

安徽巢东水泥股份有限公司

600318

2009 年年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	16
十、重要事项	17
十一、财务会计报告	21
十二、备查文件目录	74

一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- (四)

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

公司负责人黄炳均、主管会计工作负责人王彪及会计机构负责人（会计主管人员）倪宏才声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

- (五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

- (六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽巢东水泥股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	巢东股份
公司的法定英文名称	ANHUI CHAODONG CEMENT CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CDGF
公司法定代表人	黄炳均

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢旻
联系地址	安徽省巢湖市居巢区银屏镇海昌大道
电话	0565-2389232
传真	0565-2391720
电子信箱	cddms@vip.sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省巢湖市长江西路 269 号
注册地址的邮政编码	238000
办公地址	安徽省巢湖市居巢区银屏镇海昌大道
电子信箱	cddms@vip.sina.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	巢东股份	600318	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 4 月 16 日
公司首次注册登记地点	安徽省工商行政管理局
公司变更注册登记日期	2007 年 4 月 25 日
公司变更注册登记地点	安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	3400001300188
税务登记号码	342600705022576
组织机构代码	70502257-6
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-3,046.49
利润总额	468.56
归属于上市公司股东的净利润	526.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,090.85
经营活动产生的现金流量净额	2,226.47

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	20,439,874.55
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,705,153.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0
非货币性资产交换损益	0
委托他人投资或管理资产的损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
债务重组损益	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
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	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	0

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,005,472.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
所得税影响额	1,019,031.71
少数股东权益影响额（税后）	0
合计	36,169,532.32

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	602,985,424.38	529,690,751.73	529,690,751.73	13.84	594,928,936.14
利润总额	4,685,619.34	-83,566,197.94	-82,740,776.03	-	28,343,484.27
归属于上市公司股东的净利润	5,261,068.08	-92,086,517.10	-91,261,095.19	-	23,844,232.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,908,464.24	-112,151,329.63	-111,325,907.72	72.44	7,524,905.61
经营活动产生的现金流量净额	22,264,721.02	106,405,185.36	106,405,185.36	-79.08	74,201,306.49
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,469,885,939.84	1,217,330,875.01	1,217,330,875.01	20.75	866,927,407.36
所有者权益（或股东权益）	429,611,164.94	424,350,096.86	424,350,096.86	1.24	515,611,192.05

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.02	-0.38	-0.38	-	0.10
稀释每股收益（元 / 股）	0.02	-0.38	-0.38	-	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.13	-0.46	-0.46	71.74	0.03

加权平均净资产收益率 (%)	1.23	-19.61	-19.42	增加 20.84 个百分点	4.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-7.24	-23.88	-23.69	增加 16.64 个百分点	1.50
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.09	0.44	0.44	-79.08	0.31
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.78	1.75	1.75	1.71	2.13

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、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

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				31,535 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED	境外法人	33.06	80,000,000		80,000,000	质押 80,000,000
安徽海螺水泥股份有限公司	国有法人	16.28	39,385,700		39,385,700	无 0
许玉珊	未知	0.83	2,000,100		0	未知
苏州海润投资有限公司	未知	0.23	560,500		0	未知
严文颖	未知	0.20	491,797		0	未知
吴品雨	未知	0.20	485,379		0	未知
吴清勤	未知	0.19	475,000		0	未知
陈诗优	未知	0.19	454,800		0	未知
叶春芳	未知	0.17	418,649		0	未知
周连英	未知	0.17	417,000		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	
许玉珊	2,000,100	人民币普通股	2,000,100
苏州海润投资有限公司	560,500	人民币普通股	560,500
严文颖	491,797	人民币普通股	491,797
吴品雨	485,379	人民币普通股	485,379
吴清勤	475,000	人民币普通股	475,000
陈诗优	454,800	人民币普通股	454,800
叶春芳	418,649	人民币普通股	418,649
周连英	417,000	人民币普通股	417,000
周善本	411,700	人民币普通股	411,700
翟宝玉	392,700	人民币普通股	392,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件流通股股东均为社会公众股东。本公司未知上述社会公众股东报告期内其持有数量的增减变化和质押、冻结、托管情况，也不知晓其相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

公司未知上述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	PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED	80,000,000	2010年7月17日		股权分置改革
2	安徽海螺水泥股份有限公司	39,385,700	2010年7月17日		股权分置改革
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司未知上述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。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为 PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED（长兴矿业投资有限公司），实际控制人为黄炳均先生。

(2) 控股股东情况

○ 法人

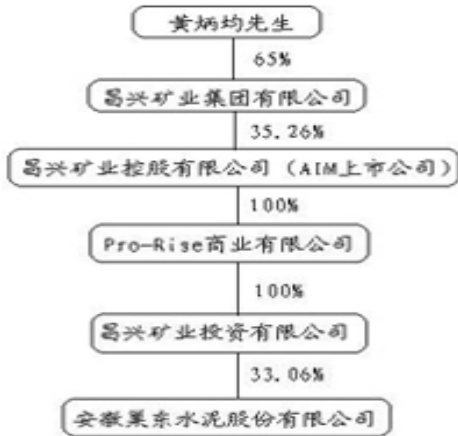
单位：元 币种：美元

名称	PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED
单位负责人或法定代表人	黄炳均
成立日期	2006年5月26日
注册资本	10,000
主要经营业务或管理活动	水泥产业投资

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
安徽海螺水泥股份有限公司	郭文叁	1997年9月1日	水泥及辅料、水泥制品生产、销售、出口等	176,643

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
黄炳均	董事长	男	56	2008年5月16日	2011年5月16日				0	是
王彪	董事总经理	男	46	2008年5月16日	2011年5月16日				28	否
吴昊	董事	男	51	2008年5月16日	2011年5月16日				0	是
周古廉	独立董事	男	66	2008年5月16日	2011年5月16日				0	否
项仕安	独立董事	男	63	2008年5月16日	2011年5月16日				0	否
刘田田	副总经理	男	44	2008年5月16日	2011年5月16日				22	否
陈建新	副总经理	男	50	2009年8月4日	2011年5月16日				20	否
姚旭	副总经理	男	47	2008年5月16日	2011年5月16日				18	否
金敏	副总经理	男	47	2008年5月16日	2010年4月16日				17	否
赵军	副总会计师	男	40	2009年8月4日	2011年5月16日				15	否
谢旻	董事会秘书	女	43	2008年5月16日	2011年5月16日				15	否
卢正明	监事会主席	男	54	2008年5月16日	2011年5月16日				11	否
詹振群	监事	男	54	2008年5月16日	2011年5月16日				0	是
周武	职工监事	男	52	2008年5月16日	2011年5月16日				6	否
合计									152	

黄炳均：香港永久性居民，昌兴集团的创始人，现为昌兴集团的董事长及首席执行官

王 彪：历任海螺集团发展部副部长、装备部副部长、自动化所所长；铜陵海螺水泥公司副总经理；安徽海螺水泥股份有限公司总经理助理、兴安海螺水泥有限公司董事长、总经理；业业海螺水泥有限公司董事长；扶绥海螺、北流海螺、湛江海螺水泥有限公司董事长。

吴 昊：高级工程师，曾兼任中国建筑砌块协会秘书长和副会长，曾兼任中国环保协会固体废弃物处理专家委员和全国粉煤灰综合和利用委员会专家委员，现任上海昌兴国际贸易有限公司副董事长、总经理。

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

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

刘田田：历任海螺集团总经办副主任；铜陵海螺公司总经理助理；海螺集团总经办主任。

陈建新：历任白马山水泥厂副厂长、厂长；荻港海螺公司总经理；湖南雪峰公司总经理；芜湖海螺水泥有限公司副总经理、江门海螺水泥有限公司总经理。

姚 旭：现任本公司副总经理。

金 敏：报告期内任本公司副总经理。

赵 军：历任中国水泥厂有限责任公司财务处副处长、处长；英德海螺水泥有限责任公司财务处处长；全椒海螺水泥有限责任公司财务处处长；中国水泥厂有限责任公司财务处处长。

谢 旻：现任本公司董事会秘书

卢正明：现任安徽巢东水泥股份有限公司监事会主席

詹振群：香港会计师公会的成员、安大略特许会计师协会会员以及加拿大特许公司秘书及行政主管协会会员。现任加拿大司徒会计师事务所合伙人、珠江轮胎（控股）有限公司执行董事及昌兴矿业控股有限公司的非执行董事。

周 武：历任巢湖海昌水泥有限责任公司水泥分厂副厂长、巢湖水泥厂党委副书记。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄炳均	昌兴矿业投资有限公司	董事长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴 昊	昌兴国际贸易有限公司	副董事长、总经理			
詹振群	加拿大司徒会计师事务所合伙人、珠江轮胎（控股）有限公司执行董事	合伙人			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据其所担任职务和岗位工作业绩由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其在公司所任职务，按照规定的薪酬制度获取劳动报酬，享受相应待遇。

(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
陈建新	副总经理	聘任	工作变动
赵军	副总会计师	聘任	工作变动
汤宣虎	总会计师	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,871
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	1,330
技术人员	186
财务人员	28
销售人员	32
行政、后勤及其他人员	295
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
中专以上	320
高中	832

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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

1、关于股东与股东大会：

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

2、关于公司与控股股东：

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和

内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：

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

4、关于监事和监事会：

公司监事会设监事三名，其中一名是职工监事，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求。监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议。公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对董事、经理和其他高级管理人员履职情况和公司财务的合法、合规性进行监督检查，对公司股东大会负责，充分维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者：

公司重视社会责任，关注节能、环保等社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，共同促进公司的快速发展和社会的和谐稳定。

6、关于信息披露与透明度

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

同时，公司通过 2007 年公司治理专项活动以及 2008 年进一步加强公司治理专项活动的深入开展和整改，使公司的法人治理结构日趋完善，规范运作和治理水平得到很大的提升。

今后，公司将进一步加强内控制度的建立和完善工作，继续深入开展公司治理活动，提高管理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
黄炳均	否	5	5				否
吴昊	否	5	5				否
王彪	否	5	5				否
周古廉	是	5	5				否
项仕安	是	5	5				否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5

2、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。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司通过建立健全《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作规程》、《董事会审计委员会年报工作规程》等规章制度，明确独立董事的职责和义务，规范独立董事的行为，加强独立董事在完善公司治理结构、提高信息披露质量方面的监督作用，推动公司规范运作水平的不断提升。

报告期内，公司独立董事能严格按照《公司章程》及独立董事相关工作制度的规定履行自己的职责，积极参加公司董事会和股东大会，参与公司重大事项的决策，对公司对外担保、关联交易、聘任或解聘等事项发表独立意见，为公司的规范运作和可持续发展提供专业意见和建议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司的生产、采购、销售等方面完全独立于控股股东，产品不存在同业竞争。		
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事、工资等方面管理独立于控股股东；公司高级管理人员均在公司任职并领取报酬，没有在控股股东单位担任职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有的生产经营性资产与控股股东完全分开，并完全独立运营，具有独立的生产、销售系统和配套设施。公司完全拥有商标等无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了独立的生产、采购和销售机构，公司的行政、管理机构完全独立运行，不受控股股东的控制和影响。		
财务方面独立完整情况	是	公司财务独立，设有独立的财务部门，配备独立的财务人员，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司在银行开设独立帐户并依法纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全涵盖生产经营控制、财务管理控制、信息管理控制等方面的内控管理体系，保证公司、分公司、子公司的各项经营活动在内控体系下健康、稳定运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制制度涵盖了产供销、投资、财务等方面。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计部作为内部控制监督检查部门，负责监督检查公司内部控制制度的制订和实施工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司内部控制监督检查部门定期或不定期对内控体系进行监督检查，并进行内控自我评价工作，发现问题及时解决，保证内控体系的有效运行。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会要求内部控制必须渗透到决策、执行、监督和反馈等各个环节，消除内部控制的盲点。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司根据《企业内部控制基本规范》制订和完善了一系列与财务核算有关的内部控制制度，基本覆盖了资金收支、核算、财务管理等过程。
内部控制存在的缺陷及整改情况	内部控制制度不够齐全、系统性也不足。今后公司将不断完善内部控制制度文本，加大内控监督检查力度，提高公司内部控制的的有效性。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2009 年度经营绩效，按照激励和约束相统一、薪酬与风险责任相一致、收入与绩效挂钩的原则，对公司董事、监事及高管人员的绩效考核标准、薪酬政策及方案进行了审核。公司按照薪酬标准，结合年度综合考评结果，最终确定了公司高级管理人员 2009 年年度薪酬数额。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了进一步提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 16 日	上海证券报	2009 年 5 月 18 日

本次年度股东大会审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《关于公司 2008 年度财务决算、2009 年财务预算》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2009 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于修改公司章程的议案》等七项议案。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

经营概述

2009 年，在公司董事会的领导下，经过公司经营管理层和全体员工的共同努力，克服区域市场竞争激烈、产品销售价格大幅下滑等不利因素的影响，严抓成本控制，加快项目建设，公司的资产规模进一步壮大，竞争实力显著增强，经营业绩明显提高，同时也为 2010 年的生产经营打下了坚实基础。

报告期内，公司营业收入 60,299 万元，较上年同期增长 13.84%；实现利润总额 469 万元，净利润 526 万元，归属于上市公司股东的净利润为 526 万元，每股盈利 0.02 元。

项目建设方面，报告期内，本公司第一条 5000t/d 新型干法熟料生产线充分发挥产能，全年生产熟料 159 万吨；巢湖水泥厂和海昌分公司等 2 套余热发电机组相继建成投入使用；海昌分公司熟料生产线配套水泥粉磨系统第一台水泥磨在报告期内建成投入生产。

销售市场情况

2009 年，本公司结合区域水泥市场特点制定贴近市场的销售策略，全年实现水泥和熟料合计净销量为 277 万吨，同比增长 39.2%。

生产运行概况

本公司积极淘汰落后，加快产业升级，推进节能减排。2009 年，进一步优化工艺流程，深化技改技措，提高了生产线运行效率，全年共生产熟料 233 万吨，同比增长 73.8%，生产水泥 191 万吨，同比持平，落后生产线淘汰后，主要成本消耗指标大幅降低，产品盈利能力进一步增强。

本公司致力发展循环经济，推进余热发电项目建设，报告期内巢湖水泥厂、海昌分公司等 2 套余热发电机组相继建成投入使用，装机容量达 22MW，不仅有效降低了能源成本，而且改善生产线的环保，产生了较好的经济效益和社会效益。

盈利状况分析

项 目	2009年 (万元)	2008年 (万元)	本报告期比上年 同期增减(%)
主营业务收入	55,874	52,116	7.21
营业利润	-3,046	-10,363	70.61
利润总额	469	-8,357	
归属于上市公司股东净利润	526	-9,209	

报告期内，本公司实现利润总额为 469 万元，归属于上市公司股东的净利润 526 万元，主要是受益于产品销量的增加和成本的下降。

2010 年展望

2010 年，是我国实施“十一五”规划的最后一年，是保持经济平稳较快发展，转变经济增长方式的关键之年，国家将保持宏观经济政策的连续性和稳定性，继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，在保增长的同时，更加注重推进结构调整。

从水泥行业看，去年 9 月 26 日，国务院发布了 38 号文件，对水泥行业淘汰落后，加快产业升级提出了更高的要求，成为水泥行业发展的分水岭。

从企业所处的区域来看，去年安徽省 GDP 首次超过一万亿，今年初，国务院批准启动了皖江城市带承接产业转移规划，给处于皖江核心区域的巢东股份带来较大的发展机遇；随着规划区内一批重大基础设施建设的逐步启动，合肥、淮南、六安、巢湖经济圈的建设以及“建材下乡”等一系列政策的施行，预计区域水泥市场会有一定幅度的增长。

同时也应看到，区域内水泥产能相对过剩的状况依然没有得到有效缓解，近日国家国务院常务会议对抑制房价制订了具体的调控措施，房地产市场的发展速度会有降温，对水泥市场的需求将产生一定的影响。

2010 年我们将全力抓好生产经营，加快项目建设，提高产品的竞争力，拓展市场份额，提高市场的控制力和话语权，以提升公司的运营绩效。在稳定、优化在线装备运行的同时，加快第二条 5000t/d 新型干法熟料生产线的建设，预计年内建成投产，届时，本公司熟料产能达到 438 万吨，水泥产能达到 368 万吨，22MW 余热发电机组投入运行，实现主营业务收入 81,546 万元，主营业务成本 62,826 万元。

2010 年，本公司将持续推进管理转型，进一步优化管理架构，完善公司各专业管理控制体系，优化员工考评激励机制，提高管理绩效。加大拓展区域市场的力度和举措，进一步提升市场份额，扩大区域市场影响力；优化煤炭和混合材等原燃材料的采购渠道，降低采购成本；持续优化工艺流程，强化生产成本费用控制，进一步提升运营质量。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
水泥	400,843,479.29	341,292,211.89	14.86	-23.02	-25.22	增加 2.51 个百分点
熟料	157,901,137.76	133,635,598.35	15.37	35,742.37	26,497.46	增加 29.42 个百分点

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
8.15	1.51	生产熟料 288 万吨,水泥 368 万吨。	

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	23,551
投资额增减变动数	-22,320
上年同期投资额	45,871
投资额增减幅度(%)	-48.66

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

(1) 会计政策变更

根据财政部财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》规定,高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费,应当计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“4301 专项储备”科目。此项变更作为会计政策变更,按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求进行追溯调整。上述会计政策变更调减公司2008年度净利润825,421.91元(其中营业成本调增1,017,586.92元,管理费用调减192,165.01元),调增2008年末专项储备2,355,561.29元,调减2008年末盈余公积2,355,561.29元,此项会计政策变更不影响公司2008年末股东权益。

(2) 会计估计变更

本公司原根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的财企[2006]478号《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》的规定,自2007年起按照自产石灰石出矿量1元/吨的标准提取安全费用,经2007年、2008年提取后已形成余额2,355,561.29元,本公司在2007年度、2008年度、2009年度实际生产经营中基本未发生安全费用支出,参照同行业多数上市公司的执行情况和本公司实际生产经营情况,经本公司第四届董事会第十次会议决

议，自 2009 年 1 月 1 日起，公司改为实际发生安全费用支出时冲减专项储备余额，专项储备余额不足部分直接计入当期损益，2009 年度公司实际未发生安全费支出，此项会计估计变更增加本公司本年净利润 2,878,887.30 元。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第五次会议	2009 年 4 月 16 日		《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日
第四届董事会第六次会议	2009 年 4 月 20 日	审议通过《2008 年一季度度报告》		2009 年 4 月 22 日
第四届董事会第七次会议	2009 年 8 月 4 日		《上海证券报》	2009 年 8 月 5 日
第四届董事会第八次会议	2009 年 8 月 19 日	审议通过《2008 年半年度报告》及其摘要		2009 年 8 月 21 日
第四届董事会第九次会议	2009 年 10 月 22 日		《上海证券报》	2009 年 10 月 26 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定，严格执行公司股东大会已通过的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告的通知》、《上市公司治理准则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，公司审计委员会认真履行职责，勤勉尽责，并在公司 2009 年财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事中、事后审核的独立性，保护了公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。

报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整；加强公司的内部审计与外部审计之间的沟通；严格审查公司内控制度及重大关联交易；及时处理公司董事会授权的其他事宜等。

本年度结束后，公司审计委员会认真听取了公司经理层对 2009 年度公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，审计委员会成员从专业角度客观地对公司 2009 年度生产、经营、财务、内控、公司治理及信息披露等方面进行了全面分析，并就重大事项发表了意见。在本年度结束后，审计委员会与负责公司年度审计工作的华普天健会计师事务所（北京）有限公司协商确定了 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，督促华普天健会计师事务所（北京）有限公司在约定时限内提交公司 2009 年度审计报告，以书面意见的形式记录了督促的方式、次数和结果。

公司审计委员会还在华普天健会计师事务所（北京）有限公司年审会计师进场审计前，认真审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表，形成书面审核意见如下：公司财务报表中所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

年审会计师进场审计后，公司审计委员会多次与年审会计师沟通，在年审会计师出具初步审计意见后再次审阅公司 2009 年度财务会计报表，并再次形成书面审核意见如下：公司财务报表已按新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，公允地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年度的经营成果和现金流量。

公司 2009 年度审计报告定稿后，公司审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决，并将形成的决议和普华永道会计师事务所（北京）有限公司从事本年度公司审计工作的总结报告提交公司董事会审核，提议续聘普华永道会计师事务所（北京）有限公司为公司 2010 年审计会计师事务所。在公司年度财务报告的编制和审议期间，公司审计委员会成员恪尽职守，没有发生泄密和内幕交易等违法违规行为。

公司审计委员会在报告期内能依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司 2009 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到监控作用，进一步健全了公司内部控制制度，有效地加强了公司董事会的决策功能，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高管人员进行经济责任考核，核查公司董事、监事和高管人员的薪酬政策与方案。

经公司董事会薪酬与考核委员会审议认为：公司 2009 年年度报告所披露的公司董事、监事和高管人员薪酬情况，确定依据合理，考核决策程序合规，反映情况真实准确。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司累计可向股东分配的净利润为负数，故报告期虽有盈利但未提出现金利润分配预案。	

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已建立《内幕信息知情人和外部信息使用人管理办法》

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 16 日召开四届三次监事会会议，监事会成员应到 3 人，实到 3 人。	审议通过《2008 年度监事会工作报告》；审议通过《公司 2008 年度报告》及其摘要
2009 年 4 月 20 日召开四届四次监事会会议，监事会成员应到 3 人，实到 3 人。	审议通过《公司 2009 年第一季度报告》
2009 年 8 月 19 日召开四届五次监事会会议，监事会成员应到 3 人，实到 3 人。	审议通过《公司 2009 年半年度报告》及其摘要
2009 年 10 月 22 日召开四届六次监事会会议，监事会成员应到 3 人，实到 3 人。	审议通过《公司 2009 年第三季度报告》

公司监事会全体监事依法列席了公司 2009 年度历次董事会会议，参加了公司 2009 年度历次股东大会，认真听取了公司董事会对生产经营、项目建设、内控、财务等方面工作情况的报告；参与了公司重大决策的全过程，依法对公司重大决策的依据、程序进行了监督；参与了公司重要制度、重大事项的讨论；对公司 2009 年定期报告发表了意见和建议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期公司能够按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，规范公司的决策机制，公司重大决策依据充分，决策程序合法有效；公司运作规范，股东大会和董事会的决议、决策都能得

到有效落实；公司董事、经理在执行职务时能廉洁自律、勤勉尽责，没有发生违反法律法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期公司严格按照《企业会计准则》、《上市公司治理准则》的相关规定，完善了会计内部控制制度，有效地保障了公司资金、资产的安全运行。公司年度财务报告遵循谨慎性、一贯性等会计处理原则，客观、真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果及现金流量，符合《企业会计准则》和会计报表编制的要求。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期公司与关联方的交易均为日常关联交易，交易价格按市场定价原则确定，未发生内幕交易和损害公司利益的行为。

(五) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

华普天健会计师事务所(北京)有限公司对公司 2009 年年度财务报告出具了标准无保留的审计意见。公司监事会认为：华普天健会计师事务所出具的审计意见客观、公允，能准确、真实、完整地反映公司 2009 年度的财务状况、经营成果及现金流量。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
安徽国元信托 有限责任公司	2,250,000.00		0.1875	2,250,000.00	112,500.00			
安徽国元投资 有限责任公司	750,000.00		0.1875	750,000.00	30,000.00			
合计	3,000,000.00		/	3,000,000.00	142,500.00		/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 交易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易 价格 与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
安徽长 丰海螺 水泥有 限公司	股东的 子公司	销售 商品	销售	市场 价格		23,159,328.74	14.67			
南通海 螺水泥 有限责 任公司	股东的 子公司	销售 商品	销售	市场 价格		12,099,820.49	7.66			
江苏八 菱海螺 水泥有 限公司	股东的 子公司	销售 商品	销售	市场 价格		8,980,136.73	5.69			
淮安海 螺水泥 有限责 任公司	股东的 子公司	销售 商品	销售	市场 价格		4,677,931.61	2.96			
泰州海 螺水泥 有限责 任公司	股东的 子公司	销售 商品	销售	市场 价格		2,957,649.57	1.87			
合计				/	/	51,874,867.14	32.85	/	/	/

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
昌兴矿业(中 国)有限公司 杭州代表处	其他 关联人			70,000,000.00	70,000,000.00
昌兴矿业投资 有限公司	控股股东			0	1,300,000.00
合计				70,000,000.00	71,300,000.00
关联债权债务形成原因		本公司本年暂借昌兴矿业(中国)投资有限公司杭州代表处7,000万元,本年归还上海昌兴国际贸易有限公司暂借款5,000万元。截至2009年12月31日止,本公司暂借昌兴矿业投资有限公司130万元;本公司暂借昌兴矿业(中国)投资有限公司杭州代表处7,000万元。			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	除法定最低承诺外，昌兴矿业投资有限公司、安徽海螺水泥股份有限公司还承诺昌兴投资、海螺水泥非流通股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易。	截止报告期末，昌兴投资、海螺水泥持有的公司股权未上市交易。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司	华普天健会计师事务所（北京）有限公司

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年度业绩预亏公告	《上海证券报》	2009 年 1 月 9 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
关于有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》	2009 年 2 月 13 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
股权质押公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第五次会议决议暨召开 2008 年度股东大会的公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第四届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2008 年年度报告摘要	《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
巢东股份预计 2009 年度日常关联交易公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
巢东股份澄清公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

2009 年第一季度报告	《上海证券报》	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2009 年上半年业绩预亏公告	《上海证券报》	2009 年 7 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 8 月 5 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》	2009 年 8 月 21 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2009 年第三季度报告	《上海证券报》	2009 年 10 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 10 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
澄清公告	《上海证券报》	2009 年 11 月 4 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
关于限售流通股股权质押解除及再质押的公告	《上海证券报》	2009 年 11 月 13 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师方长顺、宋文、朱祖龙审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

会审字[2010] 3644 号

安徽巢东水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽巢东水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国注册会计师：方长顺、宋文、朱祖龙

北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层

2010 年 4 月 16 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽巢东水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		154,148,894.14	59,133,297.51
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		21,708,591.10	0
项目	附注	期末余额	年初余额
应收账款		0	252,558.26
预付款项		45,126,375.81	64,696,901.30
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		22,501,776.87	25,698,236.22
买入返售金融资产		0	0
存货		48,099,146.64	47,370,878.74
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		291,584,784.56	197,151,872.03
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		994,318,844.15	433,521,853.09
在建工程		111,417,800.55	501,501,484.77
工程物资		9,420.41	8,922,165.42
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		56,089,091.09	59,323,917.65
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		13,465,999.08	13,909,582.05
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,178,301,155.28	1,020,179,002.98
资产总计		1,469,885,939.84	1,217,330,875.01
流动负债:			

短期借款		135,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
项目	附注	期末余额	年初余额
应付账款		107,285,615.54	172,045,139.07
预收款项		13,899,164.77	7,693,925.92
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		5,804,769.96	9,786,610.75
应交税费		-1,983,391.94	13,716,018.16
应付利息		1,258,867.50	435,000.00
应付股利		0	0
其他应付款		85,464,103.51	66,649,878.40
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	0
其他流动负债		1,035,838.20	4,690,440.43
流动负债合计		547,764,967.54	375,017,012.73
非流动负债：			
长期借款		475,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		17,509,807.36	17,963,765.42
非流动负债合计		492,509,807.36	417,963,765.42
负债合计		1,040,274,774.90	792,980,778.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		242,000,000.00	242,000,000.00
资本公积		350,822,140.98	350,822,140.98
减：库存股			0
专项储备		2,355,561.29	2,355,561.29
盈余公积		20,958,455.65	20,958,455.65
一般风险准备		0	0
未分配利润		-186,524,992.98	-191,786,061.06
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		429,611,164.94	424,350,096.86
少数股东权益			0
所有者权益合计		429,611,164.94	424,350,096.86
负债和所有者权益总计		1,469,885,939.84	1,217,330,875.01

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪 会计机构负责人：倪宏才

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽巢东水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		154,138,978.61	57,598,241.34
交易性金融资产		0	0
应收票据		21,708,591.10	0
应收账款		0	252,558.26
预付款项		44,426,375.81	18,661,627.32
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		64,684,590.93	154,588,545.28
存货		48,099,146.64	47,370,878.74
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		333,057,683.09	278,471,850.94
非流动资产:			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		30,000,000.00	210,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		965,104,736.65	385,853,281.16
在建工程		107,913,668.15	44,116,594.60
工程物资		9,420.41	640,000.00
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		45,179,355.52	23,751,834.56
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		34,267,898.84	35,831,019.85
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,182,475,079.57	700,192,730.17
资产总计		1,515,532,762.66	978,664,581.11
流动负债:			
短期借款		135,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0

项目	附注	期末余额	年初余额
应付账款		104,481,301.84	102,076,157.99
预收款项		13,899,164.77	7,652,273.29
应付职工薪酬		5,804,769.96	9,465,014.98
应交税费		-3,218,989.81	11,682,373.61
应付利息		1,258,867.50	0
应付股利		0	0
其他应付款		110,956,127.51	88,821,947.48
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	0
其他流动负债		1,035,838.20	4,690,440.43
流动负债合计		569,217,079.97	324,388,207.78
非流动负债：			
长期借款		475,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		17,509,807.36	2,097,098.75
非流动负债合计		492,509,807.36	202,097,098.75
负债合计		1,061,726,887.33	526,485,306.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		242,000,000.00	242,000,000.00
资本公积		350,322,140.98	350,322,140.98
减：库存股			
专项储备		2,355,561.29	2,355,561.29
盈余公积		20,958,455.65	20,958,455.65
一般风险准备			
未分配利润		-161,830,282.59	-163,456,883.34
所有者权益（或股东权益）合计		453,805,875.33	452,179,274.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,515,532,762.66	978,664,581.11

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪 会计机构负责人：倪宏才

合并利润表
2009 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		602,985,424.38	529,690,751.73
其中:营业收入		602,985,424.38	529,690,751.73
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		633,592,805.65	633,621,762.20
其中:营业成本		518,652,678.26	464,867,244.39
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		4,570.24	22,007.28
销售费用		33,703,133.61	35,736,467.60
管理费用		53,364,040.01	43,381,087.06
财务费用		28,488,378.22	21,100,425.08
资产减值损失		-619,994.69	68,514,530.79
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0	0
投资收益(损失以“-”号填列)		142,500.00	300,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-30,464,881.27	-103,631,010.47
加:营业外收入		35,403,980.37	20,249,608.05
减:营业外支出		253,479.76	184,795.52
其中:非流动资产处置损失		0	59,640.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,685,619.34	-83,566,197.94
减:所得税费用		-575,448.74	8,520,319.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,261,068.08	-92,086,517.10
归属于母公司所有者的净利润		5,261,068.08	-92,086,517.10
少数股东损益		0	0
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.02	-0.38
(二)稀释每股收益		0.02	-0.38
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		5,261,068.08	-92,086,517.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,261,068.08	-92,086,517.10
归属于少数股东的综合收益总额		0	0

法定代表人:黄炳均 主管会计工作负责人:王彪 会计机构负责人:倪宏才

母公司利润表

2009 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		560,958,360.56	530,712,825.25
减: 营业成本		488,453,850.87	465,831,232.83
营业税金及附加		4,570.24	0
销售费用		32,921,696.52	35,736,467.60
管理费用		42,271,520.90	35,756,783.32
财务费用		20,575,463.75	21,217,730.61
资产减值损失		-5,803,480.74	77,939,065.21
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		0	0
投资收益(损失以“—”号填列)		142,500.00	300,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-17,322,760.98	-105,468,454.32
加: 营业外收入		31,064,014.90	20,071,038.08
减: 营业外支出		248,198.84	124,792.24
其中: 非流动资产处置损失		0	59,640.28
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		13,493,055.08	-85,522,208.48
减: 所得税费用		720,422.78	5,736,180.72
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		12,772,632.30	-91,258,389.20
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.02	-0.38
(二) 稀释每股收益		0.02	-0.38
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		12,772,632.30	-91,258,389.20

法定代表人: 黄炳均 主管会计工作负责人: 王彪 会计机构负责人: 倪宏才

合并现金流量表

2009 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		721,237,502.71	615,517,290.71
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置交易性金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		874,403.71	3,799,337.87
收到其他与经营活动有关的现金		80,811,246.33	69,537,364.59
经营活动现金流入小计		802,923,152.75	688,853,993.17
购买商品、接受劳务支付的现金		631,170,054.10	479,005,949.12
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		60,806,642.78	48,395,274.07
支付的各项税费		22,298,788.93	38,499,610.52
支付其他与经营活动有关的现金		66,382,945.92	16,547,974.10
经营活动现金流出小计		780,658,431.73	582,448,807.81
经营活动产生的现金流量净额		22,264,721.02	106,405,185.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		142,500.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,980,659.49	17,320,785.20

项目	附注	本期金额	上期金额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		907,521.48	3,273,203.55
投资活动现金流入小计		40,030,680.97	20,893,988.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		231,718,337.37	388,359,970.16
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		231,718,337.37	388,359,970.16
投资活动产生的现金流量净额		-191,687,656.40	-367,465,981.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		410,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		410,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,561,467.99	28,019,568.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		145,561,467.99	128,019,568.56
筹资活动产生的现金流量净额		264,438,532.01	221,980,431.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		95,015,596.63	-39,080,364.61
加：期初现金及现金等价物余额		59,133,297.51	98,213,662.12
六、期末现金及现金等价物余额		154,148,894.14	59,133,297.51

法定代表人：黄炳均 主管会计工作负责人：王彪 会计机构负责人：倪宏才

母公司现金流量表

2009 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		656,074,171.17	620,315,133.44
收到的税费返还		874,403.71	3,799,337.87
收到其他与经营活动有关的现金		108,899,135.38	53,492,127.95
经营活动现金流入小计		765,847,710.26	677,606,599.26
购买商品、接受劳务支付的现金		567,026,431.06	477,126,068.50
支付给职工以及为职工支付的现金		59,270,061.79	47,448,132.35
支付的各项税费		20,549,136.25	38,017,837.81
支付其他与经营活动有关的现金		62,738,502.31	15,141,559.48
经营活动现金流出小计		709,584,131.41	577,733,598.14
经营活动产生的现金流量净额		56,263,578.85	99,873,001.12
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		142,500.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,134,505.65	17,320,785.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		8,195,112.66	1,190,195.35
投资活动现金流入小计		39,472,118.31	18,810,980.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,574,429.40	10,642,496.91
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	133,315,677.06
投资活动现金流出小计		82,574,429.40	143,958,173.97
投资活动产生的现金流量净额		-43,102,311.09	-125,147,193.42
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		210,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,620,530.49	22,230,884.60
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		126,620,530.49	122,230,884.60
筹资活动产生的现金流量净额		83,379,469.51	27,769,115.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		96,540,737.27	2,494,923.10
加: 期初现金及现金等价物余额		57,598,241.34	55,103,318.24
六、期末现金及现金等价物余额		154,138,978.61	57,598,241.34

法定代表人: 黄炳均 主管会计工作负责人: 王彪 会计机构负责人: 倪宏才

合并所有者权益变动表
2009 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									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	242,000,000.00	350,822,140.98			23,314,016.94		-191,786,061.06			424,350,096.86
加：会计政策 变更				2,355,561.29	-2,355,561.29					
前期差错更 正										
其他										
二、本年年 初余额	242,000,000.00	350,822,140.98	0	2,355,561.29	20,958,455.65	0	-191,786,061.06	0		424,350,096.86
三、本期增 减变动金 额（减 少以“-” 号填列）							5,261,068.08			5,261,068.08
（一）净 利润							5,261,068.08			5,261,068.08
（二）其 他综合 收益										
上述（一） 和（二） 小计							5,261,068.08			5,261,068.08
（三）所 有者 投入和 减少 资本										
1. 所有者 投入 资本										
2. 股份 支付 计入 所有 者 权 益 的 金 额										
3. 其他										
（四）利 润分 配										
1. 提取 盈 余 公 积										
2. 提取 一 般 风 险 准 备										
3. 对 所 有 者 （ 或 股 东 ） 的 分 配										
4. 其他										
（五）所 有者 权 益 内 部 结 转										
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本 ）										
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本 ）										
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损										
4. 其他										
（六）专 项 储 备										
1. 本 期 提 取										
2. 本 期 使 用										
四、本 期 期 末 余 额	242,000,000.00	350,822,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65	0	-186,524,992.98			429,611,164.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年年末余额	242,000,000.00	350,822,140.98			20,958,455.65		-99,699,543.96		514,081,052.67
加: 会计政策变更				1,530,139.38					1,530,139.38
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	242,000,000.00	350,822,140.98		1,530,139.38	20,958,455.65		-99,699,543.96		515,611,192.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				825,421.91			-92,086,517.10		-91,261,095.19
(一)净利润							-92,086,517.10		-92,086,517.10
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-92,086,517.10		-92,086,517.10
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备				825,421.91					825,421.91
1. 本期提取				1,017,586.92					1,017,586.92
2. 本期使用				-192,165.01					-192,165.01
四、本期末余额	242,000,000.00	350,822,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-191,786,061.06		424,350,096.86

法定代表人: 黄炳均 主管会计工作负责人: 王彪 会计机构负责人: 倪宏才

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	242,000,000.00	350,322,140.98			23,314,016.94		-163,456,883.34	452,179,274.58
加: 会计政策变更				2,355,561.29	-2,355,561.29			
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-163,456,883.34	452,179,274.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,626,600.75	1,626,600.75
(一) 净利润							12,772,632.30	12,772,632.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,772,632.30	12,772,632.30
(三) 所有者投入和减少资本							-11,146,031.55	-11,146,031.55
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							-11,146,031.55	-11,146,031.55
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-161,830,282.59	453,805,875.33

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	242,000,000.00	350,322,140.98			20,958,455.65		-72,198,494.14	541,082,102.49
加:会计政策变更				1,530,139.38				1,530,139.38
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	242,000,000.00	350,322,140.98		1,530,139.38	20,958,455.65		-72,198,494.14	542,612,241.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				825,421.91			-91,258,389.20	-90,432,967.29
(一)净利润							-91,258,389.20	-91,258,389.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-91,258,389.20	-91,258,389.20
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				825,421.91				825,421.91
1.本期提取				1,017,586.92				1,017,586.92
2.本期使用				-192,165.01				-192,165.01
四、本期末余额	242,000,000.00	350,322,140.98		2,355,561.29	20,958,455.65		-163,456,883.34	452,179,274.58

法定代表人:黄炳均 主管会计工作负责人:王彪 会计机构负责人:倪宏才

(三) 公司概况

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

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

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

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

2007 年 7 月，根据本公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，本公司以股改方案实施日流通股总股本 8,000 万股为基数，向全体流通股股东以资本公积金按每 10 股转增 5.25 股，合计转增 4,200 万股，至此，本公司注册资本增至 24,200 万元。本公司的经营范围包括：水泥及相关产品、轻钢结构、新型建材产品的生产与销售；非金属矿产品的开采、加工与销售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；建材设计；设备制造、安装及调试；技术服务。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的 2009 年度合并及母公司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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

6、合并财务报表的编制方法：

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 外币报表折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具：

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资

产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，	
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

11、存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整

长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

- A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

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

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40 年	4	2.40
机器设备	10-18 年	4	5.33-9.60
电子设备	8 年	4	12.00
运输设备	8 年	4	12.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程：

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计

入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

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

15、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16、无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

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

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

17、长期待摊费用：

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

18、预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

19、收入：

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，同时满足下列条件：

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

20、政府补助：

(1) 范围及分类

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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

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

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据财政部财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。此项变更作为会计政策变更，按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求进行追溯调整。上述会计政策变更调减公司2008年度净利润825,421.91元（其中营业成本调增1,017,586.92元，管理费用调减192,165.01元），调增2008年末专项储备2,355,561.29元，调减2008年末盈余公积2,355,561.29元，此项会计政策变更不影响公司2008年末股东权益。

(2) 会计估计变更

本公司原根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的财企[2006]478号《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》的规定，自2007年起按照自产石灰石出矿量1元/吨的标准提取安全费用，经2007年、2008年提取后已形成余额2,355,561.29元，本公司在2007年度、2008年度、2009年度实际生产经营中基本未发生安全费用支出，参照同行业多数上市公司的执行情况和本公司实际生产经营情况，经本公司第四届董事会第十次会议决议，自2009年1月1日起，公司改为实际发生安全费用支出时冲减专项储备余额，专项储备余额不足部分直接计入当期损益，2009年度公司实际未发生安全费支出，此项会计估计变更增加本公司本年净利润2,878,887.30元。

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
企业所得税		25%

(六) 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	投资比例		实际投资 额(万元)	是否 合并
				直接	间接		
安徽巢东纳米材料科技有限公司	安徽省 巢湖市	应用开发、生产、销售纳米碳酸钙产品和其他纳米材料及相关产品，纳米技术的研究开发。	4,500.00	100%	—	4,500.00	是
安徽巢东新型材料有限责任公司	安徽省 巢湖市	PVC 发泡门、型材、托盘、装饰材料等生产经营；技术开发；新型材料设计、制造、安装及技术服务。	4,000.00	100%	—	4,000.00	是
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司*1	安徽省 明光市	凹凸棒石黏土及其共生矿物品的加工、销售、利用。	3,000.00	99%	1%	3,000.00	是
六安巢东水泥有限责任公司*2	安徽省 六安市	各种型号水泥产品生产、销售；设备安装及调试；技术服务	3,000.00	90%	10%	3,000.00	是

注：*1 安徽巢东矿业高新材料有限责任公司（以下简称“巢东矿业”）由本公司和子公司安徽巢东新型材料有限责任公司（以下简称“巢东新材”）共同投资，其中本公司出资 99%，巢东新材出资 1%。

*2 六安巢东水泥有限责任公司（以下简称“六安水泥”）由本公司和子公司安徽巢东纳米材料科技有限公司（以下简称“巢东纳米”）共同投资，其中本公司出资 90%，巢东纳米出资 10%。

2. 实质上构成对上述子公司净投资的其他项目余额情况

公司名称	核算科目	年末余额
安徽巢东纳米材料科技有限公司	其他应收款	43,879,447.77
安徽巢东新型材料有限责任公司	其他应收款	61,657,774.19
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	其他应收款	19,853,191.13
合计		125,390,413.09

3. 企业合并范围

根据公司第四届董事会第五次会议决议通过的《关于将巢湖海昌水泥有限责任公司变更为分公司的议案》，公司于 2009 年 8 月 31 日完成对原子公司巢湖海昌水泥有限责任公司（以下简称“巢湖海昌”）的吸收合并，巢湖海昌完成工商注销。由于原子公司巢湖海昌 2009 年 8 月 31 日已被公司吸收合并，自 2009 年 9 月 1 日起，其全部资产、负债并入公司单体报表核算。公司 2009 年度合并利润表合并了巢湖海昌 2009 年 1-8 月实现的收入、成本、费用和利润，2009 年度合并现金流量表合并了其 2009 年 1-8 月的现金流量。

巢湖海昌自年初至合并日经营的情况：

项 目	2009 年 1-8 月
净资产	168,853,968.45
其中：未分配利润	-11,146,031.55
营业收入	173,077,539.78
净利润	-4,418,138.80
经营活动现金流	-25,470,774.00

除上述事项外，本公司子公司本年度均纳入合并范围，本年度较上年度合并范围未发生变化。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数		期初数	
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	1,039.11	/	/	2,477.94
人民币	0	/	/	0
人民币	1,039.11	0	0	2,477.94
人民币	0			0
银行存款：	154,147,855.03	/	/	59,130,819.570
人民币	0	/	/	0
人民币	154,147,855.03			59,130,819.57
人民币	0			0
合计	154,148,894.14	/	/	59,133,297.51

(1) 货币资金年末较年初增长 160.68%，主要系本年公司为海昌水泥项目借款增加所致。

(2) 银行存款年末余额中无冻结或封存情况。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,708,591.10	
合计	21,708,591.10	0

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司已背书转让的票据中, 尚未到期的票据金额前五名列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中建八局第一建设有限公司安徽分公司		2010 年 4 月 29 日	3,000,000.00	
广厦建设集团安徽创业建设工程有限公司		2010 年 2 月 5 日	2,400,000.00	
中建四局第六建筑工程有限公司		2010 年 1 月 2 日	2,000,000.00	
中交第四公路工程局有限公司		2010 年 3 月 10 日	2,000,000.00	
中建四局第一建筑工程有限公司		2010 年 3 月 25 日	2,000,000.00	

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	8,463,609.41	39.50	8,463,609.41	39.50	8,463,609.41	37.54	8,463,609.41	37.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,964,939.34	60.50	12,964,939.34	60.50	13,817,222.38	61.28	13,817,222.38	61.98
其他不重大应收账款					265,850.80	1.18	13,292.54	0.05
合计	21,428,548.75	/	21,428,548.75	/	22,546,682.59	/	22,294,124.33	/

根据公司经营特点, 将单项金额 100 万元 (含 100 万元) 以上的应收账款作为单项金额重大的应收账款, 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款的标准是除单项金额重大的应收账款外, 账龄五年以上或难以收回的应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	12,964,939.34	100	12,964,939.34	13,817,222.38	100	13,817,222.38
合计	12,964,939.34	100	12,964,939.34	13,817,222.38	100	13,817,222.38

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本年核销应收账款坏账 279,264.65 元。

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合肥龙巢混凝土有限公司	原客户	5,114,809.01	5 年以上	23.87
安徽东环水泥有限责任公司	原子公司	2,000,000.00	5 年以上	9.33
上海申宏实业公司	原客户	1,348,800.40	5 年以上	6.29
淮南市建材公司	原客户	876,289.10	5 年以上	4.09
上海江安建材经营部	原客户	806,889.35	5 年以上	3.77
合计	/	10,146,787.86	/	47.35

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽东环水泥有限责任公司	控股子公司	2,000,000.00	9.33
合计	/	2,000,000.00	9.33

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	22,600,000.00	86.51	2,600,000.00	71.77	26,885,244.73	90.39	2,673,744.37	66.08
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	870,849.55	3.33	870,849.55	24.03	1,292,612.05	4.34	1,292,612.05	31.95
其他不重大的其他应收款	2,653,714.19	10.16	151,937.32	4.20	1,566,595.54	5.27	79,859.68	1.97
合计	26,124,563.74	/	3,622,786.87	/	29,744,452.32	/	4,046,216.10	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	870,849.55	100	870,849.55	1,292,612.05	100	1,292,612.05
合计	870,849.55	100	870,849.55	1,292,612.05	100	1,292,612.05

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本年核销其他应收款坏账 389,745.47 元。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

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

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

其他应收款年末余额中欠款前五名金额合计为 23,546,550.86 元，占其他应收款总额的比例为 90.13%。

其他应收款年末余额中巢湖市居巢区人民政府 20,000,000.00 元借款由巢湖市居巢区财政局提供担保;待抵扣增值税进项税 2,087.05 元,截止 2010 年 4 月 16 日已通过巢湖市国家税务局认定可抵扣,上述款项均不存在回收风险,故均未计提坏账准备。

(5) 应收关联方款项

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
安徽东环水泥有限责任公司		2,600,000.00	9.95
安徽省东兴水泥有限责任公司		40,605.49	0.16
合计	/	2,640,605.49	10.11

5、预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	43,916,531.01	97.32	63,426,969.73	98.04
1 至 2 年	509,441.00	1.13	562,654.77	0.87
2 至 3 年			7,276.80	0.01
3 年以上	700,403.80	1.55	700,000.00	1.08
合计	45,126,375.81	100.00	64,696,901.30	100.00

预付款项年末较年初下降 30.25%,主要系公司上年预付巢湖海昌水泥项目一期及巢湖厂 4000KW 余热发电项目设备及工程款本年已结算所致

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	设备供应商	8,400,000.00	1 年以内	设备未到货
淮南矿业(集团)有限责任公司	原煤供应商	6,345,288.92	1 年以内	原煤未到货
安徽省电力公司巢湖供电公司	电力供应商	4,966,903.62	1 年以内	电费未结算
上海重型机器备件有限公司	设备供应商	4,650,000.00	1 年以内	设备未到货
安徽海螺川崎装备制造有限公司	设备供应商	3,534,000.00	1 年以内	设备未到货
合计	/	27,896,192.54	/	/

预付款项年末余额中账龄超过一年的款项为 1,209,844.80 元,主要系预付的工程款暂未结算以及预付给供货单位材料款尾款未结算所致。

预付其他关联方款项为预付安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司 37,880.00 元

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,182,058.38	13,241,038.01	18,941,020.37	40,628,654.84	13,612,925.03	27,015,729.81
在产品	11,892,251.19	77,310.55	11,814,940.64	7,884,151.53	389,112.64	7,495,038.89
库存商品	18,949,575.32	1,678,745.09	17,270,830.23	15,336,433.24	2,540,163.45	12,796,269.79
周转材料	139,706.89	67,351.49	72,355.40	131,191.74	67,351.49	63,840.25
消耗性生物资产	0	0	0	0	0	0
合计	63,163,591.78	15,064,445.14	48,099,146.64	63,980,431.35	16,609,552.61	47,370,878.74

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	13,612,925.03	0	0	371,887.02	13,241,038.01
在产品	389,112.64	0	0	311,802.09	77,310.55
库存商品	2,540,163.45	0	0	861,418.36	1,678,745.09
周转材料	67,351.49	0	0	0	67,351.49
消耗性生物资产	0	0	0	0	0
合计	16,609,552.61	0	0	1,545,107.47	15,064,445.14

本公司对已报废处理的湿法窑、机立窑水泥生产线相关的原、辅材料，按预计可收回金额与其期末账面成本的差额计提存货跌价准备；对其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
安徽省东兴水泥有限责任公司	8,167,312.44	8,167,312.44		8,167,312.44	8,167,312.44	55.00	55.00
安徽东环水泥有限责任公司	7,348,871.23	7,348,871.23		7,348,871.23	7,348,871.23	51.00	51.00

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
安徽国元信托投资有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0	142,500	0.19	0.19

东兴水泥、东环水泥目前均已进入清算程序，本公司预计其投资成本难以收回，均全额计提长期股权投资减值准备。

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,081,754,960.37	629,131,831.31	266,748,361.86	1,444,138,429.82
其中：房屋及建筑物	435,058,658.48	192,059,193.88	60,243,138.18	566,874,714.18
机器设备	584,704,945.56	426,696,701.39	199,695,832.78	811,705,814.17
运输工具	36,799,708.60	10,142,257.59	5,607,400.00	41,334,566.19
其他	25,191,647.73	233,678.45	1,201,990.90	24,223,335.28
二、累计折旧合计：	470,227,188.16	49,499,286.08	163,718,320.66	356,008,153.58
其中：房屋及建筑物	122,061,111.44	11,213,679.52	24,311,305.37	108,963,485.59
机器设备	307,431,266.01	34,136,565.71	132,919,474.22	208,648,357.50
运输工具	24,412,200.69	2,970,721.02	5,319,164.00	22,063,757.71
其他	16,322,610.02	1,178,319.83	1,168,377.07	16,332,552.78
三、固定资产账面净值合计	611,527,772.21	579,632,545.23	103,030,041.20	1,088,130,276.24
其中：房屋及建筑物	312,997,547.04	180,845,514.36	35,931,832.81	457,911,228.59
机器设备	277,273,679.55	392,560,135.68	66,776,358.56	603,057,456.67
运输工具	12,387,507.91	7,171,536.57	288,236.00	19,270,808.48
其他	8,869,037.71	-944,641.38	33,613.83	7,890,782.50
四、减值准备合计	178,005,919.12		84,194,487.03	93,811,432.09
其中：房屋及建筑物	87,180,593.36	0	33,396,810.61	53,783,782.75
机器设备	90,825,325.76	0	50,797,676.42	40,027,649.34
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	433,521,853.09	579,632,545.23	18,835,554.17	994,318,844.15
其中：房屋及建筑物	225,816,953.68	180,845,514.36	2,535,022.20	404,127,445.84
机器设备	186,448,353.79	392,560,135.68	15,978,682.14	563,029,807.33
运输工具	12,387,507.91	7,171,536.57	288,236.00	19,270,808.48
	8,869,037.71	-944,641.38	33,613.83	7,890,782.50

本期折旧额：49,499,286.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：625,594,011.47 元。

(1) 本公司本年对账面原价为 203,946,819.96 元、累计折旧为 138,558,615.27 元、减值准备为 52,685,809.24 元已停产的巢湖水泥厂日产 1500 吨生产线和东关水泥厂两条日产 700 吨生产线相关固定资产进行了处置；对巢湖水泥厂和东关水泥厂账面原价为 10,468,356.15 元、累计折旧为 9,733,892.81 元已到使用年限的固定资产进行了处置；对巢东新材账面原价为 52,333,185.75 元、累计折旧为 15,425,812.58 元、减值准备为 31,508,677.79 元已停产的生产线相关固定资产进行了处置。

(2) 固定资产年末余额中账面价值为 5,482 万元的房屋及建筑物和 38,495 万元的机器设备已用作银行借款的抵押物。

(3) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	121,242,346.35	9,824,545.80	111,417,800.55	511,460,330.57	9,958,845.80	501,501,484.77

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
海昌水泥项目	0	453,880,757.77	229,182,476.93	575,149,566.55		107,913,668.15
4000KW 余热发电项目	5,100	44,116,594.60	6,327,850.32	50,444,444.92		0
廊道工程		9,958,845.80			134,300.00	9,824,545.80
六安水泥项目		3,504,132.40				3,504,132.40
合计		511,460,330.57	235,510,327.25	625,594,011.47	134,300.00	121,242,346.35

(3) 在建工程减值准备：

工程项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
廊道工程	9,958,845	—	134,300.	9,824,545.80

在建工程本年资本化率为 5.95%。

在建工程年末较年初下降 77.78%，主要系本公司巢湖海昌水泥项目一期工程及本公司巢湖水泥厂 4000KW 余热发电项目本年已竣工投产所致。

本公司廊道工程其他减少系本年收回了其中部分设备预付款，相应的减值准备也予以转出

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备及材料 账面余额	9,013,457.13		8,912,745.01	100,712.12
减：减值准备	-91,291.71		0	-91,291.71
合计	8,922,165.42		8,912,745.01	9,420.41

工程物资年末较年初下降 99.89%，主要系本公司海昌水泥项目年初库存的工程材料本年已领用所致。

11、油气资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0			0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0			0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,186,299.21	483,119.29		78,669,418.50
土地使用权 1	14,903,169.64	483,119.29		15,386,288.93
土地使用权 2	7,010,387.19			7,010,387.19
土地使用权 3	4,711,065.00			4,711,065.00
土地使用权 4	4,545,227.25			4,545,227.25
土地使用权 5	23,880,000.00			23,880,000.00
矿山开采权 1	9,800,000.00			9,800,000.00
矿山开采权 2	7,602,396.73			7,602,396.73
矿山开采权 3	3,700,000.00			3,700,000.00
矿山开采权 4	2,034,053.40			2,034,053.40
二、累计摊销合计	18,862,381.56	3,717,945.85		22,580,327.41
土地使用权 1	5,625,763.42	966,759.13		6,592,522.55
土地使用权 2	250,817.49	140,207.76		391,025.25
土地使用权 3	376,885.00	94,221.24		471,106.24
土地使用权 4	174,233.74	90,904.56		265,138.30
土地使用权 5	199,000.00	477,600.00		676,600.00
矿山开采权 1	3,133,720.79	683,720.88		3,817,441.67
矿山开采权 2	5,183,531.90	691,126.92		5,874,658.82
矿山开采权 3	2,774,999.70	369,999.96		3,144,999.66
矿山开采权 4	1,143,429.52	203,405.40		1,346,834.92
三、无形资产账面净值合计	59,323,917.65	-3,234,826.56		56,089,091.09

土地使用权 1	9,277,406.22	-483,639.84		8,793,766.38
土地使用权 2	6,759,569.70	-140,207.76		6,619,361.94
土地使用权 3	4,334,180.00	-94,221.24		4,239,958.76
土地使用权 4	4,370,993.51	-90,904.56		4,280,088.95
土地使用权 5	23,681,000.00	-477,600.00		23,203,400.00
矿山开采权 1	6,666,279.21	-683,720.88		5,982,558.33
矿山开采权 2	2,418,864.83	-691,126.92		1,727,737.91
矿山开采权 3	925,000.30	-369,999.96		555,000.34
矿山开采权 4	890,623.88	-203,405.40		687,218.48
四、减值准备合计	0			0
五、无形资产账面价值合计	59,323,917.65	-3,234,826.56		56,089,091.09
土地使用权 1	9,277,406.22	-483,639.84		8,793,766.38
土地使用权 2	6,759,569.70	-140,207.76		6,619,361.94
土地使用权 3	4,334,180.00	-94,221.24		4,239,958.76
土地使用权 4	4,370,993.51	-90,904.56		4,280,088.95
土地使用权 5	23,681,000.00	-477,600.00		23,203,400.00
矿山开采权 1	6,666,279.21	-683,720.88		5,982,558.33
矿山开采权 2	2,418,864.83	-691,126.92		1,727,737.91
矿山开采权 3	925,000.30	-369,999.96		555,000.34
矿山开采权 4	890,623.88	-203,405.40		687,218.48

无形资产土地使用权本年增加 483,119.29 元，系本公司购入土地使用权缴纳的契税。

(2) 无形资产年末余额中账面价值为 1,969 万元的土地使用权已用作银行借款的抵押物。

(3) 无形资产年末没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,344,709.88	13,909,582.05
内部抵消存货未实现销售毛利形成	121,289.20	
	0	0
小计	13,465,999.08	13,909,582.05

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	105,980,394.5	
可抵扣亏损	206,714,592.61	
合计	312,694,987.11	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	17,525,309.94		
2011 年	21,806,572.55		
2012 年	25,828,428.88		
2013 年	38,650,582.20		
2014 年	102,903,699.04		
合计	206,714,592.61		/

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,340,340.43	0	619,994.69	669,010.12	25,051,335.62
二、存货跌价准备	16,609,552.61	0	0	1,545,107.47	15,064,445.14
三、可供出售金融资产减值准备	0			0	0
四、持有至到期投资减值准备	0			0	0
五、长期股权投资减值准备	15,516,183.67			0	15,516,183.67
六、投资性房地产减值准备	0			0	0
七、固定资产减值准备	178,005,919.12			84,194,487.03	93,811,432.09
八、工程物资减值准备	91,291.71			0	91,291.71
九、在建工程减值准备	9,958,845.80			134,300.00	9,824,545.80
十、生产性生物资产减值准备	0			0	0
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0			0	0
十一、油气资产减值准备	0			0	0
十二、无形资产减值准备	0			0	0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	246,522,133.34		619,994.69	86,542,904.62	159,359,234.03

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	0
合计	135,000,000.00	100,000,000.00

(1) 保证借款年末余额 3,500 万元由安徽海螺集团有限责任公司（以下简称“海螺集团”）为本公司担保取得。

(2) 抵押借款年末余额中，本公司以下属巢湖水泥厂土地使用权抵押取得借款 5,000 万元，以下属巢湖水泥厂机器设备抵押取得借款 5,000 万元。

(3) 短期借款年末余额中无逾期未偿还的借款

16、应付账款：

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

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末较年初下降 37.64%，主要系本年支付海昌水泥项目一期工程款及巢湖厂 4000KW 余热发电项目设备款金额较大所致。

应付账款年末余额中账龄超过一年的款项为 21,484,795.81 元，主要是暂未结算的工程款、设备款。

17、预收账款：

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

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收款项年末余额中账龄超过一年的款项为 513,195.84 元，主要是尚未结算的销货尾款。
预收其他关联方款项为预收安徽长丰海螺水泥有限责任公司 473,894.60 元。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,732.00	42,944,367.45	42,993,099.45	
二、职工福利费		2,311,630.01	2,311,630.01	
三、社会保险费	1,685,890.73	9,853,804.97	11,539,695.70	
医疗保险费	161,191.60	2,294,411.83	2,455,603.43	
基本养老保险费	489,520.97	6,533,128.75	7,022,649.72	
失业保险费	965,161.33	296,788.07	1,261,949.40	
工伤保险费	40,352.69	457,568.82	497,921.51	
生育保险费	29,664.14	271,907.50	301,571.64	
四、住房公积金	17,638.00	1,705,787.00	1,723,425.00	0
五、辞退福利				
六、其他	8,034,350.02	9,212.56	2,238,792.62	5,804,769.96
合计	9,786,610.75	56,824,801.99	60,806,642.78	5,804,769.96

工会经费和职工教育经费金额 5,804,769.96 元。

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,573,811.33	3,232,650.12
消费税	0	0
营业税	0	82.5
企业所得税	0	5,899,164.93

个人所得税	7,981.63	10,911.58
城市维护建设税	13,136.99	138,588.91
资源税	822,820.22	277,331.16
土地使用税	1,306,513.36	957,270.10
房产税	1,018,733.49	768,986.64
水利建设基金	386,755.97	434,163.86
矿资源补偿费	806,992.66	415,034.26
教育费附加	174,332.16	63,018.28
印花税	53,152.91	43,303.26
代扣代缴税金	0	1,475,512.56
合计	-1,983,391.94	13,716,018.16

20、其他应付款：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
昌兴矿业(中国)有限公司杭州代表处	70,000,000.00	0
昌兴矿业投资有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00

21、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	0

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

本公司以下属东关水泥厂房屋建筑物和土地使用权抵押取得借款 5,000 万元，以下属东关水泥厂机器设备和下属巢湖水泥厂房屋建筑物抵押取得借款 5,000 万元，以下属巢湖水泥厂机器设备抵押取得借款 5,000 万元，以本公司机器设备抵押取得借款 5,000 万元。

22、其他流动负债

预提电费年末较年初下降 77.92%，主要系本公司巢湖厂本年年末将电费与供电部门已及时结算所致。

23、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	200,000,000.00

保证借款	365,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	0	0
委托借款	110,000,000.00	0
合计	475,000,000.00	400,000,000.00

(1) 委托借款年末余额系安徽海螺创业投资有限责任公司将款项 11,000 万元委托上海民生银行借给本公司。

(2) 保证借款年末余额 36,500 万元系由海螺集团为本公司担保取得。

(3) 抵押借款年初余额 20,000 万元到期日为 2010 年 2 月至 2010 年 3 月，已重分类至一年内到期的非流动负债。

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	17,509,807.36	17,963,765.42
合计	17,509,807.36	17,963,765.42

递延收益主要系与资产相关的政府补助。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

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

股本本年变动增减系本公司原限售股份持有人巢湖市安得房地产开发有限责任公司的限售承诺于 2009 年 2 月 17 日履行完毕，其相应持有的限售股份也于 2009 年 2 月 17 日解除限售，此次有限售条件的流通股 340,400 股上市为本公司第二次安排有限售条件的流通股上市。

26、专项储备：

(1) 专项储备年初余额 2,355,561.29 元系根据财政部财会[2009]8 号《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。此项变更作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求进行追溯调整。公司按照上述规定进行了会计处理，对年初专项储备进行了追溯调整，对原在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目列报追溯调整为在所有者权益项下以“专项储备”项目单独列报。

(2) 本公司参照同行业上市公司标准和公司实际生产经营情况，经公司第四届董事会第十次会议决议，自 2009 年 1 月 1 日起，本公司改为实际发生安全费用支出时冲减专项储备余额，专项储备余额不足部分直接计入当期损益，2009 年度公司实际未发生安全费支出，故专项储备本年未发生变动。

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	325,504,481.83			325,504,481.83
其他资本公积	25,317,659.15			25,317,659.15
合计	350,822,140.98			350,822,140.98

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,958,455.65	0	0	20,958,455.65
合计	20,958,455.65			20,958,455.65

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-191,786,061.06	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	0	/
调整后 年初未分配利润	-191,786,061.06	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	5,261,068.08	/
期末未分配利润	-186,524,992.98	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	558,744,617.05	521,156,443.03
其他业务收入	44,240,807.33	8,534,308.70
营业成本	518,652,678.26	464,867,244.39

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	400,843,479.29	341,292,211.89	520,715,899.78	456,409,924.59
熟料	157,901,137.76	133,635,598.35	440,543.25	502,437.45
合计	558,744,617.05	474,927,810.24	521,156,443.03	456,912,362.04

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
安徽长丰海螺水泥有限公司	23,159,328.74	3.84
巢湖巢润水泥有限公司	17,395,048.80	2.88
合肥金碧物资有限公司	14,325,269.57	2.38
六安双桥建材门市部	12,204,660.26	2.02
南通海螺水泥有限责任公司	12,099,820.49	2.01
合计	79,184,127.86	13.13

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,570.24	0	
城市维护建设税		8,996.93	
教育费附加		5,141.11	
资源税		7,869.24	
合计	4,570.24	22,007.28	/

32、投资收益：

公司本年收到安徽国元信托投资有限责任公司现金股利分红 142,500.00 元。

本公司投资收益汇回无重大限制。

33、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-619,994.69	-7,575,803.48
二、存货跌价损失		5,241,850.37
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		70,757,192.19
八、工程物资减值损失		91,291.71
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-619,994.69	68,514,530.79

34、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	20,439,874.55	14,318,169.47
其中：固定资产处置利得	20,439,874.55	14,318,169.47
政府补助	10,830,750.00	1,898,833.33
增值税返还	874,403.71	3,799,337.87
无法支付的应付款项转入	2,827,705.78	0
赔偿收入	389,998.66	0
罚款收入	11,824.60	31,129.48
其他	29,423.07	202,137.90
合计	35,403,980.37	20,249,608.05

(1) 处理非流动资产净收益中，本公司本年对已停产的巢湖水泥厂日产 1500 吨生产线和东关水泥厂两条日产 700 吨生产线相关固定资产进行了处置，取得处置净收益 16,684,848.91 元，处置巢湖水泥厂和东关水泥厂已到使用年限的固定资产取得处置净收益 1,173,267.18 元，巢东新材处置已停产的生产线相关固定资产取得处置净收益 2,447,458.46 元，本公司处置在建工程净收益 134,300.00 元。

(2) 增值税返还是根据安徽省经济贸易委员会皖经贸资源[2003]361 号文件，本公司生产的粉煤灰 32.5 级硅酸盐水泥经安徽省资源综合利用认定委员会认定属于资源综合利用产品，按照安徽省国家税务局《关于印发〈安徽省资源综合利用产品及新型墙体材料增值税减、免、退管理暂行办法〉的通知》，公司本年度收到的享受增值税即征即退政策增值税返还款。

(3) 政府补助中本年收到淘汰落后产能中央财政奖励款 6,950,000.00 元、巢湖市地方财政税收返还款 3,430,000.00 元、与资产相关的政府补助分摊转入 450,750.00 元。

(4) 无法支付的应付款项转入中本公司核销无法支付的应付款 1,154,532.11 元，本公司子公司核销无法支付的应付款 1,673,173.67 元。

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		59,640.28
对外捐赠	5,000.00	112,790.40
罚款	25,000.00	7,649.00
赔偿支出	197,617.59	
其他	25,862.17	4,715.84
合计	253,479.76	184,795.52

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-1,019,031.71	
递延所得税调整	443,582.97	8,520,319.16
合计	-575,448.74	8,520,319.16

当期所得税费用-1,019,031.71 元系税务部门本年对公司汇算清缴结果与本公司原计提的以前年度当期所得税费用差额转入。

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）。

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

38、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
资金往来	70,000,000.00
政府补助	10,380,000.00
赔款收入	389,998.66
其他收入	41,247.67
合计	80,811,246.33

资金往来系收到昌兴矿业（中国）有限公司杭州代表处 70,000,000.00 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
往来款	50,000,000.00
办公费	5,129,291.18
运输费	3,611,603.90
保险费	1,666,778.73
环保费	1,633,301.80
业务招待费	828,272.70
修理费	713,341.08
差旅费	641,199.64
中介机构费用	514,864.00
其他	1,644,292.89
合计	66,382,945.92

资金往来系归还上海昌兴国际贸易有限公司暂借款 50,000,000.00 元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	737,521.48
履约保证金	170,000.00
合计	907,521.48

39、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,261,068.08	-92,086,517.10
加: 资产减值准备	-619,994.69	68,514,530.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,499,286.08	39,597,693.19
无形资产摊销	3,717,945.85	3,252,137.20
长期待摊费用摊销		409,880.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-20,439,874.55	-14,258,529.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	28,235,169.69	20,912,941.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-142,500.00	-300,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	443,582.97	8,520,319.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-728,267.90	-15,913,363.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,896,671.13	-10,757,977.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,065,023.38	98,514,071.94

其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,264,721.02	106,405,185.36
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	154,148,894.14	59,133,297.51
减: 现金的期初余额	59,133,297.51	98,213,662.12
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	95,015,596.63	-39,080,364.61

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	154,148,894.14	59,133,297.51
其中: 库存现金	1,039.11	2,477.94
可随时用于支付的银行存款	154,147,855.03	59,130,819.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	154,148,894.14	59,133,297.51

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 美元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
昌兴矿业投资有限公司	外商独资	英属维尔京群岛	黄炳均	水泥产业投资	10,000	33.06	33.06	黄炳均	

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽巢东纳米材料科技有限公司	有限责任公司	安徽省巢湖市	王彪	开发和生产纳米碳酸钙产品和其他纳米材料及相关产品, 纳米技术的研究开发。	4,500	100.00	100.00	73299670-4
安徽巢东新型材料有限责任公司	有限责任公司	安徽省巢湖市	王彪	PVC 发泡门、型材、托盘、装饰材料等生产经营; 技术开发; 新型材料设计、制造、安装、及技术服务。	4,000	100.00	100.00	74676814-7
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	有限责任公司	安徽省明光市	汤宣虎	凹凸棒石粘土及其共生矿物产品的加工、销售、利用。	3,000	100.00	100.00	74489740-4
六安巢东水泥有限责任公司	有限责任公司	安徽省六安市	姚旭	各种型号水泥产品生产、销售; 设备安装及调试; 技术服务。	3,000	100.00	100.00	77735037-6

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽海螺水泥股份有限公司	参股股东	14949036-X
安徽东环水泥有限责任公司	母公司的全资子公司	
安徽省东兴水泥有限责任公司	母公司的全资子公司	
上海昌兴国际贸易有限公司	股东的子公司	
昌兴矿业(中国)有限公司杭州代表处	股东的子公司	
安徽海螺集团有限责任公司	其他	14949232-2
安徽巢东水泥集团有限责任公司	其他	70502255-X
芜湖海螺水泥有限责任公司	股东的子公司	76686286-X
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限公司	股东的子公司	70507652-3
安徽长丰海螺水泥有限责任公司	股东的子公司	70490471-0
泰州海螺水泥有限责任公司	股东的子公司	72226967-7
江苏八菱海螺水泥有限公司	股东的子公司	73959654-3
南通海螺水泥有限责任公司	股东的子公司	71405828-X

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽长丰海螺水泥有限公司	销售商品	熟料	市场价格	23,159,328.74	14.67		
南通海螺水泥有限责任公司	销售商品	熟料	市场价格	12,099,820.49	7.66		
江苏八菱海螺水泥有限公司	销售商品	熟料	市场价格	8,980,136.73	5.69		
淮安海螺水泥有限责任公司	销售商品	熟料	市场价格	4,677,931.61	2.96		
泰州海螺水泥有限责任公司	销售商品	熟料	市场价格	2,957,649.57	1.87		

(2) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

(3) 关联担保情况

截至 2009 年 12 月 31 日止，海螺集团为本公司取得中国建设银行股份有限公司巢湖市分行人民币 3,500 万元的短期借款和人民币 36,500 万元的长期借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止，并同意展期的保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	安徽东环水泥有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
预付账款	芜湖海螺水泥有限责任公司	0	0	1,969,800.00	
预付账款	安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	37,880.00	0	495,508.80	
其他应收款	安徽东环水泥有限责任公司	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
其他应收款	安徽省东兴水泥有限责任公司	40,605.49	40,605.49	40,605.49	40,605.49

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提 减值金额	金额	其中：计提 减值金额
其他应付款	昌兴矿业投资有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
其他应付款	昌兴矿业(中国)投资有限公司杭州代表处	70,000,000.00		0	
预收账款	安徽长丰海螺水泥有限责任公司	473,894.60			

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

无

(十一) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

1. 根据本公司第四届董事会第十次会议关于 2009 年度利润分配预案：鉴于公司可供股东分配的利润为负数，故 2009 年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需公司股东大会审议批准通过。

2. 根据本公司第四届董事会第九次会议审议通过的《关于转让安徽巢东纳米材料科技有限公司股权的议案》，并经安徽省商务厅的皖商资执字[2009]65 号文《关于外资企业并购安徽巢东纳米材料科技有限公司的批复》批准，本公司将所持巢东纳米 100%的股权转让给忠旺有限公司，股权转让价格为 2,600 万元，忠旺有限公司系一家根据英属维尔京群岛法律合法成立并有效存续的外资公司，与本公司无关联关系。上述股权转让及资产交接手续于 2010 年 1 月 29 日办理完毕，房产、土地、矿山等权证的过户手续尚在办理之中。

截至 2010 年 4 月 16 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

(十二) 其他重要事项：

1、其他

1. 根据本公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于开工建设第二条日产 5,000 吨生产线的议案》，第二条日产 5,000 吨水泥熟料生产线项目已开工建设，该项目预计 2010 年底竣工投产。

2. 根据公司规定的相关审批程序，本公司本年将已停产的巢湖水泥厂日产 1500 吨生产线和东关水泥厂两条日产 700 吨生产线相关固定资产进行了处置，对巢湖水泥厂和东关水泥厂已到使用年限的固定资产进行了处置，对巢东新材已停产的生产线相关固定资产进行了处置。

3. 根据本公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于公司经理层人员调整的议案》，公司根据工作需要，聘陈建新先生任公司副总经理，聘赵军先生为公司副总会计师，同意汤宣虎先生辞去公司总会计师职务。

4. 本公司第一大股东昌兴矿业投资有限公司原质押给中国工商银行（亚洲）有限公司的本公司限

售流通股 8,000 万股于 2009 年 11 月 11 日解除质押。同日, 昌兴矿业投资有限公司将持有的本公司限售流通股 8,000 万股质押给中国工商银行(亚洲)有限公司。昌兴矿业投资有限公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权质押解除及质押登记手续。

截至 2009 年 12 月 31 日止, 除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	8,463,609.41	39.50	8,463,609.41	39.50	8,463,609.41	37.80	8,463,609.41	38.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,964,939.34	60.50	12,964,939.34	60.50	13,659,352.07	61.01	13,659,352.07	61.71
其他不重大应收账款					265,850.80	1.19	13,292.54	0.06
合计	21,428,548.75	/	21,428,548.75	/	22,388,812.28	/	22,136,254.02	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	12,964,939.34	100	12,964,939.34	13,659,352.07	100	13,659,352.07
合计	12,964,939.34	100	12,964,939.34	13,659,352.07	100	13,659,352.07

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本年核销应收账款坏账 121,394.34 元

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合肥龙巢混凝土有限公司	原客户	5,114,809.01	5 年以上	23.87
安徽东环水泥有限责任公司	原子公司	2,000,000.00	5 年以上	9.33
上海申宏实业公司	原客户	1,348,800.40	5 年以上	6.29
淮南市建材公司	原客户	876,289.10	5 年以上	4.09
上海江安建材经营部	原客户	806,889.35	5 年以上	3.77
合计	/	10,146,787.86	/	47.35

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽东环水泥有限责任公司	原子公司	2,000,000.00	9.33
合计	/	2,000,000.00	9.33

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	147,990,413.09	97.67	85,807,599.03	98.83	244,090,910.24	99.12	90,388,757.29	98.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	870,849.55	0.57	870,849.55	1.00	1,239,486.15	0.50	1,239,486.15	1.35
其他不重大的其他应收款	2,653,714.19	1.76	151,937.32	0.17	936,990.26	0.38	50,597.93	0.06
合计	151,514,976.83	/	86,830,385.90	/	246,267,386.65	/	91,678,841.37	/

根据公司经营特点，将单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款作为单项金额重大的其他应收款项，单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款项的标准是除单项金额重大的其他应收款项外，账龄五年以上或难以收回的其他应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	870,849.55	100	870,849.55	1,239,486.15	100	1,239,486.15
合计	870,849.55	100	870,849.55	1,239,486.15	100	1,239,486.15

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本年核销其他应收款坏账 336,619.57 元。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

其他应收款年末余额中巢湖市居巢区人民政府 20,000,000.00 元借款由巢湖市居巢区财政局提供担保；待抵扣增值税进项税 2,087.05 元，截止 2010 年 4 月 16 日已通过巢湖市国家税务局认定可抵扣，上述款项均不存在回收风险，故均未计提坏账准备。

本公司根据往来单位的财务状况和实际偿债能力，对其他应收款年末余额中部分债务单位账龄未到 5 年以上的欠款，金额共计 230,325.99 元，全额计提了坏账准备。

本公司子公司巢东纳米由于纳米碳酸钙的生产技术不成熟，工艺设计及相关配套装置不完善，产

品应用技术市场尚不成熟，已连续七年出现严重亏损，目前已停止正常生产经营，且已资不抵债；本公司子公司巢东新材由于发泡塑料门的生产技术不成熟，产品质量不稳定，且目前发泡塑料门产品市场尚不成熟、发泡塑料门产品个性化差异较大、无法批量生产，产品生产成本较高，已连续六年出现严重亏损，目前已停止正常生产经营，且已资不抵债；本公司子公司巢东矿业现已停止生产经营，且已资不抵债。鉴于上述状况，本公司对上述子公司的其他应收款预计不能全额收回，按照各子公司现有资产预计不能偿还负债总额的比例，对上述子公司的其他应收款计提了坏账准备 83,207,599.03 元。其他应收款年末余额较年初余额下降 38.48%，主要系本公司原子公司巢湖海昌 2009 年 8 月 31 日已被本公司吸收合并，其原向本公司借款也予以抵销所致。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
安徽巢东新型材料有限责任公司	本公司子公司	61,657,774.19	1 年以内 -5 年以上	40.69
安徽巢东纳米材料科技有限公司	本公司子公司	43,879,447.77	1-5 年	28.96
巢湖市居巢区人民政府	本公司注册地地方政府	20,000,000.00	1-2 年	13.20
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	本公司子公司	19,853,191.13	1-5 年	13.10
安徽东环水泥有限责任公司	本公司原子公司	2,600,000.00	5 年以上	1.72
合计	/	147,990,413.09	/	97.67

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
安徽东环水泥有限责任公司	原子公司	2,600,000.00	1.72
安徽省东兴水泥有限责任公司	原子公司	40,605.49	0.03
合计	/	2,640,605.49	1.75

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
安徽巢东纳米材料科技有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		100.00	
安徽巢东新型材料有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		100.00	

安徽巢东矿业高新 材料有限 责任公司	29,700,000.00	29,700,000.00		29,700,000.00	29,700,000.00		100.00	
六安巢东水泥有限 责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			100.00	
巢湖海昌水泥有限 责任公司		180,000,000.00	-180,000,000.00				100.00	
安徽东兴水泥有限 责任公司	8,167,312.44	8,167,312.44		8,167,312.44	8,167,312.44		55.00	
安徽东环水泥有限 责任公司	7,348,871.23	7,348,871.23		7,348,871.23	7,348,871.23		51.00	
安徽国元信托投资 有限责任 公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			0.19	

巢东纳米、巢东新材和巢东矿业已连续多年出现严重亏损，目前已停止正常生产经营，且已资不抵债，本公司预计其投资成本难以收回，均全额计提长期股权投资减值准备；东兴水泥、东环水泥目前均已进入清算程序，本公司预计其投资成本难以收回，均全额计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	478,386,937.36	523,941,089.04
其他业务收入	82,571,423.20	6,771,736.21
营业成本	488,453,850.87	465,831,232.83

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	400,843,479.29	349,342,802.07	523,500,545.79	458,747,622.86
熟料	77,543,458.07	56,900,224.41	440,543.25	502,437.45
合计	478,386,937.36	406,243,026.48	523,941,089.04	459,250,060.31

5、投资收益：

公司本年收到安徽国元信托投资有限责任公司现金股利分红 142,500.00 元

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,772,632.30	-91,258,389.20
加：资产减值准备	-5,803,480.74	77,939,065.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,830,546.21	36,576,714.28
无形资产摊销	2,418,198.33	2,071,789.68
长期待摊费用摊销	0	409,880.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-17,992,416.09	-14,258,529.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	20,547,501.69	21,040,689.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-142,500.00	-300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,739,454.49	5,736,180.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,658,291.01	-15,937,444.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,587,638.08	-3,938,666.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,822,989.73	81,791,710.89
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	56,263,578.85	99,873,001.12
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	154,138,978.61	57,598,241.34
减：现金的期初余额	57,598,241.34	55,103,318.24
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	96,540,737.27	2,494,923.10

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	20,439,874.55
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,705,153.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0
非货币性资产交换损益	0
委托他人投资或管理资产的损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0

债务重组损益	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
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	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,005,472.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
所得税影响额	1,019,031.71
少数股东权益影响额（税后）	0
合计	36,169,532.32

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.23	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.24	-0.13	-0.13

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报纸《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。

董事长：黄炳均

安徽巢东水泥股份有限公司

2010年4月16日