展有限公司于本判决生效后 15 日内开具给原告攀枝花焦化公司货款为 1,303,067.95 元的增值税发票。案件受理费 19,606.00 元由被告承担。

2009 年 2 月 2 日,攀枝花市仁和区人民法院出具【(2009)仁和民初字第 88 号】民事判决书,由被告攀枝花市占山工贸有限责任公司于本判决生效后 15 日内退还原告攀枝花焦化公司货款 625,978.18 元,由被告攀枝花市占山工贸有限责任公司于本判决生效后 15 日内开具给原告攀枝花焦化公司货款为 773,470.64 元的增值税发票。案件受理费 6,625.00 元由被告承担。

2009 年 2 月 11 日,攀枝花市仁和区人民法院出具【(2009)仁和民初字第 277 号】民事调解书,由被告攀枝花市宏萍工贸有限责任公司于 2009 年 5 月 31 日前退回原告攀枝花焦化公司货款 401,571.97 元,并于 2009 年 5 月 31 日前开具给原告攀枝花市圣达焦化有限公司货款金额为 398,428.03 元的增值税专用发票。本案 受理费 4545 元,由被告攀枝花市宏萍工贸有限责任公司负担。

2009 年 2 月 11 日,攀枝花市仁和区人民法院出具【(2009)仁和民初字第 270 号】民事调解书,由被告华坪县兴业工贸有限公司退还原告攀枝花焦化公司货款 388,485.50 元及开具给原告攀枝花焦化公司货款为 111,514.50 元的增值税发票,保证人王小平自愿代被告华坪县兴业工贸有限公司履行,定于 2009 年 5 月 31 日前履行完毕。保证人王小平如不履行上

述义务，所造成的一切损失，被告华坪县兴业工贸有限公司有权向王小平追偿，案件受理费 3,909.00 元，王小平自愿代华坪县兴业工贸有限公司负担。

2008 年 10 月 28 日，攀枝花仁和区人民法院出具[(2008)仁和民初字第 776 号]民事调解书，由被告华坪县顺达洗煤厂退还原告攀枝花焦化公司货款 117,989.93 元，定于 2009 年 3 月 31 日前给付，逾期则双倍退还；由华坪县顺达洗煤厂于 2009 年 3 月 31 日前开具给攀枝花焦化公司货款金额为 1,532,010.07 元的增值税发票，逾期不开具，则赔偿攀枝花焦化公司损失 681,812.27 元；案件受理费 5,899.00 元由被告承担。

2009 年 11 月 16 日，攀枝花圣达焦化有限公司与华坪县鼎鑫工贸有限责任公司签订和解协议书，华坪县鼎鑫工贸有限责任公司所欠攀枝花圣达焦化有限公司债务分两年偿还，2010 年偿还 80 万，2011 年全部还完，同时从 2009 年 11 月 30 日起华坪县鼎鑫工贸有限责任公司开始向攀枝花圣达焦化有限公司供煤。

5. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	1,877,300.00		1,877,300.00	
合计	1,877,300.00		1,877,300.00	

(2) 无逾期利息。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	31,070.00	0.6	31,070.00	10.02	31,070.00	0.55	31,070.00	10.45
其他单项金额不重大的其他应收款	5,129,934.90	99.40	278,897.81	89.985	5,666,793.79	99.45	266,157.01	89.55
合计	5,161,004.90	100	309,967.81	100.00	5,697,863.79	100.00	297,227.01	100.00

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款：无。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年				31,070.00	100	31,070.00

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3 年以上	31,070.00	100	31,070.00			
合计	31,070.00	100	31,070.00	31,070.00	100	31,070.00

(2) 其他应收款按账龄分类

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,237,215.33	43.35	22,371.95	3,741,732.20	65.67	51,366.04
1-2 年	1,963,417.84	38.04	70,021.89	466,303.80	8.18	23,315.19
2-3 年	461,432.80	8.94	46,143.28	1,261,827.79	22.15	154,145.78
3-5 年	498,938.93	9.67	171,430.69	228,000.00	4.00	68,400.00
5 年以上						
合计	5,161,004.90	100	309,967.81	5,697,863.79	100.00	297,227.01

(3) 本年无坏账准备转回

(4) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
庞泰化工填料有限公司	预付货款	228,000.00	长期未决	否
合计		228,000.00		

(5) 年末其他应收款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
文明	无关联关系	859,244.33	1 年以内 543,326.33 元, 1-2 年 100,000.00 元, 2-3 年 215,918.00 元	16.65	工程借款
邱文柏	无关联关系	794,911.85	1 年以内 706,626.71 元, 1-2 年 88,285.14 元	15.40	工程借款
丽江安监局	无关联关系	750,000.00	1-2 年	14.53	风险抵押金
袁建峰	无关联关系	500,000.00	1-2 年	9.69	项目前期借款
李辉富	无关联关系	310,259.97	1 年以内 87,294.97 元, 1-2 年 115,000.00 元, 3-4 年 107,965.00 元	6.01	工程借款
合计		3,214,416.15		57.44	

(7) 其他应收关联方款项, 详见附注九 (三)。

(8) 其他应收款中外币余额: 无。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	101,509,996.67		101,509,996.67	70,748,028.96	10,555,942.14	60,192,086.82
库存商品	42,799,412.27	1,621,452.99	41,177,959.28	30,367,046.48	6,142,651.20	24,224,395.28
低值易耗品	337,591.26		337,591.26	877,752.15		877,752.15
发出商品				4,291,448.05		4,291,448.05
合计	144,647,000.20	1,621,452.99	143,025,547.21	106,284,275.64	16,698,593.34	89,585,682.30

年末存货账面余额较年初增加 38,362,724.56 元，增长 36.09%，主要原因是 2008 年末受经济危机影响，市场低迷，公司减产，原材料备货较少，2009 年下半年，市场复苏，公司逐渐增产，期末原材料备货增加所致。

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	10,555,942.14	594,829.47		11,150,771.61	-
库存商品	6,142,651.20	2,486,861.86		7,008,060.07	1,621,452.99
合计	16,698,593.34	3,081,691.33		18,158,831.68	1,621,452.99

本年其他转出系存货被领用或销售对应已计提的存货跌价准备转出。

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末成本与可变现净值孰低	--	--
库存商品	期末成本与可变现净值孰低	--	--
合计			

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊财产保险费		305,241.64	
合计		305,241.64	

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	335,280,803.13	8,894,065.76	1,814,208.33	342,360,660.56
房屋及建筑物	122,316,855.00	6,849,141.50	-	129,165,996.50
机械设备	195,818,232.44	1,779,242.77	1,571,812.78	196,025,662.43
运输设备	15,943,937.58	39,395.00	242,395.55	15,740,937.03
电子设备	1,112,778.11	226,286.49	-	1,339,064.60
其他设备	89,000.00	-	-	89,000.00

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
累计折旧	111,877,799.84	37,338,888.19	1,154,619.93	148,062,068.10
房屋及建筑物	25,786,417.18	8,018,639.57	0.00	33,805,056.75
机械设备	77,556,579.44	26,495,174.88	925,060.64	103,126,693.68
运输设备	7,833,459.88	2,562,905.29	229,559.29	10,166,805.88
电子设备	672,364.99	233,985.13	-	906,350.12
其他设备	28,978.35	28,183.32	-	57,161.67
账面净值	223,403,003.29	-	-	194,298,592.46
房屋及建筑物	96,530,437.82	-	-	95,360,939.75
机械设备	118,261,653.00	-	-	92,898,968.75
运输设备	8,110,477.70	-	-	5,574,131.15
电子设备	440,413.12	-	-	432,714.48
其他设备	60,021.65	-	-	31,838.33
减值准备	-	26,767,600.00	-	26,767,600.00
房屋及建筑物*	-	26,767,600.00	-	26,767,600.00
机械设备	-	-	-	0.00
运输设备	-	-	-	0.00
电子设备	-	-	-	0.00
其他设备	-	-	-	0.00
账面价值	223,403,003.29	-	-	167,530,992.46
房屋及建筑物	96,530,437.82	-	-	68,593,339.75
机械设备	118,261,653.00	-	-	92,898,968.75
运输设备	8,110,477.70	-	-	5,574,131.15
电子设备	440,413.12	-	-	432,714.48
其他设备	60,021.65	-	-	31,838.33

本年增加的固定资产 8,894,065.76 元，包括（1）由在建工程转入 6,213,925.38 元；（2）外购 2,680,140.38 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 37,338,888.19 元。

*圣达工贸公司在合并日 2009 年 6 月 30 日前以 2009 年 3 月 31 日为基准日对公司的固定资产与采矿权进行评估。经四川立诚矿业评估咨询有限公司评估，出具川立评字[2009]068 号评估报告，评估公司的房屋建筑、井巷工程减值 2,691.27 万元，公司据此对固定资产计提减值准备。

截止本年末，公司固定资产中用于抵押担保的情况如下：

项目	原值	累计折旧	账面价值	抵押期间
房屋及建筑物	54,044,501.14	14,202,333.42	39,842,167.72	2008.11.18-2010.11.17
机器设备	138,319,708.53	63,167,990.17	75,151,718.36	2008.11.18-2010.11.17
合计	192,364,209.67	77,370,323.59	114,993,886.08	

（2）暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	1,254,629.92	163,490.76		1,091,139.16	

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	3,953,487.59	986,746.53		2,966,741.06	
合计	5,208,117.51	1,150,237.29	-	4,057,880.22	

本年度闲置的房屋建筑物及机器设备是子公司圣达焦化公司的洗煤车间及洗煤机器设备。闲置原因为圣达焦化公司本年采购原料主要为精煤，不需洗煤。

- (3) 本年无通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 本年无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 年末无持有待售的固定资产
- (6) 年末无未办妥产权证书的固定资产

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
下山井项工程	1,505,117.00		1,505,117.00	5,621,169.38		5,621,169.38
皮带机	-		-	172,900.00		172,900.00
井下水仓	65,524.13		65,524.13	-		-
涵洞	-		-	-		-
高压供电及排水系统	-		-	-		-
合计	1,570,641.13		1,570,641.13	5,794,069.38		5,794,069.38

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
下山井项工程	5,621,169.38	1,829,433.00	5,945,485.38		1,505,117.00
皮带机	172,900.00	-	172,900.00		-
井下水仓	-	65,524.13	-		65,524.13
涵洞	-	5,540.00	5,540.00		-
高压供电及排水系统	-	90,000.00	90,000.00		-
合计	5,794,069.38	1,990,497.13	6,213,925.38		1,570,641.13

11. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	100,362,672.00	28,951.97	-	100,391,623.97
土地使用权*	50,562,672.00	-	-	50,562,672.00
软件		28,951.97	-	28,951.97
采矿权	49,800,000.00			49,800,000.00
累计摊销	12,287,249.23	4,072,542.27	-	16,359,791.50

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	5,093,915.90	1,011,253.44	-	6,105,169.34
软件	-	7,955.51	-	7,955.51
采矿权	7,193,333.33	3,053,333.32		10,246,666.65
账面净值	88,075,422.77	-	-	84,031,832.47
土地使用权*	45,468,756.10			44,457,502.66
软件	-			20,996.46
采矿权	42,606,666.67			39,553,333.35
减值准备**	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
土地使用权				-
软件				-
采矿权		5,000,000.00		5,000,000.00
账面价值	88,075,422.77	-	-	79,031,832.47
土地使用权	45,468,756.10			44,457,502.66
软件	-			20,996.46
采矿权	42,606,666.67			34,553,333.35

*土地使用权的剩余摊销期为 527 月，该土地使用权已经全部用作借款抵押，明细如下：

资产类别	原值	累计摊销	净值	面积 (M ²)	房产证编号	备注
无形资产：						
国有土地 使用权	27,980,585.94	3,404,306.14	24,576,279.80	27,980,585.94	乐沙国用 (2002)字 第4551-1号	农行乐山沙湾支行 51906200800002835号 《最高额抵押合同》
国有土地 使用权*	22,582,086.06	2,700,863.20	19,881,222.86	22,582,086.06	乐沙国用 (2004)字 第4551号	[深发蓉份额抵字第 09073002号]《最高额抵 押担保合同》
合计	50,562,672.00	6,105,169.34	44,457,502.66	50,562,672.00		

**圣达工贸公司在合并日 2009 年 6 月 30 日前以 2009 年 3 月 31 日为基准日对公司的固定资产与采矿权进行评估。经四川立诚矿业评估咨询有限公司评估，出具川立评字[2009]068 号评估报告。公司根据谨慎性原则结合评估结果与公司生产经营的实际情况，对采矿权价值计提 500 万元减值准备。

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 4,072,542.27 元。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	1,261,565.22	3,878,148.34
合计	1,261,565.22	3,878,148.34
递延所得税负债		

项目	年末金额	年初金额
合计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	58,036,452.23	12,437,676.37
可抵扣亏损	4,740,713.81	4,196,794.58
合计	62,777,166.04	16,634,470.95

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2013	4,196,794.58	4,196,794.58	
2014	543,919.23		2009 年所得税未汇算清缴
合计	4,740,713.81	4,196,794.58	

(4) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	3,772,325.00
存货跌价准备	1,621,452.99
可弥补亏损	4,740,713.81
预提安全生产费	7,757,272.18
固定资产累计折旧	18,511,580.05
固定资产减值准备	26,767,600.00
无形资产减值准备	5,000,000.00
合计	68,170,944.03

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	**其他转出	
坏账准备*	2,695,838.13	1,304,486.87		228,000.00	3,772,325.00
存货跌价准备	16,698,593.34	3,081,691.33		18,158,831.68	1,621,452.99
可供出售金融资产减值准备					-
持有至到期投资减值准备					-
长期股权投资减值准备					-
投资性房地产减值准备					-
固定资产减值准备		26,767,600.00			26,767,600.00
工程物资减值准备					-
在建工程减值准备					-
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					-

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	**其他转出	
油气资产减值准备					-
无形资产减值准备		5,000,000.00			5,000,000.00
商誉减值准备					-
其他					-
合计	19,394,431.47	36,153,778.20	-	18,386,831.68	37,161,377.99

*坏账准备年末余额中包括对涉及诉讼的预付款项计提的减值准备 2,785,896.00 元。

*其他转出：坏账准备其他转出为本年核销其他应收款坏账转出，存货跌价准备其他转出为本年使用或销售存货转出对应已计提的跌价准备。

14. 短期借款

(1) 短期借款按借款种类分项列示如下：

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	85,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	80,000,000.00
信用借款		
合计	85,000,000.00	165,000,000.00

(2) 借款的期限、利率、抵押及保证情况为：

借款行	借款起始日	借款终止日	*借款利率%	借款金额	备注
**农行乐山沙湾支行	2009.11.18	2010.10.21	5.5755%	20,000,000.00	51101200960009000
**农行乐山沙湾支行	2009.11.20	2010.11.17	5.5755%	30,000,000.00	51101200900009152
***深圳发展银行成都分行	2009.8.31	2010.8.30	5.3100%	35,000,000.00	深发蓉分贷字第090730002号
合计				85,000,000.00	

*借款利率随基准利率、合同展期、逾期等情况的变动而变动。

**2008年11月18日子公司圣达焦化公司与农行乐山沙湾支行签订51906200800002835#号《最高额抵押合同》，抵押动产合计122,584,106.00元，房屋合计23,474,970.00元，构筑物合计32,617,053.00元，土地合计55,538,902.00元，累计234,215,031.00元。为自2008年11月18日起至2010年11月17日在该行最高额借款70,000,000.00元提供担保。截止2009年12月31日，已借款50,000,000.00元，全部为短期借款。

***2009年7月31日本公司与深圳发展银行成都分行签订[深发蓉分综字第090730002号]《综合授信额度合同》，综合授信金额120,000,000.00元，综合授信期限从2009年7月31日至2010年7月24日。2009年7月31日由四川圣达集团有限公司与深圳发展银行成都分行签订[深发蓉分额保字第090730002号]《最高额保证担保合同》为[深发蓉分综字第090730002号]《综合授信额度合同》提供最高额120,000,000.00元保证担保。子公司圣达焦化公司与深圳发展银行成都分行签订[深发蓉分额抵字第090730002号]《最高额抵押担保合同》，以圣达焦化公司的[乐沙国用(2004)

字第4551号]土地使用权作抵押,为[深发蓉分综字第090730002号]《综合授信额度合同》提供最高额50,000,000.00元抵押担保。截止2009年12月31日,已借款35,000,000.00元,全部为短期借款。

(3) 本期末无已到期未偿还短期借款。

15. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	105,000,000.00	83,552,774.74
商业承兑汇票		
合计	105,000,000.00	83,552,774.74

下一会计年度将到期的金额为 105,000,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	30,833,409.65	25,022,216.07
其中: 1年以上	1,920,134.83	2,553,472.65

应付账款 1 年以上未支付的原因为未结算。

(2) 年末应付账款中不含应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	24,253,729.29	10,663,460.38
其中: 1年以上	296,438.34	170,862.32

(2) 年末预收款项中不含预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,271,864.26	28,671,987.28	29,058,828.62	885,022.92
职工福利费		1,165,736.66	1,165,736.66	
社会保险费		3,832,302.27	3,832,302.27	
其中: 医疗保险费		442,212.39	442,212.39	
基本养老保险费		2,703,115.97	2,703,115.97	
失业保险费		76,611.27	76,611.27	
工伤保险费		557,822.94	557,822.94	
生育保险费		52,539.70	52,539.70	
住房公积金		67,550.00	67,550.00	
工会经费和职工教育经费	536,994.82	523,610.74	398,315.62	662,289.94
非货币性福利				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	1,808,859.08	4,261,186.95	4,522,733.17	1,547,312.86

本年应付职工薪酬期末余额主要为应付未付的年终奖金，预计 2010 年 1 月发放。

19. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	4,038,142.37	10,520,282.57
营业税		231.21
企业所得税	1,085,877.79	4,212,051.98
个人所得税	173,226.85	132,806.73
城市维护建设税	11,370.00	317,924.66
土地使用税		2,598,025.68
教育费附加	4,892.30	136,231.16
地方教育费附加	1,616.81	45,426.36
印花税	36,628.46	24,820.55
副调基金	57,562.89	
合计	5,409,317.47	17,987,800.90

应交税费年末较年初减少 12,578,483.43 元，减少 69.93%，主要原因是年末应交增值税与所得税较上年末减少所致。

20. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息		48,229.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	85,181.25	53,707.50
合计	85,181.25	101,937.00

21. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
四川圣达集团有限公司	232,065.93	216,706.24	未领取红利
四川圣达陶瓷有限公司	42,742.87	193,692.34	未领取红利
冯斌	59,966.63	59,966.63	未领取红利
刘兴良	59,966.63	59,966.63	未领取红利
合计	394,742.06	530,331.84	

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,087,045.21	84,050,731.32
其中：1 年以上	372,178.23	59,216,142.11

年末其他应付款比年初减少 81,963,686.11 元，减少 97.52%，主要系本期与债权人攀枝花市安采工贸有限公司和圣达能源公司进行债务重组，结清了对攀枝花市安采工贸有限公司的期初欠款 63,300,000.00 元，以及对圣达能源公司的期初欠款 18,311,629.47 元。以上债务重组事项说明详见附注十四、1。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末其他应付款中关联方余额详见附注九、(三)。

(4) 年末其他应付款前五名

项目	金额	账龄	性质或内容
攀枝花市环境保护局	593,453.27	1 年以内	排污费
刘均	456,857.28	1 年以内	维修费
四川圣达能源股份有限公司	248,000.00	1 年以内	租赁费
西昌通发运输有限责任公司	100,000.00	1 年以内	运费
采煤二队 (古开良)	50,000.00	1-2 年	保证金
合计	1,448,310.55		

23. 专项应付款

项目	年末金额	年初金额
节能专项资金	250,000.00	250,000.00
合计	250,000.00	250,000.00

24. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益-政府补助	300,000.00	
合计	300,000.00	

(1) 政府补助

政府补助种类	年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
安全隐患专项基金	300,000.00			
合计	300,000.00			

25. 股本

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、有限售条件股份	58,109,562.00	17,432,869.00	75,542,431.00	-
1、国家持股				-
2、国有法人持股				-

3、其他内资持股	37,290,375.00	11,187,113.00	48,477,488.00	-
其中：境内法人持股	37,290,375.00	11,187,113.00	48,477,488.00	-
境内自然人持股				-
4、外资持股	20,819,187.00	6,245,756.00	27,064,943.00	-
其中：境外法人持股	20,819,187.00	6,245,756.00	27,064,943.00	-
境外自然人持股				
5、高管股份				
二、无限售条件股份	176,790,438.00	128,579,562.00		305,370,000.00
1、人民币普通股	176,790,438.00	128,579,562.00		305,370,000.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
三、股份总数	234,900,000.00	146,012,431.00	75,542,431.00	305,370,000.00

股本年末账面余额比年初余额增加 70,470,000.00 股,是公司 2008 年度以未分配利润每 10 股送红股 3 股,同时派发现金红利,每 10 股派 0.40 元(含税)所致,详见附注一。

26. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	20,459,000.00	3,667,275.75	20,459,000.00	3,667,275.75
其他资本公积	5,749,125.10	2,073,888.05		7,823,013.15
合计	26,208,125.10	5,741,163.80	20,459,000.00	11,490,288.90

(1) 股本溢价:资本公积本年年初数较上年年末数增加 20,459,000.00 元,是因本报告期内发生的同一控制下的企业合并增加的合并单位圣达工贸公司归属于母公司所有者的净资产调整了年初的资本公积-股本溢价项目所致。

1) 股本溢价本年增加 3,667,275.75 元,包括两部分,一部分是公司所支付的股权购买价款与收购日取得的被投资单位账面净资产的差异 197,990.87 元;另一部分是本年末合并报表时还原的被合并单位圣达工贸公司合并日的留存收益 3,469,284.88 元。

2) 股本溢价本年减少 20,459,000.00 元,是根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的相关规定,因本公司对圣达工贸公司的企业合并实际发生在 2009 年,2008 年公司账面不存在对被合并方的长期股权投资,在编制比较财务报表时,将被合并方的有关资产、负债并入后,因合并而增加的净资产 20,459,000.00 元在 2008 年会计报表中调整了资本公积-股本溢价,2009 年公司实际发生对圣达工贸公司的企业合并时对该部分予以冲回,减少资本公积-股本溢价 20,459,000.00 元。

(2) 本年其他资本公积增加 2,073,888.05 元,是子公司圣达焦化公司本年资本公积(其他资本公积)增加,公司按对其投资比例计算增加的其他资本公积。

27. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
----	------	------	------	------

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	339,341.13	8,394,623.26		8,733,964.39
维简费	773,610.50	904,614.03	773,610.50	904,614.03
合计	1,112,951.63	9,299,237.29	773,610.50	9,638,578.42

根据财政部[财会(2009)8号]《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定,高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用,应当按照《企业会计准则解释第3号》中的具体要求处理,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“4301 专项储备”科目,不再在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报。

年末专项储备比年初多 8,525,626.79 元,较年初增长 766.04%。主要系圣达焦化公司与攀枝花焦化公司本年计提安全生产费所致。

28. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	35,832,800.99	2,818,570.27		38,651,371.26
任意盈余公积	410,291.85			410,291.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,243,092.84	2,818,570.27		39,061,663.11

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	93,229,461.99	
加:年初未分配利润调整数*	-1,366,295.15	
其中:会计政策变更*	-1,110,712.82	
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更*	-255,582.33	
其他调整因素		
本年年初金额	91,863,166.84	
加:本年归属于母公司股东的净利润	33,824,733.05	
减:提取法定盈余公积	2,818,570.27	净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利**	9,396,000.00	
转作股本的普通股股利**	70,470,000.00	
本年年末金额	43,003,329.62	

*本年对年初未分配利润调整原因如下:

(1) 根据《企业会计准则解释第三号》有关规定:“高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费,应当计入相关产品的成本或当期损益,同时记入专项储备科目。企业提取的维简费

和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。本解释发布前未按上述规定处理的，应当进行追溯调整。”公司根据该规定对专项储备资金的核算进行了追溯调整。详见本附注五、1 所述。

(2) 根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》有关规定：“发生同一控制下的企业合并，在编制合并当期期末的比较报表时，应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较报表时，应对前期比较报表进行调整。”本年度公司向圣达集团公司子公司圣达能源公司所控制的圣达工贸公司购买 66.67% 的股权，此事项构成同一控制下企业合并。本公司按规定对前期报表进行了追溯调整，详见本附注七、(四)、1 所述。

**根据 2009 年 4 月 2 日公司第五届董事会第三十次会议关于 2008 年度利润分配方案的决议，母公司 2008 年度实现利润 91,203,041.86 元，提取 10% 法定盈余公积金 9,120,304.19 元后，以累积未分配利润 10 股送红股 3 股，同时派发现金红利，每 10 股派 0.40 元（含税）。2009 年 5 月 6 日，本公司实施了送转，详见本附注一。

30. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
四川圣达焦化有限公司	0.2%	415,132.53	408,509.82
攀枝花市圣达焦化有限公司	0.2%	135,157.36	159,847.67
合计		550,289.89	568,357.49

31. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	893,219,597.36	1,339,794,808.08
其他业务收入		
合计	893,219,597.36	1,339,794,808.08
主营业务成本	763,008,268.13	1,093,873,967.34
其他业务成本		
合计	763,008,268.13	1,093,873,967.34

本年主营业务收入较上年减少 446,575,210.72 元，下降 33.33%，主要原因是公司由于受金融危机持续影响，焦炭行业整体不景气和市场波动大，下游钢铁行业对焦炭的需求不佳，公司焦炭及其副产品销量减少，2009 年公司焦炭价格也较 2008 年同期下降所致。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦化行业	893,219,597.36	763,008,268.13	1,339,794,808.08	1,093,873,967.34
合计	893,219,597.36	763,008,268.13	1,339,794,808.08	1,093,873,967.34

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭及系列产品销售	893,219,597.36	763,008,268.13	1,336,492,675.00	1,090,588,428.63

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售			3,302,133.08	3,285,538.71
合计	893,219,597.36	763,008,268.13	1,339,794,808.08	1,093,873,967.34

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	893,219,597.36	763,008,268.13	1,339,794,808.08	1,093,873,967.34
合计	893,219,597.36	763,008,268.13	1,339,794,808.08	1,093,873,967.34

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 689,546,071.36 元，占本年全部销售收入总额的 77.20%。

32. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
城建税	2,404,218.33	5,512,276.48	
教育费附加	1,503,906.94	2,664,403.96	
地方教育附加	501,302.31	888,134.65	
副调基金	270,085.18	687,014.58	
矿产资源规费	550,000.00	4,576,247.88	
合计	5,229,512.76	14,328,077.55	

本年营业税金及附加比上年减少 9,098,564.79 元，降低 63.50%，主要原因是本年收入较上年下降导致应缴税金减少所致。

33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	52,070.00	46,500.00
广告费	12,357.00	37,396.00
机物料消耗	28,411.36	20,493.36
其他	52,056.80	395,844.76
运输费	1,886,482.95	3,361,007.37
折旧费	53,806.15	85,962.96
合计	2,085,184.26	3,947,204.45

34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	13,925,833.87	15,079,869.18
税金	6,893,768.58	6,999,559.02
业务招待费	4,409,998.70	4,790,917.13

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销费	4,351,458.10	1,269,841.19
租赁费	3,943,395.00	2,533,459.19
其他	3,275,953.73	2,916,674.48
折旧费	3,158,550.53	1,848,519.78
差旅费	1,609,434.26	1,707,744.07
环境保护支出	1,513,935.27	800,592.00
咨询培训费	1,367,390.62	1,022,945.80
董事会经费	999,859.72	811,836.58
车辆使用费	839,169.94	977,121.43
工伤赔付	700,908.40	687,247.00
聘请中介机构费用	579,586.00	1,842,515.00
办公费	615,883.15	1,386,056.75
会务费	467,014.73	835,959.00
物料消耗	445,313.71	245,810.78
修理费	237,763.35	2,702,337.12
考察费	200,000.00	88,000.00
通讯费	191,346.00	192,169.48
职工教育经费	94,610.00	54,973.40
广告费	27,025.00	162,350.00
抵押登记费	-	208,606.00
合计	49,848,198.66	49,165,104.38

35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	17,220,229.03	36,708,033.11
减：利息收入	-1,869,703.35	-5,025,853.36
加：汇兑损失	-	-
加：其他支出	796,044.81	691,798.68
合计	16,146,570.49	32,373,978.43

财务费用本年较上年减少 16,227,407.94 元，降幅 50.12%。原因系本年借款较上年减少，导致利息支出、利息收入减少。

36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,288,373.87	2,346,389.64
存货跌价损失	3,081,691.33	16,698,593.34
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-

项目	本年金额	上年金额
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	26,767,600.00	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	5,000,000.00	-
商誉减值损失	-	-
合计	36,137,665.20	19,044,982.98

本年资产减值损失较上年增加 17,041,433.24 元，增幅 89.48%，主要原因为同一控制下的圣达工贸公司于合并日 2009 年 6 月 30 日前计提固定资产减值准备 26,767,600.00 元，无形资产减值准备 5,000,000.00 元所致。

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	4,250.42	559,073.05
其中：固定资产处置利得	4,250.42	559,073.05
无形资产处置利得		
债务重组利得*	30,000,000.00	263,834.19
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,342,000.00	3,550,000.00
盘盈利得		
其他**	206,916.66	122,112.53
合计	32,553,167.08	4,495,019.77

*本年营业外收入较上年增加 28,058,147.31 元，增幅 624.21%，主要原因为同一控制下的圣达工贸公司于合并日 2009 年 6 月 30 日前发生债务重组事项形成，详见附注十四、3。

**其他：主要是子公司攀枝花焦化公司收到保险公司手续费收入 47,324.49 元；圣达焦化公司因向汶川地震受灾地区捐赠石灰，而享受国务院【2008】21 号文免征的增值税 17,598.92 元。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
企业补助资金	2,002,000.00	3,550,000.00	乐山沙湾财政局、攀枝花市财政局
环保污染治理专项资	130,000.00		乐山市沙湾区环境保护局

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
金补助			
在线监测安装补助	110,000.00		攀枝花市环境保护局
工业经济先进单位奖励资金	100,000.00		攀枝花市财政局
合计	2,342,000.00	3,550,000.00	

38. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	240,661.89	85,066.30
其中：固定资产处置损失	240,661.89	85,066.30
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	168,500.00	3,047,121.98
罚款支出	6,700.00	60,440.00
其他*	435,201.33	209,993.00
合计	851,063.22	3,402,621.28

*其他主要是各项赔款。

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	15,955,536.79	31,746,063.38
递延所得税	2,616,583.12	-3,826,783.61
合计	18,572,119.91	27,919,279.77

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	86,751,676.39
加：纳税调整增加额	50,971,913.10
减：纳税调整减少额	51,824,229.82
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
本年应纳税所得额	86,443,278.90
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	21,610,819.73
减：减免所得税额*	5,838,065.94

项目	金额
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	15,772,753.79
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素**	182,783.00
当年所得税	15,955,536.79

*本年减免所得税额的形成主要是子公司圣达焦化公司享受国家西部大开发企业所得税优惠税率，2009 年按 15% 税率计缴企业所得税；孙公司圣达工贸公司从 2007 年开始享受“二免二减半”所得税优惠政策，2009 年按 12.5% 税率计缴企业所得税。

**其他调整因素是本年根据上年所得税汇算清缴结果补缴的上年所得税。

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	33,824,733.05	99,990,782.10
归属于母公司的非经常性损益	2	-3,009,515.67	9,659,600.69
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	36,834,248.72	90,331,181.41
年初股份总数	4	234,900,000.00	162,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（ ）	5	70,470,000.00	72,900,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（ ）	6		
增加股份（ ）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	305,370,000.00	234,900,000.00
基本每股收益（ ）	$13=1\div12$	0.1107	0.4256
基本每股收益（ ）	$14=3\div12$	0.1206	0.3845
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		

项目	序号	本年金额	上年金额
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 ()	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1107	0.4256
稀释每股收益 ()	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1206	0.3845

41. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得 (损失) 金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他*	2,073,888.05	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,073,888.05	
合计	2,073,888.05	

*其他系公司关联方圣达能源公司豁免圣达工贸公司债务而计入资本公积的收益。

42. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助	2,642,000.00
退风险押金	250,000.00

项目	本年金额
其他	47,324.49
收回职工借款	347,362.50
收到纳税奖励款	20,000.00
合计	3,306,686.99

2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本年金额
办公费	930,679.34
差旅费	1,609,434.26
会务费	447,014.73
汽车使用费	1,230,909.01
通讯费	191,346.00
财产保险费	336,488.09
董事会经费	305,000.00
工伤赔付	709,978.20
环保及排污费	240,000.00
交际应酬费	4,409,998.70
考察费	200,000.00
排污、环境保护支出	1,273,935.27
聘请中介机构费用	1,156,086.00
维修费	237,763.35
租赁支出	3,690,533.40
备用金	806,437.96
退保证金	50,000.00
维修费	1,303,818.54
银行手续费	323,046.81
运费	1,886,482.95
其他	2,763,549.22
合计	24,102,501.83

3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本年金额
利息收入	1,869,689.96
合计	1,869,689.96

4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本年金额
----	------

项目	本年金额
财务顾问费	473,000.00
合计	473,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,894,181.81	100,193,541.03
加：资产减值准备	17,978,833.52	19,044,982.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,338,888.19	40,607,509.20
无形资产摊销	4,072,542.27	5,328,239.32
长期待摊费用摊销	537,323.44	488,446.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	238,223.14	-578,674.27
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	7,141,371.24	32,373,978.43
投资损失（收益以“-”填列）	-	-41,070.64
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	2,616,583.12	-3,811,972.70
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-38,362,724.56	20,876,477.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	61,072,595.87	-139,632,524.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-496,274.20	46,645,187.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	126,031,543.84	121,494,119.18
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	147,043,124.24	168,262,375.57
减：现金的期初余额	168,262,375.57	215,365,691.85
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	-21,219,251.33	-47,103,316.28

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息*		

项目	本年金额	上年金额
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	21,309,750.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,309,750.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,882,933.55	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,426,816.45	
4. 取得子公司的净资产	32,390,052.94	
流动资产	11,076,221.54	
非流动资产	66,703,835.80	
流动负债	45,390,004.40	
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

*是因同一控制下的企业合并纳入报告期合并范围的圣达工贸公司的信息。

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	147,043,124.24	168,262,375.57
其中：库存现金	88,244.34	599,051.08
可随时用于支付的银行存款	25,358,521.28	52,663,306.63
可随时用于支付的其他货币资金	121,596,358.62	115,000,017.86
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	147,043,124.24	168,262,375.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

43. 股东权益变动表项目

如本附注五、1 所述，由于安全费、维简费等会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《企业会计准则解释第 3 号》的要求，要对比较会计报表数据进行追溯调整；如本附注七、（四）、1 所述，本年子公司攀枝花焦化公司自控股股东子公司圣达能源公司取得圣达工贸公司 68.33% 的股权，加上子公司圣达焦化公司持有的圣达工贸 33.67% 的股权，本公司共计拥有圣达工贸公司 100% 的股权，形成同一控制下的企业合并；由于上述 2009 年本公司会计政策变更及同一控制引起合并范围变更原因，需对 2008 年财务报表进行重新表述，重述前后财务报表详见附注十六、（3）比较财务报表调整情况。

九、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 母公司及最终控制方

（1） 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川圣达集团有限公司*	有限责任	成都市	项目投资,批发业,自营和代理各类商品和技术的进出口等	李道平	75230912-3

*圣达集团公司对外提供财务报表，其实际控制人为陈永洪。

（2） 母公司的注册资本及其变化

（单位：万元）

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川圣达集团有限公司	15,000.00			15,000.00

（3） 母公司的所持股份或权益及其变化

（单位：万股）

母公司	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川圣达集团有限公司	3,607.75	3,929.04	11.81	16.73

2. 子公司

（1） 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川圣达焦化有限公司	有限责任	乐山市	原煤采选、焦碳及其系列产品、石灰产品等	李建军	74466873-2
攀枝花市圣达焦化有限公司	有限责任	攀枝花市	焦碳及其系列产品	谢德明	79399926-3

（2） 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
-------	------	------	------	------

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川圣达焦化有限公司	10,300.00	-	-	10,300.00
攀枝花市圣达焦化有限公司	5,000.00	-	-	5,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川圣达焦化有限公司	10,279.00	10,279.00	99.80	99.80
攀枝花市圣达焦化有限公司	4,990.00	4,990.00	99.80	99.80

3. 合营企业及联营企业：无。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	四川圣达能源股份有限公司	租赁、股权转让款	20456071-2
	四川圣达陶瓷有限公司	代收代付	74226593-x
(2) 共同控制的投资方	--	--	--
(3) 有重大影响的投资方	--	--	--
(4) 其他关联关系方			

(二) 关联交易

1. 购买商品：无。
2. 销售商品：无。
3. 关联托管情况：无。
4. 关联承包情况：无
5. 关联租赁情况：

2006 年 11 月，圣达能源公司将煤焦化设备投入到子公司攀枝花焦化公司后，已不再生产焦炭产品，与生产焦炭产品相关的房产和土地因过户等原因暂未投入，今后将积极同相关部门协调解决此问题，尽快将房产和土地资产投入到攀枝花焦化公司。根据会议纪要精神，在圣达能源公司的房产和土地投入之前，由攀枝花焦化公司使用；自 2009 年 1 月 1 日起，按圣达能源公司账面房屋和土地的折旧和摊销金额结合与该资产有关的税费，房屋和土地使用权租金每月按 248,000.00 元支付。2009 年度，本公司支付租赁费总额为 2,976,000.00 元。

6. 关联担保情况

(1) 截止2009年12月31日，已经归还的由关联方提供担保的借款：

四川圣达集团有限公司*	35,000,000.00	2008/7/21-2009/6/20	短期借款
四川圣达能源股份有限公司**	30,000,000.00	2008/4/24-2009/4/24	短期借款
四川圣达陶瓷有限公司***	50,000,000.00	2008/4/3-2009/4/2	短期借款

四川圣达陶瓷有限公司***	50,000,000.00	2009/4/7-2009/11/26	短期借款
合计	165,000,000.00		

*圣达集团公司为公司在[深发蓉分额综字(第 080714001 号)]《综合授信额度合同》项下债务人所应承担的全部债务(包括或有债务)本金、利息、复息及罚息、实现债权的费用提供担保。债务本金最高额(余额)为壹亿伍仟万元,综合授信期间从 2008 年 7 月 17 日至 2009 年 7 月 17 日。

**圣达能源公司以建筑面积为 19,249.47 平方米的房屋建筑物、面积为 161,497.57 平方米的出让土地权为该笔借款提供抵押担保。抵押物签订合同时评估价值为 6,014.54 万元。

***四川圣达陶瓷有限公司以攀房权证仁字第 001867、001868、001869、001870、001871、001872、003052、003053、003054 号房屋建筑物进行抵押担保。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日,关联方为公司短期借款、开具应付票据提供担保的情况:

关联方单位	金额	借款期限	备注
四川圣达集团有限公司*	35,000,000.00	2009/8/31-2010/8/30	短期借款
四川圣达集团有限公司*	45,000,000.00	2009/8/17-2010/2/16	应付票据
合计	80,000,000.00		

圣达集团公司为公司在[深发蓉分综字第 090730002 号]《综合授信额度合同》项下债务人所应承担的全部债务(包括或有债务)本金、利息、复息及罚息、实现债权的费用提供担保。债务最高额(余额)为壹亿贰仟万元,综合授信期间从 2009 年 7 月 31 日至 2010 年 7 月 24 日。

7. 关联方资金拆借:无

8. 关联方资产转让、债务重组情况:

本年度圣达能源公司与孙公司圣达工贸公司发生债务重组事项,详见附注十四、1(2)。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付股利

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中:四川圣达集团有限公司	232,065.93	216,706.24
其中:四川圣达陶瓷有限公司	42,742.87	193,692.34
合计	274,808.80	410,398.58

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中:四川圣达能源股份有限公司	198,780.00	18,620,950.28
合计	198,780.00	18,620,950.28

十、 股份支付

无。

十一、 或有事项

1、 本年末公司用于银行贷款的固定资产、无形资产抵押、质押情况详见附注八、9(2)与附注八、11(1)。

2、 2008 年 11 月 3 日，圣达焦化公司收到四川省乐山市中级人民法院关于中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司（以下简称中石油乐山分公司）就一般买卖合同纠纷起诉圣达焦化公司的应诉通知书及起诉状，案号为（2008）乐民初字第 48 号。原告中石油乐山分公司要求：（1）被告立即向原告支付购油款 94,072,847.53 元，并从 2006 年 11 月 1 日开始按照银行同期贷款利息支付资金占用费到全部油款付清时止（2）由被告承担本案的诉讼费用。截止 2010 年 3 月 29 日，该案件尚未开庭，为公司辩护的四川华楚律师事务所判断公司胜诉的可能性很大，公司管理层据此未确认或有负债。

3、 如本附注八之注 4 所述，子公司攀枝花焦化公司涉及诉讼的款项 7,394,867.82 元，可能会存在一定损失，公司基于谨慎性原则，结合律师判断，计提了 2,785,896.00 元的减值准备。

4、 除存在上述或有事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十二、 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后事项中的调整事项

根据 2010 年 3 月 29 日公司第六届董事会第六次会议关于 2009 年度利润分配方案的决议，母公司 2009 年度实现利润 28,185,702.73 元，提取 10% 法定盈余公积金 2,818,570.27 元。

（二）资产负债表日后事项中的非调整事项

2010 年 3 月 29 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了 2009 年财务报告，母公司 2009 年度实现的净利润 28,185,702.73 元，提取 10% 盈余公积金 2,818,570.27 元后，本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。未分配利润将主要用于补充公司经营和发展所需的流动资金。

十四、 其他重要事项

1、 企业合并

企业合并情况详见本附注七企业合并及合并财务报表（四）本期发生的同一控制下企业合并的说明。

2、 非货币性资产交换：无。

3、 债务重组

（1）2009 年 4 月 28 日，圣达工贸公司与攀枝花市安采工贸有限公司（以下简称安采公司）

签订债务重组协议，协议内容如下：截止2009年3月31日，圣达工贸公司应付安采公司6,330.00万元，即使以现在的市场价格，预测今后三至五年内盈利水平，也不足以全部偿还安采公司的债务，加上圣达工贸公司在短期内也难以筹集相应资金用于偿还安采公司债务，缓解安采公司的财务问题，经过安采公司、圣达工贸公司双方的协商，圣达工贸公司应付安采公司的债务由6,330.00万元减至3,330.00万元，圣达工贸公司应于2009年6月30日前以货币支付安采公司3,330.00万元。债务重组收益圣达工贸公司计入营业外收入。

(2) 2009年4月28日，圣达工贸公司与圣达能源公司签订债务重组协议，协议内容如下：截止2009年4月25日，圣达工贸公司应付圣达能源公司14,870,456.29元，圣达能源公司在近期急需大笔资金解决财务问题，而暂无其他筹资渠道，圣达工贸公司在短期内难以依靠经营积累来偿还圣达能源公司全部债务，圣达工贸公司也难以筹集相应资金来偿还圣达能源公司债务。经圣达能源公司、圣达工贸公司协商，圣达工贸公司应付圣达能源公司的债务由14,870,456.29元减至7,370,456.29元，圣达工贸公司应于2009年6月30日前以货币支付。由于圣达工贸公司与圣达能源公司同属陈永洪控制，债务重组收益计入圣达工贸公司的资本公积。

4、租赁：租赁情况详见本附注九关联方及关联交易（二）、5关联租赁情况。

5、2008年7月10日，圣达集团公司将持有的公司7,100,000股股份质押给中国农业银行成都市高新技术产业开发区支行。2008年11月7日，圣达集团公司将持有的公司3,000,000股股份质押给中国农业银行成都市高新技术产业开发区支行；2008年12月24日，圣达集团公司将持有的公司27,000,000股股份质押给中国进出口银行成都分行；上述股份已经办理完毕证券质押登记手续。

6、子公司攀枝花焦化公司目前年产焦炭40万吨，因炭化室高度达不到行业准入要求，按国家有关规定应于2009年底关闭，公司拟进行改扩建。2008年6月27日，经公司董事会研究，攀枝花焦化公司100万吨焦炭改扩建项目的初步实施计划如下：该100万吨改扩建项目预计分两期进行建设，每期各50万吨。第一期预计于2008年下半年动工，2009年第4季度投产，第二期预计2009年底动工，2010年投产，同时公司将在2009年底关闭攀枝花焦化公司现有的40万吨焦炭生产能力。由于受金融危机的影响，截止目前，攀枝花焦化公司进行了可行性研究，但技改尚未正式启动，公司现有的40万吨焦炉仍在生产，并取得了四川省安监局的安全生产许可证，许可证有效期为2009年12月17日至2011年12月31日。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	5,059,404.32	100	50,594.04	100	14,604,153.58	100	146,041.54	100
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	年末金额				年初金额			
	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 (%)
较大的应收账款								
其他单项金额不重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,059,404.32	100	50,594.04	100	14,604,153.58	100	146,041.54	100

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	5,059,404.32	50,594.04	1.00	按账龄计提
合计	5,059,404.32	50,594.04		

(2) 应收账款按账龄分类

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	5,059,404.32	100	50,594.04	14,604,153.58	100	146,041.54
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,059,404.32	100	50,594.04	14,604,153.58	100	146,041.54
账面价值			5,008,810.28			14,458,112.04

(3) 本年度无坏账准备转回

(4) 本年度无核销的应收账款

(5) 应收账款本年末账面余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	客户	5,059,404.32	1 年以内	100.00
合计		5,059,404.32		100.00

(7) 应收账款中外币余额：无。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款					6,730,112.47	91.31		6,730,112.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	640,000.00	100.00	25,600.00	100.00	640,311.50	8.69	6,403.11	640,311.50
合计	640,000.00	100.00	25,600.00	100.00	7,370,423.97	100.00	6,403.11	7,370,423.97

(2) 本期无坏账准备转回

(3) 本年度无核销的其他应收款

(4) 本年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
袁建峰	客户	500,000.00	1-2 年	78.13	项目前期借款
四川集新商贸有限责任公司	供应商	140,000.00	1-2 年	21.87	房租履约保证金
合计		640,000.00			

(6) 其他应收关联方款项：无。

(7) 应收账款中外币余额：无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	247,833,179.05	247,833,179.05
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	247,833,179.05	247,833,179.05
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	247,833,179.05	247,833,179.05

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
---------	--------	---------	------	------	------	------	------	--------

被投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算*								
1、圣达焦化公司	99.8	99.8	233,791,500.00	197,933,179.05			197,933,179.05	7,664,484.22
2、攀枝花焦化公司	99.8	99.8	49,900,000.00	49,900,000.00			49,900,000.00	21,328,693.09
小计			283,691,500.00	247,833,179.05	-	-	247,833,179.05	28,993,177.31
权益法核算								
无								
合计			283,691,500.00	247,833,179.05	-	-	247,833,179.05	28,993,177.31

*成本法核算的全为公司子公司，子公司情况介绍详见附注七、（一）。

（3）对合营企业、联营企业投资：无

（4）长期股权投资减值准备：无

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	329,230,405.95	693,840,348.89
其他业务收入	-	-
合计	329,230,405.95	693,840,348.89
主营业务成本	318,899,572.58	680,258,226.20
其他业务成本	-	-
合计	318,899,572.58	680,258,226.20

主营业务收入本年发生额较上年发生额减少 361,358,653.62 元，较上年下降 53.12%，主要原因是公司由于受金融危机持续影响，焦炭行业整体不景气和市场波动大，下游钢铁行业对焦炭的需求不佳，公司焦炭及其副产品销量减少，2009 年焦炭价格也较 2008 年同期下降所致。

（1）主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦化行业	329,230,405.95	318,899,572.58	693,840,348.89	680,258,226.20
合计	329,230,405.95	318,899,572.58	693,840,348.89	680,258,226.20

（2）主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	329,230,405.95	318,899,572.58	693,840,348.89	680,258,226.20
合计	329,230,405.95	318,899,572.58	693,840,348.89	680,258,226.20

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	329,230,405.95	318,899,572.58	693,840,348.89	680,258,226.20
合计	329,230,405.95	318,899,572.58	693,840,348.89	680,258,226.20

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 329,230,405.95 元，占本年全部销售收入总额的 100%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益*	28,993,177.31	96,473,740.59
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-84,627.58
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		79,825.90
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	28,993,177.31	96,468,938.91

本年度取得的投资收益是对子公司投资取得的投资收益，投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	28,993,177.31	96,473,740.59	
其中：圣达焦化公司	7,664,484.22	53,713,260.93	子公司销售收入下降，净利润减少
攀枝花焦化公司	21,328,693.09	42,760,479.66	子公司销售收入下降，净利润减少

(3) 无权益法核算的长期股权投资收益

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,185,702.73	91,203,041.86
加：资产减值准备	-76,250.61	101,854.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	336,140.32	332,999.51
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-

项目	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	
财务费用（收益以“-”填列）	3,186,480.03	8,624,601.73
投资损失（收益以“-”填列）	-28,993,177.31	-96,468,938.91
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-19,048.51	25,215.17
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	
存货的减少（增加以“-”填列）	-	
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,417,592.92	-83,740,261.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	18,382,342.18	10,038,784.29
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	9,584,595.91	-69,882,702.59
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	128,756,569.77	127,088,089.50
减：现金的期初余额	127,088,089.50	112,689,087.35
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	1,668,480.27	14,399,002.15

十六、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-236,411.47	474,006.75
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	2,342,000.00	3,550,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-	263,834.19
企业重组费用		

项目	本年金额	上年金额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-5,157,876.13	8,292,249.84
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-359,914.87	-2,933,442.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	-3,412,202.47	9,646,648.33
所得税影响额	-396,655.71	-33,813.28
少数股东权益影响额（税后）	-6,031.09	20,860.92
合计	-3,009,515.67	9,659,600.69

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***	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
归属于母公司股东的净利润	8.39	28.72	0.1107	0.4256	0.1107	0.4256
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9.47	28.74	0.1206	0.3845	0.1206	0.3845

*加权平均净资产收益率：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净

资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

****基本每股收益**

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

*****稀释每股收益**

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按企业会计准则及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3.比较财务报表调整情况

如本附注五、1 所述，由于安全费、维简费等会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《企业会计准则解释第 3 号》的要求，要对比较会计报表数据进行追溯调整；如本附注七、（四）、1 所述，本年子公司攀枝花焦化公司自控股股东子公司圣达能源公司取得圣达工贸公司 68.33% 的股权，加上子公司圣达焦化公司持有的圣达工贸 33.67% 的股权，公司共计拥有圣达工贸公司 100% 的股权，形成同一控制下的企业合并；由于上述 2009 年本公司会计政策变更及同一控制引起合并范围变更原因，需对 2008 年财务报表进行重新表述，重新表述前和重新表述后资产负债表及利润表各明细如下：

四川圣达实业股份有限公司 2009 年合并资产负债表

资产	2008-12-31 (重述前)	2009-1-1 (重述后)	差异 =	差异原因
流动资产：				
货币资金	165,090,207.99	168,262,375.57	3,172,167.58	同一控制下合并形成
交易性金融资产	-			
应收票据	110,959,437.10	110,959,437.10		
应收账款	70,630,523.29	71,307,817.46	677,294.17	同一控制下合并形成
预付款项	27,732,169.42	27,901,557.18	169,387.76	同一控制下合并形成
应收利息	1,877,300.00	1,877,300.00		
其他应收款	1,951,096.92	5,400,636.78	3,449,539.86	同一控制下合并形成

买入返售金融资产	-			
存货	89,805,805.95	89,585,682.30	-220,123.65	同一控制下合并形成
一年内到期的非流动资产	-			
其他流动资产	305,241.64	305,241.64		
流动资产合计	468,351,782.31	475,600,048.03	7,248,265.72	
非流动资产：				
持有至到期投资	-			
长期应收款	-			
长期股权投资	9,874,435.21	-	-9,874,435.21	
投资性房地产	-			
固定资产	172,705,201.48	223,403,003.29	50,697,801.81	同一控制下合并形成
在建工程	-	5,794,069.38	5,794,069.38	同一控制下合并形成
工程物资	-			
固定资产清理	-			
无形资产	45,468,756.10	88,075,422.77	42,606,666.67	同一控制下合并形成
开发支出	-			
商誉	-			
长期待摊费用	566,599.90	3,113,113.42	2,546,513.52	同一控制下合并形成
递延所得税资产	3,878,148.34	3,878,148.34		
其他非流动资产	-			
非流动资产合计	232,493,141.03	324,263,757.20	91,770,616.17	-
资产总计	700,844,923.34	799,863,805.23	99,018,881.89	-

四川圣达实业股份有限公司 2009 年合并资产负债表（续）

负债和所有者权益	2008-12-31 (重述前)	2009-1-1 (重述后)	差额 =	差异原因
流动负债：			-	
短期借款	165,000,000.00	165,000,000.00	-	
交易性金融负债	-		-	
应付票据	83,552,774.74	83,552,774.74	-	
应付账款	28,392,975.67	25,022,216.07	-3,370,759.60	同一控制下合并形成
预收款项	10,663,460.38	10,663,460.38	-	
应付手续费及佣金	-		-	
应付职工薪酬	1,808,859.08	1,808,859.08	-	
应交税费	16,998,145.00	17,987,800.90	989,655.90	同一控制下合并形成
应付利息	101,937.00	101,937.00	-	
应付股利	410,398.58	530,331.84	119,933.26	同一控制下合并形成
其他应付款	3,013,945.50	84,050,731.32	81,036,785.82	同一控制下合并形成
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	-	
其他流动负债	-		-	

流动负债合计	329,942,495.95	408,718,111.33	78,775,615.38	-
非流动负债：				-
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	250,000.00	250,000.00	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	250,000.00	250,000.00	-	-
负债合计	330,192,495.95	408,968,111.33	78,775,615.38	
股东权益：				-
股本	234,900,000.00	234,900,000.00	-	-
资本公积	5,749,125.10	26,208,125.10	20,459,000.00	同一控制下合并形成
减：库存股	-	-	-	-
专项储备		1,112,951.63	1,112,951.63	政策变更追溯调整增加 1,112,951.63 元
盈余公积	36,243,092.84	36,243,092.84	-	-
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	93,229,461.99	91,863,166.84	-1,366,295.15	其中：因会计政策变更追溯调整减少 1,110,712.82 元
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	370,121,679.93	390,327,336.41	20,205,656.48	其中：因会计政策变更追溯调整增加 2,238.81 元
少数股东权益	530,747.46	568,357.49	37,610.03	其中：因会计政策变更追溯调整减少 2,238.81 元
股东权益合计	370,652,427.39	390,895,693.90	20,243,266.51	
负债及股东权益总计	700,844,923.34	799,863,805.23	99,018,881.89	

四川圣达实业股份有限公司 2009 年合并利润表

利润表	上年利润表的本年数	本年利润表的上 年数	差额 = -	差异原因
一、营业总收入	1,339,794,808.08	1,339,794,808.08	-	
其中：营业收入	1,339,794,808.08	1,339,794,808.08	-	
利息收入	-	-	-	
已赚保费	-	-	-	
手续费及佣金收入	-	-	-	
二、营业总成本	1,219,649,675.34	1,212,733,315.13	-6,916,360.21	
其中：营业成本	1,111,896,537.51	1,093,873,967.34	-18,022,570.17	其中：因会计政策变更追溯调整增

				加 1,319,688.5 元, 其余为同一控制下合并形成
营业税金及附加	9,751,829.67	14,328,077.55	4,576,247.88	同一控制下合并形成
销售费用	3,947,204.45	3,947,204.45	-	
管理费用	42,303,314.64	49,165,104.38	6,861,789.74	其中:因会计政策变更追溯调整减少 206,736.87 元, 其余为同一控制下合并形成
财务费用	32,376,408.06	32,373,978.43	-2,429.63	同一控制下合并形成
资产减值损失	19,374,381.01	19,044,982.98	-329,398.03	同一控制下合并形成
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)	2,365,302.96	-41,070.64	-2,406,373.60	同一控制下合并形成
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)	122,510,435.70	127,020,422.31	4,509,986.61	
加:营业外收入	4,395,019.77	4,495,019.77	100,000.00	同一控制下合并形成
减:营业外支出	3,040,621.28	3,402,621.28	362,000.00	同一控制下合并形成
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	123,864,834.19	128,112,820.80	4,247,986.61	
减:所得税费用	27,919,279.77	27,919,279.77	-	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	95,945,554.42	100,193,541.03	4,247,986.61	
归属于母公司所有者的净利润	95,740,379.92	99,990,782.10	4,250,402.18	其中:因会计政策变更追溯调整减少 1,110,712.82 元,其余为同一控制下合并形成
少数股东损益	205,174.50	202,758.93	-2,415.57	其中:因会计政策变更追溯调整减少 2,238.81 元,其余为同一控制下合并形成

4. 主要会计报表重要项目变动幅度达 30% 以上的原因说明

项 目	本年数	上年同期	较上年同期增减% (- 下降)	变动原因
应收票据	32,433,403.42	110,959,437.10	-70.77%	销售下降减少应收票据和票据贴现
预付款项	18,822,382.79	27,901,557.18	-32.54%	严格控制预付账款

应收利息		1,877,300.00	-100.00%	本期未计提利息
存货	143,025,547.21	89,585,682.30	59.65%	期末大量囤原材料
其他流动资产	-	305,241.64	-100.00%	期末无待摊费用
在建工程	1,570,641.13	5,794,069.38	-72.89%	结转上年在建工程
递延所得税资产	1,261,565.22	3,878,148.34	-67.47%	结转上年递延所得税资产
短期借款	85,000,000.00	165,000,000.00	-48.48%	到期归还
预收款项	24,253,729.29	10,663,460.38	127.45%	期末预收未发货
应交税费	5,409,317.47	17,987,800.90	-69.93%	受金融危机影响，销售量萎缩价格下调减少增值税及其附加，同时所得税减少；支付期初数
其他应付款	2,087,045.21	84,050,731.32	-97.52%	支付和重组
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	-100.00%	到期归还
其他非流动负债	300,000.00			本年新增政府拨补
股本	305,370,000.00	234,900,000.00	30.00%	实施 2008 年每 10 股送红股 3 股利润分配方案
资本公积	11,490,288.90	26,208,125.10	-56.16%	同一控制下企业合并并在 2008 年增加，在 2009 年冲转所致
专项储备	9,638,578.42	1,112,951.63	766.04%	本期计提安全生产费
未分配利润	43,003,329.62	91,863,166.84	-53.19%	受金融危机影响，销售量萎缩价格下调致利润减少，同时实施 2008 年利润分配方案减少期初数
营业收入	893,219,597.36	1,339,794,808.08	-33.33%	受金融危机影响，销售量萎缩价格下调减少销售收入
营业成本	763,008,268.13	1,093,873,967.34	-30.25%	受金融危机影响，原材料价格下降以及产量下降所致
营业税金及附加	5,229,512.76	14,328,077.55	-63.50%	受金融危机影响，销售量萎缩价格下调减少增值税及其附加
销售费用	2,085,184.26	3,947,204.45	-47.17%	销售量下降同时严格控制费用
财务费用	16,146,570.49	32,373,978.43	-50.12%	贷款规模大幅下降
资产减值损失	36,137,665.20	19,044,982.98	89.75%	同一控制下企业合并并将合并日前的资产减值并入所致
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-41,070.64	-100.00%	合并后无权益性投资收益

营业外收入	32,553,167.08	4,495,019.77	624.21%	同一控制下企业合并将合并日前的营业外收入并入所致
营业外支出	851,063.22	3,402,621.28	-74.99%	本期减少地震灾害捐赠
所得税费用	18,572,119.91	27,919,279.77	-33.48%	受金融危机影响，销售量萎缩价格下调减少利润总额，从而减少所得税费用

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2010 年 3 月 29 日由本公司董事会批准报出。

四川圣达实业股份有限公司

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

二〇一〇年三月二十九日

第十二节 备查文件

- 一、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签章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川圣达实业股份有限公司

董事长：常 锋

2010 年 3 月 29 日

附件：

四川圣达实业股份有限公司

二〇〇九年度内部控制的自我评价报告

根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五个部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》的有关建立现代企业制度的要求。随着公司业务发展以及外部环境的变化，我公司结合自身实际特点和情况制订了一系列内控制度以保证公司的规范运作和健康发展，保障公司资产的安全和完整，提高上市公司的风险管理水平，保护投资者的合法权益。

公司对 2009 年度的内部控制情况具体报告如下：

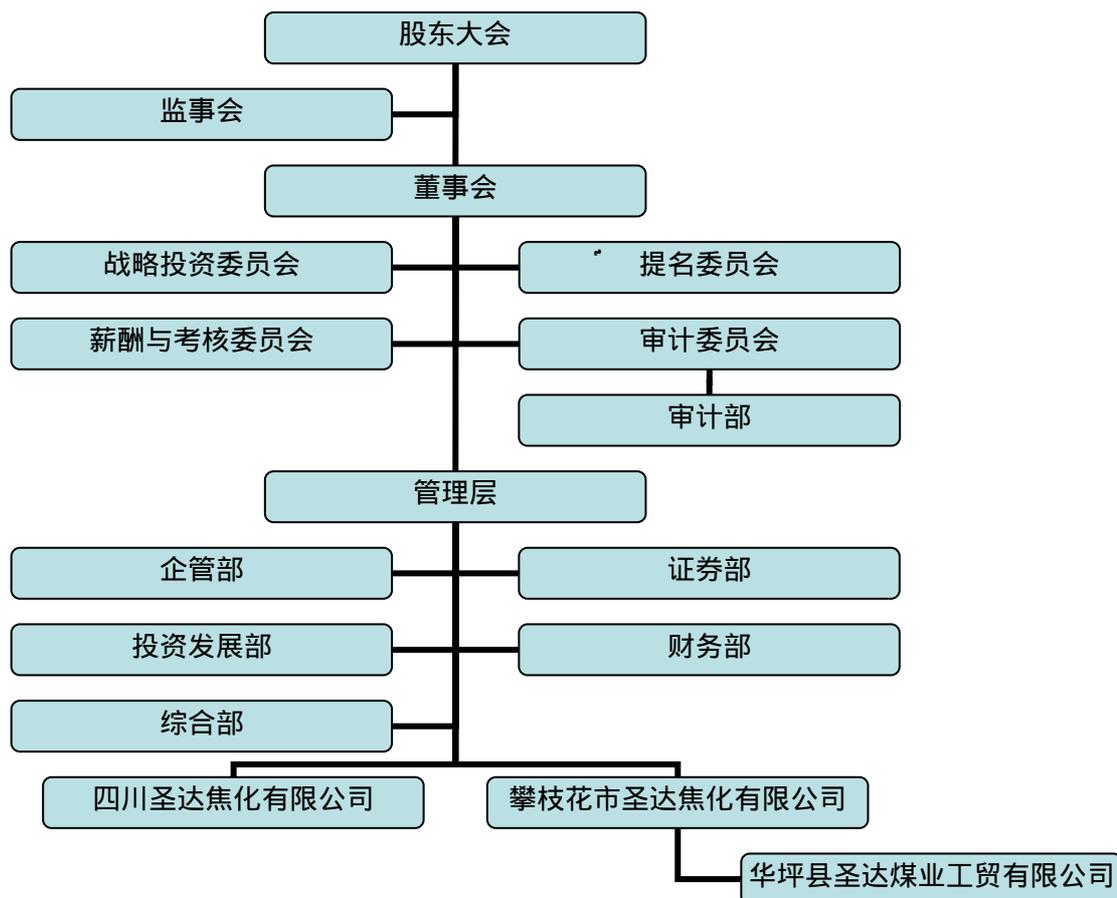
一、公司概况

四川圣达实业股份有限公司（以下简称“公司”）原名为上海隆源双登实业股份有限公司，其前身为北京隆源双登实业股份有限公司，公司于 1999 年 6 月 25 日在深交所挂牌上市。公司注册地址是成都市高新区紫薇东路 16 号，公司法定代表人是常锋先生，公司经营范围是：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：炼焦；合成材料制造；矿产品、建筑材料及化工产品的批发；技术推广服务。2009 年 5 月 6 日公司实施 2008 年度分红派息方案后总股本由 23,490.00 万股增至 30,537.00 万股。

二、公司内部控制自我评价综述

（一）内部控制的组织架构

公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和各控股子公司、孙公司及职能部门构成的内控组织架构，根据实际情况、业务特点和相关内部控制的要求，设置内部机构及岗位分工，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位，具体包括：



1、股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，对公司的经营方针、投资计划、公司资本的变动、选举公司董事监事和审议公司其他重大事项行使最高决策权。为保证股东大会依法议事并行使职权，公司制定了《股东大会议事规则》。

2、董事会

董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，是公司的经营决策中心。董事会对股东大会负责并报告工作。公司董事会下设有战略投资委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，专门委员会职责按照法律、行政法规、部门规章及公司的有关规定执行。为保证董事会的规范运作，提高科学决策水平，公司制定了《董事会议事规则》。现公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。

3、监事会

监事会是股东大会领导下的公司的常设监察机构，对股东大会负责，执行监督职能。监事会对公司的经营管理进行全面的监督。为保证公司监事会的有效运作，

公司制定了《监事会议事规则》，现公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。

4、管理层

公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，通过指挥协调、管理、监督各控股子公司、孙公司和职能部门行使经营管理权力，为保证公司经营的正常运转，制定了《总经理工作制度》。

5、审计部

审计部负责公司内部控制执行情况的审计、检查工作，直接对公司董事会审计委员会负责，审计委员会向董事会负责并报告工作。为了保证公司内部审计工作的有效进行，制定了《内部审计手册》。

6、各控股子公司和职能部门

各控股子公司和职能部门具体实施生产经营业务，管理日常事务。其中，子公司攀枝花市圣达焦化有限公司管理并领导华坪县圣达煤业工贸有限公司的日常生产经营。

（二）公司内控制度的建立健全情况

基于公司战略发展目标和日常经营需要，为保证公司业务、资产、人员以及自主管理等方面的独立完整性，确保效能最大化、流程规范化和决策科学化，公司制定并逐渐完善了相应的内部控制制度。

1、公司主要内控制度

公司根据《公司法》、《公司章程》和《内部控制指引》制定了相应的内部控制制度，主要包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《财务执行制度》、《授权委派制度》、《印章管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待与推广工作制度》、《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》等相互独立又相互联系的管理制度。

2、公司内审部门的设立情况

（1）公司设立审计部，负责对公司及控股参股公司的经营活动和内部控制进

行独立的审计监督。

(2) 审计部是在审计委员会直接领导下, 依照国家法律、法规及公司制定的各种规章制度, 独立行使审计职权, 对审计委员会负责并报告工作。审计部工作人员具备与其从事的审计工作相适应的专业知识和业务能力, 熟悉公司的经营活动和内部控制, 并不断通过后续教育来保持和提高专业胜任能力, 保证了公司内部审计工作的高效运行。

3、2009 年公司为建立和完善内部控制所进行的重要工作及成效

(1) 公司内部控制制度的进一步修改、完善及规范

2009 年, 公司从内控环境、会计系统、控制程序、财务管理等方面进一步建章立制, 将财务体系和事务管理体系纳入内部控制组织架构范围严格管理, 修订、完善了《公司章程》、《公司合同(业务)审批权限》、《费用报销管理办法》、《资金管理制度》、《费用支出管理制度》、《会计档案管理制度》、《会计电算化管理制度》以及《借支管理制度》等, 使公司的内控制度更加完整和合理。同时, 以这些制度为基础, 增加、修改了一系列相关业务制度和工作制度; 另外根据业务流程执行情况和正常经营管理开展的人力资源需求, 对相应的部门职责和岗位权责进行了调整并完善了相应的部门内部规章制度, 健全了科学有效的管控模式和建立清晰分明的权责体系, 有效保证了公司内控制度的落实和实施。

公司还根据经营管理和规范运作需要, 积极听取监管部门以及公众投资者的意见和建议, 对各项制度的执行和实施情况予以关注和监督, 以此保证公司内控制度的不断健全。通过对上述制度的制定和执行, 公司在完善法人治理结构、提高公司自身素质、规范公司日常运作等方面取得了较大的进步。

(2) 公司内部审计工作的全面展开

审计部在董事会审计委员会领导下开展公司财务收支、经济效益、经济责任、内部管理以及其他专项内部审计工作, 对各子公司、孙公司的内部控制制度进行评审并对其生产经营等展开风险监控; 定期与不定期的对各子公司、孙公司的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查, 有效监控了公司的整体经营风险。审计部去年结合公司实际情况对有关单位确定审计重点进行审计。

2009 年 8 月 5 日至 8 月 10 日, 公司审计部对华坪县圣达煤业工贸有限公司(以

下简称“圣达工贸”)财务管理工作、内控制度建设及其执行情况和 2009 年 1 月至 7 月的主要经济活动进行了审计。该次审计分别对现金、银行存款、内部资金收支情况、财务收支情况、存货管理等方面进行了审查,审计部门结合该公司的生产经营实际,根据审计发现从会计基础工作、会计核算和财务管理等方面提出了相关的审计建议和业务指引。

2009 年 9 月 9 日至 9 月 18 日,公司审计部对四川圣达焦化有限公司(以下简称圣达焦化)内控制度建设及其执行情况进行了现场审计。通过该次审计,公司审计部就审计发现的问题从以下几个方面出具了审计建议:第一,进一步规范公司会计核算,使常规业务会计核算模式化,结合目前的生产经营实际情况,完善、修订《四川圣达焦化有限公司会计核算制度》;第二,逐步增加或修改相应内部控制制度,进一步完善公司内部控制流程;第三,进一步建立健全公司人力资源管理制度,注重人力资源储备,建立关键岗位人才库并制定关键岗位培训计划;第四,继续加强公司资金控制和管理,保证资金安全、高效运转,减少无效或低效资金占用,提高资金使用效率,降低资金管理风险;第五,存货管理方面应该提高电算化管理技能,充分利用财务软件的库房管理模块对物资进行动态管理,建立健全产品综合效益的分析机制;第六,进一步健全营销管理机构,增加供应、销售结算复核程序,加强结算控制。

2009 年 11 月 2 日至 11 月 13 日,公司审计部对攀枝花市圣达焦化有限公司(以下简称攀枝花圣达焦化)内控制度建设及其执行情况进行了现场审计,同时对攀枝花圣达焦化的企业风险控制进行了监测,根据审计发现的情况和问题,公司审计部分别从内部管理和风险控制两个角度对攀枝花圣达焦化的企业内部管理和财务管理等方面提出审计建议,主要内容有:第一,梳理调整各业务流程,健全各项内部管理和风险控制制度;第二,应结合自身生产经营实际情况,进一步完善攀枝花圣达焦化的《会计核算制度》和《财务管理制度》;第三,进一步加强货币资金管理力度;第四,完善费用审核审批流程;第五,加强公司办公用品管理,控制费用开支,规范公司办公用品的采购与领用流程;第六,进一步细化《采购与付款制度》,完善供应管理制度和采购流程;第七,认真清理销售、收款环节相关规定,完善《销售与收款制度》;第八,进一步加强安全、环保、质量管理,扩大现有的管理范围,使该项职能尽量覆盖公司生产经营管理全过程。

2009 年的内部审计工作取得了很大的成绩。首先，圣达工贸在今年纳入公司管理体系前，在基础会计工作和财务管理等方面存在有待改进的地方，通过审计发现的情况，公司及圣达工贸各相关部门和员工共同努力，及时调整了生产经营模式和工作岗位，使该公司的经营管理和财务管理工作得到了进步和完善，进一步保障了圣达工贸经营管理和安全生产工作的顺利进行。其次，圣达焦化管理层及各职能部门也在审计建议的指导下，积极根据公司审计部出具的审计意见对有关制度和工作流程做出了调整或修正，使自身企业管理得到了进一步的规范和加强，保持了企业的健康发展。最后，攀枝花圣达焦化的管理层十分重视公司的审计意见，逐项参考审计报告中提出的问题分别进行处理，并结合自身实际情况，修订、完善了相关规章制度，经过一段时间的努力，在坚持依法办企业的同时逐步提高了企业经营管理水平。

(3) 内部控制体系的完善和强化方面取得了一定成效

首先，公司内部控制体系得以进一步完善。通过对内控制度建立和执行、经营管理环节风险、信息披露管理控制等方面的重点关注，对公司内控制度进行的修订和完善，为企业相关风险实施了有效的监控，进一步提高了公司规范运作水平。

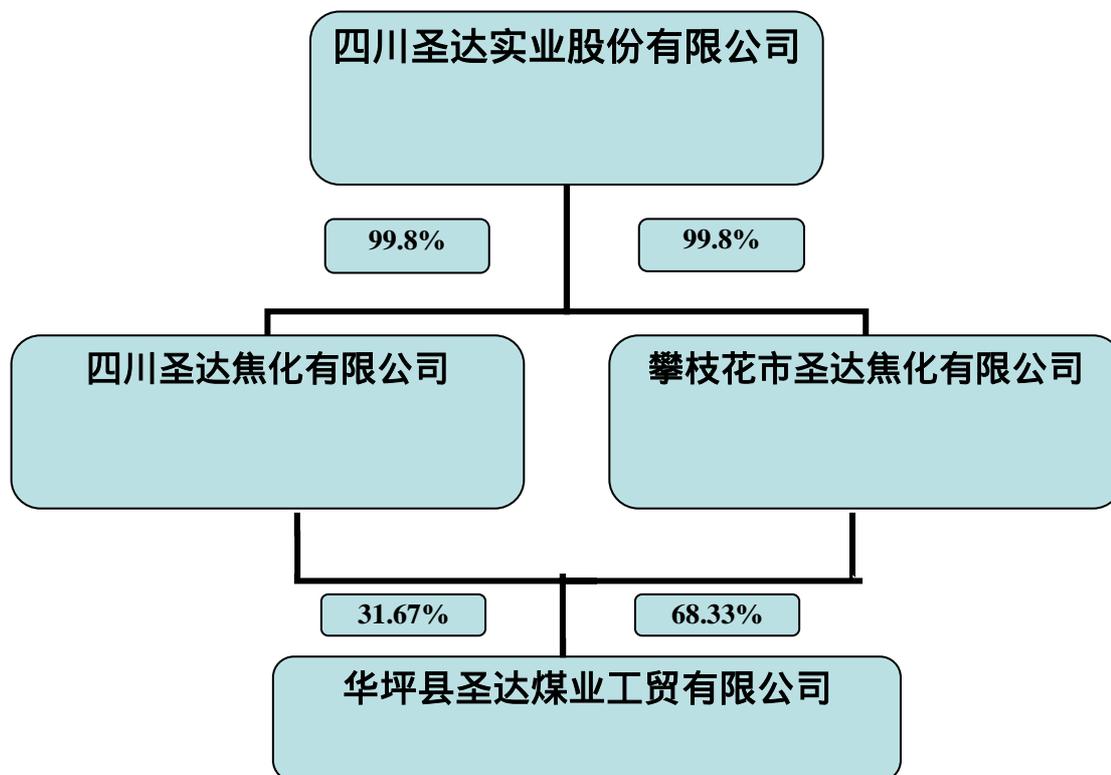
第二，公司经营管理效率和制度执行力得到不断提高。通过对内部管理架构的调整和完善，对业务管理流程的梳理和细化，现已在公司管理层面上基本建立起较为完善的内控体系。在经营目标控制、预算控制、会计控制、授权批准控制、文件记录控制、内部报告控制、内部审计、信息技术控制等方面的控制程序均得到有效执行。

第三，信息披露意识和管理水平不断增强。公司已按《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，建立和完善了信息披露事务管理制度，并及时对重大事项的信息披露、特定对象来访咨询、信息保密等事宜建立相关管理规程和制度，形成了较为完善的报告、传递、审核以及披露的清晰流程。公司还对宏观经济形势、行业信息以及内部重大经营情况予以关注，保持和监管部门的汇报和沟通，同时通过公司网站、投资者互动平台等形式提高公司透明度，便于投资者及时掌握公司日常经营情况，保证了公司投资者关系管理水平不断提高。

三、重点控制活动

(一) 对控股子公司的内部控制

公司对控股公司的持股关系情况如下：



公司针对自身特点建立了一套符合行业特点和自身特性的内控制度，在关注子公司财务控制、资金控制的同时，充分体现了在日常业务控制、投资控制方面的重视度。为加强对控股子公司的管理，公司制定有《子公司管理制度》，对控股子公司管理机构及职责、经营管理、财务和资金管理、投资管理、重大事项管理等方面作了统领规定，并分别针对各子公司的经营特点和环境条件制定相关实施细则。公司对下属子公司董事、监事实施授权委派制。各控股子公司财务负责人直接由公司总部任命，直接向总部汇报工作；同时要求控股子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，明确规定了重大事项报告制度和审议程序；遵守《深圳证券交易所上市公司内控制度指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规及公司《子公司管理制度》的规定。

报告期内，公司通过参与子公司的董事会及高管层对其行使管理、协调、监督、考核等职能。此外，通过公司职能部门向子公司对口部门进行专业指导和监督，公司企业管理部是公司控股子公司业务管理归口部门，从公司治理、经营及财务等方

面对控股公司实施有效的管理。对控股子公司实行财务直管，要求其定期向公司财务部提交月份、季度、半年度、年度财务报表及经营情况报告，有效防范并控制其所在子公司的财务风险。公司审计部分别对两个子公司开展了综合性内控审计，对孙公司开展了综合性以及专项审计，使公司对子公司的管理得到了有效控制，保证公司整体发展战略目标能够在各子公司得到有效保障和切实落实。

（二）对关联交易的内部控制

为规范关联交易，保证公司及非关联股东的合法利益，公司制定了《关联交易管理制度》，对公司关联交易、关联人和关联关系、关联交易的审批程序等作了详尽的规定，按照《深圳证券交易所股票上市规则》的相关要求严格履行必要的决策程序，独立董事发表独立意见，并及时履行了信息披露义务。

报告期内，公司子公司攀枝花市圣达焦化有限公司以货币资金 2130.77 万元收购了华坪县圣达煤业工贸有限公司 68.33% 的股权。收购完成后，公司两个子公司持有圣达工贸共计 3,000 万股股权，占该公司注册资本的 100%。公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所有关规范关联交易文件的规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整，按有关规定严格履行审批程序并及时、如实进行了披露。公司关联交易遵循了诚实、信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，在确定关联交易价格时，没有偏离市场独立第三方的价格或收费标准，防止了损害公司和非关联股东利益的情形发生。

（三）对公司对外担保的内部控制

根据《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》以及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，公司制定了《对外担保管理制度》。公司在《章程》和《对外担保管理制度》中明确了为他人提供担保必须经董事会或股东大会批准，明确了董事会对外的担保权限，明确了担保的审批流程。在实际运行中，公司严守规定，不搞层层授权，杜绝越权担保，不存在为大股东、实际控制人及其控制的企业进行违规担保的情形。

本年度内，公司严格执行《公司章程》和《担保管理办法》的规定，未发生违规担保情况，截止 2009 年底，公司未发生对外担保事宜（包含对子公司的担保）。

（四）对募集资金使用的内部控制

为规范对募集资金的使用，公司制定了《募集资金管理制度》，该制度对募集资金存储、审批、使用、变更、管理和监督等事项进行了明确规定。

在报告期内，公司募集资金为零。

（五）对重大投资的内部控制

为保障公司规范运作，促进公司健康发展，规避经营投资风险，公司分别在《章程》、《董事会议事规则》、《资金管理制度》以及《合同（业务）审批权限》中对重大投资的管理机构职责、投资审批权限和程序、投资决策程序等进行了规定。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。投资部负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，董事会战略投资委员会对重大投资项目进行评审，为公司总经理办公会提供建议和意见，公司总经理办公会为对外投资的管理机构，负责为投资项目的最终审批提供相关的决策意见，并负责对外投资的组织实施。公司股东大会和董事会是重大对外投资的决策机构，最后按照决策程序上报董事会或股东大会审议，审议通过后分别由相关部门具体落实和监督重大投资项目的执行进展，公司对外投资均严格执行规定的审批决策程序，防范投资风险，确保投资效益。公司相关投资都按照规定履行了相应的审批程序及信息披露义务。

在本年度的实际运作中，公司对重大投资项目均进行深入细致的可行性研究分析，并按照公司章程及上市规则的有关要求执行严格的审批程序，严格履行了信息披露义务。在决策过程中认真听取独立董事及行业专家的意见和建议，保证了投资决策的规范化、程序化和科学化，提高了资金运用效率，防范了投资风险，保障了股东权益和公司利益。

（六）对信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司根据《信息披露实施细则》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规制定了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》。以上制度对信息披露的范围及标准、流程、法律责任，对重大信息内部沟通传递的程序，对公司对外宣传的原则及要求等作了明确的规定。

在本年度内，公司信息披露公开、透明，一直以来都忠实诚信地履行着持续信

息披露的义务。公司主动、及时、有效披露相关信息，积极地保护了投资者特别是中小投资者的利益。同时，公司还进一步加强了投资者关系管理工作。构建了个性化沟通渠道，在公司网站中创设了投资者交流空间，增加了公司信息和管理的透明度和公开性，给广大社会投资者提供了直接面向公司高管和证券部门咨询发问和建议的平台。

（七）资金管理的内部控制

公司制定了《内部财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《财务分析制度》、《募集资金管理制度》等制度，提出了资金安全管理、效益管理及预算管理等多方面的严格要求，公司严格实行印鉴分管和内部稽核制度；对日常生产经营过程实行成本费用控制，严禁资金外借，严审对外担保，逐步建立贷款“统借统还”机制。对资金实行集中管理是发挥资金整体效能的重要手段，公司逐步建立起了有效的资金集中管理模式。

报告期内，公司先后修订完善了《全面预算管理制度》、《全面绩效管理制度》、《资金管理制度》、《费用支出管理制度》、《借支管理制度》、《会计档案管理制度》以及《会计电算化管理制度》等制度进一步加强对公司财务体系的控制。另外制定了《经济业务（合同）审批权限》，明确了各子公司的经济业务权限及审批程序，并规定子公司只负责收入、成本的会计核算，不进行对外融资和投资，由上市公司全面负责整个上市公司体系的融资和投资管理、财务收支预算及利润分配。

（八）公司的企业风险控制

公司除了对整体内部控制系统的建设和完善，还在梳理企业内部管理组织结构和内部控制体系的基础上，融合风险管理的要求，强化了运营和管理流程中的内部风险控制，确定了有关部门的风险管理职责和权限，在整个公司管理体系中强化风险意识和依法办企业的基本原则。

报告期内，公司企业管理部、投资发展部和审计部对子公司进行了企业风险管理的监查控制。主要工作从以下几个方面开展：

首先，政策风险的监控。公司投资发展部每周制作市场快报反映行业及相关行业信息及产品价格动态，每月制作当月宏观政策和经济形势的分析报告，积极并及时掌握国家宏观经济政策或行业政策的走势，分析预测相关政策的变化可能给公司

带来的风险。

其次，日常经营管理风险的控制。公司审计部定期对各子公司进行实地检查，按照日常运转的关键环节划分，从安全生产、大宗材料及备品备件的供应、销售、行政管理、设备管理、物流运输等方面加强了对公司的生产经营风险监控。

第三，财务风险。公司审计部通过财务专项审计，从对资产负债比率、流动资金的投放和管理、资金使用效率、应收账款周转率、坏账损失率的考核对各子公司进行财务风险的识别、度量和控制。同时，公司不断完善财务管理系统，提高各子公司对财务管理环境的适应能力和应变能力，提高财务人员的风险意识和财务决策的科学化水平。

四、公司内部控制存在的问题及改进计划

公司按照中国证监会的有关规定及《深圳证券交易所内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》的相关要求，历年来逐步加强内部控制机制和内部控制制度建设，已建立起一套较为完善的内部控制管理体系，基本涵盖了公司管理经营的各个层面。然而存在的问题也值得引起重视：

（一）存在的问题

1、内部控制约束机制待进一步健全

随着公司的稳定发展和内控制度的不断建立及完善，也对各职能部门管理人员的业务素质提出更高要求，其中对重要控制环节的员工约束机制还需进一步健全，从而保证对各项业务的控制作用得以更好体现，执行结果达到控制的预期目标。

2、内控体系深化和推广力度尚需加强

为确保公司内部控制制度有效执行，加强公司层面和控股子公司层面的风险管理，公司在修订和完善公司相关规章制度的同时，也将积极推进内控体系的建设和推广宣传工作。如何继续在控股子公司层面进一步强化内部管理体系建设，加快内控体系在整个公司管理系统内的深化，将成为公司今后的一项重点工作。

3、内部控制的检查和评估体系需逐步健全

按照公司内部控制管理的总体要求和预定目标，公司目前对内部制度的执行情况的评价和检查工作尚有待加强。

（二）改进计划和措施

1、健全内部控制约束体系

公司将基于市场形势和发展需要，继续加强管理职能构架的整合力度，建立以“制度化”为核心的业务管理流程，开展并深化绩效考核机制。针对销售、供应、财务等相关部门可能存在的控制风险，公司将不断对控制环节进行细化并逐一明确责任人，加大对管理人员的培训以提高管理意识，强化资金划拨、销售、采购等相关审批手续的审核、监督和控制力度，以保证公司各项经营活动均在制度权限内实施进行。

2、加强对日常营运环节的制度和work细则的完善

公司将督促公司审计部和企业管理部继续加强对日常营运环节的制度和work细则的完善，进一步完善各级管理环节的内部控制，包括销售及收款、采购和费用及付款、固定资产管理、存货管理、资金管理等。注重加强控股子公司和公司审计部和企业管理部的信息沟通，强化资金往来的规范管理，促使公司整个业务活动协调、有序、高效运行。

3、加强对内部控制运行情况的检查监督工作

公司将进一步发挥审计委员会的监督职能，通过进一步强化内部审计的监督评价职能，定期或不定期对内部控制制度的执行情况进行检查，以加强内部控制对公司的整体管控能力，完善经营管理监督体系，提升防范和控制内部风险的能力和水平。公司审计部将不断加强对内部控制运行情况的检查监督，关注内部控制缺陷和异常事项并做好评估分析。通过定期对控制漏洞和新风险点的清理总结，以及执行效果和效率的分析，对内控制度执行情况进行检查，提出改进的意见，将内部控制管理的检查和今年将要开展的绩效管理工作的紧密结合，健全完善的检查和评估体系。

五、公司内部控制情况总体评价

公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律规定规范运作，并不断完善公司治理结构，提高公司法人治理水平。在公司内控管理架构内，公司权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、各司其职、有效制衡，能够科学决策、协调运作。公

司建立起一套适合自身特点的内部控制体系并在各项经营活动中得到有效执行，该体系已基本覆盖公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地识别、预防并纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和可能面临的风险，适应公司管理和发展的需要，能够保证公司资产的安全和完整以及会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。

随着外部环境的变化以及对内部管理要求的提高，公司将在今后不断完善并严格执行公司内部控制制度，保证企业管理重点活动和其他内部工作程序的严格、规范，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，以实现公司的持续、健康、稳定发展。

四川圣达实业股份有限公司

董事会

2010 年 3 月 29 日