

云南博闻科技实业股份有限公司

600883

2011 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.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	9
七、 股东大会情况简介.....	12
八、 董事会报告.....	12
九、 监事会报告.....	22
十、 重要事项.....	23
十一、 财务会计报告.....	25
十二、 备查文件目录.....	97

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
许策	董事	工作原因	施阳

(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	云南省昆明市官渡区春城路 219 号东航投资大厦 806 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	云南省昆明市官渡区春城路 219 号东航投资大厦 806 室
办公地址的邮政编码	650041
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	云南省保山市隆阳区汉庄镇黑石头	
最近一次变更	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	云南省保山市隆阳区汉庄镇黑石头
	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	177,827,475.62
利润总额	186,531,107.62
归属于上市公司股东的净利润	165,412,040.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,198,087.10
经营活动产生的现金流量净额	-11,698,814.31

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	10,641,970.92	39,366,998.13	9,388,862.27
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	847,639.50		314,422.09
委托他人投资或管理资产的损益	54,473.80		
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	391,430.68		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188,815.16	-108,361.08	-175,867.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	139,093,245.11		
所得税影响额	-22,625,991.73	-5,896,904.27	-2,684,683.88
合计	128,213,953.12	33,361,732.78	6,842,732.90

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	98,453,524.31	47,549,601.93	107.05	90,038,955.52
营业利润	177,827,475.62	85,735,566.90	107.41	42,836,665.64
利润总额	186,531,107.62	85,575,491.95	117.97	24,772,152.06
归属于上市公司股东的净利润	165,412,040.22	79,714,109.36	107.51	26,209,926.71
归属于上市公司股东的扣	37,198,087.10	46,352,376.58	-19.75	19,367,193.81

除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-11,698,814.31	-5,816,493.53	-101.13	12,470,756.08
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	731,624,562.89	582,939,137.80	25.51	516,004,054.19
负债总额	39,121,073.70	18,512,551.11	111.32	15,439,450.46
归属于上市公司股东的所有者权益	691,678,430.06	563,534,897.82	22.74	499,599,459.30
总股本	236,088,000.00	236,088,000.00	0.00	236,088,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.7006	0.3376	107.52	0.1110
稀释每股收益 (元 / 股)	0.7006	0.3376	107.52	0.1110
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.1576	0.1963	-19.71	0.0821
加权平均净资产收益率 (%)	26.12	14.97	增加 11.15 个百分点	5.3497
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.87	8.70	减少 2.83 个百分点	4.5012
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.050	-0.025	-101.13	0.053
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.93	2.39	22.59	2.12
资产负债率 (%)	5.35	3.18	增加 2.17 个百分点	2.99

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

2011 年末股东总数		22,047 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	不适用		
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
云南传奇投资有限公司	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
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.63	1,476,217			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	0.47	1,116,500			未知
郑建如	其他	0.37	868,800			未知
李宛辞	其他	0.32	750,000			未知
吴乐燕	其他	0.32	745,600			未知
吴瑞忠	其他	0.31	736,714			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		
云南传奇投资有限公司	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		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,476,217		人民币普通股	1,476,217		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,116,500		人民币普通股	1,116,500		
郑建如	868,800		人民币普通股	868,800		
李宛辞	750,000		人民币普通股	750,000		

吴乐燕	745,600	人民币普通股	745,600
吴瑞忠	736,714	人民币普通股	736,714
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		

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

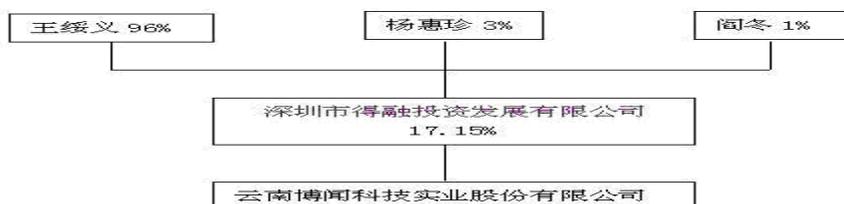
○ 自然人

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



(5) 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	10,000

			可的，自主选择经营项目开展经营活动。	
云南传奇投资有限公司	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

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘志波	董事长	男	48	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	43	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		41.38	否
许策	副董事长、常务副总	男	54	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		25.71	否
高云飞	董事	男	41	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		17.98	否
王广兴	独立董事	男	67	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		6	否
萧晓晖	独立董事	男	47	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		6	否
王建军	独立董事	男	41	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	59	2009年5月12日	2012年5月12日	13,600	13,600		10.66	否
吴军	监事	男	43	2010年4月23日	2012年5月12日	0	0		6	否
田荣禄	监事	女	57	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		11.15	否
赵艳红	财务总监	女	40	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		16.4	否
杨庆宏	董事会秘书	男	34	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0		10.04	否
合计	/	/	/	/	/	13,600	13,600	/	164.52	/

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2011年11月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。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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	2011 年 11 月 16 日	否

(三) 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

(四) 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，对负责分管公司具体经营管理岗位的人员，按所对应的考核方式进行绩效考核领取薪酬。
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”

(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(六) 公司员工情况

在职员工总数	130
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	41
技术人员	6
销售人员	11
财务人员	14
生产人员	58

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	3
本科	11
大专	26
中专	38
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》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《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》、《上市公司股东大会规范意见》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知情权、参与权、表决权。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、**第一大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，公司共召开五次董事会会议，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；审计委员会委员在 2011 年年度报告编制过程中，对审计工作进行了督促，审阅了 2011 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，严格执行公司《信息披露事务管理制度》、

《外部信息报送和使用管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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。2011 年公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，着重完善了内幕信息的登记备案规定，进一步规范了公司内幕信息知情人的行为管理。

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	2011 年 6 月 4 日，公司收到商标局下发的题述商标(第 7907044 号“BOWIN”)的《商标注册证》，注册有效期自 2011 年 4 月 14 日至 2021 年 4 月 13 日止。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	5	5	4	0	0	否
施 阳	否	5	5	4	0	0	否
许 策	否	5	5	4	0	0	否
高云飞	否	5	5	4	0	0	否
王广兴	是	5	5	4	0	0	否
萧晓晖	是	5	5	4	0	0	否
王建军	是	5	5	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
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

(1) 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。

(2) 报告期内，公司独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等相关规定，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，对公司的对外担保等重大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第一大股东及其控制的其他企业中担任职务，未在第一大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、社会统筹等事项与第一大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	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；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。		
机构方面独立完整情况	是	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	将内部控制制度的建设与公司管理相紧密结合，保证内控制度的合理设计和有效运行，使其成为公司健康发展的长效保障。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	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有效运行提供保证。然而内部控制存在固有局限性，仅能对达到阶段性目标提供合理保证，而且内部控制的有效性亦可能随公司内外部环境及经营情况的改变而改变。公司坚持持续性检查，内控缺陷和风险隐患一经识别，立即采取整改措施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司根据实际情况，设立了审计专职人员履行内部控制检查监督部门的职责。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司通过内部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，公司对提出的相关审计意见及时整改。
董事会对内部控制有关工作的安排	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；通过审计委员会和内部审计对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现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断变化，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。

(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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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《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》，建立了年度报告信息披露重大差错责任追究机制，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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 13 日	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 14 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内总体经营情况概述：公司所处行业为综合类上市公司，2011 年度经营业务主要涉及水泥制造销售和对外股权投资。

2011 年公司紧紧围绕“投资+实业”产业架构的发展战略，认真贯彻落实股东大会和董事会制订的经营计划和各项决议，积极应对国内外复杂形势变化及其带来的影响，努力化解生产经营中的各种困难和矛盾，继续加强水泥生产运营管理的决策执行能力；继续加强对外股权投资的风险防控能力，稳妥开展新项目的调研工作；公司资产运营质量提高，股东权益增长。

2011 年公司实现营业收入 98,453,524.31 元，比去年同期增长 107.05%，主要是水泥销售量及销售价格增加；营业总成本 103,719,144.64 元，比去年同期增长 95.12%；营业利润 177,827,475.62 元，比去年同期增长 107.41%，净利润 165,345,410.48 元，比去年同期增长 107.61%，归属于母公司所有者的净利润 165,412,040.22 元，比去年同期增长 107.51%，主要是投资收益大幅增长。实现投资收益 183,093,095.95 元，比去年同期增长 100.44%，主要是联营企业新疆众和股份有限公司增发股份，本公司根据中国证监会会计部函[2011]9 号《关于印发〈上市公司执行企业会计准则监管问题解答〉（2011 年第 1 期）的通知》要求，公司对该事项确认的投资收益增长。经营活动产生的现金流量净额 -11,698,814.31 元，比去年同期下降 101.13%，主要是购买原材料支出增加。

1、报告期内，公司利润构成同比情况变动如下：

单位：元

项目	2011 年 1-12 月		2010 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	98,453,524.31	59.54%	47,549,601.93	59.71%	减少 0.17 个百分点
营业成本	90,846,248.93	54.94%	41,618,491.11	52.26%	增加 2.68 个百分点
营业利润	177,827,475.62	107.55%	85,735,566.90	107.65%	减少 0.10 个百分点
利润总额	186,531,107.62	112.81%	85,575,491.95	107.45%	增加 5.36 个百分点
归属于母公司所有者的净利润	165,412,040.22	100.04%	79,714,109.36	100.09%	减少 0.05 个百分点
未分配利润	261,126,399.55	157.93%	126,854,738.14	159.28%	减少 1.35 个百分点

2、主营业务及其经营状况

主营业务分行业情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
水泥制造及销售	97,662,129.19	89,600,005.55	8.26	106.71	115.94	下降 3.92 个百分点

(1) 2011 年生产水泥 24.48 万吨, 比上年增加 10.97 万吨, 增长 81.20%; 共销售水泥 24.23 万吨, 同比上年增加 9.91 万吨, 增长了 69.20%。其中销售 32.5R 复合硅酸盐水泥 9.35 万吨, 42.5 普通硅酸盐水泥 14.21 万吨, 52.5 普通硅酸盐水泥 0.46 万吨, 其他 0.21 万吨, 产销率约 101.03%。

(2) 报告期内, 公司前 5 名供应商及客户情况

单位: 元

前五名供应商采购金额合计	70,655,275.17	占采购总额比重 (%)	85.80
前五名销售客户销售金额合计	47,436,513.89	占销售总额比重 (%)	48.18

3、报告期内公司资产构成同比变动情况及原因

单位: 元

资产负债表项目	2011 年 12 月 31 日		2010 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 (%)		
预付款项	1,388,620.33	0.19	2,222,819.77	0.38	-37.53	主要是预付原料料款增加
存货	11,539,869.05	1.58	8,671,493.70	1.49	33.08	主要是原材料增加
其他流动资产	8,000,000.00	1.09			100	主要是委托银行理财 (银行承兑汇票贴现业务)
长期股权投资	558,869,790.35	76.39	407,725,767.31	69.94	37.07	主要是新疆众和非公开发行股票溢价, 本公司按持股比例确认长期股权投资。
短期借款			1,000,000.00	0.17	-100.00	主要是本期归还了流动资金借款
应交税费	1,053,052.74	0.14	6,246,065.44	1.07	-83.14	主要是本期支付上期所得税
递延所得税负债	20,588,294.38	2.81	31,044.64	0.01	66,218.35	主要是新疆众和本期增发股份, 本公司根据中国证监会会计部函进行会计处理, 导致递延所得税负债增加。
其他非流动负债	5,299,439.76	0.72			100.00	主要是暂未使用的 2011 年淘汰落后产能获得中央财政奖励资金
专项储备			39,396.39	0.01	-100.00	主要是支付水泥安全防护设施费用
盈余公积	52,620,711.35	7.19	36,061,339.25	6.19	45.92	主要是本期计提法定盈余公积增加
未分配利润	261,126,399.55	35.69	126,854,738.14	21.76	105.85	主要是净利润增加
利润表项目	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月		增减幅度 (%)	原因
	金额		金额			
营业收入	98,453,524.31		47,549,601.93		107.05	主要是水泥销售量及销售价格较上年同期增加, 销售收入增加。
营业成本	90,846,248.93		41,618,491.11		118.28	主要是水泥销售量增加及单位销售成本上升, 销售成本增加。
营业税金及附加	327,068.06		86,716.46		277.17	主要是销售收入增加应交增值税增加, 计提的城建税及教育费附加相应增加。
销售费用	917,077.06		652,070.35		40.64	主要是水泥销售量增长, 人工成本增加。
资产减值损失	-203,871.16		698,274.93		-129.20	主要是计提的坏帐损失减少
投资收益	183,093,095.95		91,343,910.68		100.44	主要是新疆众和股份有限公司增发股份, 本公司根据中国证监会会计部函的要求进行会计处理, 投资收益增长。
对联营企业和合营企业的投资收益	182,647,191.47		51,925,198.68		251.75	主要是新疆众和股份有限公司增发股份, 本公司根据中国证监会会计部函的要求进

				行会计处理, 投资收益增长。
营业利润	177,827,475.62	85,735,566.90	107.41	主要是本期确认的投资收益增加
营业外收入	8,918,939.66	3,087.66	288,757.57	主要是本期处置报废资产收益以及计入当期损益的政府补助增加
营业外支出	215,307.66	163,162.61	31.96	主要是支付工亡事故费用
利润总额	186,531,107.62	85,575,491.95	117.97	主要是本期确认的投资收益增加
所得税费用	21,185,697.14	5,934,838.15	256.97	主要是新疆众和股份有限公司增发股份, 本公司根据中国证监会会计部函的要求进行会计处理, 计提所得税费用增加。
净利润	165,345,410.48	79,640,653.80	107.61	主要是本期确认的投资收益增加
归属于母公司所有者的净利润	165,412,040.22	79,714,109.36	107.51	主要是本期确认的投资收益增加
基本每股收益	0.7006	0.3376	107.52	主要是净利润增加
稀释每股收益	0.7006	0.3376	107.52	主要是净利润增加
其他综合收益	-22,648,104.88	-3,974,270.84	-469.87	由于新疆众和增发股份, 我方未同比例增资导致持股比例下降, 持股比例下降部分视同长期股权投资处置, 故转出其他资本公积。
综合收益总额	142,697,305.60	75,666,382.96	88.59	主要是净利润较上年同期增加
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,763,935.34	75,739,838.52	88.49	主要是净利润较上年同期增加

4、报告期内主要收入费用变动情况

单位：元

利润表项目	2011年1-12月		2010年1-12月		增长幅度	原因
	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例		
销售费用	917,077.06	0.93%	652,070.35	1.37%	40.64%	主要是水泥销售量增长, 人工费用相应增加。
管理费用	12,744,942.63	12.95%	10,988,909.70	23.11%	15.98%	主要是费用支出增加
财务费用	-912,320.88	-0.93%	-886,516.84	-1.86%	-2.91%	主要是利息收入增加
所得税费用	21,185,697.14	21.52%	5,934,838.15	12.48%	256.97%	主要是新疆众和股份有限公司增发股份, 本公司根据中国证监会会计部函的要求进行会计处理, 计提所得税费用增加。

5、公司现金流量情况分析

单位：元

项目	2011年1-12月		2010年1-12月		增减幅度(%)	原因
	金额	占净利润比例(%)	金额	占净利润、比例(%)		
经营活动产生的现金流量净额	-11,698,814.31	-7.08	-5,816,493.53	-7.30	-101.13	主要是购买原材料支出较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	8,727,034.11	5.28	49,536,763.76	62.20	-82.38	主要是出售新疆众和股票数量较去年同期减少, 收到的现金减少; 以及购买短期理财产品支付的现金增加。

6、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

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	2,198,760.89	1,833,464.73	-148,066.09
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	33,713,944.45	33,713,944.45	-100,244.43

(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。	27,615.74	4,123.03	24.94
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硬件基础技术和系统业务。	-81.04	-27.35	--

① I、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）61,369,240 股无限售条件流通股，持股比例为 14.93%[注：2011 年 6 月，经中国证监会《关于核准新疆众和股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]944 号）核准，新疆众和向特变电工股份有限公司等 8 名特定投资者定向发行人民币普通股 58,983,541 股，总股本增加至 411,042,225 股。上述新增股份已于 2011 年 7 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。]（信息来源：新疆众和 2012 年 3 月 20 日披露的“2011 年年度报告”），本公司持股比例由 17.43%变更为 14.93%。

II、根据新疆众和股份有限公司 2011 年年度报告显示，“报告期内，公司实现营业收入 200,258.30 万元，同比增长 24.70%；营业利润 27,688.66 万元，同比下降 0.73%；归属于母公司所有者的净利润 27,615.74 万元，同比下降 5.34%。公司对外投资收益 4,123.03 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。公司委派董事通过参与董事会或股东会对其重大事项行使出资人权利。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 393.28 万元，营业成本 61.16 万元，营业利润-244.29 万元，净利润-81.04 万元，公司对外投资收益-27.35 万元（权益法核算）。

7、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《国家突法环境事故应急预案》及相关的法律、行政法规，制定和执行公司《环境污染事故应急预案》。

2011 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

《水泥行业准入条件》于年初正式实施。2011 年 11 月，国家颁布《水泥工业“十二五”发展规划》进一步明确了水泥行业的发展现状、发展环境、发展目标及发展重点等方面。水泥行业的发展受国家宏观经济状况、国家经济发展政策及产业政策的影响较大，在“十二五”期间，国家经济结构战略性调整将推动水泥行业发展方式的转变，同时以低碳化为特征的产业发展和消费理念，也将对水泥行业的发展提出新的要求。研究和实践表明，我国水泥行业的产能过剩将逐步过渡为全局性和长期性过剩的局面，整个行业集中度逐渐提高，行业内竞争格局发生转变，大型水泥企业集团已朝着延伸企业的产业链、纵向一体化方向发展，进一步扩大其规模、提升其自身市场地位的发展趋势。

2011 年全国水泥产量 206,317 万吨，同比增长 16.1%（资料来源：国家统计局）；2011 年全国水泥制造业完成固定资产投资 1,439 亿元，同比下降 8.3%（资料来源：工业和信息化部）；2011 年云南水泥产量 6,788.88 万吨，同比增长 17.33%，水泥销量 6,449.44 万吨，同比增长 16.46%；2011 年保山市水泥产量 276.7 万吨，同比增长 38.6%，水泥销量 262.86 万吨，同比增长 36.67%。

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：2012 年公司将紧紧围绕“投资+实业”产业架构的发展战略规划，认真贯彻落实股东大会和董事会的各项决议，积极应对国内外复杂的经济形势及其带来的影响，加强水泥生产运营管理的决策执行力；加大对外投资的风险防控力度，提高股权投资增值管理水平，积极稳妥开展新项目的调研工作。

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、动力以及设备采购或所涉及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，并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。

4、公司面临的风险因素分析

—水泥业务：公司水泥生产和销售市场集中在云南省保山市辖区内，受国内外经济环境变化和宏观政策调控的影响，市场刚性需求不足，水泥需求量增幅放缓，房地产业、水电工程和交通基础设施建设等工程项目进入低迷期；新增水泥产能陆续释放，完全竞争的市场态势日益突出；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。

拟采取的措施：以经营性现金流和成本控制为工作重心，加强对宏观经济形势的研判，客观分析产业政策和行业发展趋势，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；努力拓宽销售渠道，强化产品质量管理和应收款项管理，努力提高盈利能力。

—对外投资业务：1) 对新疆众和的投资。本报告期内，公司减持新疆众和无限售条件流通股 9 万股。该项投资占公司资产结构比重较大，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，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。

拟采取的措施：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效率，依法行使出资人的权利，维护公司及全体股东的合法权益。

3) 对外投资项目调研的情况。公司当前的运营模式，水泥业务仍然是公司的主营业务；而从公司资产结构分析，长期股权投资占公司总资产比重的 70%左右，公司的经营业绩主要来源于对外投资收益。公司根据股东大会和董事会制订的发展战略规划，并基于所具备的资本条件和运营基础，一方面加强水泥生产运营的决策执行力，充分维护股东、公司利益和承担社会责任；另一方面积极稳妥调研新项目，努力寻求公司业务发展的突破点，并对有关项目作了认真的调研和论证工作，由于项目本身所具备的条件不成熟等客观因素，截至 2011 年末，公司在对外投资新项目方面未取得实质性进展，预计 2012 年仍然存在较大的不确定性，但公司在股东大会和董事会正确的决策指导下，将继续积极稳妥地开展调研工作。若有进展，将根据有关规定履行审批程序和信息披露义务。

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 5000 万元，实际实现 9766.2 万元，高于计划数 48.80%。主要是本报告期内公司采取灵活的销售策略，及时把握市场机遇，努力拓展市场空间，水泥销售收入较大提高。

5、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、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：元 币种：人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
华夏银行昆明分行营业部	10,000,000	2011年9月13日	2011年12月13日	5.1%	10,000,000	127,150.68	是		否	否	
恒丰银行股份有限公司昆明分行	20,000,000	2011年9月15日	2011年12月15日	5.3%	20,000,000	264,280.00	是		否	否	
合计	30,000,000	/	/	/	30,000,000	391,430.68	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）										0	

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行承兑汇票贴现业务	自有资金	深圳发展银行股份有限公司昆明分	8,000,000	2011年9月20日至2012年3月20日	承兑汇票贴现	238,933.33	238,933.33	否

		行						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

2、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。

3、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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第七届董事会第九次会议	2011年4月14日	一、批准 2010 年度总经理工作报告；二、通过 2010 年度董事会报告；三、通过公司 2010 年年度报告全文及摘要；四、通过公司 2010 年度财务决算报告；五、通过公司 2010 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 2010 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 2010 年授信额度使用情况 & 2011 年申请授信事项的议案；十、通过关于召开 2010 年度股东大会的议案。	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 16 日
第七届董事会第十次(临时)会议	2011年4月29日	一、通过公司 2011 年第一季度报告全文及正文；二、关于修订公司《董事会秘书工作制度》的议案。	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日
第七届董事会第十一次(临时)会议	2011年8月12日	一、通过 2011 年半年度总经理工作报告；二、通过公司 2011 年半年度报告(全文及摘要)	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日
第七届董事会第十二次(临时)会议	2011年10月18日	通过《关于使用自有资金进行理财投资的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 19 日
第七届董事会第十三次(临时)会议	2011年10月28日	通过公司 2011 年第三季度报告全文及正文。	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 31 日

2011 年公司共召开了五次董事会，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 2010 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》，2011 年度公司共减持新疆众和无限售条件流通股 90,000 万股。

(2) 根据公司股东大会对公司申请授信额度的授权，公司向富滇银行昆明五华支行借入短期借款

100 万元，该借款已全部归还。截至 2011 年末公司无贷款余额。

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 2011 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) 2011 年 12 月 27 日，审阅公司制订的《2011 年年报工作计划》。

2) 2012 年 1 月 10 日，审计委员会就公司 2011 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 2011 年审计工作时间安排。签署了书面确认意见。

3) 2012 年 2 月 24 日，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的 2011 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) 2012 年 3 月 20 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 2011 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 2011 年度的财务状况、经营成果和现金流量。

5) 审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并先后两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) 2012 年 3 月 26 日，审计委员会召开 2012 年第一次（临时）会议，审议通过了《公司 2011 年度财务会计报表》和《关于聘请财务审计和内控审计机构的议案》，并决定提交公司第七届董事会第十五次会议审议。

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》，我们对 2011 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《公司高管人员绩效考核方案（试行）》执行的，所披露薪酬是真实完整的。

希望公司根据实际情况，进一步完善内部激励与约束机制，有效调动董事、监事和高级管理人员的积极性，将经营者的利益与公司的长期利益结合起来，提高公司经营管理水平，促进公司健康持续发展。

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、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

I、内控建设筹备阶段

成立由公司董事长任组长，总经理任副组长，经营管理层任小组成员的内部控制规范体系实施专项领导小组；完成《公司内部控制规范体系实施方案》以及内控实施计划的编制、董事会审批与信息披露等相关工作。《公司内部控制规范体系实施方案》报送云南证监局。

完成时间：2012 年 3 月 31 日前。

II、内控建设启动阶段

1) 组织相关人员参加内部控制学习，向公司相关部门发放《企业内部控制基本规范》及配套指引；动员公司所有相关部门和人员高度重视，积极参与内控规范体系实施工作。

2) 聘请中介机构规划内控体系建设架构，对现有内部控制规范制度进行评价，提出改善意见。

3) 制定内部控制工作计划，明确实施目标、实施方法、实施范围、实施重点、实施步骤等。

完成时间：2012 年 4 月 30 日以前

III、内控建设实施阶段

1) 开展全面调研，公司及控股子公司各部门按职责分工全面梳理内控制度及业务流程；根据各职能部门梳理情况，确定内部控制实施范围，以及重点和优先控制的风险点，编制内部控制风险清单。

2) 根据风险控制清单，结合重点和优先控制的风险点，识别流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文件，进行流程梳理、综合分析，识别固有风险，评价风险等级，并确定重点和优先控制的风险点。

3) 在咨询机构的协助下，共同编制风险控制矩阵，进一步分析各项内控缺陷，共同确认企业内控缺陷汇总并制定内控缺陷整改方案。

4) 落实缺陷整改工作，包括调整组织机构、明确岗位职责、修订完善制度及流程等。

完成时间：2012 年 8 月 31 日以前

IV、内控实施完善阶段

按照内控缺陷整改方案对发现的缺陷进行逐一整改，并对整改后的控制活动进行设计、运行有效性测试，形成内控缺陷整改报告并报领导小组审核。

完成时间：2012 年 11 月 30 日以前

V、内控制度固化并形成持续改进制度

总结内控规范体系建设经验成果并形成内控手册或记录关键内部控制活动的体系文件。坚持持续性检查，评估内控整改工作效果，并持续改进。

完成时间：2012 年 12 月 31 日前

VI、内部控制自我评价工作计划

(1) 编制自我评价工作计划，确定内控缺陷的评价标准，确定纳入自我评价范围的业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。

(2) 检查整改效果，组织实施自我评价工作，围绕内控控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、信息披露、内部监督等因素，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价并编制内部控制自我评价工作底稿。

(3) 对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改方案。

(4) 形成内部控制自我评价报告，报经董事会批准后，按照要求对外披露。

完成时间：2013 年 4 月 30 日以前

VII、内部控制审计工作计划

2012 年 5 月 31 日前完成下列第（一）项工作，其余工作根据公司 2012 年度报告披露时间确定。

(1) 聘请内部控制审计的会计师事务所。

(2) 与负责内控审计的会计师事务所进行事先沟通，确认内控审计计划，包括组建审计工作团队

等事项。

(3) 实施审计，包括评价内部控制缺陷。

(4) 按照要求披露内部控制审计报告。

完成时间：2013 年 4 月 30 日以前

(内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>)。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》，从内幕信息及内幕信息知情人的界定、内幕信息知情人登记备案、内幕信息知情人保密管理、责任追究等方面进行了严格规定。报告期内，公司认真执行《内幕信息知情人管理制度》，做好内幕信息知情人登记备案工作。2011 年未发现内幕信息知情人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。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司的利润分配政策为：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；

(2) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(3) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期分红；

(4) 公司公开发行证券，最近三年以现金方式累计分配的利润不得少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(5) 公司当年盈利但未提出现金利润分配预案，应当在定期报告中说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内现金分红实施情况

根据 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以 2011 年 6 月 22 日为股权登记日，2011 年 6 月 28 日为现金红利发放日，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，除一般机构投资者外，公司派发现金红利均按 10% 代扣代缴个人所得税及企业所得税），共计派发现金红利 14,165,280 元。现金红利现已派发完毕。

3、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，2011 年度本公司（母公司）实现净利润 165,593,721.00 元，提取法定盈余公积 16,559,372.10 元，加年初未分配利润 126,461,021.05 元，减 2011 年公司已实施对股东分配 14,165,280.00 元，2011 年度实际可供投资者分配的利润 261,330,089.95 元。公司拟定：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 236,088,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金红利 11,804,400.00 元。剩余未分配利润 249,525,689.95 元结转至下年度。

截至 2011 年末，公司资本公积金为 141,843,319.16 元，本年度不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况： 单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008		0		0	2,278,796.92	
2009		0.50		11,804,400.00	26,209,926.71	45.04
2010		0.60		14,165,280.00	79,714,109.36	17.77

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
第七届监事会第八次会议	1、审议 2010 年度监事会工作报告；2、审议 2010 年年度报告全文及摘要；3、审议 2010 年度财务决算报告；4、审议 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案。
第七届监事会第九次（临时）会议	通过公司《2011 年第一季度报告》
第七届监事会第十次（临时）会议	通过公司《2011 年半年度报告》（全文及摘要）
第七届监事会第十一次（临时）会议	通过公司《2011 年第三季度报告》

(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

本报告期，监事会审核了公司 2010 年度报告、2011 年第一季度报告、2011 年半年度报告和 2011 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。监事会对上述公司定期报告签署书面审核意见。

监事会查阅了公司 2011 年度财务报表及其他会计资料，认为公司 2011 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，监事会审核了公司使用部分自有资金进行委托理财投资事项，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益，没有造成公司资产流失。

(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形。

(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，2011 年公司实现的营业收入高于预测数主要是公司采取灵活的销售策略，及时把握市场机遇，努力拓展市场空间，水泥销售收入较大提高。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项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。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有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	14.93	541,283,897.33	41,230,299.50	110,187,239.94	长期股权投资	受让法人股

2、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
新疆众和	61,459,240			90,000	61,369,240	2,597,163.26

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 90,000 股，占新疆众和当期总股本的 0.026%。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

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。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 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	32
境内会计师事务所审计年限	三年

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3年为公司提供财务审计服务,2010年度股东大会决定续聘国富浩华会计师事务所为本公司2011年度审计机构,聘期一年,审计费用为人民币32万元(含对控股子公司的审计和专项审计费用)。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

截至本报告期末,公司拆除淘汰落后产能工作完成,并获得淘汰落后产能中央财政奖励资金600万元。

(十一) 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
2010年度业绩预增公告	《上海证券报》30版; 《证券时报》B8版	2011年1月29日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
2010年年度报告摘要	上海证券报》47、48版; 《证券时报》B37、B38版	2011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
第七届董事会第九次会议决议公告	上海证券报》47版;《证券时报》B37版	2011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
第七届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》47版; 《证券时报》B38版	2011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
关于召开2010年度股东大会的通知	《上海证券报》47版; 《证券时报》B38版	2011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
2011年第一季度报告	《上海证券报》92版; 《证券时报》B61版	2011年4月30日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
第七届董事会第十次(临时)会议决议公告	《上海证券报》92版; 《证券时报》B61版	2011年4月30日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
2010年度股东大会决议公告	《上海证券报》28版; 《证券时报》B4版	2011年5月14日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
2010年度利润分配实施公告	《上海证券报》B5版; 《证券时报》D20版	2011年6月17日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
关于对水泥淘汰落后产能进行拆除处置的公告	《上海证券报》B46版; 《证券时报》D16版	2011年8月9日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
第七届董事会第十一次(临时)会议决议公告	《上海证券报》37版; 《证券时报》B28版	2011年8月13日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
2011年半年度报告	《上海证券报》37版; 《证券时报》B28版	2011年8月13日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
关于公司股东名称变更的公告	《上海证券报》B28版; 《证券时报》D13版	2011年9月9日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
第七届董事会第十二次(临时)会议决议公告	《上海证券报》B7版; 《证券时报》D8版	2011年10月19日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
2011年第三季度报告(正文)	《上海证券报》40版; 《证券时报》D24版	2011年10月31日	www.sse.com.cn 通过“个股查询”输入公司代码或股票简称
关于获得2011年淘汰落后产能中央财政奖励资金的公告	《上海证券报》B19版; 《证券时报》D17版	2011年11月18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

[一] 审计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师曾建飞、高春勇审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

国浩审字[2012]811A1360 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，博闻科技公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映博闻科技公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：曾建飞

中国注册会计师：高春勇

二〇一二年三月二十八日

[二] 财务报表

合并资产负债表

2011 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	84,834,075.22	102,080,476.62
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	30,650,149.95	23,991,898.12
预付款项	五、3	1,388,620.33	2,222,819.77
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、4	1,580,837.97	1,319,282.78
买入返售金融资产			
存货	五、5	11,539,869.05	8,671,493.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	8,000,000.00	
流动资产合计		137,993,552.52	138,285,970.99
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、8	558,869,790.35	407,725,767.31
投资性房地产			
固定资产	五、9	27,080,634.06	29,328,874.95
在建工程			
工程物资	五、10	117,373.73	125,614.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	3,741,907.53	3,880,438.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	1,832,944.49	1,570,736.02
递延所得税资产	五、13	1,988,360.21	2,021,736.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		593,631,010.37	444,653,166.81
资产总计		731,624,562.89	582,939,137.80
流动负债:			
短期借款	五、15		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、16	2,847,720.72	2,365,371.01
预收款项	五、17	1,690,478.52	2,157,306.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	1,068,115.62	1,084,226.62

应交税费	五、19	1,053,052.74	6,246,065.44
应付利息			
应付股利	五、20	5,368,495.55	4,465,299.25
其他应付款	五、21	1,005,476.41	963,237.63
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		13,033,339.56	18,281,506.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、22	200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五、13	20,588,294.38	31,044.64
其他非流动负债	五、23	5,299,439.76	0.00
非流动负债合计		26,087,734.14	231,044.64
负债合计		39,121,073.70	18,512,551.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、24	236,088,000.00	236,088,000.00
资本公积	五、25	141,843,319.16	164,491,424.04
减：库存股			
专项储备	五、26		39,396.39
盈余公积	五、27	52,620,711.35	36,061,339.25
一般风险准备			
未分配利润	五、28	261,126,399.55	126,854,738.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		691,678,430.06	563,534,897.82
少数股东权益		825,059.13	891,688.87
所有者权益合计		692,503,489.19	564,426,586.69
负债和所有者权益总计		731,624,562.89	582,939,137.80

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

2011 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		82,088,253.74	99,241,138.27
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	30,650,149.95	23,991,898.12
预付款项		1,388,620.33	2,222,819.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	1,875,958.60	1,548,544.85
存货		11,539,869.05	8,671,493.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,000,000.00	
流动资产合计		135,542,851.67	135,675,894.71
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	593,795,830.80	442,651,807.76
投资性房地产			
固定资产		26,307,831.29	28,507,242.26
在建工程			
工程物资		117,373.73	125,614.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,360,544.59	2,459,284.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,832,944.49	1,570,736.02
递延所得税资产		1,947,389.60	1,988,072.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		626,361,914.50	477,302,757.56
资产总计		761,904,766.17	612,978,652.27
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		2,847,720.72	2,365,371.01
预收款项		1,688,178.52	2,157,306.52
应付职工薪酬		1,062,597.70	1,078,708.70
应交税费		995,223.33	6,194,277.74
应付利息			
应付股利		5,368,495.55	4,465,299.25
其他应付款		31,972,695.75	31,929,736.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,934,911.57	49,190,700.19
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		20,588,294.38	31,044.64
其他非流动负债		5,299,439.76	
非流动负债合计		26,087,734.14	231,044.64
负债合计		70,022,645.71	49,421,744.83
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		141,843,319.16	164,907,150.75
减：库存股			
专项储备			39,396.39
盈余公积		52,620,711.35	36,061,339.25
一般风险准备			
未分配利润		261,330,089.95	126,461,021.05
所有者权益（或股东权益）合计		691,882,120.46	563,556,907.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		761,904,766.17	612,978,652.27

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
2011 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		98,453,524.31	47,549,601.93
其中:营业收入	五、29	98,453,524.31	47,549,601.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		103,719,144.64	53,157,945.71
其中:营业成本	五、29	90,846,248.93	41,618,491.11
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、30	327,068.06	86,716.46
销售费用	五、31	917,077.06	652,070.35
管理费用	五、32	12,744,942.63	10,988,909.70
财务费用	五、33	-912,320.88	-886,516.84
资产减值损失	五、34	-203,871.16	698,274.93
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、35	183,093,095.95	91,343,910.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		182,647,191.47	51,925,198.68
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		177,827,475.62	85,735,566.90
加:营业外收入	五、36	8,918,939.66	3,087.66
减:营业外支出	五、37	215,307.66	163,162.61
其中:非流动资产处置损失			53,029.11
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		186,531,107.62	85,575,491.95
减:所得税费用	五、38	21,185,697.14	5,934,838.15
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		165,345,410.48	79,640,653.80
归属于母公司所有者的净利润		165,412,040.22	79,714,109.36
少数股东损益		-66,629.74	-73,455.56
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、39	0.7006	0.3376
(二)稀释每股收益	五、39	0.7006	0.3376
七、其他综合收益	五、40	-22,648,104.88	-3,974,270.84
八、综合收益总额		142,697,305.60	75,666,382.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,763,935.34	75,739,838.52
归属于少数股东的综合收益总额		-66,629.74	-73,455.56

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
2011 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	98,393,224.31	47,488,951.93
减:营业成本	十三、4	90,834,085.13	41,606,327.31
营业税金及附加		323,811.84	83,441.35
销售费用		917,077.06	652,070.35
管理费用		12,441,079.66	10,648,250.58
财务费用		-879,723.58	-855,855.53
资产减值损失		-233,103.03	620,987.25
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	183,093,095.95	91,343,910.68
其中:对联营企业和合营企业的投资 收益		182,647,191.47	51,925,198.68
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		178,083,093.18	86,077,641.30
加:营业外收入		8,918,939.66	3,014.17
减:营业外支出		215,307.66	163,162.61
其中:非流动资产处置损失			53,029.11
三、利润总额(亏损总额以“—”号 填列)		186,786,725.18	85,917,492.86
减:所得税费用		21,193,004.18	5,954,160.23
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		165,593,721.00	79,963,332.63
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		-23,063,831.59	-3,974,270.84
七、综合收益总额		142,529,889.41	75,989,061.79

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
2011 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		103,127,368.67	58,225,532.41
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、41	17,587,126.58	2,441,841.10
经营活动现金流入小计		120,714,495.25	60,667,373.51
购买商品、接受劳务支付的现金		95,320,867.02	47,866,753.86
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		8,778,031.97	6,835,991.83
支付的各项税费		11,611,715.80	5,048,670.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	16,702,694.77	6,732,450.81
经营活动现金流出小计		132,413,309.56	66,483,867.04
经营活动产生的现金流量净额		-11,698,814.31	-5,816,493.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		32,302,412.84	46,189,592.00
取得投资收益收到的现金		6,528,354.68	3,731,054.40
处置固定资产、无形		8,204,822.00	151,518.13

资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		47,035,589.52	50,072,164.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,555.41	535,400.77
投资支付的现金		30,000,000.00	
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	五、41	8,000,000.00	
投资活动现金流出小计		38,308,555.41	535,400.77
投资活动产生的现金流量净额		8,727,034.11	49,536,763.76
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
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
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,274,621.20	13,710,329.30
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		14,274,621.20	13,710,329.30
筹资活动产生的现金流量净额		-14,274,621.20	-12,710,329.30
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		-17,246,401.40	31,009,940.93
加：期初现金及现金等价物余额		102,080,476.62	71,070,535.69
六、期末现金及现金等价物余额		84,834,075.22	102,080,476.62

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
2011 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		103,064,768.67	58,164,882.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,534,794.03	2,393,062.05
经营活动现金流入小计		120,599,562.70	60,557,944.46
购买商品、接受劳务支付的现金		95,320,867.02	47,866,753.86
支付给职工以及为职工支付的现金		8,664,956.17	6,699,412.89
支付的各项税费		11,558,460.54	4,985,021.86
支付其他与经营活动有关的现金		16,660,576.41	6,623,204.01
经营活动现金流出小计		132,204,860.14	66,174,392.62
经营活动产生的现金流量净额		-11,605,297.44	-5,616,448.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		32,302,412.84	46,189,592.00
取得投资收益收到的现金		6,528,354.68	3,731,054.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,204,822.00	151,518.13
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		47,035,589.52	50,072,164.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,555.41	535,400.77
投资支付的现金		30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00	
投资活动现金流出小计		38,308,555.41	535,400.77
投资活动产生的现金流量净额		8,727,034.11	49,536,763.76
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
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
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,274,621.20	13,710,329.30
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,274,621.20	13,710,329.30
筹资活动产生的现金流量净额		-14,274,621.20	-12,710,329.30
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		-17,152,884.53	31,209,986.30
加：期初现金及现金等价物余额		99,241,138.27	68,031,151.97
六、期末现金及现金等价物余额		82,088,253.74	99,241,138.27

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

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	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
加:会 计政策变更										
前 期差错更正										
其 他										
二、本年年 初余额	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
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)		-22,648,104.88		-39,396.39	16,559,372.10		134,271,661.41		-66,629.74	128,076,902.50
(一)净利润							165,412,040.22		-66,629.74	165,345,410.48
(二)其他 综合收益		-22,648,104.88								-22,648,104.88
上述(一) 和(二)小 计		-22,648,104.88					165,412,040.22		-66,629.74	142,697,305.60
(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					16,559,372.10	-30,724,652.10			-14,165,280.00
1. 提取盈余公积					16,559,372.10	-16,559,372.10			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,165,280.00		-14,165,280.00
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					-39,396.39				-39,396.39
1. 本期提取									
2. 本期使用					39,396.39				39,396.39
(七)其他							-415,726.71		-415,726.71
四、本期期末余额	236,088,000.00	141,843,319.16			52,620,711.35	261,126,399.55		825,059.13	692,503,489.19

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	168,461,194.88		39,396.39	27,801,037.60		64,525,146.55		965,144.43	497,879,919.85
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、本年初余额	236,088,000.00	168,461,194.88		39,396.39	28,069,505.99		66,941,362.04		965,144.43	500,564,603.73
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)		-3,969,770.84			7,991,833.26		59,913,376.10		-73,455.56	63,861,982.96
(一) 净利润							79,714,109.36		-73,455.56	79,640,653.80
(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		79,714,109.36		-73,455.56	75,666,382.96
(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	164,491,424.04		39,396.39	36,061,339.25	126,854,738.14		891,688.87	564,426,586.69

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

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	
一、上年年末余额	236,088,000.00	164,907,150.75		39,396.39	36,061,339.25		126,461,021.05	563,556,907.44
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	236,088,000.00	164,907,150.75		39,396.39	36,061,339.25		126,461,021.05	563,556,907.44
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)		-23,063,831.59		-39,396.39	16,559,372.10		134,869,068.90	128,325,213.02
(一)净利润							165,593,721.00	165,593,721.00
(二)其他综合收益		-23,063,831.59						-23,063,831.59
上述(一)和(二)小计		-23,063,831.59					165,593,721.00	142,529,889.41
(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					16,559,372.10		-30,724,652.10	-14,165,280.00
1.提取盈余公积					16,559,372.10		-16,559,372.10	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-14,165,280.00	-14,165,280.00
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				-39,396.39				-39,396.39
1.本期提取								
2.本期使用				39,396.39				39,396.39
(七)其他								
四、本期期末余额	236,088,000.00	141,843,319.16			52,620,711.35		261,330,089.95	691,882,120.46

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	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

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**（除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元）

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

本公司财务报表系以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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,即每年自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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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。

8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；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，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

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。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入

其初始确认金额。

①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

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是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。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在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。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损

失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①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既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

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

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤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。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 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。

①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。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②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。

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

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

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。

② 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) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备 根据应收款项发生年限

组合 2 按其他方法计提坏账准备 根据应收款项性质

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备 根据应收款项发生年限按账龄分析计提坏账准备

组合 2 按其他方法计提坏账准备 根据应收款项性质单独计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2	根据应收款项性质单独计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由 信用风险较高

坏账准备的计提方法 个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、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

低值易耗品在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

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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：

① 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。

② 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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

⑤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

① 共同控制的判断依据

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：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方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：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

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

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①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。

②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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、33。

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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（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）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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	8.083-19.400
工具仪器及生产工具	14	3	6.929
运输设备	10	3	9.700

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、33。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用,符合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。

③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。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、33。

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：

①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；

②借款费用已经发生；

③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。

(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；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) 无形资产的后继计量

①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。

②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。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、33。

18、研发支出

(1) 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。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

19、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

20、预计负债

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

21、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）。

22、收入

(1) 销售商品

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) 提供劳务

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。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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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：

①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。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

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。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

(2) 政府补助的会计处理

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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

25、经营租赁、融资租赁

本公司将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。

(1) 经营租赁

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、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

27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不

大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

30、前期差错更正

本公司报告期内无前期差错更正。

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%
矿产资源有偿使用费	保有资源储量	开采量 0.5 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	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司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。

(2) 2011 年 12 月 7 日保山市财政局、保山市国家税务局、保山市地方税务局保财税法(2011)98 号文转发《云南省财政厅 云南省国家税务局 云南省地方税务局 昆明海关转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的通知的第二条规定: 在本文印发之前, 已批准执行原西部大开发税收优惠政策享受按 15% 税率征收企业所得税的, 执行至 2011 年 12 月 31 日止。因此, 我公司 2011 年仍然享受按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(3) 本公司所在地被当地政府划为保山市隆阳区工业园区, 城市维护建设税计缴标准由 1% 上调为 5%。

(4) 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%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

非同一控制下企业合并取得的子公司

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)
		直接持股	间接持股				
云南大理大保物资仓储中转有限公司		55		55	是	82.51	65.99
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

本报告期内本公司合并财务报表合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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：			257,449.91			348,469.95
人民币	257,449.91	1.00	257,449.91	348,469.95	1.00	348,469.95
银行存款：			78,088,833.23			101,191,826.01
人民币	78,088,833.23	1.00	78,088,833.23	101,191,826.01	1.00	101,191,826.01
其他货币资金：			6,487,792.08			540,180.66
人民币	6,487,792.08	1.00	6,487,792.08	540,180.66	1.00	540,180.66
合 计			84,834,075.22			102,080,476.62

货币资金说明：

货币资金期末数较期初数减少 17,246,401.40 元，减少 17.28%，主要原因是支付现金红利、归还短期借款及支付上期所得税所致。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,921,582.60	42.57	1,209,003.13	7.59
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	25.79
组合 2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	25.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,399,123.79	100.00	6,748,973.84	18.05

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,721,836.50	35.26	770,367.33	7.19
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37	34.99
组合 2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37	34.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账	4,138,388.25	13.61	206,919.43	5.00

准备的应收账款

合计 30,410,761.25 100.00 6,418,863.13 21.11

应收账款种类的说明:

对单项金额在应收账款总额 5% (含 5%) 以上的应收款项确认为单项金额重大。

期末单项金额并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1. 下村建筑工程有限公司	3,411,556.00	170,577.80	5%	账龄分析计提
2. 中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	2,160,980.00	305,107.00	10%-15%	账龄分析计提
3. 云南保腾高速公路建设指挥部	6,616,844.00	330,842.20	5%	账龄分析计提
4. 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	323,799.00	15%	账龄分析计提
5. 腾冲县金源砖厂	1,573,542.60	78,677.13	5%	账龄分析计提
合计	15,921,582.60	1,209,003.13	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,691,615.87	31.26	584,580.80	6,960,870.92	22.89	348,043.55
1 至 2 年	3,583,616.25	9.58	358,361.63	2,166,171.92	7.12	216,617.19
2 至 3 年	1,115,246.75	2.98	167,287.02	724,758.40	2.38	108,713.76
3 至 4 年	651,768.40	1.75	195,530.52	1,190,797.48	3.92	357,239.24
4 至 5 年	1,005,415.90	2.69	804,332.72	484,875.77	1.59	387,900.62
5 年以上	3,429,878.02	9.17	3,429,878.02	4,023,062.01	13.23	4,023,062.01
合计	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备
无		
合计		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南保腾高速公路建设指挥部	客户	6,616,844.00	1 年以内	17.69

下村建筑工程有限责任公司	客户	3,411,556.00	1 年以内	9.12
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	客户	2,160,980.00	1-3 年	5.78
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	2-3 年	5.77
腾冲县金源砖厂	客户	1,573,542.60	1 年以内	4.21
合计		15,921,582.60		42.57

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,382,909.06	99.59	2,209,008.50	99.38
1 至 2 年	5,000.00	0.36		
2 至 3 年			711.27	0.03
3 年以上	711.27	0.05	13,100.00	0.59
合计	1,388,620.33	100.00	2,222,819.77	100.00

(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	未结算原因
云南昆钢嘉华水泥建设有限公司	供应商	617,800.00	一年以内	预付熟料款
东航投资大厦	租赁关系	482,906.10	一年以内	预付房租
昆明欧林家具有限公司	供应商	195,147.96	一年以内	预付家具款
云南三江水泥有限公司	供应商	47,250.00	一年以内	预付熟料款
中国太平洋保险财产保险公司		28,454.60	一年以内	汽车保险款
合计		1,371,558.66		

预付款项主要单位的说明:

预付款项中主要为熟料供应商与驻昆办搬家产生的费用。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 预付款项的说明:

期末数较期初数相比减少 834,199.44 元, 减幅 37.53%, 主要原因系期末预付熟料款减少。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,908,328.91	68.97	1,887,550.88	64.90
组合1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,308,748.18	31.03	748,688.24	57.21
组合2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	1,308,748.18	31.03	748,688.24	57.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,217,077.09	100.00	2,636,239.12	62.51

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,495,095.91	68.95	1,624,799.52	65.12
组合1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	811,201.41	22.42	658,722.44	81.20
组合2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	811,201.41	22.42	658,722.44	81.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	312,113.08	8.63	15,605.66	5.00
合计	3,618,410.40	100.00	2,299,127.62	63.54

其他应收款种类的说明:

对单项金额在其他应收账款总额 5% (含 5%) 以上的应收款项确认为单项金额重大。

期末单项金额并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保山市深化国有企业改革领导小组	206,303.41	165,042.73	80.00%	账龄分析计提
保山重点公路建设投资公司	1,260,032.50	1,260,032.50	100.00%	账龄分析计提
联合信源数字音视频技术有限公司	500,000.00	150,000.00	30.00%	账龄分析计提
保山市国土资源局隆阳分局	278,760.00	41,814.00	15.00%	账龄分析计提
云南龙瑞高速公路建设指挥部	200,000.00	10,000.00	5.00%	账龄分析计提
北京乾理律师事物所	250,000.00	250,000.00	100.00%	账龄分析计提
东航投资大厦保证金	213,233.00	10,661.65	5.00%	账龄分析计提
合计	2,908,328.91	1,887,550.88	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	455,009.50	10.79	22,750.48	9,935.14	0.27	496.76
1 至 2 年	54,772.41	1.30	5,477.24	32,400.74	0.90	3,240.07
2 至 3 年	31,082.02	0.74	4,662.30	64,798.06	1.79	9,719.71
3 至 4 年	63,816.78	1.51	19,145.03	37,071.50	1.02	11,121.45
4 至 5 年	37,071.50	0.88	29,657.22	164,257.60	4.54	131,406.08
5 年以上	666,995.97	15.81	666,995.97	502,738.37	13.90	502,738.37
合计	1,308,748.18	31.03	748,688.24	811,201.41	22.42	658,722.44

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
无		
合计		

(2) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	500,000.00	150,000.00	500,000.00	75,000.00
合计	500,000.00	150,000.00	500,000.00	75,000.00

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
保山重点公路建设投资管理有限责任公司	客户	1,260,032.50	五年以上	29.88
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	联营公司	500,000.00	三至四年	11.86
保山市国土资源局隆阳分局	客户	278,760.00	二至三年	6.61
北京乾理律师事物所	客户	250,000.00	五年以上	5.93
东航投资大厦	租赁关系	213,233.00	一年以内	5.06
合计		2,502,025.50		59.34

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,402,151.89	3,890,980.09	9,511,171.80	12,366,106.00	4,752,277.22	7,613,828.78
在产品	1,998,550.91		1,998,550.91	993,179.43		993,179.43
库存商品				7,850.25		7,850.25
周转材料	45,382.08	15,235.74	30,146.34	72,070.04	15,434.80	56,635.24
合计	15,446,084.88	3,906,215.83	11,539,869.05	13,439,205.72	4,767,712.02	8,671,493.70

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,752,277.22			861,297.13	3,890,980.09
在产品					
库存商品					
周转材料	15,434.80			199.06	15,235.74
合计	4,767,712.02			861,496.19	3,906,215.83

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	原材料可变现净值		
库存商品			
在产品			
周转材料	周转材料可变现净值		

6、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贴现贷款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

其他非流动资产的说明：

本期委托深发行昆明官渡支行贴现贷款 800 万元，合同期限：2011.9.20-2012.3-20，实际贴现期限 2011.12.1-2012.3-20，月贴现率为 0.8%。

7、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

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	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
无								

续：

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
无					

(2) 对联营企业投资

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(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
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	41,104.22	14.93	14.93	
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	33.75	33.75	

续:

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
新疆众和股份有限公司	7,030,483,593.76	3,473,867,369.78	3,556,616,223.98	2,002,582,959.26	276,157,397.83
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	65,390,011.43	13,283,661.73	52,106,349.70	3,932,819.87	-810,418.95

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对合营企业投资						
无						
2、对联营企业投资		136,921,913.04	407,725,767.31	215,433,446.16	64,289,423.12	558,869,790.35
新疆众和股份有限公司	权益法	123,286,747.00	389,866,357.89	215,706,962.56	64,289,423.12	541,283,897.33
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	权益法	13,635,166.04	17,859,409.42	-273,516.40		17,585,893.02
3、其他长期股权投资						
无						
合计		136,921,913.04	407,725,767.31	215,433,446.16	64,289,423.12	558,869,790.35

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
1、对合营企业投资						
无						
2、对联营企业投资						
新疆众和股份有限公司	14.39%	14.39%				6,136,924.00
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	33.75%	33.75%				
3、其他长期股权投资						
无						
合计						6,136,924.00

9、固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	52,981,553.02	258,117.00	80,762.03	53,158,907.99
其中: 房屋及建筑物	27,620,838.06			27,620,838.06
通用设备	1,329,432.13		32,015.90	1,297,416.23
专用设备	21,605,478.70		48,746.13	21,556,732.57
运输设备	2,032,634.00	228,817.00		2,261,451.00
其他设备	262,224.00	29,300.00		291,524.00
机器设备	130,946.13			130,946.13
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计:	23,652,678.07	2,503,935.04	78,339.18	26,078,273.93
其中: 房屋及建筑物	12,932,927.45	806,341.59		13,739,269.04
通用设备	1,035,057.31	52,500.15		1,087,557.46
专用设备	8,973,992.85	1,375,711.44	78,339.18	10,271,365.11
运输设备	453,106.60	217,509.56		670,616.16
其他设备	154,107.00	41,933.78		196,040.78
机器设备	103,486.86	9,938.52		113,425.38
三、固定资产账面净值合计	29,328,874.95	--	--	27,080,634.06
其中: 房屋及建筑物	14,687,910.61	--	--	13,881,569.02
通用设备	294,374.82	--	--	209,858.77
专用设备	12,631,485.85	--	--	11,285,367.46
运输设备	1,579,527.40	--	--	1,590,834.84
其他设备	108,117.00	--	--	95,483.22
机器设备	27,459.27	--	--	17,520.75
四、减值准备合计		--	--	
其中: 房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备				
其他设备				
机器设备				
五、固定资产账面价值合计	29,328,874.95	--	--	27,080,634.06
其中: 房屋及建筑物	14,687,910.61	--	--	13,881,569.02
通用设备	294,374.82	--	--	209,858.77
专用设备	12,631,485.85	--	--	11,285,367.46
运输设备	1,579,527.40	--	--	1,590,834.84
其他设备	108,117.00	--	--	95,483.22
机器设备	27,459.27	--	--	17,520.75

本期折旧额 2,503,935.04。

(2) 固定资产说明:

本年度报废固定资产 80,762.63 元;新增固定资产 258,117.00 元。

10、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	199,836.49	30,864.88	48,702.39	181,998.98
减值准备	74,222.43		9,597.18	64,625.25
合计	125,614.06	30,864.88	39,105.21	117,373.73

工程物资的说明:

本年未新增计提减值准备,2011 年 7 月 31 日领用制成领电机,转回减值准备 9,597.18 元。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,424,072.77			4,424,072.77
土地使用权	4,297,892.77			4,297,892.77
用友财务软件	126,180.00			126,180.00
二、累计摊销合计	543,634.66	138,530.58		682,165.24
土地使用权	451,102.66	113,294.58		564,397.24
用友财务软件	92,532.00	25,236.00		117,768.00
三、无形资产账面净值合计	3,880,438.11			3,741,907.53
土地使用权	3,846,790.11			3,733,495.53
用友财务软件	33,648.00			8,412.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
用友财务软件				
五、无形资产账面价值合计	3,880,438.11			3,741,907.53
土地使用权	3,846,790.11			3,733,495.53
用友财务软件	33,648.00			8,412.00

本期摊销额 138,530.58 元。

(2) 无形资产说明

- ① 本期无形资产无增加无减少。
- ② 无抵押、担保的土地使用权。

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
修路用水泥	596,070.50		274,668.36		321,402.14	
石灰石矿区道路	812,990.95		118,974.36		694,016.59	
石灰石矿区道路	98,443.05		20,022.24		78,420.81	
办公室装修费		720,397.87			720,397.87	
矿产资源有偿使用	63,231.52		44,524.44		18,707.08	
合计	1,570,736.02	720,397.87	458,189.40		1,832,944.49	

长期待摊费用的说明：

(1) 当年新增东航投资大厦办公室装修费，该款项于 2011 年 12 月 31 日完工并结算，将于 2012 年 1 月起开始摊销，摊销期为 91 个月。

(2) 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。

(3) 公司本部修路用水泥 2008 年新增 400,576.52 元，本公司按 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。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,988,360.21	2,021,736.36
可抵扣亏损		
小 计	1,988,360.21	2,021,736.36
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变		
动		
其他影响因素形成的应纳税暂时性差异	20,588,294.38	31,044.64
小计	20,588,294.38	31,044.64

(2) 确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	13,146,479.79	13,888,095.51
可抵扣亏损		
合计	13,146,479.79	13,888,095.51

14、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,717,990.75	1,732,383.89	1,065,161.68		9,385,212.96
二、存货跌价准备	4,767,712.02			861,496.19	3,906,215.83
三、可供出售金融资产 减值准备					
四、持有至到期投资减 值准备					
五、长期股权投资减值 准备					
六、投资性房地产减值 准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备	74,222.43			9,597.18	64,625.25
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减 值准备					
其中：成熟生产性生物					

资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	13,559,925.20	1,732,383.89	1,065,161.68	871,093.37	13,356,054.04

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		1,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		1,000,000.00

(2) 短期借款说明

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，该借款已于到期日归还。

16、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,946,999.23	889,043.72
1 至 2 年	1,671.58	527,509.67
2 至 3 年	2,027.00	190,508.67
3 年以上	897,022.91	758,308.95
合计	2,847,720.72	2,365,371.01

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

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；或者是还有业务往来，以后一起结算等情况。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,677,358.75	2,152,663.65
1 至 2 年	8,476.90	
2 至 3 年		4,642.87
3 年以上	4,642.87	
合计	1,690,478.52	2,157,306.52

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

账龄超过 1 年的大额预收款项，主要为部分顾客未再提货所致，截至报告日尚未清理。

18、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	552,357.03	6,967,106.39	6,967,106.39	552,357.03
二、职工福利费		564,236.80	564,236.80	
三、社会保险费		1,068,839.13	1,068,839.13	
1、基本医疗保险费		277,074.73	277,074.73	
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费		651,441.00	651,441.00	
4、年金缴费				
5、失业保险费		64,746.40	64,746.40	
6 工伤保险费		44,703.71	44,703.71	
7、生育保险费		30,873.29	30,873.29	
四、住房公积金		260,816.00	260,816.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	531,869.59	89,804.12	105,915.12	515,758.59
七、非货币性福利				
八、其他		19,314.99	19,314.99	
其中：现金结算的股份支付				
合计	1,084,226.62	8,970,117.43	8,986,228.43	1,068,115.62

19、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	233,875.06	794,449.78
资源税	4,504.76	11,231.27
营业税	372.50	480.00
企业所得税	712,336.13	5,285,736.77
个人所得税	18,250.05	61,500.94
城市维护建设税	13,147.29	8,319.54
教育费附加	7,888.38	24,901.00
地方教育费附加	5,258.92	8,300.34
土地使用税	49,768.20	49,768.20
房产税	7,644.00	1,368.00
印花税	7.45	9.60
合计	1,053,052.74	6,246,065.44

应交税费说明：

应交税费期末数较期初数减少 5,193,012.70 元，减幅 83.14%，主要是本期虽利润总额增加，但由于出售新疆众和股份有限公司的股票减少，以及因新疆众和股份有限公司非公开发行股票，本公司未同比例增资，导致持股比例下降，下降部份按相关规定视同长期股权投资处置，应纳税所得额减少，企业所得税减少所致。

20、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
北大资源科技有限公司	5,078,026.55	3,407,830.25	股东未领取
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	股东未领取
保山市电力股份有限公司	29,400.00	29,400.00	股东未领取
保山地区怒江糖厂	20,250.00	20,250.00	股东未领取
保山市物资局	18,900.00	18,900.00	股东未领取
云南省设计院工会	4,779.00	4,779.00	股东未领取

瑞丽市粮油总公司	11,700.00	11,700.00	股东未领取
龙陵县农业机械公司	6,750.00	6,750.00	股东未领取
江苏省无锡前州洗涤设备厂	5,880.00	5,880.00	股东未领取
保山市坝湾乡农机管理服务站	2,340.00	2,340.00	股东未领取
保山市蒲漂建筑公司	1,470.00	1,470.00	股东未领取
合计	5,368,495.55	4,465,299.25	

应付股利的说明:

应付股利期末数较期初数增加 903,196.30 元,增幅 20.23%,原因是应付 2010 年度现金红利增加。

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	107,619.85	388,840.87
1 至 2 年	40,000.00	4,720.00
2 至 3 年		
3 年以上	857,856.56	569,676.76
合计	1,005,476.41	963,237.63

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
云南保山建材实业集团公司	80,630.85	42,716.96
合计	80,630.85	42,716.96

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

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账,或者还有业务往来,以后一起结算。

22、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	

23、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
政府补助(财政拨款)	5,152,360.50	
委托贷款收益	147,079.26	
合计	5,299,439.76	

其他非流动负债说明:

(1) 政府补助(财政拨款):本公司依据隆财建[2011]1463 号《2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金》取得政府补助 600 万元,2011 年底已支付 847,639.50 元,另有 5,152,360.50 元尚未支付。依据权责发生制原则,计入当期“营业外收入”847,639.50 元,另有 5,152,360.50 元计入“递延收益”,待实际发生时计入当期损益;

(2) 委托贷款收益:依据本公司与深发行昆明官渡支行签订的深发昆分官渡委贴字 20111129004 号《委托贴现合同》,本公司支付 800 万元人民币委托深发行昆明官渡支行开出汇票贴现给“大理”,期限为 2011.9.20-2012.3.20,实际贴现起止期限为 2011.12.1-2012.3.20,一次性收取贴息 238,933.33 元,扣除相关税费支出 37,380.27 元后利息收入净额 201,553.06 元,根据权责发生制原则,计入本期“投资收益”54,473.80 元,计入递延收益 147,079.26 元。

24、股本

股份类别	年初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售股份	236,088,000.00						236,088,000.00
股份总数	236,088,000.00						236,088,000.00

25、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	164,491,424.04		22,648,104.88	141,843,319.16
合计	164,491,424.04		22,648,104.88	141,843,319.16

(2) 资本公积变动说明

本期资本公积减少主要系出售新疆众和股票减少长期股权投资，按出售比例相应减少资本公积。

26、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	39,396.39		39,396.39	
合计	39,396.39		39,396.39	

27、盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,061,339.25	16,559,372.10		52,620,711.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,061,339.25	16,559,372.10		52,620,711.35

(2) 盈余公积变动说明

本期盈余公积增加系本公司根据本年度净利润总额的10%计提的法定盈余公积增加所致。

28、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		126,854,738.14	64,525,146.55
加：年初未分配利润调整数			2,416,215.49
本期年初未分配利润		126,854,738.14	66,941,362.04
加：本期归属于母公司股东的净利润		165,412,040.22	79,714,109.36
加：其他		-415,726.71	
减：提取法定盈余公积	母公司净利润 10%	16,559,372.10	7,996,333.26
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		14,165,280.00	11,804,400.00
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		261,126,399.55	126,854,738.14

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	97,670,129.19	47,246,843.13
其他业务收入	783,395.12	302,758.80
营业收入合计	98,453,524.31	47,549,601.93
主营业务成本	89,600,005.55	41,492,920.76
其他业务成本	1,246,243.38	125,570.35
营业成本合计	90,846,248.93	41,618,491.11

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
场地租金收入	8,000.00			
水泥销售收入	97,662,129.19	89,600,005.55	47,246,843.13	41,492,920.76
合计	97,670,129.19	89,600,005.55	47,246,843.13	41,492,920.76

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 云南保腾高速公路建设指挥部	23,792,157.26	24.17
2. 云南工程建设总承包公司第四工程处(苏国强)	6,288,935.26	6.39
3. 云南官房建筑集团股份有限公司	5,954,333.33	6.05
4. 下村建筑工程有限公司	5,901,066.67	5.99
5. 腾冲十四冶观山悦项目部	5,500,021.37	5.59
合计	47,436,513.89	48.19

接上表

客户名称或序号	上期金额	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

(6) 营业收入、营业成本说明

(1) 主营业务收入：本期数较上期审定增加 50,423,286.06 元，主要原因是由于本期扩大生产，并伴随客户增加等原因导致本期销售量大幅增加。本期水泥销售量为 240,310.60 吨，比上年同期 142,949.95 吨增加 97,360.65 吨，增长 68.11%；(2) 其他业务收入：本期数较期初审定数增加 488,986.32 元，主要原因系本期分售材料收入较上期增加 378,005.71 元，增幅达 201.97%，转供电收入较上期增加 107,845.08 元，增幅达 67.23%。

30、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	5%	3,015.00	3,032.50
城市维护建设税	5%	202,533.15	21,011.97
教育费附加	3%	121,519.91	62,671.99
合计		327,068.06	86,716.46

营业税金及附加说明：

(1) 营业税金及附加本期较上年同期增加 240,351.6 元，增幅 277.17%，主要原因是本期销售收入增加应交增值税增加，计提的城建税及教育费附加相应增加；

(2) 本公司所在地被当地政府划为保山市隆阳区工业园区，城市维护建设税计缴标准由 1%上调为 5%，故计提的城建税增加。

31、销售费用

项目	本期金额	上期金额
装卸费	418,039.95	256,075.81
促销费	2,949.77	588.38
租赁费	2,180.16	2,180.16
工资	305,273.34	234,030.28
职工福利	29,874.96	28,744.52
办公费	20,716.94	8,402.40
修理费	554.14	7.00
易耗品摊销	1,390.76	290.22
业务招待费	87,930.64	78,258.42
劳保费	991.14	2,504.26
其他	1,855.24	2,543.90
差旅费	10,320.02	14,245.00
物料消耗	35,000.00	24,200.00
合计	917,077.06	652,070.35

营业费用说明：

本期较上期增加 265,006.71 元，增幅 40.64%，系本期销售收入大增，装卸费是按销售量计提。

32、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	3,745,446.12	3,565,453.35
福利费	301,807.01	303,637.38
差旅费	195,856.16	155,871.58
办公费	299,727.38	317,462.22
折旧费	431,532.16	444,688.48
修理费	267,987.00	56,990.83
易耗品摊销	36,777.79	8,980.87
其他公司经费	103,215.60	107,581.86
工会经费	89,209.02	68,047.85
职工教育经费	623.63	3,090.42
劳动保险费\养老保险	645,103.75	594,125.59
劳动保险费\失业保险费	64,099.63	27,773.12
劳动保险费\工伤保险	44,217.46	35,195.53
劳动保险费\生育保险	30,516.19	23,606.90
劳动保险费\其他	184,483.60	12,055.60

劳动保险费\医疗保险	272,694.56	257,987.52
咨询费	98,700.00	80,000.00
审计费	280,000.00	280,000.00
诉讼费		8,300.00
排污费	18,000.00	18,000.00
税金\印花税	39,482.55	20,778.10
税金\省地方教育费附加	81,007.86	20,890.67
税金\车船使用税	2,964.00	2,544.00
无形资产摊销	98,740.08	98,740.08
业务招待费	1,579,507.08	1,877,548.76
存货盘亏毁损报废	368,763.60	139,529.23
住房公积金	258,321.35	136,810.38
水电费	33,680.70	37,850.89
劳保费	1,594.46	7,880.01
租赁费	29,191.56	29,191.56
财产保险费	62,487.90	77,773.75
专项资金	180,000.00	70,000.00
其他费用摊销	413,664.96	413,664.96
订阅资料费	7,001.24	9,563.21
矿产资源有偿使用费	44,524.44	44,524.44
税金\房产税	87,125.50	22,588.44
税金\土地使用税	195,506.04	49,768.20
房租费	580,351.66	221,186.50
董事会费	915,476.77	645,008.27
物料消耗	62,465.19	47,342.50
市内交通费	11,424.30	10,329.60
会务费		52,260.00
装修费		55,182.90
残疾人保障金	5,152.00	5,152.00
劳动保护费		223.71
无形资产摊销	39,790.50	39,049.20
修理费	3,200.00	560.00
资产评估费		25,000.00
工会筹备金	1,515.10	1,989.75
其他	532,006.73	457,129.49
合计	12,744,942.63	10,988,909.70

管理费用说明:

本期管理费用较上期增加 1,756,032.93 元, 增幅 15.98%, 本期主营业务增加, 相关费用增加。

33、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	12,537.50	40,857.50
利息收入	-951,145.41	-954,688.17
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
手续费	25,357.03	24,673.83
其他	930.00	2,640.00
合计	-912,320.88	-886,516.84

财务费用说明:

本期财务费用较上期减少 25,804.04 元, 主要系本期归还短期借款 100 万元导致利息支出减少所致。

34、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	667,222.21	698,274.93
二、存货跌价损失	-861,496.19	
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		
八、工程物资减值损失	-9,597.18	
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	-203,871.16	698,274.93

资产减值损失说明:

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
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	40,956,783.10	51,925,198.68
处置长期股权投资产生的投资收益	2,597,163.26	39,418,712.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	391,430.68	
持有至到期投资持有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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	139,147,718.91	
合计	183,093,095.95	91,343,910.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆众和股份有限公司	41,230,299.50	51,766,876.17
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	-273,516.40	158,322.51
合计	40,956,783.10	51,925,198.68

(3) 投资收益说明

本期投资收益较上期增长100.44%主要系处置长期股权投资产生的投资收益的增长。根据中国证监会会计部函[2011]9号《关于印发〈上市公司执行企业会计准则监管问题解答〉(2011年第1期)的通知》要求,由于被投资单位增发股份,投资方未同比例增资导致持股比例下降,持股比例下降部分视同长期股权投资处置,按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额,与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。参股公司新疆众和股份有限公司增发股份,本公司根据上述会计处理方法取得投资收益。

36、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	8,044,807.66	1,315.24
其中:固定资产处置利得	8,044,807.66	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	847,639.50	
罚没收入	14,080.00	1,772.42
其他	12,412.50	
合计	8,918,939.66	3,087.66

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
淘汰落后产能中央财政奖励	847,639.50		专项资金用途： (1) 企业职工安置； (2) 企业转产； (3) 化解债务； (4) 职工再就业培训执行、使用。
合计	847,639.50		

营业外收入说明：

本年度营业外收入本期较上期增 8,915,852.00 元，增幅 288,757.57%，主要原因是：

- (1) 2011 年获得淘汰落后产能中央财政奖励 600 万元专项资金，其中 847,639.50 元已用于职工安置；
- (2) 处置一部分闲置资产净收益 8,044,807.66 元；
- (3) 罚没收入增加，主要来自云南礼海拆迁工程有限公司损坏物品扣款 11,880.00 元。

37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		53,029.11
其中：固定资产处置损失		53,029.11
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	102,932.66	3,324.01
其他	2,375.00	6,165.43
罚没支出	110,000.00	50,000.00
非常损失		50,644.06
合计	215,307.66	163,162.61

营业外支出说明：

本期与上期差异额大的原因主要是捐赠和罚没支出增加，其中支付工亡事故安全生产行政罚款 110,000.00 元。

38、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	595,071.25	5,217,076.98
递延所得税费用	20,590,625.89	717,761.17
合计	21,185,697.14	5,934,838.15

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	165,412,040.22	79,714,109.36
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	128,213,953.12	33,361,732.78
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	37,198,087.10	46,352,376.58
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利	P3		

润的影响			
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	236,088,000.00	236,088,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S$ $i*Mi/M0-S$ $j*Mj/M0-S$ k	236,088,000.00	236,088,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	236,088,000.00	236,088,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.7006	0.3376
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.1576	0.1963
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) / X2	0.7006	0.3376
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2 + P4) / X2	0.1576	0.1963

40、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
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
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	22,648,104.88	5,941,859.32
小 计	-22,648,104.88	-3,974,270.84
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	-22,648,104.88 -3,974,270.84

41、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	本期金额	上期金额
利息收入	1,190,078.74	951,674.56
收回代付水泥运费	5,838,763.50	1,345,638.40
收 2011 年淘汰落后产能财政奖励资金	6,000,000.00	
收固定资产拆除工程投标保证金	1,600,000.00	
收固定资产拆除工程安全生产保证金	1,000,000.00	
代收周春兴一次性工亡补助金	382,180.00	
收职工个人劳动保险费	63,279.09	
收职工个人社会保险费		50,830.58
收保山四季苑石灰粉厂用电押金		40,000.00
水电费	19,115.25	17,677.74
其他	1,493,710.00	36,019.82
合计	17,587,126.58	2,441,841.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	6,714,344.77	4,057,408.82
销售费用	173,935.81	131,369.58
财务费用	50,287.03	24,300.22
营业外支出	215,307.66	104,933.07
代付水泥运费	5,838,763.50	1,345,638.40
代付职工个人社会保险费	364,392.42	314,500.94

代付省设计院工会企业所得税及滞纳金		582,320.21
代付周春兴一次性工亡补助金	382,180.00	
代付山东济南茂成大型钢板库技术开发有限公司钢板水泥库清库	84,375.00	
退固定资产拆除工程投标保证金	1,600,000.00	
退固定资产拆除工程安全生产保证金	1,000,000.00	
付云南龙瑞高速公路投标保证金	200,000.00	
退石灰石运输合同保证金		50,000.00
退场地租金		51,700.00
其他	79,108.58	70,279.57
合计	16,702,694.77	6,732,450.81

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付深发行昆明官渡支行委托贴现款项	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

本期委托深发行昆明官渡支行贴现贷款 800 万元，合同期限：2011.9.20-2012.3-20，实际贴现期限 2011.12.1-2012.3-20，月贴现率为 0.8%。

42、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	165,345,410.48	79,640,653.80
加：资产减值准备	-203,871.16	698,274.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,503,935.04	2,538,586.77
无形资产摊销	138,530.58	138,678.82
长期待摊费用摊销	458,189.40	475,146.40
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）	-8,044,807.66	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		51,713.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,537.50	40,857.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-183,093,095.95	-91,343,910.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,376.15	729,778.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,557,249.74	-12,017.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,868,375.35	-2,035,301.64

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,085,607.58	-1,435,297.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,751,725.26	4,696,342.89
其他	5,299,439.76	
经营活动产生的现金流量净额	-11,698,814.31	-5,816,493.53

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	84,834,075.22	102,080,476.62
减：现金的年初余额	102,080,476.62	71,070,535.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,246,401.40	31,009,940.93

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	84,834,075.22	102,080,476.62
其中：库存现金	257,449.91	348,469.95
可随时用于支付的银行存款	78,088,833.23	101,191,826.01
可随时用于支付的其他货币资金	6,487,792.08	540,180.66
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	84,834,075.22	102,080,476.62

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	84,834,075.22	102,080,476.62
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额		
减：年初现金及现金等价物余额		
现金及现金等价物净增加/（减少）额		

六、资产证券化业务的会计处理

本公司报告期内无资产证券化业务。

七、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(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
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

子公司全称	注册资本(万元)	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	100.00%	100.00%	75367088-5
云南大理大保物资仓储中转有限公司	330.00	55.00%	55.00%	70984161-6

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况见附注五、14（1），本公司的联营企业情况见附注五、14（2）。

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	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	联合信源数字音视频（北京）有限公司	500,000.00	150,000.00	500,000.00	75,000.00

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	云南保山建材实业集团公司	80,630.85	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。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露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、终止经营

本公司报告期内无需说明的终止经营。

6、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。

7、以公允价值计量的资产和负债

本公司报告期内无需说明的以公允价值计量的资产和负债。

8、外币金融资产和外币金融负债

本公司报告期内无需说明的外币金融资产和外币金融负债。

9、年金计划主要内容及重大变化

本公司报告期内无需说明的年金计划主要内容及重大变化。

10、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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,921,582.60	42.57	1,209,003.13	7.59
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	25.79
组合 2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	25.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,399,123.79	100.00	6,748,973.84	18.05

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,721,836.50	35.26	770,367.33	7.19
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37	34.99
组合 2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37	34.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,138,388.25	13.61	206,919.43	5.00
合计	30,410,761.25	100.00	6,418,863.13	21.11

应收账款种类的说明：

对单项金额在应收账款总额 5%（含 5%）以上的应收款项确认为单项金额重大。

期末单项金额并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1. 下村建筑工程有限责任公司	3,411,556.00	170,577.80	5%	账龄分析计提
2. 中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	2,160,980.00	305,107.00	10%-15%	账龄分析计提
3. 云南保腾高速公路建设指挥部	6,616,844.00	330,842.20	5%	账龄分析计提
4. 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	323,799.00	15%	账龄分析计提
5. 腾冲县金源砖厂	1,573,542.60	78,677.13	5%	账龄分析计提
合计	15,921,582.60	1,209,003.13	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,691,615.87	31.26	584,580.80	6,960,870.92	22.89	348,043.55
1 至 2 年	3,583,616.25	9.58	358,361.63	2,166,171.92	7.12	216,617.19
2 至 3 年	1,115,246.75	2.98	167,287.02	724,758.40	2.38	108,713.76
3 至 4 年	651,768.40	1.75	195,530.52	1,190,797.48	3.92	357,239.24
4 至 5 年	1,005,415.90	2.69	804,332.72	484,875.77	1.59	387,900.62
5 年以上	3,429,878.02	9.17	3,429,878.02	4,023,062.01	13.23	4,023,062.01
合计	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	15,550,536.50	51.13	5,441,576.37

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
无		
合计		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南保腾高速公路建设指挥部	客户	6,616,844.00	1 年以内	17.69
下村建筑工程有限责任公司	客户	3,411,556.00	1 年以内	9.12
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	客户	2,160,980.00	1-3 年	5.78
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	2-3 年	5.77
腾冲县金源砖厂	客户	1,573,542.60	1 年以内	4.21
合计		15,921,582.60		42.57

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,206,977.74	73.77	1,887,550.88	58.86
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,140,496.28	26.23	583,964.54	51.20
组合 2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	1,140,496.28	26.23	583,964.54	51.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,347,474.02	100	2,471,515.42	56.85

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,756,380.66	74.25	1,624,799.52	58.95
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	646,663.41	17.42	523,379.44	80.94
组合 2 其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	646,663.41	17.42	538,836.27	80.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	309,136.57	8.33	15,456.83	5.00
合计	3,712,180.64	100.00	2,163,635.79	58.28

其他应收款种类的说明:

对单项金额在其他应收账款总额 5% (含 5%) 以上的应收款项确认为单项金额重大。

期末单项金额并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保山市深化国有企业改革领导小组	206,303.41	165,042.73	80.00%	账龄分析计提
保山重点公路建设投资公司	1,260,032.50	1,260,032.50	100.00%	账龄分析计提
联合信源数字音视频技术有限公司	500,000.00	150,000.00	30.00%	账龄分析计提
保山市国土资源局隆阳分局	278,760.00	41,814.00	15.00%	账龄分析计提
云南龙瑞高速公路建设指挥部	200,000.00	10,000.00	5.00%	账龄分析计提
北京乾理律师事物所	250,000.00	250,000.00	100.00%	账龄分析计提
东航投资大厦保证金	213,233.00	10,661.65	5.00%	账龄分析计提
云南大理大保物资仓储中转有限公司	298,648.83	0.00	0.00%	合并范围内往来不计提坏账准备
合计	3,206,977.74	1,887,550.88	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	451,295.60	10.38	22,564.80	9,935.14	0.27%	496.76
1 至 2 年	54,772.41	1.26	5,477.24	32,400.74	0.87%	3,240.07
2 至 3 年	31,082.02	0.71	4,662.30	64,798.06	1.75%	9,719.71
3 至 4 年	63,816.78	1.47	19,145.03	37,071.50	1.00%	11,121.45
4 至 5 年	37,071.50	0.85	29,657.20	18,282.60	0.49%	14,626.08
5 年以上	502,457.97	11.56	502,457.97	484,175.37	13.04%	484,175.37
合计	1,140,496.28	26.23	583,964.54	646,663.41	17.42%	523,379.44

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备
无		
合计		

(2) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称 (或序号)	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 管理有限责任公司		1,260,032.50	五年以上	28.98
联合信源数字音视频技 术(北京)有限公司	联营公司	500,000.00	三至四年	11.50
云南大理大保物资仓储 中转有限公司	子公司	298,648.83	历年	6.87
保山市国土资源局隆阳 分局		278,760.00	二至三年	6.41
北京乾理律师事物所		250,000.00	五年以上	5.75
合计		2,587,441.33		59.51

(4) 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 (%)
云南大理大保物资仓储中转有限公司	子公司	298,648.83	6.87
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	联营公司	500,000.00	11.50
合计		798,648.83	18.37

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
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
2、对合营企业投资						
无						
3、对联营企业投资						
新疆众和股份有限公司	权益法	123,286,747.00	389,866,357.89	215,706,962.56	64,289,423.12	541,283,897.33
联合信源数字音视频技 术(北京)有限公司	权益法	13,635,166.04	17,859,409.42	-273,516.40		17,585,893.02
4、其他长期股权投资						
无						
合计		171,847,953.49	442,651,807.76	215,433,446.16	64,289,423.12	593,795,830.80

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
1、对子公司投资						
云南大理大保物资仓储中转有限公司	55	55				
昆明博闻科技开发有限公司	100	100				
2、对合营企业投资						
无						
3、对联营企业投资						
新疆众和股份有限公司	14.93	14.93				6,136,924.00
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	33.75	33.75				
4、其他长期股权投资						
无						
合计						6,136,924.00

(2) 长期股权投资的说明

(1) 确认新疆众和股份有限公司投资收益，增加长期股权投资 41,230,299.50 元，收到现金红利减少长期股权投资 6,136,924.00 元；
(2) 因出售新疆众和股份有限公司股票 9 万股，减少长期股权投资 570,914.52 元；
(3) 因新疆众和股份有限公司可供出售金融资产公允价值变动，本公司按持股比例享有的份额-16,812.37 元；
(4) 因新疆众和股份有限公司非公开发行股票股东权益增加，本公司按持股比例享有的份额 171,896,312.17 元；
(5) 因新疆众和股份有限公司非公开发行股票，我公司未同比例增资导致持股比例下降，下降部份按规定视同长期股权投资处置，减少长期股权投资 57,581,584.60 元；
(6) 因新疆众和股份有限公司非公开发行股票，导致其净资产增加，确认归属于本公司的份额与应结转持股比例下降部份的长期投资账面价值之间的差额 2,597,163.26 元；
(7) 确认联合信源数字音视频技术(北京)有限公司投资收益，减少长期股权投资 273,516.40 元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	97,662,129.19	47,246,843.13
其他业务收入	731,095.12	242,108.80
营业收入合计	98,393,224.31	47,488,951.93
主营业务成本	89,600,005.55	41,492,920.76
其他业务成本	1,234,079.58	113,406.55
营业成本合计	90,834,085.13	41,606,327.31

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	97,662,129.19	89,600,005.55	47,246,843.13	41,492,920.76
合计	97,662,129.19	89,600,005.55	47,246,843.13	41,492,920.76

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 云南保腾高速公路建设指挥部	23,792,157.26	24.18
2. 云南工程建设总承包公司第四工程处(苏国	6,288,935.26	6.39
3. 云南官房建筑集团股份有限公司	5,954,333.33	6.05
4. 下村建筑工程有限责任公司	5,901,066.67	6.00
5. 腾冲十四冶观山悦项目部	5,500,021.37	5.59
合计	47,436,513.89	48.21

接上表

客户名称或序号	上期金额	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

(4) 营业收入、营业成本说明

(1) 主营业务收入：本期数较上期审定增加 50,415,286.06 元，主要原因是由于本期扩大生产，并伴随客户增加等原因导致本期销售量大幅增加。本期水泥销售量为 240,310.60 吨，比上年同期 142,949.95 吨增加 97,360.65 吨，增长 68.11%；

(2) 其他业务收入：本期数较期初审定数增加 488,986.32 元，主要原因系本期分售材料收入较上期增加 378,005.71 元，增幅达 201.97%，转供电收入较上期增加 107,845.08 元，增幅达 67.23%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
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	40,956,783.10	51,925,198.68
处置长期股权投资产生的投资收益	2,597,163.26	39,418,712.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	391,430.68	
持有至到期投资持有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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	139,147,718.91	
合计	183,093,095.95	91,343,910.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆众和股份有限公司	41,230,299.50	51,766,876.17
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	-273,516.40	158,322.51
合计	40,956,783.10	51,925,198.68

(3) 投资收益说明

(1) 本期因出售新疆众和股份有限公司股票 9 万股，取得投资收益 1,964,798.31 元。

(2) 本期因新疆众和股份有限公司非公开发行股票股东权益增加，本公司按持股比例享有的份额 171,896,312.17 元；

(3) 本期因新疆众和股份有限公司非公开发行股票，本公司未同比例增资导致持股比例下降，视同长期股权投资处置，减少投资收益 37,365,028.63 元；

(4) 本期因购买银行理财产品，取得投资收益 391,430.68 元；

(5) 本期委托深发行昆明官渡支行开出银行汇票 800 万元进行贴现，合同期限：2011.9.20-2012.3-20，实际贴现期限 2011.12.1-2012.3-20，月贴现率为 0.8%，本期获得投资收益 54,473.80 元；

(6) 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

(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	165,593,721.00	79,963,332.63
加：资产减值准备	-233,103.03	620,987.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,186,682.30	2,489,756.85
无形资产摊销	98,740.08	98,740.08
长期待摊费用摊销	458,189.40	475,146.40
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）	-8,044,807.66	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		51,713.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,537.50	40,857.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-183,093,095.95	-91,343,910.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,683.19	749,100.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,557,249.74	-12,017.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,868,375.35	-2,035,301.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,151,466.14	-1,435,224.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,461,692.28	4,720,370.47
其他	5,299,439.76	
经营活动产生的现金流量净额	-11,605,297.44	-5,616,448.16

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	82,088,253.74	99,241,138.27
减: 现金的年初余额	99,241,138.27	68,031,151.97
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,152,884.53	31,209,986.30

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	82,088,253.74	99,241,138.27
其中: 库存现金	230,798.40	295,780.23
可随时用于支付的银行存款	75,369,663.26	98,405,177.38
可随时用于支付的其他货币资金	6,487,792.08	540,180.66
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	82,088,253.74	99,241,138.27

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	82,088,253.74	99,241,138.27
减: 使用受到限制的存款		
加: 持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额		
减: 年初现金及现金等价物余额		
现金及现金等价物净增加/(减少)额		

(4) 现金流量表补充资料说明

--

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	10,641,970.92	39,366,998.13
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）	847,639.50	
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	54,473.80	
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年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	391,430.68	
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	-188,815.16	-108,361.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	139,093,245.11	
非经常性损益总额	150,839,944.85	39,258,637.05
减：非经常性损益的所得税影响数	22,625,991.73	5,896,904.27
非经常性损益净额	128,213,953.12	33,361,732.78
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	128,213,953.12	33,361,732.78

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	26.12%	14.97%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	8.70%

计算过程:

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	165,412,040.22	79,714,109.36
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	128,213,953.12	33,361,732.78
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	37,207,684.28	46,352,376.58
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	563,534,897.82	499,599,459.30
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	14,165,280.00	11,804,400.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-23,103,227.98	-3,974,270.84
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3	3
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	691,678,430.06	563,534,897.82
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei \cdot Mi/M0-Ej \cdot Mj/M0+Ek \cdot Mk/M0$	633,382,470.93	532,560,746.27
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	26.12%	14.97%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	5.87%	8.70%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.7006	0.3376	0.7006	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	0.1576	0.1963	0.1576	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

- 1、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；
- 2、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；
- 3、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
2012年3月28日