

安徽巢东水泥股份有限公司

600318

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	71

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	黄炳均
主管会计工作负责人姓名	王彪
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	潘俊

公司负责人黄炳均、主管会计工作负责人王彪及会计机构负责人（会计主管人员）潘俊声明：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	安徽巢东水泥股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	巢东股份
公司的法定英文名称	ANHUI CHAODONG CEMENT CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	CDGF
公司法定代表人	黄炳均

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢旻
联系地址	安徽省巢湖市银屏镇海昌大道
电话	0565-2389232
传真	0565-2391918
电子信箱	cddms@vip.sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	巢湖市长江西路 269 号
注册地址的邮政编码	238000
办公地址	安徽省巢湖市银屏镇海昌大道
办公地址的邮政编码	238001

公司国际互联网网址	cddms@vip.sina.com
电子信箱	cddms@vip.sina.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(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	巢东股份	600318	

(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	1,978,302,867.92	2,020,860,063.85	-2.11
所有者权益(或股东权益)	830,164,962.11	817,412,234.41	1.56
归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股)	3.43	3.38	1.48
	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	51,975,637.33	224,669,683.22	-76.87
利润总额	54,584,163.66	228,288,720.49	-76.09
归属于上市公司股东的净利润	36,952,727.70	168,561,127.25	-78.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	34,956,592.95	164,942,089.98	-78.81
基本每股收益(元)	0.15	0.70	-78.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.14	0.68	-79.41
稀释每股收益(元)	0.15	0.70	-78.57
加权平均净资产收益率(%)	4.44	27.53	减少 23.09 个百分 点
经营活动产生的现金流量净额	187,248,847.94	226,128,353.93	-17.19
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.7738	0.9344	-17.19

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	-21,574.08
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外	2,100,027.78

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,072.63
所得税影响额	-612,391.58
合计	1,996,134.75

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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						29,449 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
PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED	境外法人	33.06	80,000,000			质押
安徽海螺水泥股份有限公司	国有法人	16.28	39,385,700			无
交通银行—富国天益价值证券投资基金	未知	3.37	8,163,951			未知
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	未知	1.15	2,780,889			未知
芜湖宜居置业发展有限公司	未知	0.84	2,030,000			未知
全国社保基金一一六组合	未知	0.83	1,999,915			未知
周月红	未知	0.49	1,177,109			未知
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	未知	0.46	1,103,563			未知
新华信托股份有限公司—普利宏铭 1 号	未知	0.42	1,010,000			未知
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建股票型证券投资基金	未知	0.41	999,871			未知

单位：股

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
PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED	80,000,000	人民币普通股 80,000,000
安徽海螺水泥股份有限公司	39,385,700	人民币普通股 39,385,700
交通银行—富国天益价值证券投资基金	8,163,951	人民币普通股 8,163,951
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	2,780,889	人民币普通股 2,780,889
芜湖宜居置业发展有限公司	2,030,000	人民币普通股 2,030,000
全国社保基金一一六组合	1,999,915	人民币普通股 1,999,915
周月红	1,177,109	人民币普通股 1,177,109
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	1,103,563	人民币普通股 1,103,563
新华信托股份有限公司—普利宏铭 1 号	1,010,000	人民币普通股 1,010,000

中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建股票型证券投资基金	999,871	人民币普通股 999,871
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东报告期内其相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。	

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

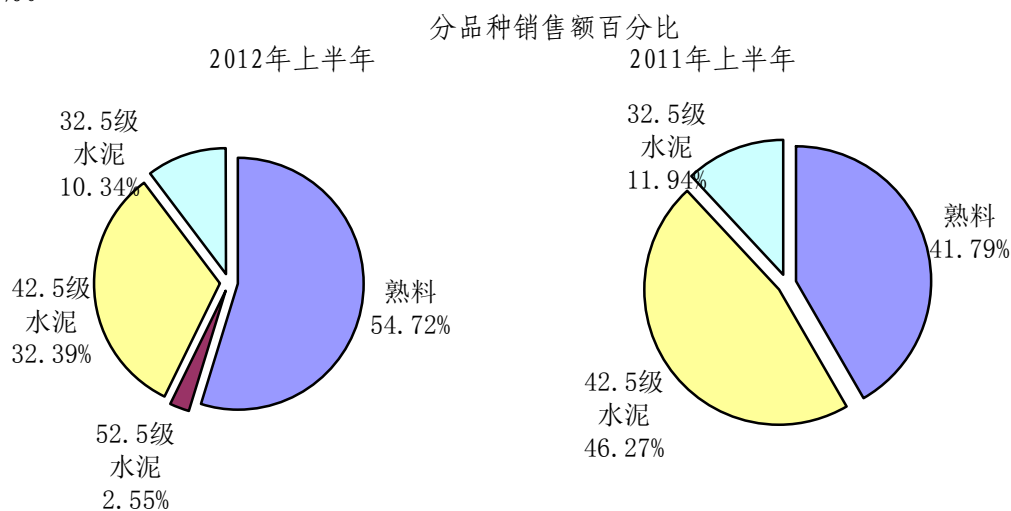
(一) 管理层讨论与分析

经营概述: 报告期内,公司在董事会的坚强领导下,积极应对市场需求减弱,销售价格大幅下降,行业竞争异常激烈的经营形势,多方拓展销售渠道,紧贴市场适时调整销售策略;合理调配资源,优化原燃材料的采购渠道,提高采购环节综合效益;以市场需求合理组织生产,狠抓生产运行质量;加强各项基础管理建设,严抓成本消耗及费用控制,市场竞争力进一步增强,区域市场影响力进一步提升。但受销量和销售价格较上年同期大幅下降的影响,经营业绩较上年同期大幅下降。

报告期内,公司营业收入 49,734 万元,较上年同期下降 27%;实现利润总额 5,458 万元,净利润 3,695 万元,归属于上市公司股东的净利润为 3,695 万元,每股收益 0.15 元。

销售市场情况:

报告期内,公司根据市场需求下滑状况,紧贴市场调整销售策略,实现水泥和熟料净销量 202 万吨,较上年同期减少 19 万吨;实现产品销售收入 46,957 万元,较上年同期下降 31.05%。



报告期产品销售额百分比来看，熟料销售额 25,692 万元，占产品销售额的 54.72%，较上年同期销售额比重上升了 12.93 个百分点。

盈利分析

报告期内，受市场需求明显不足的影响，产品销量和销售价格较上年同期大幅下降，主营业务收入同比下降 31.05%，经营业绩和经营性现金流量较去年同期大幅下滑，利润总额同比下降 76.09%，归属于上市公司股东的净利润同比下降 78.08%。

项 目	2012年上半年 (万元)	2011年上半年 (万元)	本报告期比上年 同期增减 (%)
主营业务收入	46,957	68,101	-31.05
营业利润	5,198	22,467	-76.87
利润总额	5,458	22,829	-76.09
归属于上市公司股东净利润	3,695	16,856	-78.08
经营活动产生的现金流量净额	18,725	22,613	-17.19

报告期分品种毛利率及同比变动

产 品	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	本报告期毛 利率 (%)	上年同期毛 利率 (%)	同期增减 百分点
42.5级水泥	15,211	11,659	23.36	42.13	-18.77
32.5级水泥	4,854	3,472	28.48	34.92	-6.45
52.5级水泥	1,200	868	27.68		
熟 料	25,692	20,711	19.39	49.58	-30.19
合 计	46,957	36,709	21.82	44.38	-22.56

报告期内，产品综合平均销售价格 231.93 元/吨，较上年同期下降 75.99 元/吨，受原材料采购成本上升的影响，产品综合销售成本较上年同期上升 10.05 元/吨，产品平均销售毛利 50.62 元/吨，较上年同期下降 86.04 元/吨，销售毛利率同比下降 22.56 个百分点。

报告期主要费用变动情况

期间费用	本期金额 (万元)	上年同期金额 (万元)	本期占主营业 务收入比重 (%)	上年同期占主 营业务收入比 重 (%)	占主营业务 收入比重增 减百分点
销售费用	1,229	1,411	2.62%	2.07%	0.55%
管理费用	2,512	3,064	5.35%	4.50%	0.85%
财务费用	1,163	2,518	2.48%	3.70%	-1.22%
合 计	4,904	6,993	10.44%	10.27%	0.18%

报告期内，公司进一步强化经营费用的管控，三项期间费用较上年同期下降 2,089 万元，

吨产品期间费用较上年同期下降 7.36 元/吨，销售费用比率较上年同期略有上升。

财务状况

资产负债状况

项目	2012年6月30日 (万元)	2011年12月31日 (万元)	增减变动 (%)
流动资产	35,591	52,635	-32.38
固定及其他资产	162,239	149,451	8.56
资产合计	197,830	202,086	-2.11
流动负债	50,407	55,938	-9.89
非流动负债	64,407	64,407	-
归属于上市公司股东 的股东权益	83,016	81,741	1.56
负债及权益合计	197,830	202,086	-2.11

截至2012年6月30日，本公司按照《企业会计准则》编制的资产总额197,830万元，负债总额114,814万元，资产负债率58.04%，较年初下降1.51个百分点；流动资产总额为35,591万元，流动负债总额为50,407万元，流动比率为0.71，年初为0.94。

现金流量净额比较

项目	2012年上半年 (万元)	2011年上半年 (万元)	同比增减 (%)
经营性活动的现金净流量	18,725	22,613	-17.19
投资性活动的现金净流量	-12,867	-9,854	30.58
筹资性活动的现金净流量	-7,608	-11,567	-34.22
汇率变动对现金及现金等价物的影响			
现金及等价物增加额	-1,751	1,192	-246.84
年初现金及等价物余额	7,513	3,449	
年末现金及等价物余额	5,762	4,642	

报告期内，经营性现金流量净额为18,725万元，受销量及销售价格较上年同期大幅下降影响，每股经营活动产生的现金流量净额0.77元，较上年同期0.93元/股下降0.16元/股。

公司投资活动产生的现金流量净流出为12,867万元，主要用于二期一线4500t/d生产线及配套余热发电项目、海昌专用码头项目建设支出。

公司筹资活动产生的现金流量净流出为7,608万元，主要是用于归还银行借款及借款利息的影响。

2012年下半年展望

下半年，政府将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，坚持把稳增长放在更重要的位置，进一步“预调微调”将成为下半年宏观调控政策的主要趋势。货币政策基调偏向宽

松的势头渐显，在财政政策方面，促进基础建设投资仍将是短期“稳增长”的最大着力点。

从行业看，落后水泥产能淘汰的步伐进一步加快，结构调整的力度加大，利于供求关系的改善。

面对当前严峻的经营形势和挑战，下半年，公司将加强市场研判，加快完善市场布局，进一步扩大市场份额；加大原燃材料供应渠道的调整和优化，改善物流运输管理，降低采购成本；充分发挥海昌二期一线投产后的规模优势，强化生产组织控制，严抓指标管控，有效发挥产能；严格成本费用管理，强化全员业绩考核，提高劳动生产效率；加强内部基础管理，深化内控体系建设，持续提升企业的竞争力。

(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(%)
分产品						
水泥	212,656,198.01	159,983,096.21	24.77	-46.35	-32.00	减少 15.88 个百分点
商品熟料	256,918,343.28	207,109,144.30	19.39	-9.73	44.32	减少 30.19 个百分点

2、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，本公司产品综合毛利率 21.82%，较上年同期下降 22.56 个百分点，主要原因系产品综合平均销售价格较上年同期下降 75.99 元/吨，产品综合平均销售成本较上年同期上升 10.05 元/吨。

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期受产品销量和销售价格较上年同期分别下降 8.45% 和 24.68% 影响，经营业绩较上年同期大幅下降。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
海昌水泥项目(二期一线工程)	16,686	项目将于下半年建成投产	
合计	16,686	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 3 月 22 日公司召开第五届董事会第六次会议,审议通过《关于修改公司章程的议案》,并经 2012 年 5 月 11 日公司 2011 年年度股东大会批准,公司的利润分配政策修订为:

“公司应实施积极的利润分配方法,利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司在每个会计年度内如实现盈利,董事会应向股东大会提出现金利润分配预案;如未作出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见。如果有公司股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。”

报告期内现金分红的执行情况:经 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议通过利润分配方案,以 2011 年末总股本 242000000 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元(含税)。股权登记日:2012 年 7 月 5 日;除息日:2012 年 7 月 6 日; 现金红利发放日:2012 年 7 月 11 日。上述利润分配方案已执行完毕。

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》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求,规范公司运作,不断改进和完善公司的法人治理结构,进一步建立健全内部控制制度体系,推动公司治理水平不断提高。

报告期内,对照中国证监会颁布的有关上市公司治理规范性文件,公司法人治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求,具体情况如下:

1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会,能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利,充分行使自己的表决权;股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东能够回避表决,公司关联交易公平合理,不存在损害中小股东利益的情形。

2、 关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范,能依法行使其权利,并承担相应义务,没有出现超越公司股东大会权限,直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权,董事会、监事会和内部机构独立运作,在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事。公司董事为 5 人(其中独立董事 2 名,占全体董事的三分之一以上)。董事会下设审计委员会、薪酬委员会,董事会及各专门委员会人数和构成符合有关法律、法规的要求,且能够对公司生产经营和重大事项作出科学决策。公司董事能够依据《公司董事会议事规则》开展工作,依法出席董事会和股东大会,积极参加安徽证监局举办的董事、监事、高管人员培训,熟悉有关政策和法律法规。

4、关于监事和监事会

公司制订了《监事会议事规则》。公司现有 3 名监事，其中职工监事 1 名。监事会能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作。公司监事能够勤勉尽责，本着对股东负责的态度，行使监督检查职能，对公司财务状况和经营成果、收购、出售资产情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于内部控制制度

公司已按《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会等三会议事制度，目前公司法人治理结构较健全，符合《上市公司治理准则》的要求。目前公司设置了较完备的会计核算体系和内部审计制度。

6、关于信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，《上海证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

7、关于绩效评价与激励机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

8、关于相关利益者

公司能够充分尊重和依法维护债权人、员工、客户等其他相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

完善公司治理机制是一项长期的任务，关系着公司的长远发展。今后，公司将进一步加强内控制度的建立和完善工作，继续深入开展公司治理活动，提高管理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议审议通过利润分配方案，以 2011 年末总股本 242000000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。股权登记日：2012 年 7 月 5 日；除息日：2012 年 7 月 6 日； 现金红利发放日：2012 年 7 月 11 日。上述利润分配方案已执行完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
安徽国元信托有限责任公司	2,250,000.00		0.1875	2,250,000.00			长期股权投资	
安徽国元投资有限责任公司	750,000.00		0.0975	750,000.00	58,500.00		长期股权投资	
合计	3,000,000.00		/	3,000,000.00	58,500.00		/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无担保事项。

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。

(九) 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) 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	华普天健会计师事务所（北京）有限公司

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
关于安徽巢东水泥股份有限公司原域名作废的公告	上海证券报	2012 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
安徽巢东水泥股份有限公司 2011 年年度业绩预增公告	上海证券报	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
安徽巢东水泥股份有限公司五届六次董事会决议暨召开公司 2011 年度股东大会的公告	上海证券报	2012 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
安徽巢东水泥股份有限公司预计 2012 年日常关联交易公告	上海证券报	2012 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
安徽巢东水泥股份有限公司五届四次监事会决议公告	上海证券报	2012 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
巢东股份 2011 年年报摘要	上海证券报	2012 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
巢东股份 2012 年第一季度报告	上海证券报	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
安徽巢东水泥股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报	2012 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
关于证券事务代表离职的公告	上海证券报	2012 年 6 月 16 日	上海证券交易所网站 (http://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:安徽巢东水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		57,618,448.44	75,126,400.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		152,907,209.09	271,033,006.43
应收账款		6,949,089.08	1,250,857.92
预付款项		10,200,296.48	22,407,775.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		41,073,536.32	25,827,835.60
买入返售金融资产			
存货		87,162,091.64	130,701,691.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		355,910,671.05	526,347,567.73
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,186,887,576.07	1,220,566,643.24
在建工程		370,995,603.63	204,132,637.79
工程物资			9,420.41
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		51,870,790.82	53,462,275.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,638,226.35	13,341,519.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,622,392,196.87	1,494,512,496.12
资产总计		1,978,302,867.92	2,020,860,063.85
流动负债：			
短期借款		140,000,000.00	185,000,000.00
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			
应付账款		131,213,466.20	126,533,618.28
预收款项		36,299,842.70	28,780,887.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,131,161.70	18,080,931.12
应交税费		40,222,222.69	86,957,082.29
应付利息			1,884,532.22
应付股利		24,200,000.00	
其他应付款		30,244,781.92	14,216,286.71
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		96,000,000.00	96,000,000.00
其他流动负债		1,756,789.90	1,924,850.74
流动负债合计		504,068,265.11	559,378,188.74
非流动负债：			
长期借款		628,000,000.00	628,000,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,069,640.70	16,069,640.70
非流动负债合计		644,069,640.70	644,069,640.70
负债合计		1,148,137,905.81	1,203,447,829.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		242,000,000.00	242,000,000.00
资本公积		353,822,140.98	353,822,140.98
减：库存股			
专项储备		2,355,561.29	2,355,561.29
盈余公积		42,621,942.63	42,621,942.63
一般风险准备			
未分配利润		189,365,317.21	176,612,589.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		830,164,962.11	817,412,234.41
少数股东权益			
所有者权益合计		830,164,962.11	817,412,234.41
负债和所有者权益总计		1,978,302,867.92	2,020,860,063.85

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		57,494,722.89	75,115,869.72
交易性金融资产			
应收票据		152,907,209.09	271,033,006.43
应收账款		6,949,089.08	1,250,857.92
预付款项		10,200,296.48	22,407,775.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款		69,380,629.41	53,930,956.97
存货		87,162,091.64	130,701,691.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		384,094,038.59	554,440,158.13
非流动资产:			
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		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,167,602,816.21	1,200,907,901.46
在建工程		370,995,603.63	204,132,637.79
工程物资			9,420.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,593,129.03	44,795,642.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,198,791.67	26,902,084.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,608,390,340.54	1,479,747,686.81
资产总计		1,992,484,379.13	2,034,187,844.94
流动负债:			
短期借款		140,000,000.00	185,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		130,715,794.27	126,035,946.35
预收款项		36,299,842.70	28,780,887.38
应付职工薪酬		4,131,161.70	18,080,931.12
应交税费		38,914,203.17	85,923,742.02
应付利息			1,884,532.22
应付股利		24,200,000.00	
其他应付款		30,244,781.92	14,216,286.71
一年内到期的非流动负债		96,000,000.00	96,000,000.00
其他流动负债		1,756,789.90	1,924,850.74
流动负债合计		502,262,573.66	557,847,176.54
非流动负债:			
长期借款		628,000,000.00	628,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		16,069,640.70	16,069,640.70
非流动负债合计		644,069,640.70	644,069,640.70
负债合计		1,146,332,214.36	1,201,916,817.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		242,000,000.00	242,000,000.00
资本公积		350,322,140.98	350,322,140.98
减：库存股			
专项储备		2,355,561.29	2,355,561.29
盈余公积		42,621,942.63	42,621,942.63
一般风险准备			
未分配利润		208,852,519.87	194,971,382.80
所有者权益（或股东权益）合计		846,152,164.77	832,271,027.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,992,484,379.13	2,034,187,844.94

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

合并利润表

2012 年 1—6 月

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

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		497,335,445.09	681,334,732.48
其中：营业收入		497,335,445.09	681,334,732.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		445,418,307.76	456,712,824.26
其中：营业成本		393,983,840.83	378,887,691.16
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		2,406,281.26	7,896,254.39
销售费用		12,294,837.81	14,111,126.22
管理费用		25,115,655.74	30,641,272.26
财务费用		11,632,692.12	25,176,682.73

资产减值损失		-15,000.00	-202.50
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）		58,500.00	47,775.00
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）		51,975,637.33	224,669,683.22
加：营业外收入		2,631,140.41	3,661,712.47
减：营业外支出		22,614.08	42,675.20
其中：非流动资产处置损失		21,574.08	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		54,584,163.66	228,288,720.49
减：所得税费用		17,631,435.96	59,727,593.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,952,727.70	168,561,127.25
归属于母公司所有者的净利润		36,952,727.70	168,561,127.25
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.70
（二）稀释每股收益		0.15	0.70
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,952,727.70	168,561,127.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,952,727.70	168,561,127.25
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

母公司利润表

2012 年 1—6 月

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

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		497,335,445.09	681,334,732.48
减：营业成本		393,983,840.83	378,887,691.16
营业税金及附加		2,406,281.26	7,896,254.39
销售费用		12,294,837.81	14,111,126.22
管理费用		23,987,523.22	29,426,680.97
财务费用		11,632,415.27	25,176,684.04
资产减值损失		-15,000.00	-202.50
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)		58,500.00	47,775.00
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)		53,104,046.70	225,884,273.20
加:营业外收入		2,631,140.41	3,661,712.47
减:营业外支出		22,614.08	42,675.20
其中:非流动资产处置损失		21,574.08	
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		55,712,573.03	229,503,310.47
减:所得税费用		17,631,435.96	59,727,593.24
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		38,081,137.07	169,775,717.23
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,081,137.07	169,775,717.23

法定代表人:黄炳均

主管会计工作负责人:王彪

会计机构负责人:潘俊

合并现金流量表

2012年1—6月

编制单位:安徽巢东水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		663,318,926.74	806,581,603.67
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			3,101,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,783,526.66	7,223,385.16

经营活动现金流入小计		669,102,453.40	816,905,988.83
购买商品、接受劳务支付的现金		337,808,891.93	461,802,279.58
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		36,196,969.38	38,822,079.55
支付的各项税费		102,216,560.39	83,261,615.71
支付其他与经营活动有关的现金		5,631,183.76	6,891,660.06
经营活动现金流出小计		481,853,605.46	590,777,634.90
经营活动产生的现金流量净额		187,248,847.94	226,128,353.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,500.00	47,775.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		517,961.29	179,740.48
投资活动现金流入小计		576,461.29	227,515.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,248,408.14	98,767,283.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		129,248,408.14	98,767,283.31
投资活动产生的现金流量净额		-128,671,946.85	-98,539,767.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			45,000,000.00
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		0.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,084,853.34	25,665,344.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		76,084,853.34	160,665,344.38
筹资活动产生的现金流量净额		-76,084,853.34	-115,665,344.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,507,952.25	11,923,241.72
加：期初现金及现金等价物余额		75,126,400.69	34,493,067.87
六、期末现金及现金等价物余额		57,618,448.44	46,416,309.59

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		663,318,926.74	806,581,603.67
收到的税费返还			3,101,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,771,061.66	7,174,191.59
经营活动现金流入小计		669,089,988.40	816,856,795.26
购买商品、接受劳务支付的现金		337,808,891.93	461,802,279.58
支付给职工以及为职工支付的现金		36,196,969.38	38,822,079.55
支付的各项税费		102,167,566.82	83,212,622.14
支付其他与经营活动有关的现金		5,780,870.76	6,891,270.06
经营活动现金流出小计		481,954,298.89	590,728,251.33
经营活动产生的现金流量净额		187,135,689.51	226,128,543.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,500.00	47,775.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		517,925.14	179,739.17
投资活动现金流入小计		576,425.14	227,514.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,248,408.14	98,767,283.31
投资支付的现金			
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		129,248,408.14	98,767,283.31
投资活动产生的现金流量净额		-128,671,983.00	-98,539,769.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			45,000,000.00
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			45,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,084,853.34	25,665,344.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		76,084,853.34	160,665,344.38
筹资活动产生的现金流量净额		-76,084,853.34	-115,665,344.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,621,146.83	11,923,430.41
加：期初现金及现金等价物余额		75,115,869.72	34,484,196.63
六、期末现金及现金等价物余额		57,494,722.89	46,407,627.04

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

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	242,000,000.00	353,822,140.98		2,355,561.29	42,621,942.63		176,612,589.51			817,412,234.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	242,000,000.00	353,822,140.98		2,355,561.29	42,621,942.63		176,612,589.51			817,412,234.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,752,727.70			12,752,727.70
(一)净利润							36,952,727.70			36,952,727.70
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							36,952,727.70			36,952,727.70
(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							-24,200,000.00			-24,200,000.00
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							-24,200,000.00			-24,200,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	242,000,000.00	353,822,140.98		2,355,561.29	42,621,942.63		189,365,317.21			830,164,962.11

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

合并所有者权益变动表(续)
2012 年 1—6 月

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

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	242,000,000.00	353,822,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-91,092,550.67			528,043,607.25
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	242,000,000.00	353,822,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-91,092,550.67			528,043,607.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							168,561,127.25			168,561,127.25
(一)净利润							168,561,127.25			168,561,127.25
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							168,561,127.25			168,561,127.25
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	242,000,000.00	353,822,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		77,468,576.58			696,604,734.50

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

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	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	42,621,942.63		194,971,382.80	832,271,027.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	42,621,942.63		194,971,382.80	832,271,027.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							13,881,137.07	13,881,137.07
(一) 净利润							38,081,137.07	38,081,137.07
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,081,137.07	38,081,137.07
(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							-24,200,000.00	-24,200,000.00
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							-24,200,000.00	-24,200,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	42,621,942.63		208,852,519.87	846,152,164.77

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

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	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-75,769,708.69	539,866,449.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-75,769,708.69	539,866,449.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							169,775,717.23	169,775,717.23
(一)净利润							169,775,717.23	169,775,717.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							169,775,717.23	169,775,717.23
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.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								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		94,006,008.54	709,642,166.46

法定代表人：黄炳均

主管会计工作负责人：王彪

会计机构负责人：潘俊

(二) 公司概况

安徽巢东水泥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1999 年 4 月，是经安徽省人民政府皖政秘[1998]273 号文批准，由安徽省巢湖水泥厂、东关水泥厂作为主发起人联合其他三个法人股东共同发起设立的股份有限公司，注册资本为 12,000 万元。公司的经营地址安徽省巢湖市居巢区银屏镇海昌大道。法定代表人黄炳均。

1999 年 11 月，经安徽省人民政府皖政秘[1999]228 号文批准，安徽省巢湖水泥厂、东关水泥厂采取新设合并方式组建了安徽巢东水泥集团有限责任公司（以下简称“巢东集团”），安徽省巢湖水泥厂、东关水泥厂法人资格注销，其分别持有的本公司国有法人股由巢东集团持有。

2000 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]150 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股 8,000 万股，注册资本增至 20,000 万元。

根据昌兴矿业投资有限公司（注册地为英属维尔京群岛）、安徽海螺水泥股份有限公司与巢东集团 2006 年 6 月签定的股权转让协议，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1457 号批复和中华人民共和国商务部商资批[2006]2408 号批复批准，巢东集团将持有本公司 11,938.57 万国有法人股（占总股本的 59.69%）中的 8,000 万股（占总股本的 40%）转让给昌兴矿业投资有限公司，3,938.57 万股（占总股本的 19.69%）转让给安徽海螺水泥股份有限公司。2007 年 4 月，中国证券监督管理委员会下达《关于核准昌兴矿业投资有限公司公告安徽巢东水泥股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。2007 年 6 月，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对上述股权变更事项出具过户登记确认书。本次股权转让完成后，本公司自 2007 年 4 月变更为外商投资股份有限公司，并取得注册号为企股皖总字第 002290 号企业法人营业执照。

2007 年 7 月，根据本公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，本公司以股改方案实施日流通股总股本 8,000 万股为基数，向全体流通股股东以资本公积金按每 10 股转增 5.25 股，合计转增 4,200 万股，至此，本公司注册资本增至 24,200 万元。

本公司的经营范围包括：水泥及相关产品、轻钢结构、新型建材产品的生产与销售；非金属矿产品的开采、加工与销售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；建材设计；设备制造、安装及调试；技术服务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

(3) 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围的公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围的公司长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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。

③ 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 外币报表折算方法:

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与企业会计期间和会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

①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。

②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。

③产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

④现金流量表项目采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

9、金融工具:

(1) 金融资产划分为以下四类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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,单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时,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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息,单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时,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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益;同时,将原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,计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债; 这类金融负债初始确认时以公允价值计量, 相关交易费用直接计入当期损益, 资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债, 是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

- ① 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价来确定公允价值;
- ② 金融工具不存在活跃市场的, 本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项的差额计入当期损益:

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 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:

- A. 终止确认部分的账面价值。
- B. 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之和。

② 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, 将所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备:

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难;
- B. 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组;
- E. 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试, 并计提减值准备:

- A. 交易性金融资产: 在资产负债表日以公允价值反映, 公允价值的变动计入当期损益;
- B. 持有至到期投资: 在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

10、 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	本公司将单项金额在 100 万元以上的应收账款、其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
以账龄作为信用风险特征组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、在产品、

库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法
加权平均法

(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
资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度
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
一次摊销法

2) 包装物
一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定
分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;

C.非同一控制下的企业合并,购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A.以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算;

B.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;

C.投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定不公允的除外;

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定;

E.通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润,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,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资,本公司在取得长期股权投资后,在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分,确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的,后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时,应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投

资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号-或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

C. 与被投资单位之间发生重要交易；

D. 向被投资单位派出管理人员；

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40 年	4.00	2.40
机器设备	10-18 年	4.00	5.33-9.60
电子设备	8 年	4.00	12.00

运输设备	8 年	4.00	12.00
------	-----	------	-------

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

14、 在建工程：

(1) 在建工程类别

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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

16、 无形资产：

17、

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 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	50 年	法定使用权限
矿山开采权	5-30 年	法定使用权限

每年年度终了，本公司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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 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。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3） 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

19、 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；

（2） 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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。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。

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 收入：

（1） 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

①业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2） 提供劳务收入

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。提供劳务交易的结果能够可靠估计,同时满足下列条件:

- ①收入的金额能够可靠地计量;
- ②相关的经济利益很可能流入企业;
- ③交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的,予以确认:

- ①相关的经济利益很可能流入企业;
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21、 政府补助:

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时,确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,以名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

A. 该项交易不是企业合并;

B. 交易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)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回;

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的

账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更 无

(2) 会计估计变更 无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法 无

(2) 未来适用法 无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照企业会计准则执行，未提及的会计业务按照企业会计准则中相关规定处理。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
城市维护建设税		5%、7%
企业所得税		25%

2、其他说明

1. 增值税

本公司销售产品执行 17% 的增值税税率。

2. 城建税及教育费附加

本公司巢湖厂按应缴纳流转税的 7% 缴纳城建税，海昌厂、东关厂按应缴纳流转税的 5% 缴纳城建税；本公司按应缴纳流转税的 3% 缴纳教育费附加。

3. 所得税

本公司所得税执行 25% 税率。

4. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽巢东新型材料有限责任公司	全资子公司	安徽省巢湖市		40,000,000	PVC发泡门、型材、托盘、装饰材料等生产经营;技术开发;新型材料设计、制造、安装及技术服务。	40,000,000	61,689,295.65	100	100	是			
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	全资子公司	安徽省明光市		30,000,000	凹凸棒石黏土及其共生矿物的加工、销售、利用。	30,000,000	20,860,058.70	100	100	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	1,296.26	686.56
人民币	1,296.26	686.56
银行存款:	57,617,152.18	75,125,714.13
人民币	57,617,152.18	75,125,714.13
合计	57,618,448.44	75,126,400.69

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	152,907,209.09	271,033,006.43
合计	152,907,209.09	271,033,006.43

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
合肥市东舜置业有限公司	2012年4月5日	2012年10月5日	3,668,628.20	
宁波大榭万华人热电建材有限公司	2012年3月9日	2012年9月7日	3,000,000.00	
合肥江淮混凝土制品有限责任公司	2012年5月3日	2012年11月3日	2,000,000.00	
安徽省高路工贸有限公司	2012年3月9日	2012年8月27日	2,000,000.00	
安徽省高路工贸有限公司	2012年3月22日	2012年8月26日	2,000,000.00	
合计	/	/	12,668,628.20	/

(1) 应收票据较年初 27103.3 万元减少 11812.58 万元，下降 43.58%，主要系本公司产品销售收入较上年同期下降、票据到期兑付及背书支付影响所致。

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	26,191,839.76	100	19,242,750.68	73.47	20,508,608.60	100	19,257,750.68	93.90
组合小计	26,191,839.76	100	19,242,750.68	73.47	20,508,608.60	100	19,257,750.68	93.90
合计	26,191,839.76	/	19,242,750.68	/	20,508,608.60	/	19,257,750.68	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	6,997,743.71	26.72	65,834.63	1,316,692.55	6.42	65,834.63
5 年以上	19,194,096.05	73.28	19,176,916.05	19,191,916.05	93.58	19,191,916.05
合计	26,191,839.76	100.00	19,242,750.68	20,508,608.60	100.00	19,257,750.68

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	收回金额	转回坏账准备金额
水泥款	清欠	15,000.00	15,000.00

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁四局集团有限公司	客户	6,997,743.71	1 年以内	26.72
合肥龙巢混凝土有限公司	原客户	5,114,809.01	5 年以上	19.53
上海申宏实业公司	原客户	1,348,800.40	5 年以上	5.15
淮南市建材公司	原客户	876,289.10	5 年以上	3.35
上海江安建材经营部	原客户	806,889.35	5 年以上	3.08
合计	/	15,144,531.57	/	57.83

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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账款	20,000,000.00	46.89			20,000,000.00	72.98		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	22,090,850.84	51.79	1,099,233.19	4.98	6,838,911.22	24.95	1,099,233.19	16.07
组合小计	22,090,850.84	51.79	1,099,233.19	4.98	6,838,911.22	24.95	1,099,233.19	16.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	560,882.45	1.32	478,963.78	85.39	567,121.35	2.07	478,963.78	84.46
合计	42,651,733.29	/	1,578,196.97	/	27,406,032.57	/	1,578,196.97	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
巢湖市居巢区人民政府	20,000,000.00			巢湖市居巢区人民政府的借款由巢湖市居巢区财政局提供担保，不存在回收风险，故未计提坏账准备。
合计	20,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	19,847,851.55	89.85	234,575.80	4,691,516.03	68.60	234,575.80
1 至 2 年	100,000.00	0.46	51,944.83	1,038,896.69	15.19	51,944.83
2 至 3 年	1,052,565.30	4.76	48,554.14	242,770.69	3.55	48,554.14
3 年以上	428,044.97	1.93	101,569.40	203,138.79	2.97	101,569.40
5 年以上	662,389.02	3.00	662,589.02	662,589.02	9.69	662,589.02
合计	22,090,850.84	100	1,099,233.19	6,838,911.22	100.00	1,099,233.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巢湖厂家属区电费	560,882.45	478,963.78	85.39	本公司根据巢湖厂家属区电费历年收取情况分析, 估计约有 85% 的款项难以收回。
合计	560,882.45	478,963.78	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
巢湖市居巢区人民政府	地方政府	20,000,000.00	4-5 年	46.89
巢湖市财政局银屏财政所	地方政府	3,841,200.00	1 年以内	9.01
巢湖市居巢区非税收入管理局	地方政府	3,560,340.00	1 年以内	8.35
中国中材国际工程股份有限公司邯郸工程建设分公司	施工单位	2,868,304.96	1 年以内	6.72
安徽省路港工程有限责任公司	施工单位	1,766,493.55	1 年以内	4.14
合计	/	32,036,338.51	/	75.11

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,249,372.02	90.68	21,470,701.01	95.82
1 至 2 年	509,828.16	5.00	495,978.16	2.21
2 至 3 年	403,542.50	3.96	403,542.50	1.80
3 年以上	37,553.80	0.36	37,553.80	0.17
合计	10,200,296.48	100	22,407,775.47	100

预付款项期末余额中账龄超过一年的款项为 950,924.46 元, 主要系预付的工程尾款未结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中石化股份有限公司安徽巢湖石油分公司	材料供应商	1,968,909.86	1 年以内	燃油未结算
安徽徽商金属股份有限公司	材料供应商	1,760,126.17	1 年以内	钢材未结算
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	劳务供应商	1,192,880.00	1 年以内	筑炉费未结算

徐州通域空间结构有限公司	施工单位	1,007,315.20	1-2 年	预付工程款
巢湖水利水电建筑安装公司	施工单位	769,682.30	1-2 年	预付工程款
合计	/	6,698,913.53	/	/

- (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

(1) 预付账款较年初 2240.78 万元减少 1220.75 万元, 下降 54.48%, 主要系本公司预付款项已办理结算及加强采购管理, 严格控制预付款采购影响所致。

6、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	42,005,734.64	10,386,442.98	31,619,291.66	71,824,379.09	11,875,520.19	59,948,858.90
在产品	27,053,918.22		27,053,918.22	39,795,454.09		39,795,454.09
库存商品	30,040,285.26	1,618,743.93	28,421,541.33	32,509,311.78	1,618,743.93	30,890,567.85
周转材料	112,787.38	45,446.95	67,340.43	112,257.73	45,446.95	66,810.78
合计	99,212,725.50	12,050,633.86	87,162,091.64	144,241,402.69	13,539,711.07	130,701,691.62

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,875,520.19			1,489,077.21	10,386,442.98
库存商品	1,618,743.93				1,618,743.93
周转材料	45,446.95				45,446.95
合计	13,539,711.07			1,489,077.21	12,050,633.86

(1) 存货较年初 13070.17 万元减少 4353.96 万元, 下降 33.31%, 主要系本公司根据生产经营需要, 严格控制原燃材料采购, 合理组织生产, 材料及产品库存减少影响所致。

7、 长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
安徽国元信托有限责任公司	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00		0.1875	0.1875
安徽国元投资有限责任公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00		0.0975	0.0975

8、 固定资产：
(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,768,676,242.78	463,579.01		5,371,161.71	1,763,768,660.08
其中：房屋及建筑物	667,635,557.24			5,371,161.71	662,264,395.53
机器设备	1,028,684,410.26	313,846.18			1,028,998,256.44
运输工具	57,211,980.46				57,211,980.46
其他设备	15,144,294.82	149,732.83			15,294,027.65
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	461,201,678.26		34,121,072.10	2,362,666.10	492,960,084.26
其中：房屋及建筑物	132,138,246.12		6,249,541.05	2,362,666.10	136,025,121.07
机器设备	286,405,112.08		25,434,812.15		311,839,924.23
运输工具	28,775,798.11		2,373,659.70		31,149,457.81
其他设备	13,882,521.95		63,059.20		13,945,581.15
三、固定资产账面净值合计	1,307,474,564.52	/		/	1,270,808,575.82
其中：房屋及建筑物	535,497,311.12	/		/	526,239,274.46
机器设备	742,279,298.18	/		/	717,158,332.21
运输工具	28,436,182.35	/		/	26,062,522.65
其他设备	1,261,772.87	/		/	1,348,446.50
四、减值准备合计	86,907,921.28	/		/	83,920,999.75
其中：房屋及建筑物	69,275,239.92	/		/	66,288,318.39
机器设备	16,850,349.70	/		/	16,850,349.70
运输工具	600,597.77	/		/	600,597.77
其他设备	181,733.89	/		/	181,733.89
五、固定资产账面价值合计	1,220,566,643.24	/		/	1,186,887,576.07
其中：房屋及建筑物	466,222,071.20	/		/	459,950,956.07
机器设备	725,428,948.48	/		/	700,307,982.51
运输工具	27,835,584.58	/		/	25,461,924.88
其他设备	1,080,038.98	/		/	1,166,712.61

本期折旧额：34,121,072.10 元。

9、 在建工程：
(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	380,820,149.43	9,824,545.80	370,995,603.63	213,957,183.59	9,824,545.80	204,132,637.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	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	期末数
海昌水泥项目	204,132,637.79	166,862,965.84	35,857,250.59	17,080,000.01	6.72	自筹	370,995,603.63
廊道工程	9,824,545.80					募股	9,824,545.80
合计	213,957,183.59	166,862,965.84	35,857,250.59	17,080,000.01	/	/	380,820,149.43

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
廊道工程	9,824,545.80	9,824,545.80
合计	9,824,545.80	9,824,545.80

(1) 在建工程较年初 20413.26 万元增加 16686.30 万元，上升 81.74%，主要系本公司海昌分公司二期第一条熟料生产线及余热发电项目工程建设影响所致。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备及材料账面余额	100,712.12		9,420.41	91,291.71
减值准备	-91,291.71			-91,291.71
合计	9,420.41		9,420.41	

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	81,609,169.10			81,609,169.10
土地使用权 1	15,386,288.93			15,386,288.93
土地使用权 2	7,010,387.19			7,010,387.19
土地使用权 3	4,711,065.00			4,711,065.00
土地使用权 4	4,545,227.25			4,545,227.25
土地使用权 5	23,880,000.00			23,880,000.00
矿山开采权 1	9,800,000.00			9,800,000.00
矿山开采权 2	7,602,396.73			7,602,396.73
矿山开采权 3	3,700,000.00			3,700,000.00

矿山开采权 4	4,973,804.00			4,973,804.00
二、累计摊销合计	28,146,893.47	1,591,484.81		29,738,378.28
土地使用权 1	8,219,478.27	401,853.18		8,621,331.45
土地使用权 2	651,898.17	70,103.88		722,002.05
土地使用权 3	659,548.72	47,110.62		706,659.34
土地使用权 4	446,947.42	45,452.28		492,399.70
土地使用权 5	1,631,800.00	238,800.00		1,870,600.00
矿山开采权 1	5,184,883.43	341,860.44		5,526,743.87
矿山开采权 2	7,256,912.26	345,484.07		7,602,396.33
矿山开采权 3	3,700,000.00	0.00		3,700,000.00
矿山开采权 4	395,425.20	100,820.34		496,245.54
三、无形资产账面净值合计	53,462,275.63	-1,591,484.81		51,870,790.82
土地使用权 1	7,166,810.66	-401,853.18		6,764,957.48
土地使用权 2	6,358,489.02	-70,103.88		6,288,385.14
土地使用权 3	4,051,516.28	-47,110.62		4,004,405.66
土地使用权 4	4,098,279.83	-45,452.28		4,052,827.55
土地使用权 5	22,248,200.00	-238,800.00		22,009,400.00
矿山开采权 1	4,615,116.57	-341,860.44		4,273,256.13
矿山开采权 2	345,484.47	-345,484.07		0.40
矿山开采权 3	0.00	0.00		0.00
矿山开采权 4	4,578,378.80	-100,820.34		4,477,558.46
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	53,462,275.63	-1,591,484.81		51,870,790.82
土地使用权 1	7,166,810.66	-401,853.18		6,764,957.48
土地使用权 2	6,358,489.02	-70,103.88		6,288,385.14
土地使用权 3	4,051,516.28	-47,110.62		4,004,405.66
土地使用权 4	4,098,279.83	-45,452.28		4,052,827.55
土地使用权 5	22,248,200.00	-238,800.00		22,009,400.00
矿山开采权 1	4,615,116.57	-341,860.44		4,273,256.13
矿山开采权 2	345,484.47	-345,484.07		0.40
矿山开采权 3	0.00	0.00		0.00
矿山开采权 4	4,578,378.80	-100,820.34		4,477,558.46

本期摊销额：1,591,484.81 元。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,538,226.35	9,914,245.65
长期股权投资成本差额形成	100,000.00	100,000.00
职工薪酬账面价值小于计税基础形成		3,327,273.40
小计	9,638,226.35	13,341,519.05

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	88,555,513.38	91,542,434.91
可抵扣亏损	43,842,357.10	43,842,357.10
合计	132,397,870.48	135,384,792.01

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	13,071,586.67	13,071,586.67	
2013 年	3,610,589.31	3,610,589.31	
2014 年	22,442,491.83	22,442,491.83	
2015 年	2,287,856.42	2,287,856.42	
2016 年	2,429,832.87	2,429,832.87	
合计	43,842,357.10	43,842,357.10	/

12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,835,947.65		15,000.00		20,820,947.65
二、存货跌价准备	13,539,711.07			1,489,077.21	12,050,633.86
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	86,907,921.28			2,986,921.53	83,920,999.75
八、工程物资减值准备	91,291.71				91,291.71

九、在建工程减值准备	9,824,545.80				9,824,545.80
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	131,199,417.51		15,000.00	4,475,998.74	126,708,418.77

13、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		45,000,000.00
抵押借款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	140,000,000.00	185,000,000.00

(1) 抵押借款期末余额中，本公司以下属巢湖水泥厂土地使用权抵押取得借款 5,000 万元，以本公司的机器设备抵押取得借款 9,000 万元。

(2) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的借款。

14、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	104,318,640.77	95,753,717.65
1-2 年	7,965,868.29	10,428,262.17
2-3 年	9,159,462.54	10,586,288.46
3 年以上	9,769,494.60	9,765,350.00
合计	131,213,466.20	126,533,618.28

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	52,423.00	185,823.00
合计	52,423.00	185,823.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

(1) 应付账款期末余额中账龄超过一年的款项为 26,894,825.43 元，主要是暂未结算的工程款、设备款。

(2) 应付账款年末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,087,111.90	27,602,452.25
1-2 年	34,295.67	648,470.60
2-3 年	648,470.60	104,291.86
3 年以上	529,964.53	425,672.67
合计	36,299,842.70	28,780,887.38

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中账龄超过一年的款项为 1,212,730.80 元，主要是尚未结算的销货尾款。

16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,309,093.60	15,036,866.96	28,345,960.56	0.00
二、职工福利费		720,700.81	720,700.81	0.00
三、社会保险费	239,412.80	5,619,153.19	5,858,565.99	0.00
医疗保险费		1,375,127.54	1,375,127.54	0.00
基本养老保险费	239,412.80	3,415,636.60	3,655,049.40	0.00
失业保险费		341,357.62	341,357.62	0.00
工伤保险费		317,160.96	317,160.96	0.00
生育保险费		169,870.47	169,870.47	0.00
四、住房公积金		870,479.00	733,429.00	137,050.00
五、辞退福利				
六、其他	4,532,424.72	0.00	538,313.02	3,994,111.70
合计	18,080,931.12	22,247,199.96	36,196,969.38	4,131,161.70

工会经费和职工教育经费金额 3,994,111.70 元。

17、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,049,609.49	-370,797.53
企业所得税	28,552,345.72	80,624,202.46
个人所得税	1,293.07	44,550.27
城市维护建设税	173,817.58	21,974.04
资源税	1,619,241.26	930,452.74
土地使用税	1,181,972.98	951,100.84
房产税	905,600.77	752,169.86
水利建设基金	3,329,529.80	2,635,481.76
矿资源补偿费	1,091,080.24	1,193,226.44
教育费附加	284,076.33	132,232.79
印花税	33,655.45	42,488.62
合计	40,222,222.69	86,957,082.29

(1) 应交税费较年初 8695.17 万元减少 4673.49 万元，下降 53.74%，主要系本公司缴纳 2011 年度所得税影响所致。

18、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		1,509,200.00
短期借款应付利息		375,332.22
合计		1,884,532.22

19、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
昌兴矿业投资有限公司	8,000,000.00		
安徽海螺水泥股份有限公司	3,938,570.00		
其他股东	12,261,430.00		
合计	24,200,000.00		/

20、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,364,107.64	10,184,835.48
1-2 年	3,048,600.00	513,729.28
2-3 年	555,269.93	763,046.66

3 年以上	2,276,804.35	2,754,675.29
合计	30,244,781.92	14,216,286.71

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中账龄超过一年的应付款项为 5,880,674.28 元,主要是为本公司海昌水泥工程项目提供工程劳务及设备的履约保证金。

(4) 对于金额较大的其他应付款,应说明内容

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
中国十七冶集团有限公司	10,812,975.14	工程进度款及履约保证金	1 年以内
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	2,300,000.00	履约保证金	1-2 年
安徽海螺建材设计研究院	1,840,000.00	设计费	1 年以内
河南中材环保有限公司	703,000.00	履约保证金	1-2 年
马钢建设有限公司	600,000.00	履约保证金	3 年以上
合计	16,255,975.14		

21、1 年内到期的非流动负债:

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	96,000,000.00	96,000,000.00
合计	96,000,000.00	96,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	96,000,000.00	96,000,000.00
合计	96,000,000.00	96,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建行巢湖分行	2008 年 8 月 25 日	2012 年 12 月 25 日	人民币	7.05	96,000,000.00	96,000,000.00
合计	/	/	/	/	96,000,000.00	96,000,000.00

期末保证借款是由安徽海螺集团有限责任公司为本公司提供担保。

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提电费	1,516,762.12	1,444,795.18
一年内到期的递延收益	240,027.78	480,055.56
合计	1,756,789.90	1,924,850.74

一年内到期的递延收益	期末账面余额	期初账面余额
环保专项资金	24,499.98	48,999.96
散灰罐补贴收入	37,750.02	75,500.04
工程机械车补贴收入	17,777.76	35,555.52
土地补偿款	160,000.02	320,000.04
小计	240,027.78	480,055.56

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	128,000,000.00	128,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	628,000,000.00	628,000,000.00

保证借款期末余额 12,800 万元系由安徽海螺集团有限责任公司为本公司担保取得。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
徽商银行芜湖分行营业部	2011年7月5日	2014年7月4日	人民币	6.72	500,000,000.00	500,000,000.00
中国建设银行巢湖分行	2008年8月25日	2015年8月24日	人民币	7.05	104,000,000.00	104,000,000.00
中国建设银行巢湖分行	2009年1月4日	2016年1月3日	人民币	7.05	24,000,000.00	24,000,000.00
合计	/	/	/	/	628,000,000.00	628,000,000.00

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	16,069,640.70	16,069,640.70
合计	16,069,640.70	16,069,640.70

递延收益项目明细情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
环保专项资金	314,416.78	314,416.78
散灰罐补贴收入	308,833.25	308,833.25
工程机械车补贴收入	506,666.76	506,666.76
土地补偿款	14,586,666.55	14,586,666.55
环保治理经费	353,057.36	353,057.36
合计	16,069,640.70	16,069,640.70

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	242,000,000.00						242,000,000.00

26、专项储备：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专项储备	2,355,561.29	—	—	2,355,561.29

本公司实际发生安全费用支出时冲减专项储备余额，专项储备余额不足部分直接计入当期损益，本年度公司实际未发生安全费支出，故专项储备本年未发生变动。

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	328,504,481.83			328,504,481.83
其他资本公积	25,317,659.15			25,317,659.15
合计	353,822,140.98			353,822,140.98

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,621,942.63			42,621,942.63
合计	42,621,942.63			42,621,942.63

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	176,612,589.51	/
调整后 年初未分配利润	176,612,589.51	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,952,727.70	/
应付普通股股利	24,200,000.00	
期末未分配利润	189,365,317.21	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	469,574,541.29	681,005,971.16
其他业务收入	27,760,903.80	328,761.32
营业成本	393,983,840.83	378,887,691.16

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	212,656,198.01	159,983,096.21	396,405,754.07	235,255,441.50
熟料	256,918,343.28	207,109,144.30	284,600,217.09	143,505,485.99
合计	469,574,541.29	367,092,240.51	681,005,971.16	378,760,927.49

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
巢湖市辉腾商贸有限公司	45,677,920.12	9.18
巢湖恒源建材有限公司	36,476,188.98	7.33
巢湖市成长贸易有限公司	34,231,646.67	6.88
安徽省兴河水泥有限公司	27,135,744.45	5.46
巢湖巢润水泥有限公司	23,136,385.28	4.65
合计	166,657,885.50	33.50

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		5,760.60	
城市维护建设税	1,203,140.63	4,437,872.86	
教育费附加	1,203,140.63	3,452,620.93	
合计	2,406,281.26	7,896,254.39	/

(1) 营业税金及附加较上年同期 789.63 万元减少 549 万元，下降 69.53%，主要系本期产品销售收入较上年同期下降，相应计提的营业税金及附加较上年同期减少影响所致。

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	4,518,110.16	5,814,707.43
工资及相关费用	1,729,407.06	2,127,439.71

办公费	26,374.60	33,500.31
折旧费	1,325,483.63	1,473,648.77
装卸费	727,457.59	1,327,247.20
修理费	10,192.28	10,273.05
差旅费	20,701.50	30,618.30
业务招待费	55,038.00	45,522.00
辅材消耗	881,203.92	1,309,190.74
散灰基金	1,300,000.00	
其他	1,700,869.07	1,938,978.71
合计	12,294,837.81	14,111,126.22

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	10,647,013.81	14,252,035.41
折旧费	3,250,474.39	2,305,708.69
无形资产摊销	1,591,484.81	1,246,000.74
土地税	2,016,967.20	2,582,727.53
环保费	253,518.00	710,099.00
房产税	1,759,801.79	2,608,848.91
水利基金	342,192.22	404,343.76
矿产资源补偿费	657,553.80	755,217.55
办公费	307,243.12	450,339.96
车辆运输费用	844,692.21	683,239.50
业务招待费	602,758.55	570,533.70
差旅费	52,929.70	144,155.80
财产保险费	714,007.10	780,624.88
中介机构费用	379,270.00	1,273,880.00
物料消耗	176,063.22	271,406.08
水电费	898,765.04	692,128.30
会务费	74,101.00	289,683.00
其他	546,819.78	620,299.45
合计	25,115,655.74	30,641,272.26

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,120,321.11	25,317,718.64

利息收入	-517,961.29	-179,740.48
汇兑损益	0.00	8.78
银行手续费	30,332.30	38,695.79
合计	11,632,692.12	25,176,682.73

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,500.00	47,775.00
合计	58,500.00	47,775.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽国元投资有限责任公司	58,500.00	47,775.00	
合计	58,500.00	47,775.00	/

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-15,000.00	-202.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-15,000.00	-202.50

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,100,027.78	3,341,027.78	2,100,027.78
无法支付的应付款项转入	525,962.63		525,962.63
罚款收入	5,150.00	151,981.00	5,150.00
其他		168,703.69	
合计	2,631,140.41	3,661,712.47	2,631,140.41

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
淘汰落后产能奖励	1,860,000.00		
与资产相关的政府补助	240,027.78	240,027.78	
节能项目奖励资金		600,000.00	
财政补助重大项目前期经费		150,000.00	
资源税返还		2,351,000.00	
合计	2,100,027.78	3,341,027.78	/

38、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,574.08		21,574.08
其中：固定资产处置损失	21,574.08		21,574.08
对外捐赠		20,000.00	
罚款	1,040.00	18,664.33	1,040.00
其他		4,010.87	
合计	22,614.08	42,675.20	22,614.08

39、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,928,143.26	57,375,827.62
递延所得税调整	3,703,292.70	2,351,765.62
合计	17,631,435.96	59,727,593.24

40、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本年金额	上年金额
基本每股收益	0.15	0.70
稀释每股收益	0.15	0.70

(1)基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

(3) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

41、 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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	1,860,000.00
保证金	604,000.00
处置废旧物资收入	1,714,199.50
租金	124,210.00
罚款及保险理赔款	12,765.00
其他	1,468,352.16
合计	5,783,526.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	333,617.72
车辆运输费	844,692.21
保险费	953,540.07
环保费	1,583,647.00
业务招待费	657,796.55
修理费	273,045.00
差旅费	73,631.20
中介机构费用	379,270.00
保证金	154,000.00
其他	377,944.01
合计	5,631,183.76

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	517,961.29
合计	517,961.29

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	36,952,727.70	168,561,127.25
加：资产减值准备	-15,000.00	-202.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,121,072.10	33,025,962.84
无形资产摊销	1,591,484.81	1,776,564.18
长期待摊费用摊销		0.00
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）	21,574.08	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,602,359.82	25,176,682.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,500.00	-47,775.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,703,292.70	2,351,765.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,539,599.98	-29,481,637.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	121,606,774.28	-33,318,286.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-65,816,537.53	58,084,151.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	187,248,847.94	226,128,353.93
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	57,618,448.44	46,416,309.59
减：现金的期初余额	75,126,400.69	34,493,067.87
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	-17,507,952.25	11,923,241.72

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	57,618,448.44	75,126,400.69
其中：库存现金	1,296.26	686.56
可随时用于支付的银行存款	57,617,152.18	75,125,714.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	57,618,448.44	75,126,400.69

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：美元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
昌兴矿业投资有限公司	外商独资	英属维尔京群岛	黄炳均	水泥产业投资	10,000.00	33.06	33.06	黄炳均	

黄炳均先生持有昌兴矿业集团有限公司 65%的股权，昌兴矿业集团有限公司持有昌兴矿业控股有限公司（AIM 上市公司）100%的股权，昌兴矿业控股有限公司持有 Pro-Rise 商业有限公司 100%的股权，Pro-Rise 商业有限公司持有昌兴矿业投资有限公司 100%的股权，因此，黄炳均先生是本公司的最终控制方。

1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽巢东新型材料有限责任公司	有限责任公司	安徽省巢湖市	王彪	PVC 发泡门、型材、托盘、装饰材料等生产经营；技术开发；新型材料设计、制造、安装、及技术服务。	4,000	100.00	100.00	74676814-7
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	有限责任公司	安徽省明光市	王彪	凹凸棒石粘土及其共生矿物产品的加工、销售、利用。	3,000	100.00	100.00	74489740-4

1、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽海螺水泥股份有限公司	参股股东	14949036-X

昌兴矿业（中国）有限公司杭州代表处	股东的子公司	
安徽海螺集团有限责任公司	其他	14949232-2
芜湖海螺水泥有限责任公司	股东的子公司	76686286-X
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	股东的子公司	70507652-3
安徽长丰海螺水泥有限责任公司	股东的子公司	70490471-0
六安海螺水泥有限责任公司	股东的子公司	67585788-9
淮南海螺水泥有限公司	股东的子公司	68687224-0

2、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
安徽长丰海螺水泥有限公司	销售熟料	市场价格			9,989,067.09	3.51
六安海螺水泥有限责任公司	销售熟料	市场价格			381,721.37	0.13
淮南海螺水泥有限责任公司	销售熟料	市场价格			1,534,124.79	0.54

(1) 关联担保情况

截至 2012 年 6 月 30 日止，海螺集团为本公司取得中国建设银行股份有限公司巢湖市分行人民币 22,400 万元的长期借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止，并同意展期的保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。

(2) 其他关联交易

①2012 年 1 月，本公司与安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司（以下简称“海螺建安”）签署《施工合同》，同意由海螺建安为本公司熟料回转窑承担日常筑炉维修施工，合同总金额为人民币 1,518,000.00 元，合同价格系根据工程实际情况，由双方协商确定。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已支付海螺建安筑炉维修款 759,000.00 元。

②2012 年 4 月，本公司与安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司（以下简称“海螺建安”）签署《施工合同》，同意由海螺建安为本公司海昌分公司二期第一条熟料生产线回转窑、窑头罩等承担筑炉施工工程，合同总金额为人民币 1,500,000.00 元，截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已支付海螺建安筑炉工程备料款 750,000.00 元。

③2012 年 1 月，本公司与安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司（以下简称“海螺建安”）签署《加工合同》，同意由海螺建安为本公司海昌分公司二期第一条熟料生产线加工预热器锚固件，合同总价为人民币 761,050.00 元，本公司已支付海螺建安加工费 444,930.00 元。

④本公司与安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司 2011 年签署的《施工合同》，该工程已完工，本公司尚有工程质保金 52,423.00 元未付。

3、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	1,192,880.00			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	52,423.00	185,823.00

(八) 股份支付: 无

(九) 或有事项: 无

(十) 承诺事项: 无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位:万元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	2,420
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,420

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合	26,191,839.76	100	19,242,750.68	73.47	20,508,608.60	100	19,257,750.68	93.90
组合小计	26,191,839.76	100	19,242,750.68	73.47	20,508,608.60	100	19,257,750.68	93.90
合计	26,191,839.76	/	19,242,750.68	/	20,508,608.60	/	19,257,750.68	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	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年以内小计	6,997,743.71	26.72	65,834.63	1,316,692.55	6.42	65,834.63
5年以上	19,194,096.05	73.28	19,176,916.05	19,191,916.05	93.58	19,191,916.05

合计	26,191,839.76	100.00	19,242,750.68	20,508,608.60	100.00	19,257,750.68
----	---------------	--------	---------------	---------------	--------	---------------

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁四局集团有限公司	客户	6,997,743.71	1 年以内	26.72
合肥龙巢混凝土有限公司	原客户	5,114,809.01	5 年以上	19.53
上海申宏实业公司	原客户	1,348,800.40	5 年以上	5.15
淮南市建材公司	原客户	876,289.10	5 年以上	3.35
上海江安建材经营部	原客户	806,889.35	5 年以上	3.08
合计	/	15,144,531.57	/	57.83

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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账款	102,549,354.35	81.91	54,242,261.26	52.89	102,345,382.63	93.25	54,242,261.26	53.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	22,090,850.84	17.64	1,099,233.19	4.98	6,838,911.22	6.23	1,099,233.19	16.07
组合小计	22,090,850.84	17.64	1,099,233.19	4.98	6,838,911.22	6.23	1,099,233.19	16.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	560,882.45	0.45	478,963.78	85.39	567,121.35	0.52	478,963.78	84.46
合计	125,201,087.64	/	55,820,458.23	/	109,751,415.20	/	55,820,458.23	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
安徽巢东新型材料有限责任公司	61,689,295.65	43,551,560.74	70.60	本公司对巢东新型材料子公司的其他应收款预计不能全额收回，按照该子公司现有资产预计不能偿还负债总额的比例，对上述子公司的其他应收款计提了坏账准备。
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	20,860,058.70	10,690,700.52	51.25	本公司对巢东矿业子公司的其他应收款预计不能全额收回，按照该子公司现有资产预计不能偿还负债总额的比例，对上述子公司

				的其他应收款计提了坏账准备。
巢湖市居巢区人民政府	20,000,000.00			巢湖市居巢区人民政府的借款由巢湖市居巢区财政局提供担保，不存在回收风险，故未计提坏账准备。
合计	102,549,354.35	54,242,261.26	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	19,847,851.55	89.85	234,575.80	4,691,516.03	68.60	234,575.80
1 至 2 年	100,000.00	0.45	51,944.83	1,038,896.69	15.19	51,944.83
2 至 3 年	1,052,565.30	4.76	48,554.14	242,770.69	3.55	48,554.14
3 年以上	428,044.97	1.94	101,569.40	203,138.79	2.97	101,569.40
5 年以上	662,389.02	3.00	662,589.02	662,589.02	9.69	662,589.02
合计	22,090,850.84	100.00	1,099,233.19	6,838,911.22	100.00	1,099,233.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
巢湖厂家属区电费	560,882.45	478,963.78	85.39	本公司根据巢湖厂家属区电费历年收取情况分析，估计约有 85% 的款项难以收回。
合计	560,882.45	478,963.78	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
安徽巢东新型材料有限责任公司	本公司子公司	61,689,295.65	1 年-5 年以上	49.27
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	本公司子公司	20,860,058.70	1 年-5 年以上	16.66
巢湖市居巢区人民政府	地方政府	20,000,000.00	4-5 年	15.97
巢湖市财政局银屏财政所	地方政府	3,841,200.00	1 年以内	3.07
巢湖市居巢区非税收入管理局	地方政府	3,560,340.00	1 年以内	2.84
合计	/	109,950,894.35	/	87.81

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
安徽巢东新型材料有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		100.00	100.00
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	29,700,000.00	29,700,000.00		29,700,000.00	29,700,000.00		100.00	100.00
安徽国元信托有限责任公司	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00			0.1875	0.1875
安徽国元投资有限责任公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00			0.0975	0.0975

(1)巢东新材和巢东矿业已连续多年出现严重亏损，目前已停止正常生产经营，且已资不抵债，本公司预计其投资成本难以收回，均全额计提长期股权投资减值准备。

(2)本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	469,574,541.29	681,005,971.16
其他业务收入	27,760,903.80	328,761.32
营业成本	393,983,840.83	378,887,691.16

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	212,656,198.01	159,983,096.21	396,405,754.07	235,255,441.50
熟料	256,918,343.28	207,109,144.30	284,600,217.09	143,505,485.99
合计	469,574,541.29	367,092,240.51	681,005,971.16	378,760,927.49

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
巢湖市辉腾商贸有限公司	45,677,920.12	9.18
巢湖恒源建材有限公司	36,476,188.98	7.33
巢湖市成长贸易有限公司	34,231,646.67	6.88
安徽省兴河水泥有限公司	27,135,744.45	5.46
巢湖巢润水泥有限公司	23,136,385.28	4.65
合计	166,657,885.50	33.50

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,500.00	47,775.00
合计	58,500.00	47,775.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽国元投资有限责任公司	58,500.00	47,775.00	
合计	58,500.00	47,775.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	38,081,137.07	169,775,717.23
加：资产减值准备	-15,000.00	-202.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,747,090.18	32,603,995.30
无形资产摊销	1,202,513.75	1,387,593.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	21,574.08	
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）	11,602,395.97	25,176,684.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,500.00	-47,775.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,703,292.70	2,351,765.62
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）	43,539,599.98	-29,481,637.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	121,606,774.28	-33,318,286.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,295,188.50	57,680,689.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	187,135,689.51	226,128,543.93
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	57,494,722.89	46,407,627.04
减：现金的期初余额	75,115,869.72	34,484,196.63
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	-17,621,146.83	11,923,430.41

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-21,574.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,100,027.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,072.63
所得税影响额	-612,391.58
合计	1,996,134.75

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.44	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.20	0.14	0.14

八、备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

2、报告期内公司在中国证监会指定报纸《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：黄炳均
安徽巢东水泥股份有限公司
2012年8月13日