

Disclosure

四川金顶(集团)股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D71 页) 5.2 财务报表列报 5.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明 公司从 2007 年 1 月 1 日开始执行财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则》,对所得税会 计处理由应付税款法改为资产负债表债务法。根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准 则》的规定 公司从 2007 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则》,根据企业会计准则及本公司会计政策的规定。 本年末不再将合营企业四川金顶水泥有限公司纳入合并报表范围,并按规定调整了可比报表。冲回原合并 时抵销的内部往来计提的坏账准备金额。 9.4 本报告期无会计差错更正。 9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。 四川金顶(集团)股份有限公司 董事长:陈建龙 二〇〇八年三月二十二日

资产负债表 2007年12月31日 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 资产 附注 年末数 年初数 年末数 年初数 流动资产: 货币资金 7.01 328,086,192.54 132,293,610.74 305,765,331.50 131,523,127.68 结算备付金 拆出资金 交易性金融资产 应收票据 7.02 3,795,000.00 3,795,000.00 应收账款 7.03 143,942,931.04 168,999,526.86 8.01 143,714,157.00 161,498,712.99 预付账款 7.04 120,503,775.30 34,846,156.03 91,784,662.30 34,334,156.03 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 166,962.55 166,962.55 其他应收款 7.05 28,237,251.86 49,722,290.22 8.02 27,525,400.85 47,582,218.36 买入返售金融资产 存 货 7.06 72,733,574.11 71,792,379.44 72,733,574.11 71,496,503.72 一年内到期的非流动资产 7.07 116,666.96 200,000.00 116,666.96 200,000.00 其他流动资产 流动资产合计 697,415,391.81 458,020,925.84 645,434,792.72 446,801,681.33 非流动资产: 发放贷款及垫款 可供出售金融资产 持有至到期投资 长期应收款 长期股权投资 7.08 8,324,202.72 21,390,554.63 8.03 296,808,282.36 28,314,076.26 投资性房地产 7.09 821,817.89 843,487.61 821,817.89 843,487.61 固定资产 7.10 440,891,190.86 433,225,062.42 159,193,945.67 433,175,485.98 在建工程 7.11 32,753,254.77 5,966,922.15 25,521,641.16 5,526,115.15 工程物资 7.12 1,631,354.22 1,495,076.45 1,631,354.22 1,495,076.45 固定资产清理 生产性生物资产 油气资产 无形资产 7.13 63,604,988.82 23,061,029.78 21,036,563.27 23,065,563.24 开发支出 商誉 长期待摊费用 116,667.00 116,667.00 递延所得税资产 7.14 31,060,944.60 35,538,554.63 25,910,667.50 35,538,554.63 其他非流动资产 非流动资产合计 579,087,753.88 521,637,354.67 531,924,272.07 528,065,026.32 资产总计 1,276,503,145.69 979,658,280.51 1,177,359,064.79 974,866,707.65 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英 资产负债表(续)

资产负债表(续) 2007年12月31日 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 负债及股东权益 附注 年末数 年初数 年末数 年初数 流动负债: 短期借款 7.16 438,150,000.00 290,800,000.00 438,150,000.00 290,800,000.00 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 7.17 106,470,000.00 121,193,743.00 106,470,000.00 121,193,743.00 应付账款 7.18 65,472,747.99 48,322,012.91 65,469,343.99 48,322,012.91 预收账款 7.19 21,774,716.81 7,984,463.93 21,774,716.81 7,933,160.23 卖出回购金融资产款 应付手续费及佣金 应付职工薪酬 7.20 12,634,561.70 16,470,753.31 12,367,076.80 16,362,075.15 应交税费 7.21 29,931,272.42 25,364,837.37 29,356,980.15 25,278,431.37 应付利息 应付股利 7.22 60,000.00 60,000.00 其他应付款 7.23 30,660,159.28 26,804,181.53 24,856,019.50 22,570,726.89 应付分保账款 保险合同准备金 代理买卖证券款 代理承销证券款 一年内到期的非流动负债 其他流动负债 流动负债合计 705,093,468.20 536,999,992.05 698,444,137.25 532,520,183.48 非流动负债: 长期借款 7.24 10,000,000.00 10,000,000.00 应付债券 长期应付款 7.25 35,937,304.59 36,532,928.59 35,937,304.59 36,532,928.59 专项应付款 预计负债 递延所得税负债 7.26 564,798.30 564,798.30 其他非流动负债 1,200,000.00 1,200,000.00 非流动负债合计 45,937,304.59 38,297,726.89 45,937,304.59 38,297,726.89 负债合计 751,030,772.79 575,297,718.94 744,381,441.84 570,817,910.37 股东权益: 股本 7.27 348,990,000.00 232,660,000.00 348,990,000.00 232,660,000.00 资本公积 7.28 -5,408,937.32 46,878,430.60 346,430.60 46,878,430.60 减:库存股 盈余公积 7.29 27,746,358.80 24,078,718.43 27,746,358.80 24,078,718.43 一般风险准备 未分配利润 7.30 44,923,748.56 100,431,648.25 55,894,833.55 100,431,648.25 外币报表折算差额 归属于母公司股东权益合计 416,251,170.04 404,048,797.28 432,977,622.95 404,048,797.28 少数股东权益 109,221,212.86 311,764.29 少数股东权益合计 109,221,212.86 311,764.29 432,977,622.95 404,048,797.28 负债和股东权益合计 1,276,503,145.69 979,658,280.51 1,177,359,064.79 974,866,707.65 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英 利润表

利润表 2007年度 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 项目 附注 本年数 上年数 本年数 上年数 一、营业总收入 415,267,929.20 395,268,002.75 411,998,808.39 394,370,023.73 其中:营业收入 7.31 415,267,929.20 395,268,002.75 8.04 411,998,808.39 394,370,023.73 利息收入 已赚取保费 手续费及佣金收入 二、营业总成本 386,468,205.96 363,399,463.37 385,095,408.26 360,752,189.62 其中:营业成本 7.31 271,279,809.38 285,383,175.92 8.04 270,197,355.54 285,162,747.03 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 7.32 3,885,811.28 3,301,094.03 3,768,119.26 3,264,803.42 销售费用 38,111,883.13 27,426,460.89 37,947,248.94 27,297,502.14 管理费用 42,570,287.44 31,305,783.24 42,041,919.70 30,926,761.92 财务费用 24,700,826.82 15,415,379.14 25,079,529.84 15,415,566.38 资产减值损失 7.33 5,919,587.91 567,580.15 6,061,234.98 -1,315,181.27 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) 7.34 -554,587.81 329,260.47 8.05 -476,522.36 -6,569,421.92 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 -6,427,312.25 -4,665,739.53 -6,427,312.25 -4,665,739.53 汇兑收益(损失以“-”号填列) 三、营业利润(亏损以“-”号填列) 28,245,135.43 32,197,959.85 26,426,877.77 27,048,412.19 加:营业外收入 7.35 7,569,282.48 2,358,959.50 23,794,750.76 2,348,959.50 减:营业外支出 7.36 699,811.79 6,268,385.32 699,762.00 434,121.17 其中:非流动资产处置损失 6,201,561.96 367,359.68 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) 35,104,616.12 28,289,374.03 49,521,906.53 28,963,250.52

现金流量表 2007年度 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 项目 附注 本年金额 上年金额 本年金额 上年金额 一、经营活动产生的现金流量: 销售商品、提供劳务收到的现金 415,611,580.20 429,693,735.95 413,532,020.48 395,416,459.41 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 2,848,819.10 887,162.03 2,848,819.10 760,207.13 收到的其他与经营活动有关的现金 7.41 22,446,517.84 31,976,757.88 20,384,790.66 31,036,011.34 经营活动现金流入小计 440,906,917.14 462,557,655.86 436,765,630.24 427,212,677.88 购买商品、接受劳务支付的现金 267,063,762.12 305,916,714.26 266,895,758.81 290,893,983.60 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 30,886,875.31 34,502,196.17 30,705,574.55 30,434,161.76 支付的各项税费 49,820,567.61 32,034,175.69 49,619,330.65 30,445,474.93 支付其他与经营活动有关的现金 7.42 33,457,756.03 43,274,256.44 29,014,306.04 37,641,410.74 经营活动现金流出小计 381,218,961.07 415,727,381.56 376,235,030.05 379,405,031.03 经营活动产生的现金流量净额 59,687,956.07 46,830,274.30 60,530,600.19 47,807,646.85 二、投资活动产生的现金流量: 收回投资收到的现金 12,196,218.40 12,196,218.40 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 103,500.00 2,704,730.12 66,103,500.00 2,704,730.12 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 11,520,231.10 18,880,000.00 11,800,000.00 18,880,000.00 收到其他与投资活动有关的现金 23,819,949.50 21,584,730.12 90,089,718.40 21,584,730.12 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 61,424,331.96 13,107,779.11 47,674,719.65 13,107,779.11 投资支付的现金 3,000,000.00 4,000,000.00 质押贷款净增加额 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 57,341,996.69 57,500,000.00 支付其他与投资活动有关的现金 投资活动现金流入小计 118,766,328.65 16,107,779.11 105,174,719.65 17,107,779.11 投资活动产生的现金流量净额 -94,946,379.15 5,478,951.01 -15,075,001.25 4,476,951.01 三、筹资活动产生的现金流量: 吸收投资收到的现金 102,264,400.00 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 448,150,000.00 295,800,000.00 448,150,000.00 295,800,000.00 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 550,414,400.00 295,800,000.00 448,150,000.00 295,800,000.00 偿还债务支付的现金 290,800,000.00 313,551,244.92 290,800,000.00 313,551,244.92 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 28,563,385.12 16,094,661.13 28,563,385.12 16,096,154.79 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 筹资活动现金流出小计 319,363,385.12 329,645,906.05 319,363,385.12 329,647,399.71 筹资活动产生的现金流量净额 231,051,004.88 -33,845,906.05 128,786,604.88 -33,847,399.71 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 196,792,581.80 18,461,319.26 174,242,203.82 18,437,198.15 加:期初现金及现金等价物余额 132,293,610.74 113,832,291.48 131,523,127.68 113,085,929.53 六、期末现金及现金等价物余额 328,086,192.54 132,293,610.74 305,765,331.50 131,523,127.68 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英 现金流量表附表

现金流量表附表 2007年度 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 补充资料 附注 本年金额 上年金额 本年金额 上年金额 1.将净利润调节为经营活动的现金流量 净利润 26,729,826.71 19,268,568.57 36,676,403.67 19,943,446.06 计提的资产减值准备 5,919,587.91 567,580.15 6,061,234.98 -1,315,181.27 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 27,665,264.10 29,121,842.16 27,595,616.96 29,043,197.49 无形资产摊销 1,839,961.32 1,124,384.79 1,336,610.86 1,120,284.79 长期待摊费用摊销 200,000.00 83,333.00 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) 87,065.44 5,422,504.52 -16,148,432.84 -411,697.76 固定资产报废损失 公允价值变动损失(减:收益) 24,700,826.82 15,415,379.14 25,079,529.84 15,415,566.38 财务费用 554,587.81 -329,260.47 476,522.36 6,569,421.92 投资损失(减:收益) 4,776,411.67 4,463,923.27 8,627,887.13 4,463,923.27 递延所得税资产减少(减:增加) -564,798.30 -226,531.84 -564,798.30 -226,531.84 存货的减少(减:增加) -1,218,421.23 5,838,975.48 -1,237,070.39 5,691,323.56 经营性应收项目的减少(减:增加) -45,983,250.76 -28,119,074.09 -35,684,453.06 -26,952,886.75 经营性应付项目的增加(减:减少) 15,978,994.58 -5,801,350.38 8,111,548.99 -5,616,541.00 其他 经营活动产生的现金流量净额 59,687,956.07 46,830,274.30 60,530,600.19 47,807,646.85 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动 债务转为资本 一年内到期的可转换公司债券 融资租入固定资产 3.现金及现金等价物净增加情况 现金的期末余额 328,086,192.54 132,293,610.74 305,765,331.50 131,523,127.68 减:现金的期初余额 132,293,610.74 113,832,291.48 131,523,127.68 113,085,929.53 加:现金等价物的期末余额 减:现金等价物的期初余额 196,792,581.80 18,461,319.26 174,242,203.82 18,437,198.15 现金及现金等价物净增加额 196,792,581.80 18,461,319.26 174,242,203.82 18,437,198.15 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英 股东权益增减变动表(合并)

股东权益增减变动表(合并) 2007年度 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 项目 行次 本年金额 股本 资本公积 减:库存股 盈余公积 一般风险准备 未分配利润 其他 少数股东权益 股东权益合计 一、上年年末余额 1 232,660,000.00 46,878,430.60 24,078,718.43 100,431,648.25 311,764.29 404,380,561.57 加:会计政策变更 2 前期差错更正 3 二、本年年初余额 4 232,660,000.00 46,878,430.60 24,078,718.43 100,431,648.25 311,764.29 404,380,561.57 三、本年增减变动额(减少以“-”号填列) 5 116,330,000.00 -46,532,367.92 3,667,640.37 -55,578,889.69 108,894,465.51 121,111,821.33 1.资本公积转增资本(或股本) 46,532,000.00 -46,532,000.00 2.盈余公积转增资本(或股本) 3,667,640.37 3,667,640.37 3.盈余公积弥补亏损 4.其他 三、本年年末余额 6 348,990,000.00 346,430.60 27,746,358.80 55,894,833.55 311,764.29 432,977,622.95 四、本年年末余额 7 348,990,000.00 346,430.60 27,746,358.80 55,894,833.55 311,764.29 432,977,622.95 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英

股东权益增减变动表(合并) 2007年度 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 项目 行次 本年金额 股本 资本公积 减:库存股 盈余公积 一般风险准备 未分配利润 其他 少数股东权益 股东权益合计 一、上年年末余额 1 232,660,000.00 46,878,430.60 24,078,718.43 100,431,648.25 311,764.29 404,380,561.57 加:会计政策变更 2 前期差错更正 3 二、本年年初余额 4 232,660,000.00 46,878,430.60 24,078,718.43 100,431,648.25 311,764.29 404,380,561.57 三、本年增减变动额(减少以“-”号填列) 5 116,330,000.00 -46,532,367.92 3,667,640.37 -55,578,889.69 108,894,465.51 121,111,821.33 1.可供出售金融资产公允价值变动净损益 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 3.与计入所有者权益相关的所得税影响 4.其他 三、本年年末余额 6 348,990,000.00 346,430.60 27,746,358.80 55,894,833.55 311,764.29 432,977,622.95 四、本年年末余额 7 348,990,000.00 346,430.60 27,746,358.80 55,894,833.55 311,764.29 432,977,622.95 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英

所有者权益变动表(母公司) 2007年度 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 项目 行次 股本 资本公积 减:库存股 盈余公积 一般风险准备 未分配利润 其他 少数股东权益 股东权益合计 一、上年年末余额 1 232,660,000.00 46,878,430.60 18,163,259.15 48,036,424.23 674,852.94 346,412,968.82 加:会计政策变更 2 前期差错更正 3 二、本年年初余额 4 232,660,000.00 46,878,430.60 22,084,373.92 82,784,326.64 674,852.94 385,091,982.00 三、本年增减变动额(减少以“-”号填列) 5 1,994,344.51 17,637,312.61 -363,088.55 19,388,565.57 1.资本公积转增资本(或股本) 1,994,344.51 1,994,344.51 2.盈余公积转增资本(或股本) 3.盈余公积弥补亏损 4.其他 三、本年年末余额 6 234,654,344.51 64,515,743.21 18,521,285.39 102,421,639.25 674,852.94 404,380,561.57 四、本年年末余额 7 234,654,344.51 64,515,743.21 18,521,285.39 102,421,639.25 674,852.94 404,380,561.57 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英

所有者权益变动表(母公司) 2007年度 单位:元 编制单位:四川金顶(集团)股份有限公司 项目 行次 股本 资本公积 减:库存股 盈余公积 未分配利润 股东权益合计 一、上年年末余额 1 232,660,000.00 46,878,430.60 24,078,718.43 100,431,648.25 404,048,797.28 加:会计政策变更 前期差错更正 二、本年年初余额 4 232,660,000.00 46,878,430.60 24,078,718.43 100,431,648.25 404,048,797.28 三、本年增减变动额(减少以“-”号填列) 5 116,330,000.00 -46,532,000.00 3,667,640.37 -44,538,814.70 28,928,825.67 1.可供出售金融资产公允价值变动净损益 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 3.与计入所有者权益相关的所得税影响 4.其他 三、本年年末余额 6 348,990,000.00 346,430.60 27,746,358.80 55,894,833.55 432,977,622.95 四、本年年末余额 7 348,990,000.00 346,430.60 27,746,358.80 55,894,833.55 432,977,622.95 企业负责人:陈建龙 主管会计工作负责人:杜受华 会计机构负责人:孙宏英