

宁夏建材集团股份有限公司

600449

2012 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长王广林、总裁尹自波、财务总监周春宁及财务管理中心主任周芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以截止 2012 年 12 月 31 日总股本 478318834 股为基数，向股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。2012 年公司资本公积金不转增股本。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	31
第八节 公司治理	37
第九节 内部控制	41
第十节 财务会计报告	43
第十一节 备查文件目录	133

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	宁夏建材集团股份有限公司
中材集团	指	公司实际控制人中国中材集团有限公司
中材股份	指	公司控股股东中国中材股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
青水股份	指	宁夏青铜峡水泥股份有限公司
中材甘肃	指	中材甘肃水泥有限责任公司
赛马水泥	指	宁夏赛马水泥有限公司
天水中材	指	天水中材水泥有限责任公司
石嘴山赛马	指	宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司
喀喇沁公司	指	喀喇沁草原水泥有限责任公司
中宁赛马	指	宁夏中宁赛马水泥有限公司
六盘山公司	指	固原市六盘山水泥有限责任公司
赛马科进、赛马混凝土	指	宁夏赛马科进混凝土有限公司
金长城砭业	指	平罗县金长城砭业有限公司
煜皓砭业	指	宁夏煜皓砭业有限公司
乌海赛马	指	乌海赛马水泥有限责任公司
中材青海	指	中材青海水泥有限责任公司
青山水泥	指	赤峰市青山水泥有限公司
科进砭业	指	宁夏科进砭业有限公司
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中描述存在的重大风险，请查阅本报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	宁夏建材集团股份有限公司
公司的中文名称简称	宁夏建材
公司的外文名称	NINGXIA BUILDING MATERIALS GROUP Co.,Ltd
公司的法定代表人	王广林

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武雄	林凤萍
联系地址	宁夏银川市西夏区新小线二公里处	宁夏银川市西夏区新小线二公里处
电话	0951-2085256	0951-2052215
传真	0951-2085256	0951-2085256
电子信箱	wuxiong@sinoma.cn	linfengping@sinoma.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	宁夏银川市西夏区新小线二公里处
公司注册地址的邮政编码	750021
公司办公地址	宁夏银川市西夏区新小线二公里处
公司办公地址的邮政编码	750021
公司网址	http://www.saimasy.com.cn
电子信箱	saimashiye@sinoma.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宁夏建材	600449	赛马实业

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 26 日
注册登记地点	宁夏银川市西夏区新小线二公里处
企业法人营业执照注册号	640000000001567
税务登记号码	640105710659790
组织机构代码	71065979-0

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2003 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自 2003 年上市以来，主营业务无重大变化，主要从事水泥及水泥制品的生产与销售。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司 2003 年上市后，控股股东为宁夏建材集团有限责任公司，2011 年公司以新增股份换股吸收合并公司控股股东宁夏建材集团有限责任公司后，公司控股股东变更为中国中材股份有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	信永中和会计师事务所
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	司建军 米文莉
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	南京证券有限责任公司
	办公地址	江苏省南京市玄武区大钟亭 8 号
	签字的财务顾问主办人姓名	张立
	持续督导的期间	2011 年 11 月 9 日至相关承诺履行完毕时止

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	3,147,867,864.92	2,727,405,848.53	15.42	2,493,030,025.19
归属于上市公司股东的净利润	61,240,649.25	353,304,974.92	-82.67	583,302,140.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,202,097.37	333,348,358.15	-86.14	547,343,752.01
经营活动产生的现金流量净额	118,682,530.45	-429,187,999.68	127.65	534,561,269.07
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,802,425,866.72	3,790,921,586.86	0.30	3,447,367,066.78
总资产	7,697,836,295.89	7,411,603,971.86	3.86	6,562,299,812.88

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.13	1.81	-92.82	2.989
稀释每股收益(元/股)	0.13	1.81	-92.82	2.989
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	1.708	-94.15	2.805
加权平均净资产收益率(%)	1.62	9.75	减少 8.13 个百分点	24.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.22	9.20	减少 7.98 个百分点	23.39

二、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	5,384,064.61	7,231,678.80	397,557.93
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,422,765.28	10,230,726.11	3,199,380.95
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并		7,356,169.73	34,194,739.21

日的当期净损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	531,916.24	-558,883.89	-1,080,299.70
少数股东权益影响额	826,049.37	1,130,616.10	171,026.04
所得税影响额	1,474,144.88	3,172,457.88	581,963.81
合计	15,038,551.88	19,956,616.77	35,958,388.54

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，国家延续加强房地产调控政策，控制信贷资金的投放量，全年公路、铁路以及基础设施建设速度放缓。受国家宏观政策的影响，公司所在区域水泥市场需求增速下降，区域水泥产能过剩，市场竞争日趋激烈，公司水泥销量虽有所上升，但水泥价格持续下滑，导致公司盈利空间缩小。公司分别参股 45% 的乌海市西水水泥有限公司和包头市西水水泥有限公司因面对区域水泥市场需求增速下滑、产能过剩双重压力，经营状况不佳，当期出现亏损，使公司本期增加投资损失 6996.31 万元。本年度公司强化内部管理，努力开拓市场，严格控制成本，防范经营风险，努力提高经营运行质量，确保公司平稳运行。

为发展商品混凝土产业，公司控股子公司宁夏赛马混凝土有限公司收购平罗县金长城砼业有限公司 100% 的股权，增加混凝土产能 170 万立方米；收购宁夏煜皓砼业有限公司 100% 的股权，增加混凝土产能 95 万立方米；公司与宁夏科进砼业有限公司进行合作，由宁夏科进砼业有限公司以其全部商品混凝土生产经营性资产作价向宁夏赛马混凝土有限公司进行增资，增资完成后，增加商品混凝土产能 255 万立方米，宁夏赛马混凝土有限公司更名为宁夏赛马科进混凝土有限公司，公司持有赛马混凝土的股权比例由 100% 变更为 51%，科进砼业持有赛马混凝土股权比例为 49%。

2012 年度，公司销售水泥 1100.43 万吨，比去年同期增加 28.31%；销售商品混凝土 193.77 万方，比去年同期增加 173.49%；实现营业收入 31.48 亿元，比去年同期增加 15.42%；实现归属母公司净利润 6124.06 万元，比去年同期减少 82.67%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,147,867,864.92	2,727,405,848.53	15.42
营业成本	2,513,435,654.45	1,929,360,169.06	30.27

销售费用	254,605,563.31	178,919,697.76	42.30
管理费用	154,905,581.36	136,047,523.45	13.86
财务费用	161,987,686.93	111,929,105.75	44.72
经营活动产生的现金流量净额	118,682,530.45	-429,187,999.68	127.65
投资活动产生的现金流量净额	-216,861,824.91	-355,799,464.68	39.05
筹资活动产生的现金流量净额	-248,876,022.59	463,368,248.28	-153.71

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2012 年度主营业务收入 313200.99 万元，比上年同期增加 15.23%，主营业务收入增加的原因为公司 2012 年水泥、商品混凝土销量均有较大幅度上升。2012 年公司水泥不含税平均价格为每吨 234 元，上年同期为 285 元，商品混凝土不含税平均价格每方 308 元，上年同期为 326 元，公司主营产品价格年内均出现下滑，影响了公司主营业务收入的增长。

2012 年 1 月，赛马混凝土收购金长城砼业 100% 股权，2012 年 8 月，赛马混凝土收购煜皓砼业 100% 股权，金长城砼业和煜皓砼业列入公司当期合并报表范围，宁夏科进砼业有限公司以其全部商品混凝土生产经营性资产作价向赛马混凝土进行增资，上述事项致使公司商品混凝土销量及收入增加。

(2) 主要销售客户的情况

前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
银川三建工程有限责任公司	96,194,069.32	3.07
中国建筑第八工程局有限公司西北分公司	49,277,903.28	1.57
天水鹏飞燃料有限公司	36,509,175.28	1.17
横山县永丰煤焦运销有限责任公司	36,359,531.01	1.16
宁夏吴忠市第三建筑工程有限公司	33,332,027.90	1.06
合计	251,672,706.79	8.03

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
建材行业	直接材料	798,918,217.84	31.97	524,620,239.22	27.28	52.29
建材行业	辅助材料	88,103,315.46	3.53	45,458,666.43	2.36	93.81
建材行业	原煤	600,696,722.63	24.04	498,572,735.65	25.92	20.48

建材行业	水电	452,330,106.26	18.10	354,249,873.98	18.42	27.69
建材行业	人工费用	91,231,289.98	3.65	74,734,524.88	3.89	22.07
建材行业	制造费用	467,896,407.41	18.72	425,750,945.48	22.14	9.90
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
水泥、熟料	直接材料	517,697,736.37	24.16	412,167,291.97	23.11	25.60
水泥、熟料	辅助材料	49,734,767.56	2.32	31,179,787.98	1.75	59.51
水泥、熟料	原煤	600,696,722.63	28.04	498,572,735.65	27.95	20.48
水泥、熟料	电力	449,505,255.26	20.98	353,051,284.25	19.79	27.32
水泥、熟料	人工费用	81,103,370.31	3.79	71,095,801.68	3.99	14.08
水泥、熟料	制造费用	443,873,214.51	20.72	417,661,437.41	23.42	6.28
商品混凝土	直接材料	281,220,481.47	78.87	112,452,947.25	80.52	150.08
商品混凝土	辅助材料	38,368,547.90	10.76	14,278,878.45	10.22	168.71
商品混凝土	水电	2,824,851.00	0.79	1,198,589.73	0.86	135.68
商品混凝土	人工费用	10,127,919.67	2.84	3,638,723.20	2.61	178.34
商品混凝土	制造费用	24,023,192.90	6.74	8,089,508.07	5.79	196.97

(2) 主要供应商情况

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	125,277,645.82	7.17
宁夏王洼煤业有限公司	69,313,903.27	3.96
平罗县龙源煤炭有限公司	50,141,827.26	2.87
国庆文	45,199,024.17	2.59
陇南明源煤业运销有限责任公司	43,597,676.80	2.49
合计	333,530,077.32	19.08

4、费用

单位：元

项目	2012 年	2011 年	增减比例	主要变动原因
销售费用	254,605,563.31	178,919,697.76	42.30%	因产品销售数量增长,销售人员薪酬、运输费等费用相应增长,预拌混凝土业务增幅较大,造成混凝土搅拌车使用费大幅增长。
财务费用	161,987,686.93	111,929,105.75	44.72%	大量新建工程项目在本年或上年完工,本年利息资本化金额大幅减少所致
所得税费用	57,133,970.64	90,652,520.07	-36.97%	利润总额下降所致

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	增减比例	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	118,682,530.45	-429,187,999.68	127.65%	收回上年度的应收票据解付
投资活动产生的现金流量净额	-216,861,824.91	-355,799,464.68	39.05%	购建固定资产、无形资产等支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-248,876,022.59	463,368,248.28	-153.71%	偿还债务支付的现金增加所致

6、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

单位：元

项目	本年金额	上年金额	变动幅度（%）	变动主要原因
营业收入	3,147,867,864.92	2,727,405,848.53	15.42	注 1
营业成本	2,513,435,654.45	1,929,360,169.06	30.27	
销售费用	254,605,563.31	178,919,697.76	42.30	注 2
财务费用	161,987,686.93	111,929,105.75	44.72	注 3
资产减值损失	17,719,786.62	8,717,887.54	103.26	注 4
投资收益	-63,637,095.23	1,142,862.41	-5,668.22	注 5
营业外收入	195,745,345.22	128,347,592.82	52.51	注 6
所得税费用	57,133,970.64	90,652,520.07	-36.97	注 7

注 1：报告期公司产品销售数量增长所致。

注 2：公司产品销售数量增长，销售人员薪酬、运输费等费用相应增长，公司预拌混凝土业务增幅较大，造成混凝土搅拌车使用费大幅增长。

注 3：公司大量新建工程项目在本年或上年完工，本年利息资本化金额大幅减少造成。

注 4：公司应收账款大幅增加，相应的按风险组合计提的坏账准备增加所致。

注 5：公司本年联营企业盈利能力大幅下降，发生大额亏损所致。

注 6：公司本年应退增值税退税金额全额收回所致。

注 7：公司利润下降所致。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司在 2011 年度报告中披露了 2012 年度经营计划：公司 2012 年产销水泥 1100 万吨，实现营业收入 30 亿元。2012 年度公司实际生产水泥 1105.93 万吨，完成计划的 100.54%；销售水泥 1100.43 万吨，完成计划的 100.04%；实现营业收入 31.48 亿元，完成计划的 104.93%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材	3,132,009,931.92	2,499,176,059.55	20.21	15.23	29.94	减少 9.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥及熟料	2,539,964,226.53	2,142,611,066.61	15.64	2.07	20.12	减少 12.68 个百分点
商品混凝土	592,045,705.39	356,564,992.94	39.77	157.91	155.31	增加 0.61 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
自治区内	2,137,686,753.45	26.85
自治区外	994,323,178.47	-3.73

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	754,894,572.44	9.81	1,112,771,634.29	15.01	-32.16
应收账款	656,806,082.98	8.53	343,193,458.30	4.63	91.38
预付款项	94,467,881.75	1.23	65,636,806.47	0.89	43.93
其他应收款	6,203,971.43	0.08	12,257,543.09	0.17	-49.39
在建工程	313,981,247.13	4.08	724,383,511.29	9.77	-56.66
商誉	2,271,090.29	0.03	1,002,082.33	0.01	126.64
短期借款	600,000,000.00	7.79	1,080,000,000.00	14.57	-44.44
应付票据	7,757,000.00	0.10	19,200,000.00	0.26	-59.60
应付账款	721,099,069.24	9.37	554,463,792.09	7.48	30.05
应交税费	-4,369,101.36	-0.06	19,128,957.11	0.26	-122.84
应付利息	19,856,722.83	0.26	513,217.78	0.01	3,769.06
长期借款	605,000,000.00	7.86	1,153,000,000.00	15.56	-47.53
长期应付款	2,909,886.76	0.04	1,899,343.61	0.03	53.20
少数股东权益	358,704,926.85	4.66	184,325,826.26	2.49	94.60

上述指标大幅变动的主要原因:

货币资金: 公司购入固定资产支付现金及偿付利息、股息造成货币资金减少, 本年销售回款率

下降，不足弥补支出。

应收账款：主要为混凝土业务应收帐款大幅增长，预拌混凝土销售主要采用先货后款的付款方式并且货款结算期更长。

预付款项：因公司为获取石灰石采矿权及土地使用权而支付的预付款增加所致。

其他应收款：往来款项清收所致。

在建工程：工程项目完工结转固定资产所致。

商誉：赛马混凝土收购金长城砼业、煜皓砼业产生商誉。

短期借款：公司发行中期票据所募资金归还借款所致。

应付票据：应付票据业务结算减少所致。

应付账款：公司项目建设导致应付工程款和材料款增加。

应交税费：增值税留抵税额、应交所得税的减少及减免矿产资源补偿费所致。

应付利息：因发行中期票据计提利息所致。

长期借款：公司发行中期票据所募资金归还借款所致。

长期应付款：控股公司天水华建通过分期付款购买泵车所致。

少数股东权益：报告期赛马混凝土由公司全资子公司变更为控股子公司所致。

(四) 核心竞争力分析

公司目前是宁夏自治区最大的水泥、混凝土生产企业，水泥产能及市场占有率均达到宁夏自治区近 50%，水泥产能布局和销售网络覆盖宁夏全区及周边地区，水泥产能全部采用新型干法技术；公司所属水泥企业均拥有自备的石灰石矿山，资源储量较多，品质较好，确保企业长期稳定发展的需要；公司产品质量、品牌知名度较高，在自治区内高端水泥市场上具有较高的品牌影响力，公司拥有的“赛马”牌、“青铜峡牌”商标自 1992 年来连续被自治区质量技术监督局评为宁夏著名商标，2012 年 4 月，“赛马”牌商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，助力公司未来销售市场的开拓。公司与区内其他水泥企业相比在产能布局、质量、品牌、资源等方面具有明显优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额为 81134.9 万元，比去年同期增加 68555.51 万元，增长幅度为 544.98%。

(1) 公司控股子公司赛马科进 2012 年 1 月以现金 5630.45 万元收购金长城砼业 100% 股权，该公司主营业务为商品混凝土的制造与销售。

(2) 2012 年 6 月，公司与青山水泥合资设立喀喇沁公司，其中公司出资 4900 万元，占喀喇沁

公司注册资本的 98%，青山水泥出资 100 万元，占喀喇沁公司注册资本的 2%，喀喇沁公司水泥生产线正在建设中，主营业务为水泥及水泥熟料的制造与销售。

(3) 公司控股子公司赛马科进 2012 年 8 月以现金 1143.60 万元收购煜皓砭业 100% 股权，该公司主营业务为商品混凝土的制造与销售。

(4) 2012 年 8 月，公司向全资子公司乌海赛马以现金增资 3000 万元，本次增资完成后，乌海赛马注册资本将由 12631 万元增至 15631 万元。

(5) 公司以本部全部水泥生产经营性资产作价 51,460.85 万元和现金 15000 万元(总计 66460.85 万元) 出资设立全资子公司宁夏赛马水泥有限公司，2012 年 10 月，办理工商注册登记，注册资本 50000 万元。2013 年 1 月 1 日起正式运行。该公司主营水泥及水泥熟料的制造与销售。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
宁夏银行股份有限公司	12,500,000.00	30,640,000.00	1.85	57,300,000.00	3,064,000.00	0	长期股权投资	购买和现金红利转股
合计	12,500,000.00	30,640,000.00	/	57,300,000.00	3,064,000.00	0	/	/

3、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

4、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

5、主要子公司、参股公司分析

1. 控股公司的经营情况及业绩

公司名称	主营业务范围	注册资本(万元)	持股比例(%)	资产规模(万元)	净利润(万元)
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	33474.77	87.19	142484.93	6901.32
宁夏中宁赛马水泥有限公司	水泥及水泥熟料的生产、销售	20575.80	100.00	49167.88	2386.66
宁夏赛马科进混凝土有限	商品混凝土的制造与销售	255.00	51.00	68452.59	4280.02

公司					
天水中材水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料、水泥制品的生产与销售	228,00	80.00	104570.70	596.47
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	水泥生产与销售	60,19	100.00	15435.33	245.94
固原六盘山水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	77,13	100.00	19294.79	1733.87
中材甘肃水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	200,00	98.42	71616.34	-3231.83
乌海赛马水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料、水泥制品的生产与销售	156,31	100.00	41501.60	-4224.77
喀喇沁草原水泥有限责任公司	水泥、熟料制造和销售	50,00	98.00	4961.27	-38.73

(1) 2012 年度，公司控股子公司宁夏青铜峡水泥股份有限公司实现营业收入 60403.02 万元，营业利润 3734.37 万元，净利润 6901.32 万元。

(2) 2012 年度，公司全资子公司宁夏中宁赛马水泥有限公司实现营业收入 33189.13 万元，营业利润 616.46 万元，净利润 2386.66 万元。

(3) 2012 年度，公司控股子公司宁夏赛马科进混凝土有限公司实现营业收入 40865.09 万元，营业利润 4145.89 万元，净利润 4280.02 万元。

(4) 2012 年度，公司控股子公司天水中材水泥有限责任公司实现营业收入 50437.99 万元，营业利润 1077.83 万元，净利润 596.47 万元。

(5) 2012 年度，公司全资子公司宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司实现营业收入 12748.45 万元，营业利润 232.04 万元，净利润 245.94 万元。

(6) 2012 年度，公司全资子公司固原六盘山水泥有限责任公司实现营业收入 16404.05 万元，营业利润 610.80 万元，净利润 1733.87 万元。

(7) 2012 年度，公司控股子公司中材甘肃水泥有限责任公司实现营业收入 38194.23 万元，营业利润-3453.48 万元，净利润-3231.83 万元。

(8) 2012 年度，公司全资子公司乌海赛马水泥有限责任公司实现营业收入 12369.39 万元，营业利润-4218.61 万元，净利润-4224.77 万元。

2. 参股公司的经营情况及业绩

公司名称	主营业务范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	资产规模 (万元)	净利润 (万元)
乌海市西水水泥有限公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	10000	45	74693.37	-12474.89
包头市西水水泥有限公司	水泥及水泥熟料的生产、销售	4000	45	24442.16	-3072.46

(1) 2012 年度，乌海市西水水泥有限公司实现营业收入 32618.85 万元，营业利润-12217.03 万元，净利润-12474.89 万元。该公司亏损原因详见董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分

析。

(2) 2012 年度, 包头市西水水泥有限公司实现营业收入 19540.58 万元, 营业利润-3311.31 万元, 净利润-3072.46 万元。该公司亏损原因详见董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析。

6、非募集资金项目情况

单位:万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
公司银川熟料基地后续工程项目即 4,500t/d 新型干法水泥熟料生产线及配套 9MW 纯低温余热发电项目	39,146.00	建成投产	3,430.94	36,702.59
青水股份公司 2×2,000t/d 新型干法油井水泥生产线及配套 2×4.5MW 纯低温余热发电项目后续工程	25,686.00	建成投产	4,268.66	27,382.57
公司本部已有熟料生产线配套建设 2×150 万吨水泥粉磨系统项目	37,776.10	在建	15289.72	15,309.02
石嘴山赛马水泥有限公司资源综合利用及节能技改工程	5,803.00	建成投产	820.00	5,841.10
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目	60900.00	建成投产	6,291.83	72017.25
青铜峡赛马混凝土公司在青铜峡建设年产 50 万方商混站项目	1,500.00	建成投产	899.82	1,134.34
青铜峡赛马混凝土公司在吴忠建设年产 50 万方商混站项目	3,400.00	在建	228.97	378.97
中宁赛马混凝土有限公司建设年产 50 万方商品混凝土搅拌站项目	1,550.00	建成投产	553.39	1,544.08
宁夏建材大厦	8,716.65	在建	2,975.08	4,118.25
喀喇沁草原水泥有限责任公司建设一条 4500t/d 熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套 9MW 纯低温余热发电项目	77,591.20	在建	2,517.86	2,517.86
合计	262,068.95	/	37,276.27	166,946.03

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1. 公司所处行业的发展趋势、面临的市场竞争格局

近年来, 我国水泥行业新建产能迅速扩张, 水泥产能出现明显过剩。2012 年, 国家基础设施投资增速放缓, 水泥市场供大于求, 竞争加剧。

国家出台《水泥工业“十二五”发展规划》提出, 到 2015 年, 基本淘汰落后产能, 支持优势企业跨地区、跨行业、跨所有制实施联合重组, 大力整合中小水泥企业, 提高产业集中度, 到

2015 年末，力争水泥企业户数比 2010 年减少三分之一。2015 年协同处置线比例达到 10%，把水泥企业打造成循环经济企业，成为城市“净化器”，是未来水泥行业发展的方向。

“十二五”期间，为了优化水泥区域布局，优势企业将加大兼并重组力度。在严格控制产能扩张，坚持减量置换落后产能的政策下，并购力度必然加大。水泥工业将大力实施节能减排技术改造，推行清洁生产，降低综合能耗，减少污染物排放，推广减排降噪新技术、新设备，进一步提高散装水泥使用比例。

2. 公司未来发展面临的机遇和挑战

(1) 公司面临的机遇

A. 水泥工业“十二五”将以节能减排为重点，鼓励不以新增产能为目的的技术改造，鼓励大型水泥企业并购重组落后企业，提高企业的核心竞争力。“十二五”期间，公司将凭借自身在所在区域内资产规模、技术、质量等方面的优势适时进行并购重组，通过实施技术改造等措施加大节能减排力度，巩固和提高公司区域市场地位，不断提高核心竞争力。

B. 国务院通过西部大开发和东北振兴十二五规划，指出“十二五”时期要坚持把深入实施西部大开发战略放在区域发展战略优先位置，继续把基础设施建设放在优先位置，突出交通和水利两个关键环节，加快构建适度超前、功能配套、安全高效的现代化基础设施体系。公司将紧抓西部大开发战略政策的实施带来的市场机遇，扩大市场销售区域，提高盈利能力。

(2) 公司面临的挑战

受宏观经济环境影响，公司所在区域公路、铁路、基础设施建设等投资速度放缓，市场需求增速下降，加之区域及周边水泥产能过剩明显，市场竞争激烈。2013 年公司仍然面临区域水泥产能过剩的局面，若水泥市场需求没有明显提高，区域水泥企业市场竞争激烈的局面将进一步加剧，公司盈利能力在一定程度将受到水泥销量增速减缓及价格下滑等因素的制约。

(二) 公司发展战略

紧紧抓住“十二五”期间国家整合水泥企业的发展机遇，提高技术创新能力，通过技术改造、新建生产线和并购重组等方式做强做大公司水泥及商品混凝土主业。

(三) 经营计划

2013 年，公司计划产销水泥 1200 万吨，产销商品混凝土 260 万方，实现营业收入 33.8 亿元。为完成这一任务，公司 2013 年的工作重点如下：

1. 加强营销队伍建设，深入研究市场需求，采取灵活多变的销售策略，奋力开拓市场，提高水泥销量，使公司原有及 2012 年度新增水泥产能得到有效发挥，争取以增加水泥销量弥补销售价格下降带来的劣势。

2. 加强混凝土企业的管理，特别是强化 2012 年新建和收购重组的混凝土企业的管理力度，努力拓展商品混凝土市场，使新增混凝土产能得到有效发挥，稳固和提高区域市场地位。

3、细化企业内部成本管理，强化成本费用的管控，加大对成本费用的考核力度，努力降低成本费用。

4. 充分调动所属公司的运营优势，提高各企业运行效率；加强所属企业间的协同能力，不断提高公司整体运营质量。

(四) 可能面对的风险

1. 国家宏观经济政策风险

近年来，公司所在区域水泥企业纷纷新建扩建水泥项目，受产能过剩及国家政策的影响，水泥市场需求增速回落，水泥价格持续下滑。2013 年从整体看，国家保持宏观经济政策的连续性和稳定性，保持稳中求进的总基调，进一步加大支持中西部地区的发展力度，将为公司的发展带来一定的机遇，但政策的时滞性可能导致风险。

2、市场竞争风险。目前区域水泥产品总量过剩，市场竞争激烈，将增加公司发展战略和经营目标实现的难度。

面对上述风险，公司主要做好以下几方面工作：

(1) 持续加强和改善内控体系建设，防范经营风险。重点加强对各子公司财务收支、资金使用、成本管理、物资采购、销售业务、技改项目等重点环节的审计和评审，提高公司风险防范和管控能力。

(2) 深入进行宏观政策、产业政策及市场研究，通过市场调研和分析，提高政策及市场的预判能力。

(3) 加强技术、质量、品牌管理，发挥公司在区域市场的技术、质量、品牌优势，提升企业市场竞争力。

(4) 加快混凝土、骨料、超细粉煤灰等项目的建设，延伸产业链，降低生产成本，促进水泥产品的销售，化解经营风险。

(5) 加强对参股子公司经营管理的持续跟踪和监督，充分行使股东权利，控制参股子公司的亏损局面。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年 8 月 10 日召开 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对公司利润分配相关条款进行了修订，公司最新的现金分红政策为：

公司本年度盈利、累计未分配利润大于零且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将优先采用现金分红的方式分红。公司原则上每年度至少进行一次现金分红，最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润(合并报表中归属于母公司的净利润)的百分之三十。

如果公司在盈利的情况下拟不进行现金分红，公司应在年度报告中详细说明未能提出现金分红方案的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.5	0	23,915,941.70	61,240,649.25	39.05
2011 年	10	4.5	0	107,621,737.65	353,304,974.92	30.46
2010 年	0	0	0	0	583,302,140.55	0

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

本年度，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司子公司宁夏赛马混凝土有限公司收购宁夏煜皓砼业有限公司100%股权	详见公司五届董事会第五次会议决议公告
公司与宁夏科进砼业有限公司合作，由宁夏科进砼业有限公司将全部混凝土生产经营性资产增资入股宁夏赛马混凝土有限公司，本次增资扩股完成后，宁夏赛马混凝土有限公司成为公司控股 51%、宁夏科进砼业有限公司参股 49%的有限责任公司。宁夏赛马混凝土有限公司名称由"宁夏赛马混凝土有限公司"变更为"宁夏赛马科进混凝土有限公司"。	详见公司五届董事会第五次会议决议公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
石嘴山市金长城砼业有限公司	平罗金长城72.50%的股权	2012年1月1日	4,082.08	296.09	否	经评估后的净资产值	是	是
张民	平罗金长城27.50%的股权	2012年1月1日	1,548.37	112.31	否	经评估后的净资产值	是	是

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
------	-------	-----	------	------------------------	---------	--------------------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------

宁夏农业综合投资有限责任公司	持有北京宁夏大厦有限责任公司 300 万元的股权	2012 年 5 月 30 日	300	0	0	否	原初始投资金额	是	是	注 1
----------------	--------------------------	-----------------	-----	---	---	---	---------	---	---	-----

注 1: 因公司参股 300 万元股份的北京宁夏大厦有限责任公司自成立以来, 经营状况不佳, 2008 年公司对该长期股权投资全额提取投资减值准备 300 万元。2012 年 4 月公司与宁夏农业综合投资有限责任公司签署股权转让协议, 公司将持有北京宁夏大厦有限责任公司 300 万元股权以 300 万元的价格进行转让。转让完成后, 公司对已计提的投资减值准备予以冲回, 相应增加当期利润 300 万元。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 报告期, 根据生产经营及项目建设需要, 公司及其控股子公司与公司实际控制人中国中材集团有限公司控制的子公司及公司其他关联方分别签署了关联交易合同(公司已履行决策程序的关联交易除外), 累计合同金额为 6215.3077 万元。截止报告期, 签署的上述合同正在履行中。详情请见公司于 2013 年 1 月 23 日在指定报刊和网站披露的《宁夏建材集团股份有限公司 2012 年签署关联交易合同的公告》。

(二) 经公司 2009 年度股东大会审议通过, 公司控股子公司天水中材水泥有限责任公司与苏州中材建设有限公司签署工程建设总承包合同, 由苏州中材建设有限公司总承包建设天水中材水泥有限责任公司 2*2500t/d 新型干法水泥生产线及配套项目后续工程, 合同涉及总价款为人民币 28800 万元。报告期, 合同方按约定履行合同。

(三) 经公司 2010 年第四次临时股东大会审议批准, 就公司银川熟料基地后续工程项目建设, 公司与天津水泥工业设计研究院有限公司及其控股子公司中天仕名科技有限公司分别签订工程设计及技术服务合同和设备供货合同, 两合同涉及总价款为人民币 4510 万元。报告期, 合同方按约定履行合同。

(四) 经公司 2010 年第四次临时股东大会审议批准, 公司与苏州中材建设有限公司签署工程总承包合同, 由该公司总承包建设公司银川熟料基地后续工程, 合同涉及总金额为 37189.31 万元。报告期, 合同方按约定履行合同。

(五) 经公司 2010 年第四次临时股东大会审议批准, 宁夏青铜峡水泥股份有限公司与苏州中材建设有限公司签署工程总承包合同, 由该公司总承包建设宁夏青铜峡水泥股份有限公司 2×2000t/d 新型干法油井水泥生产线及配套 2×4.5MW 纯低温余热发电项目后续工程, 合同涉及总

金额为 29000 万元。报告期，合同方按约定履行合同。

(六) 经公司第五届董事会第五次会议审议批准，公司与中材国际工程股份有限公司签署项目总承包合同，由该公司总承包建设公司本部已有熟料生产线配套建设 2×150 万吨/年水泥粉磨系统项目一期工程，合同涉及总金额 16400 万元。报告期，合同方按约定履行合同。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	38,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	125,100
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	125,100
担保总额占公司净资产的比例(%)	32.90
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	77,500
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	77,500

(三) 其他重大合同

详见本节六重大关联交易。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国中材股份有限公司	中国中材股份有限公司承诺:自宁夏建材股票登记至本公司帐户之日起 36 个月内不上市交易或转让给第三方	到期日 2014 年 12 月 20 日	是	是
	其他	中国中材股份有限公司、中材	保证赛马实业人员、机构、财务、业务独立,保证赛马实业资产独立、完整。保证赛马实业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,赛马实业具有面向市场自主经营的能力。本公司除依法行使股东权利外,不对赛马实业的正常经营活动进行干预。	无明确到期日	否	是

		集团 有限公司				
盈利预测及补偿		中国中材股份有限公司	若在补偿测算期间（即 2011 年、2012 年、2013 年），宁夏青铜峡水泥股份有限公司任一年度实现的累积净利润数低于重组评估报告中累积预测净利润数，中国中材股份有限公司将以所持宁夏建材股份对宁夏建材进行补偿，若经宁夏建材股东大会通过，宁夏建材以总价人民币 1.00 元回购中国中材股份有限公司应补偿的全部股份并予以注销；若宁夏建材回购股份未经股东大会通过，则补偿的全部股份全部赠送给中材股份外的其他股东。	补偿测算期间任一年度实现的累积净利润数低于重组评估报告累积预测净利润数出现时起至补偿的股份被回购注销或赠送给其他股东	是	是
解决同业竞争		中国中材股份有限公司	本公司将继续履行于 2009 年间接收购甘肃祁连山水泥集团股份有限公司时所作出的解决同业竞争的承诺，尽快协调赛马实业与祁连山股份之间的业务竞争关系，通过双方各自相应的内部决策程序，明确各自的业务区域划分，在收购祁连山股份完成后的二至三年内，将存在同业竞争的水泥生产线以收购或托管的方式解决。	解决与祁连山股份的同业竞争将于 2013 年 5 月 13 日到期，其他承诺无明确到期日。	是	是
解决同业竞争		中国中材集团有限公司	本公司将督促中材股份继续履行于 2009 年间接收购甘肃祁连山水泥集团股份有限公司时所作出的解决同业竞争的承诺，尽快协调赛马实业与祁连山股份之间的业务竞争关系，通过双方各自相应的内部决策程序，明确各自的业务区域划分，在收购祁连山股份完成后的二至三年内，将存在同业竞争的水泥生产线以收购或托管的方式解决。	解决与祁连山股份的同业竞争将于 2013 年 5 月 13 日到期，其他承诺无明确到期日。	是	是
解决同业竞争		中国中材集团有限公司	中材集团将根据境内监管规则要求，本着消除公司水泥业务潜在的同业竞争，促进上市公司健康发展的原则，积极与相关下属公司所在地人民政府和股东协调，以取得地方人民政府和股东的支持，采用符合法律法规、上市公司及股东利益的方式，用 5 年的时间，逐步实现对水泥业务的梳理，并将水泥业务整合为一个发展平台，从而彻底解决水泥业务的同业竞争。	到期日 2015 年 9 月 7 日	是	是
解决关联交易		中国中材股份有限公司、中国中材集团有限公司	保证严格控制关联交易事项，尽可能减少本公司及其关联方与赛马实业及其控股子公司之间的关联交易，对于将来可能与赛马实业发生的关联交易，本公司将严格执行相关法律法规及《公司章程》等关于关联交易的规定，严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害赛马实业及其中小股东的合法权益。	无明确到期日	否	是
其他		中国中材股份有限公司	对于本次吸收合并基准日之前未披露的建材集团因存在或有负债、遗漏或隐瞒债务，在本次吸收合并完成后给赛马实业造成损失的，自损失确定之日起 7 个工作日内，本公司以现金方式一次性补足，以确保上市公司赛马实业不因此承担不合理的风险。	损失确定/政府作出决定之日起 7 个工作日内	否	是
其他承诺	解决同业竞争	中国中材集团	为避免本次收购完成后与上市公司之间产生同业竞争，特出具如下承诺：（1）中材集团在同一市场上将不从事与赛马实业相同或类似的生产、	无明确到期日	否	是

	有 限 公司	经营业务,以避免对赛马实业的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争;(2)中材集团保证将促使其下属、控股或其他具有实际控制权的企业在同一市场上不直接或间接从事、参与或进行与赛马实业的生产、经营相竞争的任何活动。(3)中材集团将按照国家有关规定,特别是中国证监会对上市公司的有关规定,按现代企业制度的要求,切实积极、严格履行出资人责任与义务,从企业发展战略的制定与实施上,保证各水泥企业不与上市公司产生同业竞争。			
解决同 业竞争	中 国 中 材 股 份 有 限 公 司	中材股份有限公司在收购公司控股股东宁夏建材集团有限责任公司的股权并向其增资时,为避免收购完成后与公司之间产生同业竞争,特出具如下承诺:(1)中材股份在同一市场上将不从事与赛马实业相同或类似的生产、经营业务,以避免对赛马实业的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。(2)中材股份保证将促使其下属、控股或其他具有实际控制权的企业在同一市场上不直接或间接从事、参与或进行与赛马实业的生产、经营相竞争的任何活动。(3)中材股份将按照国家有关规定,特别是中国证监会对上市公司的有关规定,按现代企业制度的要求,切实积极、严格履行出资人责任与义务,从企业发展战略的制定与实施上,保证各下属水泥企业不与上市公司产生同业竞争。	无明确到期日	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司在吸收合并宁夏建材集团有限责任公司时,以收益现值法对宁夏建材集团有限责任公司拥有的“青铜峡牌”商标和持有宁夏青铜峡水泥股份有限公司 0.37%的股权进行评估。根据评估报告,本次重组完成当年以及其后宁夏青铜峡水泥股份有限公司两个会计年度净利润预测数分别为:

单位:万元

期限	2011 年	2012 年	2013 年
预测净利润	13,368.18	11,309.81	8,746.64

经信永中和会计师事务所有限公司鉴证,宁夏青铜峡水泥股份有限公司 2012 年实现扣除非经常性损益后的净利润为 6,799.81 万元,比评估报告中 2012 年度预测净利润 11309.81 万元减少 4,510.00 万元,减少比例 39.88%。青水股份 2012 年度未实现盈利预测,主要系受区域水泥市场需求增速下降的影响,产品销售单价下降,毛利减少所致。

根据公司换股吸收合并宁夏建材集团有限责任公司时,与中材股份有限公司签订的《关于青水股份实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》及相关补充协议的约定[内容详见公司于 2011 年 11 月 12 日在上海证券交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《宁夏赛马实业股份有限公司以新增股份换股吸收合并宁夏建材集团有限责任公司并注销宁夏建材集团有限责任公司

所持宁夏赛马实业股份有限公司股份暨关联交易报告书》，鉴于 2011 年、2012 年青水股份累计实现扣除非经常性损益后的净利润为 20337.43 万元，低于青水股份 2011 年、2012 年度累计预测净利润 24677.99 万元。公司将于近期召开董事会决策和办理中材股份按约定应向公司补偿股份及补偿股份划转和锁定等相关事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬	70 万元
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所	24 万元

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	113,775,543	47.57		113,775,543			113,775,543	227,551,086	47.57
1、国家持股									
2、国有法人持股	113,775,543	47.57		113,775,543			113,775,543	227,551,086	47.57
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	125,383,874	52.43		125,383,874			125,383,874	250,767,748	52.43
1、人民币普通股	125,383,874	52.43		125,383,874			125,383,874	250,767,748	52.43
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	239,159,417	100		239,159,417			239,159,417	478,318,834	100

2、 股份变动情况说明

股份变动的批准情况

公司于 2012 年 3 月 30 日召开 2011 年度股东大会，审议通过公司 2011 年度利润分配方案：以 2011 年度末公司总股本 239,159,417 股为基数，向股东每 10 股送 10 股红股，每 10 股派发现金红利 4.5 元(含税)。本次送股完成后，公司总股本由 239,159,417 股增至 478,318,834 股。

股份变动的过户情况

根据公司 2011 年度利润分配方案，截止 2012 年 5 月 22 日，公司向全体股东派送的总计 239,159,417 股股份已通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中材股份有限公司	113,775,543	0	113,775,543	227,551,086	中国中材股份有限公司取得公司股票自登记之日起 36 个月内不能出售或转让给第三方	2014 年 12 月 21 日
合计	113,775,543	0	113,775,543	227,551,086	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股（元） 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 12 月 21 日	22.13	113,775,543	2014 年 12 月 21 日	227,551,086	-
其他衍生证券						
中期票据	2012 年 8 月 14 日	5.61	900,000,000	2012 年 8 月 15 日	900,000,000	2017 年 8 月 15 日

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明

1、 公司以新增股份换股吸收合并宁夏建材集团有限责任公司

经中国证监会证监许可【2011】1795 号文核准，公司向中国中材股份有限公司发行 113775543 股股份换股吸收合并宁夏建材集团有限责任公司。2011 年 12 月 21 日，公司向中材

股份发行的 113775543 股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记完毕。中材股份持有的上述股份自登记之日起限售 3 年。

2、发行中期票据

2012 年 5 月 14 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过发行中期票据的议案，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册总额不超过人民币 9 亿元的中期票据。根据中国银行间市场交易商协会 2012 年 7 月 20 日下发的《接受注册通知书》（中市协注【2012】MTN186 号），公司于 2012 年 8 月 14 日发行总额度人民币 9 亿元的中期票据，2012 年 8 月 15 日，公司完成本次中期票据发行工作。本次中期票据发行总额度 9 亿元，年利率 5.61%，期限 5 年。

(二) 公司股份总数及股东结构变动情况

根据公司 2011 年度股东大会决议，2012 年 5 月公司完成向股东每 10 股送 10 股红股的利润分配方案，送股完成后，公司总股本由 239,159,417 股增至 478,318,834 股。

公司控股股东中材股份持有公司股份由 113775543 股增加至 227551086 股，占公司总股本的比例未发生变动，仍为 47.57%。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	41,283	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	38446			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国中材股份有限公司	国有法人	47.57	227,551,086	113,775,543	227,551,086	无
宁夏共赢投资有限责任公司	境内非国有法人	0.94	4,504,800	2,252,400	0	无
中国银行—华宝兴业 动力组合股票型证券投资 基金	未知	0.67	3,199,774	3,199,774	0	未知
中国建设银行—上投 摩根中国优势证券投资 基金	未知	0.48	2,279,297	2,279,297	0	未知

中海信托股份有限公司—海洋之星 10 号	未知	0.47	2,268,573	2,268,573	0	未知
中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金	未知	0.40	1,899,934	1,899,934	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.29	1,388,034	1,388,034	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.26	1,231,023	1,231,023	0	未知
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.24	1,151,203	1,151,203	0	未知
张宇	未知	0.23	1,084,981	1,084,981	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
宁夏共赢投资有限责任公司	4,504,800	人民币普通股 4,504,800
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	3,199,774	人民币普通股 3,199,774
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	2,279,297	人民币普通股 2,279,297
中海信托股份有限公司—海洋之星 10 号	2,268,573	人民币普通股 2,268,573
中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金	1,899,934	人民币普通股 1,899,934
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,388,034	人民币普通股 1,388,034
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,231,023	人民币普通股 1,231,023
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,151,203	人民币普通股 1,151,203
张宇	1,084,981	人民币普通股 1,084,981
中融国际信托有限公司—中融兴诚一号	1,029,665	人民币普通股 1,029,665
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国中材股份有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除中国中材股份有限公司外，公司无法查证其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国中材股份有限公司	227,551,086	2014 年 12 月 21 日	227,551,086	中国中材股份有限公司取得公司股票自登

					记之日起 36 个月内不能出售或转让给第三方。
--	--	--	--	--	-------------------------

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国中材股份有限公司
单位负责人或法定代表人	刘志江
成立日期	1987 年 6 月 22 日
组织机构代码	100006100
注册资本	357,146.40
主要经营业务	许可经营项目：对外派遣实施承包境外建材工业安装工程所需劳务人员（有效期至 2012 年 10 月 17 日）。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。
经营成果	2011 年实现营业收入 504.53 亿元，净利润 39.59 亿元
财务状况	截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为 782.23 亿元，净资产为 235.08 亿元
现金流和未来发展战略	2011 年度，中材股份经营活动产生的现金流量净额-7.06 亿元，未来中材股份主要从事水泥技术装备与工程服务、水泥及新材料三大主导业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中材股份持有中国中材国际工程股份有限公司 42.46% 的股权；持有新疆天山水泥股份有限公司 35.39% 的股权；持有中材科技股份有限公司 54.32% 的股权；持有甘肃祁连山水泥集团股份有限公司 13.24% 的股权；持有北京金隅股份有限公司 5.59% 的股权。

(二) 实际控制人情况

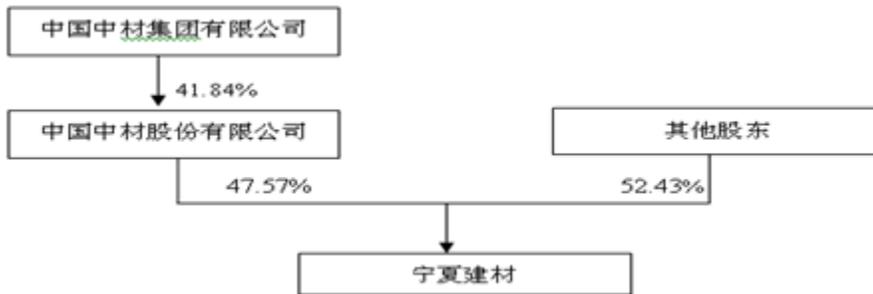
1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国中材集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘志江
成立日期	1983 年 11 月 16 日
组织机构代码	100003604
注册资本	188,747.90

主要经营业务	许可经营项目：对外派遣境外工程所需劳务人员（有效期至 2012 年 04 月 28 日）。一般经营项目：非金属材料及合成材料(包括玻璃纤维、玻璃钢复合材料、人工晶体、工业陶瓷、水泥及制品、混凝土、新型墙材)的研究、开发、设计、生产、工程承包；非金属矿产品及制品的加工；上述材料工程项目的投资管理；资产重组及企业收购、兼并、转让的咨询；资产受托经营；承包境外建材及非金属矿工程和境内国际招标工程；汽车的销售。
经营成果	2011 年实现营业收入 600.10 亿元，净利润 44.71 亿元
财务状况	截至 2011 年 12 月 31 日，总资产为 911.80 亿元，净资产为 292.33 亿元
现金流和未来发展战略	2011 年中材集团经营活动产生的现金流量净额 -10.68 亿元。未来中材集团主要从事非金属材料制造业、非金属材料技术装备及工程业、非金属矿业三大主导业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中材集团持有中材股份 41.84%的股权。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
李新华	董事	男	48	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	0
王广林	董事长	男	54	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	60.8038
隋玉民	董事	男	48	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	0
李永进	副董事长	男	49	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	51.6838
尹自波	董事、 总裁	男	44	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	55.8512
潘忠宇	独立董事	男	55	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	3
周塞军	独立董事	男	47	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	3
罗立邦	独立董事	男	41	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	3
于凯军	监事会 主席	男	49	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	0
王迎财	监事	男	41	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	0
曲孝利	监事	男	42	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	0
毛德汝	监事	男	50	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	10.6071
康立新	监事	男	46	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	8.3304
焦彤英	副总裁	女	52	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	43.0432
朱彧	副总裁	男	46	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	37.3095
武雄	副 总 裁、董 事会 秘 书	男	45	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	42.5431
王玉林	副总裁	男	43	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	46.2434
哈永生	副总裁	男	44	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	0
尹国明	副总裁	男	38	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	37.3429
周春宁	财务总 监	男	52	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	40.4097
罗 雳	总工程 师	男	48	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0	0	-	37.2429
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	480.411

李新华：曾任中国非金属材料总公司副总经理、中国中材股份有限公司副总裁、副董事长。现任中国中材集团有限公司总裁、中国中材股份有限公司董事、中材科技股份有限公司董事长。

王广林：曾任宁夏建材集团有限责任公司董事长、中材水泥有限责任公司董事长、宁夏赛马实业股份有限公司董事。现任中国中材股份有限公司副总裁、宁夏建材集团股份有限公司董事长。

隋玉民：曾任新疆天山水泥股份有限公司常务副总裁，现任新疆天山水泥股份有限公司董事、中国中材股份有限公司副总裁、中材水泥有限责任公司董事长、党委书记。

李永进：曾任宁夏赛马实业股份有限公司董事长、宁夏建材集团有限责任公司副董事长。现任宁夏建材集团股份有限公司副董事长。

尹自波：曾任宁夏赛马实业股份有限公司董事、总经理、宁夏建材集团有限责任公司董事。现任宁夏建材集团股份有限公司董事、总裁。

潘忠宇：曾任宁夏大学音乐学院书记、政法学院书记，现任宁夏大学政法学院教授、院长、硕士研究生导师。

周塞军：现在北京市君泰律师事务所执业，为北京君泰律师事务所高级合伙人律师。任北京市律师协会副会长、律师行业战略发展委员会主任、中华全国律师协会环境和资源法专业委员会副主任委员、中国政法大学兼职教授、中央民族大学客座教授、中国航空法研究会理事、中国航空运输协会“争议调解服务中心”调解员、中华环保联合会理事。

罗立邦：曾任宁夏灵武民贸公司财务科主管会计、会计科长、宁夏瑞衡资产评估公司项目经理。现任宁夏天华会计师事务所合伙人，审计二部主任。

于凯军：曾任中国中材国际工程股份有限公司财务总监，现任中国中材股份有限公司财务总监。

王迎财：曾任中材金晶玻纤有限公司财务部经理、副总会计师，现任中国中材股份有限公司审计部部长、中国中材集团有限公司总审计师。

曲孝利：曾任中国材料工业科工集团公司材料制造部副部长，现任中国中材股份有限公司财务部部长、中国中材股份有限公司监事。

毛德汝：曾任宁夏水泥厂党委办公室副主任、主任、宁夏赛马水泥（集团）有限责任公司党委工作部部长、第三届党委委员、宁夏赛马实业股份有限公司监事、宁夏建材集团有限责任公司纪委副书记、工会副主席、党委工作部部长、办公室主任。现任公司纪委副书记、工会副主席、党委工作部部长。

康立新：曾在宁夏青铜峡铝厂、银川棉纺厂工作。现任公司审计部副部长。

焦彤英：曾任宁夏赛马水泥(集团)有限责任公司副总经理、总经理、宁夏建材集团有限责任公司董事、公司董事、宁夏建材集团有限责任公司副总经理。现任宁夏建材集团股份有限公司副总裁。

朱彘：曾任宁夏建材集团有限责任公司副总经理。现任中材甘肃水泥有限公司董事长。

武雄：曾任宁夏赛马水泥（集团）有限责任公司企业管理部副部长，证券管理办公室副主任、宁夏建材集团有限责任公司董事、宁夏赛马实业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

现任宁夏建材集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。

王玉林：历任宁夏青铜峡水泥股份有限公司总 经理、宁夏赛马实业股份有限公司副总经理，现任宁夏建材集团股份有限公司副总裁。

哈永生：曾任宁夏建材集团有限责任公司、宁夏赛马实业股份有限公司董事，现任宁夏建材集团股份有限公司副总裁、宁夏青铜峡水泥股份有限公司党委书记、董事长。

尹国明：曾任中国联合水泥集团有限公司企业管理部副经理、中国联合水泥集团有限公司生产技术部副经理、中材水泥有限责任公司运营管理部部长兼安全生产部部长、宁夏赛马实业股份有限公司副总经理。现任宁夏建材集团股份有限公司副总裁、宁夏赛马科进混凝土有限公司董事长。

周春宁：曾任宁夏建材集团有限责任公司董事、宁夏赛马实业股份有限公司董事、总会计师；现任宁夏建材集团股份有限公司财务总监。

罗 雳：近五年一直任公司总工程师。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李新华	中国中材股份有限公司	董事	2010 年 7 月	2013 年 7 月
王广林	中国中材股份有限公司	副总裁	2010 年 7 月	2013 年 7 月
隋玉民	中国中材股份有限公司	副总裁	2010 年 7 月	2013 年 7 月
于凯军	中国中材股份有限公司	财务总监	2010 年 7 月	2013 年 7 月
王迎财	中国中材股份有限公司	审计部部长	2007 年 8 月	至今
曲孝利	中国中材股份有限公司	监事	2010 年 7 月	2013 年 7 月
		财务部长	2007 年 8 月	至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李新华	中国中材集团有限公司	董事	2013 年 1 月	至今
		总裁	2013 年 2 月	至今
李新华	中材科技股份有限公司	董事长	2011 年 2 月	2014 年 2 月
李新华	中材高新材料股份有限公司	董事	2010 年 3 月	2013 年 3 月
李新华	中材水泥有限责任公司	董事	2010 年 4 月	2013 年 4 月
李新华	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	董事	2011 年 8 月	2014 年 8 月
李新华	中材金晶玻纤有限公司	董事	2012 年 1 月	2015 年 11 月
李新华	泰山玻璃纤维有限公司	董事	2010 年 7 月	2013 年 7 月
李新华	扬州中科半导体照明有限公司	董事	2011 年 2 月	2014 年 2 月

李新华	中材集团财务有限公司	董事	2012 年 7 月	2015 年 7 月
王广林	中材水泥有限责任公司	董事	2010 年 4 月	2013 年 4 月
隋玉民	新疆天山水泥股份有限公司	董事	2011 年 12 月	2014 年 12 月
隋玉民	中材水泥有限责任公司	董事长	2010 年 4 月	2013 年 4 月
潘忠宇	宁夏大学政法学院	院长、教授	2006 年 11 月	至今
潘忠宇	广厦（银川）实业股份有限公司	独立董事	2012 年 3 月	2015 年 3 月
周塞军	北京市君泰律师事务所	高级合伙人 律师	2001 年 4 月	至今
罗立邦	宁夏天华会计师事务所	审计二部主任	2002 年 12 月	至今
于凯军	新疆天山水泥股份有限公司	监事会主席	2011 年 12 月	2014 年 12 月
王迎财	中国中材集团有限公司	总审计师、审 计部长	2010 年 12 月	至今
王迎财	甘肃祁连山水泥集团股份 有限公司	监事	2011 年 10 月	2014 年 10 月
王迎财	中材水泥有限责任公司	监事	2010 年 4 月	2013 年 4 月
王迎财	泰山玻璃纤维有限公司	监事	2010 年 7 月	2013 年 7 月
王迎财	中材矿山建设有限公司	监事会主席	2011 年 12 月	2014 年 12 月
王迎财	中材供应链管理有限公司	监事	2011 年 12 月	2014 年 12 月
王迎财	扬州中科半导体照明有限 公司	监事	2011 年 2 月	2014 年 2 月
王迎财	中国非金属矿工业有限公 司	监事	2011 年 8 月	2014 年 8 月
王迎财	中材株洲虹波有限公司	监事	2010 年 5 月	2013 年 5 月
王迎财	北京朝通经贸有限公司	监事	2013 年 1 月	2016 年 1 月
王迎财	中材集团财务有限公司	监事会主席	2012 年 7 月	2015 年 7 月
王迎财	中材地质工程勘查研究院 有限公司	监事	2011 年 8 月	2014 年 8 月
曲孝利	新疆天山水泥股份有限公司	监事	2011 年 12 月	2014 年 12 月
曲孝利	甘肃祁连山水泥集团股份 有限公司	监事	2011 年 10 月	2014 年 10 月
曲孝利	中材水泥有限责任公司	监事会主席	2010 年 4 月	2013 年 4 月
曲孝利	中材金晶玻纤有限公司	监事	2012 年 1 月	2015 年 11 月
曲孝利	泰山玻璃纤维有限公司	监事	2010 年 7 月	2013 年 7 月
曲孝利	中材矿山建设有限公司	监事	2011 年 12 月	2014 年 12 月
曲孝利	中材集团财务有限公司	监事	2012 年 7 月	2015 年 7 月

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会考核后提出发放提案，报公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员	依据国家有关法律法规和公司薪酬管理制度规定确定。

员报酬确定依据	
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	在公司领取薪酬的高级管理人员实际年薪制，年初根据全年的经营目标值等指标测算出基本年薪，经董事会批准后按月平均发放，年度结束后根据当年实际经营及安全等指标计算出高管人员当年应领取的绩效年薪，经董事会批准后一次性发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	480.411 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谭仲明	董事	离任	因病辞世

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	48
主要子公司在职员工的数量	4,439
在职员工的数量合计	4,487
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,814
销售人员	636
技术人员	500
财务人员	78
行政人员	459
合计	4,487
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	272
大专	1,039
中专及以下	3,176
合计	4,487

(二) 薪酬政策

公司员工薪酬实行岗绩效工资结构制，员工薪酬由岗绩效工资、津贴、厂龄工资三部分构成。公司员工薪酬严格按照其向企业提供的劳动量和成果进行分配，以岗位职责、工作技能、工作绩效作为分配的主要依据，充分体现“按劳取酬、多劳多得”的理念。

公司所属企业在确定员工的薪酬水平时，参照市场人力成本及本地同行业在岗职工平均工

资水平，使员工薪酬与本地区劳动力市场人力成本相适应，并根据本地同行业在岗职工平均工资的变动适时进行调整，以增强企业的竞争力。

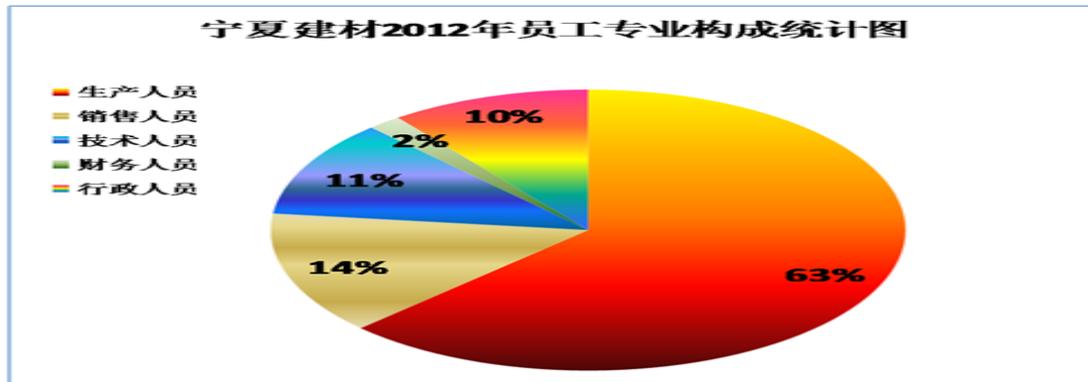
公司严格遵守国家有关法律法规及企业所在地政府规定的各项劳动标准和最低工资标准以及有关员工社会保险福利的规定。

公司所有岗位实行公开、公平竞争上岗，实行“岗变薪变、能变薪变、效变薪变”的动态管理及薪酬模式。

(三) 培训计划

公司建立了岗位分类的培训体系，采取内部培训与外部培训相结合的方式，针对不同岗位的员工组织有针对性的培训。为各类员工制定出自身发展与企业需要相结合的培训计划，保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司能够按照国家相关法律法规及《上市公司治理准则》的有关规定要求，结合公司实际情况不断发展和完善公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会及经理层均能根据各自的决策权限合法运行。公司结合生产经营情况，合理设置内部职能机构，在生产、采购、销售、财务、审计、投融资、担保、信息披露、内幕信息保密、投资者关系管理等方面均制定了相应的管理制度，通过制度的制定和明确各机构的职责权限，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。

1.公司“三会”的建设情况。报告期，公司制定的《股东大会议事规则》得到了切实执行，确保了股东权利。公司根据中国证监会相关要求对《公司章程》的现金分红条款进行了修订，并由公司股东大会审议通过；公司董事会由 8 名董事组成，其中 3 名为独立董事，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》的要求，从公司股东的利益出发，严格履行职责；为提高决策效益和质量，公司在董事会下设战略、审计、薪酬与考核委员会，进一步完善了公司治理结构；公司监事会能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，参与重大事项决策，列席公司股东大会及董事会，对公司董事、高级管理人员履行职责起到了很好的监督作用。

2.控股股东行为规范，维护公司独立性。报告期公司与控股股东的产权关系明晰，不存在资产被其无偿占用的情况，公司业务、人员、财务独立于控股股东，各机构独立运作，除控股股东管理人员在公司担任董事、监事职务外，人员严格分开，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

3.根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关规定，公司建立和完善内幕信息知情人登记管理制度，制定了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，通过对内幕人员登记的责任主体、内幕人员的范围、登记方法，保密和处罚责任进行约束，明确各方的责任和义务，保证内幕信息知情人登记工作有效开展。

4. 完善内部控制制度体系建设。报告期内，公司全面开展内控体系建设和完善工作，完善了《宁夏建材集团股份有限公司内部控制管理手册》。通过对公司的全面风险分析与管理提高公司治理水平，保证公司依法规范运作。公司将以五部委下发的内部控制基本规范及其配套指引为指导，继续完善和实施企业内部控制体系建设，逐步提高公司依法规范运作水平。

5.强化信息披露工作，加强投资者关系管理。报告期内，公司对外披露的临时公告及定期报告事项，均保证了内容的真实、准确、完整。加强对公司董事、监事及高级管理人员内幕信息保密意识的培训，安排公司董监高参加宁夏证监局组织的内幕交易警示教育展，提高内幕信

息保密意识。报告期公司通过修订《投资者关系管理办法》，细化接待投资者来访的工作流程，强化过程控制，确保公司信息披露的公平性。加强与投资者的沟通和交流，切实维护投资者合法权益。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度股东大会	2012 年 3 月 30 日	1.《宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度董事会工作报告》2.《宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度独立董事述职报告》3.《宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》4.《宁夏建材集团股份有限公司 2011 年年度报告》5.《宁夏建材集团股份有限公司 2011 年年度报告摘要》6.《宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度财务决算报告》7.《宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度利润分配预案》8.《宁夏建材集团股份有限公司关于出资设立宁夏赛马水泥有限公司的议案》9.《宁夏建材集团股份有限公司关于子公司申请银行借款的议案》10.《宁夏建材集团股份有限公司关于为子公司银行借款提供担保的议案》	会议形成了宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 31 日
宁夏建材集团股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 5 月 14 日	《关于公司发行中期票据的议案》	会议形成了宁夏建材集团股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 15 日
宁夏建材集团股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 10 日	1.《关于宁夏中宁赛马水泥有限公司为公司银行借款提供担保的议案》2.《关于公司为宁夏赛马混凝土有限公司银行借款提供担保的议案》3.《关于修改<公司章程>的议案》4.《宁夏建材集团股份有限公司未	会议形成了宁夏建材集团股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议	www.sse.com.cn	2012 年 8 月 11 日

		来三年股东回报规划（2012年-2014年）》5.《关于公司聘请 2012 年度财务审计服务机构的议案》6.《关于公司聘请 2012 年度内部控制审计服务机构的议案》			
--	--	---	--	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李新华	否	6	1	5	0	0	否	0
王广林	否	6	1	5	0	0	否	3
隋玉民	否	6	1	5	0	0	否	0
李永进	否	6	1	5	0	0	否	3
尹自波	否	6	1	5	0	0	否	3
潘忠宇	是	6	1	5	0	0	否	3
周塞军	是	6	1	5	0	0	否	2
罗立邦	是	6	1	5	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会按照各自工作细则的规定，认真勤勉的履行各自职责。报告期，董事会审计委员会在公司聘任审计机构、关联交易、年度报告编制和审计等工作中积极发挥专业委员会的作用，对拟聘任的审计机构从业资格是否符合上市公司要求、上市公司发生关联交易的必要性、定价是否合理等方面进行审核。在公司年度报告编制和审计过程中，与年审会计师进行沟通，协商确定审计进程，审阅财务报告，认真履行专业职责。董事会薪酬与考核委员会，通过不断完善高管人员薪酬及考核方面的制度，为董事会建立和完善高管激励机制发挥专业作用。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高管实行年薪制，年薪由基本年薪和绩效年薪构成。公司高管人员年薪的考核，按照《宁夏建材集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理暂行办法》、《宁夏建材集团股份有限公司高级管理人员年度经营业绩考核暂行办法》进行考核，由公司董事会审批通过后发放。

2012 年公司高管的薪酬是由 2011 年兑现的绩效薪酬和 2012 年的基本年薪两部分组成。高管基本年薪，依据 2012 年公司的经营目标等相关指标，按照《宁夏建材集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理暂行办法》考核并经董事会审批通过发放基本薪酬；高管绩效薪酬，依据 2011 年度公司的经营指标完成情况及《宁夏建材集团股份有限公司高级管理人员年度经营业绩考核暂行办法》中规定的相关指标进行考核，经审批通过后予以兑现 2011 年的绩效年薪部分。

公司将根据实际情况不断完善高管人员的考评和激励机制，充分调动高管人员积极性，按照市场化取向，建立和完善考评激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 董事会声明

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

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

公司内部控制的目的是：1、严格遵循国家有关法律法规，保证公司经营合法合规；2、防止并及时发现、纠正各种错误和舞弊行为，保证公司各项资产的安全和完整；3、保证会计信息及时性、真实性、准确性和完整性，提高公司财务报告的信息质量；4、通过加强对经营环节的有效控制，防范公司经营风险和道德风险；5、提高经营效率和效果，保证公司发展战略顺利实现。

由于内部控制存在固有的局限性，故仅能对达到上述控制目标提供合理保证。

(二) 内部控制评价工作的总体情况

1、建立了完善的内部控制建设组织机构

(1) 公司董事会十分重视内部控制建设工作，成立了内控建设领导小组，董事长王广林任组长、公司其他高级管理人员为成员，领导公司内部控制制度的建设工作。

(2) 公司成立了内部控制评价工作领导小组，总裁任组长，主管副总裁任副组长，各职能部门负责人为成员，负责组织和实施公司内部控制评价工作。

(3) 公司审计部在内部控制评价工作领导小组的领导下负责内部控制评价的具体实施工作，由审计部牵头组织相关职能部门和人员成立内控评价工作组，对公司及所属子公司高风险领域、业务单元控制制度的执行情况进行不定期检查，对在监督、检查和评价中发现的问题和缺陷，向公司董事会及其审计委员会报告，针对控制缺陷和风险提出改善建议，编制自我评价报告，并按照审计意见监督检查和评价缺陷改进情况和效果。

(4) 所属子（分）公司成立相应的本公司的内控评价领导小组和工作小组，负责本公司的内部控制自我评价工作。

(5) 公司聘请北京中天恒管理咨询有限公司提供内部控制咨询服务；公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行独立审计。

2、完善了管理制度体系

本年度根据国家相关法律法规和规范性文件要求，结合公司管理实际，全面梳理了业务和管理流程，对原有的 17 类、94 项管理制度进行全面梳理和修订，形成了较为完善的涵盖公司治理、

发展战略、人力资源、财务管理、市场营销、物资采购、生产质量、工程项目、企业文化、信息系统和内部审计等方面的管理制度和完成了 2012 版《内部控制手册》，手册明确了流程中每一节点的工作内容、岗位责任和风险点，规范业务管控流程，对建立风险应对措施，化解、转移风险，防范和规避风险为强化内部控制提供了有力的制度保障。

（三）自我评价报告对内部控制有效性的结论

公司已经根据《内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷和重要缺陷。

内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出之日未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

本公司《内部控制自我评价报告》详见公司于 2013 年 3 月 9 日在上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告

二、内部控制审计报告的相关情况说明

受公司委托，信永中和会计师事务所有限公司对我公司 2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关規定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本公司《内部控制审计报告》详见公司 2013 年 3 月 9 日在上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师司建军、米文莉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

XYZH/2012YCA1078-1

宁夏建材集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁夏建材集团股份有限公司（以下简称宁夏建材公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：司建军

中国注册会计师：米文莉

中国 北京

二〇一三年三月七日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:宁夏建材集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六.1	754,894,572.44	1,112,771,634.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六.2	436,427,747.23	364,520,947.68
应收账款	六.3	656,806,082.98	343,193,458.30
预付款项	六.4	94,467,881.75	65,636,806.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六.5	6,203,971.43	12,257,543.09
买入返售金融资产			
存货	六.6	529,715,484.31	586,177,809.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.7	7,221,979.20	
流动资产合计		2,485,737,719.34	2,484,558,199.05
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.8	375,616,972.37	445,580,067.60
投资性房地产			
固定资产	六.9	4,202,742,538.88	3,466,673,599.74
在建工程	六.10	313,981,247.13	724,383,511.29
工程物资	六.11	12,099.17	2,224.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.12	280,637,335.56	254,954,974.90
开发支出			
商誉	六.13	2,271,090.29	1,002,082.33
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.14	36,837,293.15	34,449,312.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,212,098,576.55	4,927,045,772.81
资产总计		7,697,836,295.89	7,411,603,971.86

流动负债:			
短期借款	六.16	600,000,000.00	1,080,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六.17	7,757,000.00	19,200,000.00
应付账款	六.18	721,099,069.24	554,463,792.09
预收款项	六.19	43,335,787.12	46,817,667.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.20	13,109,007.79	16,195,140.64
应交税费	六.21	-4,369,101.36	19,128,957.11
应付利息	六.22	19,856,722.83	513,217.78
应付股利	六.23	8,507,909.42	8,507,909.42
其他应付款	六.24	54,744,905.88	68,839,751.06
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	六.25	466,329,375.68	377,803,153.63
其他流动负债	六.26	3,863,546.31	3,807,092.22
流动负债合计		1,934,234,222.91	2,195,276,681.57
非流动负债:			
长期借款	六.27	605,000,000.00	1,153,000,000.00
应付债券	六.28	900,000,000.00	
长期应付款	六.29	2,909,886.76	1,899,343.61
专项应付款	六.30	1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债	六.31	1,665,151.92	1,351,958.77
递延所得税负债			
其他非流动负债	六.32	91,396,240.73	83,328,574.79
非流动负债合计		1,602,471,279.41	1,241,079,877.17
负债合计		3,536,705,502.32	3,436,356,558.74
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	六.33	478,318,834.00	239,159,417.00
资本公积	六.34	2,035,184,823.43	1,976,347,141.76
减：库存股			
专项储备	六.35	3,897,479.29	4,849,792.70
盈余公积	六.36	128,408,193.91	123,688,402.76
一般风险准备			
未分配利润	六.37	1,156,616,536.09	1,446,876,832.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,802,425,866.72	3,790,921,586.86
少数股东权益	六.38	358,704,926.85	184,325,826.26
所有者权益合计		4,161,130,793.57	3,975,247,413.12
负债和所有者权益总计		7,697,836,295.89	7,411,603,971.86

法定代表人：王广林

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳

母公司资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:宁夏建材集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		390,172,946.86	541,074,691.83
交易性金融资产			
应收票据		268,992,401.10	173,982,016.00
应收账款	十三.1	22,900,438.96	30,867,270.15
预付款项		14,768,761.49	9,309,439.14
应收利息		963,333.33	
应收股利		35,122,341.98	
其他应收款	十三.2	684,559.94	780,977.44
存货		94,047,904.90	127,560,097.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		295,000,000.00	
流动资产合计		1,122,652,688.56	883,574,492.34
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	1,752,749,143.45	1,743,712,238.68
投资性房地产			
固定资产		1,196,043,970.16	887,876,325.31
在建工程		199,760,575.81	349,888,189.54
工程物资		12,099.17	2,224.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		130,223,177.14	133,826,246.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,415,429.80	9,488,498.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,287,204,395.53	3,124,793,723.10
资产总计		4,409,857,084.09	4,008,368,215.44

流动负债:			
短期借款		220,000,000.00	635,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		130,703,138.86	87,283,493.44
预收款项		16,495,202.21	18,788,378.29
应付职工薪酬		6,713,340.45	12,991,581.44
应交税费		-29,370,726.49	41,119,322.63
应付利息		19,504,356.16	
应付股利			
其他应付款		8,951,872.39	19,209,818.01
一年内到期的非流动负债		95,000,000.00	53,500,000.00
其他流动负债		2,278,108.47	2,321,992.22
流动负债合计		470,275,292.05	870,214,586.03
非流动负债:			
长期借款		100,000,000.00	195,000,000.00
应付债券		900,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,119,426.76	839,570.07
递延所得税负债			
其他非流动负债		35,408,692.93	37,219,108.12
非流动负债合计		1,036,528,119.69	233,058,678.19
负债合计		1,506,803,411.74	1,103,273,264.22
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		478,318,834.00	239,159,417.00
资本公积		1,838,287,171.91	1,778,227,171.91
减：库存股			
专项储备			1,677,452.75
盈余公积		124,962,879.09	120,243,087.94
一般风险准备			
未分配利润		461,484,787.35	765,787,821.62
所有者权益（或股东权益）合计		2,903,053,672.35	2,905,094,951.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,409,857,084.09	4,008,368,215.44

法定代表人：王广林

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,147,867,864.92	2,727,405,848.53
其中: 营业收入	六.39	3,147,867,864.92	2,727,405,848.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,122,905,503.89	2,381,366,189.77
其中: 营业成本	六.39	2,513,435,654.45	1,929,360,169.06
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	六.40	20,251,231.22	16,391,806.21
销售费用	六.41	254,605,563.31	178,919,697.76
管理费用	六.42	154,905,581.36	136,047,523.45
财务费用	六.43	161,987,686.93	111,929,105.75
资产减值损失	六.44	17,719,786.62	8,717,887.54
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)	六.45	-63,637,095.23	1,142,862.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-38,674,734.20	347,182,521.17
加: 营业外收入	六.46	195,745,345.22	128,347,592.82
减: 营业外支出	六.47	636,774.86	8,806,020.51
其中: 非流动资产处置损失		60,994.20	1,710,427.40
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		156,433,836.16	466,724,093.48
减: 所得税费用	六.48	57,133,970.64	90,652,520.07
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		99,299,865.52	376,071,573.41
归属于母公司所有者的净利润		61,240,649.25	353,304,974.92
少数股东损益		38,059,216.27	22,766,598.49
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六.49	0.13	1.81
(二) 稀释每股收益	六.49	0.13	1.81
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		99,299,865.52	376,071,573.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,240,649.25	353,304,974.92
归属于少数股东的综合收益总额		38,059,216.27	22,766,598.49

法定代表人: 王广林

主管会计工作负责人: 周春宁

会计机构负责人: 周芳

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	766,133,609.37	784,426,165.05
减：营业成本	十三.4	615,406,747.57	497,209,483.39
营业税金及附加		6,666,522.07	6,660,536.29
销售费用		35,058,120.84	47,053,149.80
管理费用		49,668,123.92	52,981,563.45
财务费用		61,997,086.23	64,812,429.58
资产减值损失		-67,647.32	27,154.04
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）	十三.5	-28,776,753.25	1,142,862.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-31,372,097.19	116,824,710.91
加：营业外收入		92,981,468.28	40,268,283.05
减：营业外支出		10,699.36	774,719.81
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		61,598,671.73	156,318,274.15
减：所得税费用		14,400,760.20	26,257,420.17
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		47,197,911.53	130,060,853.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		47,197,911.53	130,060,853.98

法定代表人：王广林

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,256,510,438.86	1,913,568,588.30
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		169,272,339.37	97,727,148.60
收到其他与经营活动有关的现金	六.50	45,932,894.73	75,937,118.95
经营活动现金流入小计		2,471,715,672.96	2,087,232,855.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,642,177,690.27	1,822,621,360.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		255,516,933.69	227,138,324.08
支付的各项税费		350,465,533.32	381,313,216.05
支付其他与经营活动有关的现金	六.50	104,872,985.23	85,347,955.13
经营活动现金流出小计		2,353,033,142.51	2,516,420,855.53
经营活动产生的现金流量净额		118,682,530.45	-429,187,999.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,326,000.00	2,451,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		680,524.74	33,233,181.69
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	六.50	11,863,519.00	5,670,000.00
投资活动现金流入小计		18,870,043.74	44,354,381.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,651,328.57	384,334,388.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		63,477,540.08	13,879,457.64
支付其他与投资活动有关的现金	六.50	603,000.00	1,940,000.00
投资活动现金流出小计		235,731,868.65	400,153,846.37
投资活动产生的现金流量净额		-216,861,824.91	-355,799,464.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		61,060,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		895,000,000.00	1,655,000,000.00
发行债券收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六.50		38,048,167.00
筹资活动现金流入小计		1,856,060,000.00	1,693,048,167.00
偿还债务支付的现金		1,830,500,000.00	1,067,173,423.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,570,571.01	142,113,513.94
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六.50	3,865,451.58	20,392,981.32
筹资活动现金流出小计		2,104,936,022.59	1,229,679,918.72
筹资活动产生的现金流量净额		-248,876,022.59	463,368,248.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-347,055,317.05	-321,619,216.08
加:期初现金及现金等价物余额		1,078,406,327.23	1,400,025,543.31
六、期末现金及现金等价物余额		731,351,010.18	1,078,406,327.23

法定代表人:王广林

主管会计工作负责人:周春宁

会计机构负责人:周芳

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		447,632,283.64	444,366,342.87
收到的税费返还		87,548,228.21	34,964,319.26
收到其他与经营活动有关的现金		10,592,405.33	11,393,356.03
经营活动现金流入小计		545,772,917.18	490,724,018.16
购买商品、接受劳务支付的现金		385,371,097.03	496,509,060.19
支付给职工以及为职工支付的现金		87,091,079.94	79,556,523.01
支付的各项税费		135,684,731.90	131,432,340.12
支付其他与经营活动有关的现金		23,048,827.98	18,042,980.38
经营活动现金流出小计		631,195,736.85	725,540,903.70
经营活动产生的现金流量净额		-85,422,819.67	-234,816,885.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,064,000.00	2,451,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,108.00	576,650.40
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		1,425,558.07	313,613,514.42
投资活动现金流入小计		7,649,666.07	316,641,364.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,748,602.44	58,128,459.33
投资支付的现金		79,000,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		295,400,000.00	1,940,000.00
投资活动现金流出小计		407,148,602.44	140,068,459.33
投资活动产生的现金流量净额		-399,498,936.37	176,572,905.49
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		370,000,000.00	1,290,000,000.00
发行债券收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		60,060,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,330,060,000.00	1,290,000,000.00
偿还债务支付的现金		838,500,000.00	1,024,673,423.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,056,608.98	70,813,004.31
支付其他与筹资活动有关的现金		1,894,500.00	
筹资活动现金流出小计		996,451,108.98	1,095,486,427.77
筹资活动产生的现金流量净额		333,608,891.02	194,513,572.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-151,312,865.02	136,269,592.18
加: 期初现金及现金等价物余额		538,658,667.50	402,389,075.32
六、期末现金及现金等价物余额		387,345,802.48	538,658,667.50

法定代表人: 王广林

主管会计工作负责人: 周春宁

会计机构负责人: 周芳

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	239,159,417.00	1,976,347,141.76		4,849,792.70	123,688,402.76		1,446,876,832.64		184,325,826.26	3,975,247,413.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	239,159,417.00	1,976,347,141.76		4,849,792.70	123,688,402.76		1,446,876,832.64		184,325,826.26	3,975,247,413.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	239,159,417.00	58,837,681.67		-952,313.41	4,719,791.15		-290,260,296.55		174,379,100.59	185,883,380.45
(一)净利润							61,240,649.25		38,059,216.27	99,299,865.52
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							61,240,649.25		38,059,216.27	99,299,865.52
(三)所有者投入和减少资本	239,159,417.00	58,837,681.67							140,072,117.25	438,069,215.92
1.所有者投入资本		58,837,681.67							140,072,117.25	198,909,798.92
2.股份支付计入所有者权益的金额	239,159,417.00									239,159,417.00
3.其他										
(四)利润分配					4,719,791.15		-351,500,945.80		-4,005,510.50	-350,786,665.15
1.提取盈余公积					4,719,791.15		-4,719,791.15			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-346,781,154.65		-4,005,510.50	-350,786,665.15
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				-952,313.41					253,277.57	-699,035.84
1.本期提取				17,029,960.09					1,033,321.25	18,063,281.34
2.本期使用				-17,982,273.50					-780,043.68	-18,762,317.18
(七)其他										
四、本期期末余额	478,318,834.00	2,035,184,823.43		3,897,479.29	128,408,193.91		1,156,616,536.09		358,704,926.85	4,161,130,793.57

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	195,133,874.00	2,020,372,684.76		14,600,247.54	110,682,317.36		1,106,577,943.12		152,113,527.00	3,599,480,593.78
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	195,133,874.00	2,020,372,684.76		14,600,247.54	110,682,317.36		1,106,577,943.12		152,113,527.00	3,599,480,593.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	44,025,543.00	-44,025,543.00		-9,750,454.84	13,006,085.40		340,298,889.52		32,212,299.26	375,766,819.34
(一)净利润							353,304,974.92		22,766,598.49	376,071,573.41
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							353,304,974.92		22,766,598.49	376,071,573.41
(三)所有者投入和减少资本	44,025,543.00	-44,025,543.00							9,861,211.78	9,861,211.78
1.所有者投入资本	44,025,543.00								9,861,211.78	53,886,754.78
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-44,025,543.00								-44,025,543.00
(四)利润分配					13,006,085.40		-13,006,085.40		-415,511.01	-415,511.01
1.提取盈余公积					13,006,085.40		-13,006,085.40		576,077.92	576,077.92
2.提取一般风险准备									-991,588.93	-991,588.93
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				-9,750,454.84						-9,750,454.84
1.本期提取				8,157,506.23						8,157,506.23
2.本期使用				-17,907,961.07						-17,907,961.07
(七)其他										
四、本期期末余额	239,159,417.00	1,976,347,141.76		4,849,792.70	123,688,402.76		1,446,876,832.64		184,325,826.26	3,975,247,413.12

法定代表人:王广林

主管会计工作负责人:周春宁

会计机构负责人:周芳

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	239,159,417.00	1,778,227,171.91		1,677,452.75	120,243,087.94		765,787,821.62	2,905,094,951.22
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	239,159,417.00	1,778,227,171.91		1,677,452.75	120,243,087.94		765,787,821.62	2,905,094,951.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	239,159,417.00	60,060,000.00		-1,677,452.75	4,719,791.15		-304,303,034.27	-2,041,278.87
(一) 净利润							47,197,911.53	47,197,911.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,197,911.53	47,197,911.53
(三) 所有者投入和减少资本	239,159,417.0	60,060,000.00						299,219,417.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	239,159,417.00							239,159,417.00
3. 其他		60,060,000.00						60,060,000.00
(四) 利润分配					4,719,791.15		-351,500,945.80	-346,781,154.65
1. 提取盈余公积					4,719,791.15		-4,719,791.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-346,781,154.65	-346,781,154.65
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-1,677,452.75				-1,677,452.75
1. 本期提取				7,262,839.00				7,262,839.00
2. 本期使用				-8,940,291.75				-8,940,291.75
(七) 其他								
四、本期期末余额	478,318,834.00	1,838,287,171.91			124,962,879.09		461,484,787.35	2,903,053,672.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,133,874.00	950,572,440.66		8,157,442.64	107,237,002.54		648,733,053.04	1,909,833,812.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,133,874.00	950,572,440.66		8,157,442.64	107,237,002.54		648,733,053.04	1,909,833,812.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	44,025,543.00	827,654,731.25		-6,479,989.89	13,006,085.40		117,054,768.58	995,261,138.34
(一)净利润							130,060,853.98	130,060,853.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							130,060,853.98	130,060,853.98
(三)所有者投入和减少资本	44,025,543.00	827,654,731.25						871,680,274.25
1.所有者投入资本	44,025,543.00	827,654,731.25						871,680,274.25
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					13,006,085.40		-13,006,085.40	
1.提取盈余公积					13,006,085.40		-13,006,085.40	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				-6,479,989.89				-6,479,989.89
1.本期提取				3,005,803.00				3,005,803.00
2.本期使用				-9,485,792.89				-9,485,792.89
(七)其他								
四、本期期末余额	239,159,417.00	1,778,227,171.91		1,677,452.75	120,243,087.94		765,787,821.62	2,905,094,951.22

法定代表人:王广林

主管会计工作负责人:周春宁

会计机构负责人:周芳

三、财务报表附注

一、公司的基本情况

宁夏建材集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团，原名宁夏赛马实业股份有限公司）是 1998 年 11 月 24 日经宁夏回族自治区经济体制改革委员会“宁体改发（1998）66 号”文批准，由宁夏赛马水泥（集团）有限责任公司[2003 年 12 月 4 日变更登记为“宁夏建材集团有限责任公司”（以下简称宁夏建材集团）]等五家公司以发起方式设立，总股本为 7,500.00 万元。1998 年 12 月 4 日在宁夏回族自治区工商行政管理局注册登记，并领取了企业法人营业执照，注册号为 640000000001567，注册资本 7,500.00 万元，法定代表人王广林。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]98 号”文批准，2003 年 8 月 14 日向社会公开发行人民币普通股 4,800.00 万股，总股本增至 12,300.00 万股。在上海证券交易所上市的股票代码为 600449。

本公司 2006 年 7 月 31 日，经 2006 年第一次临时股东大会审议通过，利用资本公积金向流通股股东转增 2,121.60 万股，转增后总股本增至 14,421.60 万股。

本公司 2008 年 5 月 8 日经中国证券监督管理委员会“证监[2008]558 号”文许可，向社会公开增发人民币普通股不超过 8,000.00 万股 A 股（每股面值 1 元）。本公司实际增发人民币普通股 5,091.79 万股，募集资金净额为人民币 71,453.55 万元。增发后总股本增至 19,513.39 万股。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监[2011]1795 号”文核准，2011 年 12 月 22 日向中国中材股份有限公司（以下简称中材股份）发行股份换股吸收合并宁夏建材集团。宁夏建材集团持有的本公司 6,975 万股股票予以注销，中材股份所持宁夏建材集团的股东权益以 22.13 元/股的价格转换为本公司的限售流通股 A 股 11,377.55 万股。

本公司 2012 年 3 月 31 日经 2011 年度股东大会审议通过，以 2011 年度末公司总股本 23,915.94 万股为基数，向股东每 10 股送 10 股红股，送股后总股本增至 47,831.88 万股。

本集团所处行业为建材类水泥行业。经营范围包括：水泥制造、销售；水泥制品，水泥熟料、塑料管材、精细石膏的制造和销售，混凝土骨料的制造与销售。以下经营范围在许可规定的期限内经营：水泥用石灰岩开采。生产经营的主要产品为 42.5# 普通硅酸盐水泥、复合硅酸盐水泥及商品混凝土等。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 47,831.88 万股，其中中材股份持股 22,755.11 万股，占本公司股本总额的 47.57%，是本公司的实质性控股股东。本集团最终控制人为中国中材集团有限公司（以下简称中材集团）。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事

项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括人力资源部、财务管理中心、投资发展部、运行管理部、安全环保部、证券部、审计部等，子公司主要包括宁夏青铜峡水泥股份有限公司、宁夏中宁赛马水泥有限公司、宁夏赛马科进混凝土有限公司、乌海赛马水泥有限责任公司、中材甘肃水泥有限责任公司、天水中材水泥有限责任公司等。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2. 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。

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 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。

7. 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年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、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。

8. 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。

9. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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。

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：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等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额达到或超过应收款项总额的 5%的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

本集团以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按照账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

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，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进行摊销。

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。

12. 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。

13. 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、其他设备,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和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。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	房屋建筑物	16—45	4-5	2.11—6.00
2	机器设备	5—18	4-5	5.28—19.20
3	运输设备	8—12	4-5	7.92—12.00
4	其它设备	5—10	4-5	9.50—19.20

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。

14. 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进行调整。

15. 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。

16. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、软件等，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；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。

17. 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，每年末均进行减值测试。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。

18. 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。

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。本公司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. 收入确认原则

(1) 收入确认原则：本集团的营业收入主要包括销售商品收入、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) 销售商品收入：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) 让渡资产收入：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。

(2) 收入确认具体政策：本集团水泥、熟料及预拌混凝土产品的销售收入确认具体政策如下：

1) 客户自提的水泥、熟料产品销售业务，在客户提货时确认销售收入的实现。

2) 本集团承运的水泥、熟料产品销售业务, 在将产品运输至交货地点并经客户确认收货时确认销售收入的实现。

3) 预拌混凝土产品销售业务, 在将产品运输至交货地点完成现场浇筑并经客户确认收货时确认销售收入的实现。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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,其余的当年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年发生的交易和事项,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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

27. 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。

28. 金融资产转移的会计处理方法

金融资产发生转移的,根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断:已经全部转移的,终止确认相应的金融资产;没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不予终止确认;既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认:放弃了对该项金融资产控制的,终止确认该项金融资产;未放弃对该项金融资产控制的,按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的,转移所收到的对价与相应的账面价值的差额,计入当期损益,原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额,也一并转入当期损益;满足部分转移终止确认条件的,将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的,将收到的对价确认为一项金融负债。

29. 重要会计估计的说明

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层

对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(2) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折率高于目前采用的折现率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延

所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

三、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。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、6%
营业税	应税营业额	10%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
矿产资源税	生产消耗的石灰石数量	2 元/吨、3 元/吨
矿产资源补偿费	矿产品销售收入	2%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
水利基金	上年销售收入	0.7‰
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号公告）、宁夏国税局、地税局《深入实施西部大开发战略有关企业所得税优惠审核备案管理办法》（2012 年第 3 号）文件精神，宁夏西部开发领导小组以宁西办【（2012）71 号、77 号、78 号】确认本公司、宁夏中宁赛马水泥有限公司、固原市六盘山水泥有限责任公司符合

《产业结构调整指导目录（2011 年本）》，宁夏青铜峡市国家税务局以税优准字（2012 年）第 01 号确认宁夏青铜峡水泥股份有限公司符合西部大开发所得税优惠税率的条件，可减按 15% 的税率预缴企业所得税，待《西部地区鼓励类产业目录》发布后最终确定。

2. 税收优惠及批文

（1）根据财税[2008]156 号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和财税[2009]163 号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》，经所在地税务局批准，本公司、宁夏青铜峡水泥股份有限公司、宁夏中宁赛马水泥有限公司、固原市六盘山水泥有限责任公司、宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司生产的 P. 042. 5、P. 042. 5R 普通硅酸盐水泥和 P. C32. 5、P. C32. 5R、P. C42. 5、P. C42. 5R 复合硅酸盐水泥享受增值税即征即退的税收优惠政策；宁夏赛马科进混凝土有限公司生产的 C10-C40 预拌混凝土享受资源综合利用产品免征增值税优惠政策。

（2）根据财税[2009]9 号文件《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，天水华建混凝土工程有限公司及宁夏煜皓砼业有限公司销售商品混凝土按简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税。

（3）根据宁地税发《宁夏回族自治区出租房屋税收征收管理暂行办法》[2005]51 号的通知，本公司出租房产的房产税、营业税及附加享受综合税率 10%的税收优惠政策。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 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	年末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	简称
同一控制下企业合并取得的子公司												
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	股份公司	宁夏 青铜峡市	生产与销售	334,747,686	水泥、熟料制造和销售	291,095,571	87.19	87.19	是	125,944,317		青铜峡股份
非同一控制下企业合并取得的子公司												
二级子公司												
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	有限公司	宁夏 石嘴山市	生产与销售	60,190,000	水泥、熟料制造和销售	60,347,645	100.00	100.00	是			石嘴山赛马
固原市六盘山水泥有限责任公司	有限公司	宁夏 固原市	生产与销售	77,130,000	水泥、熟料制造和销售	78,770,000	100.00	100.00	是			六盘山公司
宁夏中宁赛马水泥有限公司	有限公司	宁夏 中宁市	生产与销售	205,758,000	水泥、熟料制造和销售	213,278,955	100.00	100.00	是			中宁赛马
三级子公司												
天水华建混凝土工程有限公司	有限公司	甘肃 天水市	生产与销售	21,080,000	商品混凝土生产与销售	15,793,900	60.00	60.00	是	21,743,869		天水华建
平罗县金长城砼业有限公司	有限公司	宁夏 平罗县	生产与销售	40,000,000	商品混凝土生产与销售	56,304,500	100.00	100.00	是			平罗金长城
宁夏煜皓砼业有限公司	有限公司	宁夏 银川市	生产与销售	12,000,000	商品混凝土生产与销售	11,436,000	100.00	100.00	是			煜皓砼业
其他方式取得的子公司												
二级子公司												
宁夏赛马科进混凝土有限公司	有限公司	宁夏 银川市	生产与销售	255,000,000	商品混凝土生产与销售	130,000,000	51.00	51.00	是	160,013,513		赛马混凝土
乌海赛马水泥有限责任公司	有限公司	内蒙古 乌海市	生产与销售	156,310,000	水泥、熟料制造和销售	156,310,000	100.00	100.00	是			乌海赛马

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	简称
中材甘肃水泥有限责任公司	有限公司	甘肃白银市	生产与销售	200,000,000	水泥、熟料制造和销售	196,830,000	98.42	98.42	是	2,560,536	609,464	中材甘肃
天水中材水泥有限责任公司	有限公司	甘肃天水市	生产与销售	228,000,000	水泥、熟料制造和销售	182,400,000	80.00	80.00	是	47,450,438		天水中材
中材青海水泥有限责任公司	有限公司	青海西宁市	生产与销售	20,000,000	水泥、熟料制造和销售	20,000,000	100.00	100.00	是			中材青海
喀喇沁草原水泥有限责任公司	有限公司	内蒙古赤峰市	生产与销售	50,000,000	水泥、熟料制造和销售	49,000,000	98.00	98.00	是	992,254	7,746	喀喇沁公司
三级子公司												
宁夏青铜峡赛马混凝土有限公司	有限公司	宁夏青铜峡市	生产与销售	15,000,000	商品混凝土生产与销售	15,000,000	100.00	100.00	是			青铜峡混凝土
宁夏中宁赛马混凝土有限公司	有限公司	宁夏中宁市	生产与销售	15,000,000	商品混凝土生产与销售	15,000,000	100.00	100.00	是			中宁混凝土

注：本集团本年所属子公司中无“实质上构成对子公司净投资的其他项目余额”、无“从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额”。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年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 (%)	年末净资产	本年净利润
喀喇沁公司	新设	98.00	49,612,691.47	-387,308.53
平罗金长城	非同一控制下企业合并	100.00	60,045,409.64	4,084,054.32
煜皓砼业	非同一控制下企业合并	100.00	9,863,263.69	-646,873.03

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

无。

(三) 本年发生的企业合并

1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

序号	公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
1	平罗金长城	宁夏平罗县	40,000,000	56,304,500	100.00	商品混凝土生产与销售
2	煜皓砼业	宁夏银川市	12,000,000	11,436,000	100.00	商品混凝土生产与销售

平罗金长城：

(1) 合并过程：平罗金长城成立于 2010 年 12 月 30 日，合并前注册资本 4,000 万元，其中石嘴山金长城出资额为 2,900 万元，占注册资本的 72.5%，张民出资额为 1,100 万，占注册资本的 27.5%。2011 年 12 月 31 日，本公司之子公司赛马混凝土与石嘴山市金长城砼业有限公司、张民签订股权转让协议，赛马混凝土以 5,630.45 万元的总价款受让石嘴山金长城 72.50%、张民 27.50% 的股权，转让完成后，赛马混凝土持平罗金长城 100% 的股权。

(2) 合并日确定：合并日为 2012 年 1 月 1 日，确定依据为：股权转让协议已获本公司第五届董事会第二次会议通过；参与合并各方已办理了主要财产权交接手续；赛马混凝土于 2012 年 1 月支付了 80% 的股权收购款；赛马混凝土实际上已经控制了平罗金长城的财务和经营，并享有相应的收益和承担相应的风险。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2012 年 1 月 1 日 (购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	7,667,097.93	7,864,165.20
非流动资产	75,308,495.86	76,449,983.85
资产总额	82,975,593.79	84,314,149.05
流动负债	28,352,793.73	28,352,793.73
负债总额	28,352,793.73	28,352,793.73
净资产	54,622,800.06	55,961,355.32

(4) 合并成本、商誉的金额及确定方法：赛马混凝土共需支付现金转让价款 5,630.45 万元作为合并成本。中和资产评估有限责任公司以 2011 年 11 月 30 日为评估基准日对平罗金长城的净资产进行评估，并出具了中宇评报字（2011）第 3076 号评估报告，评估平罗金长城净资产的公允价值为 5,630.45 万元。平罗金长城在合并日的可辨认净资产公允价值按照资产评估结果，并考虑评估基准日至合并日的经营成果情况后确定为 5,596.14 万元。合并成本与平罗金长城在合并日可辨认净资产公允价值按 100%股权比例计算后的差额 34.31 万元确认为商誉。

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2012 年 1 月 1 日 (购买日) - 2012 年 12 月 31 日
营业收入	88,435,835.44
净利润	4,084,054.32
经营活动现金流量净额	-30,063,470.86
净现金流量	2,391,421.92

煜皓砼业：

(1) 合并过程：煜皓砼业成立 2010 年 8 月 24 日，合并前注册资本 1,200 万元，其中魏自成出资 1,080 万元，持股比例 90%、魏志强出资 120 万元，出资比例 10%。2012 年 7 月 7 日，本公司之子公司赛马混凝土与魏自成、魏志强签订股权转让协议，赛马混凝土以 1,143.60 万元的总价款分别受让魏自成、魏志强 90%、10%的股权，转让完成后，赛马混凝土持煜皓砼业 100%的股权。

(2) 合并日确定：合并日为 2012 年 7 月 31 日，确定依据为：股权转让协议已获本公司第五届董事会第五次会议通过；参与合并各方已办理了主要财产权交接手续；赛马混凝土于

2012 年 7 月支付了 60%的股权收购款；赛马混凝土实际上已经控制了煜皓的财务和经营，并享有相应的收益和承担相应的风险。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2012 年 7 月 31 日 (购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	755,235.18	755,235.18
非流动资产	26,033,879.26	26,033,879.26
资产总额	26,789,114.44	26,789,114.44
流动负债	16,278,977.72	16,278,977.72
负债总额	16,278,977.72	16,278,977.72
净资产	10,510,136.72	10,510,136.72

(4) 合并成本、商誉的金额及确定方法：赛马混凝土共需支付现金转让价款 1,143.60 万元作为合并成本。中和资产评估有限责任公司以 2012 年 4 月 30 日为评估基准日对煜皓砼业的净资产进行评估，并出具了中和评报字（2012）第 YCV1016 号评估报告，评估煜皓砼业净资产的公允价值为 1,143.60 万元。煜皓砼业在合并日的可辨认净资产公允价值按照资产评估结果，并考虑评估基准日至合并日的经营成果情况后确定为 1,051.01 万元。合并成本与煜皓砼业在合并日可辨认净资产公允价值按 100%股权比例计算后的差额 92.59 万元确认为商誉。

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2012 年 7 月 31 日 (购买日) - 2012 年 12 月 31 日
营业收入	7,297,946.77
净利润	-646,873.03
经营活动现金流量净额	612,270.25
净现金流量	569,070.92

六、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，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末金额	年初金额
库存现金	3,842.19	9,048.48
银行存款	731,347,167.99	1,078,397,278.75
其他货币资金	23,543,562.26	34,365,307.06
合计	754,894,572.44	1,112,771,634.29

年末其他货币资金为开具银行承兑汇票保证金 7,757,000.00 元，履约保函保证金 11,270,734.80 元，矿山环境恢复治理保证金 4,515,827.46 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	436,427,747.23	364,520,947.68
合计	436,427,747.23	364,520,947.68

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据前五项

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	宁夏宏达羊绒制品有限公司	2012-12-14	2013-06-13	5,000,000.00	
银行承兑汇票	宁夏宏达羊绒制品有限公司	2012-12-14	2013-06-13	5,000,000.00	
银行承兑汇票	宁夏宏达羊绒制品有限公司	2012-12-14	2013-06-13	5,000,000.00	
银行承兑汇票	宁夏宏达羊绒制品有限公司	2012-12-14	2013-06-13	5,000,000.00	
银行承兑汇票	宁夏宏达羊绒制品有限公司	2012-12-14	2013-06-13	5,000,000.00	
合计				25,000,000.00	

(3) 年末应收票据中无已质押的票据。

(4) 年末应收票据中无已贴现未到期的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	706,784,352.89	100.00	49,978,269.91	7.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	706,784,352.89	—	49,978,269.91	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	376,946,402.50	100.00	33,752,944.20	8.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	376,946,402.50	—	33,752,944.20	—

1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	573,278,579.59	81.11	17,198,357.39	337,217,049.64	89.46	10,250,460.71
1-2 年	106,897,233.73	15.12	10,689,723.36	13,958,919.68	3.70	1,395,891.97
2-3 年	4,708,109.36	0.67	941,621.88	2,380,362.68	0.63	476,072.54
3-4 年	920,052.42	0.13	460,026.21	1,459,183.62	0.39	729,591.81
4-5 年	1,459,183.62	0.21	1,167,346.90	5,149,798.52	1.37	4,119,838.81
5 年以上	19,521,194.17	2.76	19,521,194.17	16,781,088.36	4.45	16,781,088.36
合计	706,784,352.89	100.00	49,978,269.91	376,946,402.50	100.00	33,752,944.20

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑第八工程局有限公司西北分公司	客户	31,750,922.48	1 年以内	4.49
中铁建工集团有限公司宁夏分公司	客户	22,185,725.50	1 年以内	3.14
宁夏恺元建筑有限公司	客户	20,871,712.50	0-2 年	2.95
天水市秦州区交通局	客户	15,125,535.00	1 年以内	2.14
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆固井公司	客户	14,072,421.27	1 年以内	1.99
合计		104,006,316.75		14.71

(4) 年末应收账款中无关联方单位欠款。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	87,298,244.01	92.41	52,999,202.21	80.75
1—2 年	5,378,131.04	5.69	11,724,077.17	17.86
2—3 年	1,238,464.04	1.31	291,853.98	0.44
3 年以上	553,042.66	0.59	621,673.11	0.95
合计	94,467,881.75	100.00	65,636,806.47	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
吴忠市太阳山正阳投资发展有限公司	供应商	24,348,500.00	1 年以内	预付石灰石矿山款
内蒙古喀喇沁旗国土资源局	非关联方	14,853,350.00	1 年以内	预付土地竞买保证金、出让金
乌海市西水水泥有限责任公司	联营企业	13,000,000.00	1 年以内	本年支付的熟料款,尚未提货
神华宁夏煤业集团有限责任公司	供应商	10,270,377.56	1 年以内	货未到
宁夏银星煤业有限公司	供应商	4,372,648.98	1 年以内	货未到

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
合计		66,844,876.54		

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

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	12,227,870.35	100.00	6,023,898.92	49.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,227,870.35	—	6,023,898.92	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	18,019,746.60	100.00	5,762,203.51	31.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	18,019,746.60	—	5,762,203.51	—

1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,472,571.60	36.58	107,214.76	10,276,360.33	57.03	308,290.80
1-2 年	983,016.52	8.04	98,301.65	1,437,565.93	7.98	143,756.59
2-3 年	735,315.31	6.01	147,063.06	637,480.39	3.54	127,496.08
3-4 年	469,032.64	3.84	234,516.33	725,759.83	4.02	362,879.92
4-5 年	655,655.80	5.36	524,524.64	614,000.00	3.41	491,200.00
5 年以上	4,912,278.48	40.17	4,912,278.48	4,328,580.12	24.02	4,328,580.12
合计	12,227,870.35	100.00	6,023,898.92	18,019,746.60	100.00	5,762,203.51

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
郑州康华福利造纸厂	非关联方	2,091,070.48	5 年以上	17.10	往来款
宁夏青峡实业有限公司	非关联方	1,543,215.34	0-4 年	12.62	电费款
青铜峡市财政局	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	8.18	往来款
宁夏建工集团有限公司电力建设分公司	客户	684,960.48	1 年以内	5.60	垫运费
甘肃建筑材料行业协会	非关联方	500,000.00	1 年以内	4.09	保证金
合计		5,819,246.30		47.59	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	237,284,139.19	3,372,093.77	233,912,045.42	219,754,355.88	3,410,895.01	216,343,460.87
库存商品	294,702,382.24	1,109,405.74	293,592,976.50	361,655,105.59		361,655,105.59
低值易耗品	423,484.78		423,484.78			
委托加工物资	1,786,977.61		1,786,977.61	8,179,242.76		8,179,242.76
合计	534,196,983.82	4,481,499.51	529,715,484.31	589,588,704.23	3,410,895.01	586,177,809.22

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	3,410,895.01	123,359.76		162,161.00	3,372,093.77
库存商品		1,109,405.74			1,109,405.74
合计	3,410,895.01	1,232,765.50		162,161.00	4,481,499.51

(3) 存货跌价准备计提

年末计提的存货跌价准备主要为对闲置的备品备件计提原材料跌价准备，以及因乌海地区产品销售价格较低，按期末存货成本高于可变现价值的金额对乌海赛马的库存商品计提产成品跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
预缴企业所得税	7,221,979.20		预缴企业所得税
合计	7,221,979.20		

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	58,200,000.00	61,200,000.00
按权益法核算的长期股权投资	317,416,972.37	387,380,067.60
长期股权投资合计	375,616,972.37	448,580,067.60
减：长期股权投资减值准备		3,000,000.00
长期股权投资价值	375,616,972.37	445,580,067.60

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资(单位：人民币千元)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北京宁夏大厦有限责任公司	2.32	2.32	3,000.00	3,000.00		3,000.00		
宁夏银行股份有限公司	1.85	1.85	57,300.00	57,300.00			57,300.00	3,064.00

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
天水华唐再生资源利用有限公司	40	40	600.00	600.00			600.00	
天水麦积农村合作银行	0.25	0.25	200.00	200.00			200.00	14.00
清水县信用合作联社营业部	0.22	0.22	100.00	100.00			100.00	248.00
小计			61,200.00	61,200.00		3,000.00	58,200.00	3,326.00
权益法核算								
乌海市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	289,298.34	299,604.27		56,137.02	243,467.25	
包头市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	86,582.39	87,775.80		13,826.07	73,949.72	
小计			375,880.73	387,380.07		69,963.09	317,416.97	
合计			437,080.73	448,580.07		72,963.09	375,616.97	3,326.00

(3) 对合营企业、联营企业投资 (单位: 人民币千元)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
乌海市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	746,933.67	228,834.62	518,099.05	326,188.55	-124,748.94
包头市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	244,421.58	114,940.77	129,480.81	195,405.83	-30,724.61
合计			991,355.25	343,775.39	647,579.86	521,594.38	-155,473.55

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
北京宁夏大厦有限责任公司	3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	3,000,000.00		3,000,000.00		

根据本公司与宁夏农业综合投资有限责任公司于 2012 年 4 月 18 日签署的股权转让协议书内容, 本公司将投资北京宁夏大厦有限责任公司的股权转让给宁夏农业综合投资有限责任公司, 公司收回投资款 3,000,000.00 元, 转销减值准备。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价					
房屋建筑物	1,731,226,168.76	411,686,841.73		22,833,425.47	2,120,079,585.02
机器设备	2,768,007,902.33	569,114,733.58		2,134,393.27	3,334,988,242.64
运输设备	141,363,675.19	129,394,228.52		8,081,310.82	262,676,592.89
其他设备	57,191,834.49	15,799,538.62		35,928.89	72,955,444.22
原值小计	4,697,789,580.77	1,125,995,342.45		33,085,058.45	5,790,699,864.77
累计折旧		本年新增	本年计提		
房屋建筑物	265,297,153.00	3,464,354.01	67,233,536.52	26,886.37	335,968,157.16
机器设备	804,176,756.03	13,522,495.39	224,495,995.38	1,934,168.45	1,040,261,078.35
运输设备	31,147,292.15	9,248,103.97	19,416,800.63	1,641,532.65	58,170,664.10
其他设备	11,721,138.95	132,030.70	22,978,627.93	28,773.20	34,803,024.38
累计折旧小计	1,112,342,340.13	26,366,984.07	334,124,960.46	3,631,360.67	1,469,202,923.99
账面净值					
房屋建筑物	1,465,929,015.76	—		—	1,784,111,427.86
机器设备	1,963,831,146.30	—		—	2,294,727,164.29
运输设备	110,216,383.04	—		—	204,505,928.79
其他设备	45,470,695.54	—		—	38,152,419.84
账面净值小计	3,585,447,240.64	—		—	4,321,496,940.78
减值准备					
房屋建筑物	63,594,064.29				63,594,064.29
机器设备	48,740,671.10				48,740,671.10
运输设备	6,428,028.34			19,239.00	6,408,789.34
其他设备	10,877.17				10,877.17
减值准备小计	118,773,640.90			19,239.00	118,754,401.90
账面价值					
房屋建筑物	1,402,334,951.47	—		—	1,720,517,363.57
机器设备	1,915,090,475.20	—		—	2,245,986,493.19
运输设备	103,788,354.70	—		—	198,097,139.45
其他设备	45,459,818.37	—		—	38,141,542.67
账面价值小计	3,466,673,599.74	—		—	4,202,742,538.88

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 844,066,768.20 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 334,124,960.46 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	73,742,594.48	23,814,725.29	44,616,757.64	5,311,111.55	
机器设备	112,780,664.28	66,384,225.55	38,540,030.31	7,856,408.42	
运输工具	116,163.60	28,743.02	86,279.22	1,141.36	
其他设备	4,099,984.94	2,286,416.68	1,580,254.21	233,314.05	
合计	190,739,407.30	92,514,110.54	84,823,321.38	13,401,975.38	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	2,230,877.00	231,936.93	1,998,940.07
合计	2,230,877.00	231,936.93	1,998,940.07

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
乌海赛马生产及办公用房	2012年8月取得土地证，房产证正在办理中	2013年
中材甘肃生产及办公用房	尚未完成竣工决算	2013年
天水中材生产及办公用房	尚未完成竣工决算	2013年

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	313,981,247.13		313,981,247.13	724,383,511.29		724,383,511.29
合计	313,981,247.13		313,981,247.13	724,383,511.29		724,383,511.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
本公司已有熟料生产线配套后续2×150万吨水泥粉磨项目	193,000.00	152,897,245.85			153,090,245.85

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目	77,369,266.31	62,918,293.56	86,588,628.13		53,698,931.74
本公司建材大厦（综合办公楼）项目	11,431,719.73	29,750,754.34			41,182,474.07
喀喇沁公司 4500t/d 熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套 9MW 纯低温余热发电项目		25,178,600.49			25,178,600.49
中材甘肃 4500T/D 新型干法水泥生产线项目		21,018,034.12	520,176.00		20,497,858.12
本公司兰山分厂 4500T/D 水泥熟料生产线及配套 9MW 纯低温余热发电项目	332,716,442.97	34,309,425.21	362,691,510.23		4,334,357.95
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	1,500,000.00	2,289,664.36			3,789,664.36
中宁赛马变压器增容	400,000.00	3,076,478.11			3,476,478.11
中材甘肃 4500T/D 余热发电	55,821.15	4,912,198.50			4,968,019.65
中宁赛马 1 号窑立式煤磨项目综合节能技改		400,000.00			400,000.00
青铜峡股份太阳山二期 2500T 水泥及配套低温余热发电项目	231,139,054.20	42,686,598.74	273,825,652.94		
中宁赛马 2 线水泥磨压机改造		21,984,981.08	21,984,981.08		
中宁混凝土年产 100 万立方米商品混凝土搅拌站项目一期工程	9,906,829.19	5,533,929.42	15,440,758.61		
青铜峡混凝土年产 50 万立方米商品混凝土搅拌站项目	2,345,197.54	8,998,234.27	11,343,431.81		
石嘴山赛马 70 万吨/年粉磨节能技改项目	50,211,029.08	8,199,980.77	58,411,009.85		
合计	717,268,360.17	424,154,418.82	830,806,148.65		310,616,630.34

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
本公司已有熟料生产线配套后续 2×150 万吨水泥粉磨项目	377,761,000.00	40.53	45.00				自有
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目	609,000,000.00	81.96	99.00	16,832,691.24	1,975,248.35	6.5955	自有借款
本公司建材大厦（综合办公楼）项目	118,660,000.00	34.71	40.00	192,221.51			自有借款
喀喇沁公司 4500t/d 熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套 9MW 纯低温余热发电	775,912,000.00	3.25	3.25				自有

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
项目							
中材甘肃 4500T/D 新型干法水泥生产线项目	492,000,000.00	120.55	99.00	22,440,718.50			自有借款
本公司兰山分厂 4500T/D 水泥熟料生产线及配套 9MW 纯低温余热发电项目	377,038,400.00	98.69	99.00	3,191,741.00			自有借款
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	42,002,000.00	9.02	9.02				自有
中宁赛马变压器增容	4,180,000.00	83.17	99.00				自有
中材甘肃 4500T/D 余热发电	55,000,000.00	9.03	9.03				自有
中宁赛马 1 号窑立式煤磨项目综合节能技改	2,300,000.00	17.39	17.39				自有
青铜峡股份太阳山二期 2500T 水泥及配套低温余热发电项目	290,000,000.00	94.42	100.00	11,512,133.17	4,760,663.40	7.05	自有借款
中宁赛马 2 线水泥磨辊压机改造	20,970,000.00	104.84	100.00				自有
中宁混凝土年产 100 万立方米商品混凝土搅拌站项目一期工程	15,500,000.00	99.62	100.00				自有
青铜峡混凝土年产 50 万立方米商品混凝土搅拌站项目	15,000,000.00	75.62	100.00				自有
石嘴山赛马 70 万吨/年粉磨节能技改项目	58,000,000.00	100.71	100.00				自有
合计				54,169,505.42	6,735,911.75		

天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目及天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目主要工程已经完工并已于 2011 年暂估转入固定资产，本年末余额主要为部分未完工的收尾及配套工程。中材甘肃 4500T/D 新型干法水泥生产线项目累计工程投入已经超出预算金额 20.55%，主要是增加了主矿运道开拓及采准削顶运输工程、石灰石运输廊及其便道开挖工程等预算外分项工程。

11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	2,224.64	4,484,202.47	4,474,327.94	12,099.17
合计	2,224.64	4,484,202.47	4,474,327.94	12,099.17

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	312,566,095.05	35,096,799.22		347,662,894.27
土地使用权	237,320,056.71	33,814,766.13		271,134,822.84
采矿权	74,728,138.34	825,400.00		75,553,538.34
软件	517,900.00	456,633.09		974,533.09
累计摊销	57,611,120.15	9,414,438.56		67,025,558.71
土地使用权	46,658,550.64	5,009,504.86		51,668,055.50
采矿权	10,554,550.59	4,324,270.94		14,878,821.53
软件	398,018.92	80,662.76		478,681.68
账面净值	254,954,974.90	—	—	280,637,335.56
土地使用权	190,661,506.07	—	—	219,466,767.34
采矿权	64,173,587.75	—	—	60,674,716.81
软件	119,881.08	—	—	495,851.41
减值准备				
土地使用权				
采矿权				
软件				
账面价值	254,954,974.90	—	—	280,637,335.56
土地使用权	190,661,506.07	—	—	219,466,767.34
采矿权	64,173,587.75	—	—	60,674,716.81
软件	119,881.08	—	—	495,851.41

本年增加的累计摊销中，本年摊销 9,315,953.84 元。

本年新增无形资产中包括以评估价值入账的土地使用权 8,788,900.00 元（土地证号：银国用 2010 第 05131 号），系赛马混凝土并入宁夏科进砼业有限公司经营性资产产生，详见“十二、2 子公司赛马混凝土吸收少数股东投资”。该土地经宁夏博源估价师事务所（有限公司）评估。采用基准地系数修正法和市场比较法，最终取两种方法的加权平均值做为评估地价，其中市场比较法权重值 0.8，基准地系数修正法权重值 0.2。

13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
天水华建混凝土工程有限公司	1,002,082.33			1,002,082.33	

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
平罗县金长城砧业有限公司		343,144.68		343,144.68	
宁夏煜皓砧业有限公司		925,863.28		925,863.28	
合计	1,002,082.33	1,269,007.96		2,271,090.29	

本集团根据最近未来五年财务预算（且假设超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定），对上述资产组的未来现金流量现值进行测算，本年末对可收回金额的测算结果并没有导致确认减值损失。

14. 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

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	28,832,569.56	25,504,693.20
固定资产加速折旧	4,734,632.41	5,074,688.39
应付职工薪酬	715,142.79	916,391.28
可抵扣亏损		1,433,887.72
预计负债	286,461.50	242,617.44
其他非流动负债	2,268,486.89	625,500.00
其他		651,534.28
合计	36,837,293.15	34,449,312.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	2,523,005.89	423,533.86
可抵扣亏损	98,557,008.73	14,588,669.63
合计	101,080,014.62	15,012,203.49

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2016 年	20,324,220.51	14,588,669.63	
2017 年	78,232,788.22		

项目	年末金额	年初金额	备注
合计	98,557,008.73	14,588,669.63	

(4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	179,238,070.24
固定资产加速折旧	31,564,216.05
应付职工薪酬	4,397,007.63
预计负债	1,665,151.92
其他非流动负债	10,780,899.96
合计	227,645,345.80

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出 (转销)	
坏账准备	39,515,147.71	16,487,021.12			56,002,168.83
存货跌价准备	3,410,895.01	1,232,765.50		162,161.00	4,481,499.51
长期股权投资减值准备	3,000,000.00			3,000,000.00	
固定资产减值准备	118,773,640.90			19,239.00	118,754,401.90
合计	164,699,683.62	17,719,786.62		3,181,400.00	179,238,070.24

16. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	380,000,000.00	900,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	180,000,000.00
合计	600,000,000.00	1,080,000,000.00

17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	7,757,000.00	19,200,000.00
合计	7,757,000.00	19,200,000.00

下一会计年度将到期的金额为 7,757,000.00 元。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	721,099,069.24	554,463,792.09
其中：一年以上	133,217,446.24	133,221,138.91

(2) 账龄超过一年的大额应付账款

债权单位名称	一年以上欠款金额	账龄	未偿还或未结转的原因
苏州中材建设有限公司	50,932,169.48	1-3 年	尚未结算
北京通达耐火技术股份有限公司	8,564,912.00	1-3 年	尚未结算
中材节能发展有限公司	4,839,358.00	1-3 年	尚未结算
阿拉善左旗巴润别立镇少军片石矿	1,596,787.05	1-2 年	尚未结算
宁夏志辉片石有限公司	1,415,028.07	1-2 年	尚未结算
合计	67,348,254.60		

(3) 年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。

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	43,335,787.12	46,817,667.62
其中：1 年以上	10,687,070.23	3,854,901.69

年末账龄超过一年的预收款项均为本集团收取的零星客户预付货款，尚未提货。

年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。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,825,385.00	172,624,338.36	175,606,517.67	843,205.69
职工福利费		16,561,296.97	16,561,296.97	
社会保险费	467,590.11	49,102,292.29	47,325,973.58	2,243,908.82

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其中：医疗保险费	320.00	9,799,542.69	9,460,482.99	339,379.70
基本养老保险费	32,833.18	32,212,934.97	30,676,462.88	1,569,305.27
失业保险费	581,715.44	3,403,766.30	3,832,256.49	153,225.25
工伤保险费	-	2,580,983.09	2,331,620.27	249,362.82
生育保险费	-147,278.51	1,105,065.24	1,025,150.95	-67,364.22
住房公积金	1,081,630.14	15,079,353.84	14,769,042.66	1,391,941.32
工会经费和职工教育经费	4,711,260.16	4,249,171.31	4,171,570.65	4,788,860.82
辞退福利	6,109,275.23	-727,085.33	1,541,098.76	3,841,091.14
合计	16,195,140.64	256,889,367.44	259,975,500.29	13,109,007.79

本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为 45,168.10 元。

辞退福利系本集团内部退休人员本年末至正常退休日的期间拟支付的工资和缴纳的社会保险费。

本集团应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 84.32 万元，预计全部 2013 年 1 月发放，无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-61,157,206.66	-70,362,154.91
营业税	2,573.68	283,862.95
企业所得税	40,050,004.75	57,522,354.51
个人所得税	391,393.95	298,890.22
资源税	3,126,374.27	3,861,226.43
土地增值税		5,402,012.00
城市维护建设税	1,054,302.59	1,474,722.13
房产税	1,286,266.71	1,191,618.98
土地使用税	6,165,645.26	5,792,102.28
教育费附加	673,900.08	527,020.79
地方教育费附加	462,001.58	309,044.48
矿产资源补偿费	2,524,198.40	11,390,641.99
水利建设基金	412,032.98	1,036,427.71
印花税	634,145.76	400,737.55

项目	年末金额	年初金额
其他税费	5,265.29	450.00
合计	-4,369,101.36	19,128,957.11

根据宁国土资发(2012)118号文件、宁国土资发(2012)120号文件,同意本集团对2009年按照水泥销售收入0.95%-1%计提的矿产资源补偿费减免45%。本集团将减免的矿产资源补偿费冲回,金额计5,104,700.00元。

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	352,366.67	513,217.78
企业债券利息	19,504,356.16	
合计	19,856,722.83	513,217.78

23. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额
缙海荣	4,015,598.03	4,015,598.03
缙建春	2,263,679.57	2,263,679.57
中国华融资产管理公司	1,346,600.00	1,346,600.00
宁夏青水创业股份公司	510,598.81	510,598.81
宁夏华泰鑫水泥集团公司	179,433.01	179,433.01
中国长城资产管理公司	148,000.00	148,000.00
宁夏青铜峡水泥集团有限公司	25,600.00	25,600.00
宁夏青铜峡水泥集团多源工贸有限公司	10,200.00	10,200.00
宁夏青铜峡水泥集团峡星机械有限公司	8,200.00	8,200.00
合计	8,507,909.42	8,507,909.42

24. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	54,744,905.88	68,839,751.06
其中: 1年以上	17,525,786.99	13,188,010.38

(2) 年末其他应付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。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
石嘴山市金长城砼业有限公司	4,260,900.00	1 年以内	收购股权款
天水供电公司	3,225,927.25	1 年以内	电费
伤残人员补助	2,611,200.00	5 年以上	伤残人员补助
魏自成	2,056,180.21	1 年以内	债务转让款
无锡市沪安电线电缆有限公司	1,626,000.00	1-2 年	质保金
合计	13,780,207.46		

25. 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	年末金额	年初金额
1 年内到期的长期借款	461,000,000.00	368,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	5,329,375.68	9,303,153.63
合计	466,329,375.68	377,803,153.63

(2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	461,000,000.00	368,500,000.00
合计	461,000,000.00	368,500,000.00

(3) 年末金额中前五名一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
中国银行股份有限公司白银分行营业部	2009-10-23	2013-10-23	CNY	6.90	70,000,000.00	60,000,000.00
中国建设银行银川兴庆路支行	2011-8-5	2013-8-4	CNY	6.98	70,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司天水分行	2010-4-22	2013-4-21	CNY	6.85	60,000,000.00	60,000,000.00
中国银行股份有限公司天水分行	2009-8-20	2013-8-19	CNY	6.25	45,000,000.00	40,000,000.00
中国银行青铜峡支行	2011-5-30	2013-5-30	CNY	7.05	40,000,000.00	
合计					285,000,000.00	160,000,000.00

(4) 年末金额中前五名一年内到期的长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率 (%)	应计利息	年末金额	借款条件
合计	—	6,029,955.96	—		5,329,375.68	—
其中：						
甘肃泓畅机械有限公司	2012.4-2013.12				1,680,000.00	信用
中联重科股份有限公司	2011.8-2013.12	2,575,200.00			1,287,300.00	信用
三一重工股份有限公司	2011.5-2013.12	1,679,112.00			954,112.00	信用
中联重科股份有限公司	2011.10-2013.12	1,086,000.00			722,000.00	信用
中联重科股份有限公司	2011.7-2013.12	689,643.96	6.76	46,428.19	685,963.68	信用

26. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	3,863,546.31	3,807,092.22
合计	3,863,546.31	3,807,092.22

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	605,000,000.00	1,153,000,000.00
合计	605,000,000.00	1,153,000,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
中国银行青铜峡支行	2011-5-30	2017-5-30	CNY	7.05	110,000,000.00	110,000,000.00
国家开发银行宁夏回族自治区分行	2011-6-16	2014-6-15	CNY	6.98	100,000,000.00	100,000,000.00
中国银行宁夏分行	2010-04-08	2015-04-08	CNY	6.90	90,000,000.00	170,000,000.00
中国银行青铜峡支行	2009-10-10	2015-10-10	CNY	6.55	80,000,000.00	120,000,000.00
中国农业银行白银西区支行	2009-12-24	2014-12-23	CNY	6.52	55,000,000.00	115,000,000.00
合计					435,000,000.00	615,000,000.00

28. 应付债券(单位：人民币千元)

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
中期票据	900,000.00	2012-8-15	5年	900,000.00					900,000.00
合计				900,000.00					900,000.00

根据本公司 2012 年 5 月 14 日 2012 年第一次临时股东大会会议决议，本公司于 2012 年在中国银行间市场交易商协会注册本金总额不超过 9 亿元人民币（含 9 亿元）的中期票据，募集资金用于偿还银行贷款、补充流动资金。

2012 年 7 月 20 日，本公司接到中国银行间市场交易商协会文件（中市协注[2012]MTN168 号《接受注册通知书》，同意本公司中期票据的注册，并于 2012 年 8 月 14 日由中国银行股份有限公司进行承销，中期票据采用附息式固定利率，期限为 5 年，票面利率为 5.61%。

29. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率(%)	应计利息	年末金额	借款条件
合计	—	1,899,343.61	—		2,909,886.76	—
其中：						
甘肃泓畅机械有限公司	2012.4-2015.3				2,620,000.00	信用
中联重科股份有限公司	2011.7-2014.6	643,500.00	6.76	6,667.00	289,886.76	信用
中联重科股份有限公司	2011.8-2013.7	374,200.00				
中联重科股份有限公司	2011.10-2013.3	881,643.61				

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	年末金额	年初金额
中联重科股份有限公司	643,500.00	289,886.76

30. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
宁夏农业综合投资有	1,500,000.00			1,500,000.00	

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
限责任公司					
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	

年末专项应付款系根据宁财（企）指标[2011]218号文件，子公司青水股份作为自治区平台企业因“2×2000t/d 新型干法油井水泥生产线及配套纯低温余热发电机组二期项目”享受的节能减排技术改造项目资金。根据宁财（企）发[2009]1160号文规定，该项拨款以“宁夏农业综合投资有限公司”以无息借款的形式下拨，待项目验收完毕由宁夏财政厅确定偿还比例。

31. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
矿山生态环境恢复治理	1,351,958.77	711,429.38	398,236.23	1,665,151.92
合计	1,351,958.77	711,429.38	398,236.23	1,665,151.92

32. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	91,396,240.73	83,328,574.79
其中：水泥生产线项目建设专项资金	42,875,616.64	43,798,216.67
宁东能源基地土地基础建设补助	8,700,000.00	8,895,918.37
节能技术改造财政奖励资金	8,473,571.41	9,275,714.28
财政厅纯低温余热利用资金	7,559,523.79	8,273,809.51
金凤区工业园区基础建设补助	6,773,216.80	6,916,523.11
乌海土地补贴款	4,849,662.16	
天水中材科技项目经费	4,013,519.00	
综合节能改造补助资金	3,535,714.26	3,857,142.85
矿产资源保护项目专项经费	1,748,750.00	2,311,250.00
1#窑烟气脱硝工程拨款	1,500,000.00	
矿产资源保护项目资金	1,000,000.00	
水泥生产线项目建设专项资金	366,666.67	

(1) 说明其他非流动负债的内容

项目	来源和依据
递延收益	
其中：	

项 目	来源和依据
水泥生产线项目建设专项资金	白银市财综发[2009]38 号关于《下达国有土地使用权出让金支出预算》的通知、秦政函[2010]48 号《天水市秦州区人民政府关于办理天水中材水泥项目厂区建设用地相关手续的函》
宁东能源基地土地基础建设补助	根据宁夏回族自治区人民政府专题会议纪要（87）的精神，土地出让金实行先征后返，返回的土地出让金价值用于基础建设补助
节能技术改造财政奖励资金	宁财（建）发[2007]1438 号文件财政部关于《下达 2007 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》
财政厅纯低温余热利用资金	宁财（建）发[2007]541 号文件《关于下达 2007 年资源节约和环境保护项目中央预算内基建支出预算指标的通知》
金凤区工业园区基础建设补助	据《金凤区工业集中区项目入区协议书》补充协议书规定，本公司缴清土地出让金后，退还基础设备配套补助。
乌海土地补贴款	
天水中材科技项目经费	天水市秦州区科技攻关计划项目合同书，项目名称：天水中材水泥窑 DCS 集散型计算机控制及综合自动化保护技术改造项目（信息化、可持续发展）、天水中材水泥窑纯低温余热发电项目（节电减排、可持续发展）
综合节能改造补助资金	宁财（建）发[2009]557 号文件关于《下达 2009 年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设扩大内需中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》
矿产资源保护项目专项经费	宁财（建）发[2008]1353 号文件根据财政部关于《下达 2008 年矿产资源保护项目补助经费预算的通知》
1#窑烟气脱硝工程拨款	甘财建[2012]68 号《甘肃省财政厅 甘肃省环境保证厅关于下达 2012 年度省级污染减排专项资金的通知》
矿产资源保护项目资金	甘财建[2012]384 号，《甘肃省财政厅关于下达 2012 年度省级第二批矿产资源保护项目资金的通知》

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
递延收益					
其中：					
水泥生产线项目建设专项资金	42,875,616.64	922,600.00	922,600.03		
宁东能源基地土地基础建设补助	8,700,000.00	200,000.00	200,000.00		
节能技术改造财政奖励资金	8,473,571.41	864,285.72	864,285.72		
财政厅纯低温余热利用资金	7,559,523.79	714,285.72	714,285.72		
金凤区工业园区基础建设补助	6,773,216.80	149,537.02	149,537.02		
乌海土地补贴款	4,849,662.16	100,337.84			
天水中材科技项目经费	4,013,519.00				
综合节能改造补助资金	3,535,714.26	321,428.58	321,428.58		
矿产资源保护项目专项经费	1,748,750.00	562,500.00	562,500.00		

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
1#窑烟气脱硝工程拨款	1,500,000.00				
矿产资源保护项目资金	1,000,000.00				
水泥窑粉尘治理专项资金	366,666.67	28,571.43	4,761.90		
合计	91,396,240.73	3,863,546.31	3,739,398.97		—

33. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动增减	年末金额	
	金额	比例(%)	送股	金额	比例(%)
有限售条件股份					
国有法人持股	113,775,543.00	47.57	113,775,543.00	227,551,086.00	47.57
有限售条件股份合计	113,775,543.00	47.57	113,775,543.00	227,551,086.00	47.57
无限售条件股份					
人民币普通股	125,383,874.00	52.43	125,383,874.00	250,767,748.00	52.43
无限售条件股份合计	125,383,874.00	52.43	125,383,874.00	250,767,748.00	52.43
股份总额	239,159,417.00	100.00	239,159,417.00	478,318,834.00	100.00

本公司 2012 年 3 月 31 日经 2011 年度股东大会审议通过，以 2011 年度末公司总股本 23,915.94 万股为基数，向股东每 10 股送 10 股红股，送股后总股本增至 47,831.88 万股。新增股本已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验并出具了 XYZH/2011YCA1186H 号验资报告。

34. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,950,309,613.36		1,222,318.33	1,949,087,295.03
其他资本公积	26,037,528.40	60,060,000.00		86,097,528.40
合计	1,976,347,141.76	60,060,000.00	1,222,318.33	2,035,184,823.43

本年增加的资本公积系根据财企[2010]258 号《财政部关于下达 2010 年中央国有资本经营预算节能减排资金预算（拨款）的通知》，中材股份下拨至本公司的宁东能源化工基地废渣综合利用专项资金，该笔资本公积由中材股份享有。

35. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	4,849,792.70	17,029,960.09	17,982,273.50	3,897,479.29
合计	4,849,792.70	17,029,960.09	17,982,273.50	3,897,479.29

本集团按照财政部 安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）规定，对本集团石灰石矿山开采的矿石量计算计提安全生产费，自2012年2月14日计提标准由1元/吨提高至2元/吨。

36. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	123,688,402.76	4,719,791.15		128,408,193.91
合计	123,688,402.76	4,719,791.15		128,408,193.91

37. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上年年末金额	1,446,876,832.64	—
加：年初未分配利润调整数		—
本年年初金额	1,446,876,832.64	—
加：本年增加额	61,240,649.25	—
其中：本年净利润转入	61,240,649.25	—
减：提取法定盈余公积	4,719,791.15	10
本年分配现金股利数	107,621,737.65	
转增资本	239,159,417.00	
本年年末金额	1,156,616,536.09	

38. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	年末金额	年初金额
青铜峡股份	12.81	125,944,316.94	116,955,384.42
天水中材	20.00	47,450,438.03	52,046,578.63
中材甘肃	1.58	2,560,536.15	3,085,344.48
天水华建	40.00	21,743,868.56	12,238,518.73
赛马混凝土	51.00	160,013,513.34	
喀喇沁公司	2.00	992,253.83	
合计		358,704,926.85	184,325,826.26

39. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	3,132,009,931.92	2,718,004,186.44
其他业务收入	15,857,933.00	9,401,662.09
合计	3,147,867,864.92	2,727,405,848.53
主营业务成本	2,499,176,059.55	1,923,386,985.61
其他业务成本	14,259,594.90	5,973,183.45
合计	2,513,435,654.45	1,929,360,169.06

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	3,132,009,931.92	2,499,176,059.55	2,718,004,186.44	1,923,386,985.61
合计	3,132,009,931.92	2,499,176,059.55	2,718,004,186.44	1,923,386,985.61

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥、熟料	2,539,964,226.53	2,142,611,066.61	2,488,450,368.33	1,783,728,338.91
商混	592,045,705.39	356,564,992.94	229,553,818.11	139,658,646.70
合计	3,132,009,931.92	2,499,176,059.55	2,718,004,186.44	1,923,386,985.61

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
银川三建工程有限责任公司	96,194,069.32	3.07
中国建筑第八工程局有限公司西北分公司	49,277,903.28	1.57
天水鹏飞燃料有限公司	36,509,175.28	1.17
横山县永丰煤焦运销有限责任公司	36,359,531.01	1.16
宁夏吴忠市第三建筑工程有限公司	33,332,027.90	1.06
合计	251,672,706.79	8.03

40. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	263,804.69	1,517,974.39	5%、10%

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
城建税	9,702,754.88	7,082,356.74	1%、5%、7%
教育费附加	6,009,066.52	4,115,753.78	3%
地方教育费附加	4,006,044.43	3,675,721.30	2%
地方价格调节基金	269,560.70		
合计	20,251,231.22	16,391,806.21	

41. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	82,615,830.47	70,229,825.02
运费	44,013,496.75	36,939,231.40
工资薪酬	29,926,135.53	17,086,592.71
车辆使用费	34,869,401.39	20,675,568.75
折旧费	21,258,249.61	8,259,705.72
物料消耗	19,456,780.70	5,578,117.20
装卸费	12,666,477.21	8,641,225.01
广告费	1,695,309.00	1,125,307.40
其他	8,103,882.65	10,384,124.55
合计	254,605,563.31	178,919,697.76

42. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资薪酬	50,100,529.16	43,691,125.90
固定资产后续支出	23,453,838.58	34,519,187.01
折旧摊销	20,863,234.72	15,098,872.23
矿产资源补偿费	-3,627,475.40	-19,650,408.93
其他税费	25,068,890.42	20,104,990.95
业务招待费	8,319,987.83	5,693,371.43
聘请中介机构费用	6,532,451.50	9,232,304.95
排污费	3,484,903.75	4,357,903.80
车辆使用费	3,652,660.83	2,598,508.84
环保费用	2,492,861.80	1,708,595.22
电费	2,245,830.33	1,520,007.25
办公费	1,852,197.89	2,951,178.76

项目	本年金额	上年金额
差旅费	1,678,169.83	1,963,187.91
物料消耗	1,460,637.79	853,325.30
其他	7,326,862.33	11,405,372.83
合计	154,905,581.36	136,047,523.45

43. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	171,656,179.52	125,225,092.34
减：利息收入	10,959,945.23	14,976,120.67
手续费	594,980.96	
其他	696,471.68	1,680,134.08
合计	161,987,686.93	111,929,105.75

44. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	16,487,021.12	8,717,887.54
存货跌价损失	1,232,765.50	
合计	17,719,786.62	8,717,887.54

45. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	6,326,000.00	2,451,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	-69,963,095.23	-1,308,337.59
合计	-63,637,095.23	1,142,862.41

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	6,326,000.00	2,451,200.00	
其中：			
宁夏银行股份有限公司	3,064,000.00	2,451,200.00	
北京宁夏大厦有限责任公司	3,000,000.00		向宁夏农业综合投资有限责任公司转让股权收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
天水麦积农村合作银行	248,000.00		
清水县信用合作联社营业部	14,000.00		

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	-69,963,095.23	-1,308,337.59	
其中:			
乌海市西水水泥有限责任公司	-56,137,021.58	474,610.59	产品市场竞争加剧、盈利水平降低
包头市西水水泥有限责任公司	-13,826,073.65	-1,782,948.18	

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,445,058.81	8,942,106.20	2,445,058.81
其中: 固定资产处置利得	2,445,058.81	8,942,106.20	2,445,058.81
政府补助	192,157,919.59	117,205,001.56	11,422,765.28
其他利得	1,142,366.82	2,200,485.06	1,107,696.90
合计	195,745,345.22	128,347,592.82	14,975,520.99

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
增值税返还	165,247,209.48	96,301,364.89	财税[2008]156号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的意见》和财税[2009]163号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策补充的通知》
增值税免税	15,522,614.75	9,397,478.49	
地方税收返还	3,436,837.39	1,425,783.71	甘财建[2012]16号关于中林甘肃水泥有限责任公司享受中科院白银高技术产业园优惠政策的通知
2012年节能减排技术改造财政奖励资金	950,000.00		宁经发[2012]316号关于下达2012年节能减排技术改造财政奖励项目实施计划第一批的通知
散装水泥专项资金项目补助	900,000.00		宁散发[2012]11号关于拨付2011年散装水泥专项资金的请示
十强五十户经营者奖励款	615,000.00		市委发[2012]21号、《中共天水市委天水市人民政府关于对符合“10强50户”企业奖励政策先进企业进行表彰奖励的决定》
驰名商标企业奖励资金	500,000.00		银财发[2012]365号关于下达2012年荣获中国驰名商标企业奖励资金的通知

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
银川市西夏区科学技术局科技创新发展补助资金	300,000.00		宁财(企)指标2012]62号关于下达2012年自治区创新发展(创新平台)专项资金的通知
城镇土地使用税扶持工业企业资金	246,144.00		天政发[2011]108号《天水市人民政府关于印发天水市城镇土地使用税标准扶持工业企业发展意见的通知》。
财政污染源减排专项资金	200,000.00		天财预[2012]975号、《天水市财政局、天水市环保局关于下达2012年市级财政污染源减排专项资金的通知》
原材料及新林产业省级预算专项资金		1,500,000.00	甘财建[2011]82号《关于下达2011年甘肃省森林认养林产业省级预算专项资金的通知》
收银川市环保局节能降耗奖励		1,200,000.00	宁财(企)指标[2011]434号关于下达“十一五”节能降耗先进单位先进个人和节能降耗示范点先进单位奖励资金的通知
递延收益摊销	3,739,398.97	5,010,374.47	
其他零星项目合计	500,715.00	2,370,000.00	
合计	192,157,919.59	117,205,001.56	

47. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	60,994.20	1,710,427.40	60,994.20
其中：固定资产处置损失	60,994.20	1,710,427.40	60,994.20
对外捐赠	128,500.00	82,720.00	128,500.00
赔偿金、违约金及罚款支出	275,243.83		275,243.83
其他支出	172,036.83	7,012,873.11	172,036.83
合计	636,774.86	8,806,020.51	636,774.86

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	59,521,951.48	97,882,361.65
递延所得税费用	-2,387,980.84	-7,229,841.58
合计	57,133,970.64	90,652,520.07

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	156,433,836.16
加：纳税调整增加额	145,074,676.46

项目	金额
减：纳税调整减少额	30,985,112.18
加：子公司本年亏损额	78,232,788.22
本年应纳税所得额	348,756,188.66
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	87,189,047.17
减：减免所得税额	23,898,855.43
减：抵免所得税额	3,768,240.26
本年应纳税额	59,521,951.48
当年所得税	59,521,951.48

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	61,240,649.25	353,304,974.92
归属于母公司的非经常性损益	2	15,038,551.88	19,956,616.77
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	46,202,097.37	333,348,358.15
年初股份总数	4	239,159,417.00	195,133,874.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	239,159,417.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		44,025,543.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	478,318,834.00	195,133,874.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.13	1.811
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.10	1.708
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	18		

项目	序号	本年金额	上年金额
加权平均数			
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.13	1.811
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.10	1.708

50. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
承兑汇票保证金	19,200,000.00
利息收入	10,959,945.23
单位往来	4,927,017.47
收到的政府补助	4,211,859.00
投标、质量保证金	4,007,076.00
备用金	1,167,829.30
押金	725,000.00
营业外收入	216,704.35
其他	517,463.38
合计	45,932,894.73

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	34,855,709.68
个人往来款	24,992,309.95
单位往来	12,762,161.96
营业费用	10,694,616.98
承兑汇票保证金	7,757,000.00
保证金、押金	6,476,512.04
备用金	3,093,774.30
设备保险费	1,665,596.04
其他	1,422,025.31
银行手续费	594,980.96

项目	本年金额
其他	558,298.01
合计	104,872,985.23

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
与资产相关的政府补助	11,863,519.00
合计	11,863,519.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
矿山环境恢复保证金	603,000.00
合计	603,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
支付融资租赁费	1,970,951.58
票据发行手续费	1,894,500.00
合计	3,865,451.58

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	99,299,865.52	376,071,573.41
加: 资产减值准备	17,719,786.62	8,717,887.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	334,124,960.46	296,407,618.21
无形资产摊销	9,315,953.84	8,147,515.95
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)	-2,384,064.61	-7,231,678.80
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)	172,352,651.20	125,225,092.34
投资损失(收益以“-”填列)	63,637,095.23	-1,142,862.41

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-2,387,980.84	-7,229,841.58
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）	56,743,984.89	-247,505,614.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-435,983,334.34	-881,513,317.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-192,804,074.11	-99,134,372.74
其他	-952,313.41	
经营活动产生的现金流量净额	118,682,530.45	-429,187,999.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	731,351,010.18	1,078,406,327.23
减：现金的期初余额	1,078,406,327.23	1,400,025,543.31
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	-347,055,317.05	-321,619,216.08

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	67,740,500.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	63,479,600.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,059.92	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63,477,540.08	
4. 取得子公司的净资产	66,471,492.04	
流动资产	8,619,400.38	
非流动资产	102,483,863.11	
流动负债	44,631,771.45	

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	731,351,010.18	1,078,406,327.23

项目	本年金额	上年金额
其中：库存现金	3,842.19	9,048.48
可随时用于支付的银行存款	731,347,167.99	1,078,397,278.75
期末现金和现金等价物余额	731,351,010.18	1,078,406,327.23

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
母公司					
中材股份	股份有限公司	北京西城区	工业	刘志江	100006100
最终控制方					
中材集团	有限公司	北京西城区	投资管理	刘志江	100003604

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中材股份	3,571,464,000.00			3,571,464,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中材股份	227,551,086.00	113,775,543.00	47.57	47.57

2. 子公司

存在控制关系的子公司信息详见本附注五、(一)、子公司。

3. 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 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
联营企业								
乌海市西水水泥有限责任公司	有限责任公司	乌海市海南区	工业	刘建良	100,000,000.00	45	45	797156546
包头市西水水泥有限责任公司	有限责任公司	包头稀土高新区	工业	刘建良	40,000,000.00	45	45	79716309-2

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	苏州中材建设有限公司	购买商品、接受劳务和销售商品	74483811-3
	中材(天津)重型机械有限公司	购买商品	71829393-0
	中材机电备件有限公司	购买商品	789362120
	河南中材环保有限公司	购买商品和接受劳务	755194405
	中材装备集团有限公司	接受劳务	103064744
	中材节能股份有限公司	接受劳务	700492827
	常熟中材装备重型机械有限公司	购买商品	75461325-X
	溧阳中材重型机器有限公司	购买商品	670981020
	宁夏建材银川地质工程勘察院	接受劳务	22787351-9
	上饶中材机械有限公司	接受劳务	79948564-2
	苏州开普岩土工程有限公司	接受劳务	717468831
	中材科技股份有限公司	购买商品	71092927-9
	中国建筑材料工业建设西安工程公司	接受劳务	22052951-2
	中国中材国际工程股份有限公司	接受劳务	71092934-0
	苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	接受劳务	66638192X

(二) 关联交易

关联交易，是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为，而不论是否收取价款。本集团关联交易定价原则为协议价。本集团关联交易须经本公司董事会决议通过。

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	14,735,879.10	0.81	5,693,563.13	0.30
其中:				
中材(天津)重型机械有限公司			3,240,666.67	0.17
常熟中材装备重型机械有限公司	962,994.89	0.05		
河南中材环保有限公司	16,396.67	0.00		
溧阳中材重型机器有限公司	213,042.75	0.01		
中材机电备件有限公司	1,165,051.28	0.06	1,824,263.97	0.09
中材节能股份有限公司	1,025,641.03	0.06		
中材科技股份有限公司	1,741,025.65	0.10		
中材装备集团有限公司	8,220,940.17	0.45		
苏州开普岩土工程有限公司	500,000.00	0.03		
苏州中材非金属矿山工业设计研究院	115,471.70	0.01		
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	775,314.96	0.04		

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	281,070,521.26	42.61	659,075,594.52	82.84
其中:				
苏州中材建设有限公司	137,931,344.68	20.91	656,275,594.52	82.48
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	7,051,282.08	1.07		
中国中材国际工程股份有限公司	136,087,894.50	20.63		
中材装备集团有限公司			2,800,000.00	0.35

3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
-------------	------	------

	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	9,773,569.65	0.31	18,222,983.56	0.67
苏州中材建设有限公司	9,751,492.73	0.31	18,222,983.56	0.67
中国中材国际工程股份有限公司	22,076.92	0.00		

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
中材股份	本公司	25,000,000.00	2011-03-17	2013-03-15	否
中材股份	本公司	70,000,000.00	2011-08-05	2013-08-04	否
中材股份	本公司	100,000,000.00	2011-06-16	2014-6-15	否
本公司	石嘴山赛马	21,000,000.00	2011-09-04	2013-09-03	否
本公司	乌海赛马	125,000,000.00	2010-04-08	2015-04-08	否
本公司	中材甘肃	90,000,000.00	2009-12-28	2014-12-23	否
本公司	中材甘肃	115,000,000.00	2009-10-23	2014-10-23	否
本公司	中材甘肃	30,000,000.00	2012-6-27	2013-6-27	否
本公司	中材甘肃	15,000,000.00	2012-6-14	2013-6-13	否
本公司	中材甘肃	15,000,000.00	2012-6-14	2013-6-13	否
本公司	中材甘肃	15,000,000.00	2012-7-4	2013-7-3	否
本公司	天水中材	80,000,000.00	2009-08-20	2014-08-19	否
本公司	天水中材	60,000,000.00	2010-10-12	2015-10-11	否
本公司	天水中材	110,000,000.00	2010-04-22	2014-04-21	否
本公司	天水中材	50,000,000.00	2012-3-21	2013-3-20	否
本公司	天水中材	50,000,000.00	2012-5-28	2013-5-27	否
本公司	天水中材	20,000,000.00	2012-7-31	2013-7-30	否
本公司	青铜峡股份	120,000,000.00	2010-10-22	2015-10-21	否
本公司	青铜峡股份	150,000,000.00	2011-05-31	2017-05-31	否
本公司	青铜峡股份	50,000,000.00	2012-8-16	2013-8-16	否
本公司	科进混凝土	30,000,000.00	2012-10-12	2013-9-15	否
本公司	科进混凝土	30,000,000.00	2012-9-24	2013-9-15	否
本公司	平罗金长城	30,000,000.00	2012-5-15	2013-5-14	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	天水华建	30,000,000.00	2012-12-21	2013-12-20	否
本公司	天水华建	15,000,000.00	2012-9-28	2013-9-28	否
合计		1,446,000,000.00			

5. 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	552.780	843.03

(三) 关联方往来余额

1. 关联方预付款项

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
联营企业	13,000,000.00			
乌海市西水水泥有限责任公司	13,000,000.00			
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	942,157.31		4,568,039.00	
其中：				
中材科技股份有限公司	277,500.00			
常熟中材装备重型机械有限公司	258,854.81			
中材装备集团有限公司	180,000.00			
溧阳中材重型机器有限公司	21,000.00			
中材机电备件有限公司	4,480.00			
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	200,322.50		1,925,000.00	
中材节能股份有限公司			1,162,500.00	
合计	13,942,157.31		4,568,039.00	

2. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	202,711,081.23	158,099,872.66
其中：		
苏州中材建设有限公司	191,620,277.11	140,139,212.36
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	1,149,000.00	
河南中材环保有限公司	90,973.00	342,125.00
中材(天津)重型机械有限公司	501,500.00	1,281,500.00
中材节能股份有限公司	5,239,358.00	9,339,358.00
溧阳中材重型机器有限公司	90,000.00	
宁夏建材银川地质工程勘察院	48,659.10	
上饶中材机械有限公司	24,500.00	24,500.00
中材机电备件有限公司	1,164,472.00	
中材科技股份有限公司	2,142,342.02	
中材装备集团有限公司	440,000.00	
中国中材国际工程股份有限公司	200,000.00	
苏州开普岩土工程有限公司		775,870.00

3. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	2,365,008.00	2,612,112.00
其中：		
中材(天津)重型机械有限公司	1,264,000.00	1,414,000.00
溧阳中材重型机器有限公司	203,000.00	
中材科技股份有限公司	316,008.00	413,112.00
河南中材环保有限公司	542,000.00	542,000.00
中国建筑材料工业建设西安工程公司	40,000.00	

八、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需说明的重大或有事项。

九、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 46,914.50 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
本公司兰山分厂 4500T/D 新型干法水泥生产线项目	37,703.84	35,767.08	1,936.76	2013 年	
青铜峡股份太阳山新型油井水泥生产线项目(二期)	27,382.57	24,772.12	2,610.45	2013 年	按竣工决算调整了合同金额
石嘴山赛马粉磨节能技改项目	5,841.00	5,508.90	332.10		按竣工决算调整了合同金额
本公司建材大厦(综合办公楼)	11,866.00	3,379.33	8,486.67	2013 年	预算增加大厦内装工程
中宁混凝土年产 100 万立方米商品混凝土搅拌站项目一期工程	1,550.00	1,276.74	273.26	2013 年	按竣工决算调整了合同金额
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	4,200.20	151.14	4,049.06	2013 年	
青铜峡混凝土年产 50 万立方米商品混凝土搅拌站项目	1,500.00	1,125.11	374.89	2013 年	按竣工决算调整了合同金额
青铜峡股份太阳山年产 120 万吨骨料生产线项目	4,684.00		4,684.00	2013 年	
本公司银川熟料基地已有熟料生产线配套设施建设 2×150 万吨/年水泥粉磨系统	37,776.10	13,608.79	24,167.31	2013 年	
合计	132,503.71	85,589.21	46,914.50		

2. 前期承诺履行情况

单位：人民币万元

项目名称	合同金额	截至 2011 年 12 月 31 日已付金额	截至 2011 年 12 月 31 日未付金额	2011 年 12 月 31 日预计 2012 年度投资额	2012 年实际投资情况
本公司兰山分厂 4500T/D 新型干法水泥生产线项目	37,703.84	32,558.81	5,145.03	5,145.03	3,208.27
青铜峡股份太阳山新型油	29,000.00	21,104.62	7,895.38	7,895.38	3,667.50

项目名称	合同金额	截至 2011 年 12 月 31 日已付金额	截至 2011 年 12 月 31 日未付金额	2011 年 12 月 31 日预计 2012 年度投资额	2012 年实际投资情况
井水泥生产线项目(二期)					
石嘴山赛马粉磨节能技改项目	5,800.00	5,071.85	728.15	728.15	769.15
本公司建材大厦(综合办公楼)	8,716.65	797.06	7,919.59	7,919.59	2,582.27
中宁混凝土年产 100 万立方米商品混凝土搅拌站项目一期工程	1,550.00	927.84	622.16	622.16	348.90
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	4,200.20	151.14	4,049.06	4,049.06	
青铜峡混凝土年产 50 万立方米商品混凝土搅拌站项目	1,500.00	205.18	1,294.82	1,294.82	919.93
青铜峡股份太阳山年产 120 万吨骨料生产线项目	4,684.00		4,684.00	4,684.00	
本公司银川熟料基地已有熟料生产线配套建设 2×150 万吨/年水泥粉磨系统	37,776.10	19.3	37,756.80	37,756.80	13,608.79
合计	130,930.79	60,835.80	70,094.99	70,094.99	25,104.81

除上述承诺事项外，截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无其他需说明的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据 2013 年 3 月 7 日第五届董事会第十次会议决议，本公司以 2012 年度末公司总股本 478,318,834 股为基数，向股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)。该分配预案尚需本公司股东大会审议批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本报告日，本集团无其他需说明的重大资产负债表日后事项。

十一、分部信息

1. 2012 年度报告分部

1) 业务分部

项目	水泥业务	商混业务	抵销	合计
营业收入	2,864,644,780.31	613,285,217.87	149,292,309.03	3,328,637,689.15

项目	水泥业务	商混业务	抵销	合计
其中：对外交易收入	2,720,789,247.56	607,848,441.59		3,328,637,689.15
分部间交易收入	143,855,532.75	5,436,776.28	149,292,309.03	
营业费用	2,594,493,550.77	516,589,529.39	150,165,263.20	2,960,917,816.96
营业利润（亏损）	270,151,229.54	96,695,688.48	-872,954.17	367,719,872.19
资产总额	7,082,856,788.82	860,198,877.08	282,056,663.16	7,660,999,002.74
负债总额	3,175,247,891.71	471,932,773.79	110,475,163.18	3,536,705,502.32
补充信息				
折旧和摊销费用	315,017,996.93	29,223,704.10	800,786.73	343,440,914.30
资本性支出	158,905,586.34	22,982,215.66	10,236,473.43	171,651,328.57
折旧和摊销以外的非现金费用	4,618,086.82	13,304,208.52	202,508.72	17,719,786.62

2) 地区分部

项目	宁夏	甘肃	内蒙古	其他	抵销	合计
营业收入	2,332,570,295.12	879,462,765.93	123,693,937.50		7,089,309.40	3,328,637,689.15
其中：对外交易收入	2,332,570,295.12	872,373,456.53	123,693,937.50			3,328,637,689.15
分部间交易收入		7,089,309.40			7,089,309.40	
营业费用	1,977,910,644.36	842,081,265.41	148,330,875.58		7,404,968.39	2,960,917,816.96
营业利润（亏损）	354,659,650.76	37,381,500.52	-24,636,938.08		315,658.99	367,719,872.19
资产总额	6,437,968,275.96	1,753,845,465.82	464,628,737.05	21,632,298.15	1,017,075,774.24	7,660,999,002.74
负债总额	2,275,989,594.12	1,337,510,281.59	319,278,332.53	2,000,000.00	398,072,705.92	3,536,705,502.32
补充信息	-					
折旧和摊销费用	247,877,384.88	76,945,655.41	18,865,519.15		247,645.14	343,440,914.30
资本性支出	92,351,426.45	28,305,845.76	50,994,056.36			171,651,328.57
折旧和摊销以外的非现金费用	11,132,429.19	4,729,906.62	1,925,464.66		68,013.85	17,719,786.62

2. 2011 年度报告分部

1) 业务分部

项目	水泥业务	商混业务	抵销	合计
营业收入	2,651,887,379.84	240,372,381.54	59,155,069.47	2,833,104,691.91
其中：对外交易收入	2,592,732,310.37	240,372,381.54		2,833,104,691.91
分部间交易收入	59,155,069.47		59,155,069.47	
营业费用	2,113,721,999.53	211,048,663.49	55,333,579.00	2,269,437,084.02

项目	水泥业务	商混业务	抵销	合计
营业利润（亏损）	538,165,380.31	29,323,718.05	3,821,490.47	563,667,607.89
资产总额	7,136,739,705.44	411,529,859.46	171,114,905.35	7,377,154,659.55
负债总额	3,229,789,859.44	211,227,150.50	4,660,451.20	3,436,356,558.74
补充信息				
折旧和摊销费用	294,717,607.15	9,837,527.01		304,555,134.16
资本性支出	368,208,471.16	16,125,917.57		384,334,388.73
折旧和摊销以外的非现金费用	4,953,554.33	3,844,383.66	80,050.45	8,717,887.54

2) 地区分部

项目	宁夏	甘肃	内蒙古	其他	抵销	合计
营业收入	2,149,156,728.54	547,884,016.52	141,783,324.55		5,719,377.70	2,833,104,691.91
其中：对外交易收入	2,149,156,728.54	545,087,762.20	138,860,201.17			2,833,104,691.91
分部间交易收入		2,796,254.32	2,923,123.38		5,719,377.70	
营业费用	1,636,477,496.01	494,238,351.15	140,619,124.10		1,897,887.24	2,269,437,084.02
营业利润（亏损）	512,679,232.53	53,645,665.37	1,164,200.45		-3,821,490.46	563,667,607.89
资产总额	5,867,526,604.26	1,696,583,685.01	389,257,001.78	21,625,597.84	597,838,229.34	7,377,154,659.55
负债总额	1,971,101,120.20	1,232,619,424.69	281,271,606.71	2,000,000.00	50,635,592.86	3,436,356,558.74
补充信息						
折旧和摊销费用	232,162,866.63	54,615,890.52	18,024,022.15		247,645.14	304,555,134.16
资本性支出	207,736,639.28	161,500,925.19	15,096,824.26			384,334,388.73
折旧和摊销以外的非现金费用	3,680,212.44	4,723,225.93	394,499.62		80,050.45	8,717,887.54

十二、其他重要事项

1. 租赁

(1) 融资租入固定资产

项目	年末金额	年初金额
原价	2,230,877.00	2,230,877.00
机器设备	2,230,877.00	2,230,877.00
累计折旧	231,936.93	80,683.41
机器设备	231,936.93	80,683.41
账面净值	1,998,940.07	2,150,193.59
机器设备	1,998,940.07	2,150,193.59

项目	年末金额	年初金额
减值准备		
机器设备		
账面价值	1,998,940.07	2,150,193.59
机器设备	1,998,940.07	2,150,193.59

(2) 最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	685,963.68
1-2 年	342,981.96
合计	1,028,945.64

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团未确认融资费用余额为 53,095.19 元。

2. 子公司赛马混凝土吸收少数股东投资

(1) 交易过程

本公司子公司赛马混凝土与宁夏科进砼业有限公司合作，由宁夏科进砼业有限公司将其全部混凝土生产经营性资产以评估值 14,753.29 万元（评估基准日：2012 年 2 月 29 日）为依据作价 14,753.29 万元向赛马混凝土公司增资。考虑评估基准日至收购日间的资产变动情况，增资资产最终价值 137,84.98 万元，其 12,500 万元计入注册资本，剩余 12,84.98 万元计入资本公积。本次增资完成后，赛马混凝土注册资本由 13,000 万元增至 25,500 万元，其中本公司出资 13,000 万元，占注册资本的 51%，宁夏科进砼业有限公司出资 12,500 万元，占注册资本的 49%。

2012 年 9 月 10 日，交易双方已办理完毕主要财产权交接手续，赛马混凝土完成了新增注册资本的审验。

(2) 少数股东投入资产价值

项目	资产原值	资产净值
存货	66,519.00	66,519.00
固定资产	138,350,026.00	128,763,961.47
其中：房屋建筑物	18,672,214.00	18,314,546.10

项目	资产原值	资产净值
机器设备	23,928,929.00	20,698,149.43
运输设备	95,025,814.00	89,109,936.35
其他设备	723,069.00	641,329.59
无形资产	9,116,336.50	9,019,318.45
其中：土地使用权	8,788,900.00	8,712,871.45
其他	327,436.50	306,447.00
合计	147,532,881.50	137,849,798.92

(3) 2012年9月10日,本公司按51%股权计算享有的增资后权益份额为144,748,530.20元,与增资前本公司享有的赛马混凝土账面所有者权益145,970,848.53元,差额1,222,318.33元,调整减少本公司资本公积(股本溢价)。

除上述说明事项外,截至2012年12月31日,本集团无其他需说明的重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	28,745,649.70	100.00	5,845,210.74	20.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	28,745,649.70	—	5,845,210.74	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,607,110.85	28.79		
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,240,012.19	71.21	5,979,852.89	22.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	36,847,123.04	—	5,979,852.89	—

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	18,668,566.97	64.94	513,590.64	19,410,025.32	73.97	582,300.76
1-2 年	4,863,264.85	16.92	486,326.49	1,003,978.05	3.83	100,397.81
2-3 年	88,375.96	0.31	17,675.19	583,691.00	2.22	116,738.20
3-4 年	583,691.00	2.03	291,845.50	29,890.00	0.11	14,945.00
4-5 年	29,890.00	0.10	23,912.00	234,783.48	0.90	187,826.78
5 年以上	4,511,860.92	15.70	4,511,860.92	4,977,644.34	18.97	4,977,644.34
合计	28,745,649.70	100.00	5,845,210.74	26,240,012.19	100.00	5,979,852.89

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
宁夏银座商品混凝土有限公司	本公司客户	3,054,539.42	1 年以内	10.63
中交第二公路工程局有限公司恩陶铁路项目经理部	本公司客户	2,301,728.13	1-2 年	8.01
西安祁连山水泥有限责任公司	本公司客户	1,953,487.15	5 年以上	6.80
宁夏中银新型建材制品有限责任公司	本公司客户	1,834,392.96	1 年以内	6.38
宁夏科进铝业公司	本公司客户	1,763,664.28	1 年以内	6.14
合计		10,907,811.94		37.96

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
宁夏赛马科进混凝土有限公司	子公司	241,158.28	0.84
合计		241,158.28	0.84

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,678,847.27	100.00	2,994,287.33	81.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,678,847.27	—	2,994,287.33	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,708,269.94	100.00	2,927,292.50	78.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,708,269.94	—	2,927,292.50	—

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	494,868.97	13.45	14,846.07	517,297.02	13.95	15,518.91
1-2年				262,665.92	7.08	26,266.59

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3年	255,671.30	6.95	51,134.26			
3-4年						
4-5年				214,000.00	5.77	171,200.00
5年以上	2,928,307.00	79.60	2,928,307.00	2,714,307.00	73.20	2,714,307.00
合计	3,678,847.27	100.00	2,994,287.33	3,708,269.94	100.00	2,927,292.50

(3) 年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。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
郑州康华福利造纸厂	非关联方	2,091,070.48	5年以上	56.84	往来款
永宁县国土资源局	非关联方	214,000.00	5年以上	5.82	押金
霍志平	非关联方	194,896.92	5年以上	5.30	往来款
屠蕾	非关联方	150,000.00	1年以内	4.08	往来款
北京市三通建材经营总公司	非关联方	328,339.60	5年以上	8.93	往来款
合计		2,978,307.00		80.97	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,435,332,171.08	1,359,332,171.08
按权益法核算长期股权投资	317,416,972.37	387,380,067.60
长期股权投资合计	1,752,749,143.45	1,746,712,238.68
减：长期股权投资减值准备		3,000,000.00
长期股权投资价值	1,752,749,143.45	1,743,712,238.68

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资 (单位：人民币千元)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
中宁赛马	100.00	100.00	213,278.96	213,278.96			213,278.96	
青铜峡股份	87.19	87.19	291,095.57	291,095.57			291,095.57	
石嘴山赛马	100.00	100.00	60,347.64	60,347.64			60,347.64	
六盘山公司	100.00	100.00	78,770.00	78,770.00			78,770.00	
中材甘肃	98.42	98.42	196,830.00	196,830.00			196,830.00	
中材青海	100.00	100.00	20,000.00	20,000.00			20,000.00	
乌海赛马	100.00	100.00	156,310.00	126,310.00	30,000.00		156,310.00	
赛马混凝土	100.00	100.00	130,000.00	130,000.00			130,000.00	19,100.30
天水中材	80.00	80.00	182,400.00	182,400.00			182,400.00	16,022.04
喀喇沁公司	98.00	98.00	49,000.00		49,000.00		49,000.00	
北京宁夏大厦有限责任公司	2.32	2.32	3,000.00	3,000.00		3,000.00		
宁夏银行股份有限公司	1.85	1.85	57,300.00	57,300.00			57,300.00	3,064.00
小计			1,438,332.17	1,359,332.17	79,000.00	3,000.00	1,435,332.17	38,186.34
权益法核算								
乌海市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	289,298.34	299,604.27		56,137.02	243,467.25	
包头市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	86,582.39	87,775.80		13,826.07	73,949.72	
小计			375,880.73	387,380.07		69,963.09	317,416.97	
合计			1,814,212.90	1,746,712.24	79,000.00	72,963.09	1,752,749.14	38,186.34

(3) 对合营企业、联营企业投资 (单位: 人民币千元)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
乌海市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	746,933.67	228,834.62	518,099.05	326,188.55	-124,748.94
包头市西水水泥有限责任公司	45.00	45.00	244,421.58	114,940.77	129,480.81	195,405.83	-30,724.61

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合计			991,355.25	343,775.39	647,579.86	521,594.38	-155,473.55

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
北京宁夏大厦有限责任公司	3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	3,000,000.00		3,000,000.00		

根据本公司与宁夏农业综合投资有限责任公司于 2012 年 4 月 18 日签署的股权转让协议书内容, 本公司将投资北京宁夏大厦有限责任公司的股权转让给宁夏农业综合投资有限责任公司, 公司收回投资款 3,000,000.00 元, 转销减值准备。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	764,032,437.76	779,487,675.94
其他业务收入	2,101,171.61	4,938,489.11
合计	766,133,609.37	784,426,165.05
主营业务成本	614,039,885.25	494,106,878.03
其他业务成本	1,366,862.32	3,102,605.36
合计	615,406,747.57	497,209,483.39

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	764,032,437.76	614,039,885.25	779,487,675.94	494,106,878.03
合计	764,032,437.76	614,039,885.25	779,487,675.94	494,106,878.03

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	676,904,576.64	532,456,265.14	735,122,269.15	465,259,859.24
熟料	87,127,861.12	81,583,620.11	44,365,406.79	28,847,018.79

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	764,032,437.76	614,039,885.25	779,487,675.94	494,106,878.03

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
宁夏银座商品混凝土有限公司	25,768,947.56	3.36
宁夏隆溪砧业有限公司	23,228,799.00	3.03
宁夏煤炭基本建设公司	17,217,645.80	2.25
宁夏普迈特商品混凝土有限公司	12,321,016.74	1.61
靖边县巨祥商品混凝土有限公司	10,264,500.00	1.34
合计	88,800,909.10	11.59

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	41,186,341.98	2,451,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	-69,963,095.23	-1,308,337.59
合计	-28,776,753.25	1,142,862.41

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的 原因
合计	41,186,341.98	2,451,200.00	
其中：宁夏银行股份有限公司	3,064,000.00	2,451,200.00	
北京宁夏大厦有 限责任公司	3,000,000.00		向宁夏农业综合投资有限责任 公司转让股权收益
赛马混凝土	19,100,300.00		
天水中材	16,022,041.98		

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的 原因
----	------	------	------------------

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的 原因
合计	-69,963,095.23	-1,308,337.59	
其中：乌海市西水水泥有限公司	-56,137,021.58	474,610.59	产品市场竞争加剧、盈利水平降低
包头市西水水泥有限公司	-13,826,073.65	-1,782,948.18	

6. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,197,911.53	130,060,853.98
加：资产减值准备	-67,647.32	27,154.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,967,828.58	58,915,911.02
无形资产摊销	3,603,069.72	1,538,637.23
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）	-1,625,721.78	-259,188.44
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）	65,166,638.49	68,246,282.29
投资损失（收益以“-”填列）	28,776,753.25	-1,142,862.41
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,073,068.27	
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		-189,370.33
存货的减少（增加以“-”填列）	33,512,192.88	-50,313,188.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-93,424,920.04	-376,183,251.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-236,924,540.50	-65,517,862.15
其他	-1,677,452.75	
经营活动产生的现金流量净额	-85,422,819.67	-234,816,885.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	387,345,802.48	538,658,667.50

项目	本年金额	上年金额
减：现金的期初余额	538,658,667.50	402,389,075.32
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	-151,312,865.02	136,269,592.18

十四、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 3 月 7 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2012 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	5,384,064.61	7,231,678.80	
计入当期损益的政府补助	11,422,765.28	10,230,726.11	
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		7,356,169.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	531,916.24	-558,883.89	
小计	17,338,746.13	24,259,690.75	
所得税影响额	1,474,144.88	3,172,457.88	
少数股东权益影响额（税后）	826,049.37	1,130,616.10	
合计	15,038,551.88	19,956,616.77	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2012 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	1.62	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	1.22	0.10	0.10

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	754,894,572.44	1,112,771,634.29	-32.16	1
应收账款	656,806,082.98	343,193,458.30	91.38	2
预付款项	94,467,881.75	65,636,806.47	43.93	3
在建工程	313,981,247.13	724,383,511.29	-56.66	4
短期借款	600,000,000.00	1,080,000,000.00	-44.44	5
应付账款	721,099,069.24	554,463,792.09	30.05	6
应交税费	-4,369,101.36	19,128,957.11	-122.84	7
应付利息	19,856,722.83	513,217.78	3,769.06	8
长期借款	605,000,000.00	1,153,000,000.00	-47.53	5
应付债券	900,000,000.00			9

注 1：主要因购入固定资产支付现金及偿付利息、股息造成货币资金减少，而本年销售回款率下降，不足弥补支出。

注 2：主要为混凝土业务应收账款大幅增长，预拌混凝土销售主要采用先货后款的付款方式并且货款结算期更长。

注 3：系因本集团为获取石灰石采矿权及土地使用权而支付的预付款增加所致。

注 4：主要因本公司 4500T 水泥熟料生产线项目、青铜峡股份太阳山二期 2500T 水泥项目及低温余热项目本年完工转固造成。

注 5：因本公司发行 9 亿元中期票据，偿还了借款所致。

注 6：主要原因为本集团生产线增多、规模扩大导致应付工程款和材料款增加。

注 7：主要因增值税留抵税额、应交所得税的减少及减免矿产资源补偿费造成。

注 8：系计提的中期票据利息增加所致。

注 9：为优化公司债务结构，降低资金成本，本公司发行 9 亿元中期票据。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	3,147,867,864.92	2,727,405,848.53	15.42	1
营业成本	2,513,435,654.45	1,929,360,169.06	30.27	
销售费用	254,605,563.31	178,919,697.76	42.30	2
财务费用	161,987,686.93	111,929,105.75	44.72	3
资产减值损失	17,719,786.62	8,717,887.54	103.26	4
投资收益	-63,637,095.23	1,142,862.41	-5,668.22	5
营业外收入	195,745,345.22	128,347,592.82	52.51	6
所得税费用	57,133,970.64	90,652,520.07	-36.97	7

备注 1：本集团积极开拓市场，产品销售数量增长较快，但由于区域产品市场价格的大幅下降，导致产品销售毛利下降。

备注 2：一方面因产品销售数量增长，销售人员薪酬、运输费等费用相应增长，另一方面本集团预拌混凝土业务增幅较大，造成混凝土搅拌车使用费大幅增长。

备注 3：主要因本集团大量新建工程项目在本年或上年完工，本年利息资本化金额大幅减少造成。

备注 4：主要因应收账款大幅增加，相应的按风险组合计提的坏账准备增加所致。

备注 5：主要因本年联营企业盈利能力大幅下降，发生大额亏损所致。

备注 6：因本年办理增值税退税较顺利，应退增值税退税金额全额收回所致。

备注 7：系因本集团利润下降所致。

第十一节备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的公司 2012 年度报告摘要
- 二、 载有公司董事长、财务总监、财务管理中心主任签名并盖章的会计报表
- 三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、 报告期内在中国证券报、上海证券报、证券时报公开披露过的所有公司文件的原件及公告原稿

宁夏建材集团股份有限公司

董事长：王广林

2013 年 3 月 7 日