



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

## 2011 年年度报告

正

文

二 一二年三月十六日

## 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。

李道平先生因出差原因未能亲自参加本次会议，书面委托董事常锋先生代为出席并表决。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

# 目 录

第一节 重要提示及目录.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第六节 公司治理结构 .....	17
第七节 股东大会情况简介 .....	22
第八节 董事会工作报告.....	23
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 .....	48
第十二节 备查文件.....	109

## 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	谢树江	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南段2028号石化大厦17楼	
传 真	028-85322166	028-85322166
电子信箱	xiesj@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南段 2028 号石化大厦 17 楼

邮政编码：610213 网址：[www.000835.com](http://www.000835.com) 电子信箱：[sdsy@sdsycorp.com](mailto: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](http://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	18,610,496.20
利润总额	16,867,839.28
归属于上市公司股东的净利润	3,422,269.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,033,622.28
经营活动产生的现金流量净额	-38,401,504.57

#### 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	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-743,711.27		800,451.67	-236,411.47
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00		0.00	2,342,000.00
债务重组损益	0.00		0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00		0.00	-5,157,876.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,048,945.65		-638,064.08	-359,914.87
少数股东权益影响额	2,848.54		-664.93	396,655.71
所得税影响额	128,455.98		-98,373.07	6,031.09
合计	-1,611,352.40	-	63,349.59	-3,009,515.67

#### 三、报告期末公司前三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入(元)	1,364,031,371.28	1,097,737,537.41	24.26%	893,219,597.36
营业利润(元)	18,610,496.20	32,149,570.21	-42.11%	20,764,197.86
利润总额(元)	16,867,839.28	32,311,957.80	-47.80%	52,466,301.72
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,422,269.88	18,832,189.18	-81.83%	33,824,733.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	5,033,622.28	18,768,839.59	-73.18%	36,834,248.72
经营活动产生的现金流量净额(元)	-38,401,504.57	-19,377,320.93	-98.18%	126,031,543.84
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额(元)	673,000,876.88	686,225,637.13	-1.93%	664,274,887.73
负债总额(元)	221,290,839.26	246,986,535.58	-10.40%	255,160,737.79

归属于上市公司股东的 的所有者权益(元)	451,170,331.47	438,684,044.03	2.85%	408,563,860.05
总股本(股)	305,370,000.00	305,370,000.00	0.00%	305,370,000.00

## 四、报告期前三年主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.0112	0.0617	-81.85%	0.1107
稀释每股收益(元/股)	0.0112	0.0617	-81.85%	0.1107
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.0165	0.0615	-73.17%	0.1206
加权平均净资产收益率(%)	0.78%	4.51%	-3.73%	8.39%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	1.14%	4.49%	-3.35%	9.47%
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	-0.1258	-0.0635		0.41
	2011 年末	2010 年末	本年比上年增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.48	1.44	2.78%	1.34
资产负债率(%)	32.88%	35.99%	-3.11%	38.41%

## 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
2010 年	0.00	18,832,189.18	0.00%	46,242,0261.92
2009 年	0.00	33,824,733.05	0.00%	31,685,786.67
2008 年	9,396,000.00	99,990,782.10	9.40	86,184,654.21
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				18.46%

## 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	20,926,573.22	40,698,827.03	60,198,354.88	438,684,044.03
本期增加	0	0	10,697,127.98	1,105,247.61	3,422,269.88	15,224,645.47
本期减少	0	0	1,633,110.43		1,105,247.61	2,738,358.04
期末数	305,370,000.00	11,490,288.90	29,990,590.77	41,804,074.64	62,515,377.15	451,170,331.47

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2010年度公司未进行利润分配和送增股权，公司总股本2011年未发生变化，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

2011年末股东总数	79,654	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		81,559	
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
周文	境内自然人	0.24%	723,428		
林高	境内自然人	0.20%	625,800		
唐润冰	境内自然人	0.18%	549,136		
杨炬	境内自然人	0.18%	545,063		
管健	境内自然人	0.16%	500,000		
宋金界	境内自然人	0.16%	500,000		
谢斌	境内自然人	0.15%	470,700		
王成平	境内自然人	0.13%	390,200		

林岗	境内自然人	0.13%	390,000	
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
周文		723,428		人民币普通股
林高		625,800		人民币普通股
唐润冰		549,136		人民币普通股
杨炬		545,063		人民币普通股
管健		500,000		人民币普通股
宋金界		500,000		人民币普通股
谢斌		470,700		人民币普通股
王成平		390,200		人民币普通股
林岗		390,000		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

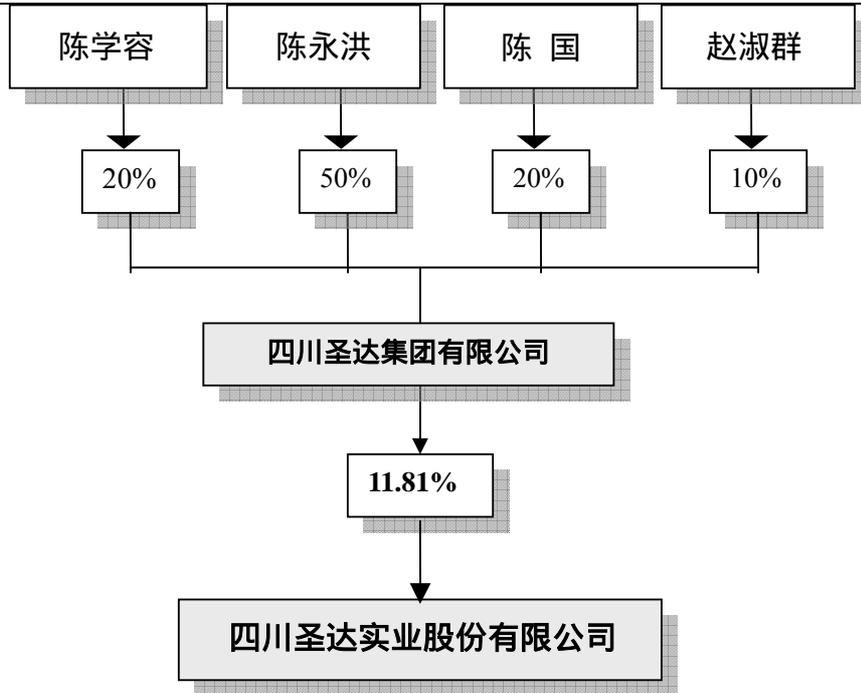
#### 1、控股股东情况

四川圣达集团有限公司：成立于 2003 年 7 月 9 日，法定代表人陈永洪，注册资本 17,000 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	现任四川圣达集团有限公司 董事长、法人代表
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	曾任四川圣达焦化有限公司 董事、总经理、副总经理
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	44	2009年07月24日	2012年07月23日				25.8	否
李道平	副董事长	男	50	2009年07月24日	2012年07月23日				1.8	是
谢树江	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	46	2011年06月17日	2012年07月23日				18.25	否
张明伟	董事	男	38	2009年07月24日	2012年07月23日				1.8	否
胥敬连	董事、财务部经理	女	38	2009年07月24日	2012年07月23日				10.98	否
潘显云	董事	男	54	2009年07月24日	2012年07月23日				31.8	否
马永强	独立董事	男	36	2009年07月24日	2012年07月23日				4.2	否
何志尧	独立董事	男	68	2009年07月24日	2012年07月23日				4.2	否
贾和亭	独立董事	男	65	2009年07月24日	2012年07月23日				4.2	否
廖立红	监事	男	48	2009年07月24日	2012年07月23日				1.2	是
张 莉	监事	女	46	2009年07月24日	2012年07月23日				17.2	否
王淑英	监事	女	41	2010年06月01日	2012年07月23日				19.2	否
谢德明	副总经理	男	62	2009年07月24日	2012年07月23日				20	否
李建军	副总经理	男	47	2009年07月24日	2012年07月23日				18	否
合计	-	-	-	-	-			-	178.63	-

##### 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2012年2月	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2012年2月任四川圣达集团有限公司董事长、总裁；2009年10月29日至今任眉山岷江水电开发有限公司董事长、法人代表；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。

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；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；2011年6月17日起担任公司董事会秘书至今；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；2011年7月4日起出任公司第六届董事会董事。

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。

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：

常 锋：(见董事简介)

谢树江：(见董事简介)

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：万元）

姓名	职务	性别	报告期报酬总额
常 锋	董事长、总经理	男	25.8
李道平	副董事长	男	1.8
谢树江	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	18.25
张明伟	董事	男	1.8
胥敬连	董事	女	10.98
潘显云	董事	男	31.8
马永强	独立董事	男	4.2
何志尧	独立董事	男	4.2
贾和亭	独立董事	男	4.2
廖立红	监事会主席	男	1.2
张 莉	监事	女	17.2
王淑英	职工监事	女	19.2
谢德明	副总经理	男	20
李建军	副总经理	男	18
合 计			178.63

### （四）董事、监事、高级管理人员变更情况

#### 1、董事被选举或离任情况

公司第六届董事会董事周辉先生因个人原因于2011年5月31日辞去本公司董事职务。2011年6月17日，四川圣达第六届董事会第十四会议审议通过关于周辉先生

辞去公司董事的议案。

根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，经2011年6月17日，四川圣达第六届董事会第十四会议审议通过关于公司董事会提名谢树江先生出任公司第六届董事会董事的议案。该议案经公司于2011年7月4日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过。

## 2、监事被选举或离任情况

报告期内未发生监事被聘任或解聘情况。

## 3、高级管理人员被聘任和解聘情况

公司第六届董事会秘书周辉先生因个人原因于2011年5月31日辞去本公司副总经理、董事会秘书职务。

根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，由公司董事长常锋先生提名，经2011年6月17日四川圣达第六届董事会第十四会议审议通过关于聘请谢树江先生为公司董事会秘书的议案。

## 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 1067 人，其中：生产人员 902 人，销售人员 42 人，技术人员 55 人，财务人员 22 人，行政人员 46 人；硕士及以上学历的有 26 人，大专至本科学历的有 237 人，大专以下学历的有 804 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。公司管理层在日常经营管理过程中兢兢业业，运作规范，经营诚实守信。

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，共同推动公司持续经营和健康发展。

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 2011 年年度报告披露前，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	内幕信息知情人登记制度	修订	2012 年 2 月 17 日	2012 年第六届董事会第一次临时会议	-	-

10、为增强公司董事、监事、高级管理人员对规范发展的认识，进一步提高其利用资本市场规范运作的水平，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

### （一）董事会声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

### （二）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。

### （三）财务报告内部控制制度的建立和执行情况

#### 1、财务报告内部控制制度的制定依据

公司依据《公司法》、《中华人民共和国会计法》、《财务会计报告条例》和财政部颁布的《内部会计控制规范---货币资金》、和《内部控制指引》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2007 年修订）以及《公司章程》等规定，及时补充、修改、完善公司财务报告内部控制制度，即《财务管理制度》。

#### 2、《财务管理制度》执行情况

顺应规范发展的要求，经过补充、修改、完善的公司《财务管理制度》得到有效的贯彻执行，本年内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

### 五、公司披露董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告

（一）公司披露董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告，董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告全文请参见与本年报同时披露的公司《内部控制自我评价报告》。

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）公司 2011 年度未聘请审计机构对内部控制进行审计。

### 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，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。公司正在积极探索和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 年年度股东大会

会议召开时间为 2011 年 4 月 18 日，该次股东大会的会议决议披露的信息刊登在 2011 年 4 月 19 日《中国证券报》上。

### 二、2011 年第一次临时股东大会

会议召开时间为 2011 年 7 月 4 日，该次股东大会的会议决议披露的信息刊登在 2011 年 7 月 5 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

2011 年作为“十二五”规划的开局之年,同时也是中国经济结构调整转型的关键之年,焦化行业在 2011 年继续坚持淘汰落后产能,推进焦化行业的结构优化和兼并重组。在市场运行方面,上游受主焦煤供应紧缺,价格只涨不跌,且长期在高位运行,制造成本居高不下;下游客户——钢企以及化工企业受国家房地产调控、银根紧缩等宏观政策的严重打压,造成钢材库存严重积压,市场需求不旺,焦炭价格缺乏上涨动力,从而造成焦炭产品成本倒挂。

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。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 2011 年的盈利空间狭小,盈利能力较差,出现大面积亏损。

#### (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、和产能布局优势;同时克服需求不振、焦煤紧缺、焦炭价格上涨乏力等困难,基本实现微利。

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、加强和巩固战略合作等一系列举措下,实现:

- 1、产销量增长,其中:生产、销售焦炭系列产品 67.17 万吨和 69.17 万吨,较上年同期分别增长 0.58%和 3.95%;
- 2、营业收入 1,364,031,371.28 元,较上年同期增长 24.26%;
- 3、营业利润 18,610,496.20 元;
- 4、净利润 3,444,368.50 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	134,287.19	120,533.96	10.24%	24.85	26.33%	-1.06%
主营业务分产品情况						
焦炭产品	134,287.19	120,533.96	10.24%	24.85	26.33%	-1.06%

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	134,287.19	24.85

## 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 24.85%，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 10.24%，去年同期为 11.30%，同比减少 1.06 个百分点。主要是：上游原材料价格上涨的幅度高于产品销售价格的上涨的幅度，同时工资上涨也增加了单位产品成本，致使销售毛利率下降，但整体变化不大。

### （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

利润总额较上年同期下降 42.41%、归属于母公司的净利润较上年同期下降 81.83%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 73.18%，主要是：

1)原材料价格上涨导致成本上升压缩毛利空间；

2)报告期财务费用增加 24,193,581.10 元，增长 101.12%，主要是银根紧缩导致资金供应紧张，资金成本上涨从而增加贴现利息等。

3) 营业外支出报告期增加 1,527,411.25 元，增长 210.41%，主要是处理固定资产损失 767,434.99 元，诉讼结案损失 836,782.75 元，纳税评估补征所得税加收利息 587,629.00 元。

4) 所得税影响：子公司攀枝花市圣达焦化有限公司主管税务部门纳税评估补缴 08 年、09 年、2010 年所得税共计 4,817,915.80 元。

## (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%	变动原因
货币资金	55,261,563.21	109,765,601.58	-49.65	由于精煤价格上涨导致购买商品支付的现金增加及支付到期票据款等所致
应收票据	93,361,463.34	31,845,651.96	193.17	系营业收入增加、票据结算方式增加所致
应收账款	102,850,548.13	30,409,179.13	238.22	主要是营业收入增加、客户产品滞销造成公司货款回笼滞后
预付款项	6,798,728.17	27,351,605.86	-75.14	系上年未预付的购原料-精煤款在本年入库所致
其他应收款	3,901,878.56	2,082,558.67	87.36	主要系支付丽江市国土资源局环境恢复保证金、销售人员备用金增加所致
在建工程	-	8,469,655.04	-100.00	在建项目本年转固所致
长期待摊费用	2,752,154.85	2,010,442.23	36.89	公司办公场所装修所致
递延所得税资产	252,110.75	116,901.93	115.66	公司子公司四川圣达焦化有限公司年末应收账款增加导致坏账准备计提增加所致
应付票据	30,000,000.00	95,000,000.00	68.42	票据到期承兑所致
应付账款	85,831,395.24	40,738,344.82	110.69	减少应付票据结算方式所致
预收款项	11,806,137.51	25,451,215.33	-53.61	本年发货确认收入所致
应交税费	2,718,866.33	-5,273,706.38	151.56	年末增值税可抵扣进项额减少，应交增值税增加所致
专项储备	29,990,590.77	20,926,573.22	43.31	本年计提
营业收入	1,364,031,371.28	1,097,737,537.41	24.26	产销量增加、焦炭价格上涨所致
营业税金及附加	5,092,559.86	3,436,781.02	48.18	本年缴纳的增值税增加所致
财务费用	48,120,260.95	23,926,679.85	101.12	应收票据贴现利息支出增加所致
营业外收入	510,674.54	888,307.80	-42.51	固定资产处置利得收入减少所致
营业外支出	2,253,331.46	725,920.21	210.41	固定资产处置损失增加和子公司攀枝花市圣达焦化有限公司补交以前年度所得税汇算清缴利息

## (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 42,375.83 万元，占年度采购总额的比例为 30.35%；公司前五名客户销售额合计为 92,540.29 万元，占公司销售总额的比例为 67.84%。

## (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	2011 年度	2010 年度	增减率(%)	重大变动原因
营业费用	298.02	311.2	-4.24%	变动不大
管理费用	5,744.34	5,781.69	-0.65%	变动不大
财务费用	4,812.02	2,392.67	101.12%	主要是银根紧缩导致资金供应紧张,资金成本上涨从而增加贴现利息等
所得税	1,342.34	1,343.61	-0.09%	虽然总额变动不大,但由于净利润大幅度减少,相应也应该大幅度减少所得税;而子公司攀枝花市圣达焦化有限公司主管税务部门纳税评估补缴 08 年、09 年、2010 年所得税共计 481.79 万元,使得报告期所得税与上年同期持平。

## (五) 报告期内公司现金流量变动情况

(金额单位：万元)

项 目	2011 年度		2010 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	139,142.10	-	134,774.75	-	-	
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	138,805.36	99.76%	134,736.50	99.97%	-0.21%	基本持平。
经营活动现金流出	142,982.25	-	136,712.48	-	-	
其中：购买商品、接受劳务支付现金	128,922.47	90.17%	124,241.52	90.88%	-0.71%	基本持平。
经营活动产生的现金净流量	-3,840.15	-	-1,937.73	-	-	经营活动产生的现金净流量与去年同期大幅下降主要是期末原材料价格上涨、单位成本上升,销售增长、下游客户产品滞销导致公司货款回笼滞后等综合因素的影响的结果。
投资活动产生的现金流量净额	-1,000.92	-	-1,214.77	-	-	报告期减少固定资产投资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	-609.34	-	-575.25	-	-	基本持平。

报告期内公司净利润为 342.23 万元,而经营活动现金净流量为-3,840.15 万元,净利润与经营活动现金净流量存在重大差异,主要原因是:期末原材料价格上涨、单位成本上升,销售增长、下游客户产品滞销导致公司货款回笼滞后等综合因素的影响的结果。

## (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2011年度末无采用公允价值计量的项目。
- 2、公司2011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第二轮西部大开发政策，实行15%所得税优惠，与第一轮西部大开发政策一致。

### （九）会计估计变更对公司财务状况和经营成果的影响情况

报告期公司无会计估计变更。

### （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 401,846,848.39 元，净资产 218,097,105.52 元，报告期内实现营业收入 737,213,686.25 元、24,617,617.39 元、净利润 20,409,246.36。

（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 272,216,897.17 元，净资产 65,214,109.77 元，报告期内实现营业收入 625,203,987.20 元、利润总额-5,088,828.02 元、净利润-9,906,743.82 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 55,107,908.57 元，净资产 45,733,292.57 元，报告期内实现营业收入 57,784,733.66 元、利润总额 6,618,866.01 元、净利润 2,202,616.58 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	2011 年度	2010 年度	同比增 减%	变动原因
营业收入	737,213,686.25	533,142,551.39	38.28%	价格上涨、销售量增长
营业成本	662,087,232.42	491,777,854.44	34.63%	原材料价格上涨、工资增长以及销售量增长。
利润总额	24,617,617.39	14,307,794.35	72.06%	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	4,208,371.03	2,900,667.45	45.08%	利润增加
净利润	20,409,246.36	11,407,126.90	78.92%	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	2011 年度	2010 年度	同比增 减%	变动原因
营业收入	625,203,987.20	559,530,104.05	11.74%	销售价格上涨、销售量增长
营业成本	592,104,289.74	512,354,065.01	15.57%	原材料价格上涨、工资增长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	-5,088,828.02	17,852,392.57	-128.51%	原材料价格上涨、工资增长等因素造成单位成本增加；财务费用-贴现利息等增加 6,047,326.36 元，增长 56.82%；营业外支出报告期增加 1,261,862.16 元，增 1770.28% ,主要是诉讼结案损失 836,782.75 元、纳税评估补征所得税加收利息 587,629.00 元。
所得税	4,817,915.80	7,879,357.52	-38.85%	本期亏损，公司主管税务部门纳税评估补缴 08 年、09 年、2010 年所得税共计 4,817,915.80 元
净利润	-9,906,743.82	9,973,035.05	-199.34%	上述各项综合因素影响的结果

### (3) 控股子公司 3 - 华坪县圣达煤业工贸有限公司

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增	变动原因
-----	---------	---------	-----	------

			减%	
营业收入	57,784,733.66	56,225,344.50	2.77%	价格上涨
利润总额	4,416,249.43	5,932,909.52	-25.56%	营业费用增加 1,334,335.13 元, 增长 70.21%, 主要是自 2010 年 5 月攀枝花焦化公司撤销了其运输部后由公司自行负担运费, 导致本年运费支出增加。
所得税	4,416,249.43	2,659,895.00	66.03%	所得税增加 1,756,354.43 元 增长 70.21%, 主要是税率调整, 上年同期 12.50% 减半征收优惠政策到期, 报告期按 25% 执行。
净利润	2,202,616.58	3,273,014.52	-32.70%	上述综合因素影响的结果

### (十一) 公司对未来发展的展望

#### 1、2012 年国内焦炭市场走势展望及焦化行业未来发展趋势

##### (1) 2012 年国内焦炭市场走势展望

由于持续受金融危机、欧债危机和世界复杂政治格局影响, 世界评级机构相继下调各经济体的发展速度, 2012 年所面临的经济形势不容乐观。作为“十二五”规划的第二年, 全年经济难以实现快速增长, 作为焦化行业的主要下游产业 钢铁产量将继续萎缩, 对焦炭的需求也将萎缩; 但原料 主焦煤价格仍将在高位运行, 成本压力很大; 尤其在 2011 年省内焦炭产能增加 400 万吨以上, 产能过剩是焦化企业 2012 年生产经营的不利因素。因此, 2012 年焦化行业能否取得良好的经营业绩, 将主要取决于国家宏观政策的刺激。

##### (2) 焦化行业未来发展趋势

近期虽有首套房利率优惠政策的驱动, 但由于中央下调经济增长速度到 7.5%, 使本来就积压库存的钢企产能无法释放, 对上游原材料—焦炭的需求不旺; 同时, 受原材料—焦煤供应紧张、价格上涨等直接因素的影响, 国内焦化企业的发展形势将更加严峻。

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济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 2012 年的展望和经营策略及目标

由于宏观政策的不明朗，钢铁行业的不景气，焦炭产能和价格也得不到释放，2012 年焦化企业所需面临的形势将更加严峻。因此，本公司 2012 年生产经营形势不乐观。

在经营策略和目标方面，公司将认真研判国家宏观政策，确立自身的市场定位，利用市场、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，并提前对可能出现的各种经营困难作出评估并制定预案，努力实现公司 2012 年微利或尽力减少亏损。

同时，公司在 2012 年也不会放弃寻找、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 2012 年经营目标拟采取的措施

### (1) 总结经验教训，创新发展举措。

公司将认真总结经营发展过程中的经验和教训，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2012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2012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2012年营销工作的重点是集中力量稳固现有市场，稳定好本区域内传统市场份额不受侵蚀；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) 量化考核指标，加强绩效管理。

公司在2012年将坚持以绩效管理为重点，以经济效益为中心，加强执行力考核；将健全绩效考核方法和手段，量化考核指标，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，加强生产经营责任追究制度，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 2012 年度的经营目标，实现公司发展战略，公司 2012 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。2012 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、焦化行业产能严重过剩，节能减排压力巨大

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，虽然关闭了一些落后焦炭产能，但同时，我国新建机焦产能基本弥补了这一缺口，故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。焦煤行情的涨跌，深度影响焦炭企业的生产经营状况；同时也影响着与钢铁联营的焦化厂，由于受宏观调控的影响，钢材库存积压严重，资源短缺，供求关系的不平衡，造成 2012 年我国炼焦精煤的供需缺口仍然在 2000 万吨以上，而市场的直接反应就是价格上涨，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，通过收购优质焦煤企业或与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，实现最优综合效益。

## 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举步维艰。

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，加快与上下游企业或行业的联合重组，打造稳固的煤焦供应链，增强企业资源竞争力。这将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	673,000,876.88	686,225,637.13	-1.93%
股东权益	451,710,037.62	439,239,101.55	2.84%
营业利润	18,610,496.20	32,149,570.21	-42.11%
净利润	3,444,368.50	18,875,839.81	-81.75%
现金及现金等价物净增加额	-54,504,038.72	-37,277,522.66	-46.21%

(一) 财务指标出现重大变化的原因分析：

1、总资产减少 1.93%，主要是期末囤煤减少所致。

2、股东权益增加 2.84%，主要是报告期计提专项储备和盈余公积，以及报告期末分配利润增加所致。

3、营业利润减少 42.11%，主要是：

1)原材料价格上涨导致成本上升压缩毛利空间；

2)报告期财务费用增加 24,193,581.10 元，增长 101.12%，主要是银根紧缩导致资金供应紧张，资金成本上涨从而增加贴现利息等。

4、净利润减少 81.75%，除营业利润减少原因外，还有：

1)营业外支出报告期增加 1,527,411.25 元，增长 210.41%，主要是处理固定资产损失 767,434.99 元，诉讼结案损失 836,782.75 元，纳税评估补征所得税加收利息 587,629.00 元。

2)所得税影响：子公司攀枝花市圣达焦化有限公司主管税务部门纳税评估补缴 08 年、09 年、2010 年所得税共计 4,817,915.80 元。

5、现金及现金等价物净额减少 46.21%，主要是期末原材料价格上涨、单位成本上升，销售增长、下游客户产品滞销导致公司货款回笼滞后等综合因素影响的结果。

(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、2011 年 2 月 18 日，召开第六届董事会第十一次会议，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 2011 年 2 月 19 日《中国证券报》及巨潮

资讯网上。

2、2011 年 3 月 25 日，召开第六届董事会第十二次会议，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 2011 年 3 月 26 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、2011 年 4 月 22 日，召开第六届董事会第十三次会议，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 2011 年 4 月 23 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、2011 年 6 月 17 日，召开第六届董事会第十四次会议，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 2011 年 6 月 18 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、2011 年 8 月 4 日，召开第六届董事会第十五次会议，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 2011 年 8 月 5 日《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、2011 年 10 月 20 日，召开第六届董事会第十六次会议，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 2011 年 10 月 21 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 2011 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

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，并在现场或以其他形式不断加强与年审会计师的沟通，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 2011 年财务会计报告、会计师事务所从事 2011 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 2011 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 2011 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；同时，为促进公司实施内部控制规范提出了建设性意见。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 2012 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘用期均为一年，费用分别为：财务报告审计 32 万元、内部控制审计 16 万元。

#### （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。公司薪酬与考核委员会自成立以来，在审查董事和高级管理人员履行职责情况、监督检查公司薪酬制度执行情况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 2011 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。公司将根据今后业务发展情况，建立股权激励机制，促进管理层与公司、股东利益的紧密结合。

## 六、利润分配

### 1、公司前三年利润分配情况（见下表）：

单位：股/元

分红年度	分配方案	股利分配 (送红股)	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
2010 年	无	0	0	18,832,189.18	0.00%
2009 年	无	0	0	33,824,733.05	0.00%

2008 年	以 234,900,000.00 股为基数，对截至 2008 年 12 月 31 日累积未分配利润实施 10 股送红股 3 股，同时派发现金红利，每 10 股派发红利 0.40 元（含税）	70,470,000.00	9,396,000.00	99,990,782.10	9.40%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）					18.46%

## 2、报告期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，2011 年度母公司实现的净利润 11,052,476.05 元，提取 10% 盈余公积金 1,105,247.61 元后，累积未分配利润 56,367,490.36 元，即截至 2011 年 12 月 31 日母公司可供股东分配的利润 56,367,490.36 元。

根据公司发展的实际情况，为保证 2012 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、2012 年公司内部控制规范实施方案

经 2012 年 3 月 16 日第六届董事会第十七次会议审议通过“四川圣达实业股份有限公司 2012 年公司内部控制规范实施方案”，公司将积极主动完成各阶段工作，及时总结经验，查漏补缺，实现公司内部控制跨越式发展（详见“四川圣达实业股份有限公司 2012 年公司内部控制规范实施方案”）。

## 八、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

### 1、《内幕信息知情人登记制度》的建立

为强化公司内幕信息管理，进一步做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30 号）及深交所《信息披露业务备忘录第 34 号 内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，公司董事会对 2010 年 4 月 23 日第六届董事会第七次会议审议通过的《内幕信息知情人登记制度》进行了全面修订。

在 2011 年年度报告披露前，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	内幕信息知情人登记制度	修订	2012年2月17日	2012年第六届董事会第一次临时会议	-	-

## 2、执行情况

公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息的流转及时做好内幕信息知情人登记管理工作。公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度的实施情况进行监督。

经自查，报告期内发生的内幕信息知情人买卖股票，均依照程序履行手续，未在敏感期交易。

## 九、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 2011 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 2011 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	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一实际控制人	应收账款	4,252,448.22	176,211,859.62		153,360,649.86	9,103,657.98	销货款	经营性占用
			应收票据	10,000,000.00				28,000,000.00	销货款	经营性占用
小计	-	-	-	14,252,448.22	176,211,859.62	-	153,360,649.86	37,103,657.98	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	14,252,448.22	176,211,859.62	-	153,360,649.86	37,103,657.98	-	-

(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）第六届监事会第八次会议

2011 年 3 月 25 日在公司会议室召开，作出如下决议：

- 1、审议通过《2010 年度监事会工作报告》的议案
- 2、审议通过《2010 年度利润分配预案》的议案
- 3、审议通过公司《2010 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 2010 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 2011 年 3 月 26 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

#### （二）第六届监事会第九次会议

2011 年 4 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《2011 年第一季度报告》全文及正文。

#### （三）第六届监事会第十次会议

2011 年 8 月 4 日在公司会议室召开，作出如下决议：

- 1、审议通过公司《2011 年半年度报告》全文及摘要。

#### （四）第六届监事会第十一次会议

2011 年 10 月 20 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《2011 年第三季度报告》正文及全文。

### 二、监事会对公司 2011 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。

## (四)公司内部控制自我评价意见

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,建立健全内部控制制度,保证了公司业务活动的正常进行,保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整,保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2011年,公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述,监事会认为,公司内部控制自我评价全面、真实、准确,反映了公司内部控制的实际情况。

## 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。

2011 年 5 月 24 日四川省乐山市中级人民法院对该诉讼案件公开开庭进行了审理，该案一审已审理终结。四川省乐山市中级人民法院公开审理后出具的“（2008）乐民初字第 48 号”《民事判决书》认为：中石油乐山分公司主张向圣达焦化提供了 22,493.071 吨油料，圣达焦化尚欠油款 94,072,847.53 元的诉讼请求，证据不充分，本院不予支持。并根据最高人民法院《关于民事诉讼证据的若干规定》第二条的规定，作出如下判决：驳回中石油乐山分公司中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司的诉讼请求。本案案件受理费 512,164.00 元，由中石油乐山分公司中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司负担（已预交）。

2011 年 6 月 20 日，公司接到子公司圣达焦化函告：就圣达焦化（原审被告）与中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司（原审原告）买卖合同纠纷一案，原审原告中石油乐山分公司一审终结后不服乐山市中级人民法院（2008）乐民初字第 48 号《民事判决书》，提出上诉。上诉日期为：2011 年 6 月 15 日，上诉请求是：（1）撤销四川省乐山市中级人民法院（2008）乐民初字第 48 号民事判决；（2）判令被上诉人立即向上诉人支付购油款 94,072,847.53 元，并按照银行同期贷款利息支付资金占用费（利息计算时间从 2006 年按 11 月 1 日算至付清之日止）；（3）一、二审诉讼费用由被上诉人承担。

截至 2011 年 12 月 31 日，该案仍处于上诉期间。

截至 2012 年 3 月 16 日，该案件二审尚未开庭，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公司无关，公司聘请的此案诉讼代理律师四川岷山律师事务所判断公司二审胜诉的可能性很大，公司管理层据此未确认或有负债。

## 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	150,608,426.88	11.04	0	0
合 计	150,608,426.88	11.04	0	0

2011 年 4 月 18 日，公司 2010 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 2011 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 5000-15000 万元。

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

##### （一）年审注册会计师对资金占用的专项审核意见

### 关于四川圣达实业股份有限公司

### 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的

### 专项说明

XYZH/2011CDA3060 - 1 - 1

四川圣达实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了四川圣达实业股份有限公司（以下简称四川圣达公司）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称财务报表），并于 2012 年 3 月 16 日签发了 XYZH/2011CDA3060 - 1 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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 号文），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号--控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，四川圣达公司编制了本专

项说明所附的四川圣达公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表  
(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是四川圣达公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计四川圣达公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对四川圣达公司实施于 2011 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解四川圣达公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为四川圣达公司 2011 年度报告披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

四川圣达实业股份有限公司 2011 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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含占用利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一实际控制人	应收账款	4,252,448.22	176,211,859.62		153,360,649.86	9,103,657.98	销货款	经营性占用
			应收票据	10,000,000.00				28,000,000.00	销货款	经营性占用
小计	-	-	-	14,252,448.22	176,211,859.62	-	153,360,649.86	37,103,657.98	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	14,252,448.22	176,211,859.62	-	153,360,649.86	37,103,657.98	-	-

上表所列关联资金占用系“四、重大关联交易”购销活动及其结算情况，并经 2011 年 4 月 18 日公司 2010 年年度股东大会审议通过的“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 2011 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 5000-15000 万元。

## （二）独立董事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2011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：

### 1、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2011 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：

1.1 报告期内，公司与控股股东及其关联方之间不存在非经营性占用资金的情况。

1.2 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。

1.3 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。

### 2、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2011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
2011 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	上海泽熙投资管理有限 公司投资研究员	1、公司近期基本情况；2、鑫福重组情况；3、公司技改项目进展情况；4、大股东产业基本情况及未来发展规划；5、公司的定位及未来发展计划。
2011 年 01 月 19 日	公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公 司研究员	1、公司现阶段基本情况；2、公司焦炭产能及产能利用率，扩产情况；3、主要客户及定价机制；4、上游资源采购情况，四川省内的煤炭资源情况；5、鑫福重组情况。
2011 年 9 月 5 日	公司会议室	电话沟通	浙江镕丰投资有限公司	1、鑫福重组情况；2、公司大股东产业情况；3、公司近期发展计划。
2011 年 9 月 22 日	公司会议室	实地调研	上海泽熙投资管理有限 公司投资研究员	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；5、所得税缴纳情况；6、公司项目技改进展情况。
2011 年 10 月 27 日	欧洲房子咖啡 厅	实地调研	上海泽熙投资管理有限 公司投资研究员；证券时 报记者	1、公司 2011 年三季度亏损原因；2、公司现阶段生产经营情况；3、公司未来发展战略；4、明年生产情况预计；5、鑫福重组情况；6、焦炭行业现状及未来趋势。

#### 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 2011 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八年。

#### 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、报告期无重大事项发生。

2、截至 2011 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/2011CDA3060-1

#### 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）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四川圣达公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川圣达公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并

及母公司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 一二年三月十六日

## 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

2011 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	55,261,563.21	16,903,772.93	109,765,601.58	81,583,318.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	93,361,463.34		31,845,651.96	11,000,000.00
应收账款	101,582,080.70	2,352,324.01	30,043,551.07	7,654,698.26
预付款项	6,798,728.17	195,476,230.24	27,351,605.86	171,680,881.33
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	3,521,997.52	249,161.39	1,930,101.40	134,096.94
买入返售金融资产				
存货	207,913,933.03		253,373,141.30	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	8,810.37	8,810.37	843,611.13	8,810.37
流动资产合计	468,448,576.34	214,990,298.94	455,153,264.30	272,061,804.97
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	136,217,575.93	5,360,944.88	148,366,477.74	3,316,154.19
在建工程			8,469,655.04	
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	65,330,459.01		72,108,895.89	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,752,154.85	1,060,000.00	2,010,442.23	
递延所得税资产	252,110.75	41,915.97	116,901.93	22,850.49
其他非流动资产				
非流动资产合计	204,552,300.54	254,296,039.90	231,072,372.83	251,172,183.73
资产总计	673,000,876.88	469,286,338.84	686,225,637.13	523,233,988.70

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

2011 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	30,000,000.00	30,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
应付账款	85,831,395.24	100,000.00	40,738,344.82	
预收款项	11,806,137.51		25,451,215.33	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,124,285.69	375,106.57	2,540,334.59	351,713.46
应交税费	2,718,866.33	5,776.90	-5,273,706.38	115,366.42
应付利息	105,233.33		89,191.67	
应付股利	351,141.78		313,691.80	
其他应付款	1,803,779.38	263,890.37	2,577,463.75	277,819.87
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负				
其他流动负债				
流动负债合计	220,740,839.26	65,744,773.84	246,436,535.58	130,744,899.75
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	221,290,839.26	65,744,773.84	246,986,535.58	130,744,899.75
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	29,990,590.77		20,926,573.22	
盈余公积	41,804,074.64	41,804,074.64	40,698,827.03	40,698,827.03
一般风险准备				
未分配利润	62,515,377.16	56,367,490.36	60,198,354.88	46,420,261.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	451,170,331.47	403,541,565.00	438,684,044.03	392,489,088.95
少数股东权益	539,706.15		555,057.52	
所有者权益合计	451,710,037.62	403,541,565.00	439,239,101.55	392,489,088.95
负债和所有者权益总计	673,000,876.88	469,286,338.84	686,225,637.13	523,233,988.70

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

2011 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	1,364,031,371.28	66,450,716.01	1,097,737,537.41	208,053,278.24
其中：营业收入	1,364,031,371.28	66,450,716.01	1,097,737,537.41	208,053,278.24
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,345,420,875.08	73,745,342.68	1,065,587,967.20	210,888,703.81
其中：营业成本	1,228,286,106.71	64,837,018.18	974,401,378.39	202,228,775.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,092,559.86	86,652.35	3,436,781.02	275,360.81
销售费用	2,980,171.88		3,111,958.62	
管理费用	57,443,470.64	7,749,061.15	57,816,899.49	8,785,894.94
财务费用	48,120,260.95	996,349.10	23,926,679.85	-416,535.41
资产减值损失	3,498,305.04	76,261.90	2,894,269.83	15,207.93
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)		18,330,871.74		19,203,262.76
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)	18,610,496.20	11,036,245.07	32,149,570.21	16,367,837.19
加：营业外收入	510,674.54		888,307.80	
减：营业外支出	2,253,331.46	2,834.50	725,920.21	
其中：非流动资产处置损失	743,711.27	2,834.50	-800,451.67	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	16,867,839.28	11,033,410.57	32,311,957.80	16,367,837.19
减：所得税费用	13,423,470.78	-19,065.48	13,436,117.99	-3,801.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,444,368.50	11,052,476.05	18,875,839.81	16,371,639.17
归属于母公司所有者的净利润	3,422,269.88	11,052,476.05	18,832,189.18	16,371,639.17
少数股东损益	22,098.62		43,650.63	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.0112		0.0617	
(二)稀释每股收益	0.0112		0.0617	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,444,368.50	11,052,476.05	18,875,839.81	16,371,639.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,422,269.88	11,052,476.05	18,832,189.18	16,371,639.17
归属于少数股东的综合收益总额	22,098.62		43,650.63	

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

2011 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	1,388,053,602.8	23,741,138.95	1,347,364,979.4	20,536,629.05
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	3,367,419.02	43,317.37	382,519.26	500,000.00
经营活动现金流入小计	1,391,421,021.8	23,784,456.32	1,347,747,498.6	21,036,629.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,289,224,683.6	75,517,603.75	1,242,415,195.2	56,672,856.53
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	46,512,608.55	1,691,319.92	41,008,482.06	1,580,792.81
支付的各项税费	65,093,858.39	497,012.37	59,258,396.55	1,702,468.40
支付其他与经营活动有关的现金	28,991,375.84	6,489,149.20	24,442,745.79	4,886,833.89
经营活动现金流出小计	1,429,822,526.4	84,195,085.24	1,367,124,819.6	64,842,951.63
经营活动产生的现金流量净额	-38,401,504.57	-60,410,628.92	-19,377,320.93	-43,806,322.58
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	184,024.00		1,266,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	1,556,686.99	1,304,576.22	2,451,958.95	2,374,830.68
投资活动现金流入小计	1,740,710.99	1,304,576.22	3,717,958.95	2,374,830.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,749,875.67	3,579,880.00	15,865,690.04	3,132,652.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	11,749,875.67	3,579,880.00	15,865,690.04	3,132,652.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,009,164.68	-2,275,303.78	-12,147,731.09	-757,821.32
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	85,000,000.00	35,000,000.00
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	85,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	35,000,000.00	85,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,257,069.12	1,993,612.44	4,692,470.64	1,749,107.80
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	836,300.00		1,060,000.00	860,000.00
筹资活动现金流出小计	91,093,369.12	36,993,612.44	90,752,470.64	37,609,107.80
筹资活动产生的现金流量净额	-6,093,369.12	-1,993,612.44	-5,752,470.64	-2,609,107.80
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	-54,504,038.37	-64,679,545.14	-37,277,522.66	-47,173,251.70
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	55,261,563.21	16,903,772.93	109,765,601.58	81,583,318.07

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

2011 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		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	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	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	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,064,017.55	1,105,247.61		2,317,022.27		-15,351.36	12,470,936.07				11,287,994.80	1,637,163.92		17,195,025.26	4,767.63	30,124,951.61	
（一）净利润							3,422,269.88		22,098.62	3,444,368.50							18,832,189.18	43,650.63	18,875,839.81	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							3,422,269.88		22,098.62	3,444,368.50							18,832,189.18	43,650.63	18,875,839.81	
（三）所有者投入和减少资本																				
1．所有者投入资本																				
2．股份支付计入所有者权益的金额																				
3．其他																				
（四）利润分配					1,105,247.61		-1,105,247.61		-37,449.98	-37,449.98				1,637,163.92			-1,637,163.92	-38,883.00	-38,883.00	
1．提取盈余公积					1,105,247.61		-1,105,247.61							1,637,163.92			-1,637,163.92			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配									-37,449.98	-37,449.98								-38,883.00	-38,883.00	
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				9,064,017.55						9,064,017.55				11,287,994.80					11,287,994.80	
1．本期提取				10,697,127.98						10,697,127.98				12,902,175.93					12,902,175.93	
2．本期使用				1,633,110.43						1,633,110.43				1,614,181.13					1,614,181.13	
（七）其他																				
四、本期期末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		29,990,590.77	41,804,074.64		62,515,377.15		539,706.16	451,710,037.62	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	

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

2011 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				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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”)					1,105,247.61		9,947,228.44	11,052,476.05					1,637,163.92		14,734,475.25	16,371,639.17
(一)净利润							11,052,476.05	11,052,476.05							16,371,639.17	16,371,639.17
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							11,052,476.05	11,052,476.05							16,371,639.17	16,371,639.17
(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					1,105,247.61		-1,105,247.61						1,637,163.92		-1,637,163.92	
1.提取盈余公积					1,105,247.61		-1,105,247.61						1,637,163.92		-1,637,163.92	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	305,370,000.00				41,804,074.64		56,367,490.36	403,541,565.00	305,370,000.00				40,698,827.03		46,420,261.92	392,489,088.95

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

2011 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	518,085.33	2,065,318.55	0.00	935,055.41	1,648,348.47
二、存货跌价准备	76,224.82	1,288,630.98	0.00	1,266,226.99	98,628.81
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	32,361,910.15	3,353,949.53		2,201,282.40	33,514,577.28

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

2011 年 1 月 1 日至 2011 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,在包含子公司时统称集团)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 日向社会公开发行人境内上市人民币普通股(A 股)1,350 万股(含公司职工股 135 万股),总股本增至 5,400 万股。1999 年 6 月 25 日社会公众股 A 股 1,215 万股在深圳证券交易所挂牌交易,1999 年 12 月 27 日公司职工股 135 万股在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码为 000835。

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

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

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

股东名称/类别	股改前	股改后
---------	-----	-----

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

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

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

2008年4月11日,商务部[商资批(2008)489号]《关于同意四川圣达股份实业有限公司增资的批复》同意公司增资,增加的注册资本经原四川君和会计师事务所[君和验字(2008)第1008号]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
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。

根据 2009 年 8 月 12 日四川省商务厅《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》和截止 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申请缴销《台港澳侨投资企业批准证书》，已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。

公司之母公司为圣达集团公司，最终实际控制人为陈永洪。股东大会是公司的权力机构，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。

公司无分公司，子公司是四川圣达焦化有限公司、攀枝花市圣达焦化有限公司。

## 二、 财务报表的编制基础

集团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

集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了集团的财务状况、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. 会计期间

集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

集团以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

集团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

集团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

5.1 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。

5.2 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

#### 6.1 金融资产

6.1.1 金融资产分类。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为四大类。

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。

6.1.2 金融资产确认与计量。金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

6.1.3 金融资产减值。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

6.1.4 金融资产转移。金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

6.2 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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 6.3 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

6.3.1 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有充分的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

6.3.2 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；其他确凿证据表明确实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。

### 7.1 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

### 7.2 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

7.2.1 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

7.2.2 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记入成本费用；低值易耗品于领用时实行一次性摊销。产品成本计算对象为原煤、洗精煤、焦炭及其系列产品、活性石灰，生产费用包括原材料（原煤、洗精煤、石灰矿等）、辅料（木材、钢材等）、燃料、动力、工资及福利、折旧等；分为直接材料、直接工资及制造费用三个成本项目，并分别按原煤、洗精煤、焦炭及其系列产品、石灰等产品计算生产成本。

存货实行永续盘存制，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公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本集团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。

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，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

#### 10. 投资性房地产

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

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

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

#### 11. 固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等四大类，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和单独计价入账的土地外，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	5	4.75
2	机器设备			
	其中：专用设备	10	5	9.5
	通用设备	5	5	19.40

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备及其他	3	5	31.67

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）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

公司无形资产包括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，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

公司于报告日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 17. 商誉

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

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

#### 18. 长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。开办费从开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 19. 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿计入当期损益。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

#### 20. 预计负债

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

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

#### 21. 收入确认原则

公司的营业收入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和建造合同收入，收入确认原则如下：

21.1 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、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公司、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。

21.2 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。

21.3 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22. 政府补助

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和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。

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，其余的当年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年发生的交易和事项，应纳给税务部门金额，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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 26. 分部信息

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

## 27. 终止经营

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

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

## 28. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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，合并成本为本集团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。

## 29. 合并财务报表的编制方法

29.1 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。

### 29.2 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》规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照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：无。
2. 会计估计变更及影响：无。
3. 前期差错更正和影响：无。

## 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	2%
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	25%
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当地税务主管部门根据财税【2011】58号文件第二条规定，在税收征管系统将企业所得税率调整为15%。执行期为2011年1月1日至2020年12月31日。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。2011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，2011年度企业所得税税率25%。

## 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
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>													
<b>二级子公司</b>													
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	421,619.35		
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	118,086.81	19,512.46	
<b>三级子公司</b>													
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			
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司：无</b>													
<b>其他方式取得的子公司：无</b>													

\*1：四川圣达焦化有限公司（以下简称四川圣达焦化公司）经营范围：捣固焦、硫酸铵、煤焦油、粗苯、瓷磚、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（以下简称攀枝花圣达焦化公司）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）；销售：焦炭、中煤、泥煤、煤矸石、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（以上经营范围国家法律行政法规限制和禁止的项目除外）。

\*3：华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称华坪圣达煤业公司）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）。

（一）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。

（二）本年合并财务报表合并范围的变动：无。

（三）本年发生的企业合并：无。

（四）外币报表折算：无。

## 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 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 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			467,489.14			359,257.07
人民币			467,489.14			359,257.07
美元						
银行存款			39,794,056.21			29,406,326.65
人民币			39,794,056.21			29,406,326.65
美元						
其他货币资金			15,000,017.86			80,000,017.86
人民币			15,000,017.86			80,000,017.86
美元						
合计	--	--	55,261,563.21	—	—	109,765,601.58

年末货币资金较年初减少 54,504,038.37 元，减幅 49.65%，主要是由于精煤价格上涨导致购买商品支付的现金增加及支付到期票据款等所致。

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 15,000,000.00 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
深圳市发展银行成都分行	2011.9.28-2012.3.28	15,000,000.00	为公司 3,000 万元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	93,361,463.34	31,845,651.96
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>93,361,463.34</b>	<b>31,845,651.96</b>

应收票据年末较年初增加 61,515,811.38 元，增长 193.17%，主要是本年营业收入增加、增加票据结算方式所致。

(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	成都市龙虎钢塑型材有限公司	2011-7-7	2012-1-6	2,600,000.00	
银行承兑汇票	新余市中洲贸易有限公司	2011-10-26	2012-4-26	2,000,000.00	
		2011-10-26	2012-4-26	2,000,000.00	
		2011-10-26	2012-4-26	2,000,000.00	
		2011-10-26	2012-4-26	2,000,000.00	
		2011-10-26	2012-4-26	1,000,000.00	
		2011-10-26	2012-4-26	1,000,000.00	
小计				10,000,000.00	
银行承兑汇票	重庆港太商贸有限公司	2011-9-19	2012-3-19	2,500,000.00	
银行承兑汇票	南京长安汽车有限公司	2011-7-20	2012-1-20	1,200,000.00	
银行承兑汇票	遵义红兴炭素有限责任公司	2011-10-19	2012-4-19	1,200,000.00	
<b>合计</b>				<b>17,500,000.00</b>	

(5) 截止本年末已贴现未到期的票据金额为 463,435,000.00 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	102,850,548.13	100.00	1,268,467.43	1.23	30,409,179.13	100.00	365,628.06	1.20
组合小计	102,850,548.13	100.00	1,268,467.43	1.23	30,409,179.13	100.00	365,628.06	1.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>102,850,548.13</b>	<b>—</b>	<b>1,268,467.43</b>	<b>—</b>	<b>30,409,179.13</b>	<b>—</b>	<b>365,628.06</b>	<b>—</b>

年末应收账款较年初应收账款增加 72,441,369.00 元，增长 238.22%，主要是营业收入

增加、客户产品滞销造成公司货款回笼滞后。

截止 2012 年 3 月 16 日，公司已全部收回大客户四川德胜（集团）钢铁有限公司欠款。

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	98,883,112.45	1.00	988,831.12	29,133,611.80	1.00	291,336.12
1-2 年	2,790,141.01	5.00	139,507.05	1,065,295.72	5.00	53,264.78
2-3 年	1,065,295.72	10.00	106,529.57	210,271.61	10.00	21,027.16
3-4 年	111,998.95	30.00	33,599.69			
4-5 年						
5 年以上						
<b>合计</b>	<b>102,850,548.13</b>	<b>—</b>	<b>1,268,467.43</b>	<b>30,409,179.13</b>	<b>—</b>	<b>365,628.06</b>

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

单位名称	应收帐款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
德昌县勤炼钢铁有限责任公司	货款	98,272.66	公司被吊销	否
<b>合计</b>		<b>98,272.66</b>		

(4) 年末应收账款中不含持公司 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	与公司的关系	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	62,158,393.54	一年以内	60.44
攀钢集团成都钢钒有限公司	客户	18,863,892.55	一年以内	18.34
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一实际控制人	9,103,657.98	一年以内	8.85
攀枝花市天阔陶瓷有限公司	客户	3,952,720.62	一年以内	3.84
攀钢集团西昌新钢业有限公司	客户	3,549,762.06	一年以内	3.45
<b>合计</b>		<b>97,628,426.75</b>		<b>94.92</b>

截止 2012 年 3 月 16 日，公司已全部收回大客户四川德胜（集团）钢铁有限公司欠款。

应收关联方账款情况

单位名称	与公司的关系	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	同一实际控制人	9,103,657.98	8.85
<b>合计</b>		<b>9,103,657.98</b>	<b>8.85</b>

(6) 应收账款中外币余额：无。

(7) 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	5,348,255.54	78.67	22,966,963.82	83.97
1 - 2 年	614,177.16	9.03	62,035.81	0.23
2 - 3 年	24,220.29	0.36	4,130,910.34	15.10
3 年以上	812,075.18	11.94	191,695.89	0.70
<b>合计</b>	<b>6,798,728.17</b>	<b>100.00</b>	<b>27,351,605.86</b>	<b>100.00</b>

年末预付款项较年初减少 20,552,877.69 元，减幅 75.14%，主要是上年末预付的购原料-精煤款在本年入库所致。

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	供应商	1,874,378.47	3-4 年	注
四川省鑫福矿业股份有限公司	供应商	972,449.30	1 年以内	预付原材料款
犍为罗城永富精煤厂	供应商	825,331.70	1 年以内	预付原材料款
攀枝花市宗强工贸有限公司	供应商	449,954.16	1-2 年	注
四川省泸县天兴建筑有限公司	供应商	425,000.00	1 年以内	待结算
<b>合计</b>		<b>4,547,113.63</b>		

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

## (4) 本年预付款项计提减值准备明细

单位名称	金额	减值准备	账龄	款项性质	备注
攀枝花市宏萍工贸有限责任公司	379,368.77	379,368.77	3-4 年	煤款	注
华坪县兴业工贸有限公司	398,893.52	398,893.52	3-4 年	煤款	注
华坪县顺达洗煤厂	192,516.68	96,258.34	历年滚存	煤款	注
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	1,874,378.47	1,097,980.77	3-4 年	煤款	注
<b>合计</b>	<b>2,845,157.44</b>	<b>1,972,501.40</b>			

2011 年 12 月 13 日，攀枝花市仁和区人民法院出具[ (2011) 仁和民初字第 55 号] 受理案件通知书，受理原告攀枝花圣达焦化公司要求被告攀枝花市宗强工贸有限公司返还预付精煤款余额 275,783.94 元，并按合同约定开具 1,198,700.92(含税价) 的增值税专用发票 (涉及进项税 174,170.22 元) 的民事诉讼。原告攀枝花圣达焦化公司已向攀枝花市仁和区人民法院预交 2,719.00 元受理费。

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圣达焦化公司货款 401,571.97 元，并于 2009 年 5 月 31 日前开具给原告攀枝花圣达焦化公司货款金额为 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，截止本年末除收到现金还款 22,000.00 元无其他新进展。

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圣达焦化公司货款 388,485.50 元及开具给原告攀枝花圣达焦化公司货款为 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。

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公司供煤，2010 年公司供煤抵欠款 103,735.90 元，2011 年度公司支付货款 300,000.00 元，华坪县鼎鑫工贸有限责任公司发货 328,045.79 元，年末余额较年初减少 28,045.79 元。

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，2010 年已收回货款 107,500.00 元。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 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圣达焦化公司货款为 1,303,067.95 元的增值税发票。案件受理费 19,606.00 元由被告承担。

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

2011 年 5 月 23 日攀枝花市仁和区人民法院出具（2011）仁和执字第 219 号和（2011）仁和执字第 220 号民事裁定书，经本院主持协调，各方当事人自愿达成和解协议：由攀枝花鑫铁物流有限公司支付攀枝花圣达焦化公司人民币 2,200,000.00 元，代被执行人攀枝花世纪行实业发展有限公司、攀枝花市占山工贸有限责任公司偿还其所欠攀枝花市圣达焦化有限公司的债务，并承担案件受理费、执行费。申请执行人攀枝花圣达焦化公司自愿放弃剩余的货款及利息、迟延履行金及开具增值税发票的请求。2011 年 5 月 26 日攀枝花圣达焦化公司收到攀枝花市仁和区人民法院转来攀枝花鑫铁物流有限公司支付的和解款 2,200,000.00 元。

此次清偿实际损失 账面损失 836,782.75 元 减值损失 1,251,445.94 元 共计 2,088,228.69 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	3,901,878.56	100.00	379,881.04	9.74	2,072,558.67	99.52	142,457.27	6.87
组合小计	3,901,878.56	100.00	379,881.04	9.74	2,072,558.67	99.52	142,457.27	6.87
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
<b>合计</b>	<b>3,901,878.56</b>	<b>100.00</b>	<b>379,881.04</b>	<b>—</b>	<b>2,082,558.67</b>	<b>100.00</b>	<b>152,457.27</b>	<b>—</b>

年末其他应收款较年初数增加 1,891,319.89 元，增长 87.36%，主要是支付丽江市国土资源局环境恢复保证金、销售人员备用金增加所致。

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	2,434,705.99	1.00	24,347.06	638,641.63	1.00	6,386.42
1-2 年	27,665.53	5.00	1,383.28	452,417.04	5.00	22,620.85
2-3 年	461,507.04	10.00	46,150.70	905,000.00	10.00	90,500.00
3-4 年	905,000.00	30.00	271,500.00		30.00	
4-5 年		30.00		76,500.00	30.00	22,950.00
5 年以上	73,000.00	50.00	36,500.00		50.00	
<b>合计</b>	<b>3,901,878.56</b>	<b>—</b>	<b>379,881.04</b>	<b>2,072,558.67</b>	<b>—</b>	<b>142,457.27</b>

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
丽江市国土资源局		1,131,705.00	1 年以内	29.00	保证金
卢俊清	员工	667,300.00	1 年以内	17.10	备用金
丽江市安全生产监督管理局		750,000.00	3-4 年	19.22	风险抵押金
攀枝花市仁和区安全生产监督管理局		250,000.00	2-3 年	6.41	安全生产风险抵押金
四川集新商贸有限责任公司		140,000.00	3-4 年	3.59	保证金
<b>合计</b>		<b>2,939,005.00</b>		<b>75.32</b>	

(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	189,995,755.83	98,628.81	189,897,127.02	195,799,473.52		195,799,473.52
库存商品	17,168,874.33		17,168,874.33	56,597,269.18	76,224.82	56,521,044.36
低值易耗品	847,931.68		847,931.68	1,052,623.42		1,052,623.42
<b>合计</b>	<b>208,012,561.84</b>	<b>98,628.81</b>	<b>207,913,933.03</b>	<b>253,449,366.12</b>	<b>76,224.82</b>	<b>253,373,141.30</b>

### (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		98,628.81			98,628.81
库存商品	76,224.82	1,190,002.17		1,266,226.99	
低值易耗品					
<b>合计</b>	<b>76,224.82</b>	<b>1,288,630.98</b>		<b>1,266,226.99</b>	<b>98,628.81</b>

### (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		
<b>合计</b>			

## 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	8,810.37	843,611.13	
<b>合计</b>	<b>8,810.37</b>	<b>843,611.13</b>	

## 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
<b>原价</b>	<b>351,379,402.41</b>	<b>19,881,600.43</b>	<b>2,810,058.44</b>	<b>368,450,944.40</b>
房屋及建筑物	132,847,856.03	2,848,062.00	533,534.74	135,162,383.29
机械设备	199,897,623.85	12,563,453.23	1,269,637.00	211,191,440.08
运输设备	17,099,363.10	4,299,653.00	904,656.70	20,494,359.40

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
		本年新增	本年计提		
电子设备	1,445,559.43	170,432.20		102,230.00	1,513,761.63
其他设备	89,000.00				89,000.00
<b>累计折旧</b>	<b>176,245,324.67</b>	<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>	<b>1,848,687.10</b>	<b>205,465,768.47</b>
房屋及建筑物	43,402,115.30		8,059,012.96	64,024.20	51,397,104.06
机械设备	121,412,160.37		19,289,632.54	828,120.53	139,873,672.38
运输设备	10,237,605.20		3,507,552.77	859,423.87	12,885,734.10
电子设备	1,108,098.81		213,727.62	97,118.50	1,224,707.93
其他设备	85,344.99		-794.99		84,550.00
<b>账面净值</b>	<b>175,134,077.74</b>	—		—	<b>162,985,175.93</b>
房屋及建筑物	89,445,740.73	—		—	83,765,279.23
机械设备	78,485,463.48	—		—	71,317,767.70
运输设备	6,861,757.90	—		—	7,608,625.30
电子设备	337,460.62	—		—	289,053.70
其他设备	3,655.01	—		—	4,450.00
<b>减值准备</b>	<b>26,767,600.00</b>				<b>26,767,600.00</b>
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					
<b>账面价值</b>	<b>148,366,477.74</b>				<b>136,217,575.93</b>
房屋及建筑物	62,678,140.73	—		—	56,997,679.23
机械设备	78,485,463.48	—		—	71,317,767.70
运输设备	6,861,757.90	—		—	7,608,625.30
电子设备	337,460.62	—		—	289,053.70
其他设备	3,655.01	—		—	4,450.00

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 9,852,822.62 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 31,069,130.90 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	61,449,959.06	22,839,453.15	38,610,505.91	2010.10.20-2012.10.19
<b>合计</b>	<b>61,449,959.06</b>	<b>22,839,453.15</b>	<b>38,610,505.91</b>	

## （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	283,935.00		970,694.92	
机器设备	3,953,487.59	1,736,372.73		2,217,114.86	
<b>合计</b>	<b>5,208,117.51</b>	<b>2,020,307.73</b>		<b>3,187,809.78</b>	

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	6,994,680.33
机器设备	15,078,466.49
电子设备	812.50
<b>合计</b>	<b>22,073,959.32</b>

(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
<b>合计</b>				<b>8,469,655.04</b>		<b>8,469,655.04</b>

## (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		
焦化除尘改造	7,952,804.25	200,000.00	8,152,804.25		
洗煤厂技改工程	210,345.52	373,504.26	583,849.78		
10T 燃气锅炉		656,853.25	656,853.25		
蒸汽式制冷机		152,810.07	152,810.07		
<b>合计</b>	<b>8,469,655.04</b>	<b>1,383,167.58</b>	<b>9,852,822.62</b>		

(续表)

工程名称	预算数(合同)	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
在线监测工程	330,000.00	92.88	100%				自有
焦化除尘改造	8,200,000.00	99.42	100%				自有
洗煤厂技改工程	500,000.00	116.77	100%				自有
10T 燃气锅炉	777,000.00	104.20	100%				自有
蒸汽式制冷机			100%				自有
<b>合计</b>							

\*工程投入占预算比例的差异系设备增值税。

(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
<b>原价</b>	<b>100,391,623.97</b>			<b>100,391,623.97</b>
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
<b>累计摊销</b>	<b>23,282,728.08</b>	<b>6,778,436.88</b>		<b>30,061,164.96</b>
土地使用权	7,260,922.51	1,011,253.44		8,272,175.95
软件	16,250.03	8,294.52		24,544.55
采矿权	16,005,555.54	5,758,888.92		21,764,444.46
<b>账面净值</b>	<b>77,108,895.89</b>			<b>70,330,459.01</b>
土地使用权	43,301,749.49			42,290,496.05
软件	12,701.94			4,407.42
采矿权	33,794,444.46			28,035,555.54
<b>减值准备</b>	<b>5,000,000.00</b>			<b>5,000,000.00</b>
土地使用权				
软件				
采矿权	5,000,000.00			5,000,000.00
<b>账面价值</b>	<b>72,108,895.89</b>			<b>65,330,459.01</b>
土地使用权	43,301,749.49			42,290,496.05
软件	12,701.94			4,407.42
采矿权	28,794,444.46			23,035,555.54

本年增加的累计摊销中，本年摊销 6,778,436.88 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 <sup>2</sup> )	房产证编号	备注
国有土地使用权	23,688,714.63	3,498,568.48	20,190,146.15	513.00	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	4,773,607.47	22,100,349.90	492.00	258,667.00	乐沙国用(2004)字第4551号	[深发蓉高额抵字第110906001号]《最高额抵押担保合同》
<b>合计</b>	<b>50,562,672.00</b>	<b>8,272,175.95</b>	<b>42,290,496.05</b>		<b>416,001.00</b>		

上述抵押担保的借款情况详见附注八.14 短期借款

#### 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	1,966,857.66		274,702.81		1,692,154.85	
沙湾火车站公路维修	43,584.57		43,584.57			
石化大厦装修费用		1,192,500.00	132,500.00		1,060,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,010,442.23</b>	<b>1,192,500.00</b>	<b>450,787.38</b>		<b>2,752,154.85</b>	

## 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
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	252,110.75	116,901.93
<b>合计</b>	<b>252,110.75</b>	<b>116,901.93</b>
<b>递延所得税负债</b>		
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		
<b>合计</b>		

## (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	17,907,886.05	17,772,691.42
可抵扣亏损	1,624,288.98	1,181,342.85
<b>合计</b>	<b>19,532,175.03</b>	<b>18,954,034.27</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2013 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	528,576.80	2009 年度所得税纳税申报表金额
2015 年	1,771,784.52		2010 年度所得税纳税申报表金额
<b>合计</b>	<b>6,497,155.90</b>	<b>4,725,371.38</b>	

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>应纳税差异项目</b>	
小计	
<b>可抵扣差异项目</b>	
坏账准备	3,620,849.87
存货跌价准备	98,628.81
可弥补亏损	6,497,155.90
预提安全生产费	29,990,590.77
固定资产累计折旧	12,054,611.56
固定资产减值准备	26,767,600.00
无形资产减值准备	5,000,000.00
<b>小计</b>	<b>84,029,436.91</b>

## 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	3,597,677.16	2,209,674.06		2,186,501.35	3,620,849.87
存货跌价准备	76,224.82	1,288,630.98		1,266,226.99	98,628.81
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					
<b>合计</b>	<b>35,441,501.98</b>	<b>3,498,305.04</b>		<b>3,452,728.34</b>	<b>35,487,078.68</b>

\*其他转出中的坏账准备为当年核销数，详见附注八.3 应收账款和附注八.4 预付款项，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		
<b>合计</b>	<b>85,000,000.00</b>	<b>85,000,000.00</b>

1) 2010 年 10 月 20 日，子公司四川圣达焦化公司以其全部房产、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》，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 85,138,673.69 元，其中房屋及构筑物账面原值 61,449,959.06 元，累计折旧金额 22,839,453.15 元，土地使用权账面原值 23,688,714.63 元，累计摊销金额 3,498,568.48 元。2011 年 10 月 21 日四川圣达焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订 51010120110006043 号《流动资金借款合同》，借款金额 20,000,000.00 元，借款期限 2011 年 10 月 21 日至 2012 年 10 月 20 日；2011 年 11 月 14 日四川圣达焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订 51010120110006043 号《流动资金借款合同》，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限 2011 年 11 月 14 日至 2012 年 11 月 13 日。

2) 2011 年 9 月 9 日，公司与深圳发展银行成都分行签订深发蓉高综字第 110906001

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 2011 年 9 月 9 日至 2012 年 8 月 31 日。2011 年 9 月 9 日，四川圣达焦化公司与深圳发展银行成都分行签订深发蓉高额抵字第 110906001 号《最高额抵押担保合同》，以四川圣达焦化公司的乐沙国用(2004)字第 4551 号土地使用权作抵押，为深发蓉高综字第 110906001 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 4,773,607.47 元。2011 年 9 月 16 日，公司与深圳发展银行成都分行签订深发蓉高贷字第 110906001 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上浮 3%，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	30,000,000.00	95,000,000.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>95,000,000.00</b>

应付票据年末较年初减少 65,000,000.00 元，减少 68.42%，主要是票据到期承兑所致。

年末应付票据中，以 15,000,000.00 元定期存单作为质押取得的应付票据金额为 30,000,000.00 元。下一会计年度将到期的金额为 30,000,000.00 元。

#### 16. 应付账款

##### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>85,831,395.24</b>	<b>40,738,344.82</b>
其中：1 年以上	5,469,575.90	2,125,226.43

年末应付账款较年初增加 45,093,050.42 元，增长 110.69%，主要是减少应付票据结算方式所致。

1 年以上应付账款主要是零星尚未结算的款项。

(2) 年末应付账款中不含应付持公司 5%及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
<b>合计</b>	<b>11,806,137.51</b>	<b>25,451,215.33</b>
其中：1 年以上	693,255.99	383,994.90

预收款项年末较年初减少 13,645,077.82 元，减幅 53.61%，主要是本年发货确认收入所致。

(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	1,157,435.69	38,253,849.08	38,238,622.80	1,172,661.97
职工福利费		1,473,285.70	1,473,285.70	
社会保险费	278,094.90	6,771,238.74	6,601,655.31	447,678.33
其中：医疗保险费		1,099,944.81	1,045,296.81	54,648.00
基本养老保险费	235,476.24	4,512,588.60	4,397,347.08	350,717.76
失业保险费		338,591.41	322,743.97	15,847.44
工伤保险费	36,799.56	719,477.69	734,517.59	21,759.66
生育保险费	5,819.10	100,636.23	101,749.86	4,705.47
住房公积金		79,740.00	79,740.00	
工会经费和职工教育经费	1,104,804.00	1,608,626.52	1,209,485.13	1,503,945.39
非货币性福利				
辞退福利		329,187.50	329,187.50	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>2,540,334.59</b>	<b>48,515,927.54</b>	<b>47,931,976.44</b>	<b>3,124,285.69</b>

#### 19. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	769,054.61	-9,816,269.13
企业所得税	1,028,000.26	4,124,027.57
个人所得税	72,497.00	336,201.43
城市维护建设税	403,578.07	32,454.62
教育费附加	197,278.27	3,301.83
地方教育费附加	157,722.49	1,100.62
印花税		54,834.59
副调基金		24,552.79
资源税	37,325.67	-33,910.70
采矿安全技术服务费	17,803.32	
矿山公路建设维护费	35,606.64	
<b>合计</b>	<b>2,718,866.33</b>	<b>-5,273,706.38</b>

年末应交税费较年初增加 7,992,572.71 元，增长为 151.56%，原因是年末采购减少，导致增值税可抵扣进项额减少，应交增值税增加所致。

#### 20. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	105,233.33	89,191.67

项目	年末金额	年初金额
合计	105,233.33	89,191.67

## 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	290,447.44	252,997.46	未领取
四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	60,694.34	未领取
合计	351,141.78	313,691.80	

## 22. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,803,779.38	2,577,463.75
其中：1年以上	46,910.04	697,394.73

(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 年以内	租赁费
攀枝花市环境保护局	218,828.92	1 年以内	排污费
大兴镇兴泉村	45,000.00	1 年以内	安全保证金
李进	10,000.00	3-4 年	行车风险金
合计	1,017,828.92		

(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 (%)

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 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股									
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									
<b>有限售条件股份合计</b>									
<b>无限售条件股份</b>									
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									
<b>无限售条件股份合计</b>	305,370,000.00	100.00						305,370,000.00	100.00
<b>股份总额</b>	305,370,000.00	100.00						305,370,000.00	100.00

截止 2011 年 12 月 31 日，公司的控股股东圣达集团公司持有公司股本 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
<b>合计</b>	<b>11,490,288.90</b>			<b>11,490,288.90</b>

## 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*1	16,971,826.59	7,674,336.52	1,633,110.43	23,013,052.68
维简费	1,608,490.79	901,534.30		2,510,025.09
瓦斯治理费*2	2,346,255.84	2,121,257.16		4,467,513.00
<b>合计</b>	<b>20,926,573.22</b>	<b>10,697,127.98</b>	<b>1,633,110.43</b>	<b>29,990,590.77</b>

\*1 子公司四川圣达焦化公司于 2011 年 7 月 8 日请求核准：自 2011 年 7 月 1 日起，在保持安全生产费结余不低于上年销售额 2%的水平下，按照《高危行业企业安全生产费用财

务管理暂行办法》“第十一条 第一款”规定，对公司高危产品 - 粗苯的销售额计提安全生产费，不足部分按照 2% 补足差额，其使用和管理的规定不变。四川圣达焦化公司于 2011 年 7 月 25 日获地方安监局和财政局“同意”的批复。子公司攀枝花圣达焦化公司于 2011 年 7 月 18 日请求核准：自 2011 年 7 月 1 日起，在保持安全生产费结余不低于上年销售额 2% 的水平下，按照《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》“第十一条 第一款”的规定，对公司高危产品 - 粗苯的销售额计提安全生产费，不足部分按照 2% 补足差额，其使用和管理的规定不变。攀枝花圣达焦化公司于 2011 年 8 月 22 日获地方安监局和财政局“同意暂停提取安全生产费”的批复。

\*2 孙公司华坪圣达煤业公司根据华坪县煤炭管理局华煤通（2009）28 号文件，提取的瓦斯治理专项资金。

## 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	40,288,535.18	1,105,247.61		41,393,782.79
任意盈余公积	410,291.85			410,291.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>40,698,827.03</b>	<b>1,105,247.61</b>		<b>41,804,074.64</b>

## 29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
<b>上年年末金额</b>	60,198,354.88	
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		
<b>本年年初金额</b>	60,198,354.88	
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,422,269.88	
减：提取法定盈余公积	1,105,247.61	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		
<b>本年年末金额</b>	<b>62,515,377.15</b>	

## 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
-------	-----------	------	------

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	421,619.35	417,458.25
攀枝花市圣达焦化有限公司	0.20	118,086.81	137,599.27
<b>合计</b>		<b>539,706.16</b>	<b>555,057.52</b>

## 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	1,342,871,903.38	1,075,598,936.04
其他业务收入	21,159,467.90	22,138,601.37
<b>合计</b>	<b>1,364,031,371.28</b>	<b>1,097,737,537.41</b>
主营业务成本	1,205,339,618.44	954,095,353.15
其他业务成本	22,946,488.27	20,306,025.24
<b>合计</b>	<b>1,228,286,106.71</b>	<b>974,401,378.39</b>

本年主营业务收入较上年增加 267,272,967.34 元，增长了 24.85%，主要是产销量增加，而本年主营业务毛利率为 10.24%，较上年主营业务毛利率 11.30%下降了 1.06%，主要是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	1,342,871,903.38	1,205,339,618.44	1,075,598,936.04	954,095,353.15
<b>合计</b>	<b>1,342,871,903.38</b>	<b>1,205,339,618.44</b>	<b>1,075,598,936.04</b>	<b>954,095,353.15</b>

## (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	1,342,871,903.38	1,205,339,618.44	1,075,598,936.04	954,095,353.15
<b>合计</b>	<b>1,342,871,903.38</b>	<b>1,205,339,618.44</b>	<b>1,075,598,936.04</b>	<b>954,095,353.15</b>

## (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	1,342,871,903.38	1,205,339,618.44	1,075,598,936.04	954,095,353.15
<b>合计</b>	<b>1,342,871,903.38</b>	<b>1,205,339,618.44</b>	<b>1,075,598,936.04</b>	<b>954,095,353.15</b>

## (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	559,733,269.06	41.04
攀钢集团西昌新钢业有限公司	163,362,043.81	11.98
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	150,608,426.88	11.04
攀枝花市中汇特钢有限公司	134,152,405.42	9.83
楚雄州永仁县钧鼎工贸有限公司	47,807,847.04	3.50

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
合计	1,055,663,992.21	77.39

## 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	104,575.00	100,000.00	5%
城市维护建设税	2,264,979.89	1,364,354.33	7% ; 5%
教育费附加	1,340,770.90	933,671.09	3%
地方教育附加	780,332.84	311,223.70	2%
副调基金	54,254.98	166,442.60	0.08%
矿产资源规费	547,646.25	561,089.30	
合计	5,092,559.86	3,436,781.02	

## 33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	99,785.70	93,915.80
广告费		1,320.00
机物料消耗	98,485.78	58,221.09
其他	22,408.76	37,735.20
运输费	2,727,005.96	2,905,529.99
折旧费	32,485.68	15,236.54
合计	2,980,171.88	3,111,958.62

## 34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	16,719,037.83	14,589,510.64
税金	6,705,005.47	7,462,092.96
业务招待费	6,305,427.12	7,134,466.86
无形资产摊销费	7,053,139.69	7,227,776.61
租赁费	4,061,657.65	4,011,474.00
其他	2,086,707.57	3,324,124.02
折旧费	3,703,555.51	3,529,721.56
差旅费	1,169,888.57	1,494,577.66
环境保护支出	1,036,321.68	1,541,952.85
咨询培训费	65,717.55	1,829,467.80
工会经费	436,069.54	491,002.07
董事会经费	416,000.00	326,000.00
车辆使用费	1,980,861.66	1,126,885.92
工伤赔付	529,424.60	380,226.57
聘请中介机构费用	1,177,673.97	261,702.00
办公费	880,894.26	683,951.35

项目	本年金额	上年金额
会务费	290,170.00	287,600.00
物料消耗	1,028,073.60	551,713.53
修理费	663,024.51	616,017.83
通讯费	388,595.18	171,417.75
职工教育经费	335,203.87	511,799.41
广告费	23,500.00	51,500.00
存货盘亏		-401,208.48
财产保险	387,520.81	613,126.58
<b>合计</b>	<b>57,443,470.64</b>	<b>57,816,899.49</b>

## 35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	48,612,363.62	25,942,448.03
减：利息收入	1,556,686.99	2,451,958.95
加：汇兑损失		
加：其他支出	1,064,584.32	436,190.77
<b>合计</b>	<b>48,120,260.95</b>	<b>23,926,679.85</b>

本年财务费用较上年增加 24,193,581.10 元，增长 101.12%，主要是应收票据贴现利息支出增加所致。

## 36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,209,674.06	2,156,443.07
存货跌价损失	1,288,630.98	737,826.76
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		
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		
商誉减值损失		
<b>合计</b>	<b>3,498,305.04</b>	<b>2,894,269.83</b>

## 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	84,605.41	802,421.33	
其中：固定资产处置利得	84,605.41	802,421.33	84,605.41
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	50,000.00		50,000.00
盘盈利得	1,400.00		1,400.00
其他	374,669.13	85,886.47	374,669.13
<b>合计</b>	<b>510,674.54</b>	<b>888,307.80</b>	<b>510,674.54</b>

本年营业外收入较上年减少 337,633.26 元，减幅 42.51%，主要是固定资产处置利得收入减少所致。

## (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	50,000.00		乐山市人民政府乐府函【2011】97号
<b>合计</b>	<b>50,000.00</b>		

## 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	828,316.68	1,969.66	
其中：固定资产处置损失	828,316.68	1,969.66	828,316.68
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	370,000.00	116,000.00	370,000.00
罚款支出	635,350.60	183,517.77	635,350.60
其他	419,664.18	424,432.78	419,664.18
<b>合计</b>	<b>2,253,331.46</b>	<b>725,920.21</b>	<b>2,253,331.46</b>

本年营业外支出较上年增加 1,527,411.25 元，减幅 210.41%，主要是因为固定资产处置损失增加和子公司攀枝花圣达焦化公司补交以前年度所得税汇算清缴利息 587,629.00 元。

## 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	13,558,679.60	12,291,454.70
递延所得税	-135,208.82	1,144,663.29
<b>合计</b>	<b>13,423,470.78</b>	<b>13,436,117.99</b>

## 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	3,422,269.88	18,832,189.18
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,611,352.40	63,349.59
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	5,033,622.28	18,768,839.59
年初股份总数	4	305,370,000.00	305,370,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数( )	5		
发行新股或债转股等增加股份数( )	6		
增加股份( )下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	305,370,000.00	305,370,000.00
基本每股收益( )	$13=1\div 12$	0.0112	0.0617
基本每股收益( )	$14=3\div 12$	0.0165	0.0615
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( )	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0112	0.0617
稀释每股收益( )	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0165	0.0615

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
攀枝花市仁和区人民法院	2,226,285.00
职工归还借款	405,017.62
乐山瑞安达矿业公司	347,400.97
工会经费返还	247,959.17
医疗保险局	73,163.02
保险公司赔偿款	52,979.00

项目	本年金额
其他	11,771.04
中国联合网络通信有限公司攀枝花市分公司	2,843.20
<b>合计</b>	<b>3,367,419.02</b>

## 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	6,304,321.12
租赁支出	4,021,894.15
运输费	2,198,054.93
其他	2,067,160.02
车辆使用费	1,980,861.66
装修费	1,365,000.00
聘请中介机构费用	1,177,673.97
差旅支出	1,149,812.57
丽江市国土资源局	1,131,705.00
环境保护支出	1,036,321.68
办公费	880,894.26
修理费	589,750.78
企业所得税汇算清缴利息	587,629.00
工伤赔付	529,424.60
捐赠赞助支出	436,600.00
董事会经费	416,000.00
财产保险	387,520.81
四川石化西南地产有限公司	378,700.00
泸县天兴建筑公司	365,118.73
会务费	290,170.00
金沙资产管理咨询有限公司	260,000.00
代垫款	236,882.25
银行手续费	228,284.32
攀枝花电力局	200,000.00
移动通讯费	149,180.99
村民补偿款	135,390.00
攀枝花市荣安税务师事务所咨询费	100,000.00
四川集新商贸有限责任公司	75,845.50
攀枝花市仁和区布德镇财务会计管理服务中心	60,000.00
重庆德凯物业管理有限公司成都分公司	50,165.00
四川税友税务师事务所	50,000.00
华坪县电力股份有限公司	40,000.00
四川石化物业管理有限公司	39,763.50
安邦财产保险股份有限公司	27,276.00
广告费	23,500.00
布德镇布德社区村民委员会	18,000.00

项目	本年金额
罚款支出	2,475.00
<b>合计</b>	<b>28,991,375.84</b>

## 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	1,556,686.99
<b>合计</b>	<b>1,556,686.99</b>

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	836,300.00
<b>合计</b>	<b>836,300.00</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,444,368.50	18,875,839.81
加：资产减值准备	3,498,305.04	2,894,269.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,069,130.90	31,142,314.12
无形资产摊销	6,778,436.88	6,922,936.58
长期待摊费用摊销	318,287.38	565,347.75
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）	743,711.27	-800,451.67
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）	47,055,676.63	23,490,489.08
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-135,208.82	1,144,663.29
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）	45,436,804.28	-108,802,365.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-149,421,578.09	41,259,537.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-27,189,438.54	-36,069,901.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,401,504.57	-19,377,320.93
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	55,261,563.21	109,765,601.58
减：现金的期初余额	109,765,601.58	147,043,124.24
加：现金等价物的期末余额		

项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,504,038.37	-37,277,522.66

(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	55,261,563.21	109,765,601.58
其中：库存现金	467,489.14	359,257.07
可随时用于支付的银行存款	39,794,056.21	29,406,326.65
可随时用于支付的其他货币资金	15,000,017.86	80,000,017.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	55,261,563.21	109,765,601.58
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. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	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	陈永洪	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) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	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	20,000,000		170,000,000.00

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	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
-------	------	-----	------	------	--------

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、焦炭及其系列产品、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	焦炭及其系列产品	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
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) 受同一控股股东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	购买商品	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(%)
受同一控股股东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	150,608,426.88	11.04	119,190,902.21	11.08
<b>合计</b>	<b>150,608,426.88</b>	<b>11.04</b>	<b>119,190,902.21</b>	<b>11.08</b>

## 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(%)
受同一控股股东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	1,130,674.36	100.00	979,490.04	100.00
<b>合计</b>	<b>1,130,674.36</b>	<b>100.00</b>	<b>979,490.04</b>	<b>100.00</b>

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，原圣达能源公司将煤焦化设备投入到子公司攀枝花圣达焦化公司后，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圣达焦化公司。根据会议纪要精神，在原圣达能源公司的房产和土地投入之前，由攀枝花圣达焦化公司使用；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。2011年攀枝花圣达焦化公司支付租赁费总额为2,976,000.00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。
10. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	1,786,300.00	1,798,000.00

### (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
受同一控股股东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	9,103,657.98	91,036.58	4,252,448.22	42,524.48
<b>合计</b>	<b>9,103,657.98</b>	<b>91,036.58</b>	<b>4,252,448.22</b>	<b>42,524.48</b>

#### 2. 关联方应收票据

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东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	28,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>28,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

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

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东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	125,520.00	
<b>合计</b>	<b>125,520.00</b>	

## 6. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东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	744,000.00	744,000.00
<b>合计</b>	<b>744,000.00</b>	<b>744,000.00</b>

## 7. 关联方应付股利

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中：四川圣达集团有限公司	290,447.43	252,997.46
受同一控股股东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	60,694.34
<b>合计</b>	<b>351,141.77</b>	<b>313,691.80</b>

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、1 货币资金、8 固定资产、10 无形资产、14 短期借款、15 应付票据。

3、2008 年 11 月 3 日，子公司四川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的应诉通知书及起诉状，案号为（2008）乐民初字第 48 号。中石油乐山分公司中石油乐山分公司要求：（1）四川圣达焦化公司立即向中石油乐山分公司支付购油款 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）由四川圣达焦化公司承担本案的诉讼费用。四川圣达焦化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。

2011 年 5 月 24 日，四川省乐山市中级人民法院对该诉讼案件公开开庭审理，该案一审已审理终结。四川省乐山市中级人民法院公开审理后出具的（2008）乐民初字第 48 号《民事判决书》认为：中石油乐山分公司主张向四川圣达焦化公司提供了 22,493.071 吨油料，四川圣达焦化公司尚欠油款 94,072,847.53 元的诉讼请求，证据不充分，不予支持，根据最高人民法院《关于民事诉讼证据的若干规定》第二条的规定作出如下判决：驳回中石油乐山分公司中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司的诉讼请求。本案案件受理费 512,164.00 元，由中石油乐山分公司中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司负担（已预交）。

2011 年 6 月 20 日，公司接到四川圣达焦化公司函告：就四川圣达焦化公司（原审被告）与中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司（原审原告）买卖合同纠纷一案，原审原告中石油乐山分公司一审终结后不服乐山市中级人民法院（2008）乐民初字第 48 号《民事判决书》，提出上诉。上诉日期为：2011 年 6 月 15 日，上诉请求是：（1）撤销四川省乐山市中级人民法院（2008）乐民初字第 48 号民事判决；（2）判令被上诉人立即向上诉人支

付购油款 94,072,847.53 元,并按照银行同期贷款利息支付资金占用费(利息计算时间从 2006 年按 11 月 1 日算至付清之日止);(3)一、二审诉讼费用由被上诉人承担。

截至 2011 年 12 月 31 日,该案仍处于上诉期间。

截至 2012 年 3 月 16 日,该案件二审尚未开庭,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公司无关,公司聘请的此案诉讼代理律师四川岷山律师事务所判断公司二审胜诉的可能性很大,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,子公司攀枝花圣达焦化公司涉及诉讼的款项 2,845,157.44 元,可能会存在一定损失,公司基于谨慎性原则并结合律师判断,计提了 1,972,501.40 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票据。

6、除存在上述或有事项外,截至 2011 年 12 月 31 日,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 2011 年 12 月 31 日,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 2012 年 3 月 16 日公司第六届董事会第十七次会议关于 2011 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、关于子公司持续经营能力的说明

子公司攀枝花圣达焦化公司目前年产焦炭 40 万吨，因炭化室高度达不到行业准入要求，按国家有关规定应于 2009 年底关闭，公司拟按规定进行改扩建。2008 年 6 月 27 日，经公司董事会研究，攀枝花圣达焦化公司 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 年底关闭攀枝花圣达焦化公司现有的 40 万吨焦炭生产能力。由于受金融危机的影响，截止本年末攀枝花圣达焦化公司进行了可行性研究，但技改尚未正式启动，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。2010 年由于无法确定公司向相关部门申请的安全生产许可证延期是否能得到批准，攀枝花圣达焦化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 2010 年审计报告附注五、2、会计估计变更及其影响。

2011 年 11 月 29 日，攀枝花圣达焦化公司取得四川省安全生产监督管理局颁发的安全生产许可证（编号：川 WH 安许证字[[2011]0241 号]），许可证有效期：2011 年 11 月 29 日至 2014 年 11 月 28 日。

4、截止 2011 年 12 月 31 日，公司的母公司圣达集团公司持有公司股本 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	2,476,130.54	100.00	123,806.53	5.00	7,732,018.44	100.00	77,320.18	1.00
组合小计	2,476,130.54	100.00	123,806.53	5.00	7,732,018.44	100.00	77,320.18	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>2,476,130.54</b>	<b>—</b>	<b>123,806.53</b>	<b>—</b>	<b>7,732,018.44</b>	<b>—</b>	<b>77,320.18</b>	<b>—</b>

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		1.00		7,732,018.44	1.00	77,320.18
1-2 年	2,476,130.54	5.00	123,806.53		5.00	
2-3 年		10.00			10.00	
3-4 年		30.00			30.00	
4-5 年		30.00			30.00	
5 年以上		50.00			50.00	
<b>合计</b>	<b>2,476,130.54</b>	<b>—</b>	<b>123,806.53</b>	<b>7,732,018.44</b>	<b>—</b>	<b>77,320.18</b>

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	客户	2,476,130.54	1-2 年	100.00
<b>合计</b>		<b>2,476,130.54</b>		<b>100.00</b>

(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	293,018.73	100.00	43,857.34	15.00	148,178.73	100.00	14,081.79	9.50
组合小计	293,018.73	100.00	43,857.34	15.00	148,178.73	100.00	14,081.79	9.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>293,018.73</b>	<b>—</b>	<b>43,857.34</b>	<b>—</b>	<b>148,178.73</b>	<b>—</b>	<b>14,081.79</b>	<b>—</b>

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	144,840.00	1.00	1,448.40	8,178.73	1.00	81.79
1-2 年	8,178.73	5.00	408.94		5.00	
2-3 年		10.00		140,000.00	10.00	14,000.00
3-4 年	140,000.00	30.00	42,000.00		30.00	

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
4-5 年		30.00			30.00	
5 年以上		50.00			50.00	
<b>合计</b>	<b>293,018.73</b>	<b>—</b>	<b>43,857.34</b>	<b>148,178.73</b>	<b>—</b>	<b>14,081.79</b>

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	3 年以上	47.78	保证金
四川石化西南地产有限公司		94,675.00	1 年以内	32.31	押金
重庆德凯物业管理有限公司成都分公司		50,165.00	1 年以内	17.12	押金
宋乔	职工	8,178.73	1-2 年	2.79	备用金
<b>合计</b>		<b>293,018.73</b>		<b>100.00</b>	

(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		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>247,833,179.05</b>	<b>247,833,179.05</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>247,833,179.05</b>	<b>247,833,179.05</b>

#### (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	
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								
<b>合计</b>			<b>247,833,179.05</b>	<b>247,833,179.05</b>			<b>247,833,179.05</b>	

(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	66,450,716.01	208,053,278.24
其他业务收入		
<b>合计</b>	<b>66,450,716.01</b>	<b>208,053,278.24</b>
主营业务成本	64,837,018.18	202,228,775.54
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b>64,837,018.18</b>	<b>202,228,775.54</b>

母公司本年收入较上年减少 141,602,562.23 元，减幅 68.06%，原因是本年度主要由公司子公司直接销售给客户，导致母公司营业收入减少所致。

##### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦化行业	66,450,716.01	64,837,018.18	208,053,278.24	202,228,775.54
<b>合计</b>	<b>66,450,716.01</b>	<b>64,837,018.18</b>	<b>208,053,278.24</b>	<b>202,228,775.54</b>

##### (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	66,450,716.01	64,837,018.18	208,053,278.24	202,228,775.54
<b>合计</b>	<b>66,450,716.01</b>	<b>64,837,018.18</b>	<b>208,053,278.24</b>	<b>202,228,775.54</b>

##### (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	66,450,716.01	64,837,018.18	208,053,278.24	202,228,775.54
<b>合计</b>	<b>66,450,716.01</b>	<b>64,837,018.18</b>	<b>208,053,278.24</b>	<b>202,228,775.54</b>

##### (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	66,450,716.01	100.00
<b>合计</b>	<b>66,450,716.01</b>	<b>100.00</b>

#### 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	18,330,871.74	19,203,262.76
权益法核算的长期股权投资收益		

项目	本年金额	上年金额
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		
<b>合计</b>	<b>18,330,871.74</b>	<b>19,203,262.76</b>

本年取得的投资收益是对子公司投资取得的投资收益，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
<b>合计</b>	<b>18,330,871.74</b>	<b>19,203,262.76</b>	
其中：			
四川圣达焦化有限公司	18,330,871.74	10,245,482.68	子公司净利润变化
攀枝花市圣达焦化有限公司		8,957,780.08	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
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,052,476.05	16,371,639.17
加：资产减值准备	76,261.90	15,207.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,532,254.81	927,895.18
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)	2,834.50	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	689,036.22	-503,683.46
投资损失(收益以“-”填列)	-18,330,871.74	-19,203,262.76
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-19,065.48	-3,801.98
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	16,111,047.90	-5,523,163.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-71,524,603.08	-35,887,153.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,410,628.92	-43,806,322.58
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		

项目	本年金额	上年金额
现金的期末余额	16,903,772.93	81,583,318.07
减：现金的期初余额	81,583,318.07	128,756,569.77
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	-64,679,545.14	-47,173,251.70

## 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	-743,711.27	800,451.67	
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	50,000.00		
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			
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	-1,048,945.65	-638,064.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	<b>-1,742,656.92</b>	<b>162,387.59</b>	
所得税影响额	-128,455.99	98,373.07	
少数股东权益影响额（税后）	-2,848.54	664.93	
合计	<b>-1,611,352.40</b>	<b>63,349.59</b>	

### 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

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	0.78	0.0112	0.0112
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.14	0.0165	0.0165

### 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%	变动原因
货币资金	55,261,563.21	109,765,601.58	-49.65	由于精煤价格上涨导致购买商品支付的现金增加及支付到期票据款等所致
应收票据	93,361,463.34	31,845,651.96	193.17	系营业收入增加、票据结算方式增加所致
应收账款	102,850,548.13	30,409,179.13	238.22	主要是营业收入增加、客户产品滞销造成公司货款回笼滞后
预付款项	6,798,728.17	27,351,605.86	-75.14	系上年未预付的购原料-精煤款在本年入库所致
其他应收款	3,901,878.56	2,082,558.67	87.36	主要系支付丽江市国土资源局环境恢复保证金、销售人员备用金增加所致
在建工程	-	8,469,655.04	-100.00	在建项目本年转固所致
长期待摊费用	2,752,154.85	2,010,442.23	36.89	公司办公场所装修所致
递延所得税资产	252,110.75	116,901.93	115.66	公司子公司四川圣达焦化有限公司年末应收账款增加导致坏账准备计提增加所致
应付票据	30,000,000.00	95,000,000.00	68.42	票据到期承兑所致
应付账款	85,831,395.24	40,738,344.82	110.69	减少应付票据结算方式所致
预收款项	11,806,137.51	25,451,215.33	-53.61	本年发货确认收入所致
应交税费	2,718,866.33	-5,273,706.38	151.56	年末增值税可抵扣进项额减少，应交增值税增加所致
专项储备	29,990,590.77	20,926,573.22	43.31	本年计提
营业收入	1,364,031,371.28	1,097,737,537.41	24.26	产销量增加、焦炭价格上涨所致
营业税金及附加	5,092,559.86	3,436,781.02	48.18	本年缴纳的增值税增加所致
财务费用	48,120,260.95	23,926,679.85	101.12	应收票据贴现利息支出增加所致
营业外收入	510,674.54	888,307.80	-42.51	固定资产处置利得收入减少所致
营业外支出	2,253,331.46	725,920.21	210.41	固定资产处置损失增加和子公司攀枝花市圣达焦化有限公司补交以前年度所得税汇算清缴利息

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 3 月 16 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 一二年三月十六日

## 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

二 一二年三月十六日