

云南博闻科技实业股份有限公司

600883

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经国富浩华会计师事务所审计，2012 年度本公司（母公司）实现净利润 8,953,942.51 元，提取法定盈余公积 895,394.25 元，加年初未分配利润 261,330,089.95 元，减 2012 年公司已实施对股东分配 11,804,400.00 元，2012 年度实际可供投资者分配的利润 257,584,238.21 元。公司拟定：以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 236,088,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 4,721,760.00 元，剩余未分配利润 252,862,478.21 元结转至下年度。2012 年不进行资本公积金转增股本。此项预案尚需提交 2012 年度股东大会审议。

六、 本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	23
第八节 公司治理	29
第九节 内部控制	31
第十节 财务会计报告	32
第十一节 备查文件目录	119

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司	指	云南博闻科技实业股份有限公司
报告期	指	2012 年度
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示：

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	云南博闻科技实业股份有限公司
公司的中文名称简称	博闻科技
公司的外文名称	Yunnan Bowin Technology Industry Co., Ltd
公司的外文名称缩写	YBTI
公司的法定代表人	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	0871-67197370
传真	0871-67197694
电子信箱	600883dsh@ynbowin.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	云南省保山市隆阳区汉庄镇小堡子
公司注册地址的邮政编码	678000
公司办公地址	云南省昆明市官渡区春城路 219 号东航投资大厦 806 室
公司办公地址的邮政编码	650041
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	博闻科技	600883

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 18 日
注册登记地点	云南省保山市隆阳区汉庄镇小堡子
企业法人营业执照注册号	530000000022667
税务登记号码	滇国税字 530502218920600 滇地税字 530502218920600
组织机构代码	21892060-0

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2011 年年度报告“二、公司基本情况”。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化，2010 年生产运营模式调整为水泥粉磨与销售。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1995 年 12 月 8 日-1998 年，第一大股东为云南省保山建材实业集团公司。

1999 年-2001 年，第一大股东为富邦投资有限责任公司。

2002 年至今，第一大股东为深圳市得融投资发展有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	国富浩华会计师事务所
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层
	签字会计师姓名	曾建飞
		高春勇

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	76,052,422.03	98,453,524.31	-22.75	47,549,601.93
归属于上市公司股东的净利润	9,669,121.28	165,412,040.22	-94.15	79,714,109.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,931,984.87	37,198,087.10	-89.43	46,352,376.58
经营活动产生的现金流量净额	605,782.90	-11,698,814.31	105.18	-5,816,493.53
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	689,567,000.34	691,678,430.06	-0.31	563,534,897.82
总资产	744,349,850.47	731,624,562.89	1.74	582,939,137.80

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.0410	0.7006	-94.15	0.3376
稀释每股收益(元/股)	0.0410	0.7006	-94.15	0.3376
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0167	0.1576	-89.40	0.1963
加权平均净资产收益率(%)	1.40	26.12	减少 24.72 个百分点	14.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.57	5.87	减少 5.30 个百分点	8.70

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	5,224,773.45	10,641,970.92	39,366,998.13
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	56,004.89	847,639.50	
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		391,430.68	

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309.53	-188,815.16	-108,361.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	471,046.39	139,093,245.11	
所得税影响额	-14,378.79	-22,625,991.73	-5,896,904.27
合计	5,737,136.41	128,213,953.12	33,361,732.78

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司为水泥制品工业企业。2012 年，公司主营业务为水泥粉磨与销售，营业收入主要来源于水泥销售收入，长期股权投资收益（权益法核算）对整体经营业绩的影响较大。

2012 年，全国水泥产量 22.1 亿吨，比上年增长 5.3%（数据来源：国家统计局）。受我国经济下行和水泥需求增长趋缓，加上水泥产能过剩加剧，环境约束增强等因素影响，全年水泥价格呈现下跌企稳态势，通用水泥年均价格同比下降 4%左右，水泥行业利润总额同比下降了 32.8%（数据来源：工业和信息化部）。云南省累计生产水泥 8013.83 万吨，同比增长 18.0%（数据来源：云南省统计局）。全省水泥产量持续增长，全行业利润同比下降，规模以上水泥企业亏损额同比大幅增加。

2012 年，国家持续加强房地产调控政策，控制信贷资金的投放量，公路、铁路以及基础设施建设速度放缓。公司所在区域水泥市场产能过剩，产能利用率较低，水泥价格在日趋激烈的市场竞争中持续下滑，公司水泥业务收入及利润受到较大影响。面对相对不利的外部环境，公司认真贯彻执行股东大会和董事会的各项决议，积极应对国内外复杂形势带来的影响，努力化解生产经营中的各种困难和矛盾，进一步加强水泥生产运营管理的决策执行力，努力完成了年初制订的生产经营管理计划，公司保持了平稳运营。

2012 年，公司实现营业收入 76,052,422.03 元，比上年同期下降 22.75%，主要是水泥销量及销售价格下降；营业利润 19,436,104.02 元，比上年同期下降 89.07%，净利润 9,600,925.21 元，比上年同期下降 94.19%，主要是对外股权投资收益大幅下降。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	76,052,422.03	98,453,524.31	-22.75
营业成本	67,251,394.14	90,846,248.93	-25.97
销售费用	862,787.22	917,077.06	-5.92
管理费用	13,113,430.35	12,744,942.63	2.89
财务费用	-1,092,985.69	-912,320.88	-19.80
经营活动产生的现金流量净额	605,782.90	-11,698,814.31	105.18
投资活动产生的现金流量净额	140,292.51	8,727,034.11	-98.39
筹资活动产生的现金流量净额	-7,610,984.75	-14,274,621.20	46.68
研发支出	0	0	0
投资收益	25,048,292.09	183,093,095.95	-86.32
所得税费用	12,044,347.46	21,185,697.14	-43.15
净利润	9,600,925.21	165,345,410.48	-94.19

2、 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

分行业	本期营业收入	上期营业收入	变动比例（%）
水泥	75,734,592.33	97,662,129.19	-22.45

报告期内公司实现营业收入 7,605.24 万元，其中主营业务收入 7,573.96 万元，比上年下降 22.75%，主要是水泥销量及销售价格较上年下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年，公司生产水泥 20.77 万吨，同比下降 15.17%；销售水泥 20.00 万吨，同比下降 17.46%，影响产品收入减少 1,704.92 万元；水泥平均销售价格 378.69 元/吨，同比下降 6.05%，影响产品收入减少 487.83 万元；全年产销率约 96.29%。主要是公司水泥产品市场全部集中在云南保山，区域市场的供需关系决定了市场容量，并直接影响到市场价格走势，区域内行业产能过剩，年内新增产能集中释放，年产量同比增速达 36%，高于全国 30 个百分点、全省 18 个百分点。由于周边水泥低价竞销，市场协同力较弱；公司主营业务运营模式为水泥粉磨与销售，水泥制品依赖外购原材料进行加工。主要原材料的采购渠道及成本受到供应方的制约。公司以平稳运营为工作重心，综合平衡收入、现金流、销售以及成本之间的关系，适时调整水泥营销策略，有序地组织水泥生产运营计划，故水泥产销量同比下降。

(3) 主要销售客户的情况

公司本报告期前五名客户的销售收入合计 5,561.29 万元，占公司营业收入的 73.12 %。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
水泥	直接材料	58,516,393.40	84.84	80,014,004.63	88.28	-26.87
水泥	直接人工	1,794,017.46	2.60	1,879,522.06	2.07	-4.55
水泥	燃料及动力	4,483,164.92	6.50	5,079,136.43	5.60	-11.73
水泥	制造费用	2,186,877.52	3.17	1,681,514.70	1.86	30.05
水泥	折旧	1,990,374.05	2.89	1,985,497.25	2.19	0.25

本报告期，公司加强对宏观经济形势的研判，客观分析行业发展趋势，适时调整水泥生产运营计划，采取有效措施降低原料采购和加强生产成本控制，同时加强对设备设施的维护检修，公司原料采购、工业用电及人工工资同比下降，设备设施修理费同比增加。

4、主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计	48,746,270.51	占采购总额比重 (%)	84.01
前五名销售客户销售金额合计	55,612,902.77	占销售总额比重 (%)	73.43

5、费用

项目	2012 年 1-12 月		2011 年 1-12 月		本期金额较上年同期变动比例 (%)
	金额	占营业收入的比例 (%)	金额	占营业收入的比例 (%)	
销售费用	862,787.22	1.13	917,077.06	0.93	-5.92
管理费用	13,113,430.35	17.24	12,744,942.63	12.95	2.89
财务费用	-1,092,985.69	-1.44	-912,320.88	-0.93	-19.80
所得税费用	12,044,347.46	15.84	21,185,697.14	21.52	-43.15

本报告期，公司不再享受 15%的企业所得税优惠政策，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债按 25%的税率进行重新计量，故导致递延所得税资产及递延所得税负债增加、递延所得税费用减少。

6、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

研发支出合计	0
--------	---

7、 现金流

本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额 605,782.90 元，比上年同期增长 105.18%；投资活动产生的现金流量净额 140,292.51 元，比上年同期下降 98.39%；筹资活动产生的现金流量净额-7,610,984.75 元，上年同期为-14,274,621.20 元。同比变化达 30%以上的主要项目如下：

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比变化 (%)	主要原因
支付的各项税费	4,852,916.47	11,611,715.80	-58.21	本期支付的企业所得税及增值税较上期减少
收回投资收到的现金	22,000,000.00	32,302,412.84	-31.89	本期购买的理财产品部分未到期
取得投资收益收到的现金	4,006,121.53	6,528,354.68	-38.64	本期收到的现金红利较上期减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,349,344.00	8,204,822.00	-71.37	本期处置报废固定资产收到的现金较上期减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,666,576.37	308,555.41	440.12	投资新建熟料储存堆棚及混合材堆棚改造工程
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,610,984.75	13,274,621.20	-42.67	本期股东已领取的现金红利较上期增加
现金及现金等价物净增加额	-6,864,909.34	-17,246,401.40	60.20	经营活动、筹资活动产生的现金净流量较上期增加

本报告期，公司经营活动产生的现金流量与净利润存在重大差异的主要原因：长期股权投资收益对净利润影响较大。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥	75,734,592.33	67,148,484.56	11.34	-22.45	-25.06	增加 3.08 个百分点

本报告期，公司共销售水泥 20.00 万吨，比上年减少 4.23 万吨，下降 17.46%。其中：销售 32.5R 复合硅酸盐水泥 9.25 万吨，42.5 普通硅酸盐水泥 10.61 万吨，52.5 普通硅酸盐水泥 0.14 万吨。

2、公司主营业务收入构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期，公司主营业务为水泥粉磨与销售，营业收入 7,573.46 万元，营业成本 6,714.85 万元，营业毛利 858.61 万元；利润来源主要是确认所持有的联营企业新疆众和长期股权投资收益（权益法核算）2,302.67 万元，占公司净利润的 238.15%。该投资收益同比下降 44.15%，主要原因是新疆众和 2012 年实现的业绩下降了 44.15%。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
其他应收款	4,978,322.02	0.67	1,580,837.97	0.22	214.92
无形资产	2,252,504.13	0.30	3,741,907.53	0.51	-39.8
递延所得税资产	3,486,754.02	0.47	1,988,360.21	0.27	75.36
预收账款	216,941.52	0.03	1,690,478.52	0.23	-87.17
应交税费	-68,185.39	-	1,053,052.74	0.14	-106.48
应付股利	9,561,910.80	1.28	5,368,495.55	0.73	78.11
其他应付款	2,218,912.68	0.3	1,005,476.41	0.14	120.68
递延所得税负债	34,293,795.12	4.61	20,588,294.38	2.81	66.57
少数股东权益			825,059.13	0.11	-100

其他应收款：本期转让了大理大保物资仓储中转有限公司 55%的股权，并确认该交易款项收入的权利。

无形资产：本期转让了大理大保物资仓储中转有限公司 55%的股权，导致合并范围发生变化。

递延所得税资产：本期公司不再享受 15%的企业所得税优惠政策，税率恢复为 25%，对原已确认的递延所得税资产按新的税率进行重新计量，故导致递延所得税资产增加。

预收账款：客户提货导致预收账款减少。

应交税费：本期期末应交增值税较少。

应付股利：应付 2011 年度现金红利增加。

其他应付款：本期收到保证金。

递延所得税负债：本期公司不再享受 15%的企业所得税优惠政策，税率恢复为 25%，对原已确认的递延所得税负债按新的税率进行重新计量，故导致递延所得税负债增加。

少数股东权益：本期转让了大理大保物资仓储中转有限公司 55%的股权，合并范围发生变化，报表日的子公司为全资子公司。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

本报告期，公司无公允价值计量资产或主要资产计量属性变化的情况。

(四) 核心竞争力分析

截至本报告期，公司主营业务的运营模式为水泥粉磨与销售，水泥粉磨能力达 60 万吨以上。2009 年 12 月 2 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于对公司部分资产报废处置的议案》（内容详见 2009 年 12 月 3 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《上海证

券报》和《证券时报》上的《2009 年第一次临时股东大会决议公告》)。根据本次股东大会决议，公司关停水泥半成品生产线，报废处置了相关固定资产和存货。公司拆除淘汰落后产能工作完成，2011 年获得淘汰落后产能中央财政奖励资金 600 万元（内容详见 2011 年 11 月 18 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《上海证券报》和《证券时报》上的《关于获得 2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金的公告》)。

2009 年公司结合产业政策和认真研判市场环境，通过采取自身“优化存量、淘汰落后”的能动举措，与原来系统性生产工艺比较，在节能降耗、环境保护、效能利用以及盈利能力等方面起到了一定积极的作用。与此同时，由于生产结构调整所带来的主要困难，也是行业普遍存在的问题，即生产工艺不完整，水泥制品依赖外购原材料进行加工，主要原材料的采购渠道及成本受到供应方的制约，直接传导至公司生产、销售及资金等运营环节，公司主营业务核心竞争力因此受到较大影响，并对公司转变和提升生产运营管理理念及水平，提出了更严苛的要求，公司需要重新构筑核心竞争力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额（万元）	13,928.6747
投资额增减变动数（万元）	250
投资额增减变动比例（%）	不适用

被投资公司名称	主要业务	权益比例（%）	股权投资额（万元）
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。	14.93	12,328.6747
联合信源数字音视频技术（北京）有限公司	面向数字电视、激光视盘、网络流媒体的数字音视频编解码国家标准 AVS 的研究开发与测试验证，设计实现可供合作企业使用的软硬件基础技术和系统业务。	33.75	1,350
风景大地（北京）旅游投资管理有限公司	投资管理、资产管理、企业管理、投资咨询、经济贸易咨询、企业管理咨询、教育咨询（不含出国留学咨询及中介）、会议及展览服务。	25	250
合计	-	-	13,928.6747

(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	560,644,058.05	19,344,749.22	15,411.50	长期股权投资	受让法人股
合计		123,286,747.00	/	560,644,058.05	19,344,749.22	15,411.50	/	/

(2) 买卖其他上市公司股份的情况

本报告期，公司无买卖新疆众和及其他上市公司股份的情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

发售银行	产品名称	产品类型	理财期限	产品成立日	产品到期日	客户年化收益率	认购金额(万元)	实际投资收益(元)
富滇银行昆明五华支行	“富滇稳健”2012-6 人民币系列理财计划	保证收益型理财计划	180 天	2012 年 3 月 30 日	2012 年 9 月 26 日	4.80%	1000	236,712.33
华夏银行昆明分行	华夏理财-创盈机构客户 11055 号 93 天期理财产品	封闭式非保本浮动收益型	93 天	2012 年 9 月 11 日	2012 年 12 月 13 日	4.30%	200	21,912.33
富滇银行昆明五华支行	“富聚财富”人民币理财计划 1205 期	非保本浮动收益型	53 天	2012 年 10 月 18 日	2012 年 12 月 10 日	4.50%	1000	65,342.47
平安银行	平安银行卓越计划单期型人民币理财产品	保本型理财产品	20 天	2012 年 12 月 21 日	2013 年 1 月 15 日	4.20%	1000	未到期

上述已到期理财投资产品获得收益共计 323,967.13 元。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股子公司的经营情况

单位：元

1) 昆明博闻科技开发有限公司（出资比例 100%）

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
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	33,000,00.00	33,626,452.31	33,622,528.82	-91,415.63

2) 云南大理大保物资仓储中转有限公司（原出资比例 55%）

2012 年 12 月 9 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过《关于转让控股子公司股权的议案》，公司将所持有的云南大理大保物资仓储中转有限公司 55%的股权转让给云南第一公路桥梁工程有限公司，转让价格为人民币 399.6355 万元（内容详见 2012 年 12 月 21 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《上海证券报》和《证券时报》上的《关于转让控股子公司股权的公告》），公司不再持有大理大保公司股权且导致合并报表范围变更。2013 年 1 月，公司已收到全部股权转让款。

(2) 参股公司经营及收益情况

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(%)
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	15,423.08	2,302.67	238.15

	品的生产、销售。			
②联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	面向数字电视、激光视盘、网络流媒体的数字音视频编解码国家标准 AVS 的研究开发与测试验证,设计实现可供合作企业使用的软硬件基础技术和系统业务。	-284.13	-95.89	—
③风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	投资管理、资产管理、企业管理、投资咨询、经济贸易咨询、企业管理咨询、教育咨询(不含出国留学咨询及中介)、会议及展览服务。	-224.81	-56.20	—

本报告期,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

I、截至 2012 年 12 月 31 日,公司持有新疆众和股份有限公司(证券代码:600888)无限售条件流通股份 79,780,012 股(其中含 13,000,000 股未办理解除质押登记手续),持股比例为 14.93%。[注:2012 年 5 月,新疆众和实施了 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案:公司所持股份增加了 18,410,772 股,持股比例不变。]

II、根据新疆众和股份有限公司 2012 年年度报告显示,“2012 年实现营业收入 224979.80 万元,营业利润 9785.09 万元,归属于母公司所有者的净利润 15423.08 万元,分别同比增长 12.34%、下降 64.67%、44.15%。”(内容详见 2013 年 3 月 26 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《新疆众和股份有限公司 2012 年年度报告》)。公司对外投资收益 2,302.67 万元(权益法核算),对公司当期净利润影响较大。

5、非募集资金项目情况

(1) 2012 年 1 月 17 日,公司第七届董事会第十四次(临时)会议审议通过了关于受让风景大地(北京)旅游投资管理有限公司 25%股权的事宜(内容详见 2012 年 1 月 18 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《上海证券报》、《证券时报》上的公告)。本次股权转让款为 250 万元,已完成工商变更登记手续。

(2) 2012 年 5 月 29 日,公司总经理办公会研究并通过了关于新建熟料储存堆棚及混合材堆棚改造工程项目的决议,该项目已投入运行,共投资 110.27 万元,资金从淘汰落后产能中央财政奖励资金中列支。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

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。2013 年 1 月 22 日,国家工业和信息化部等 12 部委联合发布《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》,重点支持优势骨干水泥企业开展跨地区、跨所有制兼并重组,鼓励企业通过合并、股权收购、资产收购、资产置换、债务重组等多种方式,实施强强联合、兼并改造困难企业和中小企业,实现产能合理布局。实践表明,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。在国家产业政策的推动下,大型水泥制造企业已在公司所处区域内投资建厂或扩产,由于水泥产品具有很强的同质性和经济运输半径,导致同一区域内的水泥企业间竞争激烈。2013 年,公司所处区域内仍将保持产能过剩的局面,水

泥产业集中度将逐步提高，或将迎来新一轮新增产能集中释放的“高发期”，公司主营业务面临的外部环境仍然十分严峻，盈利能力仍将遇到诸多困难和挑战。

（二）公司发展战略

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。

（三）经营计划

2013 年，公司计划实现营业收入 4810 万元。拟采取的策略和措施如下：

1、实施精细化管理、降低成本。以公司主营业务平稳运营为重心，一方面要深入研究市场需求，采取灵活有效的销售策略，以销量定产量，以市场销售价格倒逼原料采购成本和制造成本，努力降低资金运营成本；加强客户信用等级评估，加大货款回收力度。另一方面要保证安全生产、强化产品质量管理。

2、加强对宏观经济形势的研判，客观分析行业发展趋势和市场供求关系，认真落实国家产业政策，以推行内部控制规范体系为契机，制订业务运营风险防控机制。

3、加强经营活动现金流的管理，严格执行资金预算计划，保障原料采购支出、生产成本、销售价格及货款回收等环节的平衡运营。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司将通过合理安排资金使用，保证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，公司主要通过加强应收账款的管理、应用自有资金和自筹方式解决上述资金需求。

（五）可能面对的风险

1、行业风险

公司水泥业务所处的区域市场产能过剩，供需处于不平衡状态，企业间价格竞争激烈，制约和影响公司主营业务的盈利能力。对此，公司将努力拓宽销售渠道，保证产品质量，加强生产经营环节成本控制，提高盈利能力。

2、经营风险

生产运营模式调整，生产工艺不完整，水泥制品依赖外购原材料进行加工，主要原材料的采购渠道及成本受到供应方的制约，并直接传导至公司生产、销售及资金等运营环节，影响主营业务正常经营的持续性。对此，公司将以平稳运营为工作重心，以推行内部控制规范体系为契机，一方面加强对宏观经济形势的研判，客观分析产业政策、行业发展趋势和市场供求关系，以销量定产量，努力降低原料采购成本、生产成本和资金运营成本，制订风险防控预案，适时调整生产运营计划，加强客户信用等级评估，加大货款回收力度；另一方面抓实安全生产和质量保证，充分保障职工、消费者以及利益相关者的合法权益。

3、长期股权投资风险

公司所持有的新疆众和无限售条件流通股按市值估算投资收益增值较大，但由于与证券市场状况密切相关，收益存在较大不确定性。截至本报告期，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。对此，公司继续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。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和公司《章程》的有关规定，对公司《章程》及《股东大会议事规则》进行了修订，制订了《股东分红回报规划（2012-2014年）》，并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。公司利润分配政策中规定了最低现金分红比例。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)(元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012	—	0.20	—	4,721,760.00	9,669,121.28	48.83
2011	—	0.50	—	11,804,400.00	165,412,040.22	7.14
2010	—	0.60	—	14,165,280.00	79,714,109.36	17.77

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

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》。

2012年度公司除尘设施运行正常，达标排放，未发生环保问题及整改项目。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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	45
境内会计师事务所审计年限	四年

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 4 年为公司提供财务审计服务，2011 年度股东大会决定续聘国富浩华会计师事务所为本公司 2012 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，对公司 2013 年财务审计和内控审计费用合计为 45 万元（含对控股子公司的审计和专项审计费用）。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
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、无限售条件流通股份	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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	20,483			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	20,438	
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
保山市永昌投资开发有限公司	国有法人	6.58	15,531,700	0	0	无
胡巧珍	其他	0.50	1,180,979			未知
徐勇军	其他	0.46	1,085,000			未知
季巧	其他	0.40	947,300			未知
李宛辞	其他	0.32	750,000			未知
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	其他	0.32	745,500			未知
黄春英	其他	0.29	693,459			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	
保山市永昌投资开发有限公司	15,531,700			人民币普通股	15,531,700	
胡巧珍	1,180,979			人民币普通股	1,180,979	
徐勇军	1,085,000			人民币普通股	1,085,000	
季巧	947,300			人民币普通股	947,300	

李宛辞	750,000	人民币普通股	750,000
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	745,500	人民币普通股	745,500
黄春英	693,459	人民币普通股	693,459
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。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	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
组织机构代码	27937446-3
注册资本	2,000
主要经营业务	投资兴办实业，国内商贸、物资供销业。
经营成果	2012 年公司资产总额 19,719.33 万元，股东权益合计 11,932.34 万元，净利润 122.17 万元。
现金流和未来发展策略	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

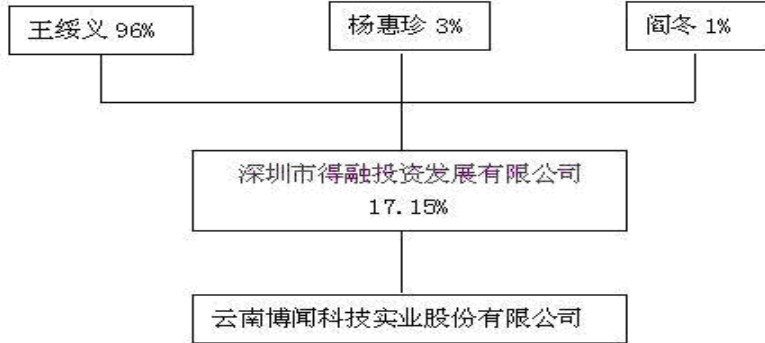
2、 公司不存在控股股东情况的特别说明

(二) 实际控制人情况

1、 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	深圳市得融投资发展有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京北大资源科技有限公司	巩运明	1998年12月3日	63371404-6	10,000	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。
云南传奇投资有限公司	彭红	1996年1月17日	21656267-8	7,000	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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况 单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
刘志波	董事长	男	49	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		7.2	
施阳	副董事长、总经理	男	44	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		44.91918	
高云飞	董事	男	42	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		14.87946	
王建军	独立董事	男	42	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		6	
胡厚智	独立董事	男	46	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		3.3226	
孙曜	独立董事	男	40	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		3.3226	
梅润忠	监事会主席	男	60	2012年5月11日	2015年5月11日	13,600	13,600	0		10.839458	
吴军	监事	男	44	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		6	
田荣禄	监事	女	58	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		11.138991	
王春城	副总经理	男	45	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		13.809811	
赵艳红	财务总监	女	41	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		19.07038	
杨庆宏	董事会秘书	男	35	2012年5月11日	2015年5月11日	0	0	0		15.8184	
许策	原董事、副董事长兼常务副总	男	55	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0	0		10.54308	
王广兴	原独立董事	男	68	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0	0		2.6774	
萧晓晖	原独立董事	男	48	2009年5月12日	2012年5月12日	0	0	0		2.6774	
李余明	原董事	男	44	2012年5月11日	2012年11月21日	0	0	0		3.3226	
合计	/	/	/	/	/	13,600	13,600	0	/	175.54136	

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。

高云飞：2006 年 5 月至 2007 年 4 月任公司总经理助理，2007 年至 2012 年 5 月任本公司副总经理。现任本公司董事。

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。

胡厚智：2005-2008 年任北京万工科技有限公司执行董事；2009 至今任兴边富民投资管理有限公司首席运营官；2010 至今任锦州投资控股有限公司董事；2011 至今任天津铟汇贵金属有限公司和兴边富民（北京）股权投资管理有限公司董事长；2012 至今任新疆兴边富民金泉股权投资管理有限公司董事长；2012 至今任兴边富民（北京）科技投资有限公司董事长。2012 年 5 月至今任本公司独立董事。

孙曜：2004 年至今任北京和君咨询有限公司副总经理。2011 至今兼职广东天际电器股份有限公司独立董事。2012 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。

王春城：曾任公司技术员、车间主任、生产经营部副经理、生产技术部经理、水泥业务副总经理、云南省保山建材实业集团公司总经理助理、云南省龙陵县水泥厂厂长；2010 年 9 月至 2012 年 5 月任本公司总经理助理。2012 年 5 月至今任本公司副总经理。

赵艳红：2000 年至今在本公司财务部工作，曾任公司财务部副经理、财务部经理；2008 年 11 月至今任公司财务总监。

杨庆宏：2005 年 4 月至 2007 年 4 月任证券事务代表；2007 年 4 月至今任本公司董事会秘书。

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 2012 年 5 月任本公司副董事长；2006 年 5 月至 2012 年 5 月任本公司常务副总经理；2006 年 6 月至 2012 年 6 月任新疆众和股份有限公司监事。

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 2012 年 5 月任本公司独立董事，现已卸任。

萧晓晖：北京市嘉润道和律师事务所执业律师，2008 年 5 月至 2012 年 5 月任本公司独立董事，现已卸任。

李余明：2006 年 6 月至 2010 年 6 月人中共昌宁县委常委、县人民政府副县长；2010 年 7 月至今任保山市永昌投资开发有限公司副董事长；2010 年 10 月至今任保山市永昌投资开发有限公司党委副书记、总经理。2012 年 3 月兼任保山市国有资产经营有限责任公司负责人，兼任云南保山苏帕河水电开发有限公司董事会董事。2012 年 5 月至 11 月任本公司董事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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
李余明	保山市永昌投资开发有限公司	副董事长	2010 年 7 月	2012 年 11 月
李余明	保山市永昌投资开发有限公司	党委副书记、总经理	2010 年 10 月	2012 年 11 月

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘志波	新疆众和股份有限公司	董事	2012 年 6 月 18 日	2015 年 6 月 18 日
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	
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	
施阳	新疆众和股份有限公司	董事	2012 年 6 月 18 日	2015 年 6 月 18 日
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	2012 年 12 月
施阳	昆明博闻科技开发有限公司	董事、经理	2006 年 12 月 11 日	
许策	新疆众和股份有限公司	监事	2009 年 6 月 26 日	2012 年 6 月 18 日
许策	大理大保物资仓储中转有限公司	董事	2007 年 8 月 3 日	2012 年 12 月
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	2012 年 12 月
杨庆宏	昆明博闻科技开发有限公司	监事	2006 年 12 月 11 日	
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	2012 年 12 月

上述人员均未在上述任职单位领取报酬津贴。

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司 2011 年度股东大会审议通过的《关于公司第八届董事监事津贴事项的议案》，大会批准了向公司第八届董事、监事发放津贴的标准为每人每月 5000 元人民币（税前）；董事、监事及高管人员的报酬根据《公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》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应付报酬情况	详见本章第（一）部分：“报告期内从公司领取的报酬总额”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	175.54136 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李余明	董事	离任	辞任
许策	董事、副董事长兼常务副总	离任	换届
高云飞	副总经理	离任	换届
王春城	副总经理	聘任	换届
王广兴	独立董事	离任	换届
萧晓晖	独立董事	离任	换届
胡厚智	独立董事	聘任	换届
孙曜	独立董事	聘任	换届

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	110
主要子公司在职员工的数量	2
在职员工的数量合计	112
母公司及主要子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
生产人员	65
销售人员	10
技术人员	5
财务人员	14
行政人员	18
合计	112
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	2
本科	11

大专	24
中专	36
中技及其他	39
合计	112

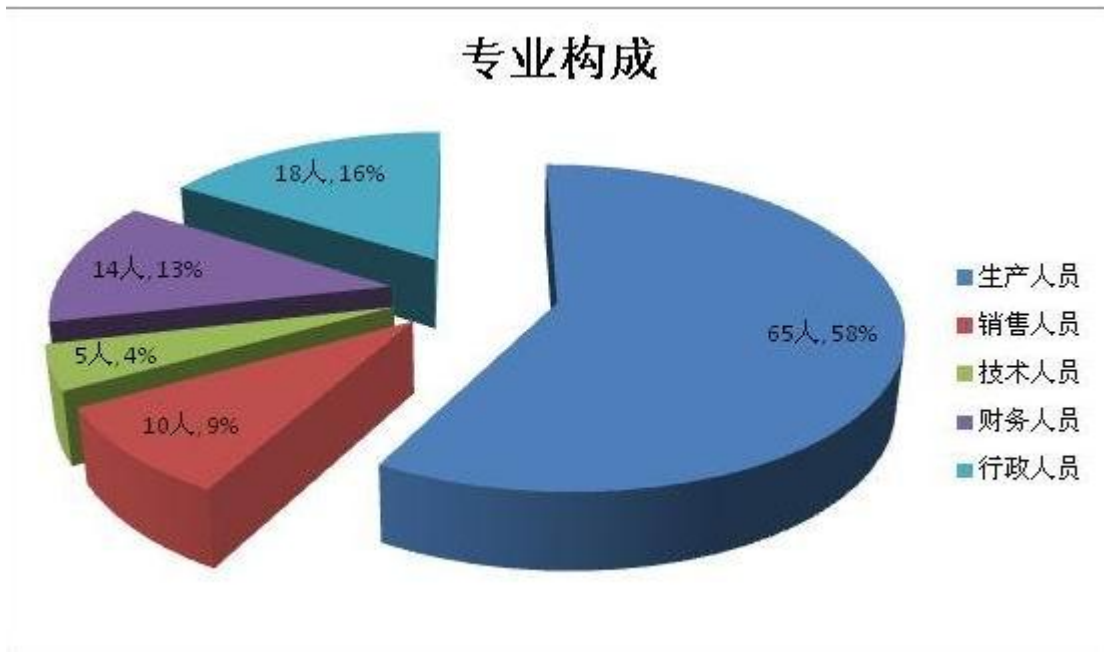
(二) 薪酬政策

公司根据国家政策规定，结合公司业务特征，制定了员工薪酬管理与考核机制，体现绩效导向原则和竞争性原则，激发了员工的积极性和创造性。同时，公司按照国家、省市相关政策，为员工办理了社会保险。

(三) 培训计划

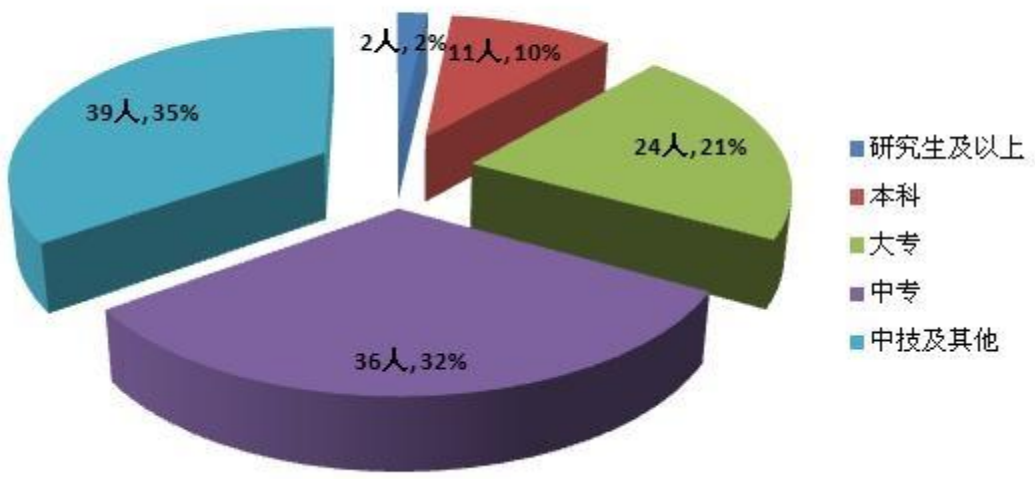
公司建立了分层分类的培训体系，采取内训、外训相结合的方式进行员工培训。内部培训包括组织员工参加岗位业务技能等学习培训；外部培训包括参加监管部门和行业主管部门组织的培训等。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：

教育程度



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作，根据相关规定和要求，结合公司实际情况，对公司《章程》的现金分红条款、《股东大会议事规则》、《募集资金管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，制定了公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》和《对外投资管理制度》等内部规章制度，进一步完善了公司法人治理机制，公司治理情况与《公司法》和证监会相关规定要求不存在重大差异。

截至目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。2012 年 1 月，公司董事会修订了《公司内幕信息知情人管理制度》，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。在 2012 年度报告披露前，按照规定进行了内幕信息知情人的登记备案，严防内幕信息泄露。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 11 日	1、2011 年度董事会报告； 2、2011 年度监事会工作报告； 3、公司 2011 年年度报告全文及摘要； 4、公司 2011 年度财务决算报告； 5、公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案； 6、聘请财务审计和内控审计机构的议案； 7、2011 年度独立董事述职报告； 8、关于提请股东大会授权董事会对所持新疆众和无限售条件流通股股份处置的议案； 9、2012 年申请授信事项的议案； 10、公司董事会换届选举的议案，并选举第八届董事会董事； 11、公司监事会换届选举的议案，并选举第八届监事会监事； 12、公司第八届董事和监事津贴事项的议案； 13、公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 5 月 12 日
2012 第一次临时股东大会	2012 年 8 月 28 日	1、关于修订公司《章程》的议案； 2、公司股东分红回报规划（2012-2014 年）； 3、关于修订公司《股东大会议事规则》的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 8 月 29 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘志波	否	6	6	4	0	0	否	2
施阳	否	6	6	4	0	0	否	2
高云飞	否	6	6	4	0	0	否	2
李余明	否	3	3	2	0	0	否	2
王建军	是	6	6	4	0	0	否	2
胡厚智	是	4	4	3	0	0	否	2
孙曜	是	4	4	3	0	0	否	2
许策	否	2	2	1	0	0	否	1
王广兴	是	2	2	1	0	0	否	1
萧晓晖	是	2	2	1	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属各专门委员会认真履行职责，战略与发展委员会对公司长期战略和重大事项决策进行研究并提出建议；审计委员会完成了公司年度报告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；董事会提名委员会对公司董事及高级管理人员候选人提出审查意见；薪酬与考核委员会拟订公司董事、监事及高级管理人员的薪酬方案，审查公司高级管理人员履行职责并对其进行年度考核。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》，根据高级管理人员所任职位的管理范围、职责、重要性和市场薪资水平等因素拟订基本薪酬数额，根据公司高级管理人员当年的绩效考核拟定绩效薪酬，并根据考核结果兑现薪酬。

公司目前尚未建立股权激励机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，已于 2012 年着手开展内控体系建设，梳理修订了公司业务流程，制订了公司内部控制手册，公司内控规范体系处于试运行阶段。同时，根据《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）等有关规定，公司应在披露 2014 年公司年报的同时，披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《信息披露事务管理制度》，建立了年度报告信息披露重大差错责任追究机制。公司严格按照制度执行，报告期内，公司未发生年度信息披露重大差错情况。

第十节 财务会计报告

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

【一】审计报告

国浩审字[2013]811A0005 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（以下简称云南博闻公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，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，云南博闻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，公允反映了云南博闻公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曾建飞

中国·北京

中国注册会计师：高春勇

二〇一三年四月十日

【二】财务报表

合并资产负债表

2012 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	77,969,165.88	84,834,075.22
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	27,245,483.79	30,650,149.95
预付款项	五、4	1,505,507.07	1,388,620.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、3	4,978,322.02	1,580,837.97
买入返售金融资产			
存货	五、5	10,946,851.16	11,539,869.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	10,000,000.00	8,000,000.00
流动资产合计		132,645,329.92	137,993,552.52
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	579,217,430.49	558,869,790.35
投资性房地产			
固定资产	五、9	25,309,526.46	27,080,634.06
在建工程	五、10		
工程物资	五、11	103,888.33	117,373.73
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	2,252,504.13	3,741,907.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	1,334,417.12	1,832,944.49
递延所得税资产	五、14	3,486,754.02	1,988,360.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		611,704,520.55	593,631,010.37
资产总计		744,349,850.47	731,624,562.89

流动负债：			
短期借款			
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	2,349,935.39	2,847,720.72
预收款项	五、17	216,941.52	1,690,478.52
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	913,184.40	1,068,115.62
应交税费	五、19	-68,185.39	1,053,052.74
应付利息			
应付股利	五、20	9,561,910.80	5,368,495.55
其他应付款	五、21	2,218,912.68	1,005,476.41
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		15,192,699.40	13,033,339.56
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、14	34,293,795.12	20,588,294.38
其他非流动负债	五、23	5,096,355.61	5,299,439.76
非流动负债合计		39,590,150.73	26,087,734.14
负债合计		54,782,850.13	39,121,073.70

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	141,867,168.16	141,843,319.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	53,516,105.60	52,620,711.35
一般风险准备			
未分配利润	五、27	258,095,726.58	261,126,399.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		689,567,000.34	691,678,430.06
少数股东权益			825,059.13
所有者权益合计		689,567,000.34	692,503,489.19
负债和所有者权益总计		744,349,850.47	731,624,562.89

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

2012 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		75,348,961.13	82,088,253.74
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	27,245,483.79	30,650,149.95
预付款项		1,505,507.07	1,388,620.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	4,978,322.02	1,875,958.60
存货		10,946,851.16	11,539,869.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,000,000.00	8,000,000.00
流动资产合计		130,025,125.17	135,542,851.67
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	十一、3	612,328,470.94	593,795,830.80
投资性房地产			
固定资产		25,309,526.46	26,307,831.29
在建工程			
工程物资		103,888.33	117,373.73
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,252,504.13	2,360,544.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,334,417.12	1,832,944.49
递延所得税资产		3,448,725.80	1,947,389.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		644,777,532.78	626,361,914.50
资产总计		774,802,657.95	761,904,766.17
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,349,935.39	2,847,720.72
预收款项		216,941.52	1,688,178.52
应付职工薪酬		913,184.40	1,062,597.70
应交税费		-68,185.39	995,223.33

应付利息			
应付股利		9,561,910.80	5,368,495.55
其他应付款		33,183,208.53	31,972,695.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,156,995.25	43,934,911.57
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		34,293,795.12	20,588,294.38
其他非流动负债		5,096,355.61	5,299,439.76
非流动负债合计		39,590,150.73	26,087,734.14
负债合计		85,747,145.98	70,022,645.71
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		141,867,168.16	141,843,319.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,516,105.60	52,620,711.35
一般风险准备			
未分配利润		257,584,238.21	261,330,089.95
所有者权益（或股东权益）合计		689,055,511.97	691,882,120.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		774,802,657.95	761,904,766.17

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

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		76,052,422.03	98,453,524.31
其中:营业收入	五、28	76,052,422.03	98,453,524.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,664,610.10	103,719,144.64
其中:营业成本	五、28	67,251,394.14	90,846,248.93
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、29	276,478.38	327,068.06
销售费用	五、30	862,787.22	917,077.06
管理费用	五、31	13,113,430.35	12,744,942.63
财务费用	五、32	-1,092,985.69	-912,320.88
资产减值损失	五、33	1,253,505.70	-203,871.16
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、34	25,048,292.09	183,093,095.95
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		21,505,945.54	182,647,191.47
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		19,436,104.02	177,827,475.62
加:营业外收入	五、35	2,226,306.38	8,918,939.66
减:营业外支出	五、36	17,137.73	215,307.66
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		21,645,272.67	186,531,107.62
减:所得税费用	五、37	12,044,347.46	21,185,697.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		9,600,925.21	165,345,410.48
归属于母公司所有者的净利润		9,669,121.28	165,412,040.22
少数股东损益		-68,196.07	-66,629.74
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、38	0.0410	0.7006
(二)稀释每股收益	五、38	0.0410	0.7006
七、其他综合收益	五、39	23,849.00	-22,648,104.88
八、综合收益总额		9,624,774.21	142,697,305.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,692,970.28	142,763,935.34
归属于少数股东的综合收益总额		-68,196.07	-66,629.74

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	75,981,922.03	98,393,224.31
减: 营业成本	十一、4	67,239,230.34	90,834,085.13
营业税金及附加		272,671.29	323,811.84
销售费用		862,787.22	917,077.06
管理费用		12,772,422.13	12,441,079.66
财务费用		-1,062,970.55	-879,723.58
资产减值损失		1,253,691.40	-233,103.03
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)	十一、5	24,158,346.93	183,093,095.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,505,945.54	182,647,191.47
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		18,802,437.13	178,083,093.18
加: 营业外收入		2,226,306.38	8,918,939.66
减: 营业外支出		30,289.63	215,307.66
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		20,998,453.88	186,786,725.18
减: 所得税费用		12,044,511.37	21,193,004.18
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,953,942.51	165,593,721.00
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		23,849.00	-23,063,831.59
七、综合收益总额		8,977,791.51	142,529,889.41

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,270,123.89	103,127,368.67
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、40	13,851,781.22	17,587,126.58
经营活动现金流入小计		102,121,905.11	120,714,495.25
购买商品、接受劳务支付的现金		70,178,009.29	95,320,867.02
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		9,317,838.15	8,778,031.97
支付的各项税费		4,852,916.47	11,611,715.80

支付其他与经营活动有关的现金	五、40	17,167,358.30	16,702,694.77
经营活动现金流出小计		101,516,122.21	132,413,309.56
经营活动产生的现金流量净额		605,782.90	-11,698,814.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	32,302,412.84
取得投资收益收到的现金		4,006,121.53	6,528,354.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,349,344.00	8,204,822.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-48,596.65	
收到其他与投资活动有关的现金	五、40	8,000,000.00	
投资活动现金流入小计		36,306,868.88	47,035,589.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,666,576.37	308,555.41
投资支付的现金		34,500,000.00	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、40		8,000,000.00
投资活动现金流出小计		36,166,576.37	38,308,555.41
投资活动产生的现金流量净额		140,292.51	8,727,034.11
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			
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			
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿		7,610,984.75	13,274,621.20

付利息支付的现金			
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		7,610,984.75	14,274,621.20
筹资活动产生的现金流量净额		-7,610,984.75	-14,274,621.20
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		-6,864,909.34	-17,246,401.40
加：期初现金及现金等价物余额		84,834,075.22	102,080,476.62
六、期末现金及现金等价物余额		77,969,165.88	84,834,075.22

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,197,623.89	103,064,768.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,265,099.19	17,534,794.03
经营活动现金流入小计		104,462,723.08	120,599,562.70
购买商品、接受劳务支付的现金		70,178,009.29	95,320,867.02
支付给职工以及为职工支付的现金		9,192,376.42	8,664,956.17
支付的各项税费		4,791,964.63	11,558,460.54
支付其他与经营活动有关的现金		19,617,569.76	16,660,576.41
经营活动现金流出小计		103,779,920.10	132,204,860.14
经营活动产生的现金流量净额		682,802.98	-11,605,297.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	32,302,412.84
取得投资收益收到的现金		4,006,121.53	6,528,354.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,349,344.00	8,204,822.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00	
投资活动现金流入小计		36,355,465.53	47,035,589.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,666,576.37	308,555.41
投资支付的现金		34,500,000.00	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		36,166,576.37	38,308,555.41
投资活动产生的现金流量净额		188,889.16	8,727,034.11
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			
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			
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		7,610,984.75	13,274,621.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,610,984.75	14,274,621.20
筹资活动产生的现金流量净额		-7,610,984.75	-14,274,621.20
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		-6,739,292.61	-17,152,884.53
加：期初现金及现金等价物余额		82,088,253.74	99,241,138.27
六、期末现金及现金等价物余额		75,348,961.13	82,088,253.74

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
2012 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	141,843,319.16			52,620,711.35		261,126,399.55		825,059.13	692,503,489.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	236,088,000.00	141,843,319.16			52,620,711.35		261,126,399.55		825,059.13	692,503,489.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		23,849.00			895,394.25		-3,030,672.97		-825,059.13	-2,936,488.85
(一)净利润							9,669,121.28		-68,196.07	9,600,925.21
(二)其他综合收益		23,849.00								23,849.00
上述(一)和(二)小计		23,849.00					9,669,121.28		-68,196.07	9,624,774.21
(三)所有者投入和减少资本									-1,485,000.00	-1,485,000.00
1.所有者									-1,485,000.00	-1,485,000.00

					备		
一、上年年末余额	236,088,000.00	141,843,319.16			52,620,711.35	261,330,089.95	691,882,120.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	236,088,000.00	141,843,319.16			52,620,711.35	261,330,089.95	691,882,120.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		23,849.00			895,394.25	-3,745,851.74	-2,826,608.49
(一) 净利润						8,953,942.51	8,953,942.51
(二) 其他综合收益		23,849.00					23,849.00
上述(一)和(二)小计		23,849.00				8,953,942.51	8,977,791.51
(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					895,394.25	-12,699,794.25	-11,804,400.00
1. 提取盈余公积					895,394.25	-895,394.25	
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	141,867,168.16			53,516,105.60	257,584,238.21	689,055,511.97

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、本年年初余额	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

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 52.5、普通硅酸盐水泥 42.5、复合硅酸盐水泥 42.5R、复合硅酸盐水泥 32.5R 等。

本期本公司根据发展需要,与云南第一公路桥梁工程有限公司签订股权转让合同,转让本公司持有的云南大理大保物资仓储中转有限公司所有55%股权,股权转让日为2012年12月31日。

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。该转出的累计损失，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
3-4 年	30	30
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 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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

本公司将存货分为在途物资、原材料、半成品、产成品、周转材料等。

(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

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。

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。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。若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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期

股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(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

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②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政策有参与决策的权力，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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、24 所述方法计提减值准备。

对持有的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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

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、24。

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分类计提。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资产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（%）
房屋及建筑物	25-40	3	2.43-3.88
通用设备	14	3	6.93
专用设备	12-28	3	3.46-8.08
运输工具	10	3	9.70
机器设备	14	3	6.93
其他设备	10	3	9.70

(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、24。

(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、24。

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）无形资产的后续计量

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、24。

18、 长期待摊费用

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

(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。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、 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。

20、 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。

21、 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。

22、 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。

23、 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。

24、 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。

25、 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。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

26、 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

27、 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。

28、 前期差错更正

本公司报告期内无需披露的前期差错更正。

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
矿产资源有偿使用费	保有资源开采量	0.5 元/吨
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

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文件的通知》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，我公司在 2012 年按 25%税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
昆明博闻科技开发有限公司		100		100	是		
云南大理大保物资仓储中转有限公司					见说明		

2、 合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

本期本公司根据发展需要，与云南第一公路桥梁工程有限公司签订股权转让合同，转让本公司持有的云南大理大保物资仓储中转有限公司所有 55% 股权，股权转让日为 2012 年 12 月 31 日。根据会计准则相关规定，本公司本期末不再将云南大理大保物资仓储中转有限公司资产负债表纳入合并范围，本期利润表及现金流量表仍正常纳入合并范围。

3、 本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本报告期内无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2) 本报告期内不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	处置当年年初至处置日的净利润
云南大理大保物资仓储中转有限公司	1,681,917.90	-151,546.83

4、 本报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
云南大理大保物资仓储中转有限公司	2012-12-31	权责发生制

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：						
人民币	33,069.05	1.00	33,069.05	257,449.91	1.00	257,449.91
银行存款：						
人民币	74,165,306.92	1.00	74,165,306.92	78,088,833.23	1.00	78,088,833.23
其他货币资金：						
人民币	3,770,789.91	1.00	3,770,789.91	6,487,792.08	1.00	6,487,792.08
合 计	——	——	77,969,165.88	——	——	84,834,075.22

货币资金说明：

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司货币资金中没有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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	16,326,856.35	46.76	1,726,482.82	10.57
组合 1 账龄分析法	18,586,305.62	53.24	5,941,195.36	31.97
组合 2 其他				
组合小计	18,586,305.62	53.24	5,941,195.36	31.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,913,161.97	—	7,667,678.18	—

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	15,921,582.60	42.57	1,209,003.13	7.59
组合 1 账龄分析法	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	25.79
组合 2 其他				
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	—	6,748,973.84	—

应收账款种类的说明：

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

期末单项金额重大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
云南保腾高速公路建设指挥部	6,985,199.35	349,259.97	5%	账龄分析计提
下村建筑工程有限责任公司	3,841,557.00	192,077.85	5%	账龄分析计提
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	2,160,980.00	591,174.00	15%-30%	账龄分析计提
云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	1,708,060.00	512,418.00	30%	账龄分析计提
保山市泰岭基础公司	1,631,060.00	81,553.00	5%	账龄分析计提
合计	16,326,856.35	1,726,482.82	—	—

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	5,886,083.13	31.67	294,304.17	11,691,615.87	54.44	584,580.80
1 至 2 年	4,901,221.28	26.37	490,122.14	3,583,616.25	16.69	358,361.63
2 至 3 年	2,349,836.25	12.64	352,475.44	1,115,246.75	5.19	167,287.02
3 至 4 年	735,025.25	3.95	220,507.58	651,768.40	3.03	195,530.52
4 至 5 年	651,768.40	3.51	521,414.72	1,005,415.90	4.68	804,332.72
5 年以上	4,062,371.31	21.86	4,062,371.31	3,429,878.02	15.97	3,429,878.02
合计	18,586,305.62	—	5,941,195.36	21,477,541.19	—	5,539,970.71

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
金鸡建司张福周(师专工地)	收款	账龄	159,022.00	159,022.00
金鸡建司张福周(保八中工地)	收款	账龄	40,124.00	40,124.00
汉庄建司师专工地黄碧辉	收款	账龄	209,666.40	80,000.00
下村建司一处(北三环)	收款	账龄	74,472.00	93,090.00
合计	—	—	483,284.40	372,236.00

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 截至 2012 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南保腾高速公路建设指挥部	非关联方	6,985,199.35	1 年以内	20.01
下村建筑工程有限公司	非关联方	3,841,557.00	1 年以内	11.00
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	非关联方	2,160,980.00	2 至 4 年	6.19
云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	非关联方	1,708,060.00	3 至 4 年	4.89
保山市泰岭基础公司	非关联方	1,631,060.00	1 年以内	4.67
合计	—	16,326,856.35	—	46.76

3、 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	6,110,370.75	76.99	1,877,549.41	30.73
组合 1 账龄分析法	1,826,566.62	23.01	1,081,065.94	59.19
组合 2 其他				
组合小计	1,826,566.62	23.01	1,081,065.94	59.19
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	7,936,937.37	—	2,958,615.35	—

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	2,908,328.91	68.97	1,887,550.88	64.90
组合 1 账龄分析法	1,308,748.18	31.03	748,688.24	57.21
组合 2 其他				
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	—	2,636,239.12	—

其他应收款种类的说明：

对单项金额占其他应收款总额的 5%（含 5%）以上的应收款项确认为单项金额重大。

期末单项金额重大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
云南第一公路桥梁工程有限公司	4,350,338.25	217,516.91	5.00%	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(北京)有限公司	500,000.00	400,000.00	80.00%	账龄分析计提
合计	6,110,370.75	1,877,549.41	—	—

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	316,386.57	17.32	15,819.35	455,009.50	34.77	22,750.48
1 至 2 年	187,720.26	10.28	18,772.03	54,772.41	4.19	5,477.24
2 至 3 年	54,402.17	2.98	8,160.32	31,082.02	2.37	4,662.30
3 至 4 年	309,842.02	16.96	92,952.61	63,816.78	4.88	19,145.03
4 至 5 年	64,269.85	3.52	51,415.88	37,071.50	2.83	29,657.20
5 年以上	893,945.75	48.94	893,945.75	666,995.97	50.96	666,995.99
合计	1,826,566.62	—	1,081,065.94	1,308,748.18	—	748,688.24

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
法律服务费	收到发票	账龄	250,000.00	250,000.00
合计	—	—	250,000.00	250,000.00

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

<p>期末余额中，应收云南第一公路桥梁工程有限公司款项为转让子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司 55%股权款及因此而转让债权债务产生的款项，其中，转让股权款 3,996,355.00 元已于 2013 年 1 月收回。</p>

(6) 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 (%)
云南第一公路桥梁工程有限公司	非关联方	4,350,338.25	1 年以内	54.81
保山重点公路建设投资管理有限责任公司	非关联方	1,260,032.50	5 年以上	15.88
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	关联方	500,000.00	4 至 5 年	6.30
保山市国土资源局隆阳分局	非关联方	278,760.00	3 至 4 年	3.51
云南东航置业有限公司	非关联方	213,233.00	1 年以内	2.69
合计	—	6,602,363.75	—	83.19

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	联营企业	500,000.00	6.30
合计	—	500,000.00	6.30

4、 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	1,505,248.87	99.98	1,382,909.06	99.59
1 至 2 年			5,000.00	0.36
2 至 3 年				
3 年以上	258.20	0.02	711.27	0.05
合计	1,505,507.07	100.00	1,388,620.33	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
保山峻逸商务有限公司	非关联方	865,054.74	一年以内	预付熟料款
云南东航置业有限公司	非关联方	460,583.45	一年以内	预付房租
云南三江水泥有限公司	非关联方	73,381.50	一年以内	预付熟料款
云南东航置业有限公司物业管理部	非关联方	24,804.00	一年以内	预付服务费
中国太平洋保险财产保险公司	非关联方	23,205.38	一年以内	汽车保险费
合计	—	1,447,029.07	—	—

预付款项主要单位的说明:

预付款项中主要为预付熟料供应商货款与昆明办事处房东的租金。

(3) 截至 2012 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。

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	10,252,595.84	3,264,611.98	6,987,983.86	13,402,151.89	3,890,980.09	9,511,171.80

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
在产品	3,931,465.04		3,931,465.04	1,998,550.91		1,998,550.91
周转材料	37,867.50	10,465.24	27,402.26	45,382.08	15,235.74	30,146.34
合计	14,221,928.38	3,275,077.22	10,946,851.16	15,446,084.88	3,906,215.83	11,539,869.05

(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	3,890,980.09			626,368.11	3,264,611.98
在产品					
周转材料	15,235.74			4,770.50	10,465.24
合计	3,906,215.83			631,138.61	3,275,077.22

(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		
在产品			
周转材料	周转材料可变现净值		

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贴现贷款		8,000,000.00
保本型理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

其他流动资产说明:

本公司于 2012 年 12 月 21 日购入平安银行昆明官渡支行发行的 20 天保本型理财产品 1,000 万元, 产品编号: AGS121600, 年化收益率 4.2%, 到期日为 2013 年 1 月 15 日。

7、 对合营企业和联营企业投资

(1) 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	股份有限公司	乌鲁木齐	刘杰	轻有色金属冶炼	53,435.49	14.93	14.93	22860129-1
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	有限责任公司	北京	隋雪青	电子信息	4,000.00	33.75	33.75	75774129-x
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	有限责任公司	北京	吴建华	商务服务	1,000.00	25.00	25.00	58589605-9

续:

被投资单位	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	7,249,266,135.75	3,552,972,919.46	3,696,293,216.29	2,249,797,988.23	154,230,844.34
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	63,376,710.30	14,086,631.40	49,290,078.90	3,790,577.52	-2,841,270.80
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	7,293,221.90	49,268.59	7,243,953.31	257,669.90	-2,248,116.70

对合营企业和联营企业投资说明:

由于本公司是新疆众和股份有限公司的第二大股东，且在新疆众和派有两名董事，占其全部六名董事（除独立董事外）的 1/3，能够对其实施重大影响，故作为联营企业。

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、对联营企业投资						

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
新疆众和股份有限公司	权益法	123,286,747.00	541,283,897.33	23,042,315.12	3,682,154.40	560,644,058.05
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	权益法	13,635,166.04	17,585,893.02	-950,491.40		16,635,401.62
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	权益法	2,500,000.00		1,937,970.82		1,937,970.82
合计	—	139,421,913.04	558,869,790.35	24,029,794.54	3,682,154.40	579,217,430.49

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、对联营企业投资						
新疆众和股份有限公司	14.93	14.93				3,682,154.40
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	33.75	33.75				
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	25.00	25.00				
合计	—	—	—			3,682,154.40

(2) 上述长期股权投资被投资单位向投资企业转移资金的能力均未受到限制。

(3) 长期股权投资的说明

由于本公司是新疆众和股份有限公司的第二大股东，且在新疆众和派有两名董事，占其全部六名董事的 1/3（除独立董事外），能够对其实施重大影响，故作为联营企业采用权益法核算。

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：	53,158,907.99	1,627,218.29	1,956,978.97	52,829,147.31
其中：房屋及建筑物	27,620,838.06	1,102,659.30	1,375,867.03	27,347,630.33
通用设备	1,297,416.23	141,689.49	89,731.99	1,349,373.73
专用设备	21,556,732.57	48,199.22	32,355.82	21,572,575.97
运输工具	2,261,451.00	282,051.28	236,000.00	2,307,502.28

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	130,946.13		130,946.13	
其他设备	291,524.00	52,619.00	92,078.00	252,065.00
	—	本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计:	26,078,273.93	2,473,806.90	1,032,459.98	27,519,620.85
其中: 房屋及建筑物	13,739,269.04	793,813.98	625,694.55	13,907,388.47
通用设备	1,087,557.46	50,341.84	86,673.59	1,051,225.71
专用设备	10,271,365.11	1,362,905.43	26,146.17	11,608,124.37
运输工具	670,616.16	217,451.57	82,026.37	806,041.36
机器设备	113,425.38	9,177.32	122,602.70	
其他设备	196,040.78	40,116.76	89,316.60	146,840.94
三、固定资产账面净值合计	27,080,634.06	—	—	25,309,526.46
其中: 房屋及建筑物	13,881,569.02	—	—	13,440,241.86
通用设备	209,858.77	—	—	298,148.02
专用设备	11,285,367.46	—	—	9,964,451.60
运输工具	1,590,834.84	—	—	1,501,460.92
机器设备	17,520.75	—	—	
其他设备	95,483.22	—	—	105,224.06
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
机器设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	27,080,634.06	—	—	25,309,526.46
其中: 房屋及建筑物	13,881,569.02	—	—	13,440,241.86
通用设备	209,858.77	—	—	298,148.02
专用设备	11,285,367.46	—	—	9,964,451.60
运输工具	1,590,834.84	—	—	1,501,460.92
机器设备	17,520.75	—	—	
其他设备	95,483.22	—	—	105,224.06

本期折旧额 2,473,806.90 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 1,102,659.30 元。

(2) 固定资产说明:

因转让原子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司的所有股权，云南大理大保物资仓储中转有限公司本期末不再纳入合并范围，导致固定资产原值减少 1,372,370.65 元，累计折旧减少 647,636.60 元。

10、 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
熟料储存堆棚						
混合材堆棚						
合计						

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
熟料储存堆棚	64.65 万元		685,740.25	685,740.25	
混合材堆棚	38.20 万元		416,919.05	416,919.05	
合计	102.85 万元		1,102,659.30	1,102,659.30	

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
熟料储存堆棚	106.07	完工				财政奖励资金	
混合材堆棚	109.14	完工				财政奖励资金	
合计	—	—				—	

在建工程项目变动情况的说明：

本期使用“2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金”建设熟料储存堆棚、混合材堆棚，本期完工转入固定资产。

11、 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	181,998.98	50,427.35	82,892.74	149,533.59
减值准备	64,625.25		18,979.99	45,645.26
合计	117,373.73	50,427.35	63,912.75	103,888.33

工程物资的说明：

本期末计提减值准备，2012 年 6 月因处理积压电机，转销减值准备 18,979.99 元。

12、 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		1,620,375.75	2,803,697.02
土地使用权	4,297,892.77		1,620,375.75	2,677,517.02
用友财务软件	126,180.00			126,180.00
二、累计摊销合计	682,165.24	121,082.42	252,054.77	551,192.89
土地使用权	564,397.24	112,670.42	252,054.77	425,012.89
用友财务软件	117,768.00	8,412.00		126,180.00
三、无形资产账面净值合计	3,741,907.53	—	—	2,252,504.13
土地使用权	3,733,495.53	—	—	2,252,504.13
用友财务软件	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	3,741,907.53	—	—	2,252,504.13
土地使用权	3,733,495.53	—	—	2,252,504.13
用友财务软件	8,412.00	—	—	

本期摊销额 121,082.42 元。

(2) 无形资产说明

(1) 本期因当地政府扩建公司至团山道路，有偿征用石灰石矿部份边坡，导致土地使用权原值减少 42,135.97 元，累计摊销减少 15,239.17 元。

(2) 因转让原子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司的所有股权，云南大理大保物资仓储中转有限公司本期末不再纳入合并范围，导致土地使用权原值减少 1,578,239.78 元，累计摊销减少 236,815.60 元。

(3) 本公司无抵押、担保的土地使用权。

13、 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	321,402.14		274,668.46		46,733.68	
石灰石矿区道路	694,016.59		118,974.36		575,042.23	
石灰石矿区道路	78,420.81		20,022.24		58,398.57	
办公室装修费	720,397.87	34,494.62	100,649.85		654,242.64	

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
矿产资源有偿使用费	18,707.08		18,707.08			
合计	1,832,944.49	34,494.62	533,021.99		1,334,417.12	—

长期待摊费用的说明：

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

(2) 公司本部修路用水泥 2008 年新增 400,576.52 元，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。

(3) 东航投资大厦办公室装修费，于 2011 年 12 月 31 日完工并结算，2012 年 1 月起开始摊销，摊销期为 91 个月。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,486,754.02	1,988,360.21
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	3,486,754.02	1,988,360.21
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	34,293,795.12	20,588,294.38
小计	34,293,795.12	20,588,294.38

(2) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	期末金额	年初金额
应纳税差异项目		
其他影响因素形成的应纳税暂时性差异	137,175,180.48	137,255,295.84
小计	137,175,180.48	137,255,295.84
可抵扣差异项目		
坏账准备	10,626,293.53	9,385,212.96
存货跌价准备	3,275,077.22	3,906,215.83
工程物资减值准备	45,645.26	64,625.25
小计	13,947,016.01	13,356,054.04

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

期末应纳税暂时性差异中，因长期待摊费用摊销年限差异产生 46,733.68 元，具体参见附注五、13；因 2011 年因新疆众和股份有限公司非公开发行股票，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，按照视同处置长期股权投资确认了投资收益 137,128,446.80 元。

15、 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	9,385,212.96	2,132,271.81	878,766.11	12,425.13	10,626,293.53
二、存货跌价准备	3,906,215.83			631,138.61	3,275,077.22
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	64,625.25			18,979.99	45,645.26
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					

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
合计	13,356,054.04	2,132,271.81	878,766.11	662,543.73	13,947,016.01

资产减值准备的说明：

本期坏账准备转销 12,425.13 元是因转让原子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司的所有股权，云南大理大保物资仓储中转有限公司本期末不再纳入合并范围所致。

16、 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,402,068.68	1,946,999.23
1 至 2 年	101,982.54	1,671.58
2 至 3 年	1,671.58	2,027.00
3 年以上	844,212.59	897,022.91
合计	2,349,935.39	2,847,720.72

(2) 截至 2012 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是供应商未来核对款项金额，或者是还有业务往来，待以后结算等情况。

17、 预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	204,168.00	1,677,358.75
1 至 2 年	2,163.75	8,476.90
2 至 3 年	2,628.00	
3 年以上	7,981.77	4,642.87
合计	216,941.52	1,690,478.52

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款中不存在预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

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	6,794,855.30	6,849,855.30	497,357.03
二、职工福利费		547,569.13	547,569.13	-
三、社会保险费		1,242,730.16	1,242,730.16	
1、基本医疗保险费		311,352.10	311,352.10	
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费		748,050.40	748,050.40	
4、年金缴费				
5、失业保险费		66,863.60	66,863.60	
6、工伤保险费		79,716.34	79,716.34	
7、生育保险费		36,747.72	36,747.72	
四、住房公积金		449,310.56	449,310.56	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	515,758.59	87,443.07	187,374.29	415,827.37
七、非货币性福利				
八、其他		40,998.71	40,998.71	
其中：现金结算的股份支付				
合计	1,068,115.62	9,162,906.93	9,317,838.15	913,184.40

应付职工薪酬说明：

本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

19、 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-510,459.43	233,875.06
资源税		4,504.76
营业税		372.50
企业所得税	327,541.97	712,336.13
个人所得税	18,901.41	18,250.05
城市维护建设税	43,447.92	13,147.29
教育费附加	26,068.75	7,888.38
地方教育费附加	17,379.17	5,258.92
土地使用税		49,768.20
房产税		7,644.00

项目	期末余额	年初余额
印花税		7.45
其他	8,934.82	
合计	-68,185.39	1,053,052.74

应交税费说明：

其他为代扣代缴税费，包括资源税、营业税等。

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	6,469,856.80	5,078,026.55	股东未领取
深圳市得融投资发展有限公司	2,025,000.00		股东未领取
云南省设计院	189,000.00	189,000.00	股东未领取
保山市永昌投资开发有限公司	776,585.00		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	9,561,910.80	5,368,495.55	—

应付股利的说明：

应付股利期末数较期初数增加 4,193,415.25 元，增幅 78.11%，主要原因是增加应付 2011 年度现金红利。

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	1,353,011.43	107,619.85
1 至 2 年	11,799.87	40,000.00
2 至 3 年		
3 年以上	854,101.38	857,856.56

账龄	期末余额	年初余额
合计	2,218,912.68	1,005,476.41

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 其他应付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, 待以后结算。

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)	5,096,355.61	5,152,360.50
委托贷款收益		147,079.26
合计	5,096,355.61	5,299,439.76

其他非流动负债说明:

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, 计入“递延收益”; 依据权责发生制原则, 2011 年已确认 847,639.50 元计入 2011 年当期损益, 本期确认 56,004.89 元计入本期“营业外收入”, 期末余额 5,096,355.61 元, 待实际发生时计入当期损益。

24、 股本

(1) 股本变动情况

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	
限售股份							
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
股本溢价				
其他资本公积	141,843,319.16	23,849.00		141,867,168.16
合计	141,843,319.16	23,849.00		141,867,168.16

(2) 资本公积变动说明

<p>(1) 新疆众和股份有限公司“资本公积-其他资本公积”增加 103,224.00，系其可供出售金融资产公允价值变动金额。本公司按持股比例计算享有的份额，增加“资本公积-其他资本公积”15,411.50 元。</p> <p>(2) 联合信源数字音视频技术（北京）有限公司“盈余公积”增加 25,000.00 元，因税务部门免征其上期部份营业税。本公司按持股比例计算享有的份额，增加“资本公积-其他资本公积”8,437.50 元。</p>
--

26、 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	52,620,711.35	895,394.25		53,516,105.60
任意盈余公积				
合计	52,620,711.35	895,394.25		53,516,105.60

(2) 盈余公积变动说明

本期盈余公积增加系根据本公司净利润总额的 10%计提法定盈余公积所致。

27、 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		261,126,399.55	126,854,738.14
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		261,126,399.55	126,854,738.14
加：本期归属于母公司股东的净利润		9,669,121.28	165,412,040.22
加：其他			-415,726.71
减：提取法定盈余公积	10%	895,394.25	16,559,372.10
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		11,804,400.00	14,165,280.00
转作股本的普通股股利			

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
期末未分配利润		258,095,726.58	261,126,399.55

28、 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	75,739,592.33	97,670,129.19
其他业务收入	312,829.70	783,395.12
营业收入合计	76,052,422.03	98,453,524.31
主营业务成本	67,148,484.56	89,600,005.55
其他业务成本	102,909.58	1,246,243.38
营业成本合计	67,251,394.14	90,846,248.93

(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	5,000.00		8,000.00	
水泥销售收入	75,734,592.33	67,148,484.56	97,662,129.19	89,600,005.55
合计	75,739,592.33	67,148,484.56	97,670,129.19	89,600,005.55

(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(%)
云南保腾高速公路建设指挥部	32,000,454.70	42.08
陕西博远锚固工贸有限公司	12,658,256.41	16.64
云南工程建设总承包公司第四工程处(苏国强)	4,499,542.09	5.92
下村建筑工程有限责任公司	3,782,803.42	4.97
保山市泰岭基础公司	2,671,846.15	3.51
合计	55,612,902.77	73.12

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(%)
云南保腾高速公路建设指挥部	23,792,157.26	24.17
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
云南官房建筑集团股份有限公司	5,954,333.33	6.05
下村建筑工程有限责任公司	5,901,066.67	5.99

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
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

(4) 营业收入、营业成本说明

主营业务收入本期较上期减少 2,193.05 万元，减幅 22.45%，原因是：1、本期水泥销售量 199,992.68 吨，较上期的 242,290.01 吨减少 42,297.33 吨，减幅 17.46%，销售收入减少 1,704.92 万元；2、本年平均单位销售收入 378.67 元，较上期的 403.08 元下降 24.41 元，销售收入减少 488.13 万元。

主营业务成本本期较上期减少 2,245.15 万元，减幅 25.06%，原因是：1、水泥销售量减少 42,297.33 吨，销售成本减少 1,563.45 万元；2、本年平均单位销售成本 335.19 元，较上期的 369.84 元下降 34.65 元，销售成本减少 692.97 万元。

29、 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	应税营业收入*5%	3,525.08	3,015.00
城市维护建设税	应缴流转税额*5%	170,595.81	202,533.15
教育费附加	应缴流转税额*3%	102,357.49	121,519.91
合计	—	276,478.38	327,068.06

营业税金及附加说明：

营业税金及附加本期较上期减少 50,589.68 元，减少 15.47%，主要原因是本期销售收入减少导致应交增值税减少，计提的城建税及教育费附加相应减少。

30、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
装卸费	344,290.64	418,039.95
工资	330,143.53	305,273.34
职工福利	30,251.35	29,874.96
办公费	4,364.74	20,716.94
租赁费	1,125.00	2,180.16
修理费	141.42	554.14
低值易耗品摊销	636.08	1,390.76
业务招待费	95,307.71	87,930.64
劳保费	2,256.23	991.14

项目	本期金额	上期金额
差旅费	12,665.00	10,320.02
物料消耗	36,000.00	35,000.00
折旧费	3,607.92	
其他	1,997.60	4,805.01
合计	862,787.22	917,077.06

31、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	3,776,051.22	3,745,446.12
福利费	233,156.67	301,807.01
差旅费	195,296.73	195,856.16
办公费	306,544.95	299,727.38
折旧费	403,508.86	431,532.16
修理费	174,688.96	271,187.00
工会经费	87,437.17	89,209.02
职工教育经费	2,160.00	623.63
劳动保险费	1,278,863.80	1,241,115.19
聘请中介机构费	990,240.00	378,700.00
排污费	18,000.00	18,000.00
税费	455,322.39	450,610.39
低值易耗品摊销	137,555.28	36,777.79
无形资产摊销	121,082.42	138,530.58
其他费用摊销	413,665.06	413,664.96
业务招待费	1,174,944.91	1,579,507.08
存货盘亏毁损报废	286,566.45	368,763.60
住房公积金	442,517.00	258,321.35
劳保费		1,594.46
财产保险费		62,487.90
专项资金	150,000.00	180,000.00
董事会费	739,699.38	915,476.77
物料消耗	64,664.55	62,465.19
租赁费	976,132.85	609,543.22

项目	本期金额	上期金额
其他	685,331.70	693,995.67
合计	13,113,430.35	12,744,942.63

32、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		12,537.50
减：利息收入	1,118,131.13	951,145.41
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	23,715.44	25,357.03
其他	1,430.00	930.00
合计	-1,092,985.69	-912,320.88

33、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	1,253,505.70	667,222.21
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	1,253,505.70	-203,871.16

资产减值损失说明：

公司资产减值损失本期发生额较上期增加 1,457,376.86 元，主要系本期公司应收账款

账龄增加所致。

34、 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	21,505,945.54	40,956,783.10
处置长期股权投资产生的投资收益	3,071,300.16	2,597,163.26
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	471,046.39	139,147,718.91
合计	25,048,292.09	183,093,095.95

(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	23,026,903.62	41,230,299.50
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	-958,928.90	-273,516.40
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	-562,029.18	
合计	21,505,945.54	40,956,783.10

(3) 投资收益说明

- (1) 转让大理大保物资仓储中转有限公司 55%股权收益 3,071,300.16 元；
- (2) 购买理财产品收益 323,967.13 元；
- (3) 委托贴现取得收益 147,079.26 元。
- (4) 投资收益汇回不存在重大限制。

35、 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	2,153,473.29	8,044,807.66
其中：固定资产处置利得	2,079,400.29	8,044,807.66
无形资产处置利得	74,073.00	

项目	本期金额	上期金额
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	56,004.89	847,639.50
罚没收入		14,080.00
其他	16,828.20	12,412.50
合计	2,226,306.38	8,918,939.66

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金	56,004.89	847,639.50	
合计	56,004.89	847,639.50	—

说明：专项资金用途：（1）企业职工安置；（2）企业转产；（3）化解债务；（4）职工培训等。

营业外收入说明：

（1）营业外收入本期较上期减少 6,692,633.28 元，减幅 75.04%，主要原因是：处置固定资产净收益减少 5,965,407.37 元；
（2）因当地政府扩建公司至团山道路，有偿征用石灰石矿部份边坡，取得处置该部份土地使用权净收益 74,073.00 元。
（3）本期使用政府补助（2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金）购建固定资产及支付培训费用，根据企业会计准则相关规定确认当期损益 56,004.89 元。

36、 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		
其中：固定资产处置损失		
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	17,137.73	102,932.66
罚没支出		110,000.00
其他		2,375.00
合计	17,137.73	215,307.66

营业外支出说明:

营业外支出本期较上期减少 198,169.93 元,主要是捐赠和罚没支出减少,上期支付了工亡事故安全生产行政罚款 11 万元。

37、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-159,653.17	595,071.25
递延所得税费用	12,204,000.63	20,590,625.89
合计	12,044,347.46	21,185,697.14

38、 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	9,669,121.28	165,412,040.22
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,737,136.41	128,213,953.12
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	3,931,984.87	37,198,087.10
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
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	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	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		
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		236,088,000.00	236,088,000.00
回购承诺履行而增加的普通股加权数			

项 目		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.041	0.7006
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	$Y2=P2/S$	0.0167	0.1576
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.041	0.7006
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0167	0.1576

39、 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	23,849.00	
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
小 计	23,849.00	-22,648,104.88
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	23,849.00	-22,648,104.88

其他综合收益说明：

<p>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 23,849.00 元。</p>

40、 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	1,118,131.13	1,190,078.74
收回代付水泥运费	9,358,730.50	5,838,763.50
收 2011 年淘汰落后产能财政奖励资金		6,000,000.00
收保证金	3,000,000.00	2,600,000.00
收保险公司赔回投保设备修理费	129,132.22	
其他	245,787.37	1,958,284.34
合计	13,851,781.22	17,587,126.58

(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	5,418,347.36	6,714,344.77
销售费用	153,713.78	173,935.81
财务费用	25,145.44	50,287.03
营业外支出	17,137.73	215,307.66
代付水泥运费	9,358,730.50	5,838,763.50
退保证金	1,600,000.00	2,800,000.00
其他	594,283.49	910,056.00
合计	17,167,358.30	16,702,694.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到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	

(4) 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

41、 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:

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	9,600,925.21	165,345,410.48
加：资产减值准备	1,253,505.70	-203,871.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,473,806.90	2,503,935.04
无形资产摊销	121,082.42	138,530.58
长期待摊费用摊销	533,021.99	458,189.40
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）	-2,156,072.69	-8,044,807.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,599.40	
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
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,048,292.09	-183,093,095.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,501,500.11	33,376.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,705,500.74	20,557,249.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,224,156.50	-2,868,375.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,917,039.83	-6,085,607.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,314,088.76	-5,751,725.26
其他		5,299,439.76
经营活动产生的现金流量净额	605,782.90	-11,698,814.31

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	77,969,165.88	84,834,075.22
减：现金的年初余额	84,834,075.22	102,080,476.62
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	-6,864,909.34	-17,246,401.40

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		

项目	本期金额	上期金额
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,996,355.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	48,596.65	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-48,596.65	
4. 处置子公司的净资产	1,681,917.90	
流动资产	48,596.65	
非流动资产	2,069,264.53	
流动负债	435,943.28	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	77,969,165.88	84,834,075.22
其中：库存现金	33,069.05	257,449.91
可随时用于支付的银行存款	74,165,306.92	78,088,833.23
可随时用于支付的其他货币资金	3,770,789.91	6,487,792.08
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	77,969,165.88	84,834,075.22

(4) 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	77,969,165.88	84,834,075.22
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	77,969,165.88	84,834,075.22
减：年初现金及现金等价物余额	84,834,075.22	102,080,476.62
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-6,864,909.34	-17,246,401.40

(5) 现金流量表补充资料说明

本公司处置子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司的款项 3,996,355.00 元已经于 2013 年 1 月收到。

六、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

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

接上表

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 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	27937446-3

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		仓储

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%	55%	70984161-6

3、 本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营企业，本公司的联营企业情况见附注五、7。

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
保山市永昌投资开发有限公司	本公司第四大股东	5600848-5

5、 关联交易情况

本公司报告期内无需披露的关联交易。

6、 关联方应收款项

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技术(北京)有限公司	500,000.00	400,000.00	500,000.00	150,000.00

七、或有事项

截至 2012 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。

八、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、 重要的资产负债表日后事项说明

本公司转让子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司 55%股权的款项 3,996,355.00 元已经于 2013 年 1 月全部收回。

2、截至本财务报表董事会批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、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	16,326,856.35	46.76	1,726,482.82	10.57
组合 1 账龄分析法	18,586,305.62	53.24	5,941,195.36	31.97
组合 2 其他				
组合小计	18,586,305.62	53.24	5,941,195.36	31.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,913,161.97	—	7,667,678.18	—

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	15,921,582.60	42.57	1,209,003.13	7.59
组合 1 账龄分析法	21,477,541.19	57.43	5,539,970.71	25.79
组合 2 其他				
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	—	6,748,973.84	—

应收账款种类的说明：

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

期末单项金额重大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
云南保腾高速公路建设指挥部	6,985,199.35	349,259.97	5%	账龄分析计提
下村建筑工程有限公司	3,841,557.00	192,077.85	5%	账龄分析计提
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	2,160,980.00	591,174.00	15%-30%	账龄分析计提
云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	1,708,060.00	512,418.00	30%	账龄分析计提
保山市泰岭基础公司	1,631,060.00	81,553.00	5%	账龄分析计提
合计	16,326,856.35	1,726,482.82	—	—

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	5,886,083.13	31.67	294,304.17	11,691,615.87	54.44	584,580.80
1 至 2 年	4,901,221.28	26.37	490,122.14	3,583,616.25	16.69	358,361.63
2 至 3 年	2,349,836.25	12.64	352,475.44	1,115,246.75	5.19	167,287.02
3 至 4 年	735,025.25	3.95	220,507.58	651,768.40	3.03	195,530.52
4 至 5 年	651,768.40	3.51	521,414.72	1,005,415.90	4.68	804,332.72
5 年以上	4,062,371.31	21.86	4,062,371.31	3,429,878.02	15.97	3,429,878.02
合计	18,586,305.62	—	5,941,195.36	21,477,541.19	—	5,539,970.71

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
金鸡建司张福周(师专工地)	收款	账龄	159,022.00	159,022.00
金鸡建司张福周(保八中工地)	收款	账龄	40,124.00	40,124.00
汉庄建司师专工地黄碧辉	收款	账龄	209,666.40	80,000.00
下村建司一处(北三环)	收款	账龄	74,472.00	93,090.00
合计	—	—	483,284.40	372,236.00

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 截至 2012 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南保腾高速公路建设指挥部	非关联方	6,985,199.35	1 年以内	20.01
下村建筑工程有限责任公司	非关联方	3,841,557.00	1 年以内	11.00
中铁十九局集团苏家河口电站项目经理部	非关联方	2,160,980.00	2 至 4 年	6.19
云南绿茵环境建设有限公司腾冲玉泉翠明源项目部	非关联方	1,708,060.00	3 至 4 年	4.89
保山市泰岭基础公司	非关联方	1,631,060.00	1 年以内	4.67
合计	—	16,326,856.35	—	46.76

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其他应收款	6,110,370.75	78.49	1,877,549.41	30.73
组合 1 账龄分析法	1,674,453.75	21.51	928,953.07	55.48
组合 2 其他				
组合小计	1,674,453.75	21.51	928,953.07	55.48
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	7,784,824.50	—	2,806,502.48	—

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	3,206,977.74	73.77	1,887,550.88	58.86
组合 1 账龄分析法	1,140,496.28	26.23	583,964.54	51.20
组合 2 其他				
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其他应收款				
合计	4,347,474.02	—	2,471,515.42	—

其他应收款种类的说明:

对单项金额占其他应收款总额的 5% (含 5%) 以上的应收款项确认为单项金额重大。

期末单项金额重大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
云南第一公路桥梁工程有限公司	4,350,338.25	217,516.91	5.00%	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(北京)有限公司	500,000.00	400,000.00	80.00%	账龄分析计提
合计	6,110,370.75	1,877,549.41	—	—

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	316,386.57	18.89	15,819.35	451,295.60	10.38	22,564.80
1 至 2 年	187,720.26	11.21	18,772.03	54,772.41	1.26	5,477.24
2 至 3 年	54,402.17	3.25	8,160.32	31,082.02	0.71	4,662.30
3 至 4 年	309,842.02	18.50	92,952.61	63,816.78	1.47	19,145.03
4 至 5 年	64,269.85	3.84	51,415.88	37,071.50	0.85	29,657.20
5 年以上	741,832.88	44.30	741,832.88	502,457.97	11.56	502,457.97
合计	1,674,453.75	—	928,953.07	1,140,496.28	—	583,964.54

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
法律服务费	收到发票	账龄	250,000.00	250,000.00
合计	—	—	250,000.00	250,000.00

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

<p>期末余额中，应收云南第一公路桥梁工程有限公司款项为转让子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司 55%股权款及因此而转让债权债务产生的款项，其中，转让股权款 3,996,355.00 元已于 2013 年 1 月收回。</p>

(6) 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 (%)
云南第一公路桥梁工程有限公司	非关联方	4,350,338.25	1 年以内	55.88
保山重点公路建设投资管理有限责任公司	非关联方	1,260,032.50	5 年以上	16.19
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	关联方	500,000.00	4 至 5 年	6.42
保山市国土资源局隆阳分局	非关联方	278,760.00	3 至 4 年	3.58
云南东航置业有限公司	非关联方	213,233.00	1 年以内	2.74
合计	—	6,602,363.75	—	84.81

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	联营企业	500,000.00	6.42
合计	—	500,000.00	6.42

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						
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
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	
2、对联营企业投资						
新疆众和股份有限公司	权益法	123,286,747.00	541,283,897.33	23,042,315.12	3,682,154.40	560,644,058.05
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	权益法	13,635,166.04	17,585,893.02	-950,491.40		16,635,401.62
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	权益法	2,500,000.00		1,937,970.82		1,937,970.82
合计	—	174,347,953.49	593,795,830.80	24,029,794.54	5,497,154.40	612,328,470.94

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						
昆明博闻科技开发有限公司	100.00	100.00				
云南大理大保物资仓储中转有限公司						
2、对联营企业投资						
新疆众和股份有限公司	14.93	14.93				3,682,154.40
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	33.75	33.75				

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
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	25.00	25.00				
合计	—	—	—			3,682,154.40

(2) 上述长期股权投资被投资单位向投资企业转移资金的能力均未受到限制。

(3) 长期股权投资的说明

由于本公司是新疆众和股份有限公司的第二大股东，且在新疆众和派有两名董事，占其全部六名董事的 1/3（独立董事除外），能够对其实施重大影响，故作为联营企业采用权益法核算。

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	75,734,592.33	97,662,129.19
其他业务收入	247,329.70	731,095.12
营业收入合计	75,981,922.03	98,393,224.31
主营业务成本	67,148,484.56	89,600,005.55
其他业务成本	90,745.78	1,234,079.58
营业成本合计	67,239,230.34	90,834,085.13

(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	75,734,592.33	67,148,484.56	97,662,129.19	89,600,005.55
合计	75,734,592.33	67,148,484.56	97,662,129.19	89,600,005.55

(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 (%)
云南保腾高速公路建设指挥部	32,000,454.70	42.12
陕西博远锚固工贸有限公司	12,658,256.41	16.66
云南工程建设总承包公司第四工程处(苏国强)	4,499,542.09	5.92
下村建筑工程有限责任公司	3,782,803.42	4.98
保山市泰岭基础公司	2,671,846.15	3.51
合计	55,612,902.77	73.19

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(%)
云南保腾高速公路建设指挥部	23,792,157.26	24.18
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
云南官房建筑集团股份有限公司	5,954,333.33	6.05
下村建筑工程有限责任公司	5,901,066.67	6.00
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

(4) 营业收入、营业成本说明

主营业务收入本期较上期减少 2,192.75 万元，减幅 22.45%，原因是：1、本期水泥销售量 199,992.68 吨，较上期的 242,290.01 吨减少 42,297.33 吨，减幅 17.46%，销售收入减少 1,704.92 万元；2、本年平均单位销售收入 378.67 元，较上期的 403.08 元下降 24.41 元，销售收入减少 488.13 万元。

主营业务成本本期较上期减少 2,245.15 万元，减幅 25.06%，原因是：1、水泥销售量减少 42,297.33 吨，销售成本减少 1,552.18 万元；2、本年平均单位销售成本 335.19 元，较上期的 369.84 元下降 34.65 元，销售成本减少 692.97 万元。

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	21,505,945.54	40,956,783.10
处置长期股权投资产生的投资收益	2,181,355.00	2,597,163.26
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	471,046.39	139,147,718.91
合计	24,158,346.93	183,093,095.95

(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	23,026,903.62	41,230,299.50
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	-958,928.90	-273,516.40
风景大地(北京)旅游投资管理有限公司	-562,029.18	
合计	21,505,945.54	40,956,783.10

(3) 投资收益说明

(1) 转让大理大保物资仓储中转有限公司 55%股权收益 2,181,355.00 元;
(2) 购买理财产品收益 323,967.13 元;
(3) 委托贴现取得收益 147,079.26 元。
(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

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	8,953,942.51	165,593,721.00
加: 资产减值准备	1,253,691.40	-233,103.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,425,738.18	2,186,682.30
无形资产摊销	81,143.66	98,740.08
长期待摊费用摊销	533,021.99	458,189.40
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)	-2,156,072.69	-8,044,807.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,599.40	
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
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,158,346.93	-183,093,095.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,501,336.20	40,683.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13,705,500.74	20,557,249.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,224,156.50	-2,868,375.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,920,753.73	-6,151,466.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,239,518.15	-5,461,692.28
其他		5,299,439.76
经营活动产生的现金流量净额	682,802.98	-11,605,297.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期金额	上期金额
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	75,348,961.13	82,088,253.74
减: 现金的年初余额	82,088,253.74	99,241,138.27
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	-6,739,292.61	-17,152,884.53

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,996,355.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	48,596.65	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-48,596.65	
4. 处置子公司的净资产	1,681,917.90	
流动资产	48,596.65	
非流动资产	2,069,264.53	
流动负债	435,943.28	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	75,348,961.13	82,088,253.74
其中：库存现金	31,692.61	230,798.40
可随时用于支付的银行存款	71,546,478.61	75,369,663.26
可随时用于支付的其他货币资金	3,770,789.91	6,487,792.08
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	75,348,961.13	82,088,253.74

(4) 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	75,348,961.13	82,088,253.74
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	82,088,253.74	99,241,138.27
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-6,739,292.61	-17,152,884.53

(5) 现金流量表补充资料说明

本公司处置子公司云南大理大保物资仓储中转有限公司的款项 3,996,355.00 元已经于 2013 年 1 月收到。

十二、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	5,224,773.45	10,641,970.92
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）	56,004.89	847,639.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	本期金额	上期金额
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	-309.53	-188,815.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	471,046.39	139,093,245.11
非经常性损益总额	5,751,515.20	150,839,944.85
减：非经常性损益的所得税影响数	14,378.79	22,625,991.73
非经常性损益净额	5,737,136.41	128,213,953.12
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	5,737,136.41	128,213,953.12

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	1.40%	26.12%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57%	5.87%

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	9,669,121.28	165,412,040.22
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,737,136.41	128,213,953.12
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	3,931,984.87	37,207,684.28
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	691,678,430.06	563,534,897.82
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	11,804,400.00	14,165,280.00
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	23,849.00	-23,103,227.98
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		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	689,567,000.34	691,678,430.06
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	690,622,715.20	633,382,470.93
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	1.40%	26.12%
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	$Y2=P2/E2$	0.57%	5.87%

(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	0.0410	0.7006	0.0410	0.7006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0167	0.1576	0.0167	0.1576

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	期初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
其他应收款	4,978,322.02	1,580,837.97	214.92%	主要是转让大理大保物资仓储中转有限公司 55%的股权给云南第一公路桥梁工程有限公司, 该转让款及债务转让款未收回。
无形资产	2,252,504.13	3,741,907.53	-39.80%	本期全部转让子公司大理大保物资仓储中转有限公司的股权, 合并范围发生变化所致。

报表项目	期末余额(或本期金额)	期初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
递延所得税资产	3,486,754.02	1,988,360.21	75.36%	主要是本公司从 2012 年开始不再享受 15%的企业所得税优惠政策, 税率恢复为 25%, 税率调增导致递延所得税资产增加。
预收款项	216,941.52	1,690,478.52	-87.17%	系客户提货, 预收账款转入收入所致。
应交税费	-68,185.39	1,053,052.74	-106.48%	主要是本期期末应交增值税较少所致。
应付股利	9,561,910.80	5,368,495.55	78.11%	应付 2011 年度现金红利, 股东尚未领取。
其他应付款	2,218,912.68	1,005,476.41	120.68%	主要本期收到云南宏山房屋拆迁有限公司的投标保证金 120 万元所致。
递延所得税负债	34,293,795.12	20,588,294.38	66.57%	主要是本公司从 2012 年开始不再享受 15%的企业所得税优惠政策, 税率恢复为 25%, 税率调增导致递延所得税负债增加。
少数股东权益		825,059.13	-100.00%	全部转让子公司大理大保物资仓储中转有限公司的股权后, 本公司报表日的子公司均为全资子公司。
营业收入	76,052,422.03	98,453,524.31	-22.75%	因销售数量及销售单价下降所致。
营业成本	67,251,394.14	90,846,248.93	-25.97%	因销售数量及平均单位生产成本下降所致。
投资收益	25,048,292.09	183,093,095.95	-86.32%	主要系上期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, 确认了投资收益 137,319,435.99 元所致。
营业外收入	2,226,306.38	8,918,939.66	-75.04%	主要是处置报废固定资产净收益较上期减少 5,965,407.37 元所致。
所得税费用	12,044,347.46	21,185,697.14	-43.15%	主要是本公司从 2012 年开始不再享受 15%的企业所得税优惠政策, 税率恢复为 25%, 税率调增导致递延所得税费用增加。

第十一节 备查文件目录

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

董事长：刘志波
云南博闻科技实业股份有限公司
2013 年 4 月 10 日