

# 安徽巢东水泥股份有限公司

600318

## 2012 年年度报告

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人黄炳均、主管会计工作负责人王彪、赵军及会计机构负责人（会计主管人员）潘俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	21
第八节 公司治理 .....	26
第九节 内部控制 .....	29
第十节 财务会计报告 .....	32
第十一节 备查文件目录.....	95

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
w 公司、本公司、巢东股份	指	安徽巢东水泥股份有限公司
华普会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
昌兴投资	指	昌兴矿业投资有限公司
海螺水泥	指	安徽海螺水泥股份有限公司
巢东集团	指	安徽巢东水泥集团有限责任公司

### 二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、管理风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	安徽巢东水泥股份有限公司
公司的中文名称简称	巢东股份
公司的外文名称	ANHUI CHAODONG CEMENT CO.,LTD
公司的外文名称缩写	CDGF
公司的法定代表人	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	0551-82389232
传真	0551-82391918,88610368
电子信箱	cddms@vip.sina.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市巢湖市长江西路 269 号
公司注册地址的邮政编码	238000
公司办公地址	安徽省合肥市巢湖市银屏镇海昌大道
公司办公地址的邮政编码	238001
公司网址	正在更新中
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	巢东股份	600318

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一)基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

#### (三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有变化

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

2000 年 12 月, 公司首次公开发行股票并上市, 控股股东为巢东集团;  
 2007 年 6 月, 巢东集团将其持有的本公司股权进行转让, 控股股东变更为昌兴投资。  
 截止本报告期末, 公司控股股东为昌兴投资。

**七、其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 922-926
	签字会计师姓名	李友菊 齐利平

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,021,057,962.60	1,391,482,299.68	-26.62	811,888,934.52
归属于上市公司股东的净利润	69,195,714.17	289,368,627.16	-76.09	65,044,542.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,944,978.60	284,185,767.55	-78.20	24,315,168.16
经营活动产生的现金流量净额	346,310,092.53	343,752,042.52	0.74	13,727,187.12
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	862,407,948.58	817,412,234.41	5.50	528,043,607.25
总资产	2,026,278,360.83	2,020,860,063.85	0.27	1,701,384,754.26

##### (二)主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.29	1.20	-75.83	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.29	1.20	-75.83	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	1.17	-77.78	0.10
加权平均净资产收益率(%)	8.24	43.01	减少 34.77 个百分点	13.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.38	42.24	减少 34.86 个百分点	4.93

#### 二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	63,827.14	1,292,222.63	31,284,138.51
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	9,295,055.56	5,198,115.56	7,410,055.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	202,098.05	320,016.06	2,035,179.89

所得税影响额	-2,310,245.18	-1,627,494.64	
合计	7,250,735.57	5,182,859.61	40,729,373.94



## 第四节董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 经营概述

报告期，公司在董事会的领导下，围绕董事会年初下达的经营目标和生产任务，积极应对宏观经济走低、固定资产投资减弱对水泥行业的影响，对外加强供销两个市场建设，努力提高产品市场份额，进一步优化采购渠道，降低采购成本；对内强化基础管理建设，按照内控建设要求，修订业务流程规范，控制经营风险，加强生产组织控制，降低生产运行成本，严抓成本费用控制，全年生产运营质量稳定，海昌二期一线顺利建成投产，公司竞争力进一步增强。

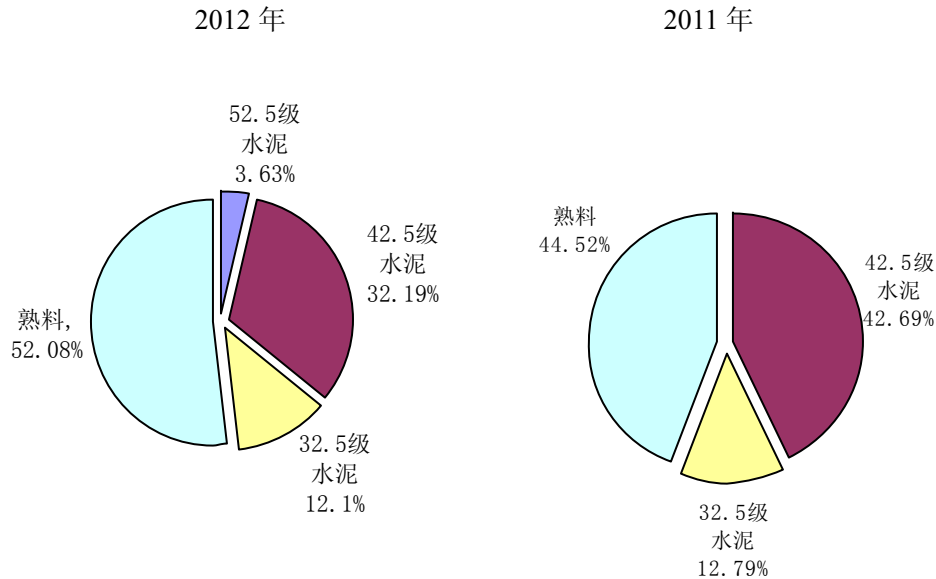
报告期，公司营业收入 102,106 万元，其中主营业务收入 98,313 万元,比上年 137,342 万元减少 39,029 万元,减幅 28.42%,主要是本年度产品销售价格较上年大幅下降影响；实现利润总额 8,824 万元，归属于母公司的净利润 6,920 万元，基本每股收益 0.29 元。

#### 销售市场情况

报告期，随着国家宏观经济的连续走低、房地产调控政策的持续实施，固定资产投资不断减弱，水泥行业受到了一定的影响，加之区域水泥产能相对过剩，水泥市场供大于求的状况进一步显现，市场需求持续低迷，市场竞争进一步加剧，面对严峻的市场形势，公司进一步加强市场体系建设，注重市场信息收集的及时、准确和完整性，及时制定贴近市场有针对性的销售策略，尽力提高市场份额。

报告期,实现水泥和熟料净销量 470 万吨，较上年增加 12 万吨；实现主营业务收入 98,313 万元,较上年减少 39,029 万元,减幅 28.42%。

分品种销售额百分比



## 盈利分析

项 目	2012年度 (万元)	2011年度 (万元)	同比增减(%)
主营业务收入	98,313	137,342	-28.42
营业利润	7,868	37,206	-78.85
利润总额	8,824	37,887	-76.71
归属于上市公司股东净利润	6,920	28,937	-76.09
经营活动产生的现金流量净额	34,631	34,375	0.74

报告期，受产品销售市场需求不振及销售价格较上年大幅下滑的影响，主营业务收入较上年下降 28.42%，经营业绩较上年大幅下降，实现利润总额 8,824 万元，较上年下降 76.71%，归属于上市公司股东的净利润 6,920 万元，经营活动产生的现金流量净额 34,631 万元，较上年上升 0.74%。

## 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
52.5级水泥	3,566	2,651	25.66		
42.5级水泥	31,647	25,060	20.81	40.81	-20.00
32.5级水泥	11,897	8,615	27.58	35.60	-8.01
熟 料	51,204	41,346	19.25	40.13	-20.88
合计	98,313	77,672	21.00	39.84	-18.85

报告期，受产品销售价格较上年大幅下滑的影响，产品平均综合毛利率 21%，较上年下降 18.85 个百分点。

## 报告期主要费用变动情况

期间费用	2012年度 (万元)	2011年度 (万元)	报告期占主营 业务收入比重 (%)	上年占主营业 务收入比重(%)	占主营业务 收入比重增 减百分点
销售费用	2,799	2,950	2.85	2.15	0.70
管理费用	6,918	7,613	7.04	5.54	1.49
财务费用	2,820	5,295	2.87	3.86	-0.99
合计	12,538	15,859	12.75	11.55	1.21

报告期,公司进一步加强日常运营管理费用的考核、控制,发生期间费用 12,538 万元,较上年减少 3,321 万元,但受产品销售价格大幅下滑的影响,期间费用占当期主营业务收入的 12.75%,较上年上升 1.21 个百分点。

#### 财务状况

##### 资产负债状况

项目	2012年12月31日 (万元)	2011年12月31日 (万元)	增减变动 (%)
流动资产	32,692	52,635	-37.89
固定及其他资产	169,936	149,451	13.71
资产合计	202,628	202,086	0.27
流动负债	61,728	55,938	10.35
非流动负债	54,659	64,407	-15.14
归属于上市公司股东的所有者权益	86,241	81,741	5.50
负债及权益合计	202,628	202,086	0.27

截止 2012 年 12 月 31 日,公司资产总额 202,628 万元,负债总额 116,387 万元,资产负债率 57.44%,较上年末下降 2.11 个百分点;流动资产总额 32,692 万元,流动负债总额 61,728 万元,流动比率 0.53,上年末 0.94。

#### 银行贷款及期限分析

单位:万元

贷款期限	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年内到期	34,300.00	28,100.00
1-3 年到期	50,000.00	50,000.00
5 年以上到期	3,100.00	12,800.00
合计	87,400.00	90,900.00

报告期,在保证海昌公司二期一线项目建设资金需求的同时,归还了长期借款 9,600 万元,截止 2012 年末,公司银行借款余额 87,400 万元,较上年末减少了 3,500 万元。

#### 现金流量净额比较

项目	2012年度 (万元)	2011年度 (万元)	同比增减额 (万元)
经营性活动的现金净流量	34,631	34,375	256
投资性活动的现金净流量	-24,418	-22,331	-2,087
筹资性活动的现金净流量	-12,108	-7,981	-4,127
现金及等价物增加额	-1,895	4,063	-5,958
年初现金及等价物余额	7,513	3,449	
年末现金及等价物余额	5,618	7,513	

报告期,公司经营性现金流量净流入 34,631 万元,较上年增加 256 万元,主要是公司优化采

购渠道降低各类采购成本、严格控制费用支出以及控制原材料预付款采购影响。

公司投资活动产生的现金流量净流出 24,418 万元,较上年增加 2,087 万元,主要用于海昌公司二期一线及配套余热发电项目和码头工程的建设影响。

公司筹资活动产生的现金流量净流出 12,108 万元,较上年增加 4,127 万元,主要是归还到期的银行借款、利息以及发放 2011 年度现金股利的影响。

## (一)主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,021,057,962.60	1,391,482,299.68	-26.62
营业成本	812,164,595.01	843,995,399.59	-3.77
销售费用	27,993,789.44	29,501,150.04	-5.11
管理费用	69,181,754.98	76,133,501.68	-9.13
财务费用	28,200,190.42	52,954,137.51	-46.75
经营活动产生的现金流量净额	346,310,092.53	343,752,042.52	0.74
投资活动产生的现金流量净额	-244,181,547.51	-223,309,815.33	9.35
筹资活动产生的现金流量净额	-121,079,892.21	-79,808,885.59	51.71

### 2、收入

#### (1)驱动业务收入变化的因素分析

报告期,公司实现主营业务收入 98,313 万元,较上年 137,342 万元减少 39,029 万元,减幅 28.42%,主要原因是受产品销售价格大幅下滑影响,吨产品综合销售价格较上年下降 90.38 元/吨。

#### (2)主要销售客户的情况

报告期,公司前五名销售客户营业收入 30,654.93 万元,占本年全部营业收入 30.03%。

### 3、成本

#### (1)成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
水泥	原材料	37,941,833.13	15.83	37,122,676.74	14.20	2.21
	能源	170,533,193.41	71.13	190,165,885.87	72.75	-10.32
	人工工资	6,322,724.23	2.64	6,699,335.65	2.56	-5.62
	折旧	14,163,634.37	5.91	14,407,207.67	5.51	-1.69
	其他	10,792,411.65	4.50	12,990,916.43	4.97	-16.92
	小计	239,753,796.79	100.00	261,386,022.37	100.00	-8.28

#### (2)主要供应商情况

报告期,公司向前五名供应商采购金额 51,726.4 万元,占年度采购金额的 74.42%。

#### 4、费用

报告期,公司发生期间费用 12,538 万元,较上年减少 3,321 万元,其中财务费用较上年减少 2,475 万元,较上年下降 46.75%,主要是公司根据工程建设进度,将部分贷款利息予以资本化影响。

受经营业绩较上年大幅下降影响,发生所得税费用 1,904 万元,较上年下降 78.73%。

#### 5、现金流

报告期,公司经营性现金流量净流入 34,631 万元,较上年增加 256 万元;

公司投资活动产生的现金流量净流出 24,418 万元,较上年增加 2,087 万元;

公司筹资活动产生的现金流量净流出 12,108 万元,较上年增加 4,127 万元,与上年相比上升 51.71%,主要是归还到期的银行借款、利息和发放 2011 年度现金股利。

### (二)行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥	471,093,994.93	363,265,931.30	22.89	-38.18	-21.06	减少 16.72 个百分点
熟料	512,037,571.39	413,455,608.14	19.25	-16.25	12.96	减少 20.88 个百分点

### (三)资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	56,175,053.50	2.77	75,126,400.69	3.72	-25.23
应收账款	4,786,502.34	0.24	1,250,857.92	0.06	282.66
存货	90,382,335.89	4.46	130,701,691.62	6.47	-30.85
长期股权投资	3,000,000.00	0.15	3,000,000.00	0.15	0.00
投资性房地产	1,969,491.74	0.10			
固定资产	1,560,207,487.45	77.00	1,220,566,643.24	60.40	27.83
在建工程	71,619,252.67	3.53	204,132,637.79	10.10	-64.92
短期借款	246,000,000.00	12.14	185,000,000.00	9.15	32.97
长期借款	531,000,000.00	26.21	628,000,000.00	31.08	-15.45

应收账款:主要是重点工程因合同约定跨月结算,结算期内销量增加影响

存货：主要是公司根据生产经营需要，合理组织生产，严格控制原燃材料采购，存货减少影响  
 在建工程：主要是海昌二期一线熟料生产线及配套余热发电项目转入固定资产影响  
 短期借款：主要是公司增加流动资金借款，偿还利率较高的长期借款影响

**(四)投资状况分析**

**1、对外股权投资总体分析**

**(1)持有非上市金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额(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	
安徽元投资有限公司	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		/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1)委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**(2)委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

**3、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。

**4、主要子公司、参股公司分析**

**5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
海昌水泥项目 (二期一线工程)	68,106	熟料生产线完工， 码头工程正在建设。	26,913	47,326	
合计	68,106	/	26,913	47,326	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业竞争格局和发展趋势

2013 年是全面贯彻落实十八大精神的开局之年,是实施"十二五"规划承前启后的关键一年。稳中求进依然是经济工作总基调,国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策,同时结合税制改革完善结构性减税政策的实施将利于减轻企业负担。

从行业看,随着工业化、新型城镇化、农业现代化同步发展,新型城镇化和工业化的良性互动以及保障性住户建设,2013 年水泥行业将继续保持平稳较快发展势头,尽管行业内产能相对过剩的矛盾依然存在,但随着国家加大环保治理力度,强化节能减排,落后产能的淘汰力度将持续加大,行业供求关系将进一步得到改善。

从企业所处的区域来看,随着区域内工业化、城镇化的快速发展,必将扩大交通基础设施供给规模,"十二五"期间,安徽省计划完成交通运输固定资产投资 1600 亿元,加快高速公路网络化工程、干线公路升级、运输场站枢纽、农村公路完善工程以及跨长江公路及铁路桥建设等交通基础设施建设。

在加快建设现代化滨湖大城市的基础上,把合肥打造成为现代化新兴中心城市,朝着在全国有较大影响力的区域性特大城市方向迈进的建设要求,以及环巢湖规划建设的推进,交通运输、重点工程、城市建设等基础建设力度的加大,区域水泥市场需求应保持持续增长。

同时也应看到,国家对房地产市场持续实施的宏观调控政策,以及可持续发展对环保治理的要求等因素,可能影响水泥产品的市场需求和市场价格,增加公司的环保支出,影响公司经营业绩。

### (二)公司发展战略

2013 年,公司进一步完善市场布局,加强销售市场体系建设,拓宽销售渠道,努力提高市场份额;不断优化原材料供应渠道,改善物流运输管理,降低采购成本;加大生产组织控制和成本费用管理,充分发挥规模优势和装备运行效率;持续改善财务结构,提高财务风险管控能力。

工程建设上,公司将加快海昌自备码头建设,以进一步改善公司物流运输条件,降低中间成本。

公司将持续深化内部控制体系建设,严格按照国家五部委下发的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》的要求,结合公司的实际状况,完善各专业管理制度,理顺业务流程,提高管理的执行力,强化风险管控意识,进一步提升公司的综合竞争力。

### (三)经营计划

2013 年,公司新增熟料产能 180 万吨,计划全年水泥和熟料净销量同比增长 20%左右,预计吨产品成本控制在上年水平。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一)现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和安徽证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（皖证监函字[2012]140号）对公司章程中现金分红条款的要求，进一步修订完善了《公司章程》。修订后的《公司章程》明确了公司利润分配尤其是现金分红事项的决策和分配政策、调整程序和机制，明确了由独立董事发表意见事项和程序，对利润分配方式、利润分配周期、分红标准和分红比例等事项进一步明确，充分维护了中小投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已经公司2012年第一次临时股东大会审议批准。详见2012年10月25日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com> 及公司指定报刊《上海证券报》。

(二)报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

##### (三)公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年		0.3		7,260,000	69,195,714.17	10.49
2011年		1.0		24,200,000	289,368,627.16	8.36
2010年					65,044,542.10	



## 第五节重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

√ 不适用

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一)托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二)担保情况

√ 不适用

#### (三)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	5

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购

### **人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会及上海证券交易所的任何处罚。

### **十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、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	0	0					0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
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	242,000,000	100					0	242,000,000	100
1、人民币普通股	242,000,000	100					0	242,000,000	100
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	242,000,000	100					0	242,000,000	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

**(三)现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

**三、股东和实际控制人情况****(一)股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数	26,082	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	27,381			
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 80,000,000
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	3.72	8,996,816			未知
中国农业银行 －中邮核心成 长股票型证 券投资基金	未知	2.84	6,880,902			未知
全国社保基金 一一六组合	未知	1.65	4,000,087			未知
中国工商银行 －申万菱信新 经济混合型证 券投资基金	未知	1.30	3,143,576			未知
芜湖宜居置业 发展有限公司	未知	0.84	2,030,000			未知
兴业国际信托 有限公司－兴 业天津<2008-4 号>	未知	0.83	2,000,000			未知
中国农业银行 股份有限公司 －中邮核心优 势灵活配置混 合型证 券投资基金	未知	0.74	1,800,000			未知
中国农业银行	未知	0.47	1,146,223			未知

一 华夏复兴股票型证券投资基金					
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	8,996,816	人民币普通股		8,996,816	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	6,880,902	人民币普通股		6,880,902	
全国社保基金一一六组合	4,000,087	人民币普通股		4,000,087	
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	3,143,576	人民币普通股		3,143,576	
芜湖宜居置业发展有限公司	2,030,000	人民币普通股		2,030,000	
兴业国际信托有限公司—兴业天津<2008-4 号>	2,000,000	人民币普通股		2,000,000	
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	1,800,000	人民币普通股		1,800,000	
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	1,146,223	人民币普通股		1,146,223	
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。				

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：元 币种：美元

名称	PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED
单位负责人或法定代表人	黄炳均
成立日期	2006 年 5 月 26 日
组织机构代码	N/A
注册资本	10,000
主要经营业务	水泥产业投资
经营成果	公司属投资控股公司，除持有巢东股份公司股份外，没有其他经营业务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司属投资控股公司，除持有巢东股份公司股份外，没有其他经营业务

(二)实际控制人情况

1、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
安徽海螺水泥股份有限公司	郭文叁	1997年9月1日	14949036-X	5,299,302,579	经营范围: 许可经营项目: 煤炭批发、零售; 承包国外工程项目、对外派遣实施工程所需的劳务人员。一般经营项目: 水泥及辅料、水泥制品生产、销售、出口、进口, 机械设备、仪器仪表、零配件及企业生产、科研所需的原辅材料生产、销售、出口、进口; 电子设备生产、销售、出口、进口; 技术服务。

## 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
黄炳均	董事长	男	60	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		0	
王彪	董事、总经理	男	49	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		50	
李少铭	董事	男	50	2012年10月25日	2014年5月9日	0	0	0		0	
周古廉	独立董事	男	69	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		0	
项仕安	独立董事	男	66	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		0	
吴昊	董事	男	54	2011年5月10日	2012年10月25日	0	0	0		0	
齐生立	监事会主席	男	48	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		0	
詹振群	监事	男	56	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		0	
章厚平	职工监事	男	47	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		18	
刘田田	副总经理	男	47	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		45	
姚旭	副总经理	男	50	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		40	
何云峰	副总经理	男	40	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		0	
赵军	副总会计师	男	43	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		40	
谢旻	董事会秘书	女	46	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0	0		35	
陈建新	副总经理	男	53	2011年5月10日	2012年10月25日	0	0	0		0	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	228	

黄炳均：香港永久性居民，昌兴集团的创始人，现为昌兴集团的董事长及首席执行官。黄先生于1980年创立了昌兴集团，经过多年发展，昌兴已发展为分别在香港及伦敦拥有上市公司的跨国集团。现担任巢东股份公司董事长。

王彪：历任宁国水泥厂电气仪表科技术员；赴伊拉克北京承运工厂运行工程师；宁国水泥

厂计量自动化室技术主管、工段长；计量自动化处处长助理、副处长、处长；海螺集团发展部副部长、装备部副部长、自动化所所长；铜陵海螺水泥公司副总经理；安徽海螺水泥股份有限公司总经理助理、兴安海螺水泥有限公司董事长、总经理；兴业海螺水泥有限公司董事长；扶绥海螺水泥有限公司董事长；北流海螺水泥有限公司董事长；湛江海螺水泥有限公司董事长。现任巢东股份总经理、董事。

李少铭：香港大学社会科学院学士，英国曼彻斯特城市大学法律学士，香港理工大学专业会计硕士，曾任富通银行环球大宗商品部风险管理部主管，泰山石化集团有限公司副总裁，现任 PROSPERITY MINERALS HOLDINGS LIMITED 董事。

周古廉：曾任安徽省滁县地区行署副专员，滁州市委副书记；安徽省经济体制改革委员会主任、党组书记；安徽省人民政府副秘书长；九届全国人大代表；安徽省人大财经委副主任委员、预算工委副主任。现为安徽大学兼职教授、安徽物流协会会长、巢东股份独立董事。

项仕安：曾任安徽省宣城行署财政局副局长，宣州市委副书记、市长，省财政厅党组成员、副厅长、巡视员，现任安徽会计学会会长，巢东股份独立董事。

吴昊：曾任国家建材工业局科技发展司副处长、处长，曾兼任中国建筑砌块协会秘书长和副会长，曾兼任中国环保协会固体废弃物处理专家委员和全国粉煤灰综合利用委员会专家委员，上海昌兴国际贸易有限公司副董事长、总经理。2012 年 10 月辞去巢东股份董事职务。

齐生立：曾担任宁国水泥厂组织人事部副部长、安徽海螺水泥股份有限公司人事部部长、安徽海螺水泥股份有限公司总经理助理、副总经理等职务。齐先生现亦担任安徽海螺集团有限责任公司党委副书记、副总经理、芜湖海螺型材科技股份有限公司总经理，现任巢东股份监事会主席。

詹振群：香港会计师公会的成员、安大略特许会计师协会会员以及加拿大特许公司秘书及行政主管协会会员。现任加拿大司徒会计师事务所合伙人、加拿大多伦多上市公司 AUGYVA MINING RESOURCES INC 主席及 SAGE GOLD INC 独立非执行董事、昌兴控股有限公司的非执行董事，巢东股份监事。

章厚平：历任东关厂工会、组宣部、审计室副科长；公司审计部副部长、人力资源部副部长，现任巢东股份公司人力资源部部长，监事会职工监事。

刘田田：历任宁国水泥厂计划科、制造分厂干事；宁国水泥厂企管办、厂办副主任；海螺集团总经办副主任；铜陵海螺公司总经理助理；海螺集团公司总经办主任，现任巢东股份副总经理。

姚旭：历任东关水泥厂化验室主任、烧成车间主任、分厂厂长兼党总支书记、东关水泥厂副厂长、厂长，巢湖水泥厂厂长，现任巢东股份副总经理。

何云峰：曾任安徽海螺水泥集团电气工程师、电气自动化技术室主任、机械动力处副处长、日产万吨水泥熟料生产线指挥处副处长、昌兴控股发展建设规划部部门经理、贵州安顺昌兴水泥有限公司总经理。现任巢东股份副总经理。

赵军：历任中国水泥厂有限责任公司财务处副处长、处长；英德海螺水泥有限责任公司财务处处长；全椒海螺水泥有限责任公司财务处处长；中国水泥厂有限责任公司财务处处长。现任巢东股份副总会计师。

谢旻：历任巢湖厂办公室秘书、副主任、主任，巢东股份公司董事会秘书兼总经办主任。现任巢东股份董事会秘书。

陈建新：历任白马山水泥厂副厂长、厂长；荻港海螺公司总经理；湖南雪峰公司总经理；芜湖海螺水泥有限公司副总经理、江门海螺水泥有限公司总经理，2012 年 10 月因工作原因辞去巢东股份副总经理职务。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一)在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期



黄炳均	昌兴矿业投资有限公司	董事长		
李少铭	昌兴矿业投资有限公司	董事		

## (二)在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
詹振群	加拿大司徒会计师事务所合伙人、Sage Gold Inc 董事、爱之华矿业资源有限公司董事、Century Resources Capital Group of Companies 主席昌兴矿业控股有限公司董事、Premier Stage Limited 董事	合伙人、董事		
齐生立	安徽海螺集团有限公司, 芜湖海螺型材科技股份有限公司	董事、总经理、副总经理		
何云峰	P.T PROSPERITY LOGISTICS INDONESIA(昌兴印尼物流有限公司)	董事		

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据其所担任职务和岗位工作业绩由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其在公司所任职务, 按照规定的薪酬制度获取劳动报酬, 享受相应待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	每年年初, 公司按照上述程序和依据支付上一年度董事、监事、高级管理人员的年度薪酬。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李少铭	董事	聘任	控股股东推荐
吴昊	董事	离任	工作变动
陈建新	副总经理	离任	工作变动

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

## (一)员工情况

母公司在职员工的数量	1,377
主要子公司在职员工的数量	17
在职员工的数量合计	1,394
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,011
销售人员	31
技术人员	59
财务人员	25
行政人员	110
后勤及其他	158
	1,394
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	30
专科	188
中专	58
技校、高中	620
初中	498
合计	1,394

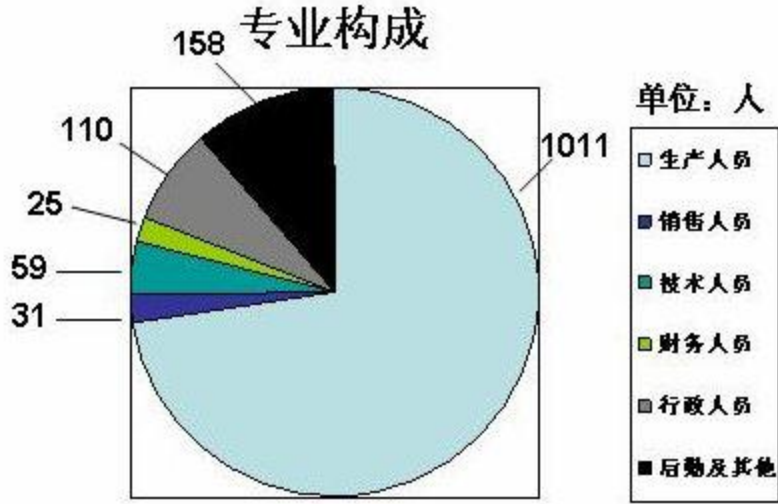
## (二)薪酬政策

报告期内，公司根据生产结构，在充分考虑企业的特点和实际情况的基础上，修订完善了工资考核方案，制定了中层管理人员考核办法。同时，根据“劳动、技术和管理”等要素和贡献大小参与分配的原则，坚持按岗位分配、绩校和激励相结合，通过合理调配，加大向关键岗位倾斜，充分体现了以岗位设置薪酬，以薪酬分配差异体现管理层次，体现责任、风险和业绩。

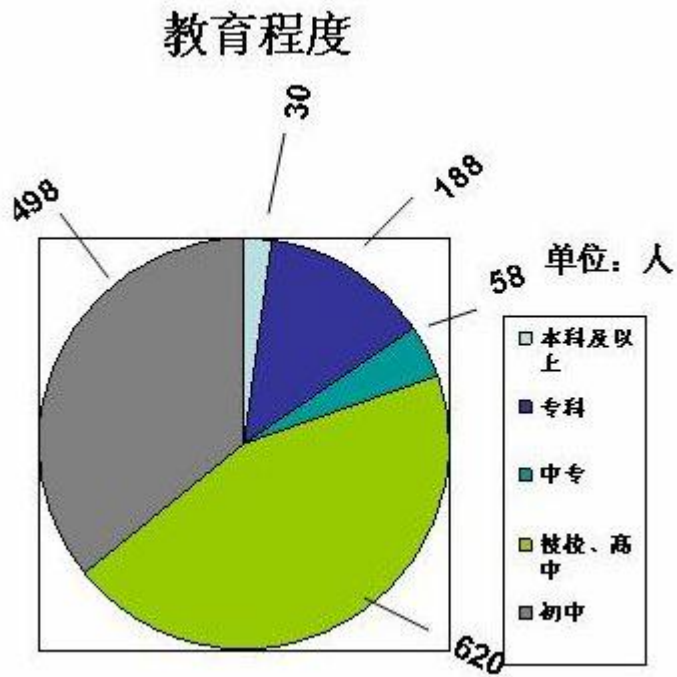
## (三)培训计划

报告期内，公司针对工作特点，编制了培训计划，建立了“请进来、送出去”和自主培训等多种培训形式的培训机制，严格按照“三标”体系的要求开展培训，从而进一步调动了员工的学习、工作积极性。通过培训，员工的素质有了不同程度的提高，特殊作业人员持证上岗率达到 100%，管理人员的管理水平和业务能力得到显著提高，为公司健康稳定发展奠定了人才基础。2012 年度，公司整体培训效果显著。

## (四)专业构成统计图：



(五)教育程度统计图：



(六)劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

(一) 强化制度体系建设。报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)及安徽证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(皖证监函字(2012)140号)文件精神 and 相关法律、法规和规范性文件要求，进一步修订完善了《公司章程》，为全面提升公司治理水平提供了制度保障。按照财政部等五部委关于实施内部控制工作的有关要求和安排，公司启动内控制度体系建设工作，编印了公司《内部控制管理培训手册》，并制定了《内部控制规范实施工作方案》。目前，公司基本建立涵盖各部门、各层面、各环节及各项相关管理活动的内部控制体系，今年，公司将积极按照要求开展内部控制建设工作。

(二) 加强“三会一层”建设。公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利，控股股东通过股东大会依法行使权利，从未干涉公司决策和生产经营活动；公司董事会由5名董事组成，其中2名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的1/3。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责。报告期内，董事会各专门委员会积极履行职责，能够根据各专业委员会工作细则的规定，在召开董事会前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，其作用得以有效发挥。公司监事会由3名监事组成，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。强化公司董事、监事和高管人员特别是新进入上市公司人员的培训，突出加强宪法的学习宣传，深入学习证券期货法律、行政法规、规章和规范性文件以及行业自律准则规则，积极宣传由中国证监会主办的内幕交易警示教育展活动，安排有关高管人员参加上海证券交易所、安徽监管局举办的相关培训。提升了高管人员职业操守和业务水平，强化风险意识、自律意识和规范运作意识。

(三) 规范控股股东行为，减少并规范关联交易事项。积极向控股股东宣传上市公司法律、法规，引导规范控股股东行为，公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”。关联交易的程序与披露规范，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。

(四) 强化信息披露工作。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。保证公司重大信息在公司内部及时传递、归集和有效管理。重视常规信息的披露质量，保证了形式上合规，实质内容上的真实、准确、完整。按照要求做好年报、半年报和季报的编制、报送和披露工作，细化接待特定对象调研采访工作流程，强化过程控制，确保公司信息披露的公平性。强调各级管理人员，特别是公司董事、监事、高级管理人员的保密意识，使有关人员时刻绷紧信息保密工作这根弦。报告期内，未出现重大信息泄密现象。



							议	
黄炳均	否	5	5				否	2
李少铭	否	1	1				否	1
王彪	否	5	5				否	2
周古廉	是	5	5				否	2
项仕安	是	5	5				否	2
吴昊	否	4	4				否	1

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5

#### (二)独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案及非董事会议案事项提出异议

#### 四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为建立有效的激励约束机制，激励公司高管人员勤勉尽责工作，实现高管人员权、责、利与个人收入报酬对称的目标，促进企业生产经营管理水平和经营业绩的提高，根据国家有关政策法规及公司章程，公司对高管人员实行年薪制。年薪根据管理职责、责任与风险大小及公司效益等因素确定。公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，充分调动所有董事、监事和高级管理人员的积极性，切实促进公司健康、稳定、持续发展。

## 第九节内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性承担个别及连带责任。

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

公司内部控制的目的是：

(1)合理确保财务报告及相关信息真实完整，确保公司上下从思想上、认识上对财务报告相关内部控制保持高度统一，并进一步实现行为上的统一；

(2)建立一套内容涵盖公司经营管理各个领域的内部控制机制，确保公司各项工作统一、规范、有序运行，最大限度地减少或规避风险，保证公司协调、持续、快速发展，促进公司实现发展战略；

(3)促进公司完善和规范管理行为，保证资产的安全、完整及会计资料的真实、准确，以进一步提高公司的经营管理水平和经营效率；

(4)建立一套科学、系统的内部控制体系建设方法和规范，为公司内部控制体系建设、运行和评价提供指引，并作为建立、执行、评价及验证内部控制的依据，以建立统一、规范、有效运行的内部控制体系，进一步完善和优化公司的内部控制，增强公司的风险防范能力。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010年4月16日，公司四届十次董事会审议通过了《安徽巢东水泥股份有限公司关于年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任追究做了相关规定。

- (一) 报告期内无重大会计差错更正情况。
- (二) 报告期内无重大遗漏信息补充情况。
- (三) 报告期内无业绩预告修正情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所(北京)有限公司注册会计师李友菊、齐利平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

会审字[2013] 0388 号

#### 审 计 报 告

安徽巢东水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽巢东水泥股份有限公司（以下简称巢东股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，巢东股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巢东股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所  
（北京）有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一三年三月二十六日



## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		56,175,053.50	75,126,400.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		83,321,488.90	271,033,006.43
应收账款		4,786,502.34	1,250,857.92
预付款项		82,820,030.56	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		9,437,034.75	25,827,835.60
买入返售金融资产			
存货		90,382,335.89	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		326,922,445.94	526,347,567.73
<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		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		1,969,491.74	
固定资产		1,560,207,487.45	1,220,566,643.24
在建工程		71,619,252.67	204,132,637.79
工程物资		0.00	9,420.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,624,790.08	53,462,275.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,934,892.95	13,341,519.05

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,699,355,914.89	1,494,512,496.12
资产总计		2,026,278,360.83	2,020,860,063.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		246,000,000.00	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		113,651,958.15	126,533,618.28
预收款项		31,677,995.10	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		12,744,081.17	18,080,931.12
应交税费		36,745,905.53	86,957,082.29
应付利息		1,730,544.43	1,884,532.22
应付股利			
其他应付款		77,001,051.29	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		97,000,000.00	96,000,000.00
其他流动负债		729,291.44	1,924,850.74
流动负债合计		617,280,827.11	559,378,188.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		531,000,000.00	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		15,589,585.14	16,069,640.70
非流动负债合计		546,589,585.14	644,069,640.70
负债合计		1,163,870,412.25	1,203,447,829.44
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
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		49,639,966.87	42,621,942.63
一般风险准备			

未分配利润		214,590,279.44	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		862,407,948.58	817,412,234.41
少数股东权益			
所有者权益合计		862,407,948.58	817,412,234.41
负债和所有者权益总计		2,026,278,360.83	2,020,860,063.85

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：潘俊

**母公司资产负债表**

2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		56,151,350.83	75,115,869.72
交易性金融资产			
应收票据		83,321,488.90	271,033,006.43
应收账款		4,786,502.34	1,250,857.92
预付款项		82,820,030.56	22,407,775.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款		35,904,056.78	53,930,956.97
存货		90,382,335.89	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		353,365,765.30	554,440,158.13
<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		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		1,969,491.74	
固定资产		1,541,295,850.01	1,200,907,901.46
在建工程		71,619,252.67	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		42,736,099.35	44,795,642.78
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		26,085,858.67	26,902,084.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,686,706,552.44	1,479,747,686.81
资产总计		2,040,072,317.74	2,034,187,844.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		246,000,000.00	185,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		113,104,286.22	126,035,946.35
预收款项		31,677,995.10	28,780,887.38
应付职工薪酬		12,744,081.17	18,080,931.12
应交税费		35,314,212.86	85,923,742.02
应付利息		1,730,544.43	1,884,532.22
应付股利			
其他应付款		76,931,051.29	14,216,286.71
一年内到期的非流动 负债		97,000,000.00	96,000,000.00
其他流动负债		729,291.44	1,924,850.74
流动负债合计		615,231,462.51	557,847,176.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		531,000,000.00	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		15,589,585.14	16,069,640.70
非流动负债合计		546,589,585.14	644,069,640.70
负债合计		1,161,821,047.65	1,201,916,817.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		49,639,966.87	42,621,942.63
一般风险准备			
未分配利润		233,933,600.95	194,971,382.80
所有者权益（或股东权益） 合计		878,251,270.09	832,271,027.70
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,040,072,317.74	2,034,187,844.94

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：潘俊

**合并利润表**  
2012 年 1—12 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		1,021,057,962.60	1,391,482,299.68
其中: 营业收入		1,021,057,962.60	1,391,482,299.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		942,440,769.31	1,018,959,097.74
其中: 营业成本		812,164,595.01	843,995,399.59
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		4,341,566.40	11,680,086.53
销售费用		27,993,789.44	29,501,150.04
管理费用		69,181,754.98	76,133,501.68
财务费用		28,200,190.42	52,954,137.51
资产减值损失		558,873.06	4,694,822.39
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	-460,344.60
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)		78,675,693.29	372,062,857.34
加: 营业外收入		10,026,010.27	7,131,444.08
减: 营业外支出		465,029.52	321,089.83
其中: 非流动资产处置损失		22,012.54	91,337.63
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		88,236,674.04	378,873,211.59
减: 所得税费用		19,040,959.87	89,504,584.43
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		69,195,714.17	289,368,627.16
归属于母公司所有者的净利润		69,195,714.17	289,368,627.16
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.29	1.20
(二) 稀释每股收益		0.29	1.20
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		69,195,714.17	289,368,627.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,195,714.17	289,368,627.16
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、赵军 会计机构负责人：潘俊

**母公司利润表**  
2012 年 1—12 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		1,021,057,962.60	1,391,482,299.68
减：营业成本		812,164,595.01	843,995,399.59
营业税金及附加		4,341,566.40	11,680,086.53
销售费用		27,993,789.44	29,501,150.04
管理费用		66,426,325.27	73,702,749.01
财务费用		28,199,890.69	52,954,086.91
资产减值损失		2,920,474.68	6,811,616.03
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	1,732,398.67
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）		79,069,821.11	374,569,610.24
加：营业外收入		10,026,010.27	7,131,444.08
减：营业外支出		465,029.52	321,089.83
其中：非流动资产处置损失		22,012.54	91,337.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,630,801.86	381,379,964.49
减：所得税费用		18,450,559.47	88,975,386.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		70,180,242.39	292,404,578.47
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		70,180,242.39	292,404,578.47

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：潘俊

**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 月

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			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,384,542,574.73	1,535,921,669.27
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		3,189,000.00	2,351,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,608,200.03	3,913,828.24
经营活动现金流入小计		1,394,339,774.76	1,542,186,497.51
购买商品、接受劳务支付的现金		822,461,541.07	979,198,902.57
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		58,027,363.31	68,386,388.16
支付的各项税费		144,493,678.67	126,398,982.63
支付其他与经营活动有关的现金		23,047,099.18	24,450,181.63
经营活动现金流出小计		1,048,029,682.23	1,198,434,454.99
经营活动产生的		346,310,092.53	343,752,042.52

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,007,599.67
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	5,535,318.18		1,634,280.29
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	707,080.50		1,520,904.19
投资活动现金流入小计	6,300,898.68		6,210,559.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,482,446.19		229,520,374.48
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	250,482,446.19		229,520,374.48
投资活动产生的现金流量净额	-244,181,547.51		-223,309,815.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	246,000,000.00		685,000,000.00
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	246,000,000.00		685,000,000.00
偿还债务支付的现金	281,000,000.00		707,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,079,892.21		57,808,885.59
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		367,079,892.21	764,808,885.59
筹资活动产生的现金流量净额		-121,079,892.21	-79,808,885.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-8.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,951,347.19	40,633,332.82
加：期初现金及现金等价物余额		75,126,400.69	34,493,067.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		56,175,053.50	75,126,400.69

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：潘俊

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 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		1,384,542,574.73	1,535,921,669.27
收到的税费返还		3,189,000.00	2,351,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,488,200.03	3,913,828.24
经营活动现金流入小计		1,394,219,774.76	1,542,186,497.51
购买商品、接受劳务支付的现金		822,461,541.07	979,192,696.87
支付给职工以及为职工支付的现金		58,027,363.31	68,386,388.16
支付的各项税费		144,044,685.10	126,149,629.06
支付其他与经营活动有关的现金		23,389,152.18	24,707,373.73
经营活动现金流出小计		1,047,922,741.66	1,198,436,087.82
经营活动产生的现金流量净额		346,297,033.10	343,750,409.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,007,599.67
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		5,535,318.18	1,634,280.29

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		706,968.23	1,520,877.29
投资活动现金流入小计		6,300,786.41	6,210,532.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,482,446.19	229,520,374.48
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		250,482,446.19	229,520,374.48
投资活动产生的现金流量净额		-244,181,659.78	-223,309,842.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		246,000,000.00	685,000,000.00
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		246,000,000.00	685,000,000.00
偿还债务支付的现金		281,000,000.00	707,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,079,892.21	57,808,885.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		367,079,892.21	764,808,885.59
筹资活动产生的现金流量净额		-121,079,892.21	-79,808,885.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-8.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,964,518.89	40,631,673.09
加：期初现金及现金等价物余额		75,115,869.72	34,484,196.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		56,151,350.83	75,115,869.72

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：潘俊

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 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	242,000,0 00.00	353,822,14 0.98		2,355,561 .29	42,621,94 2.63		176,612,5 89.51		817,412,2 34.41	
加: 会计政 策变更										
前期差错 更正										
其他										
二、本年年 初余额	242,000,0 00.00	353,822,14 0.98		2,355,561 .29	42,621,94 2.63		176,612,5 89.51		817,412,2 34.41	
三、本期增 减变动金 额(减少以 “—”号填 列)					7,018,024 .24		37,977,68 9.93		44,995,71 4.17	
(一)净利 润							69,195,71 4.17		69,195,71 4.17	
(二)其他 综合收益										
上述(一) 和(二)小 计							69,195,71 4.17		69,195,71 4.17	
(三)所有 者投入和 减少资本										
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利润 分配					7,018,024 .24		-31,218,0 24.24		-24,200,0 00.00	

1. 提取盈余公积					7,018,024.24		-7,018,024.24			
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	49,639,966.87		214,590,279.44			862,407,948.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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







							合 计
一、上年年末 余额	242,000,0 00.00	350,322,1 40.98	2,355,561 .29	20,958,45 5.65	-75,769,7 08.69	539,866,449 .23	
加：会计政策 变更							
前期差错更 正							
其他							
二、本年年初 余额	242,000,0 00.00	350,322,1 40.98	2,355,561 .29	20,958,45 5.65	-75,769,7 08.69	539,866,449 .23	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）				21,663,48 6.98	270,741,0 91.49	292,404,578 .47	
（一）净利润					292,404,5 78.47	292,404,578 .47	
（二）其他综 合收益							
上述（一）和 （二）小计					292,404,5 78.47	292,404,578 .47	
（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				21,663,48 6.98	-21,663,4 86.98		
1. 提取盈余 公积				21,663,48 6.98	-21,663,4 86.98		
2. 提取一般风 险准备							
3. 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	242,000,0 00.00	350,322,1 40.98	2,355,561 .29	42,621,94 2.63	194,971,3 82.80	832,271,027 .70	

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：潘俊

### 三、公司基本情况

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。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

**(一) 财务报表的编制基础:**

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。

**(二) 遵循企业会计准则的声明:**

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则及其应用指南和准则解释的要求, 真实完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间:**

本公司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。

**(四) 记账本位币:**

本公司以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, 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。

**(六) 合并财务报表的编制方法:**

凡本公司能够控制的子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公司的长期股权投资后, 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。

**(七) 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。

**(八) 外币业务和外币报表折算:**

(1) 本公司外币交易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 外币货币性项目，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。

#### (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或即期汇率的近似汇率折算。

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。

### (九) 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。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 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。

(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	本公司将 100 万元以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大。
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汇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。

**(十一) 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、在产品、库存商品、周转材料等。

**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

#### (十二) 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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，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，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为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投资成本。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，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## 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、摊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期限制情况下经营时，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。

### (十三) 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	4.00	2.40
机器设备	10-18	4.00	5.33-9.60
电子设备	8	4.00	12.00
运输设备	8	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



每年年度终了，公司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。

#### (十四) 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、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。

#### (十五) 借款费用：

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的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 资产支出已经发生；

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。

#### (十六) 无形资产：

##### (1) 无形资产的计价方法

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，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，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，于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，残值为零。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。

(十七) 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。

(十八) 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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

## (十九) 收入：

### (1) 销售商品收入

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) 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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）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。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

## (二十) 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。

#### (二十一) 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。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

#### (二十二) 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

#### (二十三) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### (二十四) 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。

**五、 税项：**

**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
城市维护建设税		7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%

**(二) 其他说明**

1. 本公司巢湖厂按应缴纳流转税的 7% 交纳城建税，海昌厂、东关厂按应缴纳流转税的 5% 交纳城建税。

2. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

**六、 企业合并及合并财务报表**

**(一) 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	全资子公司	安徽省巢湖市	新型材料生产销售	40,000,000.00	PVC 发泡门、型材、托盘、装饰材料等生产经营；技术开发；新	40,000,000.00	61,689,385.65	100.00	100.00	是			

有 限 责 任 公 司				型 材 料 设计、制 造、安 装 及 技 术 服 务。									
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	高 新 材 料 加 工 销 售	凹 凸 棒 石 黏 土 及 其 共 生 矿 物 品 的 加 工 售 用。	30,000,0 00.00	30,000,0 00.00	21,381,499.26	100.00	100.00	是			

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	981.44	686.56
人民币	981.44	686.56
银行存款：	56,174,072.06	75,125,714.13
人民币	56,174,072.06	75,125,714.13
合计	56,175,053.50	75,126,400.69

(二) 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	83,321,488.90	271,033,006.43
合计	83,321,488.90	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
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
四川北良实业有限公司	2011年10月19日	2012年4月19日	1,000,000.00	3130005123492058

四川北良实业有限公司	2011年10月19日	2012年4月19日	1,000,000.00	3130005123492061
四川北良实业有限公司	2011年10月19日	2012年4月19日	1,000,000.00	3130005123492062
四川北良实业有限公司	2011年10月19日	2012年4月19日	1,000,000.00	3130005123492064
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
巢湖恒源建材有限公司	2012年10月24日	2013年4月24日	4,000,000.00	20313142
合肥市天成混凝土有限公司	2012年8月22日	2013年2月20日	2,000,000.00	22430540
合肥市天成混凝土有限公司	2012年8月22日	2013年2月20日	2,000,000.00	22430539
合肥市天成混凝土有限公司	2012年8月22日	2013年2月20日	2,000,000.00	22430538
安徽省高强新型建材有限公司	2012年11月29日	2013年5月29日	1,500,000.00	22269999
合计	/	/	15,500,000.00	/

(三) 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的组合	24,232,519.57	100.00	19,446,017.23	80.25	20,508,608.60	100.00	19,257,750.68	93.90
组合小计	24,232,519.57	100.00	19,446,017.23	80.25	20,508,608.60	100.00	19,257,750.68	93.90
合计	24,232,519.57	/	19,446,017.23	/	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	5,038,423.52	20.79	251,921.18	1,316,692.55	6.42	65,834.63
5年以上	19,194,096.05	79.21	19,194,096.05	19,191,916.05	93.58	19,191,916.05

合计	24,232,519.57	100.00	19,446,017.23	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 (%)
合肥龙巢混凝土有限公司	客户	5,114,809.01	5 年以上	21.11
安徽省振华工贸股份有限公司	客户	3,000,000.00	1 年以内	12.38
上海申宏实业公司	客户	1,348,800.40	5 年以上	5.57
中铁四局集团有限公司合肥铁路枢纽南环线工程项目经理部工地材料厂	客户	1,005,697.62	1 年以内	4.15
涡阳县金鼎商贸有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	4.12
合计	/	11,469,307.03	/	47.33

(四) 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	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的组合	10,603,830.09	93.13	1,441,649.88	13.60	6,838,911.22	24.95	1,099,233.19	16.07
组合小计	10,603,830.09	93.13	1,441,649.88	13.60	6,838,911.22	24.95	1,099,233.19	16.07
单项金额虽不重大	782,008.14	6.87	507,153.60	64.85	567,121.35	2.07	478,963.78	84.46



但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	11,385,838.23	/	1,948,803.48	/	27,406,032.57	/	1,578,196.97	/

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	8,361,190.80	78.85	418,059.54	4,691,516.03	68.60	234,575.80
1至2年	610,900.00	5.76	30,545.00	1,038,896.69	15.19	51,944.83
2至3年	538,896.69	5.08	107,779.34	242,770.69	3.55	48,554.14
3年以上	415,153.22	3.92	207,576.62	203,138.79	2.97	101,569.40
5年以上	677,689.38	6.39	677,689.38	662,589.02	9.69	662,589.02
合计	10,603,830.09	100.00	1,441,649.88	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
待抵扣增值税进项税	185,356.85			公司于2013年1月，待抵扣增值税进项税已通过巢湖市国家税务局认定并已抵扣进项税，故未计提坏账准备。
巢湖厂家属区电费	596,651.29	507,153.60	85	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	782,008.14	507,153.60	/	/

## 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(%)
成都市武侯区人民法院	法院	4,000,000.00	1年以内	35.13
刁杰	员工	3,672,898.06	1年以内	32.26
巢湖市安和环保服务有限责任公司	客户	1,020,000.00	2-3年	8.96

胡爱民	员工	458,921.00	1 年以内	4.03
马鞍山钢铁公司	原客户	303,888.60	5 年以上	2.67
合计	/	9,455,707.66	/	83.05

(五) 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	81,537,230.96	98.45	21,470,701.01	95.82
1 至 2 年	353,040.34	0.43	495,978.16	2.21
2 至 3 年	495,174.16	0.60	403,542.50	1.80
3 年以上	434,585.10	0.52	37,553.80	0.17
合计	82,820,030.56	100.00	22,407,775.47	100.00

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
巢湖市国土资源局	地方政府	71,206,800.00	1 年以内	预付土地出让金
合肥新能煤炭销售有限公司	供应商	3,500,000.00	1 年以内	货未到
淮南矿业(集团)有限责任公司	供应商	2,126,088.92	1 年以内	货未到
安徽徽商金属股份有限公司	供应商	1,763,553.67	1 年以内	货未到
中石化股份有限公司安徽巢湖石油分公司	供应商	1,184,233.79	1 年以内	货未到
合计	/	79,780,676.38	/	/

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) 预付款项年末余额中账龄超过一年的款项为 1,282,799.60 元, 主要是预付的工程尾款未结算所致。

(2) 预付款项年末较年初增加较大, 主要原因是本年预付巢湖市国土资源局土地款影响。

(六) 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	38,788,374.52	8,724,159.13	30,064,215.39	71,824,379.09	11,875,520.19	59,948,858.90
在产品	40,477,601.61		40,477,601.61	39,795,454.09		39,795,454.09
库存商品	21,456,755.91	1,618,743.93	19,838,011.98	32,509,311.78	1,618,743.93	30,890,567.85
周转材料	47,953.86	45,446.95	2,506.91	112,257.73	45,446.95	66,810.78
合计	100,770,685.90	10,388,350.01	90,382,335.89	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			3,151,361.06	8,724,159.13
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			3,151,361.06	10,388,350.01

(1) 存货年末余额较年初下降 30.85%,主要是公司根据生产经营需要,合理组织生产,严格控制原燃材料采购, 存货减少影响。

(七) 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

**(八) 投资性房地产:****1、 按成本计量的投资性房地产**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计		2,437,489.82		2,437,489.82
1.房屋、建筑物		2,437,489.82		2,437,489.82
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		467,998.08		467,998.08
1.房屋、建筑物		467,998.08		467,998.08
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计		1,969,491.74		1,969,491.74
1.房屋、建筑物		1,969,491.74		1,969,491.74
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计		1,969,491.74		1,969,491.74
1.房屋、建筑物		1,969,491.74		1,969,491.74
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 58,499.76 元。

**(九) 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	410,284,146.15		11,886,351.53	2,167,074,037.40
其中: 房屋及建筑物	667,635,557.24	110,284,031.57		7,808,651.53	770,110,937.28
机器设备	1,028,684,410.26	288,136,089.39		1,331,500.00	1,315,488,999.65
运输工具	57,211,980.46	11,678,736.81		2,746,200.00	66,144,517.27
其他	15,144,294.82	185,288.38			15,329,583.20
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	461,201,678.26		68,604,075.32	6,787,963.38	523,017,790.20
其中: 房屋及建筑物	132,138,246.12		12,733,647.46	2,830,664.18	142,041,229.40
机器设备	286,405,112.08		48,151,289.35	1,316,279.20	333,240,122.23
运输工具	28,775,798.11		7,609,136.76	2,641,020.00	33,743,914.87



称						化率 (%)	源	
海昌水泥项目	204,132,637.79	269,126,322.02	401,639,707.14	35,953,537.90	33,034,071.23	6.72	自筹	71,619,252.67
廊道工程	9,824,545.80							9,824,545.80
合计	213,957,183.59	269,126,322.02	401,639,707.14	35,953,537.90	33,034,071.23	/	/	81,443,798.47

### 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	计提原因
廊道工程	9,824,545.80	9,824,545.80	停建
合计	9,824,545.80	9,824,545.80	/

(1) 年末公司以账面价值 43,350.30 万元的固定资产机器设备及账面价值 319.66 万元的在建工程在安装设备作抵押, 向中国建设银行股份有限公司巢湖市分行借款 17,000 万元。

(2) 在建工程年末较年初下降较大, 主要原因是本公司海昌水泥项目二期第一条日产 4,500 吨水泥熟料生产线项目完工转入固定资产所致。

### (十一) 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	0.00

### (十二) 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	55,532,968.37			55,532,968.37
矿山开采权	26,076,200.73			26,076,200.73
二、累计摊销合计	28,146,893.47	2,837,485.55		30,984,379.02
土地使用权	11,609,672.58	1,606,639.92		13,216,312.50
矿山开采权	16,537,220.89	1,230,845.63		17,768,066.52
三、无形资产账面 净值合计	53,462,275.63	-2,837,485.55		50,624,790.08
土地使用权	43,923,295.79	-1,606,639.92		42,316,655.87

矿山开采权	9,538,979.84	-1,230,845.63		8,308,134.21
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	53,462,275.63	-2,837,485.55		50,624,790.08
土地使用权	43,923,295.79	-1,606,639.92		42,316,655.87
矿山开采权	9,538,979.84	-1,230,845.63		8,308,134.21

本期摊销额：2,837,485.55 元。

(1) 年末公司以位于含山县林头镇东关社区账面价值 454.52 万元的土地使用权作抵押，向中国建设银行股份有限公司巢湖市分行借款 3,600 万元。

(2) 无形资产年末没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

**(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

**1、 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	9,266,123.65	9,914,245.65
职工薪酬形成	2,250,000.00	3,327,273.40
未实现销售毛利形成	318,769.30	
长期股权投资成本差额形成	100,000.00	100,000.00
小计	11,934,892.95	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	88,483,273.38	91,542,434.91
可抵扣亏损		43,842,357.10
合计	88,483,273.38	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		13,071,586.67	
2013		3,610,589.31	
2014		22,442,491.83	
2015		2,287,856.42	
2016		2,429,832.87	
合计		43,842,357.10	/

**(十四) 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	558,873.06			21,394,820.71

二、存货跌价准备	13,539,711.07			3,151,361.06	10,388,350.01
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			3,059,161.53	83,848,759.75
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	558,873.06		6,210,522.59	125,547,767.98

(十五) 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	206,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	246,000,000.00	185,000,000.00

(1) 年末公司以账面价值 43,350.30 万元的固定资产机器设备及账面价值 319.66 万元的在建工程在安装设备作抵押作抵押，向中国建设银行股份有限公司巢湖市分行借款 17,000 万元。

(2) 年末公司以位于含山县林头镇东关社区账面价值 454.52 万元的土地使用权作抵押，向中国建设银行股份有限公司巢湖市分行借款 3,600 万元。

(十六) 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	80,782,515.19	95,753,717.65
1-2 年	10,280,220.30	10,428,262.17
2-3 年	3,787,885.10	10,586,288.46
3 年以上	18,801,337.56	9,765,350.00
合计	113,651,958.15	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	146,622.00	185,823.00
合计	146,622.00	185,823.00

## 3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

(1) 应付账款年末余额中账龄超过一年的款项为 32,869,442.96 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的款项，年末余额中应付其他关联方款项为安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司 146,622.00 元。

## (十七) 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	30,120,987.63	27,602,452.25
1-2 年	1,012,414.96	648,470.60
2-3 年	223,479.48	104,291.86
3 年以上	321,113.03	425,672.67
合计	31,677,995.10	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：

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。

## 3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

(1) 预收款项年末余额中账龄超过一年的款项为 1,557,007.47 元，主要是尚未结算的销货尾款。

## (十八) 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	44,748,821.14	49,057,914.74	9,000,000.00
二、职工福利费		2,471,349.51	2,471,349.51	
三、社会保险费	239,412.80	15,434,483.01	15,673,895.81	

其中：医疗保险费		3,678,615.58	3,678,615.58	
基本养老保险费	239,412.80	9,802,437.13	10,041,849.93	
失业保险费		785,059.50	785,059.50	
工伤保险费		745,276.23	745,276.23	
生育保险费		423,094.57	423,094.57	
四、住房公积金		2,545,675.14	2,545,675.14	
五、辞退福利				
六、其他	4,532,424.72		788,343.55	3,744,081.17
合计	18,080,931.12	65,200,328.80	70,537,178.75	12,744,081.17

工会经费和职工教育经费金额 3,744,081.17 元。

(1)应付职工薪酬年末余额中 9,000,000.00 元，是公司计提的年终嘉奖尚未发放，已于 2013 年 1 月发放。

#### (十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-129,392.62	-370,797.53
企业所得税	19,862,656.85	80,624,202.46
个人所得税	1,508.48	44,550.27
城市维护建设税	14,867.47	21,974.04
资源税	8,994,033.91	930,452.74
土地使用税	1,132,640.60	951,100.84
房产税	849,843.87	752,169.86
水利建设基金	4,239,723.83	2,635,481.76
矿资源补偿费	1,616,010.87	1,193,226.44
教育费附加	125,126.23	132,232.79
印花税	38,886.04	42,488.62
合计	36,745,905.53	86,957,082.29

(1)应交税费年末较年初下降 57.74%，主要原因是本年度公司经营业绩较上年大幅下滑，应交所得税下降较多影响。

#### (二十) 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	1,282,844.43	1,509,200.00
短期借款应付利息	447,700.00	375,332.22
合计	1,730,544.43	1,884,532.22

#### (二十一) 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	67,344,049.11	10,184,835.48
1-2 年	7,113,534.12	513,729.28
2-3 年	229,577.14	763,046.66
3 年以上	2,313,890.92	2,754,675.29
合计	77,001,051.29	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**

(1) 其他应付款年末余额中账龄超过一年的应付款项为 9,657,002.18 元，主要是海昌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
巢湖市财政局	36,206,800.00	项目补偿款	1 年以内
中国十七冶集团有限公司	9,096,162.61	工程尾款	1 年以内
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	2,300,000.00	设备质保金	1-2 年
巢湖市社保局	2,122,149.27	社保金	1 年以内
安徽海螺川崎工程有限公司	2,075,000.00	设备质保金	1 年以内
合计	51,800,111.88		

(1) 其他应付款年末较年初增长较大，主要原因是按照合同约定应付海昌公司二期一线工程尾款及收到政府对海昌项目土地补偿款影响。

**(二十二) 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	97,000,000.00	96,000,000.00
合计	97,000,000.00	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	97,000,000.00	96,000,000.00
合计	97,000,000.00	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

中国建设银行巢湖分行	2008 年 8 月 25 日	2013 年 12 月 25 日	人民币	6.55	97,000,000.00	96,000,000.00
合计	/	/	/	/	97,000,000.00	96,000,000.00

(1) 年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。

**(二十三) 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	249,235.88	1,444,795.18
一年内到期的递延收益	480,055.56	480,055.56
合计	729,291.44	1,924,850.74

预提电费年末余额主要原因是本公司年末电费与供电部门尚未结算。

**(二十四) 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	31,000,000.00	128,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	531,000,000.00	628,000,000.00

(1) 年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。

**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	6.55	31,000,000.00	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	6.55		24,000,000.00
合计	/	/	/	/	531,000,000.00	628,000,000.00

**(二十五) 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	15,589,585.14	16,069,640.70
合计	15,589,585.14	16,069,640.70

递延收益明细情况

项目	年末余额	年初余额
环保专项资金	265,416.82	314,416.78

散灰罐补贴收入	233,333.21	308,833.25
工程机械车补贴收入	471,111.24	506,666.76
土地补偿款	14,266,666.51	14,586,666.55
环保治理经费	353,057.36	353,057.36
合 计	15,589,585.14	16,069,640.70

**(二十六) 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

**(二十七) 专项储备：**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	2,355,561.29	—	—	2,355,561.29
合 计	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。

**(二十八) 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

**(二十九) 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	7,018,024.24		49,639,966.87
合计	42,621,942.63	7,018,024.24		49,639,966.87

(1) 本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年净利润 10% 提取法定盈余公积金。

**(三十) 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	69,195,714.17	/
减：提取法定盈余公积	7,018,024.24	10

应付普通股股利	24,200,000.00	
期末未分配利润	214,590,279.44	/

**(三十一) 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	983,131,566.32	1,373,423,713.09
其他业务收入	37,926,396.28	18,058,586.59
营业成本	812,164,595.01	843,995,399.59

**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	471,093,994.93	363,265,931.30	762,029,519.62	460,190,616.75
熟料	512,037,571.39	413,455,608.14	611,394,193.47	366,033,749.40
合计	983,131,566.32	776,721,539.44	1,373,423,713.09	826,224,366.15

**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	87,666,932.82	8.59
巢湖市成长贸易有限公司	75,623,466.37	7.41
巢湖恒源建材有限公司	61,538,616.56	6.03
安徽省兴河水泥有限公司	40,760,840.31	3.99
合肥江淮混凝土制品有限责任公司	40,959,487.24	4.01
合计	306,549,343.30	30.03

**(三十二) 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		2,281,406.30	
城市维护建设税	2,170,783.20	4,746,238.81	
教育费附加	2,170,783.20	4,652,441.42	
合计	4,341,566.40	11,680,086.53	/

(1) 营业税金及附加本年金额较上年度下降 62.83%，主要原因是本年产品销售价格较上年大幅下降，相应计提的流转税较上年减少影响。

**(三十三) 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	11,445,637.85	12,416,604.31

工资及相关费用	3,538,213.35	4,327,259.90
运输装卸费	3,165,057.21	2,679,142.13
水电费	3,115,889.43	3,496,790.76
折旧费	2,692,753.80	2,859,965.77
散水泥基金	1,300,000.00	
机物料消耗	1,169,389.10	
修理费	524,238.96	2,728,658.68
业务招待费	177,400.00	156,781.00
差旅费	83,767.10	93,617.40
办公费	10,110.62	206,349.56
其他	771,332.02	535,980.53
合计	27,993,789.44	29,501,150.04

## (三十四) 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	33,171,311.99	42,959,460.34
折旧费	9,461,381.45	4,473,447.00
土地税	4,081,933.64	3,881,933.64
房产税	3,239,554.01	3,435,695.35
无形资产摊销	2,837,485.55	3,368,128.78
水电费	2,638,422.51	1,827,959.03
环保费	2,591,877.00	2,158,546.00
车辆运输费用	1,738,499.52	1,690,572.78
矿产资源补偿费	1,592,584.43	1,525,263.67
业务招待费	1,378,164.28	1,627,575.60
财产保险费	844,772.65	579,590.95
水利基金	715,789.31	840,398.48
中介机构费用	650,000.00	818,215.00
办公费	615,488.25	2,125,424.71
印花税	380,910.42	850,242.72
差旅费	189,354.20	258,327.10
其他	3,054,225.77	3,712,720.53
合计	69,181,754.98	76,133,501.68

## (三十五) 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	28,691,833.19	54,056,902.39
利息收入	-707,080.50	-1,430,904.19
汇兑损失		8.78
银行手续费	73,526.36	78,130.53
其他	141,911.37	250,000.00
合计	28,200,190.42	52,954,137.51

**(三十六) 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
处置长期股权投资产生的投资收益		-508,119.60
合计	58,500.00	-460,344.60

(1) 公司本年收到安徽国元投资有限责任公司现金股利分红 58,500.00 元。

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

**(三十七) 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	558,873.06	576,238.52
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		4,118,583.87
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	558,873.06	4,694,822.39

**(三十八) 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
非流动资产处置利得合计	85,839.68	1,383,560.26	85,839.68
其中: 固定资产处置利得	85,839.68	1,383,560.26	85,839.68
政府补助	9,295,055.56	5,198,115.56	9,295,055.56
无法支付的应付款项转入		179,383.57	
罚款收入		142,700.00	
其他	645,115.03	227,684.69	645,115.03
合计	10,026,010.27	7,131,444.08	10,026,010.27



**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
散装水泥基金补贴款	2,090,000.00	1,017,060.00	
政府地方税收财政返还	3,189,000.00	2,351,000.00	
政府淘汰落后产能补助	1,860,000.00		
困难企业补贴款	1,510,000.00		
市环保局资金补贴款	166,000.00	600,000.00	
与资产相关的政府补助分摊	480,055.56	480,055.56	
节能减排和资源综合利用		600,000.00	
市级重大项目前期工作经费补助		150,000.00	
合计	9,295,055.56	5,198,115.56	/

(1) 本期营业外收入均计入非经常性损益。

(2) 政府补助中本年收到散装水泥基金补贴款 2,090,000.00 元、收到政府地方税收财政返还 3,189,000.00 元、政府淘汰落后产能补助 1,860,000.00 元、困难企业补贴款 1,510,000.00 元、市环保局资金补贴款 166,000.00 元、与资产相关的政府补助分摊转入 480,055.56 元。

**(三十九) 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	22,012.54	91,337.63	22,012.54
其中：固定资产处置损失	22,012.54	91,337.63	22,012.54
罚款		19,624.33	
赔偿支出		186,117.00	
其他	443,016.98	24,010.87	443,016.98
合计	465,029.52	321,089.83	465,029.52

(1) 本期营业外支出均计入非经常性损益。

**(四十) 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	17,634,333.77	90,624,202.46
递延所得税调整	1,406,626.10	-1,119,618.03
合计	19,040,959.87	89,504,584.43

**(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

基本每股收益的计算	2012 年	2011 年
P0 归属于公司普通股股东的净利润	69,195,714.17	289,368,627.16
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	61,944,978.60	284,185,767.55
S0 期初股份总数	242,000,000.00	242,000,000.00
S1 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 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	—	—
Sj 报告期因回购等减少股份数	—	—
Sk 报告期缩股数	—	—
M0 报告期月份数	12	12
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	—	—
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	—	—
S 发行在外的普通股加权平均数	242,000,000.00	242,000,000.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.29	1.20
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.26	1.17
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		

(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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	5,626,000.00
其他	982,200.03
合计	6,608,200.03

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
票据保全保证金	4,000,000.00
水电费	5,993,374.98
车辆费用	1,740,250.52
业务招待费	1,555,564.28
散装水泥基金	1,300,000.00

保险费	844,772.65
修理费	688,309.57
办公费	625,598.87
注册审计费	623,293.68
环保费	591,877.00
差旅费	273,121.30
往来款	1,069,077.48
其他	3,741,858.85
合计	23,047,099.18

### 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	707,080.50
合计	707,080.50

### (四十三) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	69,195,714.17	289,368,627.16
加：资产减值准备	558,873.06	4,694,822.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,662,575.08	69,583,946.14
无形资产摊销	2,837,485.55	3,368,128.78
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）	-63,827.14	-1,292,222.63
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）	27,984,752.69	52,626,006.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,500.00	460,344.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,406,626.10	-1,119,618.03
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）	40,319,355.73	-60,055,144.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	174,800,414.27	-84,717,665.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,333,376.98	70,834,816.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	346,310,092.53	343,752,042.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	56,175,053.50	75,126,400.69
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	-18,951,347.19	40,633,332.82

## 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	56,175,053.50	75,126,400.69
其中：库存现金	981.44	686.56
可随时用于支付的银行存款	56,174,072.06	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	56,175,053.50	75,126,400.69

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 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	股份公司	英属维尔京群岛	黄炳均	水泥业投资	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。

### (二) 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
安徽巢东新材料有限公司	有限责任公司	安徽省巢湖市	王彪	PVC 发泡门、型材、托	4,000	100.00	100.00	74676814-7

限 责 任 公 司				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。				
安 徽 巢 东 矿 业 高 新 材 料 有 限 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 的 加 工、销 售、利 用。	3,000	100.00	100.00	74489740-4

(三) 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
安徽海螺集团有限责任公司	其他	14949232-2
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

(四) 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	关联交易定价方式及决策程序	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	熟料	市场价格	7,776,930.77	1.52	9,989,067.11	1.64
六安海螺水泥有限责任公司	熟料	市场价格			381,721.37	0.06
淮南海螺水泥有限公司	熟料	市场价格			1,534,124.79	0.25

## 1、 关联担保情况

截至 2012 年 12 月 31 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 12,800 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

2012 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")在安徽省巢湖市签署《施工合同》,同意由海螺建安为本公司熟料回转窑承担筑炉施工及维修,合同总金额为人民币 301.80 万元,合同价格系根据工程实际情况,由双方协商确定。截至 2012 年 12 月 31 日止,该工程已完成施工,本公司与海螺建安工程余款尚未结算。

### (五) 关联方应收应付款项

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	146,622.00	185,823.00

## 九、 股份支付:

无

## 十、 或有事项:

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2011 年 10 月 24 日,公司通过向安徽省振华工贸股份有限公司销售产品,合法取得三张金额均为 100 万元合规有效的银行承兑汇票;向涡阳县金鼎商贸有限公司销售产品,合法取得一张 100 万元合规有效的银行承兑汇票。上述票据载明出票人为四川北良实业有限公司,收款人为桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司,出票日期 2011 年 10 月 19 日,付款日期 2012 年 4 月 19 日。2011 年 10 月 31 日,上述票据被桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司以"遗失"为由向成都市武侯区人民法院申请公示催告。公示催告期内,因汇票兑付时间远未到期,公司对此并不知情,所以未在公告期内申报权利,2012 年 1 月 6 日,成都市武侯区人民法院对该汇票作出(2011)武侯民催字第 80 号除权判决。2012 年 3 月 1 日,公司知晓情况后诉至法院请求判令:(1)撤销(2011)武侯民催字第 80 号民事除权判决;(2)确认桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司不享有上述银行承兑汇票的票据权利,确认本公司享有该银行承兑汇票的票据权利;(3)诉讼费由被告承担;并已向法院申请财产保全。

2013 年 1 月 6 日,成都市武侯区人民法院作出(2012)武侯民初字第 1352 号判决:(1)撤销本院(2011)武侯民催字第 80 号民事除权判决;(2)确认被告桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司不享有号码为 3130005123492062 银行承兑汇票的票据权利;(3)确认原告安徽巢东水泥股份有限公司享有号码为 3130005123492062 银行承兑汇票的票据权利。另三张票据尚未作出判决,鉴于法院已判定公司胜诉及有关法律事实,公司判断款项收回的风险较小。

### (二) 其他或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、 承诺事项:

### (一) 重大承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项：

### (一) 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	726
-----------	-----

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 资产负债表日后利润分配情况

根据本公司第五届董事会第十一次会议关于 2012 年度利润分配预案：以公司 2012 年末总股本 24,200 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.3 元(含税)，分配现金股利总额为 726 万元。该预案尚需公司股东大会审议批准通过。

#### 2. 其他资产负债表日后事项

截至 2013 年 3 月 23 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项：

### (一) 其他

#### 1. 大股东股权质押

本公司第一大股东昌兴矿业投资有限公司于 2009 年 11 月 11 日质押给中国工商银行（亚洲）有限公司的本公司限售流通股 8,000 万股于 2012 年 12 月 18 日解除质押。同日，昌兴矿业投资有限公司将持有的本公司 8,000 万股再次质押给中国工商银行（亚洲）有限公司。

2. 截至 2012 年 12 月 31 日止，除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 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的组合	24,232,519.57	100.00	19,446,017.23	80.25	20,508,608.60	100.00	19,257,750.68	93.90
组合小计	24,232,519.57	100.00	19,446,017.23	80.25	20,508,608.60	100.00	19,257,750.68	93.90
合计	24,232,519.57	/	19,446,017.23	/	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	5,038,423.52	20.79	251,921.18	1,316,692.55	6.42	65,834.63
5 年以上	19,194,096.05	79.21	19,194,096.05	19,191,916.05	93.58	19,191,916.05
合计	24,232,519.57	100.00	19,446,017.23	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(%)
合肥龙巢混凝土有限公司	客户	5,114,809.01	5 年以上	21.11
安徽省振华工贸股份有限公司	客户	3,000,000.00	1 年以内	12.38
上海申宏实业公司	客户	1,348,800.40	5 年以上	5.57
中铁四局集团有限公司合肥铁路枢纽南环线工程项目经理部工地材料厂	客户	1,005,697.62	1 年以内	4.15
涡阳县金鼎商贸有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	4.12
合计	/	11,469,307.03	/	47.33

(二) 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	83,070,884.91	87.95	56,603,862.88	68.14	102,345,382.63	93.25	54,242,261.26	53.00



账款								
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的组合	10,603,830.09	11.23	1,441,649.88	13.60	6,838,911.22	6.23	1,099,233.19	16.07
组合小计	10,603,830.09	11.23	1,441,649.88	13.60	6,838,911.22	6.23	1,099,233.19	16.07
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	782,008.14	0.82	507,153.60	64.85	567,121.35	0.52	478,963.78	84.46
合计	94,456,723.14	/	58,552,666.36	/	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	61,689,385.65	44,110,085.74	71.50	本公司对巢东新型材料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，对该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	21,381,499.26	12,493,777.14	58.43	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，对该子公司的其他应收款计提了坏

				账准备。
合计	83,070,884.91	56,603,862.88	/	/

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	8,361,190.80	78.85	418,059.54	4,691,516.03	68.60	234,575.80
1至2年	610,900.00	5.76	30,545.00	1,038,896.69	15.19	51,944.83
2至3年	538,896.69	5.08	107,779.34	242,770.69	3.55	48,554.14
3年以上	415,153.22	3.92	207,576.62	203,138.79	2.97	101,569.40
5年以上	677,689.38	6.39	677,689.38	662,589.02	9.69	662,589.02
合计	10,603,830.09	100.00	1,441,649.88	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
待抵扣增值税进项税	185,356.85			公司于 2013 年 1 月，待抵扣增值税进项税已通过巢湖市国家税务局认定并抵扣进项税，故未计提坏账准备。
巢湖厂家属区电费	596,651.29	507,153.60	85.00	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	782,008.14	507,153.60	/	/

## 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	子公司	61,689,385.65	1年-5年以上	65.31
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	子公司	21,381,499.26	1年-5年以上	22.64
成都市武侯区人民法院	法院	4,000,000.00	1年以内	4.23

刁杰	职工	3,672,898.06	1 年以内	3.89
巢湖市安和环保服务有限责任公司	客户	1,020,000.00	2-3 年	1.08
合计	/	91,763,782.97	/	97.15

**(三) 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。

**(四) 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	983,131,566.32	1,373,423,713.09
其他业务收入	37,926,396.28	18,058,586.59
营业成本	812,164,595.01	843,995,399.59

**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
熟料	512,037,571.39	413,455,608.14	611,394,193.47	366,033,749.40
水泥	471,093,994.93	363,265,931.30	762,029,519.62	460,190,616.75
合计	983,131,566.32	776,721,539.44	1,373,423,713.09	826,224,366.15

**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	87,666,932.82	8.59
巢湖市成长贸易有限公司	75,623,466.37	7.41
巢湖恒源建材有限公司	61,538,616.56	6.03
安徽省兴河水泥有限公司	40,760,840.31	3.99
合肥江淮混凝土制品有限责任公司	40,959,487.24	4.01
合计	306,549,343.30	30.03

**(五) 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
处置长期股权投资产生的投资收益		1,684,623.67
合计	58,500.00	1,732,398.67

(1) 公司本年收到安徽国元投资有限责任公司现金股利分红 58,500.00 元。

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

**(六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	70,180,242.39	292,404,578.47
加：资产减值准备	2,920,474.68	6,811,616.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	67,915,470.74	68,754,234.06

折旧		
无形资产摊销	2,059,543.43	2,590,186.66
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)	-65,583.30	-1,292,222.63
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)	27,984,864.96	52,626,033.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,500.00	-1,732,398.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	816,225.70	-1,648,816.44
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)	40,319,355.73	-60,055,144.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	174,800,414.27	-84,269,203.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,575,475.50	69,561,546.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	346,297,033.10	343,750,409.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	56,151,350.83	75,115,869.72
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	-18,964,518.89	40,631,673.09

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	63,827.14	1,292,222.63	31,284,138.51
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	9,295,055.56	5,198,115.56	7,410,055.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	202,098.05	320,016.06	2,035,179.89
所得税影响额	-2,310,245.18	-1,627,494.64	
合计	7,250,735.57	5,182,859.61	40,729,373.94

(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	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	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	8.24	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.26	0.26

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄炳均  
安徽巢东水泥股份有限公司  
2013 年 3 月 26 日