

云南博闻科技实业股份有限公司

600883

2010 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.....	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介.....	15
八、 董事会报告	15
九、 监事会报告	24
十、 重要事项	25
十一、 财务会计报告	28
十二、 备查文件目录	94

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) 国富浩华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)

公司负责人姓名	刘志波
主管会计工作负责人姓名	赵艳红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵艳红

公司负责人刘志波、主管会计工作负责人赵艳红及会计机构负责人（会计主管人员）赵艳红声明：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	云南博闻科技实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	博闻科技
公司的法定英文名称	Yunnan Bowin Technology Industry Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	YBTI
公司法定代表人	刘志波

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨庆宏
联系地址	云南昆明国际会展中心 2-302 室
电话	0871-7197370
传真	0871-7197694
电子信箱	600883dsh@ynbowin.com

(三) 基本情况简介

注册地址	云南省保山市隆阳区汉庄镇黑石头
注册地址的邮政编码	678000
办公地址	云南昆明国际会展中心 2-302 室
办公地址的邮政编码	650200
公司国际互联网网址	http://www.ynbowin.com
电子信箱	600883dsh@ynbowin.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、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	公司董事会办公室

(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	博闻科技	600883	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1990 年 6 月 5 日
公司首次注册登记地点		云南省保山地区行署工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 6 月 24 日
	公司变更注册登记地点	云南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5300001001938
	税务登记号码	滇国税字 530502218920600 滇地税字 530502218920600
	组织机构代码	21892060-0
公司聘请的会计师事务所名称		国富浩华会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层 401 室

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	85,735,566.90
利润总额	85,575,491.95
归属于上市公司股东的净利润	79,714,109.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,352,376.58
经营活动产生的现金流量净额	-5,816,493.53

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,366,998.13	其中：处置固定资产损失 51,713.87 元，处置长期股权投资收益 39,418,712.00 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,361.08	
所得税影响额	-5,896,904.27	纳税调增
合计	33,361,732.78	

(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	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	47,549,601.93	90,038,955.52	90,038,955.52	-47.19	56,607,890.52
利润总额	85,575,491.95	24,772,152.06	24,772,152.06	245.45	1,566,584.48
归属于上市公司股东的净利润	79,714,109.36	26,209,926.71	23,525,242.83	204.14	2,278,796.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,352,376.58	19,367,193.81	16,682,509.93	139.33	-665,760.53
经营活动产生的现金流量净额	-5,816,493.53	12,470,756.08	12,470,756.08	-146.64	-18,044,050.73
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	582,939,137.80	516,004,054.19	516,004,054.19	12.97	594,624,456.16
所有者权益 (或股东权益)	563,534,897.82	499,599,459.30	496,914,775.42	12.80	480,224,973.65

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.3376	0.1110	0.0996	204.14	0.0097
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3376	0.1110	0.0996	204.14	0.0097
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.1963	0.0821	0.0707	139.10	-0.0028
加权平均净资产收益率 (%)	14.97	5.3497	4.8221	增加 9.6203 个百分点	0.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.70	4.5012	3.4195	增加 4.1988 个百分点	-0.16
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.025	0.053	0.053	-147.17	-0.076
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 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)	2.39	2.12	2.10	12.74	2.03

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

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	236,088,000	100	0	0	0	0	0	236,088,000	100
1、人民币普通股	236,088,000	100	0	0	0	0	0	236,088,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	236,088,000	100	0	0	0	0	0	236,088,000	100

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				19,691 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
深圳市得融投资发展有限公司	境内非国有法人	17.15	40,500,000	0	0	无
北京北大资源科技有限公司	境内非国有法人	11.79	27,836,605	0	0	无
云南圣地投资有限公司	境内非国有法人	10.67	25,190,000	0	0	无
云南省保山建材实业集团公司	国有法人	6.50	15,340,000	0	0	无
中国工商银行一诺安平衡证券投资基金	其他	4.23	9,983,108			未知
广州市壹创数码科技有限公司	其他	0.74	1,755,495			未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.61	1,450,000			未知
广州兴隆投资发展有限公司	其他	0.49	1,162,000			未知
钟惠平	其他	0.43	1,016,290			未知
吴滨	其他	0.39	929,800			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			
深圳市得融投资发展有限公司	40,500,000		人民币普通股	40,500,000		
北京北大资源科技有限公司	27,836,605		人民币普通股	27,836,605		
云南圣地投资有限公司	25,190,000		人民币普通股	25,190,000		
云南省保山建材实业集团公司	15,340,000		人民币普通股	15,340,000		
中国工商银行一诺安平衡证券投资基金	9,983,108		人民币普通股	9,983,108		
广州市壹创数码科技有限公司	1,755,495		人民币普通股	1,755,495		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,450,000		人民币普通股	1,450,000		
广州兴隆投资发展有限公司	1,162,000		人民币普通股	1,162,000		
钟惠平	1,016,290		人民币普通股	1,016,290		
吴滨	929,800		人民币普通股	929,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中持股 5%以上的四家股东之间不存在关联关系或一致行动的情况；此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。					

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
无	无	无

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

公司控股股东为境内非国有法人深圳市得融投资发展有限公司，法定代表人是王绥义，注册资本为人民币 2,000 万元，成立于 1997 年 8 月 29 日，主营投资兴办实业（具体项目另行审批），国内商贸、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

公司实际控制人为自然人即深圳市得融投资发展有限公司法定代表人王绥义，国籍中国，无其他国家或地区居留权，自 1997 年以来，一直担任深圳市得融投资发展有限公司的董事长，无其他兼职的情况，职务为投资管理。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	深圳市得融投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	王绥义
成立日期	1997 年 8 月 29 日
注册资本	20,000,000
主要经营业务或管理活动	投资兴办实业（具体项目另行审批），国内商贸、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

(3) 实际控制人情况

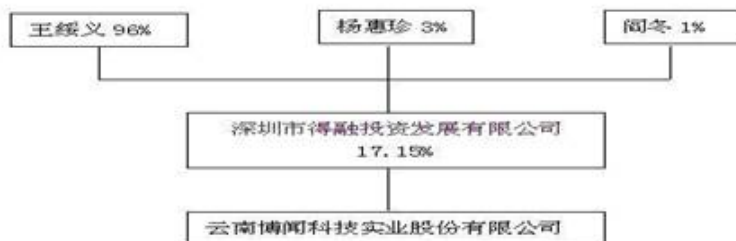
○ 自然人

姓名	王绥义
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	自 1997 年以来，一直担任深圳市得融投资发展有限公司的董事长，无其他兼职的情况，职务为投资管理。

(4) 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
北京北大资源科技有限公司	巩运明	1998年12月3日	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	10,000
云南圣地投资有限公司	彭红	1996年1月17日	绿色食品开发、高科技农业新技术、新产品开发、加工，投资咨询服务（不含金融、期货、房地产），机电产品（含国产汽车不含小轿车），化工产品及其原料（不含管理商品），对建材、农业、高新技术产业、房地产、旅游业等项目进行投资，旅游资源开发、生物资源开发、计算机硬件与软件、汽车配件、电子器件，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	7,000

五、董事、监事和高级管理人员

(四) 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
刘志波	董事长	男	47	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		7.2	否
施阳	副董事长 总经理	男	42	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		40.94	否
许策	副董事长 常务副总	男	53	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		22.63	否
高云飞	董事 副总经理	男	40	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		16.91	否
王广兴	独立董事	男	66	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		6	否
萧晓晖	独立董事	男	46	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		6	否
王建军	独立董事	男	40	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		6	否
梅润忠	监事会主席	男	58	2009年5月12日	2012年5月12日	13,600	13,600		8.86	否
吴军	监事	男	42	2010年4月23日	2012年5月12日	0	0	聘任	3.62	否

田荣禄	监事	女	56	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		10.25	否
赵艳红	财务总监	女	39	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		15.88	否
杨庆宏	董事会秘书	男	33	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		9.97	否
吴远之	原监事	男	44	2009年5月12日	2010年4月23日	0	0	离任	2.38	否
合计	/	/	/	/	/	13,600	13,600	/	156.64	/

刘志波：2002年5月至今任本公司董事、董事长；2003年3月至今任新疆众和股份有限公司董事。

施阳：2002年5月至今任本公司董事、副董事长（兼总经理）；2006年6月至今任新疆众和股份有限公司董事。

许策：2002年3月至今任云南省保山建材实业集团公司总经理、党总支书记；2002年5月至今任本公司副董事长；2006年5月任本公司常务副总经理；2006年6月至今任新疆众和股份有限公司监事

高云飞：2004年11月至今在本公司工作，2006年5月任本公司总经理助理；现任本公司董事、副总经理。

王广兴：2002年12月至2004年8月任保山市政府巡视员；2004年9月退休；2006年5月至今任本公司独立董事。

萧晓晖：北京市嘉润道和律师事务所执业律师，2008年5月至今任本公司独立董事。

王建军：云南财经大学经济学副教授，现在清华大学经济管理学院会计系攻读财务分析与财务管理方向博士研究生。2009年5月至今任本公司独立董事。

梅润忠：曾任公司工会主席、烧成车间主任、党总支委员、第一党支部书记；2005年4月至今任本公司职工监事、监事会主席。

吴军：曾任新疆众和股份有限公司监事。本公司董事、监事、监事会召集人。2010年4月至今任本公司监事。

田荣禄：曾任本公司财务部副经理；2007年4月至今任本公司监事。

赵艳红：曾任本公司财务部副经理、经理，2008年11月至今任本公司财务总监。

杨庆宏：2004年8月起在本公司董事会办公室工作，曾任董事会证券事务代表；2007年4月至今任本公司董事会秘书。

吴远之：曾在海南省政府经研中心、海南证券交易中心、海南清澜实业股份有限公司、香港海信投资有限公司和本公司工作，现任大益爱心基金会理事长，2009年5月至2010年4月任本公司监事。

(五) 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
许策	云南省保山建材实业集团公司	总经理、党总支书记	2002年3月18日		否

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
刘志波	新疆众和股份有限公司	董事	2009年6月30日	2012年6月30日	否
刘志波	昆明博闻科技开发有限公司	法定代表人、董事	2006年12月11日	-	否
刘志波	联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	董事	2006年12月8日	-	否
施阳	新疆众和股份有限公司	董事	2009年6月30日	2012年6月30日	否
施阳	大理大保物资仓储中转有限公司	法定代表人、董事	2007年8月3日	-	否
施阳	昆明博闻科技开发有限公司	董事、经理	2006年12月11日	-	否
许策	新疆众和股份有限公司	监事	2009年6月30日	2012年6月30日	否
许策	大理大保物资仓储中转有限公司	董事	2007年8月3日	-	否
高云飞	大理大保物资仓储中转有限公司	监事	2007年8月3日	-	否
杨庆宏	昆明博闻科技开发有限公司	监事	2006年12月11日	-	否
杨庆宏	大理大保物资仓储中转有限公司	监事	2007年8月3日	-	否

(六) 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	本公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于公司第七届董事监事津贴事项的议案》，大会批准了向公司第七届董事、监事发放津贴的标准为每人每月 5000 元人民币（税前）；高管人员的报酬根据《公司高管人员绩效考核方案（试行）》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除向董事、监事发放每人每月 5000 元人民币（税前）津贴外，对担任公司高管职务的人员，根据公司生产经营管理目标完成情况进行绩效考核，确定年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章第（一）部分：“报告期内从公司领取的报酬总额”

(七) 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
吴远之	监事	离任	个人工作原因辞去监事职务
吴军	监事	聘任	股东大会选举产生

(三) 公司员工情况

在职员工总数	139
公司需承担费用的离退休职工人数	34
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	34
技术人员	12
销售人员	11
财务人员	15
生产人员	67
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	2
本科	11
大专	30
中专	44
中技及其他	52

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格依照《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》和中国证监会有关法律法规和规章的要求，不断完善法人治理结构和规范运作，不断加强内部控制建设和严格履行信息披露义务，公司治理现状符合中国证监会关于对上市公司治理要求的相关规定，运作基本规范，不存在重大问题或失误。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《股东大会规范意见》和公司《章程》的要求召集、召开股东大会。公司股东享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。公司治理结构能够确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开一次股东大会，经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书，会议均合法、有效。

2、控股股东与上市公司的关系：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。公司第一大股东深圳市得融投资发展有限公司认真履行诚信义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与第一大股东不存在关联交易事项，也不存在大股东占用公司资金的情形。公司第一大股东能够依法行使股东权利和履行股东义务。

3、董事与董事会：报告期内，公司董事会严格按国家法律法规的要求及董事会相关内控制度行使职权注重维护公司和全体股东的利益，确保了决策的科学、高效；公司董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度履行职责。报告期内，公司共召开四次董事会会议，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定。

公司为董事会各专门委员会开展工作创造了良好的条件：提名委员会对公司推荐的董事候选人、拟聘任的高级管理人员的履历资料和任职资格进行了严格审核，并发表审核意见；公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》及《内幕信息知情人管理制度》，在 2010 年年度报告编制过程中，审计委员会委员对审计

工作进行了督促，审阅了 2010 年度公司财务会计报表，与审计注册会计师沟通；公司还积极推进战略委员会、薪酬与考核委员会工作的开展，充分发挥各专门委员会的职能，使公司治理体系更加完善。

4、监事和监事会：报告期内，监事会严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开四次监事会会议，监事会会议的召集、召开及表决程序均符合《公司章程》的规定。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已设立了董事会薪酬与考核委员会，并逐步完善对高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。公司尚未实施股权激励机制。

6、相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、供应商、销售商等其他利益相关者的合法权益，公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，重视公司的社会责任，力求公司持续、健康、稳定地发展。

7、信息披露与透明度：公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，牢固树立诚信意识，始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位，严格执行《信息披露事务管理制度》，信息披露及时、准确、完整，确保所有股东有平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。为进一步提高公司信息披露的质量及透明度，公司制定并严格执行了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》及《内幕信息知情人管理制度》，加大了年度报告信息披露重大差错责任的追究力度，加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的内幕信息知情人和外部信息使用人的管理。

8、投资者关系管理：公司注重投资者关系管理工作，通过网络、电话以及现场投资者交流会等多种形式拓宽与投资者的沟通渠道，加强与投资者交流和沟通，提高公司透明度，保证了广大投资者的知情权，建立了良好的企业投资者关系。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	2010 年 1 月 6 日，公司收到国家商标局下发的第 7907044、7907076 号《商标注册申请受理通知书》，根据有关规定，公司水泥产品或者其他商品包装物可使用向上标记“TM”的注册商标，直至该商标注册生效。公司已妥善解决了公司水泥注册商标权的历史遗留问题，积极完成了上市公司治理专项活动限期整改事项。

(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
刘志波	否	4	4	3	0	0	否
施阳	否	4	4	3	0	0	否
许策	否	4	4	3	0	0	否
高云飞	否	4	4	3	0	0	否
王广兴	是	4	4	3	0	0	否
萧晓晖	是	4	4	3	0	0	否
王建军	是	4	4	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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

公司制定了《独立董事工作制度》(以下简称“制度”),《制度》对独立董事的任职资格、选举程序做了严格规定,确保独立董事的独立性和具备的工作能力,能够切实代表全体股东尤其是广大中小股东的利益;《制度》明确了独立董事的职权,对关联交易,提名、任免董事,聘任或解聘高级管理人员,公司董事、高级管理人员的薪酬以及可能损害中小股东权益的事项发表独立意见;对独立董事的义务也做了严格的规定,即独立董事对公司全体股东负有诚信勤勉的义务,在年报编制和披露过程中应切实履行独立董事的责任和义务;明确了独立董事工作保障的条件。

报告期内,公司独立董事勤勉尽责,认真履行了独立董事的职责,及时了解公司的生产、经营、财务等方面的情况,积极参加董事会会议,对公司的对外担保、高级管理人员的任免及其他事项发表了独立意见,为董事会科学决策起到了积极作用,切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

(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	公司在业务方面独立于控股股东,具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司的董事、股东代表出任的监事通过股东大会选举产生,职工监事由职工代表大会推举产生。不存在股东单位越权任命的情形。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任职务,未在控股股东及其控制的其他企业领薪。 公司按照国家的劳动法律、法规及有关规定制定了相关的劳动、人事、薪酬制度。公司员工身份、资格、合同关系、制定的劳动人事制度、社会统筹等事项与控股股东及其他关联方是相互独立的。		
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施以及采购和销售系统;公司生产经营所需的土地使用权由本公司独立拥有;由于历史原因,本公司一直未取得生产经营所需“太保山”牌水泥注册商标的所有权,曾与国有法人股股东云南省保山建材实业集团公司签署了《商标许可使用合同》,合同约定公司在 2011 年 10 月 19 日以前无偿使用该商标。为妥善解决公司水泥注册商标权的历史遗留问题,积极完成上市公司治理专项活动限期整改事项,公司启动了申请注册水泥产品新商标的工作,截至 2011 年 1 月 13 日,公司申请的商标(第 7907044 号第 19 类“水泥”)进入国家行政管理总局商标局初审公告(第 1247 期),公告期三个月。确保了公司资产的完整和独立。		
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构,不存在与控股股东合署办公的情况。		

财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户，独立纳税；公司的资金调拨和使用由公司董事会和管理层按规定决策，不存在控股股东侵占和干预公司资金调拨和使用的情形。		
------------	---	--	--	--

(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	<p>本公司十分重视内部控制制度的建立和健全，充分认识到其对实现经营管理目标、防范风险的重要性，按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关规定，公司积极推行现代企业制度，不断完善公司法人治理结构，已基本建立了一个既符合现代企业管理要求，又符合公司实际情况的内部组织结构，并结合公司实际情况建立了适合于公司战略推进、经营发展的内部控制体系，涵盖了公司治理、生产经营管理、行政管理、财务管理、风险管理等全部经营管理过程。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>报告期内，为加强内部控制制度，深入贯彻落实中国证监会有关上市公司治理专项活动的规范文件以及上海证券交易所上市公司内部控制指引的精神，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》及《内幕信息知情人管理制度》，并与公司施行的 ISO9000 质量管理体系紧密融合，促使公司业务流程和监督机制得到有效落实。公司现有内控制度基本能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司各项业务活动的健康运行提供保证。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司根据实际情况，设立了审计部履行内部控制检查监督部门的职责。实行内部审计管理监督制度，审计负责人向董事会负责并报告。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司审计部通过财务审计和专项审计的方式，对公司日常生产经营管理业务流程执行财务会计制度情况进行定期监督检查；对公司相关重大业务或事项所涉及的内部控制的完整性和执行的有效性进行专项监督检查，对发现的问题向董事会报告。公司对审计部门提出的相关解决意见或建议及时研究改进。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>董事会负责指导完善公司内控体系并对内部审计发现的问题提出改进的意见；通过下设审计委员会和内部审计机构，定期对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范—基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规，结合自身实际情况制订了《会计工作管理办法》和《内部会计控制制度》，对公司会计机构设置、会计核算体系和保护资产安全等环节作了详细的规定并能贯彻执行。为保证业务流程在高效运行的同时能够防范各种差错和风险，公司采取了有效的控制措施，加强了不相容职务相分离、授权审批、会计信息系统、全面预算和运营分析等方面的控制。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>经自查，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。为适应国家法律、法规及经济政策以及公司内外部环境的不变化，满足公司生产经营管理和可持续发展的要求，公司将在实践中不断健全和发展内部控制制度，强化监督机制，进一步提高公司规范运作水平。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为充分调动高级管理人员的工作积极性，建立责权利相适应的激励机制，根据公司实际，制定了《公司高管人员绩效考核方案（试行）》，公司董事会对高级管理人员定期考评，根据考评成绩决定其报酬和奖惩。

(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

公司第七届董事会第五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露的重大差错进行了界定，对年报信息披露重大差错的责任部门和责任人进行了认定，对责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

七、 股东大会情况简介

(八) 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
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 23 日	《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 24 日

1) 会议的通知、召集、召开情况：经本公司第七届董事会第五次会议审议决定于 2010 年 4 月 23 日召开公司 2009 年度股东大会，有关会议通知的公告刊登在 2010 年 4 月 1 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2) 大会于 2010 年 4 月 23 日上午 9:30 在金龙饭店国际会议厅（昆明市北京路 575 号）以现场方式召开，出席会议的股东和股东委托代理人共 10 人，所持有表决权的股份总数 111,391,585 股，占公司股份总数的 47.182%。符合《公司法》、公司《章程》及相关法律法规的规定。

3) 会议审议通过了以下议案：

1、审议 2009 年度董事会报告；2、审议 2009 年度监事会工作报告；3、审议公司 2009 年度报告全文及摘要；4、审议公司 2009 年度财务决算报告；5、审议公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；6、审议关于续聘国富浩华会计师事务所并确定审计费用的议案；7、审议 2009 年度独立董事述职报告；8、审议关于提请股东大会授权董事会对所持新疆众和无限售条件流通股股份处置的议案；9、审议关于 2009 年授信额度使用情况及 2010 年申请授信事项的议案；10、审议关于第七届监事会成员调整的提案，对监事候选人进行选举。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 报告期内总体经营情况概述

公司所处行业为综合类的上市公司，2010 年度经营业务主要涉及水泥制造销售和对外股权投资。

2010 年，经营管理层始终以公司和股东利益最大化为目标，紧紧围绕“投资+实业”产业架构的发展战略规划，认真贯彻落实股东大会和董事会的各项决议，积极应对国内外复杂形势变化带来的影响，努力化解生产运营中的各种矛盾和困难，加强水泥生产运营管理的决策执行能力，盈利能力有一定提高；增强对外股权投资的风险防控能力，投资收益大幅增长；积极稳妥开展新项目或新业务的调研工作；不断完善内部管理机制建设，推进公司治理和规范运作水平，公司质量明显提升。

2010 年，公司实现营业收入 4,754.96 万元，较上年度下降 47.19%；营业总成本 5,315.79 万元，较上年度下降 49.89%，主要是水泥销量较上年减少。营业利润 8,573.56 万元，较上年度增长 100.15%；净利润 7,964.07 万元，较上年度增长 204.57%；归属于母公司所有者的净利润 7,971.41 万元，较上年度增长 204.14%，主要是对外投资收益增长。经营活动产生的现金流量净额-581.65 万元，比上年度减少 146.64%。主要是水泥销售收入较上年减少。实现投资收益 9,134.39 万元，比上年度增长 55.13%，主要是本报告期出售了部分新疆众和股票以及该公司净利润比去年有较大增长。

报告期内，公司利润构成同比变化情况

单位：元 币种：人民币

项 目	2010 年 1-12 月		2009 年 1-12 月		与去年同期相比变动数
	金 额	占净利润比例 (%)	金 额	占净利润比例 (%)	
营业收入	47,549,601.93	59.71	90,038,955.52	344.33	下降 284.62 个百分点
营业成本	41,618,491.11	52.26	81,671,106.81	312.33	下降 260.07 个百分点
期间费用	10,754,463.21	13.50	14,866,371.16	56.85	下降 43.35 个百分点
未分配利润	126,854,738.14	159.28	66,941,362.04	256	下降 96.72 个百分点

(1) 本报告期，公司营业收入所占净利润比重较上年同期下降 284.62 个百分点，主要是水泥销售收入减少，投资收益增加，净利润同比增长所致；

(2) 本报告期，公司营业成本所占净利润比重较上年同期下降 260.07 个百分点，主要是销售成本减少，投资收益增加，净利润同比增长所致；

(3) 本报告期，公司期间费用所占净利润比重较上年同期下降 43.35 个百分点，主要是净利润同比增长所致。

(4) 本报告期，公司未分配利润所占净利润比重较上年同期下降 96.72 个百分点，主要是净利润同比增长所致。

2、公司主营业务及其经营状况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减
水泥制造及销售	47,246,843.13	41,492,920.76	12.18	-40.18	-42.95	增加 4.27 个百分点

(1) 2010 年生产水泥 13.51 万吨，比上年度减少 12.83 万吨，下降 48.71%；销售水泥 14.32 万吨，比上年度减少 10.68 万吨，下降 39.85%。其中销售 32.5R 复合硅酸盐水泥 5.95 万吨，42.5 散装普通硅酸盐水泥 1.59 万吨，42.5 普通硅酸盐水泥 6.43 万吨，52.5 普通硅酸盐水泥 0.35 万吨。产销率约 100.02%。影响水泥生产和销售下降的主要原因是：水泥生产结构调整，原料采购及成本控制受到外部环境的严重制约，原料采购量下降，影响水泥生产及销售环节；同时，由于水泥主市场区域受产能集中释放导致竞争惨烈，经营形势严峻，市场占有率下降，市场份额被迫收缩。水泥盈利能力有一定提高。

(2) 报告期内，公司前 5 名供应商及客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	3,056.39	占采购总额比重 (%)	88.41
前五名销售客户销售金额合计	2,051.28	占销售总额比重 (%)	43.19

3、报告期内公司资产构成同比变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		增减幅度 (%)	原因
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	102,080,476.62	17.51	71,070,535.69	13.77	43.63	出售部分新疆众和股票收到的现金增加
预付款项	2,222,819.77	0.38	333,494.03	0.06	566.52	预付原材料采购款增加
存货	8,671,493.70	1.49	6,512,131.43	1.26	33.16	购进原材料增加

短期借款	1,000,000.00	0.17	0.00	0.00	100.00	流动资金借款增加
预收款项	2,157,306.52	0.37	109,218.26	0.02	1,875.23	预收客户水泥款增加
应交税费	6,246,065.44	1.07	3,443,038.76	0.67	81.41	应交企业所得税增加
应付股利	4,465,299.25	0.77	6,905,469.00	1.34	-35.34	支付前期应付股利
未分配利润	126,854,738.14	21.76	66,941,362.04	12.97	89.50	净利润较上年度增长
利润表项目	2010年1-12月		2009年1-12月		增减幅度(%)	原因
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
营业收入	47,549,601.93	8.16	90,038,955.52	17.45	-47.19	水泥销售量较上年度减少导致收入减少
营业成本	41,618,491.11	7.14	81,671,106.81	15.83	-49.04	水泥销售量较上年度减少导致成本下降
营业税金及附加	86,716.46	0.01	241,149.21	0.05	-64.04	水泥销售收入减少应交增值税减少,计提的城建税及教育费附加减少
财务费用	-886,516.84	-0.15	1,216,980.80	0.24	-172.85	银行借款减少,利息支出减少
资产减值损失	698,274.93	0.12	9,306,660.48	1.80	-92.50	计提的固定资产减值损失、存货跌价损失、坏帐损失减少
投资收益	91,343,910.68	15.67	58,882,997.78	11.41	55.13	出售部分众和股票以及联营企业净利润增长
营业利润	85,735,566.90	14.71	42,836,665.64	8.30	100.15	投资收益增长
营业外收入	3,087.66	0.0005	394,951.87	0.08	-99.22	较上年度政府补助较少
营业外支出	163,162.61	0.03	18,459,465.45	3.58	-99.12	较上年度固定资产处置损失较少
利润总额	85,575,491.95	14.68	24,772,152.06	4.80	245.45	投资收益增长
所得税费用	5,934,838.15	1.02	-1,376,516.70	-0.27	531.15	较上年度可税前扣除的固定资产处置损失较少
净利润	79,640,653.80	13.66	26,148,668.76	5.07	204.57	投资收益增长
归属于母公司所有者的净利润	79,714,109.36	13.67	26,209,926.71	5.08	204.14	投资收益增长
基本每股收益	0.3376		0.1110		204.14	投资收益增长
其他综合收益	-3,974,270.84	-0.68	-6,874,837.45	-1.33	42.19	联营企业其他综合收益增加
综合收益总额	75,666,382.96	12.98	19,273,831.31	3.74	292.59	净利润较上年同期增加、联营企业其他综合收益增加

4、公司现金流量情况分析

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年 1-12 月		2009 年 1-12 月		增减幅度 (%)	原因
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
经营活动产生的现金流量净额	-5,816,493.53	-1.00	12,470,756.08	2.42	-146.64	水泥销售收入较上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	49,536,763.76	8.50	32,296,706.88	6.26	53.38	出售部份新疆众和股票收回投资收到的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-12,710,329.30	-2.18	-96,828,585.00	-18.77	86.87	短期借款期减少、归还借款减少

5、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股子公司的经营情况及业绩分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
云南大理大保物资仓储中转有限公司	物资仓储、中转	3,300,000.00	2,301,002.49	1,981,530.82	-163,234.58
昆明博闻科技开发有限公司	教育投资；教育网络及计算机技术开发、转让	33,000,000.00	33,815,027.58	33,814,188.88	-159,444.25

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	主要产品或服务	净利润 (万元)	参股公司贡献的投资收益 (万元)	占上市公司净利润的比重 (%)
①新疆众和股份有限公司	精铝、电子铝箔、腐蚀箔、化成箔电子元件原料的生产、销售。铝及铝制品生产、销售。炭素制品的生产、销售。	29,189.14	5,096.42	63.99
②联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	面向数字电视、激光视盘、网络流媒体的数字音视频编解码国家标准 AVS 的研究开发与测试验证,设计实现可供合作企业使用的软硬件基础技术和系统业务。	66.70	22.51	0.28

①报告期末,公司持有联营企业新疆众和股份有限公司(证券代码:600888)61,459,240 股有限售条件流通股,持股比例为 17.46%。根据新疆众和 2010 年度报告显示,“公司实现营业收入 160,586.23 万元,较上年度增长 51.59%;营业成本 114,847.21 万元,较上年度增长 48.40%;营业利润 27,892.93 万元,较上年度增长 44.55%;净利润 29,189.14 万元,较上年度增长 60.13%,归属于母公司所有者的净利润 29,172.36 万元,较上年度增

长 59.99%”（详见新疆众和 2011 年 3 月 31 日披露的“2010 年年度报告全文及摘要”）。公司对外投资收益 5,096.42 万元（权益法核算），对公司当期净利润影响较大。

②报告期末，公司持有联营企业联合信源数字音视频技术(北京)有限公司 13,500,000 元股权，出资比例为 33.75%，联合信源为非上市企业。根据《企业会计准则》和公司会计政策等有关规定，不纳入合并报表范围，对该项长期股权投资采用权益法核算。公司委派董事通过董事会或股东会对其重大事项行使出资人权益。联合信源收入来源主要通过收取专利费以及从应用标准开发系列产品中来实现。本报告期，该公司实现营业收入 695.88 万元，营业成本 84.14 万元，营业利润-537.78 万元，净利润 66.70 万元，公司对外投资收益 22.51 万元（权益法核算）。

6、公司环保情况

公司注重节能减排和环境保护工作。依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国安全生产法》、《国家突发公共事件总体应急预案》和《国家突发环境事故应急预案》及相关的法律、行政法规，制定了公司《环境污染事故应急预案》。

2010 年度公司除尘设施运行正常，未发生环保问题及整改项目。粉尘排放和水泥电耗均达到国家标准。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

2011 年，是国家实施“十二五”发展规划的开局之年，中央政府将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，抑制通胀，调整结构，稳定经济的增长。就水泥行业而言，“十二五”期间，以低碳化为特征的产业发展和消费理念，将对水泥工业的发展提出新的要求。国家经济结构战略性调整将推动水泥工业发展方式的转变。2011 年 1 月 1 日《水泥行业准入条件》的正式实施，将进一步促进水泥行业节能减排、淘汰落后的力度加大、行业兼并重组和结构调整的步伐加快，行业供求关系将得到改善；国家发改委要求在 2012 年底前淘汰所有落后水泥产能的政策实施，也将进一步厘清市场竞争秩序，提高行业的运行质量和经济效益。

行业内竞争格局发生转变，企业之间的竞争形式由大企业同中小企业之间的竞争转变为大企业之间的相互竞争；竞争手段由价格竞争转变为管理、成本、品牌、社会责任等高层次的综合性的竞争。

2010 年全国累计水泥产量达 18.7 亿吨，同比增速仍保持在 15.5% 的高速增长（数据来源：中国水泥协会-数字水泥）。2010 年全国累计完成水泥固定资产投资 1754 亿元，同比增长 3.19%，年新增水泥熟料产能 3.7 亿吨（资料来源：中国水泥协会-数字水泥）。2010 年云南省共生产水泥 5786 万吨，比上年度增长 14.66%，销售水泥 5658 万吨；保山市共生产水泥 217 万吨，比上年度增长 16.82%，销售水泥 219 万吨。

2、未来公司发展面临的机遇和挑战

（1）主要经营业务可能面临的机遇和挑战

——水泥业务

国家颁布“抑制产能过剩和重复建设，加快结构调整”的水泥行业产业政策，明确了水泥产业未来发展的预期及发展方向。预计在未来几年内，水泥高需求和高供给并存的格局将持续较长时间，但行业风险也在积聚。一方面，在城市化进程持续进行、区域间经济协同发展、人均 GDP 迅速增长、政府加大水利设施建设投入等有利因素的促进下，我国水泥的需求总量在今后长时间内仍将保持高位；另一方面，我国水泥需求对全社会固定资产

投资增速严重依赖，若国家经济形势出现波动，或全社会固定资产投资结构发生改变，高需求高供给的平衡局面一旦打破，将会对行业带来严重的冲击。

公司水泥销售的重点市场主要集中在云南滇西（保山）水电工程建设和交通基础设施建设项目，随着新增产能集中释放而带来的供给压力，加之水泥销售运输半径的特性，局部市场供求矛盾日益突出，价格竞争剧烈，市场环境存在不确定性因素。公司水泥生产结构调整，原料采购及成本控制受到外部环境的严重制约。

——对外投资业务：1) 对新疆众和的投资。截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计减持新疆众和无限售条件流通股份 428 万股，其中 2010 年减持 228 万股，公司尚持有新疆众和无限售条件流通股份 61,459,240 股，占新疆众和总股本的 17.46%。该项投资在公司资产结构中所占比重较大，按市值计算收益增值较大，但由于与证券市场状况密切相关，收益存在较大不确定性。另外，根据有关规定公司对所持有的该项长期股权投资采用权益法核算，投资收益以新疆众和实现的净损益份额计算确定，所以该公司的净利润对公司当期或今后一段时间内的经营业绩产生重大影响。

2) 对联合信源的投资。联合信源依托 AVS 标准发展业务，AVS 标准面临与其他标准的激烈竞争，其产业化进程与国家扶持力度及行业运营商的推广运用有着密切联系，短期内公司对该项投资收益存在不确定性。

(2) 公司发展战略与新年度经营计划

1) 发展战略：立足于云南，以资源型、具有竞争力和发展前景良好的项目为主要投资方向，将公司培育为优质的注重资产经营的实业公司。

2) 新年度经营计划：2011 年，公司将紧紧围绕“投资+实业”产业架构的发展战略规划，认真贯彻落实股东会和董事会的各项决议，积极应对国内外复杂形势变化及其带来的影响，继续加强水泥生产运营管理的决策执行能力，增强对外股权投资的风险防控能力，积极稳妥开展新项目或新业务的调研工作。

在当前所涉及的业务范围内，2011 年公司计划实现营业收入 5000 万元。

——以经营性现金流和成本控制为工作重心，加强对宏观形势的研判和把握，客观分析产业政策和市场环境，抢抓机遇，稳定高端客户群，拓展市场销售空间；提前谋划水泥生产运营决策和执行目标，采取有效措施降低原料采购和生产成本控制，制订风险防控预案，适时调整决策执行生产运营计划，保障原料、生产、销售和现金流等环节之间的平衡；强化产品质量管理和应收款项管理，努力提高盈利能力。

——加强对外股权投资的监督管理，降低和规避对外投资风险，提高与其他出资方协作监督管理的工作效率，依法维护公司及全体股东的权益；基于目前所具备的资本条件和运营基础，积极稳妥调研新项目或新业务，积极寻求发展机遇。

3、未来发展战略资金需求及使用计划

主要用于水泥生产经营所需原材料、动力以及设备采购等其他业务运营所需流动资金。公司主要通过自有资金和自筹方式解决上述资金需求，将加强应收账款的管理，加快资金回笼；拓宽筹资渠道，降低筹资成本。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是、

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

本年初，公司计划全年实现（水泥）营业收入 7000 万元，实际实现 4725 万元，低于计划数 32.5%。主要是由于水泥生产结构调整，原料采购及成本控制受到外部环境的严重制

约，原料采购量下降，影响水泥生产及销售环节；同时，由于水泥主市场区域受产能集中释放导致竞争惨烈，经营形势严峻，市场占有率下降，市场份额被迫收缩。

对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 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

报告期内，公司无会计政策、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。

(五) 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
第七届董事会第五次次会议	2010年3月29日	一、批准 2009 年度总经理工作报告；二、通过 2009 年度董事会报告；三、通过公司 2009 年年度报告全文及摘要；四、通过公司 2009 年度财务决算报告；五、通过公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；六、通过续聘国富浩华会计师事务所并确定审计费用的议案；七、通过 2009 年度独立董事述职报告；八、通过关于提请股东大会授权董事会对所持新疆众和无限售条件流通股股份处置的议案；九、通过关于 2009 年授信额度使用情况及 2010 年申请授信事项的议案；十、通过关于制订公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；十一、通过关于制订公司《外部信息报送和使用管理制度》的议案；十二、通过关于制订公司《内幕信息知情人管理制度》的议案；十三、通过《2009 年度公司内部控制的自我评估报告》；十四、通过关于召开 2009 年度股东大会的议案	《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月1日
第七届董事会第六次（临时）会议	2010年4月23日	一、通过公司 2010 年第一季度报告全文及正文。	《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月24日
第七届董事会第七次（临时）会议	2010年8月19日	一、通过 2010 年半年度总经理工作报告；二、通过公司 2010 年半年度报告（全文及摘要）。	《上海证券报》、《证券时报》	2010年8月21日
第七届董事会第八次（临时）会议	2010年10月28日	一、审议通过公司 2010 年第三季度报告全文及正文。	《上海证券报》、《证券时报》	2010年10月30日

2010 年公司共召开了四次董事会，会议召集、召开的程序严格按《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》执行。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》等法律、法规的规定，履行了《公司章程》赋予的董事会的职权，贯彻和执行了股东大会的决议，较好的发挥了董事会的作用。

(1) 根据公司 2009 年度股东大会审议通过的《提请股东大会授权董事会对所持新疆众和无限售条件流通股股份处置的议案》，2010 年度公司共减持新疆众和无限售条件流通股股份 228 万股，占新疆众和总股本的 0.65%。

(2) 公司 2009 年度股东大会授权公司 2010 年度申请授信的额度为人民币 22000 万元以内（含本数），根据生产经营所需，2010 年度公司向富滇银行昆明五华支行借款金额为 100 万元，2010 年末公司贷款余额为 100 万元，该借款已于 2011 年 3 月到期全部偿还。

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

(1) 审计委员会相关工作制度建立健全情况：公司董事会制订了《董事会审计委员会议事规则》和《董事会审计委员会年报工作规程》。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：公司《董事会审计委员会议事规则》主要从对审计委员会人员组成、职责权限、决策程序和议事规则等方面作了具体规定；《董事会审计委员会年报工作规程》明确了对公司年报编制和披露过程中的监督检查，对审计机构的选聘提出意见等。

(3) 审计委员会履职情况：报告期内，公司董事会审计委员会严格按照相关规定认真履行职责，高度重视公司年度财务报告审计工作以及内部控制建立健全情况，审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》的要求，完成了对公司 2010 年度报告的审计工作的沟通和督促，并对相关事项做出决议。具体如下：

1) 2010 年 12 月 28 日，审阅公司制订的《2010 年年报工作计划》。

2) 2011 年 1 月 20 日，就公司 2010 年度财务报告审计工作时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司 2010 年审计工作时间安排。签署了书面确认意见。

3) 2011 年 2 月 25 日，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的 2010 年财务会计报表，一致同意公司将财务报表提交给年审注册会计师进行审计。

4) 2011 年 3 月 17 日，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅了公司财务会计报表，认为公司 2010 年度的会计报表编制符合《企业会计准则》等有关要求，公司会计报表客观真实地反映了公司 2010 年度的财务状况、经营成果和现金流量。

5) 在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并先后三次督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告，保证了公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。

6) 2011 年 4 月 8 日，召开审计委员会 2011 年第一次（临时）会议，对公司年度财务报告和会计师事务所续聘等事项做出决议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，薪酬与考核委员会对 2010 年度公司董事（非独立董事）及高级管理人员所披露的薪酬和履职情况进行了审查，并对公司现有的薪酬制度的执行情况进行监督，认为公司董事、高级管理人员所得薪酬，是依照公司 2008

年年度股东大会审议通过的《关于公司第七届董事监事津贴事项的议案》和公司《公司高级管理人员绩效考核方案（试行）》执行的，所披露薪酬是真实、完整的。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定，制定了《外部信息报送和使用管理制度》，规定了公司外部信息使用人报送和使用外部信息的管理工作、外部信息使用人应当履行的保密义务及相应的责任追究机制。报告期内，公司认真执行了《外部信息报送和使用管理制度》，有效规范了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为，加强了公司对外报送信息及信息使用的管理力度。

6、董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，本公司内部控制制度执行是有效的。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司为进一步规范内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则（2008 年修订）》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，制定了《内幕信息知情人管理制度》，在内幕信息及内幕知情人的界定、登记备案、保密管理及责任追究方面进行了系统严格的规定。报告期内，公司依照《内幕信息知情人管理制度》规定认真执行内幕信息管理，未发生内幕信息外泄，或内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易、散布虚假信息、操纵证券市场或者进行欺诈等情形。

（六）利润分配或资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所审计，2010 年度本公司（母公司）实现净利润 79,963,332.63 元，提取法定盈余公积 7,996,333.26 元，加年初未分配利润 66,298,421.68 元，减 2010 年公司已实施对股东分配 11,804,400.00 元，2010 年度实际可供投资者分配的利润 126,461,021.05 元。公司拟定：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 236,088,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计派发现金红利 14,165,280 元。剩余未分配利润 112,295,741.05 元结转至下年度。

截至 2010 年末，公司资本公积金为 164,907,150.75 元，管理层建议本年度不进行资本公积金转增股本。

（七）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	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（%）
2007	0	19,022,242.68	0
2008	0	2,278,796.92	0
2009	11,804,400	26,209,926.71	45.04

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第七届监事会第四次会议	1、审议 2009 年度监事会工作报告；2、审议 2009 年年度报告全文及摘要；3、审议 2009 年度财务决算报告；4、审议 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；5、审议公司第七届监事会成员调整的提案。决议公告刊登在 2010 年 4 月 1 日的《上海证券报》和《证券时报》上。
第七届监事会第五次(临时)会议	审议公司 2010 年第一季度报告(全文及正文)。
第七届监事会第六次(临时)会议	审议公司 2010 年半年度报告(全文及摘要)。
第七届监事会第七次(临时)会议	审议公司 2010 年第三季度报告(全文及正文)。

报告期内，本监事会一如既往地以确保公司利益及全体股东合法权益为基本原则，严格遵守国家法律、行政法规、公司《章程》以及《监事会议事规则》等有关规定，认真履行诚信、勤勉和忠实的职责，积极开展各项工作。对公司依法运作、董事和经营管理层等执行公司职务的行为进行监督，对公司经营和财务状况进行检查，维护了公司及股东的合法权益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期，监事会列席通过公司董事会和股东大会，依法对董事会召开决策程序、所作决议事项、董事会执行股东大会决议的情况、公司内控制度建立健全情况以及高级管理人员执行职务情况进行了监督。监事会认为，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》和公司《章程》等法律法规的规定规范运作，决策程序和所作决议合法；公司已建立了适应于公司战略目标和经营活动的内控制度；未发现公司董事和高管人员在履行职责时有违反国家法律、行政法规、公司《章程》规定或者有损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会审核了公司 2009 年度报告、2010 年第一季度报告、2010 年半年度报告和 2010 年第三季度财务报告，认为公司年度报告、半年度报告和季度报告的内容及格式均严格按照国家财政法规及证监会的相关规定进行编制。

监事会查阅了公司 2010 年度财务报表及其他会计资料，认为公司 2010 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，经会计师事务所审计的财务报告是客观、公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期，公司未通过配股、增发或其他方式实施再融资。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期，公司未有收购、出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期，公司未与控股股东及其关联方或持股 5%以上关联股东发生关联交易；公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

监事会认为，本报告期公司实现的营业收入低于年初经营计划主要是由于水泥生产结构调整，原料采购及成本控制受到外部环境的严重制约，原料采购量下降，影响水泥生产及销售环节；同时，由于水泥主市场区域受产能集中释放导致竞争惨烈，经营形势严峻，市场占有率下降，市场份额被迫收缩。

十、重要事项

(九) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(十) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(十一) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600888	新疆众和	123,286,747.00	17.46	389,866,357.89	51,766,876.17	-17,295,405.49	长期股权投资	受让法人股
合计		123,286,747.00	/	389,866,357.89	51,766,876.17	-17,295,405.49	/	/

2、 买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
卖出	新疆众和	63,739,240	2,280,000	61,459,240	-	39,418,712.00

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

根据董事会审批的出售计划，报告期内共减持新疆众和无限售条件流通股 2,280,000 股，占新疆众和总股本的 0.65%。

(十二) 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。

(十三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(十四) 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。

(十五) 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	<p>(1) 深圳市得融投资发展有限公司承诺：持有的非流通股份自改革方案实施之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。</p> <p>(2) 北京北大资源科技有限公司、云南省保山建材实业集团公司和云南圣地投资有限公司承诺：①其持有的非流通股份自改革方案实施日起，在十二个月内不上市交易或者转让。②在上述承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。③通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。</p>	履行完毕

截止 2009 年 7 月 7 日，公司股改形成的有限售条件的流通股已全部上市流通，持股 5% 以上股东股改承诺履行完毕。

(十六) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	28
境内会计师事务所审计年限	一年

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任国富浩华会计师事务所为公司的境内审计机构。国富浩华会计师事务所已连续 2 年为公司提供财务审计服务，2009 年度股东大会决定续聘中磊会计师事务所为本公司 2010 年度审计机构，聘期一年，股东大会授权董事会决定 2010 年度审计费用。同时，支付该事务所 2009 年审计费用人民币 28 万元（含对控股子公司的审计和专项审计费用）。

(十七) 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。

(十八) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司注重节能减排和环境保护工作。依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国安全生产法》、《国家突发公共事件总体应急预案》和《国家突发环境事故应急预案》及相关的法律、行政法规，制定了公司《环境污染事故应急预案》。

2010 年度公司除尘设施运行正常，未发生环保问题及整改项目。粉尘排放和水泥电耗均达到国家标准。

(十九) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(二十) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年度业绩预增公告	《上海证券报》B27 版； 《证券时报》D12 版	2010 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2009 年度业绩快报	《上海证券报》B68 版； 《证券时报》D24 版	2010 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B13 版； 《证券时报》D9、D10 版	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
第七届董事会第五次 次会议决议	《上海证券报》B13 版； 《证券时报》D9 版	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
关于召开 2009 年度 股东大会的通知	《上海证券报》B13 版； 《证券时报》D9 版	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
第七届监事会第四 次会议决议公告	《上海证券报》B13 版； 《证券时报》D9 版	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
关于收到主管税务 机关 2009 年资产损 失税前扣除批复的 公告	《上海证券报》B77 版； 《证券时报》D48 版	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2010 年一季度业绩 预告	《上海证券报》B77 版； 《证券时报》D48 版	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2010 年第一季度报 告	《上海证券报》16 版； 《证券时报》B40 版	2010 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2009 年度股东大会 决议公告	《上海证券报》16 版； 《证券时报》B40 版	2010 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2009 年度利润分配 实施公告	《上海证券报》B22 版； 《证券时报》D4 版	2010 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2010 年半年度业绩 快报	《上海证券报》B43 版； 《证券时报》B8 版	2010 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2010 年半年度报告 (摘要)	《上海证券报》59 版； 《证券时报》B40 版	2010 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
第七届董事会第七 次(临时)会议决 议公告	《上海证券报》59 版； 《证券时报》B40 版	2010 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称
2010 年第三季度报 告(正文)	《上海证券报》30 版； 《证券时报》B41 版	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn 通过“个股查询” 输入公司代码或股票简称

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师高春勇、熊靖审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

国浩审字[2011]第 856 号

云南博闻科技实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南博闻科技实业股份有限公司（以下简称博闻科技公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是博闻科技公司管理层的责任。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。

二、 注册会计师的责任

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。

三、 审计意见

我们认为，博闻科技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博闻科技公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:云南博闻科技实业股份有限公司

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	五、1	102,080,476.62	71,070,535.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	23,991,898.12	25,424,829.57
预付款项	五、4	2,222,819.77	333,494.03
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	五、3	1,319,282.78	1,699,946.26
买入返售金融资产			
存货	五、5	8,671,493.70	6,512,131.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		138,285,970.99	105,040,936.98
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	五、7	407,725,767.31	370,276,773.87
投资性房地产			
固定资产	五、8	29,328,874.95	31,752,436.04
在建工程			
工程物资	五、9	125,614.06	117,393.10
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	3,880,438.11	4,019,116.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	1,570,736.02	2,045,882.42
递延所得税资产	五、12	2,021,736.36	2,751,514.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		444,653,166.81	410,963,117.21
资产总计		582,939,137.80	516,004,054.19
流动负债:			
短期借款	五、14	1,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	2,365,371.01	2,375,397.74
预收款项	五、16	2,157,306.52	109,218.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	1,084,226.62	1,208,649.00
应交税费	五、18	6,246,065.44	3,443,038.76
应付利息			
应付股利	五、19	4,465,299.25	6,905,469.00
其他应付款	五、20	963,237.63	1,154,615.74
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			
其他流动负债			
流动负债合计		18,281,506.47	15,196,388.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、21	200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五、12	31,044.64	43,061.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		231,044.64	243,061.96
负债合计		18,512,551.11	15,439,450.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、22	236,088,000.00	236,088,000.00
资本公积	五、24	164,491,424.04	168,461,194.88
减：库存股			
专项储备	五、23	39,396.39	39,396.39
盈余公积	五、25	36,061,339.25	28,069,505.99
一般风险准备			
未分配利润	五、26	126,854,738.14	66,941,362.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		563,534,897.82	499,599,459.30
少数股东权益		891,688.87	965,144.43
所有者权益合计		564,426,586.69	500,564,603.73
负债和所有者权益总计		582,939,137.80	516,004,054.19

法定代表人：刘志波

主管会计工作负责人：赵艳红

会计机构负责人：赵艳红

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:云南博闻科技实业股份有限公司

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		99,241,138.27	68,031,151.97
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	23,991,898.12	25,424,829.57
预付款项		2,222,819.77	333,494.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	1,548,544.85	1,821,029.07
存货		8,671,493.70	6,512,131.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		135,675,894.71	102,122,636.07
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	442,651,807.76	405,202,814.32
投资性房地产			
固定资产		28,507,242.26	30,881,973.43
在建工程			
工程物资		125,614.06	117,393.10
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,459,284.67	2,558,024.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,570,736.02	2,045,882.42
递延所得税资产		1,988,072.79	2,737,173.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		477,302,757.56	443,543,261.38
资产总计		612,978,652.27	545,665,897.45
流动负债:			
短期借款		1,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		2,365,371.01	2,375,397.74
预收款项		2,157,306.52	57,444.77
应付职工薪酬		1,078,708.70	1,203,131.08
应交税费		6,194,277.74	3,388,032.17
应付利息			
应付股利		4,465,299.25	6,905,469.00
其他应付款		31,929,736.97	32,121,115.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		49,190,700.19	46,050,589.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债		31,044.64	43,061.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		231,044.64	243,061.96
负债合计		49,421,744.83	46,293,651.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		236,088,000.00	236,088,000.00
资本公积		164,907,150.75	168,876,921.59
减：库存股			
专项储备		39,396.39	39,396.39
盈余公积		36,061,339.25	28,069,505.99
一般风险准备			
未分配利润		126,461,021.05	66,298,421.68
所有者权益（或股东权益）合计		563,556,907.44	499,372,245.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		612,978,652.27	545,665,897.45

法定代表人：刘志波

主管会计工作负责人：赵艳红

会计机构负责人：赵艳红

合并利润表

2010 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		47,549,601.93	90,038,955.52
其中: 营业收入	五、27	47,549,601.93	90,038,955.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,157,945.71	106,085,287.66
其中: 营业成本	五、27	41,618,491.11	81,671,106.81
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	五、28	86,716.46	241,149.21
销售费用		652,070.35	872,087.33
管理费用		10,988,909.70	12,777,303.03
财务费用		-886,516.84	1,216,980.80
资产减值损失	五、30	698,274.93	9,306,660.48
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)	五、29	91,343,910.68	58,882,997.78
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		51,925,198.68	31,270,856.94
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		85,735,566.90	42,836,665.64
加: 营业外收入	五、31	3,087.66	394,951.87
减: 营业外支出	五、31	163,162.61	18,459,465.45
其中: 非流动资产处置损失		53,029.11	18,240,678.97
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		85,575,491.95	24,772,152.06
减: 所得税费用	五、32	5,934,838.15	-1,376,516.70
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		79,640,653.80	26,148,668.76
归属于母公司所有者的净利润		79,714,109.36	26,209,926.71
少数股东损益		-73,455.56	-61,257.95
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、33	0.3376	0.1110
(二) 稀释每股收益	五、33	0.3376	0.1110
七、其他综合收益	五、34	-3,974,270.84	-6,874,837.45

八、综合收益总额		75,666,382.96	19,273,831.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,739,838.52	19,335,089.26
归属于少数股东的综合收益总额		-73,455.56	-61,257.95

法定代表人：刘志波 主管会计工作负责人：赵艳红 会计机构负责人：赵艳红

母公司利润表
2010 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	47,488,951.93	89,969,793.52
减：营业成本	十三、4	41,606,327.31	81,658,943.01
营业税金及附加		83,441.35	237,414.43
销售费用		652,070.35	872,087.33
管理费用		10,648,250.58	12,445,502.96
财务费用		-855,855.53	1,251,762.08
资产减值损失		620,987.25	9,283,132.69
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	91,343,910.68	66,327,893.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,925,198.68	31,270,856.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		86,077,641.30	50,548,844.93
加：营业外收入		3,014.17	392,851.87
减：营业外支出		163,162.61	18,459,451.28
其中：非流动资产处置损失		53,029.11	18,240,678.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		85,917,492.86	32,482,245.52
减：所得税费用		5,954,160.23	-1,370,636.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,963,332.63	33,852,882.32
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		-3,974,270.84	-6,874,837.45
七、综合收益总额		75,989,061.79	26,978,044.87

法定代表人：刘志波 主管会计工作负责人：赵艳红 会计机构负责人：赵艳红

合并现金流量表

2010 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		58,225,532.41	97,786,716.95
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	2,441,841.10	10,343,202.45
经营活动现金流入小计		60,667,373.51	108,129,919.40
购买商品、接受劳务支付的现金		47,866,753.86	70,683,894.86
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		6,835,991.83	8,823,248.61
支付的各项税费		5,048,670.54	3,725,655.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	6,732,450.81	12,426,363.97
经营活动现金流出小计		66,483,867.04	95,659,163.32
经营活动产生的现金流量净额		-5,816,493.53	12,470,756.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		46,189,592.00	33,598,150.13
取得投资收益收到的现金		3,731,054.40	3,286,962.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,518.13	20,000.00
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			
投资活动现金流入小计		50,072,164.53	36,905,112.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,400.77	1,336,436.88
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,271,968.37
投资活动现金流出小计		535,400.77	4,608,405.25
投资活动产生的现金流量净额		49,536,763.76	32,296,706.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,710,329.30	1,828,585.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,710,329.30	116,828,585.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,710,329.30	-96,828,585.00
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		31,009,940.93	-52,061,122.04
加：期初现金及现金等价物余额		71,070,535.69	123,131,657.73
六、期末现金及现金等价物余额		102,080,476.62	71,070,535.69

法定代表人：刘志波

主管会计工作负责人：赵艳红

会计机构负责人：赵艳红

母公司现金流量表

2010 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		58,164,882.41	97,671,316.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,393,062.05	10,289,670.27
经营活动现金流入小计		60,557,944.46	107,960,987.22
购买商品、接受劳务支付的现金		47,866,753.86	70,683,894.86
支付给职工以及为职工支付的现金		6,699,412.89	8,674,855.20
支付的各项税费		4,985,021.86	3,692,248.20
支付其他与经营活动有关的现金		6,623,204.01	12,388,499.85
经营活动现金流出小计		66,174,392.62	95,439,498.11
经营活动产生的现金流量净额		-5,616,448.16	12,521,489.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		46,189,592.00	33,598,150.13
取得投资收益收到的现金		3,731,054.40	3,286,962.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,518.13	20,000.00
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			
投资活动现金流入小计		50,072,164.53	36,905,112.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,400.77	1,332,936.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		535,400.77	1,332,936.88
投资活动产生的现金流量净额		49,536,763.76	35,572,175.25
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		1,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,710,329.30	1,828,585.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,710,329.30	116,828,585.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,710,329.30	-96,828,585.00

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		31,209,986.30	-48,734,920.64
加：期初现金及现金等价物余额		68,031,151.97	116,766,072.61
六、期末现金及现金等价物余额		99,241,138.27	68,031,151.97

法定代表人：刘志波

主管会计工作负责人：赵艳红

会计机构负责人：赵艳红

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,996,333.26		-19,800,733.26		-11,804,400.00	
1. 提取盈余公积					7,996,333.26		-7,996,333.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,804,400.00		-11,804,400.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	236,088,000.00	164,491,424.04		39,396.39	36,061,339.25		126,854,738.14		891,688.87	564,426,586.69

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	236,088,000.00	175,341,934.14			24,497,067.26		42,445,677.01		2,853,613.06	481,226,291.47
加:会计政策变更										
前期差错更正					185,229.53		1,667,065.71			1,852,295.24
其他										
二、本年初余额	236,088,000.00	175,341,934.14			24,682,296.79		44,112,742.72		2,853,613.06	483,078,586.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-6,880,739.26		39,396.39	3,118,740.81		20,412,403.83		-1,888,468.63	14,801,333.14
(一)净利润							23,525,242.83		-1,888,468.63	21,636,774.20
(二)其他综合收益		-6,880,739.26			1,920.97		3,980.84			-6,874,837.45
上述(一)和(二)小计		-6,880,739.26			1,920.97		23,529,223.67		-1,888,468.63	14,761,936.75
(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					3,116,819.84	-3,116,819.84				
1. 提取盈余公积					3,116,819.84	-3,116,819.84				
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				39,396.39					39,396.39	
1. 本期提取				48,096.39					48,096.39	
2. 本期使用				8,700.00					8,700.00	
(七) 其他										
四、本期期末余额	236,088,000.00	168,461,194.88		39,396.39	27,801,037.60		64,525,146.55		965,144.43	497,879,919.85

法定代表人：刘志波

主管会计工作负责人：赵艳红

会计机构负责人：赵艳红

母公司所有者权益变动表

2010 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	236,088,000.00	168,876,921.59		39,396.39	27,801,037.60		63,882,206.19	496,687,561.77
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他					268,468.39		2,416,215.49	2,684,683.88
二、本年年初余额	236,088,000.00	168,876,921.59		39,396.39	28,069,505.99		66,298,421.68	499,372,245.65
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-3,969,770.84			7,991,833.26		60,162,599.37	64,184,661.79
(一) 净利润							79,963,332.63	79,963,332.63
(二) 其他综合收益		-3,969,770.84			-4,500.00			-3,974,270.84
上述(一)和(二)小计		-3,969,770.84			-4,500.00		79,963,332.63	75,989,061.79
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					7,996,333.26		-19,800,733.26	-11,804,400.00
1. 提取盈余公积					7,996,333.26		-7,996,333.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,804,400.00	-11,804,400.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	236,088,000.00	164,907,150.75		39,396.39	36,061,339.25		126,461,021.05	563,556,907.44

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	236,088,000.00	175,757,660.85			24,497,067.26		34,159,781.04	470,502,509.15
加: 会计政策变更								
前期差错更正					185,229.53		1,667,065.71	1,852,295.24
其他								
二、本年初余额	236,088,000.00	175,757,660.85			24,682,296.79		35,826,846.75	472,354,804.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,880,739.26		39,396.39	3,118,740.81		28,055,359.44	24,332,757.38
(一) 净利润							31,168,198.44	31,168,198.44
(二) 其他综合收益		-6,880,739.26			1,920.97		3,980.84	-6,874,837.45
上述(一)和(二)小计		-6,880,739.26			1,920.97		31,172,179.28	24,293,360.99
(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					3,116,819.84		-3,116,819.84	
1. 提取盈余公积					3,116,819.84		-3,116,819.84	

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				39,396.39			39,396.39
1. 本期提取				48,096.39			48,096.39
2. 本期使用				8,700.00			8,700.00
（七）其他							
四、本期期末余额	236,088,000.00	168,876,921.59		39,396.39	27,801,037.60	63,882,206.19	496,687,561.77

法定代表人：刘志波

主管会计工作负责人：赵艳红

会计机构负责人：赵艳红

[三]财务报表附注

一、公司基本情况

云南博闻科技实业股份有限公司(以下简称“本公司”)于1990年5月经云南保山地区行署经济委员会保署(1990)13号批准正式成立,1993年本公司经国家体改生(1993)223号文批准确认为继续进行规范化的股份制试点企业。1995年12月8日本公司发行的社会公众股股票经批准在上海证券交易所挂牌交易,成为云南省第四家暨全省地州股份制企业第一家上市公司,随着公司经营范围的不断扩大,经本公司1999年临时股东大会批准,并报经有关部门审核同意,自2000年3月7日起,本公司名称由原“云南省保山水泥股份有限公司”正式更名为“云南富邦科技实业股份有限公司”,并自2000年3月13日起,本公司上市股票简称由原“云南保山”更名为“富邦科技”。经公司2003年度股东大会审议批准,并报经有关部门审核同意,2004年6月24日本公司名称由“云南富邦科技实业股份有限公司”变更为“云南博闻科技实业股份有限公司”,上市股票简称自2004年7月8日由“富邦科技”变更为“博闻科技”。报告期末,公司股本为23,608.80万元。

公司所处行业为:综合类。

公司的经营范围是:计算机硬件生产、软件开发和网络开发、信息服务;硅酸盐水泥、水泥熟料及其他建材产品的制造、销售;生物资源、农业产品开发;技术开发、服务、转让;商贸、劳动服务;经营(国家组织统一联合经营的16种出口商品除外)及本企业自产的水泥出口业务;经营(国家实行核定公司经营的14种进口商品除外)及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务。

公司主要产品为:普通硅酸盐水泥52.5R、普通硅酸盐水泥42.5R、复合硅酸盐水泥42.5R、复合硅酸盐水泥32.5等。

二、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,按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间,即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。通常情况下,同一控制下的企业合并是指发生在同一企业

集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表的影响后，由母公司进行合并编制。

合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

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，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日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：按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账面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，形成的汇兑差额，计入资本公积。

资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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。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。

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

9、金融工具

金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业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或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定

期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接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，计入投资损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：本公司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的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：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。

所转移金融资产的账面价值；

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。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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。

C、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。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

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。

金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并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，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单项金额在应收账款总额 5%（含 5%）以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(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认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在应收账款总额 5%以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

(3)

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%

3-4 年	30%	30%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

注：对财务及现金流量状况良好、信誉高的企业账龄在 1 年以内的按 5%的比例计提坏账准备。对纳入合并范围内的公司不计提坏账。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

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。

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涉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形式管理权。

重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

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。

与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。

向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

成本模式

折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	40	3	2.425
建筑物	25	3	3.880
传导设备	28	3	3.464
动力设备	18	3	5.389

工作机器及设备	5—12	3	8.083—19.40
工具仪器及生产用具	14	3	6.929
运输工具	10	3	9.700

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：
 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。
 计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；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尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法
 本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。
 (2) 在建工程结转为固定资产的时点
 在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。
 上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成;
已经过试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时,或者试运行结果表明能够正常运转或营业时;
该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求相符或基本相符,即使有个别地方与设计或合同要求不相符,也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

借款费用已经发生;

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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,借款费用暂停资本化。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,借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用,在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的,计入该资产的成本;在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的,计入当期损益。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,借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。
预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。
满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。
不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、回购本公司股份

本公司为减少注册资本将采取证券交易所集中竞价交易方式或证监会认可的其他方式购买本公司股份并依法予以注销。
公司回购本公司股份，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分应增加资本公积（股本溢价）。

21、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认
已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。
(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认
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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：
已完工作的测量。
已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
已经发生的成本占估计总成本的比例。
按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。
在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 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。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。扣暂时性差异的应纳税所得额时，才可以确认相应的递延所得税资产。确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、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。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

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；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②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；

③对与子公司、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。

递延所得税资产或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所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有经营租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2)融资租赁 按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租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

25、资产证券化业务

本公司将部分金融资产证券化，将金融资产出售给特殊目的实体，再由其发行金融资产支持证券给投资者。本公司所转移的资产其中有部分或全部的资产可能符合终止确认的条件，详见有关金融资产及金融负债的终止确认的会计政策。

本公司所保留的证券化资产的权益主要为持有次级资产支持证券，资产证券化所产生的损益计入本期损益。资产证券化所产生的损益为被终止确认的资产及保留资产的账面价值及其于转移当日的公允价值之差。

26、主要会计政策、会计估计的变更

报告期末发生主要会计政策、会计估计的变更。

27、前期差错更正

报告期末发生前期差错更正。

28、其他前期更正

(1) 根据保山市地方税务局直属分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司 2009 年财产损失税前扣除的批复》(保地税直字[2010]3 号)，以及 2009 年所得税汇算清缴，调减本公司 2009 年度应交所得税 2,684,683.88 元，影响年初未分配利润增加 2,416,215.49 元，盈余公积增加 268,468.39 元；

追溯重述法

单位：元 币种：人民币

本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
根据税务局回复，调减上年所得税费用	按税务局回复办理	2009-12-31 应交税费	-2,684,683.88
		2009-12-31 盈余公积	268,468.39
		2009-12-31 未分配利润	2,416,215.49
		2009 年度所得税费用	-2,684,683.88
		2009 年度净利润	2,684,683.88

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-进项税额	17%
资源税	当期生产量	石灰石 2.00 元/T, 粘土 0.50 元/T
矿产资源补偿费	当期产品销售收入	2%费率×回采率系数 0.3
矿产资源有偿使用费	保有资源储量	开采量 0.50 元/吨
营业税	当期营业收入	5%
城市维护建设税	当期应交流转税额	1%、5%
企业所得税		15%、25%

注：纳入合并会计报表范围的子公司，企业所得税适用税率为 25%。

2、税收优惠及批文

根据保山市地方税务局《转发〈云南省地方税务局关于保山市地方税务局上报 2003 年符合国家鼓励类企业认定的批复〉的通知》（保地税政字[2003]79 号），自 2003 年至 2010 年期间，减按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
云南大理大保物资仓储中转有限公司	控股	云南大理	仓储	330.00	物资仓储、中转	181.50
昆明博闻科技开发有限公司	全资	云南昆明	商贸	3,300.00	项目投资；商贸计算机网络技术开发、应用等	3,311.10

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (万元)	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
云南大理大保物资仓储中转有限公司		55	55	是	89.17	59.33	
昆明博闻科技开发有限公司		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

本年度内合并报表范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			348,469.95			143,972.54
银行存款：						
人民币			101,191,826.01			55,842,576.92
其他货币资金：						
人民币			540,180.66			15,083,986.23
合计			102,080,476.62			71,070,535.69

货币资金的说明：

货币资金期末数比期初数增加 31,009,940.93，增幅 43.63%，主要原因系本期出售新疆众和股份有限公司股票 228 万股，取得存款 46,189,592.00 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	10,721,836.50	35.26	770,367.33	12.00
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	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37	84.78
其他不重大应收账款	4,138,388.25	13.61	206,919.43	3.22
合计	30,410,761.25	100.00	6,418,863.13	100.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	9,439,396.70	29.56	499,174.21	7.67
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	12,042,104.97	37.71	5,488,605.08	84.32
其他不重大应收账款	10,452,737.81	32.73	521,630.62	8.01
合计	31,934,239.48	100.00	6,509,409.91	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	2,360,980.00	217,058.00	5%-10%
汉庄建筑公司张自国	2,270,000.00	140,833.50	5%-10%
云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	2,158,660.00	215,866.00	10%
下村建筑工程有限责任公司	2,219,326.50	110,966.33	5%
腾冲县金源砖厂	1,712,870.00	85,643.50	5%
合计	10,721,836.50	770,367.33	

(3) 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：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,960,870.92	44.76	348,043.55	2,187,390.00	18.16	109,369.50
1 至 2 年	2,166,171.92	13.93	216,617.19	2,402,321.72	19.95	240,232.17
2 至 3 年	724,758.40	4.66	108,713.76	1,804,901.27	14.99	270,735.19
3 至 4 年	1,190,797.48	7.66	357,239.24	954,564.27	7.93	286,369.28
4 至 5 年	484,875.77	3.12	387,900.62	555,143.85	4.61	444,115.08
5 年以上	4,023,062.01	25.87	4,023,062.01	4,137,783.86	34.36	4,137,783.86
合计	15,550,536.50	100.00	5,441,576.37	12,042,104.97	100	5,488,605.08

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
龙江三级电站二建司(顾文富)	销货款	328,652.20	法院裁定终止执行	否
人大工地乔智山	销货款	173,471.00	法院裁定终止执行	否
合计		502,123.20		

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	客户	2,360,980.00	二年以内	7.76
汉庄建筑公司张自国	客户	2,270,000.00	二年以内	7.46
下村建筑工程有限责任公司	客户	2,219,326.50	一年以内	7.30
云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	客户	2,158,660.00	二年以内	7.10
腾冲县金源砖厂	客户	1,712,870.00	一年以内	5.63
合计		10,721,836.50		35.25

3、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,495,095.91	68.95	1,624,799.52	70.67
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	811,201.41	22.42	658,722.44	28.65
其他不重大其他应收款	312,113.08	8.63	15,605.66	0.68
合计	3,618,410.40	100	2,299,127.62	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,383,490.23	58.34	1,758,490.23	73.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,016,187.42	24.87	593,088.84	24.86
其他不重大其他应收款	686,155.45	16.79	34,307.77	1.44
合计	4,085,833.10	100	2,385,886.84	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
保山重点公路建设投资公司	1,260,032.50	1,260,032.50	100%	五年以上
联合信源数字音视频技术有限公司	500,000.00	75,000.00	15%	二至三年
保山市国土资源局隆阳分局	278,760.00	27,876.00	10%	一至两年
北京乾理律师事物所	250,000.00	200,000.00	80%	四至五年
保山市深化国有企业改革领导小组	206,303.41	61,891.02	30%	三至四年
合计	2,495,095.91	1,624,799.52	——	——

(3) 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 (%)	
1 年以内	9,935.14	1.23	496.76	35,400.74	3.49	1,770.04
1 至 2 年	32,400.74	3.99	3,240.07	69,198.06	6.81	6,919.81
2 至 3 年	64,798.06	7.99	9,719.71	244,592.65	24.07	36,688.90
3 至 4 年	37,071.50	4.57	11,121.45	164,257.60	16.16	49,277.28
4 至 5 年	164,257.60	20.25	131,406.08	6,183.12	0.61	1,877.56
5 年以上	502,738.37	61.97	502,738.37	496,555.25	48.86	496,555.25
合 计	811,201.41	100.00	658,722.44	1,016,187.42	100.00	593,088.84

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安西核精达仪器有限公司	预付设备款	373,457.73	无法收回	否
合 计		373,457.73		

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
保山重点公路建设投资公司		1,260,032.50	五年以上	34.82
联合信源数字音视频技术有限公司	联营	500,000.00	二至三年	13.82
保山市国土资源局隆阳分局		278,760.00	一至两年	7.70
北京乾理律师事物所		250,000.00	四至五年	6.91
保山市深化国有企业改革领导小组		206,303.41	三至四年	5.70
合 计		2,495,095.91	——	68.95

(6) 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	占其他应收款总额的比例 (%)
联合信源数字音视频技术北京有 (北京) 有限公	联营公司	500,000.00	13.82
合 计		500,000.00	13.82

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,209,008.50	99.38	315,402.28	94.58
1 至 2 年			1,431.27	0.42
2 至 3 年	711.27	0.03		
3 年以上	13,100.00	0.59	16,660.48	5.00
合 计	2,222,819.77	100	333,494.03	100.00

预付款项账龄的说明：

期末数较期初数相比增加 1,843,361.10，主要原因系期末预付熟料款增加。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间
云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	供应商	694,565.30	1 年以内
保山昆钢嘉华水泥建材有限公司	供应商	642,794.20	1 年以内
云南三江水泥有限公司	供应商	428,068.60	1 年以内
云南红塔滇西水泥股份有限公司	供应商	342,803.40	1 年以内
大连液力偶合器厂	供应商	13,100.00	3 年以上
合 计		2,121,331.50	

预付款项主要单位的说明：

预付款项中主要为熟料供应商，其中 3 年以上未付主要原因为仍有业务往来。

5、存货

(1) 存货分类

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	12,366,106	4,752,277.22	7,613,828.78	8,394,123.40	4,872,149.80	3,521,973.60
包装物				319,353.84		319,353.84
低值易耗品	72,070.04	15,434.80	56,635.24	76,557.43	19,622.85	56,934.58
在产品	993,179.43		993,179.43	2,599,122.45		2,599,122.45
库存商品	7,850.25		7,850.25	14,746.96		14,746.96
合 计	13,439,205.72	4,767,712.02	8,671,493.70	11,403,904.08	4,891,772.65	6,512,131.43

(2) 存货跌价准备

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	4,872,149.80			119,872.58	4,752,277.22
低值易耗品	19,622.85			4,188.05	
合计	4,891,772.65			124,060.63	4,767,712.02

6、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
新疆众和股份有限公司	股份有限	乌鲁木齐	刘杰	轻有色金属冶炼	35,205.87 万	17.46	17.46

联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	有限责任	北京	隋雪青	电子信息	4,000.00 万	33.75	33.75
---------------------	------	----	-----	------	------------	-------	-------

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
新疆众和股份有限公司	3,797,514,666.29	1,633,085,737.31	2,164,428,928.98	1,605,862,287.78	291,891,419.36	联营
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	66,418,331.89	13,501,563.24	52,916,768.65	6,958,777.47	667,036.82	联营

注：合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

7、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
新疆众和股份有限公司	权益法	123,286,747.00	355,394,887.21	34,471,470.68	389,866,357.89
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	权益法	13,635,166.04	14,881,886.66	2,977,522.76	17,859,409.42
合计		136,921,913.04	370,276,773.87	37,448,993.44	407,725,767.31

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新疆众和股份有限公司	17.46	17.46				3,731,054.40
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	33.75	33.75				
合计						3,731,054.40

长期股权投资的说明：

长期股权投资本期增加 37,448,993.44 元，主要原因是：

①因本公司出售新疆众和股份有限公司股票 228 万股，减少长期股权投资 12,712,739.32 元；

②确认新疆众和股份有限公司投资收益，增加长期股权投资 50,926,480.62 元，收到现金红利，减少长期股权投资 3,731,054.40 元；

③新疆众和股份有限公司因转让超额亏损子公司吉林省天丰机电设备制造有限责任公司增加未分配利润，本公司按股权比例享有的份额 710,662.29 元；

④新疆众和股份有限公司因可供出售金融资产公允价值变动及现金流量套期工具平仓转出资本公积，本公司按股权比例享有的份额-851,611.77 元；

⑤对新疆众和股份有限公司投资比例变动差额调整增加长期股权投资 129,733.26 元。

⑥确认联合信源数字音视频技术(北京)有限公司投资收益，增加长期股权投资 200,111.05 元；

⑦由于联合信源数字音视频技术(北京)有限公司另一股东撤资致使本公司对其的持股比例由 30%上升为 33.75%等，增加长期股权投资 2,777,411.71 元。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

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	66,508,824.77	317,604.60	13,844,876.35	52,981,553.02
其中：房屋及建筑物	35,927,356.06		8,306,518.00	27,620,838.06
通用设备	1,424,663.26	13,290.60	108,521.73	1,329,432.13
专用设备	26,161,361.29		4,424,936.46	21,736,424.83
运输工具	2,678,187.96	263,769.00	909,322.96	2,032,634.00
其他设备	317,256.20	40,545.00	95,577.20	262,224.00
二、累计折旧合计	30,131,026.57	2,538,586.77	9,016,935.27	23,652,678.07
其中：房屋及建筑物	16,407,088.22	822,546.73	4,296,707.50	12,932,927.45
通用设备	1,078,887.70	54,428.49	98,258.88	1,035,057.31
专用设备	11,366,660.32	1,410,105.46	3,699,286.07	9,077,479.71
运输工具	1,076,300.96	206,804.13	829,998.49	453,106.60
其他设备	202,089.37	44,701.96	92,684.33	154,107.00
三、固定资产账面净值合计	36,377,798.20	——	——	29,328,874.95
其中：房屋及建筑物	19,520,267.84	——	——	14,687,910.61
通用设备	345,775.56	——	——	294,374.82
专用设备	14,794,700.97	——	——	12,658,945.12
运输工具	1,601,887.00	——	——	1,579,527.40
其他设备	115,166.83	——	——	108,117.00

四、减值准备合计	4,625,362.16		4,625,362.16	
其中：房屋及建筑物	4,009,810.50		4,009,810.50	
通用设备	7,007.20		7,007.20	
专用设备	592,902.29		592,902.29	
运输工具	15,642.17		15,642.17	
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	31,752,436.04	—	—	29,328,874.95
其中：房屋及建筑物	15,510,457.34	—	—	14,687,910.61
通用设备	338,768.36	—	—	294,374.82
专用设备	14,201,798.68	—	—	12,658,945.12
运输工具	1,586,244.83	—	—	1,579,527.40
其他设备	115,166.83	—	—	108,117.00

本期折旧额 2,538,586.77 元。

固定资产说明：

(1) 本期因固定资产报废转出原值 13,844,876.35 元，其中：房屋建筑物 8,306,518.00 元、通用设备 108,521.73 元、专用设备 4,424,936.46 元、运输工具 909,322.96 元、其他设备 95,577.20 元；转出累计折旧 9,016,935.27 元，其中：房屋及建筑物 4,296,707.50 元、通用设备 98,258.88 元、专用设备 3,699,286.07 元、运输工具 829,998.49 元、其他设备 92,684.33 元；转出减值准备额 4,625,362.16 元，其中：房屋及建筑物 4,009,810.50 元、通用设备 7,007.20 元、专用设备 592,902.29 元、运输工具 15,642.17 元；转出净值 202,578.92 元，其中：通用设备 3,255.65 元、专用设备 132,748.10 元、运输工具 63,682.30 元、其他设备 2,892.87 元。

(2) 上期本公司对固定资产进行了逐项检查，检查的结果表明公司的部份固定资产存在会计准则所规定的减值情况，故上期本公司对该部份固定资产计提了减值准备 4,625,362.16 元，其中：房屋建筑物 4,009,810.50 元，通用设备 7,007.20 元，专用设备 592,902.29 元，运输工具 15,642.17 元，本期已对上述固定资产进行了报废处理，核销转出了已计提的减值准备。

9、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	191,615.53	23,775.17	15,554.21	199,836.49
减值准备	74,222.43			74,222.43
合 计	117,393.10	23,775.17	15,554.21	125,614.06

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	4,424,072.77			4,424,072.77
用友财务软件	126,180.00			126,180.00
土地使用权	4,297,892.77			4,297,892.77
二、累计摊销合计	404,955.84	138,678.82		543,634.66

用友财务软件	67,296.00	25,236.00		92,532.00
土地使用权	337,659.84	113,442.82		451,102.66
三、无形资产净值合计	4,019,116.93			3,880,438.11
用友财务软件	58,884.00			33,648.00
土地使用权	3,960,232.93			3,846,790.11
四、减值准备合计				
用友财务软件				
土地使用权				
无形资产净额合计	4,019,116.93			3,880,438.11

本期摊销额 138,678.82 元。

11、长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
修路用水泥	870,738.86		274,668.36		596,070.50	
石灰石矿区道路	931,965.31		118,974.36		812,990.95	
办公室装修费	16,957.00		16,957.00		-	
石灰石矿区道路	118,465.29		20,022.24		98,443.05	
矿产资源有偿使用	107,755.96		44,524.44		63,231.52	
合 计	2,045,882.42		475,146.40		1,570,736.02	

长期待摊费用的说明：

(1) 公司本部修路用水泥按 10 年摊销，是根据保山市地方税务局直属征收分局《关于云南富邦科技实业股份有限公司修建沙河路筹资税前扣除申请的批复》(保地税直字 [2004] 01 号)，同意公司自 2003 年度起至 2012 年 10 个纳税年度内，在企业所得税前平均摊销扣除公司修路所出资金 150 万元。

(2) 公司本部修路用水泥 2008 年新增 400,576.52 元，公司本部修路用水泥按 5 年摊销，根据保山市地方税务局直属征收分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司修建沙丙路资金税前扣除申请的批复》(保地税直字[2009]3 号)，同意分两年(2008 年、2009 年)在计算应纳税所得额时扣除。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	1,295,446.20	1,312,811.27
存货跌价准备	715,156.80	733,765.90
固定资产减值准备		693,804.32
工程物资减值准备	11,133.36	11,133.36
小 计	2,021,736.36	2,751,514.85
递延所得税负债：		
长期待摊费用的摊销	31,044.64	43,061.96
小 计	31,044.64	43,061.96

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

- (1) 年末公司对应收款项进行了逐项检查，由于部份应收款项账龄增加，本期计提坏账 698,274.93 元；本期核销坏账 875,580.93 元。
- (2) 由于生产领用存货以及盘亏、报废、毁损、被盗存货，转销存货跌价准备 124,060.63 元；
- (3) 由于报废固定资产，转销固定资产减值准备 4,625,362.16 元；

13、资产减值准备明细

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	8,895,296.75	3,797,939.47	3,099,664.54	875,580.93	8,717,990.75
二、存货跌价准备	4,891,772.65			124,060.63	4,767,712.02
三、可供出售金融资产					
四、持有至到期投资减					
五、长期股权投资减值					
六、投资性房地产减值					
七、固定资产减值准备	4,625,362.16			4,625,362.16	
八、工程物资减值准备	74,222.43				74,222.43
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减					
其中：成熟生产性生物 资产减值准备					
十一、油气资产减值准					
十二、无形资产减值准					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	18,486,653.99	3,797,939.47	3,099,664.54	5,625,003.72	13,559,925.20

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
质押借款	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

短期借款情况说明：

本公司将评估现值为 14,000 万元的新疆众和股份有限公司 1,000 万股股票，质押给富滇银行昆明五华支行，借入短期借款 100 万元，借款期限为 2010 年 3 月 19 日至 2011 年 3 月 16 日。

15、应付账款

(1)

账龄	期末数	期初数
1 年以内	889,043.72	1,094,642.16
1 年以上	1,476,327.29	1,280,755.58
合 计	2,365,371.01	2,375,397.74

(2) 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情况

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款长期挂账的原因通常为供应商未来核对款项金额；或者是还有往来业务，以后一起结算等情况。

16、预收款项

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,152,663.65	90,774.50
1 年以上	4,642.87	18,443.76
合 计	2,157,306.52	109,218.26

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

账龄超过一年的预收账款长期挂账的原因通常为客户未来提货或退款。

17、应付职工薪酬

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	672,759.41	5,635,523.31	5,755,925.69	552,357.03
二、职工福利费		556,767.99	556,767.99	
三、社会保险费		949,006.24	949,006.24	
其中：1、医疗保险费		261,856.82	261,856.82	
2、基本养老保险		599,682.00	599,682.00	
3、年金缴费				
4、失业保险费		27,961.17	27,961.17	
5、工伤保险费		35,603.36	35,603.36	
6、生育保险费		23,902.89	23,902.89	
四、住房公积金		138,199.00	138,199.00	
五、工会经费和职工教育经费	535,889.59	71,977.30	75,997.30	531,869.59
六、辞退福利				
七、其他职工薪酬		22,876.99	22,876.99	
合 计	1,208,649.00	7,374,350.83	7,498,773.21	1,084,226.62

18、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	794,449.78	2,527,159.54
营业税	480.00	70.00
城市维护建设税	8,319.54	23,291.27
企业所得税	5,285,736.77	638,940.00
土地使用税	49,768.20	49,768.20
房产税	1,368.00	5,059.44
教育费附加	24,901.00	69,865.44
省地方教育费附加	8,300.34	23,288.47
矿产资源补偿费		20,551.65

个人所得税	61,500.94	81,379.31
代扣税	11,231.27	3,664.04
印花税	9.60	1.40
合 计	6,246,065.44	3,443,038.76

应交税费说明：

(1) 根据保山市地税局直属分局文件（保地直字 [2011] 1 号）本公司 2010 年继续享受减按 15% 的企业所得税的优惠政策。

(2) 根据保山市地方税务局直属征收分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司 2009 年财产损失税前扣除的批复》（保地税直字[2010]3 号），以及 2009 年所得税汇算清缴，调减本公司 2009 年度应交所得税 2,684,683.88 元。

19、应付股利

单位名称	期末数	期初数
深圳市得融投资发展有限公司		2,835,000.00
北大资源科技有限公司	3,407,830.25	2,016,000.00
云南圣地投资有限公司		1,764,000.00
云南保山建材实业集团公司	767,000.00	
云南省设计院	189,000.00	189,000.00
保山市电力股份有限公司	29,400.00	29,400.00
保山地区怒江糖厂	20,250.00	20,250.00
保山市物资局	18,900.00	18,900.00
云南省设计院工会	4,779.00	4,779.00
瑞丽市粮油总公司	11,700.00	11,700.00
龙陵县农业机械公司	6,750.00	6,750.00
江苏省无锡前州洗涤设备厂	5,880.00	5,880.00
保山市坝湾乡农机管理服务站	2,340.00	2,340.00
保山市蒲漂建筑公司	1,470.00	1,470.00
合 计	4,465,299.25	6,905,469.00

应付股利的说明：

本期末数较期初数减少 2,440,169.75 元，减幅 35.34%，原因是支付股东股利所致。

20、其他应付款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	388,840.87	272,353.12
1 年以上	574,396.76	882,262.62
合 计	963,237.63	1,154,615.74

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款长期挂账的原因为供应商未来结款，或者还有业务往来，以后一起结算。

21、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
购置水泥发散专用汽车补助	200,000.00			200,000.00	
合 计	200,000.00			200,000.00	/

22、股本

	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	236,088,000.00						236,088,000.00

23、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	39,396.39			39,396.39
合 计	39,396.39			39,396.39

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	168,461,194.88	2,823,700.25	6,793,471.09	164,491,424.04
合 计	168,461,194.88	2,823,700.25	6,793,471.09	164,491,424.04

资本公积说明:

<p>(1) 资本公积本期增加 2,823,700.25 元, 其中: 2008 年联合信源数字音视频技术(北京)有限公司其他权益变动, 本公司按持股比例确认 4,500.00 元误记盈余公积, 非重大会计差错, 增加本期资本公积 4,500.00 元; 由于联合信源数字音视频技术(北京)有限公司另一股东撤资致使本公司对其的持股比例由 30%上升为 33.75%等, 增加长期股权投资 2,819,200.25 元。</p> <p>(2) 资本公积本期减少 6,793,471.09 元, 其中: 出售新疆众和的股票 200 万股, 资本公积按比例减少 5,941,859.32 元; 新疆众和股份有限公司资本公积本期减少, 本公司按持股比例享有的份额减少 851,611.77 元。</p>

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,069,505.99	7,996,333.26	4,500.00	36,061,339.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	28,069,505.99	7,996,333.26	4,500.00	36,061,339.25

盈余公积说明：

(1) 根据保山市地方税务局直属分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司 2009 年财产损失税前扣除的批复》(保地税直字[2010]3 号)，以及 2009 年所得税汇算清缴，调减本公司 2009 年度应交所得税 2,684,683.88 元，影响年初盈余公积增加 268,468.39 元；

(2) 盈余公积本期减少 4,500.00 元，系更正 2008 年对联合信源数字音视频技术(北京)有限公司长期股权投资的其他权益变动计入资本公积。

(3) 盈余公积本期增加 7,996,333.26 元，系指本期按净利润的 10%计提的法定盈余公积。

26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	64,525,146.55	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	2,416,215.49	
调整后年初未分配利润	66,941,362.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	79,714,109.36	
减: 提取法定盈余公积	7,996,333.26	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,804,400.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	126,854,738.14	

调整年初未分配利润明细：

根据保山市地方税务局直属分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司 2009 年财产损失税前扣除的批复》(保地税直字[2010]3 号)，以及 2009 年所得税汇算清缴，调减本公司 2009 年度应交所得税 2,684,683.88 元，影响年初盈余公积增加 268,468.39 元，年初未分配利润增加 2,416,215.49 元。

27、营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	47,246,843.13	89,452,584.27
其他业务收入	302,758.80	586,371.25
合计	47,549,601.93	90,038,955.52
主营业务成本	41,492,920.76	80,550,496.71
其他业务成本	125,570.35	1,120,610.10
合计	41,618,491.11	81,671,106.81

(2) 主营业务(分产品)

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	47,246,843.13	41,492,920.76	78,984,353.52	72,736,508.15
茶叶			10,441,230.75	7,813,988.56
其他			27,000.00	
合计	47,246,843.13	41,492,920.76	89,452,584.27	80,550,496.71

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1、滇西铁路有限责任公司	8,718,910.77	18.33
2、下村建筑工程有限责任公司	4,143,250.43	8.71
3、云南工程建设总承包公司第四工程处	3,892,896.79	8.19
4、云南惠丰工程建设有限公司	2,422,931.62	5.10
5、腾冲县金源砖厂	1,334,760.77	2.81
合 计	20,512,750.38	43.14

营业收入的说明:

(1) 主营业务收入: 本期数较上期数减少 42,205,741.14 元, 主要原因是公司熟料的生产线报废后, 生产水泥的主要原材料熟料主要靠保山昆钢嘉华水泥建材有限公司和云南红塔滇西水泥股份有限公司供应。水泥价格上涨后上述两家供应商, 只能在保证自身水泥生产需要的情况下, 才能为我公司供应熟料。由于受到主要原材料熟料的限制, 加之限电等原因, 水泥产量下降。造成本期水泥销售量 143,187.95 吨, 比上年同期 268,014.97 吨减少 124,827.02 吨, 减少 47%。水泥销售收入下降 31,737,510.39 元, 下降率 40%。

(2) 其他业务收入: 本期数较上期减少 283,612.45 元, 主要原因是出售材料较上期减少 294,056.65 元, 下降率 81%。

28、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,032.50	3,458.10	5%
城市维护建设税	21,011.97	59,526.55	1%, 5%
教育费附加	62,671.99	178,164.56	3%
合 计	86,716.46	241,149.21	

营业税金及附加的说明:

营业税金及附加本期较上年同期减少 154,432.75 元, 减幅 64.04%, 原因是销售收入减少, 应交增值税减少, 营业税金及附加相应减少。

29、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	51,925,198.68	31,270,856.94
处置长期股权投资产生的投资收益	39,418,712.00	27,612,140.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	91,343,910.68	58,882,997.78

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆众和股份有限公司	51,766,876.17	31,223,576.78	本期净利润增加
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	158,322.51	47,280.16	本期净利润增加
合 计	51,925,198.68	31,270,856.94	

投资收益的说明：

(1) 本期因出售新疆众和股份有限公司股票 228 万股，取得投资收益 39,418,712.00 元。

(2) 本年度无投资收益汇回的重大限制。

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	698,274.93	898,948.36
二、存货跌价损失		3,708,127.53
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		4,625,362.16
八、工程物资减值损失		74,222.43
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	698,274.93	9,306,660.48

31、营业外收入、营业外支出

(1) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,315.24	
其中：固定资产处置利得	1,315.24	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		316,522.09
其他	1,772.42	78,429.78
合 计	3,087.66	394,951.87

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
就业中心失业保险金补贴款	-	314,422.09	
生产扶持资金	-	2,100.00	
合 计	-	316,522.09	

(3) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	53,029.11	18,240,678.97
其中：固定资产处置损失	53,029.11	18,240,678.97

无形资产处置损失		
债务重组损失		
非常损失	50,644.06	
对外捐赠	3,324.01	5,662.68
其他	56,165.43	213,123.80
合 计	163,162.61	18,459,465.45

32、所得税费用

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	5,217,076.98	-1,256,967.41
递延所得税调整	717,761.17	-119,549.29
合 计	5,934,838.15	-1,376,516.70

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2010 年每股收益		2009 年每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.3376	0.3376	0.1110	0.1110
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1963	0.1963	0.0821	0.0821

本期每股收益计算过程：

$$\begin{aligned} \text{归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益} &= P_0 \div S \\ &= 79,714,109.36 \div 236,088,000 \\ &= 0.3376 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润基本每股收益} &= P_0 \div S \\ &= 46,352,376.58 \div 236,088,000 \\ &= 0.1963 \end{aligned}$$

注 1：本公司的股份期初期末未发生变化；

注 2：列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

注 3：在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业无发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况，如股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权等。

注 4：由于根据保山市地方税务局直属分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司 2009 年财产损失税前扣除的批复》（保地税直字[2010]3 号）以及 2009 年所得税汇算清缴，调减本公司 2009 年度应交所得税 2,684,683.88 元，上期净利润调增 2,684,683.88 元，因此上期基本每股收益和稀释每股收益均调增 0.0114。

34、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,967,588.48	-1,541,734.62
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,941,859.32	5,333,102.83
小 计	-3,974,270.84	-6,874,837.45
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-3,974,270.84	-6,874,837.45

35、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

项 目	金额
利息收入	951,674.56
收回代付水泥运费	1,345,638.40
代收云南省设计院工会企业所得税	12,040.00
收保险公司赔回设备修理费	13,979.82
收职工个人社会保险费	50,830.58
收 2009 年度工业经济发展目标奖	10,000.00
收保山四季苑石灰粉厂用电押金	40,000.00
水电费	17,677.74
合 计	2,441,841.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

水电费为向承租户收取的其应承担的水电费。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
管理费用	4,030,318.77
销售费用	131,369.58
财务费用	23,860.22
营业外支出	104,933.07
代付水泥运费	1,345,638.40
代付职工个人社会保险费	314,500.94
代付省设计院工会企业所得税及滞纳金	582,320.21
代付投保设备修理费	13,979.82
退石灰石运输合同保证金	50,000.00

个人借支	27,360.00
水电费	17,819.82
差旅费	5,034.00
办公费	2,096.23
修理费	560.00
业务招待费	1,580.00
银行手续费	200.00
银行账户维护费	240.00
资产评估人员住宿费	920.00
资产评估费	25,000.00
退场地租金	51,700.00
工会经费（建会筹备金）	1,989.75
残疾人保障金	1,030.00
合 计	6,732,450.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

水电费为代承租户支付的其应承担的水电费

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	79,640,653.80	26,148,668.76
加：资产减值准备	698,274.93	9,306,660.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,538,586.77	5,263,007.09
无形资产摊销	138,678.82	137,789.28
长期待摊费用摊销	475,146.40	532,110.23
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,713.87	18,240,678.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,857.50	1,828,585.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,343,910.68	-58,882,997.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	729,778.49	-1,394,542.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,017.32	18,025.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,035,301.64	16,587,657.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,435,297.36	-4,957,121.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,696,342.89	-357,765.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,816,493.53	12,470,756.08

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	102,080,476.62	71,070,535.69
减: 现金的期初余额	71,070,535.69	123,131,657.73
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	31,009,940.93	-52,061,122.04

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,443,143.64
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,443,143.64
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	102,080,476.62	71,070,535.69
其中: 库存现金	348,469.95	143,972.54
可随时用于支付的银行存款	101,191,826.01	55,842,576.92
可随时用于支付的其他货币资金	540,180.66	15,083,986.23
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	102,080,476.62	71,070,535.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

现金流量表补充资料的说明

由于根据保山市地方税务局直属分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司 2009 年财产损失税前扣除的批复》（保地税直字[2010]3 号）以及 2009 年所得税汇算清缴，调减本公司 2009 年度应交所得税 2,684,683.88 元，因此上期现金流量表补充资料净利润调增 2,684,683.88 元，经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）调减 2,684,683.88 元。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳市得融投资发展有限公司	股东	有限责任	深圳	王绥义	投资及商贸

接上表

母公司名称	注册资本 (万元)	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
深圳市得融投资发展有限公司	2,000.00	17.15	17.15	深圳市得融投资发展有限公司

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
昆明博闻科技开发有限公司	全资	有限责任	云南昆明	刘志波	教育交流、商贸
云南大理大保物资仓储中转有限公司	控股	有限责任	云南大理	施阳	仓储、中转

接上表

子公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例 (%)	组织机构代码
昆明博闻科技开发有限公司	3,300.00	100	100	75367088-5
云南大理大保物资仓储中转有限公司	330	55	50	70984161-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
无							
二、联营企业							

新疆众和股份有限公司	股份有限	乌鲁木齐	刘杰	轻有色金属冶炼	35,205.87 万	17.46	17.46
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	有限责任	北京	隋雪青	电子信息	4,000.00 万	33.75	33.75

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关 联	组织机构代 码
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
新疆众和股份有限公司	3,797,514,666.29	1,633,085,737.31	2,164,428,928.98	1,605,862,287.78	291,891,419.36	联 营	22860129-1
联合信源数字音视频技术(北京)有	66,418,331.89	13,501,563.24	52,916,768.65	6,958,777.47	667,036.82	联 营	75774129-X

4、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
云南保山建材实业集团公司	本公司第四大股东	21892237-4

5、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	云南保山建材实业集团公司	-	329,354.64

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	云南保山建材实业集团公司	42,716.96	-

八、股份支付

本公司报告期内无股份支付情况。

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司报告期内无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司报告期内无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响：

本公司报告期内无其他或有负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司报告期内无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司报告期内无尚未履行的前期承诺情况。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司报告期内无需说明的非货币性资产交换。

2、债务重组

本公司报告期内无需说明的债务重组。

3、企业合并

本公司报告期内无需说明的企业合并。

4、租赁

本公司报告期内无需说明的租赁。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司报告期内无需说明的期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、其他

本公司报告期内无需说明的其他事项。

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：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	10,721,836.50	35.26	770,367.33	12.00
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	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37	84.78
其他不重大应收账款	4,138,388.25	13.61	206,919.43	3.22
合计	30,410,761.25	100.00	6,418,863.13	100.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	9,439,396.70	29.56	499,174.21	7.67
单项金额不重大但按信用风险特征组	12,042,104.97	37.71	5,488,605.08	84.32

合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	10,452,737.81	32.73	521,630.62	8.01
合计	31,934,239.48	100.00	6,509,409.91	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	2,360,980.00	217,058.00	5%-10%
汉庄建筑公司张自国	2,270,000.00	140,833.50	5%-10%
云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	2,158,660.00	215,866.00	10%
下村建筑工程有限责任公司	2,219,326.50	110,966.33	5%
腾冲县金源砖厂	1,712,870.00	85,643.50	5%
合计	10,721,836.50	770,367.33	

(3) 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:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,960,870.92	44.76	348,043.55	2,187,390.00	18.16	109,369.50
1至2年	2,166,171.92	13.93	216,617.19	2,402,321.72	19.95	240,232.17
2至3年	724,758.40	4.66	108,713.76	1,804,901.27	14.99	270,735.19
3至4年	1,190,797.48	7.66	357,239.24	954,564.27	7.93	286,369.28
4至5年	484,875.77	3.12	387,900.62	555,143.85	4.61	444,115.08
5年以上	4,023,062.01	25.87	4,023,062.01	4,137,783.86	34.36	4,137,783.86
合计	15,550,536.50	100.00	5,441,576.37	12,042,104.97	100	5,488,605.08

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
龙江三级电站二建司(顾文富)	销货款	328,652.20	法院裁定终止执行	否
人大工地乔智山	销货款	173,471.00	法院裁定终止执行	否
合计		502,123.20		

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	客户	2,360,980.00	二年以内	7.76%
汉庄建筑公司张自国	客户	2,270,000.00	二年以内	7.46%
下村建筑工程有限责任公司	客户	2,219,326.50	一年以内	7.30%

云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	客户	2,158,660.00	二年以内	7.10%
腾冲县金源砖厂	客户	1,712,870.00	一年以内	5.63%
合计		10,721,836.50		35.25%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	2,756,380.66	74.25	1,624,799.52	75.10
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	646,663.41	17.42	523,379.44	24.19
其他不重大的其他应收款	309,136.57	8.33	15,456.83	0.71
合计	3,712,180.64	100.00	2,163,635.79	100

续上页

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	2,383,490.23	57.45	1,758,490.23	75.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,081,969.37	26.08	535,029.85	22.98
其他不重大的其他应收款	683,252.16	16.47	34,162.61	1.47
合计	4,148,711.76	100.00	2,327,682.69	100

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比	理由
保山重点公路建设投资公司	1,260,032.50	1,260,032.50	100%	五年以上
联合信源数字音视频技术有限公司	500,000.00	75,000.00	15%	二至三年
保山市国土资源局隆阳分局	278,760.00	27,876.00	10%	一至两年
云南大理大保物资仓储中转有限公司	261,284.75	-	0%	子公司往来 不存在收不回来可能性
北京乾理律师事物所	250,000.00	200,000.00	80%	四至五年
保山市深化国有企业改革领导小组	206,303.41	61,891.02	30%	三至四年
合计	2,756,380.66	1,624,799.52	——	——

(3) 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：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,935.14	1.54	496.76	60,613.16	5.60	1,770.04
1至2年(含2年)	32,400.74	5.01	3,240.07	90,168.17	8.33	6,919.81
2至3年(含3年)	64,798.06	10.02	9,719.71	263,648.78	24.37	36,688.90

3 至 4 年 (含 4 年)	37,071.50	5.73	11,121.45	37,070.95	3.43	5,484.78
4 至 5 年 (含 5 年)	18,282.60	2.83	14,626.08	31,511.13	2.91	36.20
5 年以上	484,175.37	74.87	484,175.37	598,957.18	55.36	484,130.12
合计	646,663.41	100.00	523,379.44	1,081,969.37	100.00	535,029.85

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的说明:

期初账面余额中包括应收子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司的款项, 该款项不计提坏账。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安西核精达仪器有限公司	预付设备款	373,457.73	无法收回	否
合计		373,457.73		

(5) 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	年限	占其他应收款总额的比例%
保山重点公路建设投资公司		1,260,032.50	五年以上	33.94
联合信源数字音视频技术有限公司	联营	500,000.00	二至三年	13.47
保山市国土资源局隆阳分局		278,760.00	一至两年	7.51
云南大理大保物资仓储中转有限公司	子公司	261,284.75	历年	7.04
北京乾理律师事物所		250,000.00	四至五年	6.73
合计		2,550,077.25	——	68.69

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
联合信源数字音视频技术有限公司	联营	500,000.00	13.47
云南大理大保物资仓储中转有限公司	子公司	261,284.75	7.04
合计		761,284.75	20.51

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
云南大理大保物资仓储中转有限公司	成本法	1,815,000.00	1,815,000.00	-	1,815,000.00
昆明博闻科技开发有限公司	成本法	33,111,040.45	33,111,040.45	-	33,111,040.45
新疆众和股份有限公司	权益法	123,286,747.00	355,394,887.21	34,471,470.68	389,866,357.89
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	权益法	13,635,166.04	14,881,886.66	2,977,522.76	17,859,409.42
合计		171,847,953.49	405,202,814.32	37,448,993.44	442,651,807.76

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
云南大理大保物资仓储中转有限公司	55.00	55.00				
昆明博闻科技开发有限公司	100.00	100.00				
新疆众和股份有限公司	17.46	17.46				3,731,054.40
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	33.75	33.75				
合计						3,731,054.40

长期股权投资的说明:

<p>长期股权投资本期增减变动数为 37,448,993.44 元,是指:</p> <p>①因本公司出售新疆众和股份有限公司股票 228 万股,减少长期股权投资 12,712,739.32 元;</p> <p>②确认新疆众和股份有限公司投资收益,增加长期股权投资 50,926,480.62 元,收到现金红利,减少长期股权投资 3,731,054.40 元;</p> <p>③新疆众和股份有限公司因转让超额亏损子公司吉林省天丰机电设备制造有限责任公司增加未分配利润,本公司按股权比例享有的份额 710,662.29 元;</p> <p>④新疆众和股份有限公司因可供出售金融资产公允价值变动及现金流量套期工具平仓转出资本公积,本公司按股权比例享有的份额-851,611.77 元;</p> <p>⑤对新疆众和股份有限公司投资比例变动差额调整增加长期股权投资 129,733.26 元。</p> <p>⑥确认联合信源数字音视频技术(北京)有限公司投资收益,增加长期股权投资 200,111.05 元;</p> <p>⑦由于联合信源数字音视频技术(北京)有限公司另一股东撤资致使本公司对其的持股比例由 30%上升为 33.75%等,增加长期股权投资 2,777,411.71 元。</p>

4、营业收入

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	47,246,843.13	89,425,584.27
其他业务收入	242,108.80	544,209.25
合 计	47,488,951.93	89,969,793.52
主营业务成本	41,492,920.76	80,550,496.71
其他业务成本	113,406.55	1,108,446.30
合 计	41,606,327.31	81,658,943.01

(2) 主营业务(分产品)

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	47,246,843.13	41,492,920.76	78,984,353.52	72,736,508.15
普洱茶			10,441,230.75	7,813,988.56
合 计	47,246,843.13	41,492,920.76	89,425,584.27	80,550,496.71

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、滇西铁路有限责任公司	8,718,910.77	18.36
2、下村建筑工程有限责任公司	4,143,250.43	8.72
3、云南工程建设总承包公司第四工程处	3,892,896.79	8.20
4、云南惠丰建设工程有限公司	2,422,931.62	5.10
5、腾冲县金源砖厂	1,334,760.77	2.81
合 计	20,512,750.38	43.19

营业收入的说明

(1) 主营业务收入：本期数较上期减少 42,178,741.14 元，主要原因是公司熟料的生产线报废后，生产水泥的主要原材料熟料主要靠保山昆钢嘉华水泥建材有限公司和云南红塔滇西水泥股份有限公司供应。水泥价格上涨后上述两家供应商，只能在保证自身水泥生产需要的情况下，才能为我公司供应熟料。由于受到主要原材料熟料的限制，加之限电等原因，造成水泥产量下降。本期水泥销售量为 143,187.95 吨，比上年同期 268,014.97 吨减少 124,827.02 吨，减少 47%。水泥销售收入下降 31,737,510.39 元，下降率 40%。

(2) 其他业务收入：本期数较上期减少 302,100.45 元，主要原因是让售材料较上期减少 294,056.65 元，下降率 81%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	51,925,198.68	31,270,856.94
处置长期股权投资产生的投资收益	39,418,712.00	35,057,036.97
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	91,343,910.68	66,327,893.91

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆众和股份有限公司	51,766,876.17	31,223,576.78	本期净利润增加
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	158,322.51	47,280.16	本期净利润增加
合 计	51,925,198.68	31,270,856.94	

投资收益的说明：

(1) 本期因出售新疆众和股份有限公司股票 228 万股，取得投资收益 39,418,712.00 元。

(2) 本年度无投资收益汇回的重大限制。

6、现金流量表补充资料

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	79,963,332.63	33,852,882.32
加: 资产减值准备	620,987.25	9,283,132.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,489,756.85	5,213,713.97
无形资产摊销	98,740.08	98,740.08
长期待摊费用摊销	475,146.40	532,110.23
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	51,713.87	18,240,678.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	40,857.50	1,828,585.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-91,343,910.68	-66,327,893.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	749,100.57	-1,388,662.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-12,017.32	18,025.93
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,035,301.64	16,587,657.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,435,224.14	-4,961,317.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,720,370.47	-456,163.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,616,448.16	12,521,489.11
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	99,241,138.27	68,031,151.97
减: 现金的期初余额	68,031,151.97	116,766,072.61
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	31,209,986.30	-48,734,920.64

现金流量表补充资料的说明

由于根据保山市地方税务局直属分局《关于对云南博闻科技实业股份有限公司 2009 年财产损失税前扣除的批复》(保地税直字[2010]3 号)以及 2009 年所得税汇算清缴,调减本公司 2009 年度应交所得税 2,684,683.88 元,因此上期现金流量表补充资料净利润调增 2,684,683.88 元,经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)调减 2,684,683.88 元。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	39,366,998.13	其中：处置固定资产损失 51,713.87 元，处置长期股权投资收益 39,418,712.00 元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,361.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益项目小计	39,258,637.05	
所得税影响额	5,896,904.27	纳税调增
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	33,361,732.78	

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	14.97	0.3376	0.3376
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.70	0.1963	0.1963

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本公司无主要会计报表项目的异常情况。

十二、 备查文件目录

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

董事长：刘志波
云南博闻科技实业股份有限公司
2011 年 4 月 14 日