

**新疆青松建材化工（集团）股份有限公司**

**600425**

**2012 年半年度报告**



# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	10
七、 财务会计报告.....	16
八、 备查文件目录.....	102

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	甘军
主管会计工作负责人姓名	周斌
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴陇青

公司负责人甘军、主管会计工作负责人周斌及会计机构负责人（会计主管人员）吴陇青声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	青松建化
公司的法定英文名称	XINJIANG QINGSONG BUILDING MATERIALS AND CHEMICALS(GROUP) CO.LTD
公司法定代表人	甘军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹华军	熊学华
联系地址	新疆阿克苏市林园	新疆阿克苏市林园
电话	0997-2811282	0997-2813793
传真	0997-281675	0997-2811675
电子信箱	yhj0186@163.com	xxh723@163.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	新疆阿克苏市林园
注册地址的邮政编码	843005
办公地址	新疆阿克苏市林园
办公地址的邮政编码	843005
公司国际互联网网址	www.xjqsc.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	青松建化	600425	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	9,689,070,872.95	6,242,153,182.47	55.22
所有者权益（或股东权益）	5,586,135,808.68	2,692,077,401.60	107.50
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	8.102	3.904	107.53
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	111,827,002.79	191,499,314.97	-41.60
利润总额	122,993,402.23	226,997,022.13	-45.82
归属于上市公司股东的净利润	96,164,141.47	190,183,828.40	-49.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,914,230.56	188,198,819.13	-47.44
基本每股收益(元)	0.201	0.397	-49.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.207	0.393	-47.33
稀释每股收益(元)	0.201	0.397	-49.37
加权平均净资产收益率(%)	3.51	7.87	减少 4.36 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	25,466,833.10	446,768,612.70	-94.30
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.037	0.648	-94.30

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,011.59
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	3,315,367.14
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-5,691,547.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	186,301.15
所得税影响额	-524,498.51
少数股东权益影响额（税后）	-30,700.15
合计	-2,750,089.09

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			210,700,000				210,700,000	210,700,000	30.56
1、国家持股									
2、国有法人持股			133,800,000				133,800,000	133,800,000	19.41
3、其他内资持股			76,900,000				76,900,000	76,900,000	11.15
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	478,695,043	100						478,695,043	69.44
1、人民币普通股	478,695,043	100						478,695,043	69.44
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	478,695,043	100	210,700,000				210,700,000	689,395,043	100

## 股份变动的批准情况

2011 年 12 月 28 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，公司本次发行申请获得通过。2012 年 1 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆青松建材化工（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕124 号），核准公司非公开发行不超过 26,200 万股新股。2012 年 6 月 14 日，公司实际非公开发行 A 股 210,700,000 股。

## 股份变动的过户情况

截至 2012 年 6 月 14 日止，本次非公开发行股票全部完成。2012 年 6 月 19 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股票的股份登记及股份限售手续。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				53,580 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	国有法人	29.11	200,683,823	0	0	无
安徽海螺水泥股份有限公司	国有法人	15.64	107,800,000	107,800,000	107,800,000	无
中新建招商股权投资有限公司	境内非国有法人	5.35	36,900,000	36,900,000	36,900,000	无
芜湖海螺水泥有限公司	境内非国有法人	4.35	30,000,000	30,000,000	30,000,000	无
新疆阿拉尔水利水电工程总公司	国有法人	3.06	21,081,526	20,000,000	20,000,000	无
长城证券有限责任公司	境内非国有法人	1.45	10,000,000	10,000,000	10,000,000	无
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	1.34	9,210,064	6,640,064	6,000,000	无

光大证券股份有限公司	境内非 国有法 人	1.14	7,828,022	-2,140,000	0	无
中国工商银行—广发大 盘成长混合型证券投资 基金	其他	1.02	6,999,812	1,499,812	0	无
全国社保基金六零三组 合	其他	0.68	4,699,914	4,699,914	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量		
阿拉尔统众国有资产经营有限 责任公司		200,683,823		人民币普通股		
光大证券股份有限公司		7,828,022		人民币普通股		
中国工商银行—广发大盘成长 混合型证券投资基金		6,999,812		人民币普通股		
全国社保基金六零三组合		4,699,914		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分 红—个人分红—005L—FH002 沪		3,514,602		人民币普通股		
新疆生产建设兵团投资有限 责任公司		3,210,064		人民币普通股		
山西证券股份有限公司		3,200,000		人民币普通股		
中国建设银行—融通领先成 长股票型证券投资基金		3,036,502		人民币普通股		
全国社保基金一一八组合		2,500,000		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司 —分红—银保分红		2,407,222		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行 动的说明		阿拉尔统众国有资产经营有限 公司责任公司与其他持有 无限售条件股份的股东不存 在关联关系，未知其他持有 无限售条件股份的股东之间 是否存在关联关系。				

前十大股东中，阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司与其他持有有限售条件股份的股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人安徽海螺水泥股份有限公司与芜湖海螺水泥有限公司是一致行动人，中新建招商股权投资有限公司与新疆生产建设兵团投资有限责任公司是一致行动人，未知其他持有有限售条件股份的股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	安徽海螺水泥股份有限公司	107,800,000	2013 年 6 月 19 日	107,800,000
2	中新建招商股权投资有限公司	36,900,000	2013 年 6 月 19 日	36,900,000
3	芜湖海螺水泥有限公司	30,000,000	2013 年 6 月 19 日	30,000,000
4	新疆阿拉尔水利水电工程总公司	20,000,000	2013 年 6 月 19 日	20,000,000
5	长城证券有限责任公司	10,000,000	2013 年 6 月 19 日	10,000,000
6	新疆生产建设兵团投资有限责任公司	6,000,000	2013 年 6 月 19 日	6,000,000

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、 公司经营范围

公司所属行业为水泥制造业，公司经营范围：水泥、磷肥、硫酸的生产经营；汽车运输；汽车维修（仅限所属分支机构经营）；汽油、柴油零售（仅限分支机构经营）；硫酸钾、复合肥、电池酸、重晶石粉、盐酸制造销售；预应力多孔板、加气砼砌块、水泥预制构件、石灰粉、石料、建筑涂料制造销售；水泥熟料的生产、销售；润滑油、汽车零配件销售、洗车服务；钢材、化工产品、建材材料、五金、交电、机电设备和日用百货购销；铸造件、通用零部件、机械设备安装；电力的生产经营（含工业纯低温余热发电）；场地租赁；自营各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

#### 2、 报告期内公司经营情况

(1) 年初以来，新疆水泥市场新建生产线产能逐步释放，水泥价格较上年有所下降，水泥生产成本较上年同期有所增长。本报告期，公司营业总收入 96,792.29 万元，较上年同期增长 5.76%；实现利润总额 12,299.34 万元，较上年同期减少 45.82%；实现净利润 9,616.41



万元，较上年同期减少 49.44%。

(2) 报告期内，公司适时适度调整销售策略，应收账款较年初有大幅度的增长，比年初增长 19388.65 万元。

(3) 库车青松水泥有限责任公司年产 300 万吨新型干法水泥生产线改扩建项目和克州青松水泥有限责任公司年产 260 万吨水泥熟料改扩建项目建设有序推进。库车青松水泥有限责任公司年产 300 万吨新型干法水泥生产线改扩建项目已经于 2012 年 6 月投入生产，克州青松水泥有限责任公司年产 260 万吨水泥熟料改扩建项目也将于 2012 年 8 月完工。新疆青松建材有限责任公司 2×7500t/d 熟料新型干法水泥生产线项目（协同处理 2×300t/d 生活垃圾及配套纯低温余热发电）项目稳步推进。

### 3、下半年的工作重点

- (1) 强化生产运营调控，执行设备制度，找准能效差距，稳定提高系统运转效率。
- (2) 扎实工作，落实责任，稳步推进月生产计划
- (3) 厉行节约，节本降耗，强化节能降耗目标责任的落实，控制和降低资源消耗；
- (4) 强化安全责任制和安技措施的落实，加强对员工的安全技能培训。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	914,984,202.13	670,227,175.20	26.75	2.39	11.08	减少 5.73 个百分点
分产品						
水 泥	797,435,672.86	571,474,141.82	28.34	3.81	13.02	减少 5.84 个百分点
水泥制品	88,675,629.26	74,850,649.01	15.59	38.09	61.21	减少 12.11 个百分点
化 工	23,735,113.37	19,774,779.22	16.69	-52.58	-46.08	减少 10.04 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 237.36 万元。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
新疆	914,984,202.13	2.39

3、公司在经营中出现的问题与困难

- (1) 新疆水泥市场竞争加剧，给公司的生产经营带来一定困难。
- (2) 公司新投产生产线的达产工作有待于加强。
- (3) 节能减排措施有待进一步强化落实。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	67,642.99	295.64	67,642.99	0	
2012	非公开发行	278,915.71	0	0	278,915.71	存放于募集资金专户中
合计	/	346,558.70		67,642.99	278,915.71	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
克州青松水泥有限责任公司年产 260 万吨熟料新型干法水泥（配套纯低温余热发电）改扩建项目	否	95,415.00	0	是	建设中
库车青松水泥有限责任公司年产 300 万吨新型干法水泥改扩建（配套纯低温余热发电）项目	否	48,484.62	0	是	完工投产
新疆青松建材有限责任公司 2×7500t/d 熟料新型干法水泥生产线项目（协同处理 2×300t/d 生活垃圾及配套纯低温余热发电）	否	202,095.27	0	是	建设中
合计	/	345,994.89	0	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
阿拉尔青松化工有限责任公司 30 万吨/年烧碱及配套项目	526,262,122.30	完工试生产
五家渠 100 万 t/a 水泥粉磨站项目	142,528,201.08	建设中
乌苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线技改	11,550,691.75	完工
阿克苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线技改	11,606,400.58	完工
和田日产 2000 吨熟料新型干法水泥生产线技改	19,397,071.11	建设中
新疆青松维纶化工项目	1,867,141.14	建设中
阿拉尔三五九化工项目	52,951,376.94	完工试生产
阿拉尔三五九建材项目	26,775,011.57	建设中
合计	792,938,016.47	/

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策是：公司应采取积极、稳妥的利润分配政策，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

公司 2011 年度不进行利润分配，采取中期分配的方式回报股东。

报告期内，公司严格执行公司章程的规定和股东大会决议，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规章的规定运作，不断完善公司内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营层形成科学、规范的决策机制。

#### 1、股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和审议程序，确保所有股东享有同等的权利并充分行使自己的权利。

#### 2、董事会

公司董事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会成员均能认真、诚信、勤勉地履行职责。公司设有 3 名独立董事，报告期内，独立董事认真履行职责，就公司对外担保、聘任公司高管等有关问题及时发表独立意见。

#### 3、监事会

公司监事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会成员认真履行职责，对公司的经营决策、财务状况、对外担保、对外投资和公司董事会

日常工作及董事、经理层履行职责的合法合规性进行了有效的监督，维护了股东的利益。

#### 4、对外担保情况

公司严格按照中国证券监督管理委员会[2003]56 号文《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》和[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》及公司章程的规定，在报告期内，公司没有为控股股东及其控制的企业、公司持股 50%以下的关联方和任何非法人单位和个人提供担保的情况。同时，公司不断完善对外担保事项的决策程序，保障公司规范运作。

#### 5、占用资金情况

在报告期内，公司不存在控股股东和其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

#### 6、制度建设情况

报告期内，严格按照 2008 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过的《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作规程》，公司各位独立董事和审计委员会的委员充分参与并监督了 2011 年年度报告的审计过程，在与会计师事务所的预先沟通到初稿的交换意见等环节上，充分发挥了独立董事和审核委员会的作用。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度未进行利润分配，采取中期分配的方式回报股东。

公司第四届董事会于 2012 年 8 月 14 日召开第二十二次会议，审议通过了《2012 年中期利润分配预案》，分配预案如下：以 2012 年 6 月 30 日总股本 689,395,043 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 3.50 元（含税），共计分配利润 241,288,265.05 元，剩余 186,075,819.86 元结转下一报告期。本报告期不进行资本公积转增股本。

### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

以 2012 年 6 月 30 日总股本 689,395,043 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 3.50 元（含税），共计分配利润 241,288,265.05 元，剩余 186,075,819.86 元结转下一报告期。本报告期不进行资本公积转增股本。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	阿拉尔青松化工有限责任公司 22.5% 的股权	2012 年 3 月 9 日	3,375	是	依据报表审计机构出具的审计报告确定收购价格	是	是	母公司的控股子公司
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	阿拉尔三五九化工有限公司 100% 的股权	2012 年 5 月 29 日	7,116.46	是	依据资产评估机构出具的评估报告确定收购价格	是	是	母公司的控股子公司

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
新疆生产建设兵团八一师电力公司	母公司的全资子公司	购买商品	电力	市场公允价值	21,301,861.26	41.96
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	水泥	市场公允价值	2,085,090.00	0.26
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	化工产品	市场公允价值	126,000.00	0.53
新疆塔里木河种业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	化工产品	市场公允价值	162,480.00	0.68

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	阿拉尔青松化工有限责任公司 22.5% 的股权	依据报表审计机构出具的审计报告确定收购价格	3,375	3,375	3,375

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	阿拉尔三五九化工有限公司100%的股权	依据资产评估机构出具的评估报告确定收购价格	7,800	7,116.46	7,116.46
-------------------	-----------	------	---------------------	-----------------------	-------	----------	----------

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	80,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	134,370
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	134,370
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.80

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于分红情况的说明	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
2011 年年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票 申请获得中国证监会 核准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十六 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
关于募集资金存放与 实际使用情况的专项 报告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
关于 2012 年度日常关 联交易的预计公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
关于为新疆青建进出 口贸易有限公司提供 担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
关于收购阿拉尔青松 化工有限责任公司股 权的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次 会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn

关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关于为新疆青松建材有限责任公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关于举行集体投资者接待日活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
关于收购阿拉尔三五九化工有限公司股权的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
关于控股子公司为公司贷款提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
关于为阿克苏青松商品混凝土有限责任公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
关于与海螺水泥签订合作框架协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
青松建化简式权益变动报告书（海螺水泥）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
青松建化简式权益变动报告书（兵团投资）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn



## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,204,614,077.83	352,120,000.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		144,932,319.93	86,930,088.00
应收账款		305,254,099.78	111,367,552.46
预付款项		393,692,635.85	401,709,146.88
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			5,600,000.00
其他应收款		43,380,288.07	19,057,137.63
买入返售金融资产			
存货		803,037,741.37	586,093,432.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-5,912.24	
流动资产合计		4,894,905,250.59	1,562,877,357.89
<b>非流动资产：</b>			
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		332,915,652.85	306,823,061.73
投资性房地产			
固定资产		2,624,883,892.93	2,746,076,976.25
在建工程		1,613,101,216.18	1,348,181,008.23
工程物资		55,276,895.00	127,027,381.19
固定资产清理		396,726.30	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		164,089,819.25	148,288,168.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			5,561.60
递延所得税资产		3,135,161.13	2,287,652.61
其他非流动资产		366,258.72	586,014.00
非流动资产合计		4,794,165,622.36	4,679,275,824.58
资产总计		9,689,070,872.95	6,242,153,182.47

<b>流动负债：</b>			
短期借款		938,500,000.00	550,000,000.00
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		6,980,000.00	
应付账款		404,150,126.18	742,430,715.05
预收款项		130,578,699.30	94,725,339.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,303,898.40	22,728,284.47
应交税费		-75,795,360.66	-112,105,764.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		191,136,804.95	242,343,896.56
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		155,000,000.00	320,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,775,854,168.17	1,860,122,471.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,962,500,000.00	1,225,850,000.00
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		297,747.22	297,747.22
其他非流动负债		57,669,864.44	60,985,231.58
非流动负债合计		2,020,717,611.66	1,287,382,978.80
负债合计		3,796,571,779.83	3,147,505,450.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		689,395,043.00	478,695,043.00
资本公积		3,889,069,204.27	1,381,776,729.51
减：库存股			
专项储备		15,797,831.85	13,896,041.00
盈余公积		91,610,904.70	91,610,904.70
一般风险准备			
未分配利润		900,262,824.86	804,098,683.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,586,135,808.68	2,770,077,401.60
少数股东权益		306,363,284.44	324,570,330.76
所有者权益合计		5,892,499,093.12	3,094,647,732.36
负债和所有者权益总计		9,689,070,872.95	6,242,153,182.47

法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴陇青

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,986,405,263.19	99,351,683.23
交易性金融资产			
应收票据		4,700,000.00	
应收账款		83,474,963.09	44,444,264.05
预付款项		63,949,141.08	78,981,087.79
应收利息			
应收股利			5,600,000.00
其他应收款		244,837,081.57	286,287,473.73
存货		210,829,320.17	140,835,217.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,594,195,769.10	655,499,726.13
<b>非流动资产:</b>			
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		2,611,492,613.85	2,306,485,422.73
投资性房地产			
固定资产		750,887,190.13	788,713,144.61
在建工程		86,432,281.45	41,579,413.36
工程物资		71,991.52	78,311.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,949,357.27	14,480,408.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			5,561.60
递延所得税资产		3,486,672.16	3,526,808.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,466,320,106.38	3,154,869,071.11
资产总计		7,060,515,875.48	3,810,368,797.24

<b>流动负债：</b>			
短期借款		616,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		153,064,738.32	129,647,052.90
预收款项		30,593,190.48	18,154,597.55
应付职工薪酬		10,465,071.44	17,879,186.61
应交税费		4,650,950.87	-3,018,240.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款		478,738,627.88	418,715,713.80
一年内到期的非流动负债		105,000,000.00	240,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,398,512,578.99	1,111,378,310.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		566,800,000.00	545,400,000.00
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		297,747.22	297,747.22
其他非流动负债		4,350,214.46	4,588,782.92
非流动负债合计		571,697,961.68	550,536,530.14
负债合计		1,970,210,540.67	1,661,914,840.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		689,395,043.00	478,695,043.00
资本公积		3,874,762,025.62	1,296,304,950.86
减：库存股			
专项储备		7,173,276.58	6,455,691.66
盈余公积		91,610,904.70	91,610,904.70
一般风险准备			
未分配利润		427,364,084.91	275,387,366.50
所有者权益（或股东权益）合计		5,090,305,334.81	2,148,453,956.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,060,515,875.48	3,810,368,797.24

法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴陇青

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		967,922,891.12	915,184,452.08
其中：营业收入		967,922,891.12	915,184,452.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		867,386,224.17	731,334,616.53
其中：营业成本		712,814,595.10	619,441,025.66
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		4,615,890.76	5,930,500.32
销售费用		19,233,987.26	18,076,915.92
管理费用		74,208,563.89	54,202,829.35
财务费用		42,496,600.47	28,561,047.26
资产减值损失		14,016,586.69	5,122,298.02
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）		11,290,335.84	7,649,479.42
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）		111,827,002.79	191,499,314.97
加：营业外收入		12,564,667.02	37,046,021.71
减：营业外支出		1,398,267.58	1,548,314.55
其中：非流动资产处置损失		40,257.54	47,826.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		122,993,402.23	226,997,022.13
减：所得税费用		19,789,107.08	29,409,781.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		103,204,295.15	197,587,240.38
归属于母公司所有者的净利润		96,164,141.47	190,183,828.40
少数股东损益		7,040,153.68	7,403,411.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.201	0.397
（二）稀释每股收益		0.201	0.397

法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴陇青

**母公司利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		254,219,211.42	319,642,065.99
减：营业成本		184,354,895.01	209,531,487.10
营业税金及附加		1,573,513.51	3,010,000.21
销售费用		7,890,067.79	7,788,414.11
管理费用		21,232,768.69	23,380,783.20
财务费用		23,250,834.54	18,465,047.50
资产减值损失		-267,574.28	-3,560,894.53
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）		138,012,891.12	112,233,103.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		154,197,597.28	173,260,331.83
加：营业外收入		1,227,831.95	13,289,269.98
减：营业外支出		936,574.68	477,788.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		154,488,854.55	186,071,813.78
减：所得税费用		2,512,136.14	7,574,118.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		151,976,718.41	178,497,695.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.317	0.373
（二）稀释每股收益		0.317	0.373
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴陇青

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		941,412,933.01	1,248,946,975.40
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		5,661,269.88	25,313,084.08
收到其他与经营活动有关的现金		23,358,240.27	60,208,097.59
经营活动现金流入小计		970,432,443.16	1,334,468,157.07
购买商品、接受劳务支付的现金		687,947,557.18	595,917,382.33
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		155,591,265.87	121,346,690.68
支付的各项税费		55,896,387.67	63,979,678.79
支付其他与经营活动有关的现金		45,530,399.33	106,455,792.57
经营活动现金流出小计		944,965,610.05	887,699,544.37
经营活动产生的现金流量净额		25,466,833.11	446,768,612.70
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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			10,240,316.19

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			18,200,000.00
投资活动现金流入小计			28,440,316.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		867,475,592.20	1,028,794,867.97
投资支付的现金		14,582,500.00	45,736,500.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		882,058,092.20	1,074,531,367.97
投资活动产生的现金流量净额		-882,058,092.20	-1,046,091,051.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,812,312,353.30	71,006,500.00
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		1,679,000,000.00	773,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			29,013,771.00
筹资活动现金流入小计		4,491,312,353.30	873,220,271.00
偿还债务支付的现金		718,850,000.00	239,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,221,738.13	154,267,994.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,718,004.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,155,278.54	
筹资活动现金流出小计		782,227,016.67	393,767,994.92
筹资活动产生的现金流量净额		3,709,085,336.63	479,452,276.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,852,494,077.54	-119,870,163.00
加：期初现金及现金等价物余额		352,120,000.29	813,388,281.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,204,614,077.83	693,518,118.45

法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴陇青



## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		266,144,371.25	349,305,678.85
收到的税费返还		238,568.46	11,397,952.89
收到其他与经营活动有关的现金		46,920,628.09	189,015,157.38
经营活动现金流入小计		313,303,567.80	549,718,789.12
购买商品、接受劳务支付的现金		141,443,439.83	160,455,251.36
支付给职工以及为职工支付的现金		62,762,183.55	55,925,514.45
支付的各项税费		13,765,524.17	27,312,668.48
支付其他与经营活动有关的现金		22,967,456.59	106,703,309.53
经营活动现金流出小计		240,938,604.14	350,396,743.82
经营活动产生的现金流量净额		72,364,963.66	199,322,045.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		126,502,800.00	104,116,841.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			655,319.70
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		327,912,525.27	208,013,198.65
投资活动现金流入小计		454,415,325.27	312,785,359.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,426,915.42	83,859,613.13
投资支付的现金		293,497,100.00	668,294,100.00
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		263,329,752.86	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		605,253,768.28	832,153,713.13
投资活动产生的现金流量净额		-150,838,443.01	-519,368,353.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		2,796,312,353.30	
取得借款收到的现金		646,000,000.00	350,000,000.00
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		3,442,312,353.30	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		433,600,000.00	137,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,030,015.45	130,096,697.90
支付其他与筹资活动有关的现金		7,155,278.54	
筹资活动现金流出小计		476,785,293.99	267,096,697.90
筹资活动产生的现金流量净额		2,965,527,059.31	82,903,302.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,887,053,579.96	-237,143,006.03
加: 期初现金及现金等价物余额		99,351,683.23	596,835,909.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,986,405,263.19	359,692,903.38

法定代表人: 甘军

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴陇青

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	478,695,043.00	1,381,776,729.51		13,896,041.00	91,610,904.70		804,098,683.39		324,570,330.76	3,094,647,732.36
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	478,695,043.00	1,381,776,729.51		13,896,041.00	91,610,904.70		804,098,683.39		324,570,330.76	3,094,647,732.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	210,700,000.00	2,507,292,474.76		1,901,790.85			96,164,141.47		-18,207,046.32	2,797,851,360.76
(一)净利润							96,164,141.47		7,040,153.68	103,204,295.15
(二)其他综合收益		6,835,400.00								6,835,400.00
上述(一)和(二)小计		6,835,400.00					96,164,141.47		7,040,153.68	110,039,695.15
(三)所有者投入和减少资本	210,700,000.00	2,500,457,074.76							-17,750,000.00	2,693,407,074.76
1.所有者投入资本	210,700,000.00	2,500,457,074.76							-17,750,000.00	2,693,407,074.76
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-7,497,200.00	-7,497,200.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-7,497,200.00	-7,497,200.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				1,901,790.85						1,901,790.85
1.本期提取				2,011,781.03						2,011,781.03
2.本期使用				109,990.18						109,990.18
(七)其他										
四、本期期末余额	689,395,043.00	3,889,069,204.27		15,797,831.85	91,610,904.70		900,262,824.86		306,363,284.44	5,892,499,093.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	368,891,250.00	734,965,407.77		7,671,998.98	43,392,593.21		349,774,165.29		100,543,929.55	1,605,239,344.80
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	368,891,250.00	734,965,407.77		7,671,998.98	43,392,593.21		349,774,165.29		100,543,929.55	1,605,239,344.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,426,463.04			49,321,079.34		24,722,620.10	75,470,162.48
(一) 净利润							123,099,329.34		4,889,640.10	127,988,969.44
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							123,099,329.34		4,889,640.10	127,988,969.44
(三) 所有者投入和减少资本									26,500,000.00	26,500,000.00
1. 所有者投入资本									26,500,000.00	26,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-73,778,250.00		-6,667,020.00	-80,445,270.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-73,778,250.00		-6,667,020.00	-80,445,270.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				1,426,463.04						1,426,463.04
1. 本期提取				1,497,265.44						1,497,265.44
2. 本期使用				70,802.40						70,802.40
(七) 其他										
四、本期期末余额	368,891,250.00	734,965,407.77		9,098,462.02	43,392,593.21		399,095,244.63		125,266,549.65	1,680,709,507.28

法定代表人: 甘军

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴陇青

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,695,043.00	1,296,304,950.86		6,455,691.66	91,610,904.70		275,387,366.50	2,148,453,956.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,695,043.00	1,296,304,950.86		6,455,691.66	91,610,904.70		275,387,366.50	2,148,453,956.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	210,700,000.00	2,578,457,074.76		717,584.92			151,976,718.41	2,941,851,378.09
(一) 净利润							151,976,718.41	151,976,718.41
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							151,976,718.41	151,976,718.41
(三) 所有者投入和减少资本	210,700,000.00	2,578,457,074.76						2,789,157,074.76
1. 所有者投入资本	210,700,000.00	2,578,457,074.76						2,789,157,074.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				717,584.92				717,584.92
1. 本期提取				827,575.10				827,575.10
2. 本期使用				109,990.18				109,990.18
(七) 其他								
四、本期期末余额	689,395,043.00	3,874,762,025.62		7,173,276.58	91,610,904.70		427,364,084.91	5,090,305,334.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,695,043.00	1,296,304,950.86		4,898,542.15	65,202,167.75		229,186,751.16	2,074,287,454.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,695,043.00	1,296,304,950.86		4,898,542.15	65,202,167.75		229,186,751.16	2,074,287,454.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				616,194.79			-12,980,321.76	-12,364,126.97
（一）净利润							178,497,695.44	178,497,695.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							178,497,695.44	178,497,695.44
（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							-191,478,017.20	-191,478,017.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-191,478,017.20	-191,478,017.20
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				616,194.79				616,194.79
1. 本期提取				696,951.84				696,951.84
2. 本期使用				80,757.05				80,757.05
（七）其他								
四、本期期末余额	478,695,043.00	1,296,304,950.86		5,514,736.94	65,202,167.75		216,206,429.40	2,061,923,327.95

法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴陇青

## （二）财务报表附注

### 一、 公司基本情况

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2000 年 9 月 22 日经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2000]193 号文《关于同意设立新疆青松建材化工股份有限公司的批复》批准，由新疆阿克苏青松建材化工总厂、新疆塔里木建筑安装工程总公司、新疆阿拉尔水利水电工程总公司、新疆生产建设兵团农一师塔里木热电有限责任公司和自然人刘功大共同发起设立。本公司的母公司为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司，本公司的实际控制人为新疆生产建设兵团农一师国有资产监督管理委员会。公司的企业法人营业执照注册号：650000040000193。2003 年 7 月 24 日在上海证券交易所上市。所属行业为水泥制造业。

2005 年 12 月 26 日，公司股权分置改革方案经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，公司流通股股东每持有 10 股流通股获得 3.5 股的股份，共计支付 21,000,000 股。2005 年 12 月 30 日公告了《股权分置改革方案实施公告》，流通股股东每持有 10 股获得股票为 3.5 股。股权登记日为 2006 年 1 月 5 日，股票复牌日为 2006 年 1 月 9 日。2006 年 1 月 9 日，公司股票复牌，公司股权分置改革完成。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化，其中：有限售条件股份为 103,927,500 股，占股份总数的 56.20%，无限售条件股份为 81,000,000 股，占股份总数的 43.80%。

根据公司 2007 年 6 月 1 日召开的 2007 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]363 号文核准，公司向社会公开增发人民币普通股（A 股）61,000,000 股。变更后的注册资本为人民币 245,927,500.00 元。

根据公司 2008 年 5 月 19 日召开的 2007 年度股东大会决议，以 2007 年末公司总股本 245,927,500 股为基数，每 10 股以资本公积转增 5 股，共计 122,963,750 股，并于 2008 年度实施。变更后，注册资本为人民币 368,891,250.00 元。

2008 年 6 月，经国务院国有资产监督管理委员会批准及中国证券监督管理委员会许可，阿拉尔塔河投资有限责任公司通过行政无偿划转方式收购新疆阿克苏青松建材化工总厂持有的本公司已发行股份。阿拉尔塔河投资有限责任公司后更名为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司，其投资方为新疆生产建设兵团农一师国有资产监督管理委员会。

根据本公司 2009 年度第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2010]1085 号)，本公司 2010 年度向社会公众股股东以每 10 股配 3 股的比例配售 109,803,793 股普通股。配股后，本公司注册资本增至人民币 478,695,043.00 元。

根据本公司 2011 年第一次、第三次临时股东大会审议通过，经中国证券监督管理委员会核准（以证监许可[2012] 124 号）《关于核准新疆青松建材化工（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》，本公司非公开发行不超过 262,000,000 股新股，本公司实际非公开发行 210,700,000 股，非公开发行股票后，本公司注册资本增至人民币 689,395,043.00 元。

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 689,395,043 股，公司注册资本为 689,395,043.00 元，经营范围为：水泥、磷肥、硫酸的生产经营；汽车运输；汽车维修（仅限所属分支机构经营）；汽油、柴油零售（仅限分支机构经营）；硫酸钾、复合肥、电池酸、重晶石粉、盐酸制造销售；预应力多孔板、加气砼砌块、水泥预制构件、石灰粉、石料、建筑涂料制造销售；水泥熟料的生产、销售；润滑油、汽车零配件销售、洗车服务；钢材、化工产品、建材材料、五金、交电、机电设备和日用百货购销；铸造件、通用零部件、机械设备安装；电力的生产经营（含工业纯低温余热发电）；场地租赁；自营各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。主要产品为水泥建材、化工产品。公司注册地及总部办公地均位于新疆阿克苏林园。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收

入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司



期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对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。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备:

#### (3) 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的具体标准为:应收款项金额 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款,以帐龄为组合计提坏帐准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合	账龄分析法
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法)	
组合	按应收款项账龄计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	6	6
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由和计提方法:

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以帐龄为组合计提坏帐准备。

#### **(十一) 存货**

##### **1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、产成品、在产品、库存商品等。

##### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

##### **3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

##### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

##### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

#### **(十二) 长期股权投资**

##### **1、 投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投

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

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有

关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限、净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	3	4.85—2.43
机器设备	10—20	3	9.70—4.85
运输设备	8	3	12.13
固定资产装修	10		10
其他设备	3—10	3	32.33—9.70

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

##### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法



公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十五) 在建工程

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	土地证上注明年限
采矿权	10-30 年	采矿权受益期
特许经营权	10 年	经营权受益期
财务管理软件	5-10 年	预计受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **6、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **1、摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### **2、摊销年限**

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- （1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- （2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## （十九）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十）收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据

## 和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （二十一）政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## （二十三）经营租赁、融资租赁

### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、

共同控制的其他企业。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十六) 前期差错更正

### 1、追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、17
营业税	按应税营业收入计征	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25

### (二) 税收优惠及批文

1、根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》及新疆生产建设兵团发展改革委员会《主营业务确认函》兵发改确认[2011]11 号、兵发改确认[2011]13 号、兵发改确认[2011]14 号、兵发改确认[2011]15 号、兵发改确认[2011]16 号确认新疆青松建材化工（集团）股份有限公司（母公司）、库车青松水泥有限责任公司、和田青松建材有限责任公司、克州青松水泥有限责任公司、巴州青松绿原建材有限责任公司主营业务属于中华人民共和国发展和改革委员会令第 9 号，《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类十二款建材第 1 条、利用现有 2000 吨/日及以上新型干法水泥窑炉处置工业废弃物、城市污泥和生活垃圾，纯低温余热发电；粉磨系统等节能改造和第 11 条、废矿石、尾矿和建筑废弃物的综合利用；并征得主管税务机关认可按 15% 税率计缴企业所得税，在《西部地区鼓励类产业目录》正式公布后最终确定。

2、根据阿克苏市国家税务局阿市国税函[2012]2 号批复，公司生产销售的在水泥原料中掺兑废渣比例不低于 30% 的通用硅酸盐水泥熟料、32.5 复合硅酸盐水泥、42.5 普通硅酸盐水泥自 2012 年 1 月至 2014 年 1 月期间享受增值税即征即退的政策。



3、根据阿克苏市国家税务局阿克苏市国税减免字（2011）第 6 号减、免税批准通知书，公司生产的 42.5 普通硅酸盐水泥、32.5 复合硅酸盐水泥资源综合利用产品（利用资源：废石、粉煤灰、煤矸石、硫酸渣、炉渣）。于 2011 年 8 月 1 日至 2013 年 7 月 1 日减征增值税，减征幅度为 100%。

4、根据阿克苏市国家税务局（阿市）国税减免备字（2011）年 149 号税收减免登记备案告知书，公司生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及以免税化肥为主要原料的复混肥（企业生产复混肥产品所用的免税化肥成本占原料中全部化肥成本的比重高于 70%），自 2011 年 10 月 1 日起免征增值税。

5、根据阿克苏市国家税务局阿克苏市国税减免字（2011）第 1 号减、免税批准通知书，公司生产的原料中掺有煤矸石、石煤、粉煤灰、烧煤锅炉的炉底渣等废弃物达到 30% 以上的加气混凝土砌块自 2011 年 2 月 31 日至 2013 年 1 月 31 日减征增值税，减征幅度为 100%。

6、根据库车县国家税务局库国税函[2009]14 号文，公司控股子公司库车青松水泥有限责任公司生产销售的 32.5 级复合水泥符合资源综合利用产品的规定，在 2009 年 4 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日期间实行增值税即征即退优惠政策。

7、根据库车县国家税务局库县国税减免字（2011）第 5 号减、免税批准通知书，公司控股子公司库车青松水泥有限责任公司自 2011 年 3 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日减征增值税，减征幅度为 100%。

8、根据财税[2008]156 号文，以及乌鲁木齐市米东区国家税务局减免税批复，公司控股子公司新疆青松水泥有限责任公司销售的 32.5R 级复合水泥、32.5 级复合水泥、42.5R 级普通水泥、42.5 级普通水泥、硅酸盐水泥熟料自 2008 年 7 月 1 日起至 2012 年 7 月 31 日享受增值税即征即退优惠政策。

9 根据新疆维吾尔自治区墨玉县国家税务局墨国税减免字（2009）第 11 号减、免税批准通知书，公司控股子公司和田青松建材有限责任公司自 2009 年 3 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日减征增值税，减征幅度为 100%。

10、根据新疆维吾尔自治区墨玉县国家税务局墨国税减免字（2011）第 2 号减、免税批准通知书，公司控股子公司和田青松建材有限责任公司自 2011 年 4 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日减征增值税，减征幅度为 100%。

11、根据阿图什市国家税务局阿什国税减免字（2011）第 6 号减、免税批准通知书，公司控股子公司克州青松水泥有限责任公司自 2011 年 4 月 1 日起减征增值税，减征幅度为 100%。

12、根据喀什市国家税务局喀什国税函（2011）3 号免征增值税的通知，公司控股子公司喀什青松新型建材有限责任公司自 2010 年 7 月 1 日至 2012 年 7 月 30 日按照生产原料中掺兑废渣比例不低于 30% 生产的混凝土砌块，实行增值税免征。

13、根据库尔勒市国家税务局（库）国税减免备字（2011）年 090 号税收减免登记备案告知书，公司控股子公司巴州青松绿原建材有限责任公司自 2011 年 8 月 1 日至 2013 年 6 月 30

日生产的水泥执行财税（2008）156号增值税减免税政策。

14、根据乌鲁木齐市米东区国家税务局乌米东国税减免字（2011）第4号减、免税批准通知书，公司控股子公司新疆青松水泥有限责任公司企业所得税减按15%征收。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### （一）子公司情况

##### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	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
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	阿克苏市	工业	4,100	混凝土生产销售	4,564.55		100	100	是			
库车青松水泥有限责任公司	全资子公司	库车	工业	40,875	水泥生产销售	51,498.10		100	100	是			
和田青松建材有限责任公司	全资子公司	和田市	工业	15,237	水泥生产销售	31,075.73		100	100	是			
克州青松水泥有限责任公司	全资子公司	阿图什市	工业	45,232	水泥生产销售	45,232		100	100	是			
阿克苏青松纯净水制造有限责任公司	全资子公司	阿克苏市	工业	15	纯净水生产销售	15		100	100	是			
巴州青松绿原建材有限责任公司	控股子公司	库尔勒	工业	36,159	水泥生产销售	23,503.35		65	65	是	14,111.14		
阿克苏青松机械有限责任公司	控股子公司	阿克苏市	工业	256	机械加工	166.4		65	65	是	294.83		
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	控股子公司	阿克苏市	工业	490	编织袋生产销售	158.25		51.02	51.02	是	777.69		
喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	喀什	工业	1,185	建材生产及销售	1,185		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	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
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	阿拉尔	工业	30,000	化工产品生产及销售	28,125		93.75	93.75	是	5,260.09		
新疆青松建材有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐	工业	10,000	水泥及水泥制品	10,000		100	100	是			
阿克苏市龙园废品收购有限公司	控股子公司的子公司	阿克苏市	工业	30	非生产性废品物资的收购、销售	30		100	100	是			
新疆青建进出口贸易有限公司	控股子公司的子公司	乌鲁木齐	商业	500	一般货物及技术的进出口经营	500		100	100	是			
新疆青松国际物流有限责任公司	控股子公司的子公司	乌鲁木齐	服务业	500	货运代理	500		100	100	是			
新疆青松机械设备制造有限责任公司	控股子公司的子公司	乌鲁木齐	工业	500	机械设备制造与安装	500		100	100	是			
乌苏市青松建材有限责任公司	控股子公司的子公司	乌苏市	工业	15,776	水泥生产销售	9,466		60	60	是	6,872.76		
新疆五家渠青松建材有限责任公司	控股子公司的子公司	五家渠	工业	6,000	水泥生产销售	6,000		100	100	是			
克州青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司的子公司	阿图什市	工业	2,000	混凝土生产销售	2,000		100	100	是			
乌鲁木齐青松德源商贸有限公司	控股子公司的子公司	乌鲁木齐	商业	100	销售石油制品、汽车配件等	100		55	55	是	41.58		
乌恰县青松矿业有限责任公司	控股子公司的子公司	乌恰县	工业	50	矿石开采与销售	50		100	100	是			

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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
阿拉尔三五九化工有限公司	控股子公司	阿拉尔市	工业	7,800.00	电石生产、销售	7,116.46		100.00	100.00	是			
阿克苏三五九建材有限公司	控股子公司的子公司	阿克苏市	工业	2,000.00	建筑材料生产、销售	2,000.00		100.00	100.00	是			

## 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	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
新疆青松水泥有限责任公司	控股子公司	乌鲁木齐	工业	26,500.00	水泥生产、销售	22,964.87		88.92	88.92	是	6,657.03		
阿克苏赛特废旧物资回收有限公司	控股子公司的子公司	阿克苏	工业	10.00	废旧物资收购	10		100	100	是			
新疆青松维纶化工有限责任公司	控股子公司	阿拉尔	工业	4,000.00	化工产品生产及销售	2,400.00		60	60	是	1,600		

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无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。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 4 家，原因为：

本年新增合并单位	投资比例(%)	备 注
乌恰县青松矿业有限责任公司	100.00	本年新设
新疆青松维纶化工有限责任公司	60.00	收购股权
阿拉尔三五九化工有限公司	100.00	收购股权
阿克苏三五九建材有限公司	100.00	收购股权

2、与上年相比本年无减少合并单位。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

公司本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本年发生同一控制下企业合并单位 2 家	投资比例(%)	备 注
阿拉尔三五九化工有限公司	100.00	收购股权
阿克苏三五九建材有限公司	100.00	收购股权

并对年初数进行追述调整。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

本年发生非同一控制下企业合并单位 1 家	投资比例 (%)	备 注
新疆青松维纶化工有限责任公司	60.00	收购股权

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

公司本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(八) 本期发生的反向购买

公司本期未发生反向购买。

(九) 本期发生的吸收合并

公司本期未发生吸收合并。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	56,772.32	50,877.24
银行存款	3,199,204,170.24	346,715,987.78
其他货币资金	5,353,135.27	5,353,135.27
合计	3,204,614,077.83	352,120,000.29

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
其他保证金	5,353,135.27	5,353,135.27
合计	5,353,135.27	5,353,135.27

### （二）应收票据

#### 1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	144,932,319.93	85,930,088.00
商业承兑汇票		1,000,000.00
合计	144,932,319.93	86,930,088.00

### （三）应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值是（否）
账龄一年以内的应收股利	5,600,000.00		5,600,000.00	--		否
其中：新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	5,600,000.00		5,600,000.00	--		否

**(四) 应收账款****1、 应收账款账龄分析**

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	305,990,102.81	93.71	18,359,406.15	6.00	102,687,629.19	85.46	6,161,257.75	6.00
1-2 年 (含 2 年)	13,697,823.59	4.19	1,369,782.36	10.00	10,225,882.18	8.51	1,022,588.21	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,634,264.57	0.50	245,139.69	15.00	2,110,988.63	1.76	316,648.30	15.00
3 年以上	5,223,860.54	1.60	1,317,623.53	25.22	5,131,756.11	4.27	1,288,209.39	25.10
合计	326,546,051.51	100.00	21,291,951.73		120,156,256.11	100.00	8,788,703.65	

**2、 应收账款按种类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	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	326,218,728.79	99.90	20,964,629.01	6.43	119,828,933.39	99.73	8,461,380.93	7.06
账龄分析法	326,218,728.79	99.90	20,964,629.01	6.43	119,828,933.39	99.73	8,461,380.93	7.06
组合小计	326,218,728.79	99.90	20,964,629.01	6.43	119,828,933.39	99.73	8,461,380.93	7.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	327,322.72	0.10	327,322.72	100.00	327,322.72	0.27	327,322.72	100.00
合计	326,546,051.51	100	21,291,951.73		120,156,256.11	100.00	8,788,703.65	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	305,990,102.81	93.80	18,359,406.15	102,687,629.19	85.70	6,161,257.75
1—2 年	13,697,823.59	4.20	1,369,782.36	10,225,882.18	8.53	1,022,588.21
2—3 年	1,634,264.57	0.50	245,139.69	2,110,988.63	1.76	316,648.30
3 年以上	4,896,537.82	1.50	990,300.81	4,804,433.39	4.01	960,886.67
合计	326,218,728.79	100.00	20,964,629.01	119,828,933.39	100.00	8,461,380.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	327,322.72	327,322.72	100.00%	对方公司已注销，无法收回

### 3、 本期转回或收回应收账款情况

公司本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款的情况。

### 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

客户排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	购销关系	17,327,450.78	一年以内	5.31
第二名	购销关系	16,664,949.70	一年以内	5.10
第三名	购销关系	10,590,094.95	一年以内	3.24
第四名	购销关系	10,078,682.25	一年以内	3.09
第五名	购销关系	8,512,083.20	一年以内	2.61
合计		63,173,260.88		19.35



## 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
新疆西建青松建设有限责任公司	联营企业	6,865,998.60	2.10
喀什西部建设有限责任公司	联营企业	6,113,948.00	1.87
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	联营企业	4,563,331.60	1.40
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	联营企业	3,187,030.81	0.98
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	受同一方控制	126,000.00	0.04
合计		20,856,309.01	6.39

7、 本期无终止确认的应收账款情况。

8、 公司本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	43,092,641.22	90.38	2,585,558.48	6	13,914,668.71	63.70	834,880.12	6
1-2 年 (含 2 年)	1,029,259.29	2.16	102,925.93	10	4,286,076.02	19.62	428,607.61	10
2-3 年 (含 3 年)	1,062,211.65	2.23	159,331.75	15	741,183.27	3.39	111,177.49	15
3 年以上	2,493,831.61	5.23	1,449,839.54	58.14	2,901,470.39	13.28	1,411,595.54	48.65
合计	47,677,943.77	100.00	4,297,655.70		21,843,398.39	100.00	2,786,260.76	

## 2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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	1,124,700.23	2.36	1,124,700.23	100	1,124,700.23	5.15	1,124,700.23	100
按组合计提坏账准备的应收账款	46,553,243.54	97.64	3,172,955.47	6.82	20,718,698.16	94.85	1,661,560.53	8.02
账龄分析法	46,553,243.54	97.64	3,172,955.47	6.82	20,718,698.16	94.85	1,661,560.53	8.02
组合小计	46,553,243.54	97.64	3,172,955.47	6.82	20,718,698.16	94.85	1,661,560.53	8.02
合计	47,677,943.77	100	4,297,655.70		21,843,398.39	100	2,786,260.76	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
预付设备采购款	1,124,700.23	1,124,700.23	100.00%	账龄较长，收回可能性极小
合计	1,124,700.23	1,124,700.23		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	43,092,641.22	92.57	2,585,558.48	13,914,668.71	67.16	834,880.12
1—2年	1,029,259.29	2.21	102,925.93	4,286,076.02	20.69	428,607.61
2—3年	1,062,211.65	2.28	159,331.75	741,183.27	3.58	111,177.49
3年以上	1,369,131.38	2.94	325,139.31	1,776,770.16	8.57	286,895.31
合计	46,553,243.54	100.00	3,172,955.47	20,718,698.16	100.00	1,661,560.53

**3、 本期转回或收回其他应收款情况**

公司本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款的情况。

**4、 本报告期实际核销的其他应收款情况**

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

**5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

**6、 其他应收款金额前五名情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
乌鲁木齐市达板城区财政局	政府机构	20,326,152.00	1 年以内	42.63	牧民拆迁补偿费
乌鲁木齐市卡子湾青松物业管理有限责任公司	物业	2,500,000.00	1 年以内	5.24	代垫款
新疆机械设备进出口有限公司	材料供应商	1,124,700.23	1 年以内	2.36	代垫款
新疆电力公司奎屯电业局	电力供应商	900,000.00	1 年以内	1.89	电力保证金
乌鲁木齐振元裕和汽车服务有限公司	运输商	893,754.80	1 年以内	1.87	代垫款
合计		25,744,607.03		53.99	

**7、 本期无应收关联方账款情况**

**8、 本期无终止确认的其他应收款情况。**

**9、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。**

**(六) 预付款项**

**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	385,668,625.08	97.96	393,685,136.11	98.00
1 至 2 年	5,715,393.62	1.45	5,715,393.62	1.42
2 至 3 年	2,150,931.52	0.55	2,150,931.52	0.54
3 年以上	157,685.63	0.04	157,685.63	0.04
合计	393,692,635.85	100	401,709,146.88	100

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
合肥水泥研究设计院	工程总包方	322,705,763.09	一年以内	未到结算期
大连重工机电设备成套有限公司	预付设备款	129,902,038.54	一年以内	未到结算期
中国中材国际工程股份有限公司天津分公司	预付设备款	92,860,000.00	一年以内	未到结算期
杭州中科节能技术有限公司	预付设备款	80,283,922.50	一年以内	未到结算期
阿克苏市翔鹭物资有限公司	预付设备款	28,124,090.55	一年以内	未到结算期
合计		653,875,814.68		

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 4、 本期末预付关联方款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
新疆青松塑业有限责任公司	--		908,112.90	
巴州环鹏建材有限责任公司	1,800,000.00		805,804.92	
阿克苏塔河矿业有限责任公司	--		450,812.92	
合计	1,800,000.00		2,164,730.74	

## (七) 存货

### 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	345,857,351.61		345,857,351.61	352,304,724.24		352,304,724.24
周转材料	4,058,456.60		4,058,456.60	3,440,780.85		3,440,780.85
在产品	310,067,289.85		310,067,289.85	161,514,640.60		161,514,640.60
库存商品	143,054,643.31		143,054,643.31	68,833,286.94		68,833,286.94
合计	803,037,741.37		803,037,741.37	586,093,432.63		586,093,432.63

### (八) 长期股权投资

#### 1、 长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	239,009,329.15	212,916,738.03
其他股权投资	93,906,323.70	93,906,323.70
小计	332,915,652.85	306,823,061.73
减:减值准备		
合计	332,915,652.85	306,823,061.73

## 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	35.90	35.90	744,781,250.06	615,122,185.70	129,659,064.36	392,492,338.51	15,690,685.32
新疆西建青松建设有限责任公司	35.00	35.00	209,776,573.34	45,868,454.16	163,908,119.18	82,174,413.32	8,138,419.69
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	49.00	49.00	126,207,635.22	77,556,124.17	48,651,511.05	42,012,965.67	3,334,872.84
国电青松库车矿业开发有限公司	49.00	49.00	314,689,796.94	194,378,740.59	120,311,056.35		
国电青松吐鲁番新能源有限公司	35.00	35.00	348,309,373.15	272,692,416.22	75,616,956.93	1,254,379.89	-717,580.23
喀什西建青松建设有限责任公司	40.00	40.00	89,298,353.33	33,071,455.52	56,226,897.81	32,459,743.14	3,993,795.01
新疆青松塑业有限责任公司	36.00	36.00	5,727,208.49	1,849,090.50	3,878,117.99	3,876,932.47	138,346.28
巴州环鹏建材有限责任公司	49.00	49.00	14,655,290.28	11,655,290.28	3,000,000.00		

## 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	权益法	28,000,000.00	39,404,160.10	5,631,386.96		45,035,547.06	35.90	35.90				
新疆西建青松建设有限责任公司	权益法	17,500,000.00	54,519,394.82	2,848,446.89		57,367,841.71	35.00	35.00				
库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司	权益法	11,458,829.18	25,228,389.18	1,634,087.69		26,862,476.87	49.00	49.00				
国电青松库车矿业开发有限公司	权益法	60,025,000.00	45,059,692.61	14,582,500.00		59,642,192.61	49.00	49.00				
国电青松吐鲁番新能源有限公司	权益法	7,000,000.00	24,988,612.98	-251,153.08		24,737,459.90	35.00	35.00				
喀什西建青松建设有限责任公司	权益法	20,000,000.00	20,893,240.12	1,597,518.00		22,490,758.12	40.00	40.00				
新疆青松塑业有限责任公司	权益法	1,260,000.00	1,353,248.22	49,804.66		1,403,052.88	36.00	36.00				
巴州环鹏建材有限责任公司	权益法	1,470,000.00	1,470,000.00	-		1,470,000.00	49.00	49.00				
权益法小计			212,916,738.03	26,092,591.12		239,009,329.15						
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	成本法	61,860,000.00	61,860,000.00	-		61,860,000.00	15.00	15.00				
石河子开发区青松天业水泥有限公司	成本法	35,000,000.00	32,046,323.70	-		32,046,323.70	43.75	-	无重大影响			
成本法小计			93,906,323.70	0.00		93,906,323.70						
合计			306,823,061.73	26,092,591.12		332,915,652.85						

**(九) 固定资产****1、 固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,602,708,822.75	15,002,458.82	1,381,630.59	3,616,329,650.98
其中：房屋及建筑物	1,137,558,049.30	5,659,703.44	0.00	1,143,217,752.74
机器设备	2,309,387,038.22	3,141,528.54	79,606.77	2,312,448,959.99
运输设备	135,346,657.76	5,335,042.45	1,302,023.82	139,379,676.39
固定资产装修	3,396,875.81		0.00	3,396,875.81
其他设备	17,020,201.66	866,184.39	0.00	17,886,386.05
二、累计折旧合计	855,935,674.07	135,817,398.70	1,003,487.15	990,749,585.62
其中：房屋及建筑物	163,080,168.51	23,567,056.01	40,371.68	186,606,852.84
机器设备	630,204,968.41	103,361,769.81	42,342.05	733,524,396.17
运输设备	52,063,299.55	7,514,972.48	920,773.42	58,657,498.61
固定资产装修	2,066,692.59	82,589.13		2,149,281.72
其他设备	8,520,545.01	1,291,011.27		9,811,556.28
三、固定资产账面净值合计	2,746,773,148.68	15,002,458.82	136,195,542.14	2,625,580,065.36
其中：房屋及建筑物	974,477,880.79	5,659,703.44	23,526,684.33	956,610,899.90
机器设备	1,679,182,069.81	3,141,528.54	103,399,034.53	1,578,924,563.82
运输设备	83,283,358.21	5,335,042.45	7,896,222.88	80,722,177.78
固定资产装修	1,330,183.22	0.00	82,589.13	1,247,594.09
其他设备	8,499,656.65	866,184.39	1,291,011.27	8,074,829.77
四、减值准备合计	696,172.43		0.00	696,172.43
其中：房屋及建筑物	170,419.00			170,419.00
机器设备	525,753.43			525,753.43
运输设备				
固定资产装修				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	2,746,076,976.25	15,002,458.82	136,195,542.14	2,624,883,892.93
其中：房屋及建筑物	974,307,461.79	5,659,703.44	23,526,684.33	956,440,480.90
机器设备	1,678,656,316.38	3,141,528.54	103,399,034.53	1,578,398,810.39
运输设备	83,283,358.21	5,335,042.45	7,896,222.88	80,722,177.78
固定资产装修	1,330,183.22	0.00	82,589.13	1,247,594.09
其他设备	8,499,656.65	866,184.39	1,291,011.27	8,074,829.77

本期折旧额 135,817,398.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 **15,002,458.82** 元。

期末用于抵押或担保的固定资产。见八、承诺事项（二）抵押资产情况：



## (十) 在建工程

## 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30 万吨/年烧碱及配套项目	526,262,122.30		526,262,122.30	396,807,069.44		396,807,069.44
库车年产 300 万吨新型干法水泥改扩建（配套纯低温余热发电）项目	430,347,274.00		430,347,274.00	332,256,194.46		332,256,194.46
克州青松水泥有限责任公司年产 260 万吨熟料新型干法水泥（配套纯低温余热发电）改扩建项目	273,876,339.88		273,876,339.88	163,129,947.51		163,129,947.51
五家渠 100 万 t/a 水泥粉磨站项目	142,528,201.08		142,528,201.08	105,596,389.64		105,596,389.64
达返城祁家沟 7500 吨/日产水泥生产线	31,351,056.96		31,351,056.96	16,288,075.44		16,288,075.44
本部水泥厂日产 2500 吨特种水泥熟料生产线及余热发电	71,218,923.14		71,218,923.14	35,919,471.92		35,919,471.92
房屋及装修扩建工程	0.00		0.00	4,321,401.96		4,321,401.96
窑磨改造	0.00		0.00	3,550,522.87		3,550,522.87
乌鲁木齐 2000 吨项目技术改造	3,221,229.57		3,221,229.57	2,554,716.55		2,554,716.55
加气砼生产线改扩建	2,366,371.72		2,366,371.72	2,355,636.72		2,355,636.72
机器设备	2,988,088.00		2,988,088.00	1,626,428.55		1,626,428.55
零星工程	0.00		0.00	1,130,975.25		1,130,975.25
搅拌站建设	3,301,679.49		3,301,679.49	235,126.02		235,126.02
石灰生产线	1,492,236.95		1,492,236.95	156,726.31		156,726.31
乌苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线技改	11,550,691.75		11,550,691.75	0.00		0.00
阿克苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线技改	11,606,400.58		11,606,400.58	61,538.46		61,538.46
和田日产 2000 吨熟料新型干法水泥生产线技改	19,397,071.11		19,397,071.11	0.00		0.00
阿拉尔维纶化工项目	1,867,141.14		1,867,141.14	0.00		0.00
阿拉尔三五九化工项目	52,951,376.94		52,951,376.94	238,430,004.87		238,430,004.87
阿拉尔三五九建材项目	26,775,011.57		26,775,011.57	43,760,782.26		43,760,782.26
合 计	1,613,101,216.18		1,613,101,216.18	1,348,181,008.23		1,348,181,008.23

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
30 万吨/年烧碱及配套项目	173,800	396,807,069.44	129,455,052.86		95.00%	20,491,529.48	10,343,343.51	6.61	金融机构贷款 及其他	526,262,122.30
库车年产 300 万吨新型干法水泥改扩建（配套纯 低温余热发电）项目	72,100	332,256,194.46	98,091,079.54		95.00%	13,806,825.72	11,775,159.06	6.90	金融机构贷款	430,347,274.00
克州青松水泥有限责任公司年产 260 万吨熟料新 型干法水泥（配套纯低温余热发电）改扩建项目	87,415	163,129,947.51	110,746,392.37		85.00%	10,231,191.26	5,557,071.85	6.18	其他	273,876,339.88
五家渠 100 万 t/a 水泥粉磨站项目	16,670	105,596,389.64	36,931,811.44		95.00%	12,699,793.28	4,952,882.85	6.75	金融机构贷款 及其他	142,528,201.08
达返城祁家沟 7500 吨/日产水泥生产线		16,288,075.44	15,062,981.52		10%				其他	31,351,056.96
本部水泥厂日产 2500 吨特种水泥熟料生产线及余 热发电	13,968	35,919,471.92	35,299,451.22		100.00%				其他	71,218,923.14
房屋及装修扩建工程		4,321,401.96	0.00	4,321,401.96					其他	
窑磨改造		3,550,522.87	0.00	3,550,522.87					其他	
乌鲁木齐 2000 吨项目技术改造		2,554,716.55	1,959,403.26	1,292,890.24					其他	3,221,229.57
加气砖生产线改扩建		2,355,636.72	10,735.00						其他	2,366,371.72
机器设备		1,626,428.55	5,287,501.47	3,925,842.02					其他	2,988,088.00
零星工程		1,130,975.25	0.00	1,130,975.25					其他	
搅拌站建设		235,126.02	3,301,679.49	235,126.02					其他	3,301,679.49
石灰生产线		156,726.31	1,335,510.64						其他	1,492,236.95
乌苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线技改			11,550,691.75						其他	11,550,691.75
阿克苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线技改		61,538.46	11,606,400.58	61,538.46					金融机构贷款	11,606,400.58
和田日产 2000 吨熟料新型干法水泥生产线技改			19,397,071.11						其他	19,397,071.11
阿拉尔维纶化工项目			2,351,303.14	484,162.00					其他	1,867,141.14
阿拉尔三五九化工项目		238,430,004.87	-185,478,627.93						其他	52,951,376.94
阿拉尔三五九建材项目		43,760,782.26	-16,985,770.69						其他	26,775,011.57
合 计	363,953	134,8181,008.23	279,922,666.77	15,002,458.82		57,229,339.74	32,628,457.27			1,613,101,216.18

**(十一) 工程物资**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	3,448,005.06	31,801,021.80	33,590,720.01	1,658,306.85
专用设备	123,579,376.13	64,402,092.07	134,362,880.05	53,618,588.15
合 计	127,027,381.19	96,203,113.87	167,953,600.06	55,276,895.00

**(十二) 无形资产****无形资产情况**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	163,298,572.22	20,170,168.00		183,468,740.22
(1).土地使用权	90,684,871.30	20,170,168.00		110,855,039.30
(2).采矿权	69,304,288.00	-		69,304,288.00
(3).经营权	488,900.00	-		488,900.00
(4).财务管理软件	2,820,512.92	-		2,820,512.92
2、累计摊销合计	15,010,403.25	4,368,517.72		19,378,920.97
(1).土地使用权	6,058,124.54	975,280.92		7,033,405.46
(2).采矿权	8,478,963.06	3,298,303.60		11,777,266.66
(3).经营权	191,515.76	24,450.00		215,965.76
(4).财务管理软件	281,799.89	70,483.20		352,283.09
3、无形资产账面净值合计	148,288,168.97	20,170,168.00	4,368,517.72	164,089,819.25
(1).土地使用权	84,626,746.76	20,170,168.00	975,280.92	103,821,633.84
(2).采矿权	60,825,324.94		3,298,303.60	57,527,021.34
(3).经营权	297,384.24		24,450.00	272,934.24
(4).财务管理软件	2,538,713.03		70,483.20	2,468,229.83
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).采矿权				
(3).经营权				
(4).财务管理软件				
5、无形资产账面价值合计	148,288,168.97	20,170,168.00	4,368,517.72	164,089,819.25
(1).土地使用权	84,626,746.76	20,170,168.00	975,280.92	103,821,633.84
(2).采矿权	60,825,324.94		3,298,303.60	57,527,021.34
(3).经营权	297,384.24		24,450.00	272,934.24
(4).财务管理软件	2,538,713.03		70,483.20	2,468,229.83

本期摊销额 4,368,517.72 元。

**(十三) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
预付长期租赁费用	5,561.60		5,561.60		
合计	5,561.60		5,561.60		

**(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

**1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	3,135,161.13	2,287,652.61
工资及福利		
小 计	3,135,161.13	2,287,652.61
<b>递延所得税负债：</b>		
工资及福利	297,747.22	297,747.22
小 计	297,747.22	297,747.22

**2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

项目	金额
<b>可抵扣差异项目</b>	
减值准备	20,901,074.20
小计	20,901,074.20
<b>应纳税差异项目</b>	
工资及福利	1,984,981.49
小计	1,984,981.49

**(十五) 其他非流动资产**

内容	期末余额	年初余额
尚未摊销完毕的原股权投资差额	366,258.72	586,014.00

**(十六) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	11,574,964.41	14,014,643.02			25,589,607.43
固定资产减值准备	696,172.43				696,172.43
合计	12,271,136.84	14,014,643.02			26,285,779.86

**(十七) 短期借款****短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
信用借款	938,500,000.00	550,000,000.00

**(十八) 应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,980,000.00	
合 计	6,980,000.00	

**(十九) 应付账款****1、 应付账款明细如下：**

期末余额	年初余额
404,150,126.18	742,430,715.05

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**3、 期末数中欠关联方情况：**

单位名称	期末余额	年初余额
新疆生产建设兵团农一师电力公司	7,388,844.40	431,200.00
巴州环鹏建材有限责任公司	994,195.08	994,195.08
合 计	8,383,039.48	1,425,395.08

**(二十) 预收账款****1、 预收款项情况：**

期末余额	年初余额
130,578,699.30	94,725,339.25

**2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。****3、 期末数中预收关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司		72,306.16

**(二十一) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	20,268,732.51	107,378,359.88	113,456,617.38	14,190,475.01
(2) 职工福利费	0.00	15,314,001.39	12,381,184.46	2,932,816.93
(3) 社会保险费	67,689.02	31,529,810.69	28,215,202.25	3,382,297.46
其中：医疗保险费	28,673.38	6,805,660.53	6,367,120.86	467,213.05
基本养老保险费	30,368.70	16,976,692.87	15,961,007.48	1,046,054.09
年金缴费	0.00	4,537,675.17	2,816,103.73	1,721,571.44
失业保险费	4,159.83	1,711,014.18	1,610,669.77	104,504.24
工伤保险费	2,441.82	1,156,491.33	1,123,449.98	35,483.17
生育保险费	2,045.29	342,276.61	336,850.43	7,471.47
(4) 住房公积金	208,590.21	8,470,673.80	8,209,511.00	469,753.01
(5) 辞退福利				0.00
(6) 其他	2,183,272.73	4,822,893.45	2,677,610.19	4,328,555.99
合计	22,728,284.47	167,515,739.21	164,940,125.28	25,303,898.40

本期发生工会经费和职工教育经费金额 3,924,598.85 元。

**(二十二) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-87,969,335.67	-125,255,139.77
营业税	416,711.25	250,753.98
城市维护建设税	1,203,995.56	284,930.75
企业所得税	7,202,692.14	6,649,477.45

税费项目	期末余额	年初余额
个人所得税	1,497,554.21	2,884,808.20
房产税	81,851.35	501,941.65
土地使用税	4.24	441,032.77
印花税	444,613.93	711,304.39
资源税	348,297.22	501,446.10
教育费附加	290,261.17	-36,312.02
矿产资源补偿费	687,993.94	960,040.48
其他		-48
合计	-75,795,360.66	-112,105,764.02

## (二十三) 其他应付款

## 1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
191,136,804.95	242,343,896.56

## 2、 期末无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 3、 期末欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司		675,456.00
阿克苏塔河矿业有限责任公司	22,229.58	57,176.98
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	35,396,719.03	58,348.30
合计	35,418,948.61	790,981.28

## 4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
中国中材国际工程股份有限公司天津分公司	46,430,000.00	完工保证金
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	35,396,719.03	收购的子公司所欠款项
杭州中科节能技术有限公司	10,700,000.00	完工保证金
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	3,500,000.00	质保金
扬州市恒进设备安装工程有限公司新疆分公司	1,950,155.00	质保金

**(二十四) 一年内到期的非流动负债****1、 一年内到期的非流动负债明细**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	155,000,000.00	320,000,000.00

**2、 一年内到期的长期借款****(1) 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	年初余额
信用借款	155,000,000.00	280,000,000.00
保证借款	--	40,000,000.00
合计	155,000,000.00	320,000,000.00

**(二十五) 长期借款****1、 长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	1,391,700,000.00	906,450,000.00
信用借款	490,800,000.00	239,400,000.00
合计	1,962,500,000.00	1,225,850,000.00

**2、 金额前五名的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
				(%)	本币金额
中信银行乌鲁木齐分行营业部	2012年1月31日	2019年1月30日	人民币	6.9	200,000,000.00
中信银行乌鲁木齐分行营业部	2012年4月25日	2019年4月24日	人民币	6.9	200,000,000.00
中国银行股份有限公司乌苏市支行	2010年7月27日	2017年7月26日	人民币	5.94	160,000,000.00
中国工商银行股份有限公司库车支行营业部	2011年11月11日	2015年11月10日	人民币	6.9	100,000,000.00
中国工商银行股份有限公司库车支行营业部	2012年1月11日	2016年1月10日	人民币	6.9	150,000,000.00
合 计					810,000,000.00



## (二十六) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全措施项目贷款贴息	250,000.00			250,000.00

## (二十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益		
阿克苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线项目	607,500.00	652,500.00
白杨沟矿山道路改造	3,500,000.00	4,333,332.00
白杨沟矿山设备补助	885,000.00	1,065,000.00
乌苏日产 3500 吨熟料新型干法水泥生产线项目	12,789,333.35	13,493,333.33
库车日产 1500 吨熟料新型干法水泥生产线余热发电项目	3,992,633.25	4,108,233.29
和田日产 2000 吨熟料新型干法水泥生产线项目	2,628,333.39	2,835,833.37
沙依里克石灰岩安全技术建设费	200,000.00	200,000.00
矿产资源节约与综合利用奖励	8,000,000.00	8,000,000.00
达坂城区东白杨沟采场支线公路	1,766,666.68	1,983,333.34
淘汰产能补贴	3,525,839.33	3,718,157.81
环保专项支出	16,875.13	18,125.11
达坂城东石灰石安全标准化项目	1,262,083.31	1,294,583.33
达坂城动白杨沟石灰石矿工作延伸及提升安全技术改造建设项目	0.00	300,000.00
兵团财务局环保补助专项资金	0.00	300,000.00
基础设施配套补偿	18,345,600.00	18,532,800.00
危险化学品应急救援队建设项目	150,000.00	150,000.00
合计	57,669,864.44	60,985,231.58

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股		133,800,000.00				133,800,000.00	133,800,000.00
(3). 其他内资持股		76,900,000.00				76,900,000.00	76,900,000.00
(4). 外资持股							
有限售条件股份合计		210,700,000.00				210,700,000.00	210,700,000.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	478,695,043.00						478,695,043.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	478,695,043.00						478,695,043.00
合计	478,695,043.00	210,700,000.00				210,700,000.00	689,395,043.00

## (二十九) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,896,041.00	2,011,781.03	109,990.18	15,797,831.85
合 计	13,896,041.00	2,011,781.03	109,990.18	15,797,831.85

## (三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	1,374,297,286.04	2,578,457,074.76	78,000,000.00	3,874,754,360.80
小计	1,374,297,286.04	2,578,457,074.76	78,000,000.00	3,874,754,360.80
2.其他资本公积				
被投资单位除净损益外所 有者权益其他变动	7,479,443.47	6,835,400.00		14,314,843.47
小计	7,479,443.47	6,835,400.00		14,314,843.47
合计	1,381,776,729.51	2,585,292,474.76	78,000,000.00	3,889,069,204.27

## (三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,610,904.70			91,610,904.70

## (三十二) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	804,098,683.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,164,141.47	
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利		
期末未分配利润	900,262,824.86	

**(三十三) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	914,984,202.13	893,583,827.03
其他业务收入	52,938,688.99	21,600,625.05
营业成本	712,814,595.10	619,441,025.66

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	914,984,202.13	670,227,175.20	893,583,827.03	603,374,483.62
合 计	914,984,202.13	670,227,175.20	893,583,827.03	603,374,483.62

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 水 泥	797,435,672.86	571,474,141.82	768,178,205.90	505,631,143.48
(2) 水泥制品	88,675,629.26	74,850,649.01	64,214,982.54	46,429,459.76
(3) 化 工	23,735,113.37	19,774,779.22	50,056,491.16	36,675,375.86
(4) 其 他	5,137,786.64	4,127,605.15	11,134,147.43	14,638,504.52
合 计	914,984,202.13	670,227,175.20	893,583,827.03	603,374,483.62

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	71,614,722.90	7.40
第二名	26,138,708.90	2.70
第三名	22,899,000.00	2.36
第四名	19,234,222.00	1.99
第五名	18,300,387.50	1.89
合计	158,187,041.30	16.34

**(三十四) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,168,692.40	798,152.69	3%、5%
城市维护建设税	2,199,324.02	2,929,901.90	7%
教育费附加	991,903.33	2,175,083.03	4%
其他	255,971.01	27,362.70	
合计	4,615,890.76	5,930,500.32	

**(三十五) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	62,154,329.24	29,748,370.17
减：利息收入	20,114,464.53	1,666,439.12
汇兑损益		
其他	456,735.76	479,116.21
合计	42,496,600.47	28,561,047.26

**(三十六) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	11,510,091.12	8,116,262.08
股权投资差额摊销	-219,755.28	-466,782.66
合计	11,290,335.84	7,649,479.42

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	5,631,386.96	4,304,458.08
新疆西建青松建设有限责任公司	2,848,446.89	1,738,380.24
国电青松吐鲁番新能源有限公司	-251,153.08	-136,299.29
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	1,634,087.69	2,237,992.28
国电青松库车矿业开发有限公司		
新疆青松塑业有限责任公司	49,804.66	122,787.04
喀什西建青松建设有限责任公司	1,597,518.00	-151,056.27
合计	11,510,091.12	8,116,262.08

**(三十七) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	14,016,586.69	5,122,298.02
合计	14,016,586.69	5,122,298.02

**(三十八) 营业外收入****1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,257.54	47,826.77	40,257.54
其中：处置固定资产利得	40,257.54	47,826.77	40,257.54
接受捐赠			
政府补助	10,985,109.88	35,645,949.66	3,315,367.14
违约金、罚款收入	1,539,299.60	1,094,623.59	1,539,299.60
其他	-	257,621.69	-
合计	12,564,667.02	37,046,021.71	4,894,924.28

**2、 政府补助明细**

项目	本期金额	上期金额
增值税即征即退	7,669,742.74	33,185,201.08
免征增值税		351,777.24
淘汰落后产能中央财政奖励	192,318.48	
电收尘设施设计改造		323,748.00
矿山道路项目		477,306.00
阿克苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线项目	45,000.00	45,000.00
白杨沟矿山道路改造	833,332.00	83,334.00
白杨沟矿山设备补助	180,000.00	90,000.00
纳税先进企业奖励		
达坂城区东白杨沟采场支线公路拨款	216,666.66	
基础设施配套补偿	187,200.00	
库车日产 1500 吨熟料新型干法水泥生产线余热发电项目	115,600.04	205,000.02

项目	本期金额	上期金额
和田日产 2000 吨熟料新型干法水泥生产线项目	207,499.98	864,583.32
新型工业化发展基金		
乌苏日产 3500 吨熟料新型干法水泥生产线项目	703,999.98	
达坂城东石灰石安全标准化项目	32,500.02	
达坂城动白杨沟石灰石矿工作延伸及提升安全技术改造建设项目	300,000.00	
兵团财务局环保补助专项资金	300,000.00	
环保专项支出	1,249.98	
其他		20,000.00
合计	10,985,109.88	35,645,949.66

**(三十九) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	45,269.13	295,731.97	45,269.13
其中：固定资产处置损失	45,269.13	295,731.97	45,269.13
对外捐赠	471,550.00	519,645.20	471,550.00
非常损失			
罚款滞纳金支出	371,399.84	11,450.00	371,399.84
赔偿支出	510,048.61	521,966.50	510,048.61
其他	-	199,520.88	-
合计	1,398,267.58	1,548,314.55	1,398,267.58

**(四十) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按适用税率计算的所得税费用	22,409,101.63	31,566,259.44
递延所得税调整	-2,619,994.55	-2,156,477.69
合计	19,789,107.08	29,409,781.75

**(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东

的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

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

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

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	96,164,141.47	190,183,828.40
本公司发行在外普通股的加权平均数	478,695,043.00	478,695,043.00
基本每股收益（元/股）	0.201	0.40

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	478,695,043.00	478,695,043.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	478,695,043.00	478,695,043.00

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	96,164,141.47	190,183,828.40
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	478,695,043.00	478,695,043.00
稀释每股收益（元/股）	0.201	0.40



**(四十二) 现金流量表项目注释****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	1,570,208.89
利息收入	20,232,275.16
营业外收入	1,555,756.22
合 计	23,358,240.27

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
企业间往来	
销售费用支出	33,302,272.27
管理费用支出	10,401,686.23
财务费用—手续费支出等其他	456,735.76
营业外支出	1,369,705.07
合 计	45,530,399.33

**(四十三) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	103,204,295.15	197,587,240.38
加：资产减值准备	14,016,586.69	5,122,298.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,817,398.70	102,288,855.60
无形资产摊销	4,170,600.20	1,800,400.07
长期待摊费用摊销	5,561.60	10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-	247,905.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	

财务费用（收益以“-”号填列）	62,154,329.24	29,748,370.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,290,335.84	-7,649,479.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-847,508.52	-517,479.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-218,198,655.59	-45,304,771.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-287,450,698.74	-55,827,795.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	223,885,260.22	219,267,393.74
其他	-	-4,324.79
经营活动产生的现金流量净额	25,466,833.11	446,768,612.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,204,614,077.83	693,518,118.45
减：现金的期初余额	352,120,000.29	813,388,281.45
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	2,852,494,077.54	-119,870,163.00

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	3,204,614,077.83	351,215,992.79
其中：库存现金	56,772.32	50,877.24
可随时用于支付的银行存款	3,199,204,170.24	345,811,980.28
可随时用于支付的其他货币资金	5,353,135.27	5,353,135.27
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,204,614,077.83	351,215,992.79

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况：

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	控股股东	国有独资	阿拉尔市	汪天仁	股权投资管理	152,629.24	29.11	29.11	农一师国有资产监督管理委员会	78179970-7

### (二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新疆青松水泥有限责任公司	控股子公司	法人企业	乌鲁木齐市	高华	工业	26,500.00	88.92	88.92	72239432-0
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	法人企业	阿克苏市	周连民	工业	4,100.00	100	100	74868988-0
新疆青松建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	乌鲁木齐	程志军	工业	10,000.00	100	100	57624838-3
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿拉尔市	苏发	工业	30,000.00	87.5	87.5	69784894-0
新疆青松维纶化工有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿拉尔市	苏发	工业	4,000.00	60	60	57620528-7
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿克苏市	尹华军	工业	490.00	51.02	51.02	76680454-7
库车青松水泥有限责任公司	全资子公司	法人企业	库车县	王建清	工业	40,875.00	100	100	73180255-X

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
阿克苏青松机械有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿克苏市	李建民	工业	256.00	65	65	66064100-6
和田青松建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	和田市	张小军	工业	15,237.00	100	100	67021939-4
克州青松水泥有限责任公司	全资子公司	法人企业	阿图什市	吕新	工业	45,232.00	100	100	67925906-9
巴州青松绿原建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	库尔勒	胥俊勇	工业	36,159.00	65	65	68270595-5
喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	喀什市	唐伟	工业	1,185.00	100	100	55647859-5
阿克苏青松纯净水制造有限责任公司	全资子公司	法人企业	阿克苏市	李新超	工业	15.00	100	100	56437954-6
阿克苏龙园废品收购有限责任公司	控股子子公司	法人企业	阿克苏市	上官仁舵	工业	30.00	100	100	77897203-8
新疆青建进出口贸易有限公司	控股子子公司	法人企业	乌鲁木齐市	高华	商业	500.00	100	100	79818621-0
新疆青松国际货代物流有限公司	控股子子公司	法人企业	乌鲁木齐市	高华	代理服务	500.00	100	100	68270767-8
新疆青松机械设备制造有限责任公司	全资子公司	法人企业	乌鲁木齐市	高华	工业	500.00	100	100	68956238-7
阿克苏赛特废旧物资回收有限公司	控股子子公司	法人企业	阿克苏市	孙桂明	工业	10.00	100	100	67630025-7
乌苏市青松建材有限责任公司	控股子子公司	法人企业	乌苏市	程志军	工业	15,776.00	60	60	69780455-0
新疆五家渠青松建材有限责任公司	控股子子公司	法人企业	五家渠市	高华	工业	6,000.00	100	100	56438290-5
新疆乌鲁木齐青松德源商贸有限公司	控股子子公司	法人企业	乌鲁木齐市	姜军凯	商业	100.00	55	55	57253828-0
克州青松商品混凝土有限责任公司	控股子子公司	法人企业	阿克苏市	周连民	工业	2,000.00	100	100	58020573-0
乌恰县青松矿业有限责任公司	控股子子公司	法人企业	乌恰县	吕新	工业	50.00	100	100	58933105-5
阿拉尔三五九化工有限公司	全资子公司	法人企业	阿拉尔市	金光荣	工业	7,800.00	100	100	56886302-8
阿克苏三五九建材有限公司	控股子子公司	法人企业	阿克苏市	左明星	工业	2,000.00	100	100	56889462-5

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	有限责任公司	阿拉尔市	张忠其	施工企业	78,000,000.00	35.89	35.89	联营企业	22968037-4
新疆西建青松建设有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市	申泽强	工业	50,000,000.00	35.00	35.00	联营企业	76375902-3
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	有限责任公司	库车县	汪波	工业	23,000,000.00	49.00	49.00	联营企业	73446343-4
国电青松库车矿业开发有限公司	有限责任公司	库车县	韦春侠	工业	121,102,500.00	49.00	49.00	联营企业	67023168-4
国电青松吐鲁番新能源有限公司	有限责任公司	吐鲁番市	张成龙	工业	77,000,000.00	35.00	35.00	联营企业	68648745-7
新疆青松塑业有限责任公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	尹华军	工业	3,500,000.00	36.00	36.00	联营企业	56050573-6
喀什西部建设有限责任公司	有限责任公司	喀什市	库热西·艾孜孜	工业	50,000,000.00	40.00	40.00	联营企业	56053176-6
巴州环鹏建材有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市	朱平军	工业	3,000,000.00	49.00	49.00	联营企业	56050790-X

**(四) 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
阿克苏塔河矿业有限责任公司	同受一方控制	72694087-8
新疆生产建设兵团农一师电力公司	同受一方控制	71081118-2
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	同受一方控制	71089630-7
新疆塔里木种业股份有限公司	同受一方控制	74522237-X
农一师供销（集团）有限公司	同受一方控制	22968046-2
农一师棉麻公司	同受一方控制	22968048-9

**(五) 关联交易**

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**2、 采购商品/接受劳务情况**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
新疆生产建设兵团农一师电力公司	电力	市场公允价	21,301,861.26	41.96	19,917,218.41	20.98

**出售商品/提供劳务情况**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司	水泥	市场公允价	13,327,047.76	1.67	12,237,489.65	1.59
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	水泥	市场公允价	12,317,692.63	1.54		
新疆西建青松建设有限责任公司	水泥	市场公允价	15,335,026.60	1.92	14,201,965.81	1.85
喀什西部建设有限责任公司	水泥	市场公允价	6,959,807.50	0.87	7,183,839.96	0.94

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	水泥	市场公允价	2,085,090.00	0.26		
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	化工产品	市场公允价	126,000.00	0.53	661,538.46	1.32
新疆塔里木河种业股份有限公司	化工产品	市场公允价	162,480.00	0.68	66,300.86	0.13

### 3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	新疆青松建材有限责任公司	200,000,000.00	2012年1月31日	2019年1月30日	否
本公司	新疆青松建材有限责任公司	200,000,000.00	2012年4月25日	2019年4月24日	否
本公司	库车青松水泥有限责任公司	156,250,000.00	2011年11月11日	2015年11月10日	否
本公司	库车青松水泥有限责任公司	150,000,000.00	2012年1月11日	2016年1月10日	否
本公司	库车青松水泥有限责任公司	50,000,000.00	2012年3月30日	2016年3月29日	否
本公司	克州青松水泥有限责任公司	50,000,000.00	2012年1月31日	2014年12月31日	否
本公司	克州青松水泥有限责任公司	50,000,000.00	2012年1月31日	2014年12月31日	否
本公司	克州青松水泥有限责任公司	25,000,000.00	2012年2月29日	2014年12月31日	否
本公司	克州青松水泥有限责任公司	75,000,000.00	2012年3月26日	2014年12月31日	否
本公司	新疆青松水泥有限责任公司	6,250,000.00	2008年12月11日	2013年9月23日	否
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	40,000,000.00	2011年5月12日	2018年5月12日	否
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	16,000,000.00	2011年5月26日	2018年5月12日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	47,000,000.00	2011年5月31日	2018年5月12日	否
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	41,000,000.00	2011年6月30日	2018年5月12日	否
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	15,000,000.00	2011年7月29日	2018年5月12日	否
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	12,200,000.00	2011年9月21日	2018年5月12日	否
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	10,000,000.00	2011年10月25日	2018年5月12日	否
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	20,500,000.00	2011年11月23日	2018年5月12日	否
新疆青松水泥有限责任公司	乌苏市青松建材有限责任公司	150,500,000.00	2010年7月27日	2017年7月26日	否
新疆青松水泥有限责任公司	乌苏市青松建材有限责任公司	29,000,000.00	2010年10月18日	2016年10月17日	否
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	20,000,000.00	2009年3月26日	2015年3月25日	否
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	10,000,000.00	2009年3月27日	2015年3月26日	否
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	20,000,000.00	2009年3月31日	2015年3月30日	否
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	20,000,000.00	2009年4月7日	2015年4月6日	否
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	20,000,000.00	2009年4月16日	2015年4月15日	否
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	10,000,000.00	2009年4月27日	2015年4月26日	否

#### 4、 关联方应收应付款项

##### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	国电阿克苏河流域水电开发有限公司	3,187,030.81	191,221.85	1,307,556.71	78,453.40
	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	126,000.00	7,560.00	92,936.50	5,576.19



	新疆西建青松建设有限责任公司	6,865,998.60	411,959.92	61,045.20	3,662.71
	库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司	4,563,331.60	273,799.90		
	喀什西部建设有限责任公司	6,113,948.00	366,836.88		
预付账款					
	新疆青松塑业有限责任公司			908,112.90	
	阿克苏塔河矿业有限责任公司			450,812.92	
	巴州环鹏建材有限责任公司	1,800,000.00		805,804.92	
其他应收款					
	巴州环鹏建材有限责任公司			255,167.00	15,310.02

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	7,388,844.40	431,200.00
	巴州环鹏建材有限责任公司	994,195.08	994,195.08
预收账款			
	库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司		72,306.16
其他应付款			
	阿克苏塔河矿业有限责任公司	22,229.58	57,176.98
	库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司		675,456.00
	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	35,396,719.03	58,348.30

七、或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2012 年 6 月 30 日止公司无重大未决诉讼情况。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、 为控股子公司提供债务担保：

详见本附注六 —（五）。

2、 公司未对除控股子公司以外的单位提供债务担保。

## 八、 承诺事项

### （一） 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

1、公司于 2007 年 10 月 26 日与中国国电集团公司、中国水电建设集团十五工程局有限公司、中国水电顾问集团西北勘测设计研究院签订了《国电阿克苏河流域水电开发有限公司股东协议书》，共同出资组建国电阿克苏河流域水电开发有限公司，以该公司为主体，开发库玛拉克河吐木秀克水电站和阿克苏河流域大石峡水电站、小石峡水电站，总装机容量约 750MW，总投资暂定为 50 亿元人民币。投资期限为九年。公司占其股份总数的 15%。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已累计投资 6,186 万元。

2、公司于 2008 年 1 月 31 日与国电新疆电力有限公司签订了《国电青松库车矿业开发有限公司(下称：矿业公司)股东协议书》，双方共同出资组建矿业公司，以矿业公司为主体，开发大平滩煤矿。建设分期进行，一期开采能力 90 万吨/年产矿，投资估算为 35,000 万元人民币，注册资本金 12,250 万元，其中公司出资 6,002.50 万元，占注册资本的 49%。原计划投资期限为三年，由于项目未按原计划取得煤矿项目许可，故未按原计划投资到位，之后会陆续投资到位。截止 2012 年 6 月 30 日公司已累计投资 6,002.50 万元。

3、公司于 2009 年 4 月 24 日与国电新疆电力有限公司签订了《国电青松吐鲁番新能源有限公司股东协议书》，共同出资建国电青松吐鲁番新能源有限公司，以该公司为主体，一期开发建设风电 5 万千瓦、水电 5 万千瓦、太阳能热发电 1.2 万千瓦，总投资约为 12 亿元；中长期规划达到太阳能热发电 30 万千瓦、水电 5 万千瓦、热电冷联产 66 万千瓦、风电 50 万千瓦、煤炭 2,000 万吨/年。公司首期出资 700 万元，占该公司注册资本的 35%。本期公司按比例增加注册资本 1,820 万元，已经乌鲁木齐海天会计师事务所出具了海天会验字[2011]第 11-162 号验资报告验证。项目资本金由股东各方根据注册资本金比例分期注入，每一项目最后一期项目资本金必须在该项目工程竣工决算前注入。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已累计出资 2,520 万元。

### （二） 抵押资产情况：

无抵押资产情况。

## 九、 资产负债表日后事项

### 利润分配预案

根据 2012 年 8 月 14 日召开的公司第四届董事会第二十二次会议通过的 2012 年中期利润分配预案。2012 年中期利润分配预案为：以 2012 年 6 月 30 日总股本 689,395,043 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 3.50 元（含税）。本报告期不进行资本公积转增股本。

## 十、其他重要事项说明

### 对外投资情况说明

公司根据 2011 年 8 月 4 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于收购阿拉尔市大漠化工有限公司股权的议案》，以人民币 2,400 万元，收购新疆阿拉尔市澜勃投资有限责任公司持有的阿拉尔市大漠化工有限公司其中 60% 的股权，以该公司为主体建设年产 15 万吨聚乙烯醇工程，分两期进行，一期工程采用电石乙炔工艺建设年产 5 万吨聚乙烯醇工程；二期建设天然气制乙炔年产 10 万吨聚乙烯醇工程项目。2012 年 1 月 16 日完成了工商行政变更登记手续，并将公司名称由原阿拉尔市大漠化工有限公司变更为新疆青松维纶化工有限责任公司。

公司根据 2012 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购阿拉尔三五九化工有限公司股权的议案》，根据中资资产评估有限公司 2012 年 4 月 20 日出具的《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司拟转让所持阿拉尔三五九化工有限公司股权项目资产评估报告书》（中资评报字[2012]第 161 号），以阿拉尔三五九化工有限公司截至评估基准日（2012 年 2 月 29 日）的净资产评估价值人民币 7116.46 万元，收购公司同一控制人阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司所属控股公司新疆塔里木农业综合开发股份有限公司持有的阿拉尔三五九化工有限公司 100% 的股权。2012 年 6 月 13 日完成了工商行政变更登记手续。并按同一控制下企业合并对上年财务报表进行了追述调整。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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（%）
1 年以内（含 1 年）	81,967,569.01	91.52	4,918,054.14	6.00	40,167,930.24	83.56	2,410,075.82	6.00
1-2 年（含 2 年）	5,939,723.26	6.63	593,972.33	10.00	6,031,297.96	12.54	603,129.80	10.00
2-3 年（含 3 年）	382,297.00	0.43	57,344.55	15.00	430,438.70	0.90	64,565.81	15.00
3 年以上	1,270,753.77	1.42	516,008.93	40.61	1,442,783.44	3.00	550,414.86	38.15
合计	89,560,343.04	100.00	6,085,379.95		48,072,450.34	100.00	3,628,186.29	

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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								
账龄分析法	89,233,020.32	99.63	5,758,057.23	6.45	47,745,127.62	99.32	3,300,863.57	6.91
组合小计	89,233,020.32	99.63	5,758,057.23	6.45	47,745,127.62	99.32	3,300,863.57	6.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	327,322.72	0.37	327,322.72	100.00	327,322.72	0.68	327,322.72	100.00
合计	89,560,343.04	100.00	6,085,379.95		48,072,450.34	100.00	3,628,186.29	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	81,967,569.01	91.86	4,918,054.14	40,167,930.24	84.13	2,410,075.82
1—2 年	5,939,723.26	6.66	593,972.33	6,031,297.96	12.63	603,129.80
2—3 年	382,297.00	0.43	57,344.55	430,438.70	0.90	64,565.81
3 年以上	943,431.05	1.05	188,686.21	1,115,460.72	2.34	223,092.14
合计	89,233,020.32	100.00	5,758,057.23	47,745,127.62	100.00	3,300,863.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
货款	327,322.72	327,322.72	100.00%	对方公司已注销，无法收回
合计	327,322.72	327,322.72		

**3、 本期转回或收回应收账款情况**

公司无本报告前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

**4、 本报告期实际核销的应收账款情况**

本报告期无实际核销的应收账款情况。

**5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。****6、 应收账款中欠款金额前五名**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	购销关系	17,327,450.78	1 年以内	19.35
第二名	购销关系	8,304,072.42	1 年以内	9.27
第三名	购销关系	4,629,743.79	1 年以内	5.17
第四名	购销关系	3,219,360.00	1 年以内	3.59
第五名	购销关系	3,187,030.81	1 年以内	3.56
合计		36,667,657.80		40.94

**7、 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	联营企业	3,187,030.81	3.56
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	受同一方控制	126,000.00	0.14
合计		3,313,030.81	3.70

**8、 公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移。****9、 公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。****(二) 其他应收款****1、 其他应收款账龄分析**

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	259,115,794.89	98.98	15,546,947.70	6.00	301,385,960.04	98.50	18,083,157.61	6.00
1-2 年 (含 2 年)	103,554.50	0.04	10,355.45	10.00	2,008,549.45	0.66	200,854.95	10.00
2-3 年 (含 3 年)	397,136.64	0.15	59,570.50	15.00	435,966.13	0.14	65,394.92	15.00
3 年以上	2,171,536.70	0.83	1,334,067.51	61.43	2,132,707.21	0.70	1,326,301.62	62.19
合计	261,788,022.73	100.00	16,950,941.16		305,963,182.83	100.00	19,675,709.10	

**2、 其他应收款按种类披露：**

种类	期末余额				年初余额			
	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	1,124,700.23	0.43	1,124,700.23	100.00	1,124,700.23	0.37	1,124,700.23	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	260,663,322.50	99.57	15,826,240.93	6.07	304,838,482.60	99.63	18,551,008.87	6.09
组合小计	260,663,322.50	99.57	15,826,240.93	6.07	304,838,482.60	99.63	18,551,008.87	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	261,788,022.73	100.00	16,950,941.16		305,963,182.83	100.00	19,675,709.10	

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款**

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
预付设备采购款	1,124,700.23	1,124,700.23	100.00%	账龄较长，收回可能性极小
合计	1,124,700.23	1,124,700.23		

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	259,115,794.89	99.41	15,546,947.70	301,385,960.04	98.87	18,083,157.61
1—2 年	103,554.50	0.04	10,355.45	2,008,549.45	0.66	200,854.95
2—3 年	397,136.64	0.15	59,570.50	435,966.13	0.14	65,394.92
3 年以上	1,046,836.47	0.40	209,367.28	1,008,006.98	0.33	201,601.39
合计	260,663,322.50	100.00	15,826,240.93	304,838,482.60	100.00	18,551,008.87

**3 本期转回或收回其他应收款情况**

公司无本报告前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

**4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。**

**5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

**6、 其他应收款金额前五名情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
阿拉尔三五九化工有限公司	控股子公司	120,928,000.00	1 年以内	46.19	项目建设借款
阿拉尔青松化工有限责任公司	全资子公司	78,235,743.50	1 年以内	29.89	项目建设借款
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	控股子公司	30,000,000.00	1 年以内	11.46	往来款
阿克苏三五九建材有限公司	控股子公司	2,091,544.00	1 年以内	0.80	项目建设借款
阿克苏青松机械有限责任公司	全资子公司	1,004,666.67	1 年以内	0.38	往来款
合计		232,259,954.17		88.72	

**7、 公司本期末应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
阿拉尔三五九化工有限公司	全资子公司	120,928,000.00	46.19
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	78,235,743.50	29.89
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	控股子公司	30,000,000.00	11.46
阿克苏三五九建材有限公司	全资子公司	2,091,544.00	0.80
阿克苏青松机械有限责任公司	全资子公司	1,004,666.67	0.38
乌恰县青松矿业有限责任公司	全资子公司的子公司	400,000.00	0.15
喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	400,000.00	0.15
合计		233,059,954.17	89.02

**8、 公司无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。**

**9、 公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。**

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	权益法	28,000,000.00	39,404,160.10	5,631,386.96		45,035,547.06	35.89	35.89				
新疆西建青松建设有限责任公司	权益法	17,500,000.00	54,519,394.82	2,848,446.89		57,367,841.71	35	35				
库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司	权益法	11,458,829.18	25,228,389.18	1,634,087.69		26,862,476.87	49	49				
国电青松库车矿业开发有限公司	权益法	60,025,000.00	45,059,692.61	14,582,500.00		59,642,192.61	49	49				
国电青松吐鲁番新能源有限公司	权益法	25,200,000.00	24,988,612.98	-251,153.08		24,737,459.90	35	35				
喀什西部建设有限责任公司	权益法	20,000,000.00	20,893,240.12	1,597,518.00		22,490,758.12	40	40				
新疆青松塑业有限责任公司	权益法	1,260,000.00	1,353,248.22	49,804.66		1,403,052.88	36	36				
权益法小计		163,443,829.18	211,446,738.03	26,092,591.12		237,539,329.15						
子公司：												
新疆青松水泥责任有限公司	成本法	229,648,650.00	229,648,650.00			229,648,650.00	88.92	88.92				44,462,000.00
新疆阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	成本法	45,645,459.78	45,645,459.78			45,645,459.78	100	100				5,000,000.00
新疆青松建材有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	100	100				
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	成本法	1,582,522.19	1,582,522.19			1,582,522.19	51.02	51.02				2,040,800.00



新疆青松建材化工（集团）股份有限公司 2012 年半年度报告

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
库车青松水泥有限责任公司	成本法	514,980,953.74	514,980,953.74			514,980,953.74	100	100				40,000,000.00
阿克苏青松机械有限责任公司	成本法	1,664,000.00	1,664,000.00			1,664,000.00	65	65				
和田青松建材有限责任公司	成本法	310,757,275.29	310,757,275.29			310,757,275.29	100	100				20,000,000.00
克州青松水泥有限责任公司	成本法	452,320,000.00	452,320,000.00			452,320,000.00	100	100				15,000,000.00
巴州青松绿原建材有限责任公司	成本法	235,033,500.00	235,033,500.00			235,033,500.00	65	65				
阿拉尔青松化工有限责任公司	成本法	281,250,000.00	97,500,000.00	183,750,000.00		281,250,000.00	93.75	93.75				
新疆青松维纶化工有限责任公司	成本法	24,000,000.00		24,000,000.00		24,000,000.00	60	60				
喀什青松新型建材有限责任公司	成本法	11,850,000.00	11,850,000.00			11,850,000.00	100	100				
阿克苏青松纯净水制造有限责任公司	成本法	150,000.00	150,000.00			150,000.00	100	100				
阿拉尔三五九化工有限公司		71,164,600.00	78,000,000.00	-6,835,400.00		71,164,600.00	100	100				
其他被投资单位		0.00				0.00						
石河子开发区青松天业水泥有限公司	成本法	35,000,000.00	32,046,323.70	-		32,046,323.70	43.75		无重大影响			
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	成本法	61,860,000.00	61,860,000.00	-		61,860,000.00	15	15				
成本法小计		2,376,906,961.00	2,173,038,684.70	200,914,600.00		2,373,953,284.70						126,502,800.00
合计		2,540,350,790.18	2,384,485,422.73	227,007,191.12		2,611,492,613.85						126,502,800.00

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	231,040,000.53	298,740,203.35
其他业务收入	23,179,210.89	20,901,862.64
营业成本	184,354,895.01	209,531,487.10

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	231,040,000.53	168,169,622.42	298,740,203.35	195,906,566.19
合 计	231,040,000.53	168,169,622.42	298,740,203.35	195,906,566.19

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 水 泥	188,271,991.61	133,013,570.74	234,066,232.69	147,421,172.53
(2) 水泥制品	13,895,108.91	11,253,667.31	11,133,084.53	8,966,695.54
(3) 化 工	23,735,113.37	19,774,779.22	50,056,491.16	36,675,375.86
(4) 其 他	5,137,786.64	4,127,605.15	3,484,394.97	2,843,322.26
合 计	231,040,000.53	168,169,622.42	298,740,203.35	195,906,566.19

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	20,123,495.75	7.92
第二名	12,317,692.63	4.85
第三名	12,301,386.75	4.84
第四名	10,866,439.25	4.27
第五名	10,802,370.00	4.25

**(五) 投资收益****1、投资收益明细**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	126,502,800.00	104,116,841.35
权益法核算的长期股权投资收益	11,510,091.12	8,116,262.08
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		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	138,012,891.12	112,233,103.43

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆青松水泥有限责任公司	44,462,000.00	44,462,000.00
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	2,040,800.00	
新疆阿克苏青松商品混凝土有限公司	5,000,000.00	13,354,841.35
库车青松水泥有限责任公司	40,000,000.00	35,000,000.00
阿克苏青松机械有限责任公司	0.00	1,300,000.00
和田青松建材有限责任公司	20,000,000.00	10,000,000.00
克州青松水泥有限责任公司	15,000,000.00	
国电阿克苏河流域水电开发有限公司		
合 计	126,502,800.00	104,116,841.35

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	5,631,386.96	4,304,458.08
新疆西建青松建设有限责任公司	2,848,446.89	1,738,380.24

国电青松吐鲁番新能源有限公司	-251,153.08	-136,299.29
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	1,634,087.69	2,237,992.28
国电青松库车矿业开发有限公司		
喀什西建青松建设有限责任公司	49,804.66	-151,056.27
新疆青松塑业有限责任公司	1,597,518.00	122,787.04
合计	11,510,091.12	8,116,262.08

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	151,976,718.41	178,497,695.44
加：资产减值准备	-267,574.28	-3,560,894.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,493,578.26	31,776,669.47
无形资产摊销	917,104.50	432,349.08
长期待摊费用摊销	5,561.60	10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-35,508.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	36,030,015.45	18,989,965.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,012,891.12	-112,233,103.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,136.14	384,799.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,994,102.84	-9,518,989.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,019,214.11	-90,440,375.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,157,203.43	185,249,295.60
其 他	-	-229,859.21
经营活动产生的现金流量净额	72,364,963.66	199,322,045.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,986,405,263.19	359,692,903.38
减：现金的期初余额	99,351,683.23	596,835,909.41
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	2,887,053,579.96	-237,143,006.03

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-5,011.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,315,367.14	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-5,691,547.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	186,301.15	
所得税影响额	-524,498.51	
少数股东权益影响额（税后）	-30,700.15	
合 计	-2,750,089.09	

### (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.51	0.201	0.201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.61	0.207	0.207

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率%	变动原因
------	-------------	-------------	-------	------

货币资金	3,204,614,077.83	352,120,000.29	810.09	定向募集资金存款增加
应收账款	305,254,099.78	111,367,552.46	174.10	销售转旺季, 增加赊销授信
其他应收款	43,380,288.07	19,057,137.63	127.63	主要增加达板城区财政局牧民拆迁补偿费
存货	803,037,741.37	586,093,432.63	37.02	主要是为生产旺季增加水泥熟料、水泥生产原燃料的储备
在建工程	1,613,101,216.18	1,348,181,008.23	19.65	主要是新建水泥项目、化工项目本期投入所致
短期借款	938,500,000.00	550,000,000.00	70.64	为原燃料贮备增加流动资金借款
应付账款	404,150,126.18	742,430,715.05	-45.56	主要是项目建设应付账款结转
预收款项	130,578,699.30	94,725,339.25	37.85	水泥销售转旺季增加预收款。
应交税费	-75,795,360.66	-112,105,764.02	-32.39	销售旺季增加了对设备增值税进项抵扣
其他应付款	191,136,804.95	320,343,896.56	-40.33	主要是同一控制下企业合并追述调整影响
一年内到期的非流动负债	155,000,000.00	320,000,000.00	-51.56	一年内到期长期借款到期偿还
长期借款	1,962,500,000.00	1,225,850,000.00	60.09	主要是新建项目募集资金未到位前增加贷款
股本	689,395,043.00	478,695,043.00	44.02	定向募集资金增加
资本公积	3,889,069,204.27	1,303,776,729.51	198.29	定向募集资金增加
营业收入	967,922,891.12	915,184,452.08	5.76	主要是水泥销量增长, 售价降低
营业成本	712,814,595.10	619,441,025.66	15.07	水泥销售增加相应的增加了成本。
销售费用	19,233,987.26	18,076,915.92	6.40	水泥生产线建设项目完工增加销售机构费用。
财务费用	42,496,600.47	28,561,047.26	48.79	银行贷款增长, 增加的利息支出。
营业外收入	12,564,667.02	37,046,021.71	-66.08	主要是新建项目增值税进项税额较大, 未抵扣完, 减少了增值税退税收入

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 14 日批准报出。

新疆青松建材化工(集团)股份有限公司

二〇一二年八月一十六日

#### 八、 备查文件目录

- 1、 公司第四届董事会第二十二次会议决议
- 2、 载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本
- 3、 载有法定代表人、财务总监、财务负责人签名并盖章的财务会计报告

董事长：甘军

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

2012 年 8 月 14 日