



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

2010 年年度报告

正

文

二〇一一年三月二十五日

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.....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节 公司治理结构	16
第七节 股东大会情况简介	21
第八节 董事会工作报告.....	22
第九节 监事会工作报告.....	38
第十节 重要事项	40
第十一节 财务报告	46
第十二节 备查文件.....	112
附件：二〇一〇年度内部控制的自我评价报告	113

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	32,149,570.21
利润总额	32,311,957.80
归属于上市公司股东的净利润	18,832,189.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的	18,768,839.59
经营活动产生的现金流量净额	-19,377,320.93

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	800,451.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-638,064.08	
少数股东权益影响额	-664.93	
所得税影响额	-98,373.07	
合计	63,349.59	-

三、报告期末公司前三年主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	1,097,737,537.41	893,219,597.36	22.90%	1,339,794,808.08
利润总额（元）	32,311,957.80	52,466,301.72	-38.41%	128,112,820.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,832,189.18	33,824,733.05	-44.32%	99,990,782.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,768,839.59	36,834,248.72	-49.05%	90,331,181.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,377,320.93	126,031,543.84	-115.37%	121,494,119.18
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	686,225,637.13	664,274,887.73	3.30%	799,863,805.23
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	438,684,044.03	408,563,860.05	7.37%	390,327,336.41
股本（股）	305,370,000.00	305,370,000.00	0.00%	234,900,000.00

四、报告期前三年主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
--	--------	--------	---------	--------

			(%)	
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.11	-45.45%	0.43
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.11	-45.45%	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.12	-50.00%	0.38
加权平均净资产收益率 (%)	4.51%	8.39%	-3.88%	28.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.49%	9.47%	-4.98%	28.74%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.06	0.41	-114.63%	0.52
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.44	1.34	7.46%	1.66

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
2009 年	0.00	33,824,733.05	0.00%	39,061,663.11
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			24.18%	

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	305,370,000.00	11,490,288.90	9,638,578.42	39,061,663.11	43,003,329.62	408,563,860.05
本期增加	0	0	12,902,175.93	1,637,163.92	18,832,189.18	33,371,529.03
本期减少	0	0	1,614,181.13		1,637,163.92	3,251,345.05
期末数	305,370,000.00	11,490,288.90	20,926,573.22	40,698,827.03	60,198,354.88	438,684,044.03

变动原因 :

- 1、专项储备：本年计提所致。
- 2、盈余公积：本年计提所致。
- 3、未分配利润：本年净利润增加。

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

股份类别	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、有限售条件的股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家股		0.00%							0.00%
2、国有法人股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人股		0.00%							0.00%
4、外资股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人股		0.00%							0.00%
二、无限售条件的股份	305,370,000.00	100.00%						305,370,000.00	100.00%
1、人民币普通股	305,370,000.00	100.00%						305,370,000.00	100.00%
2、境内上市外资股		0.00%							0.00%
3、境外上市外资股		0.00%							0.00%
4、其他		0.00%							0.00%
三、股份总数	305,370,000.00	100%						305,370,000.00	100%

(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。

因2009年度公司未进行利润分配和送增股权，公司总股本2010年末发生变化，总股本仍为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	75,184				
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		36,000,000
刘广州	境内自然人	0.51%	1,567,007		
梁亚蓉	境内自然人	0.37%	1,119,733		
操雪兰	境内自然人	0.33%	1,007,690		
盛明	境内自然人	0.31%	940,000		
吴兴良	境内自然人	0.24%	741,628		
周文	境内自然人	0.24%	723,428		
赵守谦	境内自然人	0.21%	645,022		
华建伟	境内自然人	0.20%	595,791		
周亚丽	境内自然人	0.19%	573,400		

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
刘广州	1,567,007	人民币普通股
梁亚蓉	1,119,733	人民币普通股
操雪兰	1,007,690	人民币普通股
盛明	940,000	人民币普通股
吴兴良	741,628	人民币普通股
周文	723,428	人民币普通股
赵守谦	645,022	人民币普通股
华建伟	595,791	人民币普通股
周亚丽	573,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末持有公司 5%以上股份的股东仅有四川圣达集团有限公司，四川圣达集团有限公司与社会公众股股东之间不存在关联关系及一致行动人关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系及一致行动人关系。	

（一）控股股东和实际控制人情况

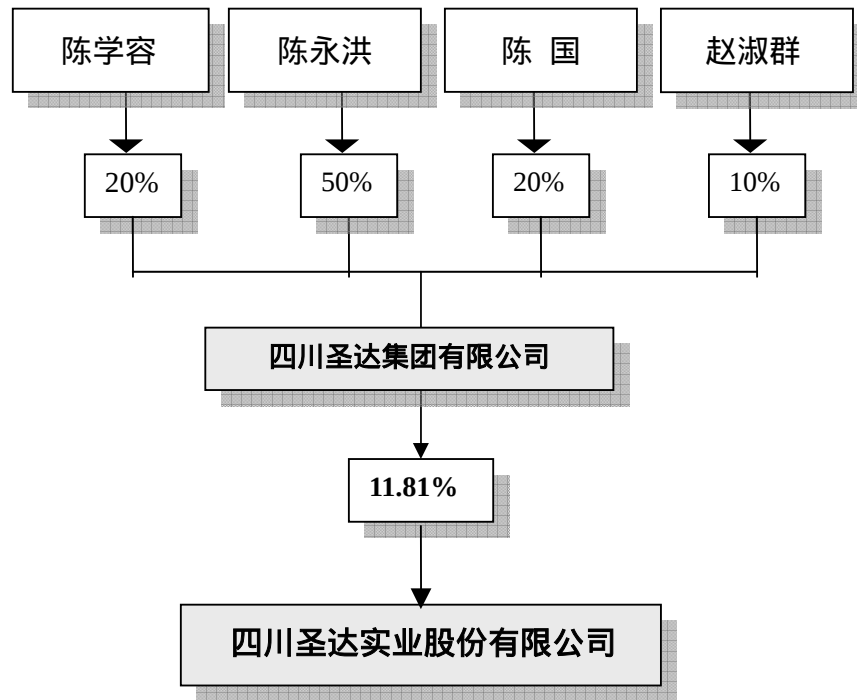
1、控股股东情况

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 曾任四川圣达焦化有限公司 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	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
常 锋	董事长、总经理	男	43	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	25.95	否
李道平	副董事长	男	49	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	1.80	是
周 辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	36	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	18.96	否
张明伟	董事	男	37	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	1.80	否
胥敬连	董事	女	37	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	11.06	否
潘显云	董事	男	53	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	31.80	否
马永强	独立董事	男	35	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	4.20	否
何志尧	独立董事	男	67	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	4.20	否
贾和亭	独立董事	男	64	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	4.20	否
廖立红	监事	男	47	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	1.20	是
张 莉	监事	女	45	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	17.20	否
王淑英	监事	女	40	2010 年 06 月 01 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	19.70	否
谢树江	财务总监	男	45	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	17.29	否
谢德明	副总经理	男	61	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	21.40	否
李建军	副总经理	男	46	2009 年 07 月 24 日	2012 年 07 月 23 日	0	0	不适用	18.00	否
合计	-	-	-	-	-			-	198.76	-

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、董事简介：

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。

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。

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。

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。

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 月起任公司财务部经理至今；2009 年 7 月 24 日起出任公司第六届董事会董事。

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。

2、独立董事简介：

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。

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 月至 2010 年 5 月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。

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。

3、监事简介：

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。

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年至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。

王淑英，女，汉族，1970年7月出生，中专学历。1992年至1993年在乐山市沙湾区嘉农粮站任会计工作；1993年至1994年在乐山凌云泡菜厂任销售主管；1994年至1995年在乐山市沙湾区化建公司任门市经理；1997年至1999年在四川省乐山德胜工业有限公司任结算会计；1999年至2006年10月任四川圣达能源股份有限公司副总经理；2006年11月至今任攀枝花市圣达焦化有限公司副总经理；2010年6月1日起至今任本公司监事。

4、高级管理人员简介：

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

司财务总监至今。2009 年 7 月 24 日起任本公司副总经理至今。

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。

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	259,500.00
李道平	副董事长	男	18,000.00
周 辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	189,600.00
张明伟	董事	男	18,000.00
胥敬连	董事	女	110,550.00
潘显云	董事	男	318,000.00
马永强	独立董事	男	42,000.00
何志尧	独立董事	男	42,000.00
贾和亭	独立董事	男	42,000.00
廖立红	监事会主席	男	12,000.00
张 莉	监事	女	172,000.00
王淑英	职工监事	女	197,000.00
谢树江	副总经理、财务总监	男	172,850.00
谢德明	副总经理	男	214,000.00
李建军	副总经理	男	180,000.00
合 计			1,987,500.00

（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

报告期内未发生董事被选举或离任情况。

2、监事被选举或离任情况

公司第六届监事会职工监事宋乔女士因个人原因于2010年5月31日辞去本公司职工监事。为保证监事会的正常运作，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司于2010年6月1日在公司会议室召开职工代表大会。会议经过认真讨论，通过选举王淑英女士为公司第六届监事会职工监事，其任期从2010年6月1日起至2012年7月23日止。王淑英女士与公司2009年第一次临时股东大会选举产生的两名监事（廖立红先生、张莉女士）共同组成公司第六届监事会。

3、高级管理人员被聘任和解聘情况

报告期内未发生高级管理人员被聘任或解聘情况。

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 1027 人，其中：生产人员 859 人，销售人员 39 人，技术人员 51 人，财务人员 22 人，行政人员 56 人；硕士及以上学历的有 26 人，大专至本科学历的有 243 人，大专以下学历的有 758 人。

截止报告期末，公司没有需承担费用的离、退休职工。

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: 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: 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: 公司不断完善高级管理人员和子公司经营管理团队的绩效评价标准与激励约束机制。公司董事会下设的薪酬和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、管理层：公司管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。公司管理层兢兢业业，在日常经营过程中，规范运作，诚实守信经营。

7、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。

8、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。

9、关于内控制度的完善：在 2010 年，公司董事会或股东大会对以下内控制度进行了增加、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	会计电算化管理制度	修订	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
2	资金管理制度	修订	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
3	会计档案管理制度	修订	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
4	费用支出管理制度	修订	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
5	借支管理制度	修订	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
6	独立董事年报工作制度	增加	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
7	外部信息报送和使用管理制度	增加	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
8	年报信息披露重大差错责任追究制度	增加	2010 年 2 月 26 日	六届五次	-	-
9	内幕知情人登记制度	增加	2010 年 4 月 23 日	六届七次	-	-

10、为提高董事、监事、高级管理人员规范运作的意识，进一步增强其利用资

本市场、规范公司运作的业务水平，公司积极组织公司董事、监事、高管人员参加了由四川省上市公司协会组织的相关培训，促进董事、监事、高管人员更加忠实、勤勉地履行职责，提高公司决策和管理的水平。

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

本年度公司在2009年以来专项治理活动取得的成绩的基础上对公司治理继续进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

（三）公司建立财务报告内控制度的情况

公司已建立财务报告内部控制制度，本年度该制度执行情况良好。

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、第六届独立董事出席董事会情况：

董事姓名	本年应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
马永强	6	2	4	0	0	否
何志尧	6	2	4	0	0	否
贾和亭	6	2	4	0	0	否

（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 2010 年度内部控制的自我评价报告

（一）公司披露董事会对公司2010年度内部控制的自我评价报告，董事会对公司2010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 2010 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；公司提名与薪酬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、2010 年第一次临时股东大会

会议召开时间为 2010 年 1 月 11 日，该次股东大会的会议决议披露的信息刊登在 2010 年 1 月 12 日《中国证券报》上。

二、2009 年年度股东大会

会议召开时间为 2010 年 4 月 20 日，该次股东大会的会议决议披露的信息刊登在 2010 年 4 月 21 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发展概况

2010 年作为“十一五”规划的收尾之年，也是中国经济结构调整的关键之年。为实现“十一五”规划的发展目标，焦化行业在 2010 年继续坚持淘汰落后焦炭产能，推进焦化行业的结构优化和兼并重组。在市场运行方面，受上游焦煤货紧价扬，下游钢厂抵制涨价的共同作用，焦炭价格与成本形成倒挂，全年焦炭行业走势呈“W”形态，呈现出产量持续增长、价格增长乏力的运行特点。在价格方面，焦炭价格从 2010 年 1 月份的“第一高点”开始持续回落，经历了 2、3 月份的下滑后止跌回升，并一路上涨至 5 月份的“第二高点”，同时，达到年度最高值。在接下来两个月的价格调整后，在 7 月份重拾升势，此后直到年底都维持波动走势。在产量方面，2010 年我国累计生产焦炭 3.88 亿吨左右，同比增长 9.1%以上，仍处于焦炭的高消费时期，其中，隶属钢铁企业的焦炭产量增幅趋稳，独立焦化企业产量增幅企高。

从经营业绩角度讲，本年度焦化行业整体业绩不理想，根源在于焦化行业自身的产能过剩现象比较突出，同时，其产业集中度较低。在原材料焦煤价格坚挺导致的成本压力和焦化行业上下游均过于强势的双重挤压下，焦化行业 2010 年的盈利空间狭小，盈利能力较差，较大面积亏损是行业主基调。

（二）公司报告期内总体生产经营情况

本年度，公司面对焦化行业复杂的运行态势，利用区域焦化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，发挥自身的区域龙头优势、质量优势、规模优势、客户优势、原料供应优势和产能布局优势；同时，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，公司管理层采取了适度灵活的经营策略，使生产运行状况基本保持了平稳，在优化精煤采购结构、拓展供货渠道、抓好组织生产、严控成本费用、适时调整部分资产经营方式、加强战略合作等一系列举措下，公司取得了相对焦化行业内其他企业较优的经营业绩。2010 年度，公司共生产焦炭及其副产品 66.85 万吨；实现营业收入 1,097,737,537.41 元，营业利润 32,149,570.21 元，净利润 18,875,839.81 元。

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（%）
炼焦行业	107,559.89	95,409.53	11.30%	23.77%	28.63%	-3.28%
主营业务分产品情况						
焦炭产品	107,559.89	95,409.53	11.30%	23.77%	28.63%	-3.28%

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	107,559.89	23.77%

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增长 22.90%，主要是产销量增加、销售价格上涨所致。

(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 11.30%，去年同期为 14.58%，同比减少 3.28 个百分点。主要是：上游原材料价格上涨的幅度远高于产品销售价格的上涨的幅度；同时工资上涨以及会计估计变更缩短固定资产折旧年限而增加的单位成本陡增，致使销售毛利率下降。

(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，归属于上市公司股东的净利润 1,883.22 万元，而 2009 年度为 3,382.47 万元，同比下降 44.32%。产生上述变化的原因是：原材料价格上涨导致成本上升极大地压缩毛利空间；管理费用增加减少利润以及银行贷款利率上调、银根紧缩导致贴现成本增加。

(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	上年数	较上年增减 % (- 下降)	变动原因
应收账款	30,043,551.07	66,128,571.72	-54.57	主要系票据结算方式增加所致
预付账款	27,351,605.86	18,822,382.79	45.31	主要系预付购原料精煤款增加所致
其他应收款	1,930,101.40	4,851,037.09	-60.21	主要系孙公司华坪煤业工贸本年度对应收款项进行清理，核销了 221.92 万元其他应收款所致
存货	253,373,141.30	143,025,547.21	77.15	主要系精煤价格上涨储备原料增加所致
在建工程	8,469,655.04	1,570,641.13	439.25	主要系四川圣达焦化本年新增“焦化除尘改造”工程
递延所得税资产	116,901.93	1,261,565.22	-90.73	主要系攀枝花圣达焦化递延所得税资产转回所致（持续经营能力具有不确定性，暂不确认）
应付款项	40,738,344.82	30,833,409.65	32.12	主要系精煤价格上涨储备原料增加、相应增加应付精煤款所致
应交税费	-5,273,706.38	5,409,317.47	-197.49	主要系精煤价格上涨储备原料增加、待抵扣进项税增加所致
应付职工薪酬	2,540,334.59	1,547,312.86	64.18	主要系计提的奖金及职工教育经费增加所致
专项储备	20,926,573.22	9,638,578.42	117.11	本年计提
未分配利润	60,198,354.88	43,003,329.62	39.99	本年净利润
营业税金及附加	3,436,781.02	5,229,512.76	-34.28	原料价格上涨及采购增加导致进项税增加、进而增值税减少、相应的附加税减少
销售费用	3,111,958.62	2,085,184.26	49.24	主要系本年孙公司华坪煤业工贸的运费由公司负担，以前年度由购买方承担所致
财务费用	23,926,679.85	16,146,570.49	48.18	票据贴现增加所致
资产减值损失	2,894,269.83	36,137,665.20	-91.99	上年孙公司华坪煤业工贸计提固定资产（井项工程）和无形资产（采矿权）资产减值准备
营业外收入	888,307.80	32,553,167.08	-97.27	上年孙公司华坪煤业工贸债务重组收益 3,000 万元

(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 36,074.34 万元，占年度采购

总额的比例为 38.30%；公司前五名客户销售额合计为 75,189.29 万元，占公司销售总额的比例为 68.51%。

(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	2010 年度	2009 年度	增减率(%)	重大变动原因
营业费用	311.20	208.52	49.24	费用结算方式改变
管理费用	5,781.69	4,984.82	15.99	管理成本上升
财务费用	2,392.67	1,614.66	48.18	银根紧缩，利率调整，贷款及其贴现利息增加
所得税	1,343.61	1,857.21	-27.65	应税所得减少

(五) 报告期内公司现金流量变动情况

(金额单位：万元)

项 目	2010 年度		2009 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	134,774.75	-	108,737.80	-	-	
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	134,736.50	99.97%	108,407.13	99.70%	0.27%	基本持平。
经营活动现金流出	136,712.48	-	96,134.64	-	-	
其中：购买商品、接受劳务支付现金	124,241.52	90.88%	82,389.20	85.70%	5.18%	期末囤货增加
经营活动产生的现金净流量	-1,937.73	-	12,603.15	-	-	期末囤货增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,214.77	-	-2,371.01	-	-	报告期减少股权收购相应减少投资活动现金净流量
筹资活动产生的现金流量净额	-575.25	-	-12,354.07	-	-	减少上年同期归还大额贷款

报告期内公司净利润为 1,887.58 万元，而经营活动现金净流量为-1,937.73 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：期末大量储备原材料 - 精煤所致。

(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2010年度末无采用公允价值计量的项目。

2、公司2010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，实行15%所得税优惠。

(九) 会计估计变更对公司财务状况和经营成果的影响情况

1、攀枝花市圣达焦化有限公司的化厂设备及其相关资产（车辆除外）折旧年限的会计估计变更事项。

2010年7月9日公司召开了第六届董事会第八次会议，会议审议通过了攀枝花市圣达焦化有限公司的化厂设备及其相关资产（车辆除外）折旧年限的会计估计变更的议案。

公司的控股子公司 - 攀枝花市圣达焦化有限公司（以下简称攀枝花焦化）于2006年10月设立，其生产经营性资产 - 40万吨主焦炉(2009年底已经折旧完毕)及其化厂设备系攀枝花焦化原股东 - 四川圣达能源股份有限公司投入。根据国家产业政策和节能减排文件的相关规定，其所有经营性资产 - 化厂设备及其相关资产（车辆除外）将在2011年12月31日停止使用，即该部分资产的折旧须在2011年12月31日前计提完毕，其会计估计变更为“尚可使用年限2年，采用未来适用法”。该项会计估计变更对2010年度和2011年度的影响：经测算均减少净利润约为263万元。

主要经历了以下三个阶段：

(1) 2007年行业准入及其技改安排

根据2007年的行业准入条件，该40万吨焦炉必须在2009年底关闭。攀枝花焦化拟对40万吨焦炉进行技改，使之达到行业准入标准（5.5米捣鼓焦炉、年生产能力100万吨），并经攀枝花市经委审查备案（攀枝花市技改备案【2007】28号）。根据技改安排，攀枝花焦化拟在原址分两期建设：第一期建设60万吨，第二期建

设 40 万吨。在第一期建设的同时，原 40 万吨焦炉继续生产，待该项技改第一期主焦炉完成后，接入管线继续沿用原化厂设备即可投产；据此攀枝花焦化在 2007 年 12 月 31 日对 40 万吨主焦炉的尚可使用年限进行调整，即到 2009 年 12 月 31 日计提完主焦炉的折旧。截至 2009 年 12 月 31 日，攀枝花焦化已将该 40 万吨主焦炉设备的折旧计提完毕。

（2）2008 年金融风暴的影响

金融风暴在 2008 年的四季度开始席卷我国，实体经济受到强烈的冲击，基本上波及到所有行业，炼焦及其下游钢铁、化工行业无一幸免。金融危机使得攀枝花焦化上游原材料供应和下游的产品销售发生较大的变化：原材料——主焦煤资源的供应在攀枝花及其周边得不到持续保障，产品销售高端客户也相继上马焦炭项目，导致攀枝花焦化技改项目至今无实质性进展，造成直接的财务后果是：原 40 万吨主焦炉的化厂设备不能继续沿用，也必须在 2011 年底关闭，也就是在 2011 年 12 月 31 日前应计提完毕所有经营性资产折旧。

（3）2010 年及其以后的安排

截至 2009 年 12 月 31 日该 40 万吨的化厂设备及其相关固定资产的价值和剩余年限折旧情况列示如下：

项目	原值	累计折旧	净值	残值率	尚可使用年限	年均折旧
建筑物	5,090,467.99	890,395.70	4,200,072.29	5%	2	1,972,774.08
专用设备	8,432,963.65	2,453,106.50	5,979,857.15	5%	2	2,779,105.20
电子设备	97,872.77	12,822.15	85,050.62	5%	2	40,078.08
器具、工具	44,034.19	12,576.93	31,457.26	5%	2	14,628.00
合 计	13,665,338.60	3,368,901.28	10,296,437.32			4,806,585.36

如果能够继续沿用化厂设备及其相关资产，其折旧情况是：

项 目	原 值	累计折旧	净 值	残值率	年折旧额
建筑物	5,090,467.99	890,395.70	4,200,072.29	5%	297,341.04
专用设备	8,432,963.65	2,453,106.50	5,979,857.15	5%	962,661.96
电子设备	97,872.77	12,822.15	85,050.62	5%	30,990.96
器具、工具	44,034.19	12,576.93	31,457.26	5%	8,375.16
合 计	13,665,338.60	3,368,901.28	10,296,437.32		1,299,369.12

折旧年限的调整增加的折旧及其影响：

项 目	原年折旧额	调整年限的年均折旧额	增加的折旧	所得税影响	净收益影响
建筑物	297,341.04	1,972,774.08	1,675,433.04	-418,858.26	-1,256,574.78
专用设备	962,661.96	2,779,105.20	1,816,443.24	-454,110.81	-1,362,332.43
电子设备	30,990.96	40,078.08	9,087.12	-2,271.78	-6,815.34
器具、工具	8,375.16	14,628.00	6,252.84	-1,563.21	-4,689.63
合 计	1,299,369.12	4,806,585.36	3,507,216.24	-876,804.06	-2,630,412.18

2、华坪县圣达煤业工贸有限公司的固定资产折旧和无形资产摊销年限的会计估计变更事项

2010 年 7 月 9 日公司召开了第六届董事会第八次会议，会议审议通过了华坪县圣达煤业工贸有限公司的固定资产折旧和无形资产摊销年限的会计估计变更的议案。

公司控股孙公司 - 华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称圣达煤业）营业执照营业期限标注为“自二〇〇五年十二月二十三日至二〇一五年十二月二十三日”，故圣达煤业截至 2009 年 12 月 31 日的固定资产折旧和无形资产摊销年限改按 6 年的尚可服务年限，以后新增固定资产和无形资产的尚可服务年限截止日期均为二〇一五年十二月三十一日。该项《会计估计变更》为“尚可使用年限 6 年，采用未来适用法”。

根据现行的会计估计和拟变更的会计估计，该项会计估计变更对 2010 年度和 2015 年度的影响：经测算减少净利润均约为 412 万元。

（十）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 393,252,387.60 元，净资产 212,854,491.88 元，报告期内实现营业收入 533,142,551.39 元、利润总额 14,307,794.35 元、净利润 11,407,126.90 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 183,986,030.81 元，净资产 72,805,053.21 元，报告期内实现营业收入 559,530,104.05 元、利润总额 17,852,392.57 元、净利润 9,973,035.05 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。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 62,089,249.24 元，净资产 42,366,502.75 元，报告期内实现营业收入 56,225,344.50 元、利润总额 5,932,909.52 元、净利润 3,273,014.52 元。

2、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	2010 年度	2009 年度	同比增减 %	变动原因
营业收入	533,142,551.39	408,785,199.71	30.42%	价格上涨、销售量增长
营业成本	491,777,854.44	376,820,910.00	30.51%	原材料价格上涨、工资增长以及销售量增长。
利润总额	14,307,794.35	10,965,466.45	30.48%	主要产品产销量增长导致副产品产销量增长以及价格上涨等共同因素影响的结果
所得税	2,900,667.45	2,115,464.22	37.12%	利润增加
净利润	11,407,126.90	8,850,002.33	28.89%	主要产品产销量增长导致副产品产销量增长以及价格上涨等共同因素影响的结果

(2) 控股子公司 2 - 攀枝花市圣达焦化有限公司

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 %	变动原因
营业收入	559,530,104.05	474,103,478.82	18.02%	销售价格上涨、销售量增长
营业成本	512,354,065.01	413,473,510.14	23.91%	原材料价格上涨、工资增长、会计估计变更增加单位成本中折旧金额等因素造成单位成本增加，销售量增长导致结转销售成本增长；
利润总额	17,852,392.57	34,727,794.86	-48.59%	原材料价格上涨、工资增长、会计估计变更增加单位成本中折旧金额等因素造成单位成本增加，销售量增长导致结转销售成本增长；管理费用、财务费用的大幅度增长导致利润下降
所得税	7,879,357.52	10,981,754.91	-28.25%	利润减少
净利润	9,973,035.05	23,746,039.95	-58.00%	原材料价格上涨、工资增长、会计估计变更增加单位成本中折旧金额等因素

				造成单位成本增加，销售量增长导致结转销售成本增长；管理费用、财务费用的大幅度增长导致利润下降
--	--	--	--	--

(3) 控股子公司 3 - 华坪县圣达煤业工贸有限公司

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减%	变动原因
营业收入	56,225,344.50	49,604,227.01	13.35%	价格上涨，销售量增长
利润总额	5,932,909.52	10,086,964.63	-41.18%	工资增长、会计估计变更增加单位成本中折旧金额等因素造成单位成本增加，销售量增长导致结转销售成本增长；营业费用、管理费用大幅度增长导致利润大幅度下降。
净利润	3,273,014.52	4,593,015.34	-28.74%	工资增长、会计估计变更增加单位成本中折旧金额等因素造成单位成本增加，销售量增长导致结转销售成本增长；营业费用、管理费用大幅度增长导致利润大幅度下降。

(十一) 公司对未来发展的展望

1、2011 年国内焦炭市场走势展望及焦化行业未来发展趋势

(1) 2011 年国内焦炭市场走势展望

2011 年作为“十二五”规划的开局之年，全年经济有望平稳增长，作为焦化行业的主要下游产业，2011 年钢铁产量有望再创新高，继而拉动对焦炭需求不断增长。但原料成本压力大，自身产能过剩是焦化企业 2011 年生产经营的不利因素，因此，2011 年焦化行业能否取得良好的经营业绩，不但取决于钢铁行业的发展，而且焦炭企业也应根据市场供求关系调节产量，以免处于完全被动的局面。

(2) 焦化行业未来发展趋势

在中央确保国民经济平稳较快发展的大环境下，钢铁需求继续增加，我国焦化行业仍面临较大的市场机遇。但炼焦煤资源的较高集中度和上下游双重挤压的现实情况对国内焦炭企业的发展提出了较大挑战。

从焦化行业外部环境看，国家不鼓励焦化产品出口，以及钢铁等产业节约焦炭消费的潜力巨大，现有焦炭生产规模和实际生产能力，已经超出市场的实际需求，产能已经过剩；国内外炼焦煤资源日趋紧张，价格不断攀高。

从产业内部结构看，大中型钢企不断提高焦炭自给率，大中型煤炭集团产业链延伸，加快进入焦化行业，凭借其资源优势不断扩张生产规模。焦煤资源外供的日趋紧缺，产业集中度的不断提高，国内焦化企业，特别是独立焦化企业和煤矿办焦

化企业，必须努力实现以扩大产能规模为主的发展向技术进步和技术创新、不断优化产业和产品结构、努力提高产品质量和降低生产成本、高附加值焦化产品研发深加工为主发展的转变。

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済发展和资源综合效益。

公司将加快实现低碳-循环的绿色经济的转型和经济发展方式的转变，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。公司将坚决贯彻科学发展观，更新发展理念，拓宽发展思路，创新发展举措，提高企业的竞争能力。

为使公司更加稳健经营，降低经营风险，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 2011 年的展望和经营策略及目标

2011 年是“十二五”的开局之年，焦化行业仍有较大的市场机遇。但炼焦煤资源的较高集中度和焦化企业的高度分散，不断攀高的原料价格和焦化产品生产成本，低迷不振的产品价格和微弱的企业赢利空间，仍是 2011 年焦化企业所需面临的严峻考验。因此，虽然公司在 2010 年取得了高于焦化行业平均水平的经营业绩，但公司管理层对公司 2011 年生产经营形势仍不能轻言乐观。

在经营策略和目标方面，公司将认真研判自身的市场定位和市场半径、人力资源、成本等优势、区域环境容量和物流条件等内外部环境因素，制定科学合理的生产经营方案。2011 年，公司将继续利用区域焦化行业龙头的地位，发挥自身在区域内的各项优势，并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 2011 年的经营业绩在全国焦化行业内继续保持领先水平。

同时，在 2011 年公司将加大寻找、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 2011 年经营目标拟采取的措施

(1) 总结经验教训，创新发展举措。在“十二五”的开局之年，公司将认真总结“十一五”自身发展中的经验和教训，同时研究借鉴兄弟企业发展的经验和教

训，对比剖析为什么在同样的大政策、大市场、大环境下，有的企业总能盈利；有的企业却长期在盈亏夹缝中挣扎；有的企业一遇市场波动就会陷入亏损中，以此更新发展理念，拓宽发展思路，创新发展举措，提高自身的竞争能力。

（2）坚持以销定产，避免恶性竞争。公司将认真做好市场调研分析，审时度势，努力把握市场主动权，在市场需求趋缓，焦炭市场供大于求情况下，坚持以销定产，按市场需求搞好生产的总量控制，避免同其他焦炭企业间低于成本价格倾销的恶性竞争。

（3）强化内部管理，降低生产成本。公司在2011年将进一步强化公司内部管理，建立健全生产调度指挥系统；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。

（4）开拓焦煤资源，理顺供求关系。随着全球经济加快复苏，尤其钢铁产销的恢复增长，国内外煤炭市场需求旺盛，尤其国内高炉的大型化加快，优质炼焦煤资源更显紧俏，价格高企。公司在2011年将大力开拓区域内外炼焦煤资源，合资合作、联合参股、兼并重组等，充分利用区域内外优质炼焦煤资源，理顺供求关系，把握市场机遇，以赢得市场先机。

（5）拓展巩固市场，加强战略合作。公司在2011年市场工作的重点是集中力量稳固现有市场，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；同时，公司将与下游重点客户建立和巩固战略合作关系，打造合作共赢产业链。

（6）量化考核标准，加强绩效管理。公司在2011年将坚持以绩效管理为重点，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 2011 年度的经营目标，实现公司发展战略，公司 2011 年将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。2011 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、焦化行业产能过剩严重，带来极大的竞争压力

近几年来，受钢铁产能无序释放的拉动，焦炭市场需求快速增长，即便是在国家淘汰落后焦炭产能的过程中，我国焦炭产能仍在不断放大，2005 年 1 月实行焦化行业准入条件以来，我国累计关停了 1.5 亿吨落后焦炭产能。但同时，我国新建机焦产能达到 1.4 亿吨，焦炭产能过剩局面并未改变。

对策：公司将适时涉足其他产业，逐步培育新的支柱产业，使公司适度多元化，形成有限多个主营业务板块，以降低经营风险，减轻竞争压力。

2、焦煤短缺，价格高企，炼焦成本居高不下

作为焦炭的上游原料，焦煤在焦炭生产成本中的比重在 90%以上。焦煤行情的一涨一跌，时刻影响着焦炭企业的生产经营状况，因此，即使不担心焦炭销路的钢铁联营焦化厂对焦煤的担忧也从未停止。据煤工协提供的数据显示，2010 年我国炼焦精煤的供需缺口大约在 2000 万吨以上，而 2011 年供需缺口恐怕还要超过这个数据。焦煤短缺对市场的直接反应就是价格上涨，尤其是优质炼焦精煤价格更是节节攀升。

对策：公司的产业链将努力向上游延伸，收购优质焦煤企业或和优质焦煤企业结成战略同盟，打造煤焦一体化的资源型企业，实现综合效益最优。

3、行业集中度逐渐提高，独立焦化企业生存将更为艰难

进入“十二五”时期，国内将会形成资源—钢铁（化工）--延伸产业等的发展格局。钢铁联合企业等固有形态的组合模式发展更为显著，形成数个以服务钢铁为中心的产能超过千万吨级大型炼焦企业。此外构成循环发展模式的大型企业集团也将出现。而没有资源和市场依托的独立炼焦企业生存将更为艰难。

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

报告期内，本公司无重大非募集资金投资情况。

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	686,225,637.13	664,274,887.73	3.30%
股东权益	439,239,101.55	409,114,149.94	7.36%
营业利润	32,149,570.21	20,764,197.86	54.83%
净利润	18,875,839.81	33,894,181.81	-44.31%
现金及现金等价物 净增加额	109,765,601.58	147,043,124.24	-25.35%

（一）财务指标出现重大变化的原因分析：

- 1、总资产增加 3.30%，主要是期末囤煤增加所致。
- 2、股东权益增加 7.36%，主要是报告期计提专项储备和盈余公积，以及报告期未分配利润增加所致。
- 3、营业利润增加 54.83%，主要是报告期未发生上年同期的资产减值准备；
- 4、净利润减少 44.31%，主要是：原材料价格上涨导致成本上升极大地压缩毛利空间，管理费用增加减少利润以及银行贷款利率上调、银根紧缩导致贴现成本增加所致。
- 5、现金及现金等价物净额减少，主要是期末囤煤增加所致。

（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六次会议。

1、2010 年 2 月 26 日，召开第六届董事会第五次会议，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 2010 年 2 月 27 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2010 年 3 月 29 日，召开第六届董事会第六次会议，会议以现场方式召开，

该次董事会的会议决议等信息登载于 2010 年 3 月 30 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、2010 年 4 月 23 日，召开第六届董事会第七次会议，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 2010 年 4 月 24 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、2010 年 7 月 9 日，召开第六届董事会第八次会议，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 2010 年 7 月 13 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、2010 年 8 月 11 日，召开第六届董事会第九次会议，会议以现场方式召开，该次董事会的会议决议涉及的信息登载于 2010 年 8 月 12 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、2010 年 10 月 22 日，召开第六届董事会第十次会议，会议以通讯方式召开，该次董事会的会议决议涉及的信息登载于 2010 年 10 月 23 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 2010 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 2010 年财务会计报告、会计师事务所从事 2010 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 2010 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 2010 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 2011 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 2010 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，2010 年度母公司实现的净利润 16,371,639.17 元，提取 10% 盈余公积金 1,637,163.92 元后，累积未分配利润 46,420,261.92 元，即截至 2010 年 12 月 31 日母公司可供股东分配的利润 46,420,261.92 元。

根据公司发展的实际情况，为保证 2011 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 2010 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 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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	2010 年期初占用资金余额	2010 年占用累计发生金额	2010 年偿还累计发生金额		2010 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			-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业			-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人										
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	其他关联关系方	应收账款	6,759,092.50	141,855,194.11	134,361,838.39	-	4,252,448.22	销货款	经营性占用
			应收票据	-				10,000,000.00	销货款	经营性占用
	小计			6,759,092.50	141,855,194.11	134,361,838.39	-	14,252,448.22		
总计				6,759,092.50	141,855,194.11	134,361,838.39	-	14,252,448.22		

(二) 报告期内，本公司未向公司股东及关联方提供担保。

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四次会议。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）第六届监事会第四次会议

2010 年 3 月 29 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《2009 年度监事会工作报告》的议案
- 2、审议通过《2009 年度利润分配预案》的议案
- 3、审议通过公司《2009 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 2009 年度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 2010 年 3 月 30 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（二）第六届监事会第五次会议

2010 年 4 月 23 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《2010 年第一季度报告》全文及正文。

（三）第六届监事会第六次会议

2010 年 8 月 11 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《2010 年半年度报告》全文及摘要。

（四）第六届监事会第七次会议

2010 年 10 月 22 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《2010 年第三季度报告》正文及全文。

二、监事会对公司 2010 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

公司在报告期内无收购、出售资产、吸收合并事项。

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

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（元）	占同类交易金额的比例	交易金额（元）	占同类交易金额的比例
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	119,190,902.21	11.08%	0	0
合 计	119,190,902.21	11.08%	0	0

2010 年 4 月 20 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了“公司与四川省富邦钒钛制动鼓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 2010 年度将与四川省富邦钒钛制动鼓有限公司发生日常关联交易事项，交易内容为向其销售焦炭，定价原则为市场价，预计交易金额为 5000-10000 万元。

2011 年 2 月 18 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了“公司 2010 年与四川省富邦钒钛制动鼓有限公司发生的日常关联交易事项超出预计交易金额部分的议案”。由于公司 2010 年 4 季度焦炭价格上涨的原因，截止 2010 年 12 月 31 日公司与四川省富邦钒钛制动鼓有限公司实际交易金额为 119,190,902.21 元，超出预计金额 19,190,902.21 元。根据公司管理制度与深交所上市规则规定对超出预计金额部分提交此次董事会审议。

上述关联交易占公司同类交易金额的比例较小，对公司利润影响较小。

（二）资产、股权置换或转让发生的关联交易

公司在报告期内无资产、股权置换或转让发生的关联交易。

(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2010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2010 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2010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。

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
2010 年 4 月 21 日	公司会议室	实地调研	国信证券股份有限公司 投资部投资经理	1、公司行业地位,现阶段产业情况;2、控股股东产业情况;3、焦炭行业发展前景;4、公司技改项目进展情况;5、公司未来发展前景;6、关联方四川省富邦钒钛制动鼓有限公司情况。

2010 年 5 月 4 日	董事会秘书办公室	电话沟通	上海证券报记者	1、公司现阶段基本情况；2、五大焦炭产区减产保价，公司所在区域市场减产保价情况。
2010 年 7 月 28 日	董事会秘书办公室	电话沟通	证券日报记者	1、公司重组事项
2010 年 7 月 28 日	董事会秘书办公室	电话沟通	大众证券报记者	1、公司重组事项
2010 年 8 月 30 日	董事会秘书办公室	电话沟通	证券时报记者	1、焦炭价格近期走势；2、公司应对市场低迷行情的措施。
2010 年 11 月 17 日	公司会议室	实地调研	西部证券股份有限公司研究员	1、公司半年度、三季度主要财务指标情况；2、公司行业地位，焦炭产能情况，区域优势；3、公司未来发展方向；4、大股东产业情况，之前重组情况；5、重大诉讼进展情况；6、公司环保投入情况。
2010 年 12 月 14 日	公司会议室	实地调研	安邦财产保险投资部分析师；中国平安高级研究员；光大保德信基金投资研究员；成都弘远投资分析师；中信证券高级经理；客户经理；场外投资者 3 位	1、公司三季度财务指标情况；2、公司现阶段整体情况，未来定位及发展方向；3、攀枝花焦化技改进展情况、竞争对手情况；4、采购销售情况及焦炭期货市场情况；5、大股东产业情况 6、现阶段国内煤、焦、钢行业市场状况。
2010 年 12 月 15 日	公司会议室	实地调研	兴业证券研究所	1、四川省煤、焦、钢行业市场状况；2、公司主营业务经营与攀枝花项目技改进程；3、公司融资方面的情况；4、公司的定位及未来发展计划。
2010 年 12 月 23 日	公司会议室	实地调研	广发证券股份有限公司	1、公司现阶段基本情况；2、鑫福重组进展情况；3、大股东基本情况及未来发展规划；4、四川焦炭、焦煤行情，公司原材料采购及主要客户情况。

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 2010 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七年。

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权债务往来情况发生。

十二、其他重大事件

1、公司因筹划重大资产重组事项，于 2010 年 6 月 29 日发布了《四川圣达实业股份有限公司董事会关于重大资产重组停牌公告》，公司股票于 2010 年 6 月 29 日起开始停牌。公司于 2010 年 8 月 6 日发布了《四川圣达实业股份有限公司关于中止筹划重大资产重组事项的公告》，公司于 2010 年 8 月 6 日复牌。

2、截至 2010 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/2010CDA3077

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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：赵红梅

中国 北京

二〇一一年三月二十五日

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

2010 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	109,765,601.58	81,583,318.07	147,043,124.24	128,756,569.77
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	31,845,651.96	11,000,000.00	32,433,403.42	22,000,000.00
应收账款	30,043,551.07	7,654,698.26	66,128,571.72	5,008,810.28
预付款项	27,351,605.86	171,680,881.33	18,822,382.79	125,050,608.21
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,930,101.40	134,096.94	4,851,037.09	614,400.00
买入返售金融资产				
存货	253,373,141.30		143,025,547.21	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	843,611.13	8,810.37		
流动资产合计	455,153,264.30	272,061,804.97	412,304,066.47	281,430,388.26
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		247,833,179.05		247,833,179.05
投资性房地产				
固定资产	148,366,477.74	3,316,154.19	167,530,992.46	681,397.37
在建工程	8,469,655.04		1,570,641.13	
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	72,108,895.89		79,031,832.47	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,010,442.23		2,575,789.98	
递延所得税资产	116,901.93	22,850.49	1,261,565.22	19,048.51
其他非流动资产				
非流动资产合计	231,072,372.83	251,172,183.73	251,970,821.26	248,533,624.93
资产总计	686,225,637.13	523,233,988.70	664,274,887.73	529,964,013.19

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

2010 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	85,000,000.00	35,000,000.00
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	95,000,000.00	95,000,000.00	105,000,000.00	115,000,000.00
应付账款	40,738,344.82		30,833,409.65	
预收款项	25,451,215.33		24,253,729.29	3,296,043.57
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,540,334.59	351,713.46	1,547,312.86	338,972.84
应交税费	-5,273,706.38	115,366.42	5,409,317.47	182,915.20
应付利息	89,191.67		85,181.25	
应付股利	313,691.80		394,742.06	
其他应付款	2,577,463.75	277,819.87	2,087,045.21	28,631.80
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				
其他流动负债				
流动负债合计	246,436,535.58	130,744,899.75	254,610,737.79	153,846,563.41
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		300,000.00	
非流动负债合计	550,000.00		550,000.00	
负债合计	246,986,535.58	130,744,899.75	255,160,737.79	153,846,563.41
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	305,370,000.00	305,370,000.00
资本公积	11,490,288.90		11,490,288.90	
减：库存股				
专项储备	20,926,573.22		9,638,578.42	
盈余公积	40,698,827.03	40,698,827.03	39,061,663.11	39,061,663.11
一般风险准备				
未分配利润	60,198,354.88	46,420,261.92	43,003,329.62	31,685,786.67
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	438,684,044.03	392,489,088.95	408,563,860.05	376,117,449.78
少数股东权益	555,057.52		550,289.89	
所有者权益合计	439,239,101.55	392,489,088.95	409,114,149.94	376,117,449.78
负债和所有者权益总计	686,225,637.13	523,233,988.70	664,274,887.73	529,964,013.19

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

2010 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	1,097,737,537.41	208,053,278.24	893,219,597.36	329,230,405.95
其中：营业收入	1,097,737,537.41	208,053,278.24	893,219,597.36	329,230,405.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,065,587,967.20	210,888,703.81	872,455,399.50	330,056,929.04
其中：营业成本	974,401,378.39	202,228,775.54	763,008,268.13	318,899,572.58
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	3,436,781.02	275,360.81	5,229,512.76	468,386.27
销售费用	3,111,958.62		2,085,184.26	
管理费用	57,816,899.49	8,785,894.94	49,848,198.66	6,778,766.92
财务费用	23,926,679.85	-416,535.41	16,146,570.49	3,986,453.88
资产减值损失	2,894,269.83	15,207.93	36,137,665.20	-76,250.61
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）		19,203,262.76		28,993,177.31
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）	32,149,570.21	16,367,837.19	20,764,197.86	28,166,654.22
加：营业外收入	888,307.80		32,553,167.08	
减：营业外支出	725,920.21		851,063.22	
其中：非流动资产处置损失	-800,451.67		240,661.89	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,311,957.80	16,367,837.19	52,466,301.72	28,166,654.22
减：所得税费用	13,436,117.99	-3,801.98	18,572,119.91	-19,048.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,875,839.81	16,371,639.17	33,894,181.81	28,185,702.73
归属于母公司所有者的净利润	18,832,189.18	16,371,639.17	33,824,733.05	28,185,702.73
少数股东损益	43,650.63		69,448.76	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06		0.11	
（二）稀释每股收益	0.06		0.11	
七、其他综合收益			2,073,888.05	
八、综合收益总额	18,875,839.81	16,371,639.17	35,968,069.86	28,185,702.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,832,189.18	16,371,639.17	35,898,621.10	28,185,702.73
归属于少数股东的综合收益总额	43,650.63		69,448.76	

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	1,347,364,979.4	20,536,629.05	1,084,071,294.6	473,234,975.87
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	382,519.26	500,000.00	3,306,686.99	
经营活动现金流入小计	1,347,747,498.6	21,036,629.05	1,087,377,981.6	473,234,975.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,242,415,195.2	56,672,856.53	823,892,020.63	454,624,855.26
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	41,008,482.06	1,580,792.81	34,307,643.19	2,043,279.37
支付的各项税费	59,258,396.55	1,702,468.40	79,044,272.16	2,904,676.06
支付其他与经营活动有关的现金	24,442,745.79	4,886,833.89	24,102,501.83	4,077,569.27
经营活动现金流出小计	1,367,124,819.6	64,842,951.63	961,346,437.81	463,650,379.96
经营活动产生的现金流量净额	-19,377,320.93	-43,806,322.58	126,031,543.84	9,584,595.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				54,705,054.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,266,000.00		172,250.00	
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	2,451,958.95	2,374,830.68	1,869,689.96	1,315,399.97
投资活动现金流入小计	3,717,958.95	2,374,830.68	2,041,939.96	56,020,454.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,865,690.04	3,132,652.00	4,442,305.18	38,690.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			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	15,865,690.04	3,132,652.00	25,752,055.18	38,690.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,147,731.09	-757,821.32	-23,710,115.22	55,981,764.36
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	85,000,000.00	35,000,000.00	135,000,000.00	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	85,000,000.00	35,000,000.00	135,000,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	35,000,000.00	235,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,692,470.64	1,749,107.80	23,067,679.95	13,897,880.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,060,000.00	860,000.00	473,000.00	
筹资活动现金流出小计	90,752,470.64	37,609,107.80	258,540,679.95	148,897,880.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,752,470.64	-2,609,107.80	-123,540,679.95	-63,897,880.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-37,277,522.66	-47,173,251.70	-21,219,251.33	1,668,480.27
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	109,765,601.58	81,583,318.07	147,043,124.24	128,756,569.77

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

2010 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	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	5,749,125.10			36,243,092.84		93,229,461.99		530,747.46	370,652,427.39
加：会计政策变更														1,112,951.63			-1,110,712.82		-2,238.81	
前期差错更正																				
其他												20,459,000.00					-255,582.33		39,848.84	20,243,266.51
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				11,287,994.80	1,637,163.92		17,195,025.26		4,767.63	30,124,951.61	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
（一）净利润							18,832,189.18		43,650.63	18,875,839.81							33,824,733.05		69,448.76	33,894,181.81
（二）其他综合收益												2,073,888.05								2,073,888.05
上述（一）和（二）小计							18,832,189.18		43,650.63	18,875,839.81		2,073,888.05					33,824,733.05		69,448.76	35,968,069.86
（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					1,637,163.92		-1,637,163.92		-38,883.00	-38,883.00	70,470,000.00				2,818,570.27		-82,684,570.27		-87,516.36	-9,483,516.36
1．提取盈余公积					1,637,163.92		-1,637,163.92								2,818,570.27		-2,818,570.27			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配									-38,883.00	-38,883.00	70,470,000.00						-79,866,000.00		-87,516.36	-9,483,516.36
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				11,287,994.80						11,287,994.80				8,525,626.79						8,525,626.79
1．本期提取				12,902,175.93						12,902,175.93				9,299,237.29						9,299,237.29
2．本期使用				1,614,181.13						1,614,181.13				773,610.50						773,610.50
（七）其他																				
四、本期期末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		20,926,573.22	40,698,827.03		60,198,354.88		555,057.52	439,239,101.55	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

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

2010 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	305,370,000.00				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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	305,370,000.00				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
三、本年增减变动金额（减少以“-”					1,637,163.92		14,734,475.25	16,371,639.17	70,470,000.00				2,818,570.27		-54,498,867.54	18,789,702.73
（一）净利润							16,371,639.17	16,371,639.17							28,185,702.73	28,185,702.73
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							16,371,639.17	16,371,639.17							28,185,702.73	28,185,702.73
（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																
3．其他																
（四）利润分配					1,637,163.92		-1,637,163.92		70,470,000.00				2,818,570.27		-82,684,570.27	-9,396,000.00
1．提取盈余公积					1,637,163.92		-1,637,163.92						2,818,570.27		-2,818,570.27	
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
4．其他																
（五）所有者权益内部结转																
1．资本公积转增资本（或股本）																
2．盈余公积转增资本（或股本）																
3．盈余公积弥补亏损																
4．其他																
（六）专项储备																
1．本期提取																
2．本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	305,370,000.00				40,698,827.03		46,420,261.92	392,489,088.95	305,370,000.00				39,061,663.11		31,685,786.67	376,117,449.78

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

2010 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	955,359.00	2,194,650.37	310,833.13	2,331,090.91	508,085.33
二、存货跌价准备	1,621,452.99	737,826.76	2,283,054.93		76,224.82
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	34,344,411.99	2,932,477.13	2,593,888.06	2,331,090.91	32,351,910.15

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

2010 年 1 月 1 日至 2010 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]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	所占比	持股数(股)	所占比	持股数(股)	所占比
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						
深圳市巨擘网投资有限公司						
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，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。

2009 年 8 月 12 日经《四川省商务厅关于四川圣达实业股份有限公司由外商投资股份有限公司变更为内资股份有限公司的答复函》，根据公司截止 2009 年 6 月 30 日的股东名册所载明的公司股份结构，公司向四川省商务厅缴销《台港澳侨投资企业批准证书》。并经四川省工商行政管理局 2010 年 2 月 9 日核准登记，公司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)。

公司属炼焦行业，经营范围：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。主要产品焦炭、粗苯、焦油、煤等。

公司之母公司为四川圣达集团有限公司，最终实际控制人为陈永洪。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会

决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司无分公司，子公司主要包括四川圣达焦化有限公司子公司、攀枝花市圣达焦化有限公司子公司等。

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，按照财政部颁布的《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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

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，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

公司的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和其他金融负债。

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与该金融负债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，本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：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，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，经本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。

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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
1 年以内	
1-2 年	
2-3 年	
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	30	30
5 年以上	50	50

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

公司存货主要包括原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。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计入成本费用；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。

存货实行永续盘存制，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本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本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投资成本。

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。

本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，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，单位价值超过 2000 元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：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物（含构筑物）	20	4.75	5
2	机器设备			
3	其中：专用设备	10	9.5	5
4	通用设备	5	19.40	5
5	运输设备	4	23.75	5
6	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，本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，如果本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，同时本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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(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本公司、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。本公司作为承租方时，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。本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，本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

终止经营是指本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，该组成部分按照本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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

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。

子公司与本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、会计估计变更和前期差错更正

1、会计政策变更及影响：本报告期内未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更及影响

根据公司 2010 年 7 月 9 日《第六届董事会第八次会议决议》(公告编号：2010-017)，子公司攀枝花圣达焦化有限公司于 2006 年 10 月设立，其生产经营性资产 - 40 万吨主焦炉(2009 年底已经折旧完毕)及其化厂设备系攀枝花焦化原股东 - 四川圣达能源股份有限公司投入。根据国家产业政策和节能减排文件的相关规定，其所有经营性资产 - 化厂设备及其相关资产(车辆除外)将在 2011 年 12 月 31 日停止使用，即该部分资产的折旧须在 2011 年 12 月 31 日前计提完毕，其会计估计变更为“尚可使用年限 2 年，采用未来适用法”，自 2010 年 1 月 1 日起施行，原来采用的会计估计根据国家规定的使用年限折旧。

根据公司 2010 年 7 月 9 日《第六届董事会第八次会议决议》(公告编号：2010-017)，公司控股子公司 - 华坪县圣达煤业工贸有限公司(以下简称圣达煤业)营业执照营业期限标注为“自二〇〇五年十二月二十三日至二〇一五年十二月二十三日”，故圣达煤业截至 2009 年 12 月 31 日的固定资产折旧和无形资产摊销年限改按 6 年的尚可服务年限，以后新增固定资产和无形资产的尚可服务年限截止日期均为二〇一五年十二月三十一日。该项《会计估计变更》为“尚可使用年限 6 年，采用未来适用法”，自 2010 年 1 月 1 日起施行；原来采用的会计估计根据《可研报告》列示的可采资源储量进行折旧和摊销。

(1) 子公司攀枝花圣达焦化有限公司化厂设备及其相关资产(车辆除外)等固定资产折旧年限调整，相关折旧情况如下：

1) 截止 2009 年 12 月 31 日，该 40 万吨的化厂设备及其相关固定资产的价值和剩余年限折旧(调整后折旧)情况列示如下：

项目	原值	累计折旧	净值	残值率	尚可使用年限	年均折旧额
建筑物	5,090,467.99	890,395.70	4,200,072.29	5%	2	1,972,774.08
专用设备	8,432,963.65	2,453,106.50	5,979,857.15	5%	2	2,779,105.20
电子设备	97,872.77	12,822.15	85,050.62	5%	2	40,078.08
器具、工具	44,034.19	12,576.93	31,457.26	5%	2	14,628.00
合计	13,665,338.60	3,368,901.28	10,296,437.32			4,806,585.36

2) 如果能够继续沿用化厂设备及其相关资产, 其折旧情况列示如下:

项目	原值	累计折旧	净值	残值率	年折旧额
建筑物	5,090,467.99	890,395.70	4,200,072.29	5%	297,341.04
专用设备	8,432,963.65	2,453,106.50	5,979,857.15	5%	962,661.96
电子设备	97,872.77	12,822.15	85,050.62	5%	30,990.96
器具、工具	44,034.19	12,576.93	31,457.26	5%	8,375.16
合计	13,665,338.60	3,368,901.28	10,296,437.32		1,299,369.12

3) 折旧年限的调整增加的折旧及其影响:

项目	原年折旧额	调整折旧年限后的年均折旧额	折旧年限调整增加计提的折旧额	所得税影响**	净利润影响(减少)
建筑物	297,341.04	1,972,774.08	1,675,433.04	-	1,675,433.04
专用设备	962,661.96	2,779,105.20	1,816,443.24	-	1,816,443.24
电子设备	30,990.96	40,078.08	9,087.12	-	9,087.12
器具、工具	8,375.16	14,628.00	6,252.84	-	6,252.84
合计	1,299,369.12	4,806,585.36	3,507,216.24	-	3,507,216.24*

*包含本年已处理固定资产 2 项, 对上表净利润影响 11,923.02 元。

(2) 子公司华坪县圣达煤业工贸有限公司固定资产折旧和无形资产摊销年限改变, 相关折旧(摊销)情况如下:

1) 截至 2009 年 12 月 31 日圣达煤业固定资产、无形资产的价值和剩余年限折旧和摊销(年限调整后)情况列示如下:

项目	原值	累计折旧(累计摊销)	减值准备	净值	残值率	尚可使用年限	年均折旧额
一、固定资产							
房屋及建筑	53,360,399.51	9,023,185.72	26,767,600.00	17,569,613.79	5%	6	2,483,598.97
机器设备	11,631,196.47	3,213,992.37	-	8,417,204.10	5%	6	1,305,940.71
通用设备	185,904.19	15,517.02	-	170,387.17	5%	6	26,848.66
小计	65,177,500.17	12,252,695.11	26,767,600.00	26,157,205.06			3,816,388.34
二、无形资产							
采矿权	49,800,000.00	10,246,666.65	5,000,000.00	34,553,333.35	-	6	5,758,888.89
小计	49,800,000.00	10,246,666.65	5,000,000.00	34,553,333.35			5,758,888.89
合计	114,977,500.17	22,499,361.76	31,767,600.00	60,710,538.41	-	-	9,575,277.23

2) 折旧(摊销)年限调整前, 其折旧(摊销)情况列示如下:

项目	原值	累计折旧(摊销)	减值准备	净值	残值率	年折旧(摊销)额
----	----	----------	------	----	-----	----------

房屋及建筑	53,360,399.51	9,023,185.72	26,767,600.00	17,569,613.79	5%	1,079,647.15
机器设备	11,631,196.47	3,213,992.37	-	8,417,204.10	5%	1,107,435.69
通用设备	185,904.19	15,517.02	-	170,387.17	5%	15,595.14
采矿权	49,800,000.00	10,246,666.65	5,000,000.00	34,553,333.35	-	2,920,000.00
合计	114,977,500.17	22,499,361.76	31,767,600.00	60,710,538.41		5,122,677.98

3) 折旧 (摊销) 年限的调整增加的折旧 (摊销) 及其影响:

项目	原年折旧 (摊销) 额	调整折旧年限后 的年均折旧 (摊销) 额	折旧年限调整增加 计提的折旧 (摊销) 额	所得税 影响**	净利润影响 (减少)
房屋及建筑	1,079,647.15	2,483,598.97	1,403,951.82	-	1,403,951.82
机器设备	1,107,435.69	1,305,940.71	198,505.02	-	198,505.02
通用设备	15,595.14	26,848.66	11,253.52	-	11,253.52
采矿权	2,920,000.00	5,758,888.89	2,838,888.89	-	2,838,888.89
合计	5,122,677.98	9,575,277.23	4,452,599.25		4,452,599.25

**本次会计估计变更的影响,属于纳税调整范围,不影响当年的所得税费用。

3、本次会计估计变更对公司财务状况的影响

(1) 本次会计估计变更对本年的资产、所有者权益、损益的影响

资产项目	2010 年 12 月 31 日		
	变更前	变更后	影响金额
固定资产	153,475,481.32	148,366,477.74	-5,109,003.58
无形资产	74,947,784.78	72,108,895.89	-2,838,888.89
资产总额	694,173,529.60	686,225,637.13	-7,947,892.47
所有者权益项目	2010 年 12 月 31 日		
	变更前	变更后	影响金额
未分配利润	67,351,458.10	60,198,354.88	-7,153,103.22
所有者权益合计	447,186,994.02	439,239,101.55	-7,153,103.22
损益项目	2010 年 1-12 月		
	变更前	变更后	影响金额
管理费用	969,990,900.46	974,401,378.39	4,410,477.93
营业成本	54,455,602.83	57,993,017.36	3,537,414.53
利润总额	40,259,850.27	32,311,957.80	-7,947,892.47
净利润	26,823,732.28	18,875,839.81	-7,947,892.47

(2) 本次会计估计变更对未来期间的资产、所有者权益、损益的影响

报表项目	未来期间	
	2011 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日每年
资产项目		
固定资产	-5,106,618.81	-1,613,710.36

无形资产	-2,838,888.89	-2,838,888.89
资产总额	-7,945,507.70	-4,452,599.25
所有者权益项目		
未分配利润	-7,150,956.93	-4,007,339.33
所有者权益合计	-7,945,507.70	-4,452,599.25
损益项目	2011 年 1-12 月	2012 年 1-12 月至 2015 年 1-12 月每年
营业成本	4,986,277.18	1,514,476.57
管理费用	2,959,230.52	2,938,122.68
利润总额	-7,945,507.70	-4,452,599.25
净利润	-7,945,507.70	-4,452,599.25

4、前期差错更正和影响：本报告期内未发生前期差错更正事项。

六、 税项

1. 主要税种及税率

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	5% ; 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		
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. 税收优惠及批文

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。2010 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

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													
二级子公司													
四川圣达焦化有限公司	有限公司	乐山市	制造业	10300万元	*1	197,933,179.05	--	99.80	99.80	合并	417,458.26	--	--
攀枝花市圣达焦化有限公司	有限公司	攀枝花市	制造业	5000万元	*2	49,900,000.00	--	99.80	99.80	合并	137,599.26	--	--
三级子公司													
华坪县圣达煤业工贸有限公司	有限公司	华坪县	开采	3000万元	*3	33,442,856.19	--	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经营范围：捣固焦、硫酸铵、煤焦油、粗苯、瓷砖、玻璃纤维丝生产、销售，五金、交电、建筑材料销售，石灰生产、销售。

*2：攀枝花市圣达焦化有限公司经营范围：生产：粗苯、煤焦油（凭安全生产许可证许可范围及期限从事经营）焦炭；销售：金属材料、矿石、化工产品（不含除粗苯、煤焦油以外的危险品）耐火材料、五金、交电。

*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）。

（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）本年合并财务报表合并范围的变动：无。

（四）本年发生的企业合并：无。

（五）外币报表折算：合并报表中无境外经营实体。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 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			359,257.07			88,244.34
人民币			359,257.07			88,244.34
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款			29,406,326.65			25,358,521.28
人民币			29,406,326.65			25,358,521.28
美元	--	--	--	--	--	--
其他货币资金			80,000,017.86			121,596,358.62
人民币			80,000,017.86			121,596,358.62
美元	--	--	--	--	--	--
合计	—	—	109,765,601.58	—	—	147,043,124.24

年末货币资金较年初减少 37,277,522.66 元，减幅 25.35%，主要是由于精煤价格上涨储备存货增加以及支付到期票据款所致。

其他货币资金中证券账户金额为 17.86 元，银行承兑汇票保证金 30,000,000.00，定期存款 50,000,000.00 元，已作为银行承兑汇票质押的定期存单明细为：

存款银行名称	起止日期	金额	备注
乐山市商业银行市中区支行	2010.11.25-2011.5.25	30,000,000.00	为公司在 3,000 万元限额内开具银行承兑汇票提供质押担保
德阳市商业银行成都分行	2010.9.16-2011.3.16	20,000,000.00	为公司在 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	31,845,651.96	32,433,403.42
商业承兑汇票	--	--
合计	31,845,651.96	32,433,403.42

(2) 年末已用于质押的应收票据：无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

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	攀钢集团西昌新钢 业有限公司	2010.7.22	2011.1.21	1,000,000.00	
		2010.7.15	2011.1.15	3,000,000.00	
		2010.7.15	2011.1.15	3,000,000.00	
		2010.8.25	2011.2.25	4,000,000.00	
		2010.8.10	2011.2.9	3,000,000.00	
		2010.8.11	2011.2.11	3,000,000.00	
		2010.9.8	2011.3.7	3,000,000.00	
		2010.9.6	2011.3.6	3,000,000.00	
		2010.9.15	2011.3.15	3,000,000.00	
		2010.10.9	2011.4.8	2,000,000.00	
		2010.10.9	2011.4.8	3,000,000.00	
		2010.9.30	2011.3.30	3,000,000.00	
		2010.10.14	2011.4.13	2,000,000.00	
		2010.10.11	2011.4.8	3,000,000.00	
		2010.9.20	2011.3.19	1,000,000.00	
		2010.11.5	2011.5.5	2,000,000.00	
		2010.9.9	2011.3.9	3,000,000.00	
		2010.11.17	2011.5.17	3,000,000.00	
		2010.11.29	2011.5.28	2,000,000.00	
		2010-8-2	2011-2-2	90,150.80	
小计				50,090,150.80	
银 行 承 兑 汇票	四川德胜集团钢铁 有限公司	2010-7-26	2011-1-26	5,000,000.00	
		2010-7-26	2011-1-26	5,000,000.00	
		2010-7-27	2011-1-27	2,000,000.00	
		2010-7-27	2011-1-27	2,000,000.00	
		2010-7-26	2011-1-26	6,000,000.00	
		2010-2-17	2011-3-17	2,000,000.00	
		2010-2-14	2011-3-14	1,000,000.00	
		2010-2-14	2011-3-14	1,000,000.00	

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
		2010-2-14	2011-3-14	1,000,000.00	
	小计			25,000,000.00	
银行承兑 汇票	攀钢集团成都钢钒 有限公司	2010.7.2	2011.1.2	2,000,000.00	
		2010.8.27	2011.2.27	1,000,000.00	
		2010.9.7	2011.3.7	1,000,000.00	
	小计			4,000,000.00	
银行承兑 汇票	崇州市城南金属铸 造有限责任公司	2010-7-6	2011-1-6	150,000.00	
		2010-5-13	2011-11-13	100,000.00	
		2010-7-12	2011-1-12	300,000.00	
		2010-7-8	2011-1-8	300,000.00	
		2010-8-13	2011-2-13	350,000.00	
		2010-9-14	2011-3-14	800,000.00	
	小计			2,000,000.00	
银行承兑 汇票	中橡集团炭黑工业 研究设计院	2010-9-6	2011-3-6	500,000.00	
		2010-11-9	2011-5-9	500,000.00	
	小计			1,000,000.00	
	合计			82,090,150.80	

(5) 截止本年末已贴现未到期的票据 542,488,751.46 元。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	30,409,179.13	100.00	365,628.06	1.20	66,805,032.91	100.00	676,461.19	1.01
组合小计	30,409,179.13	100.00	365,628.06	1.20	66,805,032.91	100.00	676,461.19	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	30,409,179.13	—	365,628.06	—	66,805,032.91	—	676,461.19	—

年末应收账款较年初应收账款减少 36,395,853.78 元，减幅 54.48%，主要是以应收票据结算货款增加所致。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	29,133,611.80	1.00	291,336.12	66,594,761.30	1.00	665,947.61
1-2 年	1,065,295.72	5.00	53,264.78	210,271.61	5.00	10,513.58
2-3 年	210,271.61	10.00	21,027.16	--	--	--
3-4 年	--	--	--	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	30,409,179.13	—	365,628.06	66,805,032.91	—	676,461.19

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况：无。

(3) 本年度实际核销的应收账款：无。

(4) 年末应收账款中不含持本公司 5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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	9,202,713.91	1 年以内	30.26
攀钢集团成都钢钒有限公司	客户	5,543,226.26	1 年以内; 1-2 年	18.23
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一控制人	4,252,448.22	1 年以内	13.98
攀枝花市天阔陶瓷有限公司	客户	4,024,000.00	1 年以内	13.23
攀钢集团西昌新钢业有限公司	客户	3,265,294.29	1 年以内	10.74
合计		26,287,682.68		86.44

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一控制人	4,252,448.22	13.98
合计		4,252,448.22	13.98

(7) 应收账款中外币余额：无。

(8) 终止确认的应收账款：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	22,966,963.82	83.97	13,811,160.94	73.38
1 - 2 年	62,035.81	0.23	4,712,025.96	25.03
2 - 3 年	4,130,910.34	15.10	193,043.29	1.03
3 年以上	191,695.89	0.70	106,152.60	0.56
合计	27,351,605.86	100.00	18,822,382.79	100.00

年末预付款项较年初增加 8,529,223.07 元, 增幅 45.31%, 主要系预付购原料精煤款增

加所致。

(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
中钢集团四川有限公司	供应商	6,005,034.82	1 年以内	预付原材料款
攀枝花市攀盛工贸有限公司	供应商	3,865,050.73	1 年以内	预付原材料款
攀枝花世纪行实业发展有限公司	供应商	3,594,214.69	2-3 年	注
重庆市能源投资集团公司	供应商	2,494,841.55	1 年以内	预付原材料款
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	供应商	1,902,424.26	2-3 年	注
合计		17,861,566.05		

(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) 本年预付账款计提减值准备明细

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	718,842.94	2-3 年	煤款	注
攀枝花市占山工贸有限责任公司	694,014.00	532,603.00	2-3 年	煤款	注
攀枝花市宏萍工贸有限责任公司	401,568.77	361,411.89	2-3 年	煤款	注
华坪县兴业工贸有限公司	398,893.52	392,394.00	2-3 年	煤款	注
华坪县顺达洗煤厂	192,516.68	56,755.00	历年滚存	煤款	注
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	1,902,424.26	1,017,585.00	2-3 年	煤款	注
合计	7,183,631.92	3,079,591.83			

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。截止本年末无新进展。

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。截止本年末无新进展。

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 4,545.00 元, 由被告攀枝花市宏萍工贸有限责任公司负担。截止本年末无新进展。

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。截止本年末无新进展。

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。截止本年末已收回货款 107,500.00 元。

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。截止本年末向本公司供煤抵欠款 103,735.90 元。

(5) 预付款项中外币余额：无。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,072,558.67	99.52	142,457.27	6.87	5,129,934.90	99.40	278,897.81	5.44
组合小计	2,072,558.67	99.52	142,457.27	6.87	5,129,934.90	99.40	278,897.81	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
	10,000.00	0.48	10,000.00	100.00	31,070.00	0.60	31,070.00	100.00
合计	2,082,558.67	100.00	152,457.27	—	5,161,004.90	100.00	309,967.81	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	638,641.63	1	6,386.42	2,237,215.33	1	22,371.95
1-2 年	452,417.04	5	22,620.85	1,963,417.84	3.57	70,021.89
2-3 年	905,000.00	10	90,500.00	461,432.80	10	46,143.28
3-4 年	--	--	--	467,868.93	30	140,360.69

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
4-5 年	76,500.00	30	22,950.00	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	2,072,558.67	—	142,457.27	5,129,934.90	—	278,897.81

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
林志勇	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
合计	10,000.00	10,000.00	—	—

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况:无。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
温州锐丰矿山建设有限公司	工程款	115,514.80	无法收回	否
刘昔书		200,000.00	无法收回	否
康纪才	个人借款	62,205.93	无法收回	否
周再兴	材料款	80,890.00	无法收回	否
唐清林	个人借款	15,000.00	无法收回	否
北京安丹灵科技有限公司	材料款	11,214.00	无法收回	否
邱文柏	工程款	794,911.85	无法收回	否
华坪青鱼洞饮用水厂	饮水费	1,000.00	无法收回	否
攀枝花市仁和水泥厂	水泥款	30,000.00	无法收回	否
文明	工程款	859,244.33	无法收回	否
攀枝花市金懂公司	工程款	8,250.00	无法收回	否
朱云生	个人借款	9,860.00	无法收回	否
内江凤凰煤机厂	预付账款	31,070.00	无法收回	否
合计		2,219,160.91		

(4) 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
丽江市安全生产监督管理局		750,000.00	2-3 年	36.01	风险抵押金
攀枝花市仁和区安全生产监督管理局		250,000.00	1-2 年	12.00	安全生产风险抵押金
梁光成		156,207.04	1-2 年	7.50	借款
徐金华		216,493.57	1 年内	10.40	代付工伤借款
四川集新商贸有限责任公司		140,000.00	2-3 年	6.72	往来款
合计		1,512,700.61		72.63	

(6) 应收关联方款项:无。

(7) 其他应收款中外币余额:无。

6. 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	195,799,473.52	--	195,799,473.52	101,509,996.67	--	101,509,996.67
库存商品	56,597,269.18	76,224.82	56,521,044.36	42,799,412.27	1,621,452.99	41,177,959.28
低值易耗品	1,052,623.42	--	1,052,623.42	337,591.26	--	337,591.26
合计	253,449,366.12	76,224.82	253,373,141.30	144,647,000.20	1,621,452.99	143,025,547.21

年末存货较年初增加 108,802,365.92 元，增幅 75.22%，主要系精煤价格上涨储备原料增加所致。

(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	--	--	--	--	--
库存商品	1,621,452.99	737,826.76	--	2,283,054.93	76,224.82
低值易耗品	--	--	--	--	--
合计	1,621,452.99	737,826.76	--	2,283,054.93	76,224.82

(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	账面价值与可变现净值孰低	--	--
库存商品	账面价值与可变现净值孰低	--	--
低值易耗品	账面价值与可变现净值孰低	--	--
合计	--	--	--

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
应交税费-企业所得税	843,611.13	--	--
合计	843,611.13	--	--

8. 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	342,360,660.56	12,436,691.43	3,417,949.58	351,379,402.41
房屋及建筑物	129,165,996.50	3,681,859.53	--	132,847,856.03
机械设备	196,025,662.43	4,038,138.05	166,176.63	199,897,623.85
运输设备	15,740,937.03	4,568,399.02	3,209,972.95	17,099,363.10

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
电子设备	1,339,064.60	148,294.83		41,800.00	1,445,559.43
其他设备	89,000.00	--		--	89,000.00
累计折旧	148,062,068.10	本年 新增	本年计提	2,959,057.55	176,245,324.67
房屋及建筑物	33,805,056.75		9,597,058.55	--	43,402,115.30
机械设备	103,126,693.68		18,379,198.57	93,731.88	121,412,160.37
运输设备	10,166,805.88		2,896,414.99	2,825,615.67	10,237,605.20
电子设备	906,350.12		241,458.69	39,710.00	1,108,098.81
其他设备	57,161.67		28,183.32	--	85,344.99
账面净值	194,298,592.46	—		—	175,134,077.74
房屋及建筑物	95,360,939.75	—		—	89,445,740.73
机械设备	92,898,968.75	—		—	78,485,463.48
运输设备	5,574,131.15	—		—	6,861,757.90
电子设备	432,714.48	—		—	337,460.62
其他设备	31,838.33	—		—	3,655.01
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	--	--		--	--
运输设备	--	--		--	--
电子设备	--	--		--	--
其他设备	--	--		--	--
账面价值	167,530,992.46	—		—	148,366,477.74
房屋及建筑物	68,593,339.75	—		—	62,678,140.73
机械设备	92,898,968.75	—		—	78,485,463.48
运输设备	5,574,131.15	—		—	6,861,757.90
电子设备	432,714.48	—		—	337,460.62
其他设备	31,838.33	—		—	3,655.01

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,928,796.79 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 31,142,314.12 元。

截止本年末，固定资产中用于抵押担保的情况如下（详见附注 14、短期借款）：

项目	原值	累计折旧	账面价值	抵押期间
房屋及建筑物	61,983,493.80	19,864,245.87	42,119,247.93	2010.10.20-2012.10.19
合计	61,983,493.80	19,864,245.87	42,119,247.93	

（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	223,712.88	--	1,030,917.04	--
机器设备	3,953,487.59	1,361,537.13	--	2,591,950.46	--
合计	5,208,117.51	1,585,250.01	--	3,622,867.5	--

本年度闲置的房屋建筑物及机器设备是子公司四川圣达焦化公司的洗煤车间及洗煤机器设备。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	7,006,439.28
机器设备	19,258,677.08
电子设备	812.50
合计	26,265,928.86

(5) 年末持有待售的固定资产：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产：无。

9. 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
在线监测工程	306,505.27	--	306,505.27	--	--	--
焦化除尘改造	7,952,804.25	--	7,952,804.25	--	--	--
洗煤厂技改工程	210,345.52	--	210,345.52	--	--	--
下山井项工程	--	--	--	1,505,117.00	--	1,505,117.00
井下水仓	--	--	--	65,524.13	--	65,524.13
合计	8,469,655.04	--	8,469,655.04	1,570,641.13	--	1,570,641.13

焦化除尘改造工程已于 2010 年 12 月完工验收，2011 年 1 月投入使用，并转为固定资产。

(2) 重大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	
在线监测工程	--	306,505.27	--	--	306,505.27
水处理改造	--	358,155.66	358,155.66	--	--
焦化除尘改造	--	7,952,804.25	--	--	7,952,804.25
洗煤厂技改工程	--	210,345.52	--	--	210,345.52
下山井项工程	1,505,117.00	--	1,505,117.00	--	--
井下水仓	65,524.13	--	65,524.13	--	--
合计	1,570,641.13	8,827,810.70	1,928,796.79	--	8,469,655.04

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 %	资金来源
------	-----	---------------	------	-----------	--------------	------------	------

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利 息资本 化率%	资金 来源
焦化除尘改造	无预算		100%	--	--	--	--
合计							

(3) 在建工程减值准备：无。

10. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	100,391,623.97	--	--	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	16,359,791.50	6,922,936.58	--	23,282,728.08
土地使用权	6,105,169.34	1,155,753.17	--	7,260,922.51
软件	7,955.51	8,294.52	--	16,250.03
采矿权	10,246,666.65	5,758,888.89	--	16,005,555.54
账面净值	84,031,832.47	--	--	77,108,895.89
土地使用权	44,457,502.66	--	--	43,301,749.49
软件	20,996.46	--	--	12,701.94
采矿权	39,553,333.35	--	--	33,794,444.46
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	79,031,832.47	--	--	72,108,895.89
土地使用权	44,457,502.66	--	--	43,301,749.49
软件	20,996.46	--	--	12,701.94
采矿权	34,553,333.35	--	--	28,794,444.46

本年增加的累计摊销中，本年摊销 6,922,936.58 元。

截止本年末，公司无形资产中用于抵押担保的情况如下：

资产类别	原值	累计摊销	净值	剩余摊销 月限	面积 (M ²)	房产证编号	备注
国有土地 使用权*	23,688,714.63	2,961,089.33	20,727,625.30	525.00	157,334.00	乐沙国用 (2002)字 第4551-1号	农行乐山沙湾支行 51100620100002618 号《最高额抵押合 同》
国有土地 使用权**	26,873,957.37	4,299,833.18	22,574,124.19	504.00	258,667.00	乐沙国用 (2004)字 第4551号	[深发蓉分额抵字 第100720003号]《最 高额抵押担保合 同》
合计	50,562,672.00	7,260,922.51	43,301,749.49		416,001.00		

*2010 年 10 月 20 日，子公司四川圣达焦化有限公司以其全部房产、构筑物 and 【乐沙

国用(2004)字第 4551-1 号】土地使用权作抵押,与中国农业银行乐山沙湾支行签订 51100620100002618 号《最高额抵押合同》,合同金额 50,000,000.00 元,期限 2010 年 10 月 20 日至 2012 年 10 月 19 日。

**2010 年 7 月 20 日公司与深圳发展银行成都分行签订[深发蓉分综字第 100720003 号]《综合授信额度合同》,综合授信金额 80,000,000.00 元,综合授信期限从 2010 年 7 月 20 日至 2011 年 6 月 11 日。2010 年 7 月 20 日子公司四川圣达焦化有限公司与深圳发展银行成都分行签订【深发蓉分额抵字第 100720003 号】《最高额抵押担保合同》,以四川圣达焦化有限公司的【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 100720003 号】《综合授信额度合同》提供最高额 80,000,000.00 元抵押担保。2010 年 7 月 20 日,本公司与深圳发展银行成都分行签订【深发蓉分贷字第 100720003 号】《借款合同》,借款金额为 35,000,000.00 元,借款期限为 1 年。

11. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
矿产资源有偿使用费	2,270,697.69	--	303,840.03	--	1,966,857.66	--
沙湾火车站公路维修	305,092.29	--	261,507.72	--	43,584.57	--
合计	2,575,789.98	--	565,347.75	--	2,010,442.23	--

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	116,901.93	1,261,565.22
合计	116,901.93	1,261,565.22
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	--	--
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	--	--
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	17,772,691.42	5,771,039.23
可抵扣亏损	1,181,342.85	1,049,198.65
合计	18,954,034.27	6,820,237.88

(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
----	------	------	----

项目	年末金额	年初金额	备注
2013 年	4,196,794.58	4,196,794.58	2008 年度所得税纳税申报表金额
2014 年	528,576.80	--	2009 年度所得税纳税申报表金额
合计	4,725,371.38	4,196,794.58	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
小计	--
可抵扣差异项目	
坏账准备	3,597,677.16
存货跌价准备	76,224.82
可弥补亏损	4,725,371.38
预提安全生产费	20,926,573.22
固定资产累计折旧	15,190,298.22
固定资产减值准备	26,767,600.00
无形资产减值准备	5,000,000.00
小计	76,283,744.80

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	3,772,325.00	2,156,443.07	--	2,331,090.91	3,597,677.16
存货跌价准备	1,621,452.99	737,826.76	--	2,283,054.93	76,224.82
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	--	--	--	--	--
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	37,161,377.99	2,894,269.83	--	4,614,145.84	35,441,501.98

*其他转出中的坏账准备为当年核销数，存货跌价准备为当年销售的库存商品转出数。

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

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

1) 2010 年 10 月 20 日，子公司四川圣达焦化有限公司（以下简称焦化公司）以其全部房产、构筑物及[乐沙国用（2004）字第 4551-1 号]土地使用权作抵押，与中国农业银行乐山沙湾支行签订 51100620100002618 号《最高额抵押合同》，为焦化有限公司自 2010 年 10 月 20 日至 2012 年 10 月 19 日的贷款提供担保，担保金额为 50,000,000.00 元。抵押物账面原值为 112,546,165.80 元，其中房屋及构筑物账面原值 61,983,493.80 元，累计折旧金额 19,864,245.87 元，土地使用权账面原值 23,688,714.63 元，累计摊销金额 2,961,089.33 元。2010 年 10 月 20 日焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订 51010120100001724 号《流动资金借款合同》，借款金额 20,000,000.00 元，借款期限 2010 年 10 月 20 日至 2011 年 10 月 19 日。2010 年 11 月 19 日焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订 51010120100002366 号《流动资金借款合同》，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限 2010 年 11 月 16 日至 2011 年 11 月 15 日。

2) 2010 年 7 月 20 日，本公司与深圳发展银行成都分行签订[深发蓉分综字第 100720003 号]《综合授信额度合同》，综合授信金额 80,000,000.00 元，综合授信期限从 2010 年 7 月 20 日至 2011 年 6 月 11 日。2010 年 7 月 20 日，子公司四川圣达焦化有限公司与深圳发展银行成都分行签订[深发蓉分抵字第 100720003 号]《最高额抵押担保合同》，以四川圣达焦化有限公司的[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 100720003 号]《综合授信额度合同》提供最高额 80,000,000.00 元抵押担保，该土地使用权账面原值 26,873,957.37 元，累计摊销金额 4,299,833.18 元。2010 年 7 月 20 日，本公司与深圳发展银行成都分行签订[深发蓉分贷字第 100720003 号]《借款合同》，借款金额为 35,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

3) 农行沙湾支行：按人民银行贷款基准利率上浮 5%，按季进行调整。

4) 深发展银行成都分行：按人民银行贷款基准利率，按季进行调整。

5) 本年末已到期未偿还短期借款：无。

15. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	95,000,000.00	105,000,000.00
商业承兑汇票	--	--
合 计	95,000,000.00	105,000,000.00

年末应付票据中，以 50,000,000.00 元定期存单作为质押取得的应付票据金额为 50,000,000.00 元，以 66.66%保证金取得的应付票据金额为 45,000,000.00 元。下一会计年度将到期的金额为 95,000,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	40,738,344.82	30,833,409.65
其中：1 年以上	2,125,226.43	1,920,134.83

年末应付账款较年初增加 9,904,935.17 元，增幅 32.12%，主要是本年原料库存增加所致。

1 年以上应付账款主要系零星尚未结算的款项。

(2) 年末应付账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) 应付账款中外币余额：无。

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	25,451,215.33	24,253,729.29
其中：1 年以上	383,994.90	296,438.34

(2) 年末预收款项中不含预收持公司 5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额：无。

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	885,022.92	34,494,240.89	34,221,828.12	1,157,435.69
职工福利费	--	1,332,322.22	1,332,322.22	--
社会保险费	--	4,402,627.04	4,124,532.14	278,094.90
其中：医疗保险费	--	603,685.17	603,685.17	--
基本养老保险费	--	3,250,565.03	3,015,088.79	235,476.24
失业保险费	--	118,532.80	118,532.80	--
工伤保险费	--	365,068.65	328,269.09	36,799.56
生育保险费	--	64,775.39	58,956.29	5,819.10
住房公积金	--	84,750.00	84,750.00	--
工会经费和职工教育经费	662,289.94	1,062,840.99	620,326.93	1,104,804.00
非货币性福利	--	--	--	--
辞退福利	--	304,932.84	304,932.84	--

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	1,547,312.86	41,681,713.98	40,688,692.25	2,540,334.59

公司应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴和社保费等 1,435,530.59 元，已于 2011 年 1 月发放或缴纳。

19. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-9,816,269.13	4,038,142.37
营业税	--	--
企业所得税	4,124,027.57	1,085,877.79
个人所得税	336,201.43	173,226.85
城市维护建设税	32,454.62	11,370.00
土地使用税	--	--
教育费附加	3,301.83	4,892.30
地方教育费附加	1,100.62	1,616.81
印花税	54,834.59	36,628.46
副调基金	24,552.79	57,562.89
资源税	-33,910.70	--
合计	-5,273,706.38	5,409,317.47

20. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	89,191.67	85,181.25
合计	89,191.67	85,181.25

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	252,997.46	232,065.93	未领取
四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	42,742.87	未领取
冯斌	--	59,966.63	

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年末支付原因
刘兴良	--	59,966.63	
合计	313,691.80	394,742.06	

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,577,463.75	2,087,045.21
其中：1 年以上	697,394.73	372,178.23

(2) 年末其他应付款中不含持有公司 5%及以上表决权股份股东单位的款项

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
四川圣达能源股份有限公司	744,000.00	1 年内	租赁费
金沙资产管理咨询有限公司	260,000.00	1 年以内	咨询费
攀枝花市环境保护局	560,103.00	1-2 年	排污费
刘均	368,413.28	1 年内	维修费
合计	1,932,516.28		

(4) 其他应付款中外币余额：无。

23. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
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	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

25. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他内资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
外资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份								--	--
人民币普通股	305,370,000.00	100.00	--	--	--	--	--	305,370,000.00	100.00
境内上市外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外上市外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	305,370,000.00	100.00	--	--	--	--	--	305,370,000.00	100.00
股份总额	305,370,000.00	100.00	--	--	--	--	--	305,370,000.00	100.00

截止 2010 年 12 月 31 日，公司的母公司四川圣达集团有限公司持有公司股本 36,077,488.00 股，其中 10,000,000.00 股于 2010 年 7 月 7 日质押给了重庆进出口银行担保公司，26,000,000.00 股于 2010 年 7 月 29 日质押给了德阳市商业银行有限公司成都分行。

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	3,667,275.75	--	--	3,667,275.75
其他资本公积	7,823,013.15	--	--	7,823,013.15
合计	11,490,288.90	--	--	11,490,288.90

27. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	8,733,964.39	9,852,043.33	1,614,181.13	16,971,826.59
维简费	904,614.03	703,876.76	--	1,608,490.79
瓦斯治理费*	--	2,346,255.84	--	2,346,255.84
合计	9,638,578.42	12,902,175.93	1,614,181.13	20,926,573.22

*孙公司华坪县圣达煤业工贸有限公司根据华坪县煤炭管理局华煤通（2009）28 号文件，提取瓦斯治理专项资金。

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	38,651,371.26	1,637,163.92	--	40,288,535.18

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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	39,061,663.11	1,637,163.92	--	40,698,827.03

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上年年末金额	43,003,329.62	
加：年初未分配利润调整数	--	
其中：会计政策变更	--	
重要前期差错更正	--	
同一控制合并范围变更	--	
其他调整因素	--	
本年年初金额	43,003,329.62	
加：本年归属于母公司股东的净利润	18,832,189.18	
减：提取法定盈余公积	1,637,163.92	10.00
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	--	
应付普通股股利	--	
转作股本的普通股股利	--	
本年年末金额	60,198,354.88	

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	0.20	417,458.25	415,132.53
攀枝花市圣达焦化有限公司	0.20	137,599.27	135,157.36
合计		555,057.52	550,289.89

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	1,075,598,936.04	869,054,059.99
其他业务收入	22,138,601.37	24,165,537.37
合计	1,097,737,537.41	893,219,597.36
主营业务成本	954,095,353.15	741,746,752.67
其他业务成本	20,306,025.24	21,261,515.46
合计	974,401,378.39	763,008,268.13

本年主营业务收入较上年增加 206,544,876.05 元，增长了 23.77%，而本年主营业务毛利率为 11.30%，较上年主营业务毛利率 14.65%下降了 3.35%，主要系原料精煤价格上涨所致。

(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
炼焦行业	1,075,598,936.04	954,095,353.15	869,054,059.99	741,746,752.67
合计	1,075,598,936.04	954,095,353.15	869,054,059.99	741,746,752.67

(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	1,075,598,936.04	954,095,353.15	869,054,059.99	741,746,752.67
合计	1,075,598,936.04	954,095,353.15	869,054,059.99	741,746,752.67

(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	1,075,598,936.04	954,095,353.15	869,054,059.99	741,746,752.67
合计	1,075,598,936.04	954,095,353.15	869,054,059.99	741,746,752.67

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
四川德胜(集团)钢铁有限公司	303,160,444.58	27.62
攀钢集团西昌新钢业有限公司	180,883,460.83	16.48
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	119,190,902.21	10.86
攀枝花市中汇特钢有限公司	116,636,809.66	10.63
崇州市城南金属铸造有限责任公司	32,021,283.02	2.92
合计	751,892,900.30	68.51

32. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	100,000.00	-	5%
城市维护建设税	1,364,354.33	2,404,218.33	7% ; 5%
教育费附加	933,671.09	1,503,906.94	3%
地方教育附加	311,223.70	501,302.31	1%
副调基金	166,442.60	270,085.18	0.08%
矿产资源规费	561,089.30	550,000.00	
合计	3,436,781.02	5,229,512.76	

33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	93,915.80	52,070.00
广告费	1,320.00	12,357.00
机物料消耗	58,221.09	28,411.36
其他	37,735.20	52,056.80
运输费	2,905,529.99	1,886,482.95
折旧费	15,236.54	53,806.15
合计	3,111,958.62	2,085,184.26

本年销售费用较上年增加 1,026,774.36 元，增幅 49.24%，主要是本年华坪煤业工贸的运费由公司负担，以前年度由购买方承担所致。

34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	14,589,510.64	12,892,365.07
税金	7,462,092.96	6,893,768.58
业务招待费	7,134,466.86	4,409,998.70
无形资产摊销费	7,227,776.61	4,351,458.10
租赁费	4,011,474.00	3,943,395.00
其他	3,324,124.02	3,275,953.73
折旧费	3,529,721.56	3,158,550.53
差旅费	1,494,577.66	1,609,434.26
环境保护支出	1,541,952.85	1,513,935.27
咨询培训费	1,829,467.80	1,367,390.62
工会经费	491,002.07	424,859.72
董事会经费	326,000.00	575,000.00
车辆使用费	1,126,885.92	839,169.94
工伤赔付	380,226.57	700,908.40
聘请中介机构费用	261,702.00	579,586.00
办公费	683,951.35	615,883.15
会务费	287,600.00	467,014.73
物料消耗	551,713.53	445,313.71
修理费	616,017.83	237,763.35
考察费	--	200,000.00
通讯费	171,417.75	191,346.00
职工教育经费	511,799.41	94,610.00
广告费	51,500.00	27,025.00
存货盘亏	-401,208.48	--
财产保险	613,126.58	1,033,468.80
合计	57,816,899.49	49,848,198.66

35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	25,942,448.03	17,220,229.03

项目	本年金额	上年金额
减：利息收入	2,451,958.95	1,869,703.35
加：汇兑损失	-	-
加：其他支出	436,190.77	796,044.81
合计	23,926,679.85	16,146,570.49

本年财务费用较上年增加 7,780,109.36 元，增幅 48.18%，主要是应收票据贴现利息支出所致。

36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,156,443.07	1,288,373.87
存货跌价损失	737,826.76	3,081,691.33
可供出售金融资产减值损失	--	--
持有至到期投资减值损失	--	--
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	2,894,269.83	36,137,665.20

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	802,421.33	4,250.42	--
其中：固定资产处置利得	802,421.33	4,250.42	802,421.33
无形资产处置利得	--	--	--
债务重组利得	--	30,000,000.00	--
非货币性资产交换利得	--	--	--
接受捐赠	--	--	--
政府补助	--	2,342,000.00	--
盘盈利得	--	--	--
其他	85,886.47	206,916.66	85,886.47
合计	888,307.80	32,553,167.08	888,307.80

本年营业外收入较上年减少 31,664,859.28 元，减幅 97.27%，主要是债务重组利得收入

减少所致。

(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	乐山沙湾财政局、攀枝花市财政局
环保污染治理专项资金补助	--	130,000.00	乐山市沙湾区环境保护局
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	

38. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,969.66	240,661.89	1,969.66
其中：固定资产处置损失	1,969.66	240,661.89	1,969.66
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	116,000.00	168,500.00	116,000.00
罚款支出	183,517.77	6,700.00	183,517.77
其他	424,432.78	435,201.33	424,432.78
合计	725,920.21	851,063.22	725,920.21

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	12,291,454.70	15,955,536.79
递延所得税	1,144,663.29	2,616,583.12
合计	13,436,117.99	18,572,119.91

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	18,832,189.18	33,824,733.05
归属于母公司的非经常性损益	2	63,349.59	-3,009,515.67
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	18,768,839.59	36,834,248.72
年初股份总数	4	305,370,000.00	234,900,000.00
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
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	9	--	--

项目	序号	本年金额	上年金额
数			
缩股减少股份数	10	--	--
报告期月份数	11	12.00	12.00
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	305,370,000.00
基本每股收益 ()	$13=1\div12$	0.0617	0.1107
基本每股收益 ()	$14=3\div12$	0.0615	0.1206
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	--	--
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 ()	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0617	0.1107
稀释每股收益 ()	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0615	0.1206

41. 其他综合收益：无。

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
职工还借款	335,878.15
中国人民财产保险股份有限公司攀枝花市大渡口支公司	11,313.38
中国电信股份有限公司攀枝花分公司	1,220.00
摩托车停车牌押金	1,450.00
罚款收入	150.00
其他	32,507.73
合计	382,519.26

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
业务招待费	6,015,504.86
租赁支出	3,515,228.00
其他	2,823,868.21
汽车运费	2,604,019.22
咨询、顾问支出	623,500.00
招待费	1,118,962.00
差旅支出	874,537.41
修理费	704,461.83
差旅费	634,200.25

项目	本年金额
办公支出	598,934.31
环保及排污费	454,000.00
车辆养路费等	449,030.37
小车支出	416,464.51
财产保险费	402,018.25
工伤赔付	380,226.57
运输车辆杂支	301,510.77
会务费	287,600.00
退驾驶员行车风险金	230,000.00
物料消耗	223,427.14
车辆保险	211,108.33
捐赠支出	199,000.00
手续费	187,449.66
审计咨询费	183,652.00
罚款支出	182,138.88
移动通讯费	171,417.75
水电费	116,123.34
西昌同发运输有限公司	100,000.00
劳动保护费	99,695.10
聘请中介机构费用	69,350.00
董事会经费	56,000.00
广告宣传费	51,500.00
保证金	50,000.00
四川航空股份有限公司	30,000.00
资料费	24,688.80
直属队	17,964.23
培训费用	11,279.00
评估、审计支出	8,700.00
公证费	7,000.00
维护费	6,865.00
广告费	1,320.00
合计	24,442,745.79

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
财务费用-利息收入	2,451,958.95
合计	2,451,958.95

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
财务顾问费	1,060,000.00
合计	1,060,000.00

(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	18,875,839.81	33,894,181.81
加：资产减值准备	2,894,269.83	17,978,833.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,142,314.12	37,338,888.19
无形资产摊销	6,922,936.58	4,072,542.27
长期待摊费用摊销	565,347.75	537,323.44
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）	-800,451.67	238,223.14
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）	23,490,489.08	7,141,371.24
投资损失（收益以“-”填列）	--	--
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,144,663.29	2,616,583.12
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）	-108,802,365.92	-38,362,724.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	41,259,537.51	61,072,595.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-36,069,901.31	-496,274.20
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-19,377,320.93	126,031,543.84
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	109,765,601.58	147,043,124.24
减：现金的期初余额	147,043,124.24	168,262,375.57
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	-37,277,522.66	-21,219,251.33

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：无。

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	109,765,601.58	147,043,124.24
其中：库存现金	359,257.07	88,244.34
可随时用于支付的银行存款	29,406,326.65	25,358,521.28
可随时用于支付的其他货币资金	80,000,017.86	121,596,358.62
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	--	--

项目	本年金额	上年金额
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	109,765,601.58	147,043,124.24
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	--	--

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

四川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

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	150,000,000.00	--	--	150,000,000.00

（3）母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额(万元)		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	3,607.75	11.81	11.81

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（万元）

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（万元）		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

子公司名称	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
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			
	四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	销售商品	67354180-5
	四川圣达能源股份有限公司	租赁	20456071-2
	四川圣达陶瓷有限公司		74226593-x
	峨眉山仙芝茶叶有限公司		68416981-8

(二) 关联交易

1. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	119,190,902.21	11.08	--	--
合计	119,190,902.21	11.08	--	--

2. 采购茶叶等

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：峨眉山仙芝茶叶有限公司	979,490.04	100.00	--	--
合计	979,490.04	100.00	--	--

3. 受托管理/承包情况：无。

4. 委托管理/出包情况：无。

5. 出租情况：无。

6. 承租情况

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。2010 年度，公司支付租赁费总额为 2,480,000.00 元。

7. 关联担保情况：无。
8. 关联方资金拆借：无。
9. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(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
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	4,252,448.22	42,524.48	--	--
合计	4,252,448.22	42,524.48	--	--

2. 关联方应收票据

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：四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	10,000,000.00	--
合计	10,000,000.00	--

3. 关联方其他应收款：无。
4. 关联方预付账款：无。
5. 关联方应付账款：无。
6. 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	774,000.00	198,780.00
合计	774,000.00	198,780.00

7. 关联方应付股利

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川圣达集团有限公司	252,997.46	232,065.93
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	42,742.87
合计	313,691.80	274,808.80

8. 关联方预收账款：无。

十、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。

2. 对外提供担保形成的或有负债

详见附注八、8 固定资产、附注八、10 无形资产、附注八、14 短期借款

3. 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2011年3月26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。

4、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7,183,631.92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3,079,591.83元的减值准备。

5、其他或有负债

详见附注八2、应收票据（5）截止本年末已贴现未到期的票据。

6、除存在上述或有事项外，截至2010年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

- （1）已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。
- （2）已签订的正在或准备履行的大额发包合同：无。
- （3）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。
- （4）已签订的正在或准备履行的并购协议：无。
- （5）已签订的正在或准备履行的重组协议：无。
- （6）其他重大财务承诺：无。

2、前期承诺履行情况：无。

3、截至2010年12月31日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后非调整事项

- （1）资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺：无。
- （2）资产负债表日后资产价格、税收政策、外汇汇率发生重大变化：无。
- （3）资产负债表日后因自然灾害导致资产发生重大损失：无。
- （4）资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债：无。
- （5）资产负债表日后资本公积转增资本：无。
- （6）资产负债表日后发生巨额亏损：无。
- （7）资产负债表日后发生企业合并或处置子公司：无。
- （8）资产负债表日后对某个企业的巨额投资：无。

2、企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润

根据2011年3月25日公司第六届董事会第十二次会议关于2010年度利润分配方案的决议，本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

3、其他重大资产负债表日后事项：无。

十三、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换：无。
- 2、债务重组：无。
- 3、关于持续经营能力的说明

子公司攀枝花市圣达焦化有限公司目前年产焦炭 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，截止本年末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，2009 年 12 月 17 日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。由于安全生产许可证即将到期，目前公司正在积极向相关部门申请继续延期，该延期是否能得到批准，目前无法确定。

因此，攀枝花市圣达焦化有限公司已对相关资产的折旧及摊销按照到期日 2011 年 12 月 31 日进行变更，详见附注五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正 2、会计估计变更及其影响。

4、截止 2010 年 12 月 31 日，公司的母公司四川圣达集团有限公司持有公司股本 36,077,488.00 股，其中 10,000,000.00 股于 2010 年 7 月 7 日质押给了重庆进出口银行担保公司，26,000,000.00 股于 2010 年 7 月 29 日质押给了德阳市商业银行有限公司成都分行。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	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%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	7,732,018.44	100.00	77,320.18	1.00	5,059,404.32	100.00	50,594.04	1.00
组合小计	7,732,018.44	100.00	77,320.18	1.00	5,059,404.32	100.00	50,594.04	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	7,732,018.44	—	77,320.18	—	5,059,404.32	—	50,594.04	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	7,732,018.44	1.00	77,320.18	5,059,404.32	1.00	50,594.04
1-2 年	--	--	--	--	--	--
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3-4 年	--	--	--	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	7,732,018.44	—	77,320.18	5,059,404.32	—	50,594.04

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况：无。

(3) 本年度实际核销的应收账款：无。

(4) 年末应收账款中不含持本公司 5% 及以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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 (%)
攀钢集团成都钢钒有限公司	--	4,476,130.54	1 年以内	57.89
攀钢集团西昌新钢业有限公司	--	3,255,887.90	1 年以内	42.11
合计		7,732,018.44		100.00

(6) 应收关联方账款情况：无。

(7) 应收账款中外币余额：无。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	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 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	148,178.73	100.00	14,081.79	9.50	640,000.00	100.00	25,600.00	4.00
组合小计	148,178.73	100.00	14,081.79	9.50	640,000.00	100.00	25,600.00	4.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	148,178.73	—	14,081.79	—	640,000.00	—	25,600.00	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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

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	8,178.73	1.00	81.79	--	--	--
1-2 年	--	--	--	640,000.00	4.00	25,600.00
2-3 年	140,000.00	10.00	14,000.00	--	--	--
3-4 年	--	--	--	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	148,178.73	—	14,081.79	640,000.00	—	25,600.00

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况：无。

(3) 本年度实际核销的其他应收款：无。

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5%及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
四川集新商贸有限责任 公司		140,000.00	2-3 年	94.48	往来
宋乔	职工	8,178.73	1 年内	5.52	备用金
合计		148,178.73		100.00	

(6) 应收关联方款项：无。

(7) 其他应收款中外币余额：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 (%)	投资成本	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 四川圣达焦化有限 公司	99.80	99.80	197,933,179.05	197,933,179.05	--	--	197,933,179.05	--

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	投资成本	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年 现金 红利
攀枝花市圣达焦化有限公司	99.80	99.80	49,900,000.00	49,900,000.00	--	--	49,900,000.00	--
小计	--		247,833,179.05	247,833,179.05	--	--	247,833,179.05	--
权益法核算	--	--	--	--	--	--	--	--
小计		--	--	--	--	--	--	--
合计			247,833,179.05				247,833,179.05	

(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	208,053,278.24	329,230,405.95
其他业务收入	--	--
合计	208,053,278.24	329,230,405.95
主营业务成本	202,228,775.54	318,899,572.58
其他业务成本	--	--
合计	202,228,775.54	318,899,572.58

(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	208,053,278.24	202,228,775.54	329,230,405.95	318,899,572.58
合计	208,053,278.24	202,228,775.54	329,230,405.95	318,899,572.58

(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	208,053,278.24	202,228,775.54	329,230,405.95	318,899,572.58
合计	208,053,278.24	202,228,775.54	329,230,405.95	318,899,572.58

(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	208,053,278.24	202,228,775.54	329,230,405.95	318,899,572.58
合计	208,053,278.24	202,228,775.54	329,230,405.95	318,899,572.58

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
攀钢集团西昌新钢业有限公司	176,244,110.52	84.71

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
攀钢集团成都钢钒有限公司	31,809,167.72	15.29
合计	208,053,278.24	100.00

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	19,203,262.76	28,993,177.31
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	--	--
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	--	--
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	19,203,262.76	28,993,177.31

本年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原因
合计	19,203,262.76	28,993,177.31	
其中:			
四川圣达焦化有限公司	10,245,482.68	7,664,484.22	子公司净利润变化
攀枝花市圣达焦化有限公司	8,957,780.08	21,328,693.09	子公司净利润变化

(3) 权益法核算的长期股权投资收益: 无。

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	16,371,639.17	28,185,702.73
加: 资产减值准备	15,207.93	-76,250.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	927,895.18	336,140.32
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”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)	-503,683.46	3,186,480.03
投资损失(收益以“-”填列)	-19,203,262.76	-28,993,177.31
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,801.98	-19,048.51
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	--	--

项目	本年金额	上年金额
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）	-5,523,163.58	-11,417,592.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-35,887,153.08	18,382,342.18
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-43,806,322.58	9,584,595.91
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	81,583,318.07	128,756,569.77
减：现金的期初余额	128,756,569.77	127,088,089.50
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	-47,173,251.70	1,668,480.27

十五、补充资料

1、本年非经营性损益表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	800,451.67	-236,411.47	
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	
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	--	--	
企业重组费用	--	--	
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	
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	-638,064.08	-359,914.87	

项目	本年金额	上年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--	
小计	162,387.59	-3,412,202.47	
所得税影响额	98,373.07	-396,655.71	
少数股东权益影响额（税后）	664.93	-6,031.09	
合计	63,349.59	-3,009,515.67	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.51	0.0617	0.0617
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.49	0.0615	0.0615

3、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	上年数	较上年增减 %（-下降）	变动原因
应收账款	30,043,551.07	66,128,571.72	-54.57	主要系票据结算方式增加所致
预付账款	27,351,605.86	18,822,382.79	45.31	主要系预付购原料精煤款增加所致
其他应收款	1,930,101.40	4,851,037.09	-60.21	主要系孙公司华坪煤业工贸本年度对应收款项进行清理，核销了 221.92 万元其他应收款所致
存货	253,373,141.30	143,025,547.21	77.15	主要系精煤价格上涨储备原料增加所致
在建工程	8,469,655.04	1,570,641.13	439.25	主要系四川圣达焦化本年新增“焦化除尘改造”工程
递延所得税资产	116,901.93	1,261,565.22	-90.73	主要系攀枝花圣达焦化递延所得税资产转回所致（持续经营能力具有不确定性，暂不确认）
应付款项	40,738,344.82	30,833,409.65	32.12	主要系精煤价格上涨储备原料增加、相应增加应付精煤款所致
应交税费	-5,273,706.38	5,409,317.47	-197.49	主要系精煤价格上涨储备原料增加、待抵扣进项税增加所致
应付职工薪酬	2,540,334.59	1,547,312.86	64.18	主要系计提的奖金及职工教育经费增加所致
专项储备	20,926,573.22	9,638,578.42	117.11	本年计提

未分配利润	60,198,354.88	43,003,329.62	39.99	本年净利润
营业税金及附加	3,436,781.02	5,229,512.76	-34.28	原料价格上涨及采购增加导致进项税增加、进而增值税减少、相应的附加税减少
销售费用	3,111,958.62	2,085,184.26	49.24	主要系本年孙公司华坪煤业工贸的运费由公司负担，以前年度由购买方承担所致
财务费用	23,926,679.85	16,146,570.49	48.18	票据贴现增加所致
资产减值损失	2,894,269.83	36,137,665.20	-91.99	上年孙公司华坪煤业工贸计提固定资产(井项工程)和无形资产(采矿权)减值准备 3,176.76 万元
营业外收入	888,307.80	32,553,167.08	-97.27	上年孙公司华坪煤业工贸债务重组收益 3,000 万元

十六、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 3 月 25 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

二〇一一年三月二十五日

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

二〇一一年三月二十五日

附件：

四川圣达实业股份有限公司

二〇一〇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、保监会五部委联合发布的《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。

公司对二〇一〇年度的内部控制情况具体报告如下：

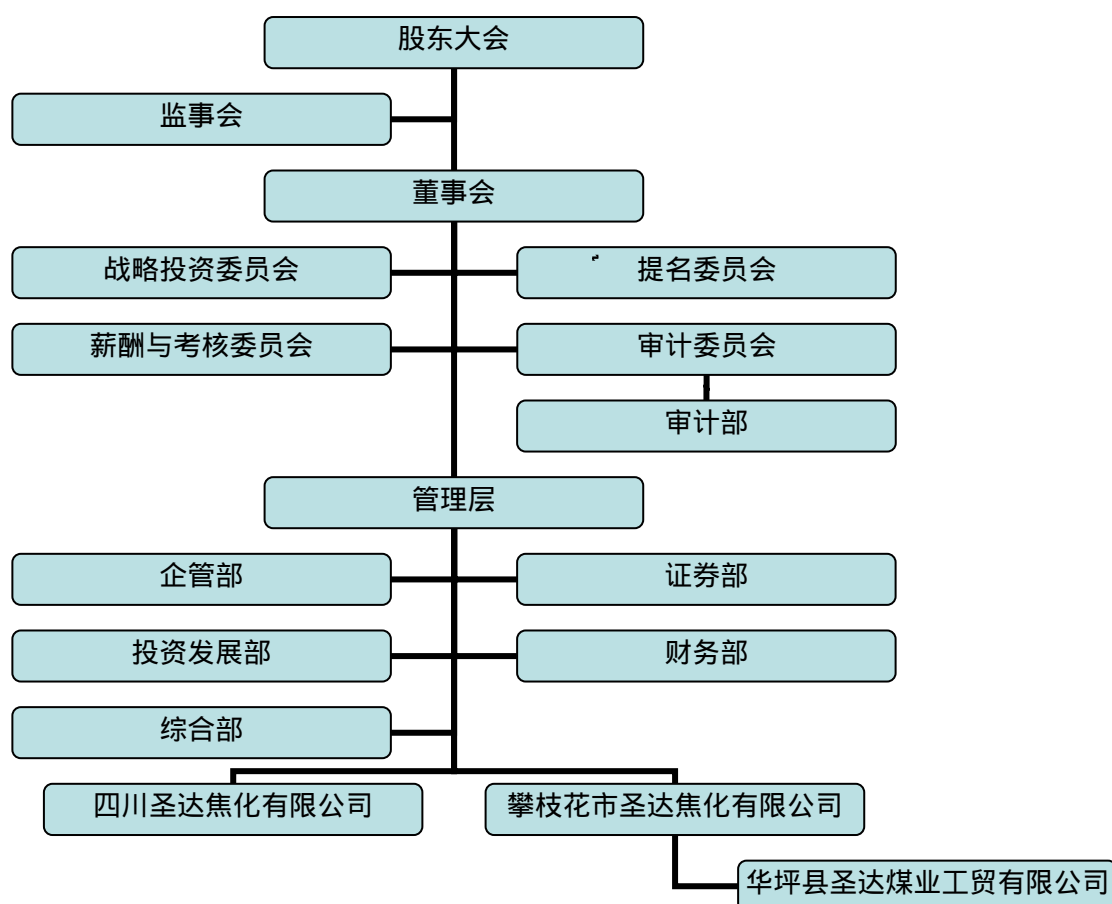
一、公司概况

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制度执行情况的审计、检查工作，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《内部审计制度》及配套实施的《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《企业内部控制应用指引》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、公司内部审计部门的设立情况

（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、2010 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订、完善及规范

2010 年，公司依据《企业内部控制应用指引》相关内容，按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委对企业内部控制的要求，从组织架构、发展战略及人力资源等方面进一步建章立制，将组织管理、战略管理和人力资源管理工作纳入公司内部控制范围进行严格管理，建立、修订并完善了《独立董事年报工作制度》、《内部公司规范运作管理制度》、《内部公司规范运作指导意见》、《风险控制管理制度》、《诉讼事务及风险警示管理制度》、《战略管理制度》、《劳动合同管理制度》、《绩效管理制度》、《薪酬管理制度》、《目标管理制度》、《劳动保险费管理制度》、《员工劳动时间管理制度》、《员工招聘管理制度》、《人事档案管理制度》、《员工岗位能力要求及评价管理制度》、《员工职业技能鉴定管理制度》、《员工学历教育管理制度》、《员工培训管理制度》、《技师聘任管理制度》、《内部讲师管理制度》、《后备人才选拔培养管理制度》、《员工内部流动管理制度》、《员工休假管理制度》、《员工奖惩管理制度》、《员工离职管理制度》、《聘用离（退）休人员管理制度》，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，建立了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）公司内部审计工作开展情况

审计部在董事会审计委员会领导下，对各子公司、孙公司开展了财务收支、经济责任、内部绩效以及其他专项内部审计工作，对内部控制制度的执行情况进行了评价，有效规避了公司的整体经营风险。具体如下：

公司审计部分别于 2010 年 6 月 8 日至 6 月 10 日和 10 月 25 日至 10 月 31 日对华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称“圣达工贸”）2010 年 1 月至 9 月的主要经济活动进行了审计，对该公司财务管理工作、内控制度建设及其执行情况进行了评价。通过两次审计，审计部门结合该公司的生产经营实际，根据审计发现从公司会计基础工作、绩效评价、内部控制与风险管理等方面提出相关审计建议约二十五条。

公司审计部分别于 2010 年 6 月 11 日至 6 月 12 日和 11 月 1 日至 11 月 5 日对攀枝花市圣达焦化有限公司（以下简称“攀枝花焦化”）2010 年 1 月至 10 月的主要经济活动进行了审计，对该公司财务管理工作、内控制度建设及其执行情况进行了评价。通过两次审计，审计部门结合该公司的生产经营实际，根据审计发现从公司会计基础工作、绩效评价、内部控制与风险管理等方面提出相关审计建议约十二条。

公司审计部分别于 2010 年 8 月 17 日至 8 月 19 日和 12 月 7 日至 12 月 10 日对四川圣达焦化有限公司（以下简称“圣达焦化”）2010 年 1 月至 11 月的主要经济活动进行了审计，对该公司财务管理工作、内控制度建设及其执行情况进行了评价。通过两次审计，审计部门结合该公司的生产经营实际，根据审计发现从公司会计基础工作、绩效评价、内部控制与风险管理等方面提出相关审计建议约十条。

（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

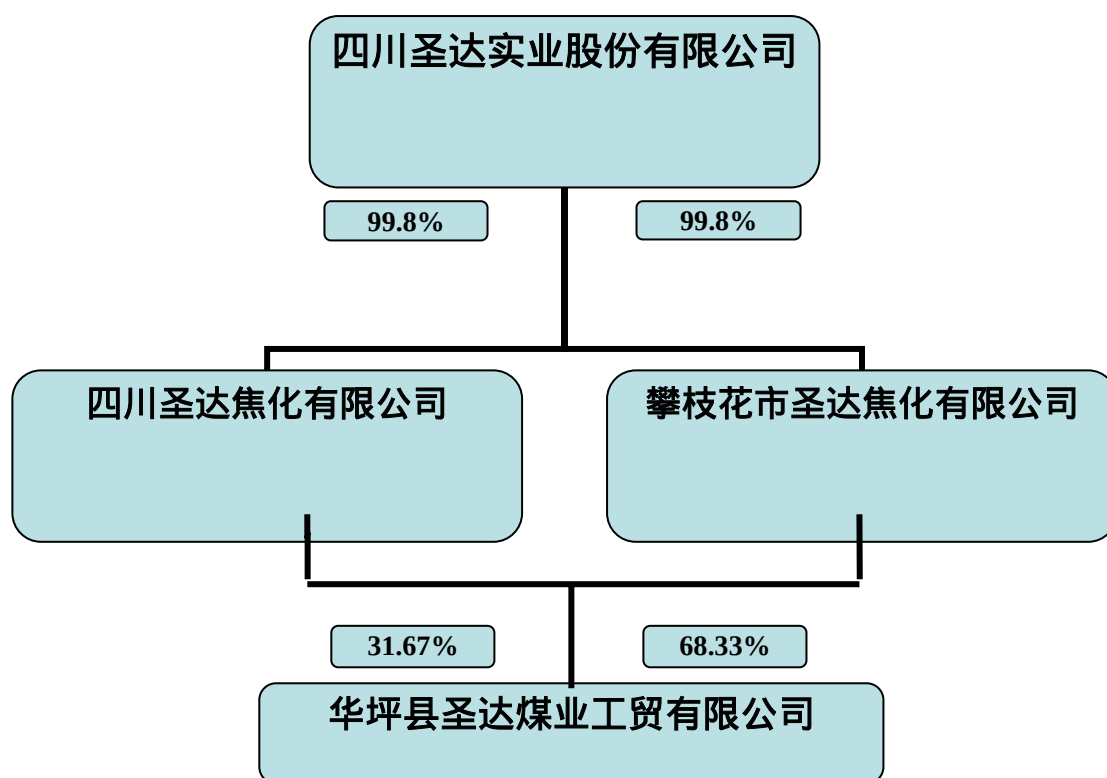
执行。

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，公司制定了《子公司管理制度》、《内部公司规范运作管理制度》、《内部公司规范运作指导意见》等相关制度，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

一规定，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》、《企业内部控制应用指引》等有关法律、法规及公司《子公司管理制度》的规定。

报告期内，公司管理层通过参与控股公司董事会及管理层相关工作，对其行使管理、协调、监督、考核等职权。公司职能部门对控股公司对口部门进行专业指导和监督，其中，公司财务部对控股公司财务部门实行财务直管，要求其定期向公司财务部提交月度、季度、半年度、年度财务报表及经营情况报告，有效防范并控制各控股公司的财务风险；公司企业管理部负责从公司治理、组织管理、战略管理、人力资源管理及法律事务等方面对控股公司生产经营业务进行日常管理；公司审计部分别对各控股公司开展日常审计及内部控制与风险管理评价工作，确保公司内控制度在各控股公司有效实施，全面实现公司各项目标，为切实贯彻公司发展战略奠定良好的基础。

（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 2010 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。公司投资发展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，重大信息内部沟通传递的程序，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。规定各控股公司只负责收入、成本的会计核算，不进行对外融资和投资，由母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，公司制定了《风险控制管理制度》、《诉讼事务及风险警示管理制度》，对控股公司进行了企业风险管理的监控。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控股公司进行现场审计，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控股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，提高各控股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，不足的是：

1、内部控制约束机制有待进一步健全

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，将继续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

况的检查和评价工作尚有待加强。

针对上述情况，公司已制订出相应的改进计划和措施，具体如下：

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制度的执行和工作细则的完善

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制度的执行和工作细则的完善，进一步完善各级管理环节的内部控制，包括销售及收款、采购及付款、固定资产管理、存货管理、资金管理等。注重加强控股公司 and 公司审计部、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，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》、《企业内部控制应用指引》等法律法规规范运作，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

二〇一一年三月二十五日