

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**中國中材股份有限公司**  
**China National Materials Company Limited**  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：01893)

於其他海外監管市場發佈的公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)條的規定而發表。

以下公告的中文原稿將由中國中材股份有限公司於上海證券交易所發佈。

承董事會命  
中國中材股份有限公司  
聯席公司秘書  
余亮暉

香港，二零一零年八月三十日

於本公告刊發日期，本公司執行董事為譚仲明先生、周育先先生及李新華先生，本公司非執行董事為于世良先生、劉志江先生及陳孝周先生，而本公司獨立非執行董事為梁創順先生、石春貴先生、陸正飛先生、王世民先生及周祖德先生。

# 中国中材股份有限公司

2010 年半年度报告

**SINOma**

中國中材股份有限公司

二〇一〇年八月

## 目 录

第一节、	重要提示.....	1
第二节、	公司基本情况简介.....	1
第三节、	主要会计数据和指标.....	1
第四节、	2010 年上半年业务回顾 .....	3
第五节、	财务报告.....	9

## 第一节、重要提示

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

公司半年度财务报告未经审计。

## 第二节、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：中国中材股份有限公司

公司法定英文名称：China National Materials Company  
Limited

(二) 公司注册地址：北京市西城区西直门内北顺城街 11 号

(三) 公司法定代表人：谭仲明

(四) 公司信息披露联系人：李婷、徐谦

## 第三节、主要会计数据和指标

### 1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	18,107,172,369.51	12,391,176,778.03	46.13
利润总额	1,661,550,857.56	1,067,506,084.39	55.65
归属于上市公司股东的净利润	449,611,311.23	310,417,798.23	44.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	274,403,935.09	208,593,718.95	31.55

经营活动产生的现金流量净额	687,779,193.16	911,909,641.99	-24.58
	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	62,264,505,931.17	48,841,884,973.21	27.48
所有者权益(或股东权益)	17,760,050,693.13	13,728,998,593.04	29.36

## 2、主要财务指标

单位：元 币种：人民币

	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.09	49.57
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.09	49.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.06	36.97
加权平均净资产收益率(%)	5.44	4.56	19.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.32	3.06	8.50
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.19	0.26	-26.92
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.33	2.30	1.3

## 3、非经常性损益项目及金额

单位：元 币种：人民币

项目	报告期(1-6月)
非流动资产处置损益	8,401,593.56
计入当期损益的政府补助	65,284,004.85
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	70,655,880.9
非货币性资产交换损益	2,652,324.15
债务重组损益	201,413.07
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,098,754.40

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,936,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,373,102.85
小计	193,603,573.78
所得税影响额	-11,701,620.60
少数股东权益影响额（税后）	-6,694,577.04
合计	175,207,376.14

#### 第四节、2010 年上半年业务回顾

本公司主要从事水泥技术装备与工程服务、水泥和新材料的生产销售三个方面的业务，是全球最大的水泥技术装备与工程服务供货商，也是中国非金属材料行业的领先生产商。

2010 年上半年，受国际金融危机影响的世界经济整体继续缓慢复苏，但是美国、西欧和日本等发达国家经济增长力度较弱，且受到欧洲主权债务危机等不利因素影响，世界经济复苏基础仍然不牢固，国际经济环境仍然复杂。中国经济在“促增长、扩内需、调结构”政策的引导下，通过积极的财政政策和适度宽松的货币政策，加大投资拉动，实现了 GDP11.1%的增长。当前中国宏观经济正处在企稳回升的关键时期，宏观调控正向预期方向发展，但在国际经济环境复杂多变的情况下，中国经济运行的不确定性和复杂性也在增加。

面对不断复苏但仍然严峻的经济和市场形势，公司准确判断、科学决策，积极抢抓机遇努力开拓国际水泥工程市场，利用新兴国家经济复苏更明显、投资需求更迫切的时机，大力拓展新市场、新客户，经营效果明显；充分利用国家西部大开发政策以及国家对新疆、甘肃

等地的政策支持，通过加快并购重组和项目建设，强化在西北水泥市场的布局和控制力度，进一步提升了公司的区域优势地位；利用中国加大结构调整、大力发展新能源产业的机会，不断加快相关业务的投资力度，促进相关产业规模、技术能力和盈利能力的提升。报告期内，公司持续推进科技成果产业化，不断调整产品结构，提升科技创新能力，保持技术领先优势；着力强化内部管理，优化财务资源配置，降本增效。由此，公司不仅有效克服了经济不稳定的压力，还充分利用了经济复苏和国家有关政策带来的良好机遇，保持了经营业绩的持续快速增长。

#### 水泥技术装备与工程服务

##### （一）不断加强市场开拓力度，全球第一的地位进一步巩固

报告期内，公司继续积极跟踪拓展国内外市场，新签海外水泥工程订单回升明显，国内合同创历史新高。上半年新签合同额人民币 163.18 亿元，同比增长 52.96%，其中新签海外合同金额人民币 93.1 亿元，同比增长 144.44%，新签国内合同金额人民币 70.08 亿元，同比增长 2.24%。到 2010 年 6 月底，公司结转合同额人民币 553.34 亿元，市场份额领先优势进一步扩大，充足的订单储备保证了该分部今后几年营业额的稳定增长。

##### （二）强化履约能力，推动项目顺利实施

报告期内，公司进一步强化项目资源配置能力，加强成本控制，提升风险控制能力，确保在建项目高质量、高效率顺利进行。公司承

建的拉法基印尼、拉法基乌干达、坦桑尼亚 TCCL 生产线顺利点火投产，越南松涛 EP 项目顺利通过性能考核验收，沙特 RCC 二期获得临时接收证书（PAC），贵州乌江、云南镇康、天瑞南召、四川德胜、四川东方红、汉中勉县尧柏等生产线相继竣工投产，越南凯撒二期熟料生产线获得了业主颁发的最终验收证书（FAC）。

### （三）推动科技创新，提升核心竞争力

报告期内，公司站在行业的高度，瞄准前沿发展方向，以自主创新为核心，以科技引领为使命，进一步加大研发投入，努力推动科技成果向产业转化的步伐，开发出一大批新技术、新装备，并广泛应用于水泥生产企业，为水泥工业的发展做出了贡献。公司主编的《水泥窑协同处置工业废物设计规范》及《水泥窑协同处置污泥工程设计规范》通过国家审查。公司荣获首届“节能中国贡献奖”，公司新一代新型干法水泥生产技术获得中国节能领域最高奖项：“2010 节能中国十大新技术应用奖”。

## 水泥

### （一）产销两旺，业绩大幅增长

报告期内，公司的主要市场中国西北地区水泥需求持续旺盛，水泥价格高于全国平均价且保持在高位运行。随着公司在西北产能的扩张，公司在西北地区的附属公司紧抓市场机遇，充分挖掘生产能力，取得了较好的经营业绩；加之广东水泥市场好于去年，公司紧抓有利时机，提升了盈利水平，公司水泥分部上半年业绩实现了大幅增长，

共销售水泥及熟料 1828.10 万吨，同比增长 69.98%。实现营业收入人民币 5,209.63 百万元，同比增长 65.98%。

## （二）稳步推进公司战略，加快区域市场整合和战略扩张

报告期内，公司继续积极落实中国北方最大水泥企业战略和区域龙头战略，加快区域市场整合和产能扩张步伐。公司积极推进与祁连山建材控股有限公司在内部管理和企业文化方面的整合，并通过祁连山建材控股有限公司实现了公司打通河西走廊、将甘肃与新疆水泥市场连成一线的战略部署；公司子公司新疆天山水泥股份有限公司完成了定向增发，增强了发展后劲，为公司提升新疆市场占有率奠定了坚实基础。上述措施进一步巩固了公司在中国西北水泥市场的主导地位。

报告期内，水泥总产能达到 5,700 万吨，其中新增产能 500 万吨。包括对安徽瀛浦的并购，新增水泥产能 400 万吨；以及陕西汉中二线的投产，新增产能 100 万吨。同时还有在建生产线 13 条，投产后，产能将增长 1,610 万吨。

## （三）节能减排，推进低碳清洁生产

公司大力推动节能减排，提高经济效益。报告期内，六条水泥生产线配套建设的纯低温余热发电项目建成投入运行，新增余热发电装机容量 36MW；截至 6 月底公司水泥生产线余热发电累计装机容量 96.5MW，报告期内累计发电 17379.96 万 KWh，减少二氧化碳排放 15.6 万吨。公司有八条余热发电项目正在建设之中，设计发电能力 83.5MW；公司在新疆米东地区建设的两条日产 2,000 吨利用电石渣制水泥熟

料生产线将于下半年建成投产，生产线投入运行后预计年消耗电石渣等工业废渣超过 100 万吨，与使用石灰石生产水泥相比，每年可减排 60 万吨二氧化碳，生产成本可以下降逾两成。

#### （四）持续加强管理，提高运营效率

报告期内，公司采取多项管理措施，通过建立对标体系，制定对标标准，加强内部管理，提高运营效率，主要运营指标持续改善，消耗指标同比下降，吨熟料标准煤耗下降 5.19%，平均运转率指标同比上升 6.84 个百分点。企业竞争力进一步增强，促进了效益的进一步提高。

### 新材料

#### （一）风电叶片产销两旺，产能快速增长

报告期内，公司风电叶片业务延续了 2009 年以来的高速增长态势，产销两旺，生产效率和产能都得到进一步提升，生产成本进一步下降，使盈利水平继续保持快速增长。

公司依托雄厚的技术领先优势和产品性能优势，陆续在吉林白城、甘肃酒泉、北京八达岭三地启动了叶片生产线建设项目，预计在 2010 年下半年投产，将新增 600 套 1.5MW 和 600 套 3MW 风电叶片产能。

#### （二）玻璃纤维业务快速发展

报告期内，公司玻璃纤维业务快速复苏，一方面利用中国复合材料增长迅猛，应用领域的不断拓展所带来的玻璃纤维消耗量大幅上升

的有利时机，把握市场定位，不断拓展内销空间；另一方面，全力应诉欧盟等国家反倾销，调整国际市场结构，着力开发美洲、中东、亚太市场。

公司抓住市场机遇，不断扩大产能，壮大企业规模。报告期内，公司一条 6 万吨生产线点火投产，两条生产线完成技术改造。

### （三）加强生产经营管理，坚持科技创新

公司通过科技创新，加强管理，降低成本费用，提升核心竞争能力。报告期内，风电叶片业务加强内部科技管理，理顺创新程序，优化工艺技术与流程，促进质量升级，提高材料利用率及生产效率，使生产叶片的占模时间由原来的 32 小时缩短至 24 小时。

公司玻璃纤维业务继续做好窑炉燃烧工艺开发和应用推广，持续降低单位玻璃液能源消耗，同时继续做好新型环保配方的研制开发及应用推广，持续降低配合料成本。

## 第五节、财务报告

### 合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

货币资金	八、1	14,422,623,974.45	11,616,138,863.54
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	八、2	5,761,040.00	13,549,500.00
应收票据	八、3	988,271,030.22	688,747,363.34
应收账款	八、4	3,817,093,265.29	2,495,863,211.76
预付款项	八、5	4,470,465,052.25	4,229,788,855.36
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		974,550.00	137,265.23
应收股利		11,763,442.37	9,875,807.95
其他应收款	八、6	1,000,364,293.77	614,759,717.14
买入返售金融资产		-	-
存货	八、7	6,120,343,128.03	4,677,325,506.15
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,105,714.19	684,562.02
<b>流动资产合计</b>		<b>30,840,765,490.57</b>	<b>24,346,870,652.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	八、8	1,971,680,692.75	2,082,098,604.37
持有至到期投资	八、9	-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	八、10	532,389,270.70	1,017,465,308.64
投资性房地产	八、11	149,655,345.71	144,567,721.41

固定资产	八、12	19,613,848,858.73	14,734,064,209.53
在建工程	八、13	5,395,831,475.58	3,687,639,723.19
工程物资		49,106,793.44	7,345,712.37
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八、14	2,768,298,708.39	1,724,580,524.60
开发支出		13,817,702.43	15,059,586.86
商誉	八、15	476,663,257.50	45,586,275.30
长期待摊费用		156,886,439.36	188,006,494.29
递延所得税资产	八、16	276,067,474.98	214,802,837.28
其他非流动资产		19,494,421.03	633,797,322.88
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,423,740,440.60</b>	<b>24,495,014,320.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>62,264,505,931.17</b>	<b>48,841,884,973.21</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 合并资产负债表（续）

2010年6月30日

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、18	6,133,676,212.46	4,616,772,879.00
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	八、19	9,462,741.27	5,233,852.92
应付票据	八、20	1,012,295,927.51	781,233,402.85
应付账款	八、21	7,125,291,291.56	6,084,406,447.21
预收款项	八、22	10,145,537,039.05	10,405,649,624.45
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八、23	395,268,143.95	400,878,943.71
应交税费	八、24	132,964,875.54	72,105,280.15
应付利息	八、25	189,261,891.02	98,181,857.02
应付股利		158,497,887.04	57,237,045.64
其他应付款	八、26	2,221,270,690.52	1,662,448,971.57
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	八、27	472,868,000.00	537,755,305.25
其他流动负债	八、28	536,722,376.93	405,890,591.66
<b>流动负债合计</b>		<b>28,533,117,076.85</b>	<b>25,127,794,201.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、29	10,524,742,712.69	6,462,451,236.38
应付债券	八、30	4,184,463,436.61	2,483,381,406.99
长期应付款	八、31	327,989,663.17	323,105,494.22
专项应付款	八、32	185,475,493.37	134,074,173.64
预计负债		3,658,458.61	2,881,375.82
递延所得税负债	八、16	542,232,804.81	427,740,743.52

其他非流动负债	八、33	202,775,591.93	151,457,748.17
<b>非流动负债合计</b>		15,971,338,161.19	9,985,092,178.74
<b>负 债 合 计</b>		44,504,455,238.04	35,112,886,380.17
<b>股东权益：</b>			
股本	八、34	3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
资本公积	八、35	3,061,138,141.07	3,306,230,032.05
减：库存股		-	-
专项储备	八、36	60,274,474.37	48,001,596.08
盈余公积	八、37	37,396,651.46	37,396,651.46
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、38	1,604,295,014.52	1,245,070,303.29
外币报表折算差额		-2,653,403.95	2,617,003.07
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		8,331,914,877.47	8,210,779,585.96
少数股东权益		9,428,135,815.66	5,518,219,007.08
<b>股东权益合计</b>		17,760,050,693.13	13,728,998,593.04
<b>负债和股东权益总计</b>		62,264,505,931.17	48,841,884,973.21

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 母公司资产负债表

2010年06月30日

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		212,860,475.46	22,227,189.29
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		51,494,038.99	-
其他应收款	十四、1	1,997,580,877.77	1,586,794,565.36
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>2,261,935,392.22</b>	<b>1,609,021,754.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,711,451,317.53	1,796,006,836.87
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、2	10,608,572,757.60	9,091,651,777.02
投资性房地产		-	-
固定资产		2,117,546.48	2,204,452.97
在建工程		-	-

工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		50,721.07	58,933.34
开发支出		450,000.00	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	332,769,543.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,322,642,342.68</b>	<b>11,222,691,543.20</b>
<b>资 产 总 计</b>		<b>14,584,577,734.90</b>	<b>12,831,713,297.85</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 母公司资产负债表（续）

2010年06月30日

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		241,176.40	2,889,906.10
应交税费		1,938,355.65	1,859,936.75
应付利息		147,021,111.11	56,250,000.00
应付股利		86,316,341.51	-
其他应付款		886,749,670.91	994,747,994.56
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,122,266,655.58</b>	<b>1,055,747,837.41</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		4,184,463,436.61	2,483,381,406.99
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		326,252,553.85	347,391,433.68
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,510,715,990.46</b>	<b>2,830,772,840.67</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>5,632,982,646.04</b>	<b>3,886,520,678.08</b>

<b>股东权益</b>			
股本		3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
资本公积		5,195,398,490.50	5,122,815,130.01
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		32,234,276.98	32,234,276.98
一般风险准备		-	-
未分配利润		152,498,321.38	218,679,212.78
外币报表折算差额		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>8,951,595,088.86</b>	<b>8,945,192,619.77</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>14,584,577,734.90</b>	<b>12,831,713,297.85</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 合并利润表

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

一、营业总收入		18,107,172,369.51	12,391,176,778.03
其中:营业收入	八、39	18,107,172,369.51	12,391,176,778.03
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		16,714,823,207.35	11,529,594,652.09
其中：营业成本	八、39	14,497,014,334.20	10,157,215,296.97
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	八、40	128,283,244.66	100,182,869.72
销售费用		431,142,172.19	313,912,939.38
管理费用		1,062,171,597.85	784,928,091.28
财务费用	八、41	400,163,841.63	159,924,595.84
资产减值损失	八、42	196,048,016.82	13,430,858.91

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	八、43	-12,017,348.35	-17,004,390.35
投资收益（损失以“－”号填列）	八、44	57,371,366.28	15,868,127.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,211,302.51	3,105,307.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		1,437,703,180.09	860,445,863.43
加：营业外收入	八、45	239,008,470.75	218,241,776.04
减：营业外支出		15,160,793.28	11,181,555.08
其中：非流动资产处置损失		2,888,808.47	4,348,297.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,661,550,857.56	1,067,506,084.39
减：所得税费用	八、46	302,479,645.80	226,726,062.06
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,359,071,211.75	840,780,022.33
归属于母公司股东的净利润		449,611,311.23	310,417,798.23
少数股东损益		909,459,900.52	530,362,224.09
<b>六、每股收益：</b>		—	—
（一）基本每股收益	八、47	0.13	0.09
（二）稀释每股收益	八、47	0.13	0.09
<b>七、其他综合收益</b>		-98,193,912.24	-3,465,244.00
<b>八、综合收益总额</b>		1,260,877,299.51	837,314,778.33
归属于母公司股东的综合收益总额		371,516,344.14	309,678,408.71
归属于少数股东的综合收益总额		889,360,955.37	527,636,369.63

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 母公司利润表

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十四、3	50,954,013.36	24,034,877.50
减：营业成本	十四、3	2,802,470.76	1,321,918.28
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		23,235,446.19	19,234,390.42
财务费用		115,626,936.28	34,295,821.85
资产减值损失		-	-
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）	十四、4	113,816,548.47	77,962,466.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,111,859.81	4,506,657.07
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		23,105,708.60	47,145,213.53
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,105,708.60	47,145,213.53
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,105,708.60	47,145,213.53
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		-63,416,639.51	1,272,076.94
七、综合收益总额		-40,310,930.91	48,417,290.47

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 合并现金流量表

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		16,849,580,816.67	12,571,955,258.96
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		247,225,337.39	319,187,296.73
收到其他与经营活动有关的现金	八、48	1,618,976,828.95	578,327,514.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,715,782,983.00</b>	<b>13,469,470,070.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,044,148,405.45	9,702,156,242.92
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		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,283,065,757.86	962,881,409.68
支付的各项税费		1,061,671,678.80	806,936,360.32
支付其他与经营活动有关的现金	八、48	1,639,117,947.74	1,085,586,415.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,028,003,789.85</b>	<b>12,557,560,428.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>687,779,193.16</b>	<b>911,909,641.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	64,789,019.00
取得投资收益收到的现金		8,875,459.78	7,943,404.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,169,001.28	1,897,812.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,720,000.00	18,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,146,283,958.90	1,713,294,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,203,048,419.96</b>	<b>1,787,942,735.85</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,598,272,775.79	1,579,223,667.54
投资支付的现金		82,670,476.02	1,721,693,672.26
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		408,371,064.33	-
支付其他与投资活动有关的现金		15,935,375.55	120,837,151.72
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,105,249,691.69</b>	<b>3,421,754,491.52</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,902,201,271.73</b>	<b>-1,633,811,755.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		547,717,701.58	13,112,698.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		547,717,701.58	124,500.00
取得借款所收到的现金		7,512,641,440.59	7,772,432,598.20
发行债券收到的现金		1,694,900,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		358,555,112.13	1,038,542,579.76
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,113,814,254.30</b>	<b>8,824,087,875.96</b>
偿还债务所支付的现金		5,228,117,010.11	6,950,264,374.51
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		483,031,657.28	474,248,194.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		141,431,520.40	166,492,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		69,618,130.00	148,301,794.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,780,766,797.39</b>	<b>7,572,814,362.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,333,047,456.91</b>	<b>1,251,273,513.35</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-73,559,684.75	7,131,342.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,045,065,693.59</b>	<b>536,502,742.11</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,054,251,298.78	10,273,908,559.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,099,316,992.37</b>	<b>10,810,411,301.38</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 母公司现金流量表

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		248,639,182.82	210,286,125.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		248,639,182.82	210,286,125.25
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		11,174,056.93	7,973,064.28
支付的各项税费		4,245,207.95	4,442,361.20
支付其他与经营活动有关的现金		272,660,441.09	217,193,715.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		288,079,705.97	229,609,141.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-39,440,523.15	-19,323,015.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		44,174,555.18	180,023,394.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
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		664,158,795.91	544,736,135.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		708,333,351.09	724,759,529.19

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		91,350.00	219,360.00
投资支付的现金		1,030,003,483.28	1,732,952,837.47
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		1,000,000,000.00	300,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,030,094,833.28</b>	<b>2,033,172,197.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,321,761,482.19</b>	<b>-1,308,412,668.28</b>
<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		1,694,900,000.00	1,550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00	1,300,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,894,900,000.00</b>	<b>2,850,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	1,550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,970,258.49	34,816,475.00
支付其他与筹资活动有关的现金		340,094,450.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>343,064,708.49</b>	<b>1,584,816,475.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,551,835,291.51</b>	<b>1,265,183,525.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>190,633,286.17</b>	<b>-62,552,159.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额		22,227,189.29	295,867,753.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>212,860,475.46</b>	<b>233,315,594.42</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 合并股东权益变动表

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	外币报表折算差额		
一、上期期末余额	3,571,464,000.00	3,306,230,032.05	-	48,001,596.08	37,396,651.46	-	1,245,070,303.29	2,617,003.07	5,518,219,007.08	13,728,998,593.04
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本期期初余额	3,571,464,000.00	3,306,230,032.05	-	48,001,596.08	37,396,651.46	-	1,245,070,303.29	2,617,003.07	5,518,219,007.08	13,728,998,593.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-245,091,890.98	-	12,272,878.29	-	-	359,224,711.23	-5,270,407.02	3,909,916,808.58	4,031,052,100.10
（一）净利润							449,611,311.23		909,459,900.52	1,359,071,211.75
（二）其他综合收益		-72,824,560.07						-5,270,407.02	-20,098,945.15	-98,193,912.24

上述（一）和（二）小计	-	-72,824,560.07	-	-	-	-	449,611,311.23	-5,270,407.02	889,360,955.37	1,260,877,299.51
（三）股东投入和减少资本	-	-172,267,330.91	-	-	-	-	-	-	3,169,395,245.83	2,997,127,914.92
1.股东投入资本									60,533,833.00	60,533,833.00
2.股份支付计入股东权益的金额									-	-
3.其他		-172,267,330.91							3,108,861,412.83	2,936,594,081.92
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-90,386,600.00	-	-153,539,450.25	-243,926,050.25
1.提取盈余公积									-	-
2.提取一般风险准备									-	-
3.对股东的分配							-89,286,600.00		-153,539,450.25	-242,826,050.25
4.其他							-1,100,000.00		-	-1,100,000.00
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本									-	-
2.盈余公积转增股本									-	-

3.盈余公积弥补亏损										-	-
4.其他										-	-
(六) 专项储备	-	-	-	12,272,878.29	-	-	-	-	4,700,057.63	16,972,935.92	
1.本期提取				13,395,553.09					4,871,718.59	18,267,271.68	
2.本期使用				-1,122,674.80					-171,660.96	-1,294,335.76	
<b>四、本期期末余额</b>	3,571,464,000.00	3,061,138,141.07	-	60,274,474.37	37,396,651.46	-	1,604,295,014.52	-2,653,403.95	9,428,135,815.66	17,760,050,693.13	

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 合并股东权益变动表（续）

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	外币报表折 算差额		
一、上期期末余额	3,571,464,000.00	2,524,013,206.16			39,175,678.52		658,789,201.86	4,843,806.54	5,282,020,343.69	12,080,306,236.77
加：会计政策变更				17,423,034.28	-17,423,034.28	-	3,960,177.86			3,960,177.86
前期差错更正										-
其他										-
二、本期期初余额	3,571,464,000.00	2,524,013,206.16	-	17,423,034.28	21,752,644.24	-	662,749,379.72	4,843,806.54	5,282,020,343.69	12,084,266,414.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-323,277,167.39	-	1,410,282.42	-	-	238,988,518.23	-2,756,898.69	-642,455,875.04	-728,091,140.46

(一) 净利润							310,417,798.23		530,362,224.09	840,780,022.33
(二) 其他综合收益		2,017,509.16						-2,756,898.69	-2,725,854.47	-3,465,244.00
上述(一)和(二) 小计	-	2,017,509.16	-	-	-	-	310,417,798.23	-2,756,898.69	527,636,369.63	837,314,778.33
(三) 股东投入和减少 资本	-	-325,294,676.55	-	-	-	-	-	-	-1,153,182,382.67	-1,478,477,059.21
1. 股东投入资本									-31,300,661.74	-31,300,661.74
2. 股份支付计入股 东权益的金额										-
3. 其他		-325,294,676.55							-1,121,881,720.93	-1,447,176,397.47
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-71,429,280.00	-	-16,909,862.00	-88,339,142.00
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准 备										-
3. 对股东的分配							-71,429,280.00		-16,909,862.00	-88,339,142.00
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.资本公积转增股本										-
2.盈余公积转增股本										-
3.盈余公积弥补亏损										-
4.其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	1,410,282.42	-	-	-	-	-	1,410,282.42
1.本期提取				1,410,282.42						1,410,282.42
2.本期使用										-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>3,571,464,000.00</b>	<b>2,200,736,038.77</b>	<b>-</b>	<b>18,833,316.70</b>	<b>21,752,644.24</b>	<b>-</b>	<b>901,737,897.95</b>	<b>2,086,907.85</b>	<b>4,639,564,468.65</b>	<b>11,356,175,274.17</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 母公司股东权益变动表

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额							
	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	股东权益合计
一、上期期末余额	3,571,464,000.00	5,122,815,130.01	-	-	32,234,276.98	-	218,679,212.78	8,945,192,619.77
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本期期初余额	3,571,464,000.00	5,122,815,130.01	-	-	32,234,276.98	-	218,679,212.78	8,945,192,619.77
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	-	72,583,360.49	-	-	-	-	-66,180,891.40	6,402,469.09
（一）净利润							23,105,708.60	23,105,708.60
（二）其他综合收益		-63,416,639.51						-63,416,639.51
上述（一）和（二）小计	-	-63,416,639.51	-	-	-	-	23,105,708.60	-40,310,930.91
（三）股东投入和减少资本	-	136,000,000.00	-	-	-	-	-	136,000,000.00
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的 金额								-

3.其他		136,000,000.00						136,000,000.00
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-89,286,600.00	-89,286,600.00
1.提取盈余公积								-
2.提取一般风险准备								-
3.对股东的分配					0		-89,286,600.00	-89,286,600.00
4.其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
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								-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>3,571,464,000.00</b>	<b>5,195,398,490.50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32,234,276.98</b>	<b>-</b>	<b>152,498,321.38</b>	<b>8,951,595,088.86</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 母公司股东权益变动表（续）

2010 年度 1-6 月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上期期末余额	3,571,464,000.00	4,081,702,325.80	-	-	16,590,269.76	-	149,312,427.83	7,819,069,023.39
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本期期初余额	3,571,464,000.00	4,081,702,325.80	-	-	16,590,269.76	-	149,312,427.83	7,819,069,023.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,272,076.94	-	-	-	-	-24,284,066.47	-23,011,989.53
（一）净利润							47,145,213.53	47,145,213.53
（二）其他综合收益		1,272,076.94						1,272,076.94
上述（一）和（二）小计	-	1,272,076.94	-	-	-	-	47,145,213.53	48,417,290.47
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-

2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
1.提取盈余公积								-
2.提取一般风险准备								-
3.对股东的分配							-71,429,280.00	-71,429,280.00
4.其他								
(五) 股东权益内部结转	-						-	
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
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								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>3,571,464,000.00</b>	<b>4,082,974,402.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,590,269.76</b>	<b>-</b>	<b>125,028,361.36</b>	<b>7,796,057,033.86</b>

法定代表人：谭仲明

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

## 一、公司的基本情况

中国中材股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国中材集团公司重组主业资产并境外上市的批复》（国资改革[2007]313号）和《关于同意中国中材集团公司调整股份有限公司发起人的函》（国资厅改革[2007]366号），由中国中材集团有限公司（以下简称“中材集团”）联合泰安市国有资产经营有限公司（以下简称“泰安国资”）、中国信达资产管理公司（以下简称“信达公司”）、北京金隅集团有限责任公司（以下简称“北京金隅”）、华建国际集团有限公司（以下简称“华建国际”）、新疆天山建材（集团）有限责任公司（以下简称“天山建材”）和淄博高新技术风险投资股份有限公司（以下简称“淄博高新投”）作为发起人，分别以评估净资产、股权和货币资金作为出资，将中材集团所属二级全民所有制企业中国非金属材料总公司改制设立而成。

本公司于2007年7月31日取得国家工商行政管理局核发的1000001000610号变更后的企业法人营业执照，注册资本为250,000万元。法定代表人：谭仲明，企业住所：北京市西城区西直门内北顺城街11号。股东及出资比例如下：

股东名称	股本	比例
中国中材集团有限公司	1,565,202,629	62.61%
泰安市国有资产经营有限公司	324,459,649	12.97%
中国信达资产管理公司	319,788,108	12.79%
华建国际集团有限公司	130,793,218	5.23%
新疆天山建材（集团）有限责任公司	67,377,080	2.70%
北京金隅集团有限责任公司	65,396,609	2.62%
淄博高新技术风险投资股份有限公司	26,982,707	1.08%
<b>合计</b>	<b>2,500,000,000</b>	<b>100.00%</b>

2007年11月15日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意中国中材股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监国合字[2007]37号），本公司获准发行不超过107,146.534万股境外上市外资股，每股面值人民币1.00元，全部为普通股。中材集团、泰安国资、信达公司、北京金隅、华建国际、天山建材、淄博高新投向全国社会保障基金理事会划转不超过9,268.423万股国有股权转为境外上市外资股。本公司于2007年12月7日发布招股说明书，向全球投资人发行H股93,170.80万股，每股面值人民币1.00元，发行完成后于2007年12月20日在香港交易所主板上市。

本公司于2008年1月3日行使超额配售权向全球投资人发行H股13,975.60万股，每股面值人民币1.00元，发行完成后于2008年1月11日在香港交易所主板上市。同时，本公司国有股东将所持有的9,268.4115万股国有股权划转给全国社会保险基金理事会持

有。发行完成后，本公司申请登记的注册资本为 357,146.40 万元，经利安达会计师事务所审验，并出具利安达验字[2008]第 1003 号验资报告。

2009 年 4 月，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国中材股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》（国资产权[2009]171 号），泰安国资将所持有的本公司 309,786,095 股股份全部转让给泰安市泰山投资有限公司（以下简称“泰山投资”），并于 2009 年 4 月 27 日经中国证券登记结算有限责任公司办理完过户登记手续。

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司股东及出资比例如下：

股东名称	股本	比例
中国中材集团有限公司	1,494,416,985	41.84%
中国信达资产管理公司	319,788,108	8.96%
泰安市泰山投资有限公司	309,786,095	8.67%
华建国际集团有限公司	130,793,218	3.66%
新疆天山建材（集团）有限责任公司	64,329,980	1.80%
北京金隅集团有限责任公司	62,439,074	1.75%
淄博高新技术风险投资股份有限公司	25,762,425	0.72%
H 股公众股股东	1,164,148,115	32.60%
<b>合计</b>	<b>3,571,464,000</b>	<b>100.00%</b>

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本公司最终母公司为中材集团。子公司包括中国中材国际工程股份有限公司（以下简称“中材国际”）、中材科技股份有限公司（以下简称“中材科技”）、新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）和甘肃祁连山建材控股有限公司（以下简称“祁连山控股”）等 14 家子公司。

本公司经营范围主要包括：对外派遣实施境外承包工程所需劳务人员；一般经营项目：无机非金属材料的研究、开发、生产、销售；无机非金属材料应用制品的设计、生产、销售；工程总承包；工程咨询、设计；进出口业务；建筑工程和矿山机械的租赁及配件的销售；与上述业务相关的技术咨询、技术服务。

本集团主要业务分为三大板块，分别为水泥技术装备与工程服务板块、水泥板块和新材料板块。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 6. 金融资产和金融负债

### （1）金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累

计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## （2） 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，将存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，作为坏账损失确认。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期度应计提的坏账准备。本集团将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

本集团应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	3-5
1-2 年	10
2-3 年	20-30
3-4 年	30-80
4-5 年	50-100
5 年以上	100

## 8. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、研发支出、发出商品、工程施工等。

本集团建造合同实际发生的合同成本，由直接费用和间接费用构成，直接费用包括耗用的材料费用、人工费用、机械使用费、其他直接费用；间接费用是本集团下属的施工单位或生产单位为组织和管理施工生产活动所发生的费用。工程施工系累计已发生的合同成本和已确认的工程毛利大于累计已办理工程结算的差额，在存货中反映；对于累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额，在其他流动负债中反映。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，除本集团之二级子公司上饶中材机械有限公司(以下简称“上饶中材”)采用先进先出法外，本集团及其他子公司均采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年

实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

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

#### 10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0-5	0-1.9
房屋建筑物	16-45	4-5	2.11-6

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

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

## 11. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税（可抵扣的增值税进项税额除外）、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。本集团之二级子公司泰山玻纤生产玻纤的主要生产设备铂铑合金漏板的主要构成材料为贵金属，泰山玻纤根据其损耗情况定期对其进行维修，其损耗通过修复得以补偿并保持其使用功能，日常核算时根据其实际发生的损耗金额计入生产成本。其他固定资产计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	16-45	1-10	2.00-6.19
2	机器设备	5-20	0-10	4.50-20.00
3	运输设备	4-14	0-10	6.43-25.00
4	办公设备及其他	3-20	0-10	4.50-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额

计入当期损益。

## 12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异及累计折旧差异进行调整。

## 13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、软件、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 16. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 17. 商誉

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

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

## 18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿, 计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等, 在符合预计负债确认条件时, 确认为预计负债计入当期损益

## 20. 预计负债

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

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

## 21. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 22. 专项储备

本集团从事高危行业业务的子公司按照国家规定对矿山开采、建筑安装工程项目提取安全生产费，计入相关产品或工程的成本，同时计入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 23. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比

按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

#### 24. 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

#### 25. 政府补助

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

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

#### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 28. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 29. 终止经营

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

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

## 30. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得

被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

### 31. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### 1. 会计政策变更及影响

无。

### 2. 会计估计变更及影响

无。

### 3. 前期差错更正和影响

无。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	3%、6%、13%、17%
营业税	设计、建筑安装、租赁收入等	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应交流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、12.5%、15%、25%
房产税	租赁收入或房产原值的 70%	12%、1.2%

### 2. 税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税税收优惠政策

1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,本集团部分子公司享受优惠政策如下:

公司名称	公司级次	优惠政策
中国中材国际工程股份有限公司	二级	2008年起执行15%的所得税优惠税率,优惠期三年
厦门艾思欧标准砂有限公司	二级	
中材科技股份有限公司	二级	
中材高新材料股份有限公司	二级	
泰山玻璃纤维有限公司	二级	
中材金晶玻纤有限公司	二级	
天津水泥工业设计研究院有限公司	三级	
中国建材装备有限公司	三级	
苏州中材建筑建材设计研究院有限公司	三级	
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	三级	
北京玻璃钢院复合材料有限公司	三级	
中材科技(苏州)有限公司	三级	
中材科技风电叶片股份有限公司	三级	
江西中材太阳能新材料有限公司	三级	
北京中材人工晶体有限公司	三级	

公司名称	公司级次	优惠政策
泰山玻璃纤维邹城有限公司	三级	自 2009 年起执行 15%的所得税优惠税率，优惠期三年
常熟仕名重型机械有限公司	四级	2008 年起执行 15%的所得税优惠税率，优惠期三年
中天仕名（淄博）重型机械有限公司	四级	2008 年起执行 15%的所得税优惠税率，优惠期三年

2) 根据财政部、国家税务总局《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）的有关规定，本集团之二级子公司及其部分子公司享受优惠政策如下：

公司名称	公司级次	优惠政策
新疆天山水泥股份有限公司	二级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
吐鲁番市旅游发展有限公司	三级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	三级	2007 年至 2010 年执行 15%的所得税优惠税率
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	三级	2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日执行 15%的所得税优惠税率
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	三级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
新疆屯河水泥有限责任公司	三级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
新疆和静天山水泥有限责任公司	三级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	四级	2008 年至 2010 年度执行 15%的所得税优惠税率；同时，被认定为高新技术企业，在西部大开发“鼓励类产业企业”15%的税收优惠政策届满之时能继续享受等额的税收优惠
中材汉江水泥股份有限公司	四级	2008 年至 2010 年执行 15%的所得税优惠税率
中材科技（酒泉）风电叶片有限公司	四级	2009 年至 2010 年度执行 15%的所得税优惠税率
永登祁连山水泥有限公司	四级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
甘谷祁连山水泥有限公司	四级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
天水祁连山水泥有限公司	四级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
青海祁连山水泥有限公司	四级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率

公司名称	公司级次	优惠政策
平凉祁连山水泥有限公司	四级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
汉邦混凝土工程有限公司	四级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率
民和祁连山水泥有限公司	四级	2010 年度暂执行 12.5%的所得税优惠税率
兰州祁连山混凝土工程有限公司	四级	2010 年度暂执行 15%的所得税优惠税率

3) 根据云安县国税函[2007]2 号文规定, 本集团之三级子公司中材亨达水泥有限公司属于中外合资企业, 可享受“两免三减半”的所得税优惠政策, 税收优惠期间自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 本期减半按 12.5%征收企业所得税。

## (2) 增值税优惠政策

1) 根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156 号) 规定, 经主管税务机关核准, 本集团之二级子公司天山股份、宁夏建材集团有限责任公司(以下简称“宁夏建材”)、中材水泥有限责任公司(以下简称“中材水泥”)及其部分子公司、祁连山控股所属部分子公司生产的部分水泥产品享受增值税即征即退优惠政策。

2) 根据财税[2004]152 号文的有关规定, 本集团之二级子公司中材科技、三级子公司北玻有限生产的部分产品自 2003 年 1 月 1 日起免征增值税。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 二级子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
泰山玻璃纤维有限公司	有限责任公司	泰安	材料生产	1,934,712,351.07	无碱玻璃纤维及制品的制造、企业自产产品及技术的出口的水泥、石灰石、水泥熟料、水泥制品、机械设备修理及配件加工、包装、纸袋销售; 技术咨询
宁夏建材集团有限责任公司	有限责任公司	银川	水泥生产	781,711,276.00	生产、销售水泥、水泥辅料及水泥制品
中材水泥有限责任公司	有限责任公司	北京	水泥生产	1,501,883,400.00	服务、矿产资源的开采及综合利用; 商品混凝土的生产与销售
新疆天山水泥股份有限公司	股份有限公司	乌鲁木齐	水泥生产	388,945,144.00	水泥工业生产线设计、相关咨询和工程总承包、相关设备生产
中国中材国际工程股份有限公司	股份有限公司	南京	工程承包、设备制造	759,234,208.00	无机非金属材料及其制品的
中材高新材料股份有限公司	股份有限公司	淄博	材料生产	107,590,551.00	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
司	司				开发、生产、销售和技术咨询
中林桥技术股份有限公司	股份有限公司	南京	材料生产	150,000,000.00	特种纤维复合材料的研究、生产和销售
甘肃祁连山建材控股有限公司	有限责任公司	兰州	水泥生产	352,678,565.63	水泥系类产品建筑卫生间陶瓷新型建筑材料、石棉水泥制品、非金属矿及其制品、水泥包装袋生产经营、自动化控制高科技产品、香菇技术的研制、开发、应用和技术咨询服务
中林梅山建设有限公司	有限责任公司	天津	工程承包	139,735,187.00	矿山、铁路、公路、隧道、桥梁、堤坝、电站、码头工程施工等
中材金晶玻纤有限公司	有限责任公司	淄博	材料生产	200,000,000.00	玻璃纤维制造、销售水泥及相关产品的开发、生产销售和技术
厦门艾思欧标准砂有限公司	有限责任公司	厦门	材料生产	32,000,000.00	生产及销售水泥强度试验用ISO标准砂
中材恒和科技园开发有限公司	有限责任公司	北京	工程建设	50,000,000.00	中材恒和科技园的建设与运营
河南中林环保有限公司	有限责任公司	平顶山	设备制造	28,500,000.00	电除尘器、布袋除尘器、脱硫除尘一体化装备的设计、制造、安装
上饶中林机械有限公司	有限责任公司	上饶	设备制造	12,456,700.00	建筑机械、电器设备制造、修理、安装

(续)

公司名称	期末投资金额	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
泰山玻璃纤维有限公司	2,529,990,860.18	100	100	是	-	-
宁夏建材集团有限责任公司	1,766,886,044.44	100	100	是	19,190,888.63	-
中材水泥有限责任公司	1,487,039,500.00	100	100	是	-	-
新疆天山水泥股份有限公司	1,352,318,687.07	41.95	41.95	是	1,753,079,425.80	-
中国中材国际工程股份有限公司	1,071,294,004.85	42.46	42.46	是	1,558,527,017.15	-
中材高新材料股份有限公司	501,183,467.54	99.46	99.46	是	2,188,267.85	-
中材科技股份有限公司	425,526,445.68	47.67	47.67	是	464,317,344.25	-

甘肃祁连山建材控股有限公司	332,769,543.00	51.00	51.00	是	200,401,422.16	-
中材矿山建设有限公司	139,735,187.00	100	100	是	-	-
中材金晶玻纤有限公司	125,617,998.26	51.00	51.00	是	142,132,801.82	-
厦门艾思欧标准砂有限公司	122,126,181.00	51.00	51.00	是	28,845,868.34	-
中材恒和科技园开发有限公司	47,898,875.89	100	100	是	-	-
河南中材环保有限公司	39,770,589.05	100	100	是	-	-
上饶中材机械有限公司	19,752,929.71	100	100	是	-	-

(1) 本公司对二级子公司中材国际持股比例为 42.46%，为中材国际相对控股股东，同时，本公司在中材国际董事会中占多数表决权。据此，本公司对中材国际拥有实际控制权，仍纳入合并财务报表范围。

(2) 本公司对二级子公司中材科技持股比例为 47.67%，为中材科技相对控股股东，同时，本公司在中材科技董事会中占多数成员。据此，本公司对中材科技拥有实际控制权，纳入合并财务报表范围。

(3) 本公司对二级子公司天山股份持股比例为 41.95%，除本公司外，天山股份无持股比例在 5%以上股东，同时，本公司在天山股份董事会中占多数成员。据此，本公司对天山股份拥有实际控制权，纳入合并财务报表范围。

(4) 本公司于 2009 年 4 月 13 日与中材集团签订《产权交易合同》，合同约定本公司受让中材集团持有的宁夏建材其余 49.94% 股权，作价评估基准日为 2008 年 5 月 31 日，转让价款 101,125.63 万元。同时，合同约定，自评估基准日至本公司支付完毕产权交易价款之日的过渡期内，中材集团按 49.94% 的持股比例对宁夏建材享有股东权利（包括但不限于提案权、表决权、分红权）、承担股东义务，过渡期间宁夏建材有关资产的损益由中材集团承担。本公司于 2009 年 5 月 21 日支付完毕产权交易价款。据此，本公司期末确认应归属于中材集团的宁夏建材少数股东权益 1,919.09 万元。

## (二) 本期合并财务报表合并范围的变动

### 本期度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	5-6 月归属母公司净利润
甘肃祁连山建材控股有限公司	新收购子公司	51	408,982,494.21	12,277,867.61

### （三）本期发生的企业合并

#### 1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
甘肃祁连山建材控股有限公司	甘肃省兰州市	35,268 万元	332,77 万元	51	水泥系类产品、建筑卫生陶瓷、新型建筑材料、石棉水泥制品、非金属矿及其制品、水泥包装袋的生产经营、自动化控制高科技产品、香菇技术的研制、开发、应用和技术咨询服务
安徽赢浦金龙水泥有限公司	安徽省巢湖市	79,480 万元	74,012 万元	100%	水泥生产企业筹建、熟料生产、销售, 石料生产、销售; 石灰石矿粉生产、销售, 建筑材料、五金电器销售

（1）祁连山控股及其子公司甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“祁连山股份”）

##### 1) 祁连山控股合并前后情况

祁连山控股是由原永登水泥厂整体改制设立的有限责任公司。2002 年 7 月，经甘肃省财政厅以甘财企（2002）53 号文件批准，由中国建筑材料集团公司（以下简称“中国建材”）、甘肃建材国有资产经营有限责任公司（以下简称“甘肃国资公司”）共同出资组建，原注册资本为 298,627,324.39 元。祁连山控股取得了永登县工商行政管理局颁发的 62012100000624 号营业执照；法定代表人：脱利成；公司住所：永登县中堡镇，目前迁址兰州市城关区酒泉路。

2005 年，中国建材以中建材财发（2005）594 号文件将其持有祁连山控股 14.46% 的股权划转给中国建材轻工机械集团公司（以下简称“轻机集团”）。2009 年，甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“甘肃省国资委”）以甘国资产权（2009）368 号文件将甘肃国资公司持有的祁连山控股 85.54% 的股权划转给甘肃省国资委。

2009 年 12 月，根据祁连山控股第一次临时股东会决议、祁连山控股与甘肃省国资委及本公司签订的《关于甘肃祁连山建材控股有限公司增资扩股并股权转让协议》，祁连山控股增加注册资本 54,051,241.24 元，新增注册资本由本公司认缴。同时，甘肃省国资委将原出资 72.43% 股权中的 35.67% 股权转让给本公司。此次增资及股权转让后，本公司出资 179,866,068.47 元，占注册资本的 51%；甘肃省国资委出资 129,640,680.11 元，占注册资本的 36.76%；轻机集团出资 43,171,817.05 元，占注册资本的 12.24%。

上述增资及股权转让事项分别于 2010 年 1 月 20 日、2010 年 4 月 23 日，由甘肃省人

民政府以甘政函（2010）9号《甘肃省人民政府关于甘肃祁连山建材控股有限公司增资扩股并股权转让事宜的批复》、国务院国有资产监督管理委员会以国资产权（2010）296号《关于甘肃祁连山水泥集团股份有限公司实际控制人变更有关问题的批复》批准。

#### 2) 祁连山控股购买日的确定

购买日为2010年4月23日，确定依据为：

- A. 企业合并协议已获股东大会通过；
- B. 企业合并协议已获国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2010】296号文件的批准；
- C. 参与合并各方已办理了财产权交接手续；
- D. 本公司已于2009年12月29日支付了全部增资及收购款332,769,543.00元；
- E. 本公司实际上已经控制了祁连山控股的财务和经营政策，并享有相应收益和承担相关风险。

#### 3) 祁连山控股公允价值及确认依据

根据中联资产评估有限公司中联评报字[2010]第514号《中国中材股份有限公司编制2010年4月合并会计报表所涉及的甘肃祁连山建材控股有限公司各项资产及负债公允价值评估项目资产评估报告》，并经适当调整，截至2010年4月30日，祁连山控股可辨认资产负债公允价值情况如下：

项目	2010年4月30日	
	账面价值	公允价值
流动资产合计	2,267,648,537.26	2,266,028,546.31
非流动资产合计	3,438,958,249.99	4,034,230,843.04
非流动负债	1,709,587,560.45	1,827,748,819.58
净资产	390,015,811.05	396,525,599.24

#### 4) 商誉的确定

A. 本公司收购祁连山控股的合并成本为332,769,543.00元，收购形成商誉的金额为130,541,487.39元，为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396,525,599.24元的份额的差额；

B. 2009 年度，本公司以认购其定向增发的股份及从二级市场购入的方式，取得祁连山股份 11.88%的股权，投资成本为 517,912,607.49 元，以权益法核算。本期非同一控制下收购祁连山控股而将祁连山股份纳入合并范围，在本集团合并报表中形成商誉 245,996,915.09 元，为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 2,288,852,629.64 元的份额的差额，该公允价值依据 2010 年 4 月 30 日的评估结果进行了调整。

#### 5) 祁连山控股购买日后的经营情况

项目	2010 年 4 月 30 日-2010 年 6 月 30 日
营业收入	609,558,432.49
净利润	12,277,867.61
经营活动现金流量净额	210,564,001.78
净现金流量	158,514,844.55

#### (2) 安徽赢浦金龙水泥有限公司（以下简称“安徽赢浦”）

##### 1) 安徽赢浦合并前后情况

安徽赢浦于 2007 年 3 月 23 日注册成立，上海赢浦投资有限公司持股 21.39%、蒋学标持股 47.01%、许嘉琳持股 16.09%、蒋兆勇持股 9.91%、裔金凤持股 5.6%。2010 年 1 月本集团二级子公司中材水泥与安徽赢浦的五位股东签订了股权转让合同，以 740,117,084.88 元对价收购安徽赢浦 100%股份。

##### 2) 安徽赢浦购买日的确定

购买日为 2010 年 2 月 11 日，确定依据为：

- A. 企业合并合同或协议已获股东大会通过；
- B. 参与合并各方已办理了财产权交接手续；
- C. 截至 2010 年 2 月 11 日，中材水泥已支付了 607,000,000.00 元股权收购款，占购买价款的 82.01%，并且有能力支付剩余款项；
- D. 中材水泥实际上已经控制了安徽赢浦的财务和经营政策，并享有相应的收益和承担相关风险。

##### 3) 安徽赢浦公允价值及确认依据

根据北京中企华资产评估有限责任公司中企华评咨字(2010)第 149 号《安徽赢浦金龙水泥有限公司可辨认资产负债价值咨询项目资产评估报告书》，并经适当调整，截至 2010

年2月11日，安徽赢浦可辨认资产负债情况如下：

项目	2010年2月11日	
	账面价值	公允价值
流动资产	137,647,521.82	137,274,961.63
非流动资产	1,282,612,315.44	1,303,419,748.06
流动负债	625,142,752.38	623,642,752.38
非流动负债	-	6,278,991.53
净资产	795,117,084.88	810,772,965.78

#### 4) 商誉的确定

安徽赢浦的合并成本为740,117,084.88元，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的份额计入当期损益的金额为70,655,880.90元。

#### 5) 安徽赢浦购买日后的经营情况

项目	2010年2月11日-2010年6月30日
营业收入	221,815,389.50
净利润	866,775.61
经营活动现金流量净额	-8,635,963.06
净现金流量	12,643,363.25

### 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2010年1月1日，“期末”系指2010年6月30日，“本期”系指2010年1月1日至6月30日，“上期”系指2009年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
<b>库存现金</b>	<b>36,879,482.47</b>	<b>61,217,080.62</b>
人民币	19,161,494.64	39,534,225.79
其他外币折合人民币	17,717,987.83	21,682,854.83
<b>银行存款</b>	<b>12,639,160,481.96</b>	<b>8,187,005,186.30</b>
人民币	11,536,756,976.63	7,309,048,185.09
其他外币折合人民币	1,102,403,505.33	877,957,001.21
<b>其他货币资金</b>	<b>1,746,584,010.02</b>	<b>3,367,916,596.62</b>
人民币	1,674,575,686.70	3,283,849,864.54
其他外币折合人民币	72,008,323.32	84,066,732.08

合计	14,422,623,974.45	11,616,138,863.54
----	-------------------	-------------------

本集团期末使用受到限制的货币资金合计 132,330.70 万元，其中银行票据保证金 111,497.26 万元，信用证保证金 5,942.46 万元，履约保函保证金 13,092.26 万元，矿山回复治理保证金 1,578.68 万元，募集资金户 220.04 万元；期初货币资金中受限资金相应金额为 156,188.76 万元。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	5,761,040.00	13,549,500.00
合计	5,761,040.00	13,549,500.00

(2) 交易性金融资产系本集团之三级子公司中材建设有限公司和天津水泥工业设计研究院有限公司本期从事远期购汇业务，截至本期末公允价值变动形成的外汇衍生金融资产，公允价值根据期末最后一个交易日的远期购汇汇率确定。

## 3. 应收票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	972,958,686.39	681,960,392.23
商业承兑汇票	15,312,343.83	6,786,971.11
合计	988,271,030.22	688,747,363.34

## 4. 应收账款

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,387,413,670.31	31.54	112,914,948.70	19.42	1,095,911,969.38	37.22	106,168,985.62	23.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,597,667,489.07	59.06	408,783,411.75	70.29	1,785,037,380.59	60.63	303,072,583.09	67.61
其他单项金额不重大的应收账款	413,536,541.77	9.40	59,841,075.41	10.29	63,187,922.37	2.15	39,032,491.87	8.71

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	4,398,607,701.15	100.00	581,514,435.86	100.00	2,944,137,272.34	100.00	448,274,060.58	100.00

(1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,935,873,253.10	74.51	101,868,103.91	1,248,929,731.57	69.97	61,112,496.76
1-2年	243,899,543.00	9.39	24,389,954.30	240,520,794.39	13.48	28,071,906.22
2-3年	119,343,399.28	4.59	29,218,861.30	83,976,621.04	4.70	19,321,338.77
3-4年	76,863,972.97	2.96	44,270,787.92	42,269,409.96	2.37	28,332,512.88
4-5年	43,545,668.25	1.69	30,869,051.85	60,738,334.97	3.40	57,631,839.80
5年以上	178,141,652.47	6.86	178,141,652.47	108,602,488.66	6.08	108,602,488.66
合计	2,597,667,489.07	100.00	408,758,411.75	1,785,037,380.59	100.00	303,072,583.09

(2) 期末应收账款中不含持本公司（或本集团）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 5. 预付款项

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,176,933,083.60	93.43	3,638,386,787.80	86.02
1-2年	223,886,018.25	5.01	494,927,846.84	11.70
2-3年	37,694,174.59	0.84	43,874,441.57	1.04
3年以上	31,951,775.81	0.72	52,599,779.15	1.24
合计	4,470,465,052.25	100.00	4,229,788,855.36	100.00

期末预付款项中不含持本公司（或本集团）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 6. 其他应收款

项目	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	171,204,603.33	14.91	17,084,193.67	11.52	274,276,748.41	37.23	22,935,966.69	18.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	973,780,371.98	84.78	120,119,118.46	81.06	410,644,581.55	55.75	89,416,559.55	73.37
其他单项金额不重大的其他应收款	3,571,869.85	0.31	10,989,239.26	7.42	51,713,834.17	7.02	9,522,920.75	7.81
<b>合计</b>	<b>1,148,556,845.16</b>	<b>100.00</b>	<b>148,192,551.39</b>	<b>100.00</b>	<b>736,635,164.13</b>	<b>100.00</b>	<b>121,875,446.99</b>	<b>100.00</b>

(1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	709,578,566.20	72.87	35,465,860.77	262,979,267.12	64.04	13,089,502.93
1-2年	135,786,176.87	13.94	13,578,617.69	68,608,298.51	16.71	8,708,454.78
2-3年	42,079,257.98	4.32	8,532,261.73	24,338,769.16	5.93	14,165,289.09
3-4年	27,362,719.86	2.81	9,969,963.46	4,987,453.31	1.21	4,000,228.51
4-5年	7,983,745.53	0.82	1,582,509.27	8,089,978.12	1.97	7,812,268.91
5年以上	50,989,905.54	5.24	50,989,905.54	41,640,815.33	10.14	41,640,815.33
<b>合计</b>	<b>973,780,371.98</b>	<b>100.00</b>	<b>120,119,118.46</b>	<b>410,644,581.55</b>	<b>100.00</b>	<b>89,416,559.55</b>

(2) 期末其他应收款中不含持本公司（或本集团）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 7. 存货

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,833,683,910.80	11,996,375.78	1,821,687,535.02	1,181,784,476.94	7,378,287.46	1,174,406,189.48
在产品	2,003,969,757.80	1,146,914.33	2,002,822,843.47	1,923,802,726.01	5,113,020.82	1,918,689,705.19
库存商品	2,195,040,107.17	100,482,906.97	2,094,557,200.20	1,426,432,186.88	8,850,713.53	1,417,581,473.35
周转材料	22,018,328.37	-	22,018,328.37	47,645,384.80	2,427,321.30	45,218,063.50

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	4,536,806.43	-	4,536,806.43	20,430.71	-	20,430.71
工程施工	197,748,032.00	-	197,748,032.00	168,261,532.79	-	168,261,532.79
合同履约损失	-	55,084,579.99	-55,084,579.99	-	85,258,049.29	-85,258,049.29
研发支出	-	-	0.00	18,559,330.72	-	18,559,330.72
在途物资	9,972,741.97	-	9,972,741.97	18,394,470.88	-	18,394,470.88
其他	22,094,220.56	-	22,094,220.56	2,543,158.40	1,090,799.58	1,452,358.82
<b>合计</b>	<b>6,289,053,905.10</b>	<b>168,710,777.07</b>	<b>6,120,343,128.03</b>	<b>4,787,443,698.13</b>	<b>110,118,191.98</b>	<b>4,677,325,506.15</b>

#### 8. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,971,680,692.75	2,082,098,604.37
<b>合计</b>	<b>1,971,680,692.75</b>	<b>2,082,098,604.37</b>

(1) 北京金隅股份有限公司于 2009 年 7 月在香港联交所主板上市，截至 2010 年 06 月 30 日，本公司持有金隅股份法人股 23,958 万股，按照期末最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具折合人民币 170,760.83 万元；本公司持有四环药业股份有限公司法人股 33 万股，按照期末最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具 324.72 万元；本公司持有长城久恒基金 47.43 万份，按照期末最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具 59.58 万元。

(2) 新疆西部建设股份有限公司于 2009 年 10 月在深交所上市，截至 2010 年 06 月 30 日，本集团之二级子公司天山股份持有的新疆西部建设股份有限公司的法人股 887.85 万股，按照期末最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具 25,738.77 万元。

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日，本集团之二级子公司中材国际持有的交通银行法人股 41.115 万股，按照期末最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具 284.17 万元。

#### 9. 持有至到期投资

##### (1) 持有至到期投资明细

项目	期末金额	期初金额
金新信托投资股份有限公司	76,301,383.33	76,301,383.33
德恒证券有限责任公司	23,664,975.00	23,664,975.00
<b>合计</b>	<b>99,966,358.33</b>	<b>99,966,358.33</b>

##### (2) 持有至到期投资减值准备

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

项目	期末金额	期初金额
金新信托投资股份有限公司	76,301,383.33	76,301,383.33
德恒证券有限责任公司	23,664,975.00	23,664,975.00
<b>合计</b>	<b>99,966,358.33</b>	<b>99,966,358.33</b>

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	260,055,798.84	187,850,109.20
按权益法核算的长期股权投资	393,576,907.97	933,646,247.10
<b>长期股权投资合计</b>	<b>653,632,706.81</b>	<b>1,121,496,356.30</b>
减：长期股权投资减值准备	121,243,436.11	104,031,047.66
<b>长期股权投资价值</b>	<b>532,389,270.70</b>	<b>1,017,465,308.64</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
银川市商业银行股份有限公司	2.63	2.63	12,500,000.00	57,300,000.00	-	-	57,300,000.00	-
东方人寿保险股份有限公司	6.25	6	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
德恒证券有限责任公司	6.5	7	49,800,000.00	49,800,000.00	-	-	49,800,000.00	-
兰州兰石重型装备股份有限公司	6	6	42,472,865.00	-	42,472,865.00	-	42,472,865.00	5,064,343.78
兰州翔翔建材有限公司	56	56	9,495,603.68	-	9,495,603.68	-	9,495,603.68	-
西藏东嘎大通河水泥粉磨有限公司	26.9	26.93	7,716,784.77	-	7,716,784.77	-	7,716,784.77	-
山东创新投资担保有限公司	9	9	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
国泰君安证券股份有限公司	0.11	0.11	4,963,538.00	4,963,538.00	-	-	4,963,538.00	-
西安赛德高科生物股份有限公司	10	10	4,600,000.00	4,600,000.00	-	-	4,600,000.00	-
兰州中川祁连山水泥有限公司	18	18	3,957,426.00	-	4,524,090.80	-	4,524,090.80	-
北京中天高科特种车辆有限责任公司	10	10	3,377,235.68	3,377,235.68	-	-	3,377,235.68	-
新疆中材精细化工有限公司	34	34	3,257,400.00	-	3,257,400.00	-	3,257,400.00	-
北京宁夏大厦有限责任公司	2.32	2.32	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-
华龙证券有限公司	0.19	0.19	3,000,000.00	-	3,000,000.00	147,782.97	2,852,217.03	-
国泰君安投资管理股份有限公司	0.1	0.1	403,340.00	2,309,335.52	-	-	2,309,335.52	-
南京彤天科技有限责任公司	2.38	2.38	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-
平凉祁连山塑编有限公司	20	20	1,728,200.00	-	1,886,728.36	-	1,886,728.36	-
汉中市城市信用社	5	5	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-
中材节能发展有限公司	0.95	0.95	1,140,000.00	1,140,000.00	-	-	1,140,000.00	2,038,510.00
北京中建海达国际贸易有限公司	20	20	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
邹城市农村信用合作联社	0.3	0.3	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	60,000.00
吐鲁番精品旅游文化营销服务有限公司	6.73	6.73	600,000.00	600,000.00	-	-	600,000.00	-
北京中水协网信息咨询有限公司	11.8	11.76	160,000.00	160,000.00	-	-	160,000.00	-

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
临沂市农村信用联社孙祖镇分社	5.24	5.24	1,500,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00	-
<b>小计</b>			<b>222,172,393.13</b>	<b>187,850,109.20</b>	<b>72,353,472.61</b>	<b>147,782.97</b>	<b>260,055,798.84</b>	<b>7,162,853.78</b>
权益法核算								
庞贝捷中材金晶玻纤有限公司	50	50	108,283,500.00	147,564,032.26	-734,738.01	-	146,829,294.25	-
伊犁南岗建材(集团)有限责任公司	31.6	31.64	55,000,000.00	103,257,757.61	5,609,791.74	-	108,867,549.35	-
北京通达耐火技术股份有限公司	23.8	23.75	37,500,000.00	52,402,692.43	6,356,622.68	1,887,634.43	56,871,680.68	1,887,634.43
新疆大西部旅游股份有限公司	29.5	29.5	36,334,978.00	37,214,314.81	-4,529,875.84	-	32,684,438.97	-
南京春晖科技实业有限公司	20.6	20.59	9,482,090.31	15,926,122.42	1,011,580.69	1,656,000.00	15,281,703.11	1,656,000.00
泰山玻璃纤维南非有限公司	50	50	-	13,063,979.44	878,425.40	-	13,942,404.84	-
东莞泰广玻璃纤维有限公司	50	50	3,360,545.00	6,667,853.10	1,412,799.21	-	8,080,652.31	-
杭州强士工程材料有限公司	30	30	4,819,741.39	5,844,164.19	-199,453.64	-	5,644,710.55	-
汉中市汉江混凝土有限责任公司	26.7	26.67	4,000,000.00	4,131,569.77	-	-	4,131,569.77	-
连云港泰山玻璃纤维有限公司	50	50	4,063,984.00	1,231,047.66	-	-	1,231,047.66	-
无锡恒久管桩制造有限公司	25	25	3,750,000.00	11,856.48	-	-	11,856.48	-
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司(注)	12.05	12.05	517,912,607.49	543,442,742.93	-	543,442,742.93	-	8,711,500.85
北京天地超硬材料股份有限公司	21	21	2,800,000.00	2,888,114.00	-	2,888,114.00	-	-
<b>小计</b>			<b>787,307,446.19</b>	<b>933,646,247.10</b>	<b>9,805,152.23</b>	<b>549,874,491.36</b>	<b>393,576,907.97</b>	<b>12,255,135.28</b>
<b>合计</b>			<b>1,009,479,839.32</b>	<b>1,121,496,356.30</b>	<b>82,158,624.84</b>	<b>550,022,274.33</b>	<b>653,632,706.81</b>	<b>19,417,989.06</b>

注：本集团本期通过非同一控制下企业合并取得子公司祁连山控股，其控股子公司祁连山股份于本期纳入本集团会计报表合并范围。本集团收购祁连山控股情况详见本附注七、(三)。

## (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
德恒证券有限责任公司	49,800,000.00	-	-	49,800,000.00	
东方人寿保险股份有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	
连云港泰山玻璃纤维有限公司	1,231,047.66	-	-	1,231,047.66	
北京宁夏大厦有限责任公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	
兰州翀翔建材有限公司	-	9,495,603.68	-	9,495,603.68	
西藏东嘎大通河水泥粉磨有限公司	-	7,716,784.77	-	7,716,784.77	
<b>合计</b>	<b>104,031,047.66</b>	<b>17,212,388.45</b>	<b>-</b>	<b>121,243,436.11</b>	<b>—</b>

## 11. 投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>164,874,929.47</b>	<b>7,817,440.00</b>	<b>-</b>	<b>172,692,369.47</b>
房屋、建筑物	159,842,691.88	7,817,440.00	-	167,660,131.88
土地使用权	5,032,237.59	-	-	5,032,237.59
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>20,307,208.06</b>	<b>2,729,815.70</b>	<b>-</b>	<b>23,037,023.76</b>
房屋、建筑物	17,639,014.28	2,704,241.18	-	20,343,255.46
土地使用权	2,668,193.78	25,574.52	-	2,693,768.30
<b>账面净值</b>	<b>144,567,721.41</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>149,655,345.71</b>
房屋、建筑物	142,203,677.60	—	—	147,316,876.42
土地使用权	2,364,043.81	—	—	2,338,469.29
<b>减值准备</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>账面价值</b>	<b>144,567,721.41</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>149,655,345.71</b>
房屋、建筑物	142,203,677.60	—	—	147,316,876.42
土地使用权	2,364,043.81	—	—	2,338,469.29

本集团投资性房地产按成本计量。

## 12. 固定资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>19,821,016,976.03</b>	<b>7,229,373,198.36</b>	<b>637,294,447.59</b>	<b>26,413,095,726.80</b>
房屋建筑物	6,691,951,636.36	3,011,157,162.01	234,069,513.59	9,469,039,284.78
机器设备	11,945,268,517.61	3,890,189,936.62	365,046,446.79	15,470,412,007.44

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
运输设备	594,777,999.89	229,218,726.25	29,913,110.41	794,083,615.73
办公设备	323,577,903.53	98,807,373.48	8,265,376.80	414,119,900.21
其他	265,440,918.64	-	-	265,440,918.64
<b>累计折旧</b>	<b>4,924,192,448.26</b>	<b>1,749,037,506.83</b>	<b>131,745,182.30</b>	<b>6,541,484,772.79</b>
房屋建筑物	1,193,682,826.01	410,247,325.51	6,010,237.68	1,597,919,913.84
机器设备	3,233,000,127.43	1,170,424,132.18	105,100,705.52	4,298,323,554.09
运输设备	232,327,757.55	83,085,069.42	17,564,425.12	297,848,401.85
办公设备	168,493,659.07	85,280,979.72	3,069,813.98	250,704,824.81
其他	96,688,078.20	-	-	96,688,078.20
<b>账面净值</b>	<b>14,896,824,527.77</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>19,871,610,954.01</b>
房屋建筑物	5,498,268,810.35	——	——	7,871,119,370.94
机器设备	8,712,268,390.18	——	——	11,172,088,453.35
运输设备	362,450,242.34	——	——	496,235,213.88
办公设备	155,084,244.46	——	——	163,415,075.40
其他	168,752,840.44	——	——	168,752,840.44
<b>减值准备</b>	<b>162,760,318.24</b>	<b>110,169,819.85</b>	<b>15,168,042.81</b>	<b>257,762,095.28</b>
房屋建筑物	65,486,771.64	18,892,082.85	12,078,381.81	72,300,472.68
机器设备	89,932,510.78	91,176,261.75	3,089,661.00	178,019,111.53
运输设备	1,174,462.99	27,481.70	-	1,201,944.69
办公设备	172,678.52	73,993.55	-	246,672.07
其他	5,993,894.31	-	-	5,993,894.31
<b>账面价值</b>	<b>14,734,064,209.53</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>19,613,848,858.73</b>
房屋建筑物	5,432,782,038.71	——	——	7,798,818,898.26
机器设备	8,622,335,879.40	——	——	10,994,069,341.82
运输设备	361,275,779.35	——	——	495,033,269.19
办公设备	154,911,565.94	——	——	163,168,403.33
其他	162,758,946.13	——	——	162,758,946.13

(1) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 156,620.65 万元。

(2) 本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用 76,451.66 万元。

### 13. 在建工程

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
期初余额	3,699,932,315.13	12,292,591.94	3,687,639,723.19
本期增加	3,623,945,594.60	110,062.25	3,623,835,532.35
自建工程	1,976,505,443.38	-	1,976,505,443.38
外部购入	1,104,314,043.09	-	1,104,314,043.09
其它增加	112,060.83	-	112,060.83
当期购入子公司	537,996,437.57	110,062.25	537,886,375.32
评估增值	5,017,609.73	-	5,017,609.73
对期初数的调整	-	-	-
本期减少	1,915,643,779.96	-	1,915,643,779.96
转入固定资产数	1,566,206,545.80	-	1,566,206,545.80
其它转出	344,502,362.16	-	344,502,362.16
当期处置子公司	-	-	-
评估减值	4,934,872.00	-	4,934,872.00
对期初数的调整	-	-	-
期末余额	5,408,234,129.77	12,402,654.19	5,395,831,475.58

#### 14. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	1,964,587,395.32	1,149,955,507.23	20,804,995.15	3,093,737,907.40
土地使用权	1,627,294,811.62	786,509,404.11	18,630,074.22	2,395,174,141.51
采矿权及其他	228,563,853.46	361,985,460.33	-	590,549,313.79
软件	28,461,635.54	-	45,700.72	28,415,934.82
专有技术	60,551,594.70	1,460,642.79	-	62,012,237.49
商标	19,715,500.00	-	2,129,220.21	17,586,279.79
累计摊销	238,492,165.72	62,678,699.20	1,069,404.55	300,101,460.37
土地使用权	131,344,239.83	33,191,706.54	801,423.07	163,734,523.30
采矿权及其他	39,078,476.56	21,337,174.88	-	60,415,651.44
软件	13,188,831.88	2,300,881.71	267,981.48	15,221,732.11
专有技术	47,516,079.76	4,858,595.03	-	52,374,674.79
商标	7,364,537.69	990,341.04	-	8,354,878.73
账面净值	1,726,095,229.60	—	—	2,793,636,447.03
土地使用权	1,495,950,571.79	—	—	2,231,439,618.21
采矿权及其他	189,485,376.90	—	—	530,133,662.35
软件	15,272,803.66	—	—	13,194,202.71
专有技术	13,035,514.94	—	—	9,637,562.70
商标	12,350,962.31	—	—	9,231,401.06
减值准备	1,514,705.00	23,823,033.64	-	25,337,738.64

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	-	20,878,633.64	-	20,878,633.64
采矿权及其他	-	2,944,400.00	-	2,944,400.00
专有技术	1,514,705.00	-	-	1,514,705.00
<b>账面价值</b>	<b>1,724,580,524.60</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>2,768,298,708.39</b>
土地使用权	1,495,950,571.79	——	——	2,210,560,984.57
采矿权及其他	189,485,376.90	——	——	527,189,262.35
软件	15,272,803.66	——	——	13,194,202.71
专有技术	11,520,809.94	——	——	8,122,857.70
商标	12,350,962.31	——	——	9,231,401.06

本期增加的累计摊销中，本期摊销 3,780.34 万元。本期增加的减值准备均为企业合并并入。

#### 15. 商誉

被投资单位名称	期初金额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	-	-	245,996,915.09	-	245,996,915.09	-
甘肃祁连山建材控股有限公司	-	-	145,436,351.86	-	145,436,351.86	-
宜兴天山水泥有限责任公司	31,786,469.79	9,067,864.14	-	-	31,786,469.79	9,067,864.14
山东泰山复合材料有限公司	22,867,669.65	-	-	-	22,867,669.65	-
永登祁连山水泥有限公司	-	-	17,916,741.21	-	17,916,741.21	-
天水祁连山水泥有限公司	-	-	10,260,776.72	-	10,260,776.72	-
兰州红谷祁连山水泥股份有限公司	-	-	6,746,708.34	-	6,746,708.34	3,253,374.14
甘谷祁连山水泥有限公司	-	-	4,707,137.27	-	4,707,137.27	-
兰州祁连山混凝土工程有限公司	-	-	2,157,744.42	-	2,157,744.42	-
北京天地东方超硬材料股份有限公司	-	-	623,412.09	-	623,412.09	-
天水祁连山水泥销售有限公司	-	-	484,569.34	-	484,569.34	-
<b>合计</b>	<b>54,654,139.44</b>	<b>9,067,864.14</b>	<b>434,330,356.34</b>	<b>-</b>	<b>488,984,495.78</b>	<b>12,321,238.28</b>

(1) 本期新增对祁连山股份商誉 24,599.69 万元，形成原因详见本附注七、(三)。

(2) 本期新增对祁连山控股商誉 14,543.64 万元,其中 13,054.15 万元形成原因详见本附注七、(三),其余 1,489.49 万元为本期收购的子公司祁连山控股以前年度对祁连山股份形成的商誉。

(3) 本期新增对永登祁连山水泥有限公司、天水祁连山水泥有限公司、兰州红谷祁连山水泥股份有限公司、甘谷祁连山水泥有限公司、兰州祁连山混凝土工程有限公司、天水祁连山水泥销售有限公司商誉净值合计 3,902.03 万元,为本期收购的子公司祁连山控股对上述公司收购形成的商誉。

(4) 本期新增的北京天地东方超硬材料股份有限公司商誉 62.34 万元,为本集团之二级子公司中材高新本期收购北京天地东方超硬材料股份有限公司股权合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产的份额的差额。

#### 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	148,213,179.92	146,075,319.40
内部未实现销售利润	59,105,934.70	29,390,354.46
评估减值	18,354,834.38	-
专项储备	10,097,330.59	10,097,330.59
其他	40,296,195.39	29,239,832.83
<b>合计</b>	<b>276,067,474.98</b>	<b>214,802,837.28</b>
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,225,375.00	3,225,375.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	364,176,969.81	389,044,819.64
评估增值	174,830,460.00	35,470,548.88
<b>合计</b>	<b>542,232,804.81</b>	<b>427,740,743.52</b>

##### (2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
<b>可抵扣暂时性差异</b>	<b>1,571,541,973.55</b>
资产减值准备	955,981,104.67
内部未实现销售利润	236,423,738.81
评估减值	73,419,337.52
专项储备	49,906,549.96
其他	255,811,242.59

项目	暂时性差异金额
应纳税暂时性差异	2,270,062,995.16
公允价值变动	12,901,500.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,557,839,655.10
资产评估增值	699,321,840.06

#### 17. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少		期末金额
		合计	其中：本期计提	转回	其他转出	
坏账准备	570,149,507.57	159,557,479.68	60,730,655.59	-	-	729,706,987.25
存货跌价准备	110,118,191.98	71,555,176.65	66,146,273.07	-	12,962,591.56	168,710,777.07
持有至到期投资减值准备	99,966,358.33	-	-	-	-	99,966,358.33
长期股权投资减值准备	104,031,047.66	17,212,388.45	-	-	-	121,243,436.11
固定资产减值准备	162,760,318.24	102,292,189.04	69,171,088.16	-	7,290,412.00	257,762,095.28
在建工程减值准备	12,292,591.94	110,062.25	-	-	-	12,402,654.19
无形资产减值准备	1,514,705.00	23,823,033.64	-	-	-	25,337,738.64
商誉减值准备	9,067,864.14	-	-	-	-	9,067,864.14
<b>合计</b>	<b>1,069,900,584.86</b>	<b>374,550,329.71</b>	<b>196,048,016.82</b>	<b>-</b>	<b>20,253,003.56</b>	<b>1,424,197,911.01</b>

#### 18. 短期借款

##### (1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	44,000,000.00	118,150,000.00
抵押借款	424,170,000.00	505,870,000.00
保证借款	2,891,854,618.19	3,003,578,079.00
信用借款	2,692,241,594.27	907,764,800.00
抵押和质押借款	81,410,000.00	81,410,000.00
<b>合计</b>	<b>6,133,676,212.46</b>	<b>4,616,772,879.00</b>

#### 19. 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	9,462,741.27	5,233,852.92
合计	9,462,741.27	5,233,852.92

本集团之二级子公司天山股份 2008 年从事利率掉期业务，根据中国建设银行股份有限公司新疆区分行国际业务部出具的《天山水泥衍生产品交易估值说明》，2010 年 6 月 30 日市值重估为-906 万元。

本集团之三级子公司中材建设本期从事远期购汇业务，截止本期末公允价值变动形成的外汇衍生金融负债 40 万元，公允价值依据期末最后一个交易日的远期结售汇汇率确定。

## 20. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	892,154,695.91	757,919,239.79
商业承兑汇票	120,141,231.60	23,314,163.06
合计	1,012,295,927.51	781,233,402.85

## 21. 应付账款

### (1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	7,125,291,291.56	6,084,406,447.21
其中：1 年以上	794,124,193.05	977,794,188.44

(2) 1 年以上应付账款未付的主要原因为项目尚未结束，尚未与供应商进行结算。

(3) 期末应付账款中不含应付持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 22. 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	10,145,537,039.05	10,405,649,624.45
其中：1 年以上	2,796,509,484.16	2,176,345,840.66

(1) 1 年以上预收账款未结转收入的主要原因为尚未达到收入确认标准。

(2) 期末预收款项中不含预收持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 23. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
----	------	------	------	------

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	274,566,000.94	743,382,668.42	893,465,655.15	124,483,014.21
职工福利费	-	35,515,915.74	35,515,915.74	-
社会保险费	27,798,962.97	143,327,122.92	119,322,207.72	51,803,878.17
住房公积金	6,480,979.29	71,343,841.05	59,983,705.08	17,841,115.26
工会经费和职工教育经费	73,454,537.98	26,170,207.51	18,823,125.00	80,801,620.49
非货币性福利	-	13,142,628.21	13,142,628.21	-
辞退福利	16,379,923.20	48,576,434.95	2,815,295.79	62,141,062.36
其他	2,198,539.33	76,771,849.38	20,772,935.25	58,197,453.46
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>400,878,943.71</b>	<b>1,158,230,668.18</b>	<b>1,163,841,467.94</b>	<b>395,268,143.95</b>

#### 24. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-233,842,441.78	-288,788,656.86
营业税	53,891,407.87	64,400,376.02
企业所得税	191,219,495.33	190,726,617.96
个人所得税	19,605,982.41	24,149,964.51
资源税	12,571,102.91	10,091,397.82
城市维护建设税	15,807,836.73	11,938,690.22
土地使用税	11,299,412.60	11,386,780.39
矿产资源补偿费	32,543,362.47	26,002,178.30
其他	29,868,717.00	22,197,931.79
<b>合计</b>	<b>132,964,875.54</b>	<b>72,105,280.15</b>

#### 25. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
债券利息	147,021,111.11	56,250,000.00
借款利息	42,240,779.91	41,931,857.02
<b>合计</b>	<b>189,261,891.02</b>	<b>98,181,857.02</b>

#### 26. 其他应付款

##### (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>2,221,270,690.52</b>	<b>1,662,448,971.57</b>
其中：1年以上	381,756,839.82	789,764,674.63

(2) 1年以上其他应付款未付的主要原因为尚未与对方进行结算。

(3) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
中国中材集团有限公司	800,000,000.00	600,000,000.00
<b>合计</b>	<b>800,000,000.00</b>	<b>600,000,000.00</b>

## 27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	472,868,000.00	537,755,305.25
<b>合计</b>	<b>472,868,000.00</b>	<b>537,755,305.25</b>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	70,120,000.00	97,727,305.25
保证借款	277,748,000.00	440,028,000.00
信用借款	90,000,000.00	-
抵押、担保、质押借款	5,000,000.00	-
抵押和担保借款	30,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>472,868,000.00</b>	<b>537,755,305.25</b>

## 28. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
已结算未完工的建造合同款	526,431,557.02	405,084,185.52
其他	10,290,819.91	806,406.14
<b>合计</b>	<b>536,722,376.93</b>	<b>405,890,591.66</b>

## 29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	92,300,000.00	222,099,397.00
抵押借款	1,380,326,697.00	1,126,572,497.32
保证借款	7,037,005,874.56	4,852,761,642.06
信用借款	787,110,141.13	101,246,000.00
抵押和担保借款	53,000,000.00	99,651,700.00

借款类别	期末金额	期初金额
抵押和质押借款	1,030,000,000.00	60,120,000.00
抵押、质押、担保借款	145,000,000.00	-
合计	10,524,742,712.69	6,462,451,236.38

(2) 期末金额中展期长期借款

贷款单位	本金	利息	展期条件	新到期日	预计还款期
建行汉台区支行	44,492,000.00	-	债务重组免息处理	2012-12-31	2012-12-31
建行汉台区支行	27,480,000.00	17,656,344.18	按照三年期浮动利息	2012-12-31	2012-12-31

30. 应付债券

债券种类	面值总额(万元)	发行日期	期限	发行金额(万元)	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末金额
公司债券	250,000.00	2009-7-29	7年	250,000.00	56,250,000.00	67,500,000.00	-	123,750,000.00	2,484,463,436.61
中期票据	170,000.00	2010-3-10	5年	170,000.00	-	23,271,111.11	-	23,271,111.11	1,700,000,000.00
合计	420,000.00			420,000.00	56,250,000.00	90,771,111.11	-	147,021,111.11	4,184,463,436.61

本公司发行公司中期票据情况详见本附注十三。

31. 长期应付款

借款单位	期限	期初金额	利率(%)	期末金额
合计	—	323,105,494.22	—	327,989,663.17
其中：				
应付项目代理费	按项目工期	226,437,373.52	—	85,757,229.84
采矿权价款	15年	37,464,586.09	2.90%	62,471,803.26
职工安置费	—	22,837,623.99	—	22,260,211.46
应付融资租赁款	2年	-	6.21%	4,014,613.88
国债转贷	15年	3,927,272.00	浮动利率	3,927,272.00-

32. 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中材科技项目	44,150,888.78	-	-	44,150,888.78
拆迁补偿款	23,715,455.01	-	13,015.00	23,702,440.01
年产500套项目	-	19,440,000.00	-	19,440,000.00
“应用技术研究和开发”专项研究和科技成果转化项目	6,383,440.00	3,710,000.00	-	10,093,440.00
索道改造补偿款	-	9,838,678.05	-	9,838,678.05
新型干法水泥生产线	-	12,350,000.00	3,690,867.39	8,659,132.61

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
节能减排技术与装备研究				
气瓶技改项目	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
工业及城市废弃物在水泥窑中的处置技术及装备研究	2,917,689.40	4,130,000.00	1,988,972.70	5,058,716.70
降低水泥窑氮氧化物排放的关键技术开发	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
专项工程0号研保建设项目	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
其他55项	40,906,700.45	16,540,400.00	8,914,903.23	48,532,197.22
<b>合计</b>	<b>134,074,173.64</b>	<b>66,009,078.05</b>	<b>14,607,758.32</b>	<b>185,475,493.37</b>

### 33. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
土地出让补偿金	21,838,796.42	22,240,148.96
沂墅关镇财政所产业引导资金	18,000,000.00	20,000,000.00
国家科技部拨款项目	16,783,123.03	7,853,153.06
窑炉纯氧燃烧节能改造项目	14,753,571.42	15,862,857.14
国家发改委	14,416,666.78	16,791,666.76
递延收益	28,562,684.00	14,210,833.00
国防科工局拨款项目	10,419,115.80	3,674,215.13
财政厅纯低温余热利用款	10,000,000.00	10,000,000.00
节能技术改造财政奖励资金	7,363,571.43	7,363,571.43
玻璃纤维废丝综合利用项目	7,045,833.35	7,045,833.35
排污费补贴	6,320,000.00	-
水泥生产线项目建设专项资金	6,130,000.00	6,130,000.00
其他27项	41,142,229.70	20,285,469.34
<b>合计</b>	<b>202,775,591.93</b>	<b>151,457,748.17</b>

### 34. 股本

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
中国中材集团有限公司	1,494,416,985.00	41.84%	-	-	1,494,416,985.00	41.84%
中国信达资产管理公司	319,788,108.00	8.96%	-	-	319,788,108.00	8.96%
泰安市泰山投资有限公司	309,786,095.00	8.67%	-	-	309,786,095.00	8.67%
华建国际集团有限公司	130,793,218.00	3.66%	-	-	130,793,218.00	3.66%
新疆天山建材(集团)有限责任公司	64,329,980.00	1.80%	-	-	64,329,980.00	1.80%

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
北京金隅集团有限责任公司	62,439,074.00	1.75%	-	-	62,439,074.00	1.75%
淄博高新技术风险投资股份有限公司	25,762,425.00	0.72%	-	-	25,762,425.00	0.72%
H股公众册股东	1,164,148,115.00	32.60%	-	-	1,164,148,115.00	32.60%
<b>合计</b>	<b>3,571,464,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,571,464,000.00</b>	<b>100.00%</b>

### 35. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	2,037,772,226.70	-	309,405,680.88	1,728,366,545.82
其他资本公积	1,268,457,805.35	137,138,349.97	72,824,560.07	1,332,771,595.25
<b>合计</b>	<b>3,306,230,032.05</b>	<b>137,138,349.97</b>	<b>382,230,240.95</b>	<b>3,061,138,141.07</b>

(1) 本期资本公积增加 13,713.83 万元，原因如下：

1) 本期本集团之二级子公司天山股份、宁夏建材分别收到中央国有资本经营预算节能减排资金 9,000.00 万元、4,600.00 元，根据财政部（财企【2009】340 号文）《关于下达中国中材集团公司 2009 年中央国有资本经营预算专项（拨款）的通知》，本集团合计增加资本公积 13,600.00 万元。

2) 本期本集团各子公司、联营企业资本公积其他变动，本集团按持股比例相应增加 113.83 万元。

(2) 本期资本公积减少 38,223.02 万元，原因如下：

1) 本公司本期持有的可供出售金融资产公允价值变动收益扣除相应递延所得税负债后减少资本公积 6,341.66 万元；本集团之二级子公司天山股份持有的可供出售金融资产公允价值变动收益扣除相应递延所得税负债后减少资本公积 2,113.08 万元，本公司按照 41.95% 持股比例相应减少资本公积 886.44 万元；本集团之二级子公司中材国际持有的可供出售金融资产公允价值变动收益扣除相应递延所得税负债后减少资本公积 128.01 万元，本公司按照 42.46% 持股比例相应减少资本公积 54.35 万元。

2) 本公司本期认购子公司天山股份非公开发行股票 49,975,012 股，支付对价大于取得的天山股份净资产部分冲减资本公积 29,272.36 万元；本公司本期在上海证券交易所购入甘肃祁连山水泥集团股份有限公司股票 2,398,030 股，支付对价大于取得甘肃祁连山水泥集团股份有限公司净资产部分冲减资本公积 1,668.21 万元。

### 36. 专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	48,001,596.08	13,395,553.09	1,122,674.80	60,274,474.37
<b>合计</b>	<b>48,001,596.08</b>	<b>13,395,553.09</b>	<b>1,122,674.80</b>	<b>60,274,474.37</b>

### 37. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	37,396,651.46	-	-	37,396,651.46
<b>合计</b>	<b>37,396,651.46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37,396,651.46</b>

### 38. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上期期末金额</b>	<b>1,245,070,303.29</b>	
加：期初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
<b>本期期初金额</b>	<b>1,245,070,303.29</b>	
加：本期归属于母公司股东的净利润	449,611,311.23	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	89,286,600.00	
提取职工福利基金	1,100,000.00	
<b>本期期末金额</b>	<b>1,604,295,014.52</b>	

本公司股东大会于2010年6月1日审议通过了2009年度利润分配方案，就截至2009年12月31日宣派末期股息每股人民币0.025元（税前），金额总计约为人民币8,928.66万元。

### 39. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	17,999,666,862.72	12,326,708,671.80
其他业务收入	107,505,506.79	64,468,106.23
<b>合计</b>	<b>18,107,172,369.51</b>	<b>12,391,176,778.03</b>
主营业务成本	14,438,024,425.77	10,089,349,123.25
其他业务成本	58,989,908.43	67,866,173.72
<b>合计</b>	<b>14,497,014,334.20</b>	<b>10,157,215,296.97</b>

#### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥技术装备与	10,519,016,891.46	8,995,973,732.00	7,729,415,426.20	6,867,022,909.62

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程服务				
水泥制造	5,174,183,042.78	3,787,961,461.01	3,037,656,900.20	1,915,784,243.11
新材料	2,306,466,928.48	1,654,089,232.76	1,559,636,345.40	1,306,541,970.52
<b>合计</b>	<b>17,999,666,862.72</b>	<b>14,438,024,425.77</b>	<b>12,326,708,671.80</b>	<b>10,089,349,123.25</b>

(2) 本期公司前五名客户销售收入总额 282,584.22 万元，占本期全部销售收入总额的 15.61%。

#### 40. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	61,814,610.11	49,583,668.89	3%、5%
城市维护建设税	31,218,046.69	26,606,953.18	7%、5%、1%
教育费附加	19,761,462.69	14,703,182.09	3%
资源税	8,074,711.17	3,756,343.51	—
其他	7,414,414.00	5,532,722.05	—
<b>合计</b>	<b>128,283,244.66</b>	<b>100,182,869.72</b>	

#### 41. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	433,198,749.97	315,710,040.45
减：利息收入	99,909,716.59	143,830,848.71
加：汇兑损失	49,523,737.25	-26,461,692.09
加：其他支出	17,351,071.00	14,507,096.19
<b>合计</b>	<b>400,163,841.63</b>	<b>159,924,595.84</b>

#### 42. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	60,730,655.59	32,186,090.53
存货跌价损失	66,146,273.07	-19,637,869.23
固定资产减值损失	69,171,088.16	882,637.61
<b>合计</b>	<b>196,048,016.82</b>	<b>13,430,858.91</b>

#### 43. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-7,788,460.00	-736,882.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-7,788,460.00	-736,882.46

项目	本期金额	上期金额
交易性金融负债	-4,228,888.35	-16,267,507.89
<b>合计</b>	<b>-12,017,348.35</b>	<b>-17,004,390.35</b>

#### 44. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,162,853.78	-
权益法核算的长期股权投资收益	21,878,202.44	3,105,307.45
交易性金融工具的投资收益	27,936,500.00	-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	6,438,196.00
其他	393,810.06	6,324,624.39
<b>合计</b>	<b>57,371,366.28</b>	<b>15,868,127.84</b>

#### 45. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	11,290,402.03	4,914,210.10
其中：固定资产处置利得	11,179,923.69	4,623,321.10
其他	110,478.34	290,889.00
政府补助	125,898,946.53	187,680,380.02
违约赔偿	15,142,959.15	11,186,967.48
非同一控制下企业收购	70,655,880.90	-
其他利得	16,020,282.14	14,460,218.44
<b>合计</b>	<b>239,008,470.75</b>	<b>218,241,776.04</b>

非同一控制下企业收购确认营业外收入 7,065.59 万元详见本附注七、（三）。

#### 46. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	224,133,724.31	229,175,796.34
递延所得税	78,345,921.49	-2,449,734.28
<b>合计</b>	<b>302,479,645.80</b>	<b>226,726,062.06</b>

#### 47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	449,611,311.23	310,417,798.23
归属于母公司的非经常性损益	2	175,207,376.14	101,824,079.28
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	274,403,935.09	208,593,718.95

项目	序号	本期金额	上期金额
期初股份总数	4	3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1\div 12$	0.13	0.09
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3\div 12$	0.08	0.06
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.13	0.09
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.08	0.06

#### 48. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

###### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
往来款	1,012,307,242.44
保证金	183,215,767.11

项目	本期金额
营业外收入	151,715,592.83
备用金	137,931,331.52
利息收入	99,909,716.59
其他	33,897,178.46
<b>总计</b>	<b>1,618,976,828.95</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
往来款	883,898,826.87
管理费用	347,902,479.68
销售费用	127,581,175.84
保证金	60,873,491.14
代垫款项	73,299,698.22
备用金	39,913,692.52
科研支出	24,982,093.89
财务费用	13,302,169.11
其他	67,364,320.47
<b>总计</b>	<b>1,639,117,947.74</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	1,359,071,211.76	840,780,022.33
加: 资产减值准备	196,048,016.82	13,430,858.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	764,516,614.63	498,446,000.00
无形资产摊销	37,803,414.02	37,547,000.00
长期待摊费用摊销	66,553,691.13	15,852,185.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-8,401,593.56	-565,912.54
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	12,017,348.35	17,004,390.35
财务费用(收益以“-”填列)	433,198,749.97	315,710,040.45
投资损失(收益以“-”填列)	-57,371,366.28	-15,868,127.84
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-61,264,637.71	10,264,782.10
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	139,610,559.20	-12,714,516.38

项目	本期金额	上期金额
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,443,017,621.88	12,538,192.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,098,585,846.08	-1,839,116,673.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	109,020,070.11	-694,692,600.89
受限货币资金的减少(增加以“-”号填列)	238,580,582.68	1,713,294,000.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>687,779,193.16</b>	<b>911,909,641.99</b>
<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>	—	—
<b>现金的期末余额</b>	<b>13,099,316,992.37</b>	<b>10,810,411,301.38</b>
减: 现金的期初余额	10,054,251,298.78	10,273,908,559.27
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,045,065,693.59</b>	<b>536,502,742.11</b>

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	13,099,316,992.37	10,810,411,301.38
其中: 库存现金	36,879,482.47	99,904,472.99
可随时用于支付的银行存款	12,639,160,481.96	9,228,072,806.67
可随时用于支付的其他货币资金	423,277,027.94	1,482,434,021.72
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	13,099,316,992.37	10,810,411,301.38
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司及最终控制方

##### (1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国中材集团有限公司	有限责任公司	北京市西城区	投资管理	谭仲明	100003604

##### (2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中国中材集团有限公司	167,184.60	-	-	167,184.60

##### (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
中国中材集团有限公司	1,494,416,985.00	1,494,416,985.00	41.84	41.84

#### 2. 子公司

##### (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表
泰山玻纤纤维有限公司	有限责任公司	泰安	材料生产	张志法
宁夏建材集团有限责任公司	有限责任公司	银川	水泥生产	王广林
中材水泥有限责任公司	有限责任公司	北京	水泥生产	隋玉民
新疆天山水泥股份有限公司	股份有限公司	乌鲁木齐	水泥生产	张丽荣
中国中材国际工程股份有限公司	股份有限公司	南京	工程承包、设备制造	王伟
中材高新材料股份有限公司	股份有限公司	淄博	材料生产	刘燕
中材科技股份有限公司	股份有限公司	南京	材料生产	李新华
甘肃祁连山建材控股有限公司	有限责任公司	兰州	水泥生产	脱利成
中材桐山建设有限公司	有限责任公司	天津	工程承包	段志春
中材金晶玻纤有限公司	有限责任公司	淄博	材料生产	王宝国
厦门艾思欧标准砂有限公司	有限责任公司	厦门	材料生产	于世良
中材恒和科技园开发有限公司	有限责任公司	北京	工程建设	余明清
河南中材环保有限公司	有限责任公司	平顶山	设备制造	刘振彪

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表
上饶中材机械有限公司	有限责任公司	上饶	设备制造	彭明德

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
泰山玻璃纤维有限公司	1,934,712,351.07	-	-	1,934,712,351.07
宁夏建材集团有限责任公司	781,711,276.00	-	-	781,711,276.00
中材水泥有限责任公司	1,501,883,400.00	-	-	1,501,883,400.00
新疆天山水泥股份有限公司	312,033,600.00	76,911,544.00	-	388,945,144.00
中国中材国际工程股份有限公司	421,796,782.00	337,437,426.00	-	759,234,208.00
中材高新材料股份有限公司	107,590,551.00	-	-	107,590,551.00
中材科技股份有限公司	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00
甘肃祁连山建材控股有限公司	352,678,565.63	-	-	352,678,565.63
中材柳山建设有限公司	139,735,187.00	-	-	139,735,187.00
中材金晶玻纤有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
厦门艾思欧标准砂有限公司	25,000,000.00	7,000,000.00	-	32,000,000.00
中材恒和科技园开发有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
河南中材环保有限公司	28,500,000.00	-	-	28,500,000.00
上饶中材机械有限公司	12,456,700.00	-	-	12,456,700.00
<b>合计</b>	<b>6,018,098,412.70</b>	<b>421,348,970.00</b>	<b>-</b>	<b>6,439,447,382.70</b>

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
泰山玻璃纤维有限公司	1,934,712,351.07	1,934,712,351.07	100.00	100.00
宁夏建材集团有限责任公司	781,711,276.00	781,711,276.00	100.00	100.00
中材水泥有限责任公司	1,501,883,400.00	1,501,883,400.00	100.00	100.00
新疆天山水泥股份有限公司	163,162,487.91	113,205,790.08	41.95	36.28
中国中材国际工程股份有限公司	322,370,844.72	179,094,913.64	42.46	42.46
中材高新材料股份有限公司	107,009,562.02	107,009,562.02	99.46	99.46
中材科技股份有限公司	71,505,000.00	71,505,000.00	47.67	47.67
甘肃祁连山建材控股有限公司	179,866,068.47	-	51.00	-
中材柳山建设有限公司	139,735,187.00	139,735,187.00	100.00	100.00
中材金晶玻纤有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00	51.00	51.00
厦门艾思欧标准砂有限公司	16,320,000.00	12,750,000.00	51.00	51.00
中材恒和科技园开发有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
河南中材环保有限公司	28,500,000.00	28,500,000.00	100.00	100.00

	持股金额		持股比例 (%)	
上饶中材机械有限公司	12,456,700.00	12,456,700.00	100.00	100.00

### 3. 合营企业及联营企业

#### (1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)
<b>合营企业</b>						
庞贝捷中材金晶玻纤有限公司	有限责任公司	香港	制造业	王宝国	2700 万美元	50.00
泰山玻纤纤维南非有限公司	有限责任公司	南非	玻纤制品生产和销售	Dennis	300 万美元	50.00
东莞泰广玻纤纤维有限公司	有限责任公司	东莞	玻纤制品生产和销售	刘颖	660 万港币	50.00
<b>联营企业</b>						
伊犁南岗建材(集团)有限责任公司	有限责任公司	伊宁	生产销售	杨国伊	17,384.03 万元	31.64
北京通达耐火技术股份有限公司	股份有限公司	北京	建材制造	冯运生	12,532.63 万元	23.75
新疆大西部旅游股份有限公司	股份有限公司	吐鲁番	旅游产业	陈江	8,500.00 万元	29.50
南京春晖科技实业有限公司	有限责任公司	南京	生产	张振远	804.32 万元	20.59
杭州强士工程材料有限公司	有限责任公司	杭州	生产	胡惠康	1,775 万元	30.00
汉中市汉江混凝土有限责任公司	有限责任公司	汉中	工业	李凤成	1,500 万元	26.67
无锡恒久管桩制造有限公司	有限责任公司	江阴	生产销售	黄炯耀	1,500 万元	25.00

#### (2) 财务信息

被投资单位名称	期末金额 (万元)			本期金额 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
<b>合营企业</b>					
庞贝捷中材金晶玻纤有限公司	60,615.16	31,265.60	29,349.56	19,457.63	-146.84
泰山玻纤纤维南非有限公司	2,268.30	1,927.38	340.92	1,369.76	172.93
东莞泰广玻纤纤维有限公司	2,948.85	1,353.12	1,595.73	3,209.98	161.04
<b>联营企业</b>					
伊犁南岗建材(集团)有限责任公司	123,081.00	88,091.00	34,989.00	17,337.00	1,773.00
北京通达耐火技术股份有限公司	77,931.10	58,958.30	18,972.80	40,898.71	2,536.62
新疆大西部旅游股份有限公司	28,595.00	17,531.00	11,064.00	3,078.00	-1,536.00

南京春晖科技实业有限公司	11,229.31	3,903.68	7,325.63	1,915.51	491.28
杭州强士工程材料有限公司	2,031.98	153.71	1,878.27	400.71	-66.48
汉中市汉江混凝土有限责任公司	3,051.65	1,582.38	1,469.28	1,506.57	-79.87
无锡恒久管桩制造有限公司	4,674.00	4,841.00	-167.00	525.00	-633.00

#### 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一母公司控制的其他企业	北京玻璃钢研究设计院	销售商品、提供劳务、租赁、购买商品、往来款
	北京中建海达国际贸易有限公司	往来款
	常德中材节能余热发电有限公司	购买商品、往来款
	成都水泥工业设计研究院	提供劳务、往来款
	湖南华地矿业有限公司	销售商品、往来款
	湖南建材地质工程勘察院	往来款
	湖南中非基础工程有限公司	往来款
	建材广州地质工程勘察院	提供劳务、往来款
	南京玻璃纤维研究设计院	销售商品、接受劳务、提供其他服务、租赁
	南京兴亚玻璃钢有限公司	销售商品、购买商品、提供其他劳务、往来款
	宁夏建材银川地质工程勘察院	往来款
	山东工业陶瓷研究设计院	往来款
	深圳市南华岩土工程有限公司	往来款
	苏州非金属矿工业设计研究院	往来款
	苏州开普岩土工程有限公司	往来款
	天津建设大厦	提供劳务、往来款
	天津市申嘉科技发展有限公司	往来款
	天津水泥工业设计研究院	销售商品、提供劳务、购买商品、往来款
	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	往来款
	咸阳非金属矿研究设计院	往来款
新疆建化实业有限责任公司	接受劳务、往来款	
新疆天山建材(集团)有限责任公司	往来款	

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	新疆天山建材机械有限责任公司	往来款
	郁南县中材节能余热发电有限公司	购买商品、往来款
	中材地质工程勘查研究院	往来款
	中材集团科技开发中心	接受劳务
	中材节能发展有限公司	提供劳务、购买商品
	中材节能发展有限公司	往来款
	中材人工晶体研究院	提供劳务、接受劳务、租赁、往来款
	中国非金属矿工业公司	往来款
	中国高岭土公司	提供劳务、往来款
	中国建材工业对外经济技术合作公司	销售商品、往来款
	中国建材技术装备总公司	往来款
	中国建筑材料工业地质勘查中心	往来款
	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	往来款
	中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	销售商品、往来款
	中国建筑材料工业地质勘查中心吉林总队	提供劳务、往来款
	中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	接受劳务、往来款
	中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	提供劳务、往来款
	中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	提供劳务、往来款
	中国建筑材料工业建设邯郸安装工程公司	租赁、往来款
	中国建筑材料工业建设唐山安装工程公司	提供劳务、租赁、往来款
	中国建筑材料工业建设天津工程公司	往来款
	中国中材进出口有限公司	销售商品、往来款

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	株洲纤维水泥制品厂	销售商品、购买商品、往来款
	株洲纤维水泥制品厂湘潭分厂	往来款
(2) 其他关联关系方		
合营企业之子公司	淄博中材庞贝捷金晶玻纤贸易有限公司	购买商品、接受劳务、往来款

## (二) 关联交易

### 1. 与中材集团及同系子公司的交易

	本期金额	上期金额
<b>收入</b>		
销售商品或提供服务	32,783,063.44	26,276,000.00
其他收益	1,723,374.56	-
<b>费用</b>		
购买商品或服务	175,086,926.92	22,039,000.00
租金费用	6,290,653.40	7,373,000.00

本集团与关联方进行交易时，按照同类商品的市场价格协商确定。

### 2. 与合营企业的交易

	本期金额	上期金额
<b>收入</b>		
销售商品或提供服务	23,718,047.37	16,904,000.00
利息收入	801,013.45	
<b>费用</b>		
购买货品或服务	16,189,663.97	8,481,000.00

本集团与关联方进行交易时，按照同类商品的市场价格协商确定。

### 3. 与联营企业的交易

	本期金额	上期金额
<b>收入</b>		
销售货品或提供服务	-	8,556,000.00
<b>费用</b>		
购买货品或接受服务	898,560.60	23,903,000.00

#### 4. 关联托管情况

本集团之二级子公司天山股份2007年12月20日与新疆天山建材实业有限责任公司(以下简称“建材实业”)有限责任公司签订《柳树沟石灰石矿委托管理协议》，托管建材实业的柳树沟石灰石矿，托管期限自2008年1月1日至2010年12月31日，每年向建材实业支付260万元的矿山托管费用。

#### 5. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
中国中材集团有限公司	中国中材股份有限公司	250,000	2009-7-29	2016-7-29	否

#### 6. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借类型	拆借金额	起始日	到期日	备注
中国中材集团有限公司	借入资金	250,000,000.00	2009.12.10	2010.6.9	续借手续 办理中
	借入资金	50,000,000.00	2009.12.11	2010.6.10	
	借入资金	300,000,000.00	2009.12.20	2010.6.19	
	借入资金	120,000,000.00	2010.2.25	2010.8.24	4.37%
	借入资金	80,000,000.00	2010.4.21	2011.4.20	4.78%
<b>合计</b>		<b>800,000,000.00</b>			

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 母公司

关联方(项目)	期末金额	期初金额
其他应收款	-	1,500,000.00
其他应付款	800,000,000.00	600,000,000.00

#### 2. 受同一母公司控制的其他企业

关联方(项目)	期末金额	期初金额
应收账款	47,293,088.55	36,717,086.08
应付账款	21,919,006.04	28,310,593.39
预收账款	10,164,172.04	13,587,478.25
预付账款	33,278,722.90	97,159,851.89
其他应收款	2,329,817.26	47,801,309.56
其他应付款	17,267,235.79	4,845,076.96

#### 3. 合营企业及联营企业

关联方(项目)	期末金额	期初金额
---------	------	------

关联方(项目)	期末金额	期初金额
应收账款	12,219,019.36	9,070,483.38
应付账款	9,481,429.00	5,629,938.89
预付账款	9,865,946.53	6,657,052.00
其他应收款	424,336.62	686,486.62
其他应付款	610,648.91	113,097.62

#### 4. 其他关联方

关联方(项目)	期末金额	期初金额
应付账款	8,487,554.14	7,309,311.56
其他应收款	30,024,344.51	30,024,344.51

### 十、或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 本集团之三级子公司天津院公司与巴基斯坦格里布瓦尔水泥有限公司因巴基斯坦日产 6700 吨水泥生产线项目产生纠纷, 基斯坦格里布瓦尔水泥有限公司在 2008 年 5 月 29 日以天津院公司项目违约为由向中国工商银行天津分行提出保函索赔, 要求支付 LG121990800021 号和 LG121990800041 号下保函款项, 两保函折合人民币 2,544 万元。2009 年 10 月, 天津院公司向天津市第二中级人民法院提出中止支付申请, 并交纳保证金 2,600 万元。2009 年 10 月 10 日, 天津市第二中级人民法院作出(2009)二中民三诉保字第 11 号民事裁定书, 裁定中国工商银行天津分行中止支付人民币 2,544 万元。目前天津院公司已向天津市第二中级人民法院提出诉讼, 该案件处于司法送达阶段。

(2) 2007 年 7 月 22 日, 本集团之三级子公司中材建设向内蒙古赤峰市中级人民法院提出诉讼请求, 诉赤峰远航水泥有限公司支付 2003 年度双方签订的《赤峰远航水泥有限责任公司 2000 吨/天水泥熟料技改工程项目总承包合同》尚未支付的工程款 756 万元, 并按照中国人民银行公布的同期贷款利率计算逾期付款利息。2007 年 8 月 29 日, 赤峰远航水泥有限公司向内蒙古赤峰市中级人民法院提出反诉, 要求中材建设赔偿因托轮轴质量缺陷给赤峰远航水泥有限公司造成的损失 601 万元。2009 年 5 月 13 日, 内蒙古自治区赤峰市中级人民法院出具(2007)赤民二初字第 74 号民事判决书, 判决中材建设赔付原告赤峰远航有限公司因停产所造成的各项损失 578 万元。目前中材建设已委托河北省杰大律师事务所进行上诉。

#### 2. 对外提供担保形成的或有负债

截至 2010 年 6 月 30 日, 本集团对外提供担保情况如下(单位: 万元):

被担保单位	担保类型	担保金额
1. 泰山玻纤提供担保	——	51,050.00

被担保单位	担保类型	担保金额
山东润银生物化工股份有限公司	保证担保	19,000.00
泰安科诺型钢股份有限公司	保证担保	12,000.00
山东宏河矿业集团有限公司	保证担保	8,500.00
山东岱银纺织集团股份有限公司	保证担保	7,950.00
泰安康平纳毛纺织集团有限公司	保证担保	3,000.00
泰安恒泰玻璃纤维制品有限公司	保证担保	600.00
<b>2. 天山股份提供担保</b>	——	<b>400.00</b>
江阳玄武岩石有限公司	保证担保	400.00
<b>担保总计</b>	——	<b>51,450.00</b>

3. 除存在上述或有事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

### 十一、 承诺事项

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的投资合同及有关财务支出

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团已签订合同但未付的约定重大投资支出共计 55,403.30 万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
新疆米东天山水泥有限公司	585,356,012.95	463,637,291.82	121,718,721.13	2009 年至 2010 年	
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	416,116,809.80	242,114,761.62	174,002,048.18	2009 年 6 月至 2011 年	
新疆屯河水泥布尔津水泥分公司	251,656,664.79	211,345,640.84	40,311,023.95	2008 年 11 月至 2010 年 11 月	
哈密新天山水泥有限责任公司	209,787,825.76	97,461,983.54	112,325,842.22	2009 年至 2010 年	
新疆屯河水泥有限责任公司	168,492,596.94	152,094,522.65	16,398,074.29	2009 年 2 月至 2010 年 12 月	
新疆和静天山金特矿微粉有限公司	151,506,192.56	101,428,358.56	50,077,834.00	2009 年 9 月至 2010 年 8 月	
新疆塔里木水泥分公司	92,818,405.36	82,681,730.37	10,136,674.99	2009 年 5 月至 2010 年 12 月	
塔里木分公司低温余热发电项目	39,266,078.69	10,203,255.65	29,062,823.04	2010 年 3 月至 2010 年 10 月	
<b>合计</b>	<b>1,915,000,586.85</b>	<b>1,360,967,545.05</b>	<b>554,033,041.80</b>		

#### 2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 79,849.00 万元，具体情况如下：(单位：万元)

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
青水股份太阳山项目	29,350.00	8,406.00	20,944.00	2009.8-2010.7	
青水股份 1#2#磨改造项目	4,750.00	1,154.00	3,596.00	2009.12-2010.12	
母公司余热发电	10,200.00	8,406.00	1,794.00	2009.4-2010.8	
兰山二期熟料生产线项目	18,416.00	16,250.00	2,166.00	2009.4-2010.12	
天水纯低温余热发电一期	28,700.00	24,906.00	3,794.00	2009.5-2010.12	
乌海熟料生产线	26,900.00	21,103.00	5,797.00	2009.8-2010.12	
甘肃纯低温余热发电	46,200.00	23,218.00	22,982.00	2009.9-2010.8	
天水纯低温余热发电二期	28,800.00	24,365.00	4,435.00	2010.4-2011.4	
泰山玻纤三四线冷修项目	14,396.01	9,094.84	5,301.18	2009.10.15-2011.6	
泰山玻纤八万吨工程	9,047.81	1,171.74	7,876.07	2008.6-未定	
青海祁材矿业有限公司石灰石生产线	2,327.50	1,163.75	1,163.75	2010.3.17-2011.3.17	
<b>合计</b>	<b>219,087.32</b>	<b>139,238.33</b>	<b>79,849.00</b>		

### 3. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2010 年 6 月 30 日(T)，本集团二级子公司上饶中材、天山股份以及中材国际在下列期间内由于租赁经营场所而承担的款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	9,850,000.00
T+2 年	9,850,000.00
T+3 年	9,791,666.67
T+3 年以后	80,693,750.00
<b>合计</b>	<b>110,185,416.67</b>

4. 除上述承诺事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 2010 年 7 月 29 日，本集团之三级子公司宁夏赛马实业股份有限公司（以下简称“赛马实业”）与乌海市西水水泥有限责任公司的股东签订股权转让协议，以人民币 289,298,340 元转让价款收购乌海市西水水泥有限责任公司 45% 股权。收购已于 2010 年 8 月 11 日完成。

2. 2010 年 7 月 29 日，本集团之三级子公司赛马实业与包头市西水水泥有限责任公司的股东签订股权转让协议，以人民币 86,582,385 元价款收购包头市西水水泥有限责任公司 45% 的股权。收购已于 2010 年 8 月 6 日完成。

### 十三、其他重要事项

经中国银行间市场交易商协会（中市协注【2010】NTN1）《接受注册通知书》核准，本公司于2010年3月10日发行170,000万元中期票据，期限为5年，票面利率为4.48%，募集资金于2010年3月11日全部收讫。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 其他应收款

##### (1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,996,139,918.00	99.92	-	-	1,586,035,450.00	99.94	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,601,460.58	0.08	160,500.81	100.00	919,616.17	0.06	160,500.81	100.00
其他单项金额不重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,997,741,378.58</b>	<b>100.00</b>	<b>160,500.81</b>	<b>100.00</b>	<b>1,586,955,066.17</b>	<b>100.00</b>	<b>160,500.81</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,501,460.58	93.76	60,500.81	799,616.17	86.95	40,500.81
5年以上	100,000.00	6.24	100,000.00	120,000.00	13.05	120,000.00
<b>合计</b>	<b>1,601,460.58</b>	<b>100.00</b>	<b>160,500.81</b>	<b>919,616.17</b>	<b>100.00</b>	<b>160,500.81</b>

(3) 期末其他应收款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 2. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	9,961,910,313.67	8,493,140,780.55
按权益法核算长期股权投资	646,662,443.93	598,510,996.47
<b>长期股权投资合计</b>	<b>10,608,572,757.60</b>	<b>9,091,651,777.02</b>
减：长期股权投资减值准备	-	-
<b>长期股权投资价值</b>	<b>10,608,572,757.60</b>	<b>9,091,651,777.02</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	初 始 金 额	期 初 金 额	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 金 额	本 期 现 金 红 利
成本法核算								
泰山玻璃纤维有限公司	100.00	100.00	2,529,990,860.18	2,529,990,860.18	-	-	2,529,990,860.18	-
宁夏建材集团有限责任公司	100.00	100.00	709,629,744.44	1,720,886,044.44	46,000,000.00	-	1,766,886,044.44	-
中材水泥有限责任公司	100.00	100.00	1,309,909,500.00	1,487,039,500.00	-	-	1,487,039,500.00	10,000,000.00
新疆天山水泥股份有限公司	41.95	41.95	262,318,696.95	262,318,696.95	1,089,999,990.12	-	1,352,318,687.07	-
中材国际工程股份有限公司	42.46	42.46	1,071,294,004.85	1,071,294,004.85	-	-	1,071,294,004.85	5,373,416.88
中材高新材料股份有限公司	99.46	99.46	481,168,267.54	501,183,467.54	-	-	501,183,467.54	-
中材科技股份有限公司	47.67	47.67	425,526,445.68	425,526,445.68	-	-	425,526,445.68	-
甘肃祁连山建材控股有限公司	51.00	51.00	332,769,543.00	-	332,769,543.00	-	332,769,543.00	-
中材矿山建设有限公司	100.00	100.00	109,735,187.00	139,735,187.00	-	-	139,735,187.00	50,000,000.00
中材金晶有限公司	51.00	51.00	125,617,998.26	125,617,998.26	-	-	125,617,998.26	-
厦门艾思欧标准砂有限公司	51.00	51.00	122,126,181.00	122,126,181.00	-	-	122,126,181.00	15,300,000.00
中材恒和科技园开发有限公司	100.00	100.00	24,397,538.42	47,898,875.89	-	-	47,898,875.89	-
河南中材环保有限公司	100.00	100.00	39,770,589.05	39,770,589.05	-	-	39,770,589.05	-
上饶中材机械有限公司	100.00	100.00	19,752,929.71	19,752,929.71	-	-	19,752,929.71	2,031,271.78
<b>小计</b>	-	-	<b>7,564,007,486.08</b>	<b>8,493,140,780.55</b>	<b>1,468,769,533.12</b>	-	<b>9,961,910,313.67</b>	<b>82,704,688.66</b>
权益法核算								
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	12.38	12.38	517,912,607.49	543,442,742.93	57,369,877.07	8,711,500.85	592,101,119.15	8,711,500.85
北京玻璃钢院复合材料有限公司	20.00	20.00	24,264,625.00	35,404,518.72	2,969,931.84	2,758,365.67	35,616,084.89	2,758,365.67
苏州非金属矿设计院有限公司	25.00	25.00	6,993,266.67	19,663,734.82	775,543.90	1,494,038.83	18,945,239.89	-
<b>小计</b>	-	-	<b>549,170,499.16</b>	<b>598,510,996.47</b>	<b>61,115,352.81</b>	<b>12,963,905.35</b>	<b>646,662,443.93</b>	<b>11,469,866.52</b>
<b>合计</b>	-	-	<b>8,113,177,985.24</b>	<b>9,091,651,777.02</b>	<b>1,529,884,885.93</b>	<b>12,963,905.35</b>	<b>10,608,572,757.60</b>	<b>94,174,555.18</b>

### 3. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	-	-
其他业务收入	50,954,013.36	24,034,877.50
<b>合计</b>	<b>50,954,013.36</b>	<b>24,034,877.50</b>
主营业务成本	-	-
其他业务成本	2,802,470.76	1,321,918.28
<b>合计</b>	<b>2,802,470.76</b>	<b>1,321,918.28</b>

### 4. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	82,704,688.66	73,455,809.51
权益法核算的长期股权投资收益	31,111,859.81	4,506,657.07
<b>合计</b>	<b>113,816,548.47</b>	<b>77,962,466.58</b>

### 5. 母公司现金流量表补充资料

项目	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	23,105,708.60	47,145,213.53
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,436.49	133,538.03
无形资产摊销	8,212.27	8,212.27
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	116,897,590.73	35,545,475.00
投资损失（收益以“-”填列）	-113,816,548.47	-77,962,466.58
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-162,447,134.13	-450,749,106.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	96,644,211.36	426,556,118.19
其他	-	-

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-39,440,523.15	-19,323,015.81
<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	212,860,475.46	233,315,594.42
减: 现金的期初余额	22,227,189.29	295,867,753.51
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	190,633,286.17	-62,552,159.09

## 十五、 补充资料

### 1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	8,401,593.56	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	2,434,338.00	
计入当期损益的政府补助	65,284,004.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	70,655,880.90	
非货币性资产交换损益	2,652,324.15	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	201,413.07	
企业重组费用	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,098,754.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变	27,936,500.00	

项目	本期金额	说明
动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,938,764.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	193,603,573.78	
所得税影响额	-11,701,620.60	
少数股东权益影响额（税后）	-6,694,577.04	
<b>合计</b>	<b>175,207,376.14</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.44	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.32	0.08	0.08

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2010 年 8 月 24 日由本公司董事会批准报出。

中国中材股份有限公司董事会  
2010 年 8 月 24 日