

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

600425

2013 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、 立信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、 公司负责人甘军、主管会计工作负责人李光明及会计机构负责人（会计主管人员）吴陇青声明：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：

公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《2013 年年度利润分配方案》

2013 年度利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,378,790,086 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.5 元（含税），共计分配利润 68,939,504.30 元。

上述议案尚须股东大会审议批准。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	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.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理.....	42
第九节 内部控制.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	46

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		
青松建化、公司	指	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
建化总厂、塔河矿业	指	阿克苏塔河矿业有限责任公司（公司原控股股东新疆阿克苏青松建材化工总厂，后更名为阿克苏塔河矿业有限责任公司）
师国资委	指	新疆生产建设兵团一师国有资产监督管理委员会（公司的实际控制人）
农一师电力公司	指	新疆生产建设兵团农一师电力公司
公司章程	指	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司章程
海螺集团	指	安徽海螺集团有限责任公司
海螺水泥	指	安徽海螺水泥股份有限公司
师财务局	指	新疆生产建设兵团一师财务局
自治区	指	新疆维吾尔自治区
伊犁青松南岗	指	伊犁青松南岗建材有限责任公司

二、 重大风险提示：

公司在报告中详细描述了存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险因素及对策部分。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	青松建化
公司的外文名称	XINJIANG QINGSONG BUILDING MATERIALS AND CHEMICALS (GROUP) CO., LTD.
公司的法定代表人	甘军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹华军	熊学华
联系地址	新疆阿克苏市林园	新疆阿克苏市林园
电话	0997-2811282	0997-2813793
传真	0997-2811675	0997-2811675
电子信箱	yhj0186@163.com	xxh723@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆阿克苏市林园
公司注册地址的邮政编码	843005
公司办公地址	新疆阿克苏市林园
公司办公地址的邮政编码	843005
公司网址	www.xjqsc.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	青松建化	600425

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 2011 年年度报告公司基本情况之六“其他有关资料”。

(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。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2007 年 8 月 22 日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于新疆青松建材化工（集团）股份有限公司国有股东所持股份划转等有关问题的批复》（国资产权 [2007] 899 号），同意建化总厂将其持有的青松建化 101,152,181 股股份以及农一师电力公司向建化总厂偿还股权分置改革中代为支付对价的 224,124 股股份（共计 101,376,305 股，占青松建化总股本比例为 41.22%）划转给阿拉尔塔河投资有限责任公司。阿拉尔塔河投资有限责任公司是一师国资委下属的国有独资公司，在一师国资委授权范围内履行一师国有资产管理职能。

2008 年 6 月 6 日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]772 号《关于核准阿拉尔塔河投资有限责任公司公告新疆青松建材化工（集团）股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，核准阿拉尔塔河投资有限责任公司公告青松建化收购报告书并豁免其要约收购义务。

2008 年 10 月 13 日，阿拉尔塔河投资有限责任公司更名为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司，其投资方仍为一师国资委，公司实际控制人未发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	朱瑛 倪晓滨
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市东城根上街 95 号
	签字的保荐代表人姓名	刘昊拓 马晓彬
	持续督导的期间	2012 年 6 月 12 日至 2013 年 12 月 31 日

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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	2,425,489,030.54	2,300,535,261.90	5.43	2,219,874,038.06
归属于上市公司股东的净利润	86,638,629.52	116,079,858.59	-25.36	462,985,800.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,932,010.51	110,368,013.90	-68.35	454,129,966.71
经营活动产生的现金流量净额	126,576,106.45	302,799,567.98	-58.2	586,987,784.23
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	5,388,675,011.68	5,366,292,986.71	0.42	2,694,252,178.26
总资产	11,851,182,416.40	11,254,339,165.17	5.3	5,950,769,768.94
总股本	1,378,790,086.00	689,395,043.00	100	478,695,043.00

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.1	-40	0.34
稀释每股收益 (元 / 股)	0.06	0.1	-40	0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.03	0.08	-62.5	0.33
加权平均净资产收益率 (%)	1.62	2.41	减少 0.79 个百分点	18.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.65	2.27	减少 1.62 个百分点	18.12

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-1,319,190.86	-640,966.52	-696,442.29
计入当期损益的政府补	64,909,042.95	11,584,541.08	11,525,531.75

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,028,839.78	-1,678,662.76	2,444,037.13
少数股东权益影响额	-1,398,323.80	-2,110,600.57	-249,692.96
所得税影响额	-9,456,069.50	-1,442,466.54	-1,989,519.99
合计	51,706,619.01	5,711,844.69	11,033,913.64

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

公司所属行业为水泥制造业，主营业务为水泥及水泥制品的生产和销售。2013 年公司着重改革创新、强化资源整合，公司保持了稳健发展的态势。

报告期内，克洲年产 260 万吨熟料改扩建项目实现单机试车，乌市达板城区日产 2X7500 吨熟料新型干法水泥项目一期工程已于下半年点火试生产。以上项目建成投产后，集团公司水泥产能突破 2000 万吨。

本年度内，公司与国电集团合资建设的库车太平滩年产 240 万吨煤矿的建设取得阶段性进展，原预计 2013 年完工，由于不可抗力因素延缓工期，预计 2014 年建成投产；与国电集团合作的小石峡水电站已经建成并网发电，台兰河一、二级水电站也已建成并网发电，大石峡水电项目及铁米尔苏河梯级水电站项目正按规划进行前期工作，预计 2014 年开工建设；吐鲁番国电青松新能源有限责任公司的大河沿梯级水电站已全部投产发电，火电项目和煤电一体化项目前期工作有序推进，风电二期项目即将开工建设。太阳能光伏发电项目正在积极的筹备中。这些矿业、能源项目都将成为公司"十二·五"发展新的经济增长点。

报告期内，随着新疆一批在建水泥项目的陆续投产，水泥产能的释放大于水泥需求增长，新疆水泥生产量全面富余，2014 年水泥市场形势依然严峻，竞争不断加剧，水泥销售价格持续下降。经过公司的努力，公司水泥销量较上年同期稳重有增，但由于受水泥价格下降幅度大、原燃料和人工成本上升的挤压，以及公司债券到期兑息的压力，公司的营业收入虽然较上年有一定的增长，但效益比上年同期大幅下降。2013 年公司实现营业收入 242,548.9 万元，同比增长 5.43%，实现净利润 8,663.86 万元，同比下降 25.36%，主导产品水泥的毛利率较上年减少 2.09 个百分点。

(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：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	242,548.90	230,053.53	5.43
营业成本	210,732.70	192,299.24	9.59
销售费用	6,749.97	5,287.74	27.65
管理费用	21,549.88	18,229.04	18.22
财务费用	13,982.17	9,466.43	47.7

经营活动产生的现金流量净额	12,657.61	30,279.96	-58.2
投资活动产生的现金流量净额	-126,758.98	-206,127.07	38.5
筹资活动产生的现金流量净额	-178,787.87	459,802.29	-138.88

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，本公司实现营业总收入约为人民币 24 亿元，比上年同期增长约 5.43%；其中水泥销售收入约为人民币 20.59 亿元，比上年同期增长约 4.31%，水泥制品销售收入约为 1.76 亿元，比上年同期下降 5.88%，两项产品收入合计占公司总营业收入的 93.13%；公司新增产能的释放增加了公司的销量，但由于水泥价格的持续下降，致使公司营业收入的增长低于公司销量的增长。

(2) 主要销售客户的情况

客户排名	营业收入总额 (万元)	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	6,923.12	2.85
第二名	5,706.06	2.35
第三名	5,191.05	2.14
第四名	4,588.45	1.89
第五名	4,204.75	1.73
合计	26,613.43	10.96

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元

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(%)
工业	原材料	84,918.14	42.35	77,893.87	34.28	9.02
	折旧	24,323.42	12.13	18,843.33	8.29	29.08
	燃料、动力	56,428.87	28.15	50,616.83	22.28	11.48
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
水泥	原材料	68,213.34	38.81	65,042.89	28.63	4.87
	折旧	23,504.57	13.37	17,956.31	7.90	30.9
	燃料、动力	54,857.03	31.21	49,898.77	21.96	9.94
水泥制品	原材料	10,507.69	68.6	10,203.66	4.49	2.98

	折旧	599.33	3.91	633.42	0.28	-5.38
	燃料、动力	489.8	3.2	596.51	0.26	-17.89

(2) 主要供应商情况

序号	单位	采购金额 (万元)	占总采购金额 的比例 (%)
第一名	中国中材国际工程股份有限公司天津分公司	51,774.54	14.96
第二名	合肥水泥研究设计院	14,824.03	4.28
第三名	新疆瑞畅宇博物流有限公司	10,109.07	2.92
第四名	刘斌	6,741.17	1.95
第五名	杭州中科节能技术有限公司	6,645.06	1.92
	合计	90,093.87	26.03

4、 费用

报告期内，销售费用 6,750 万元，同比增加 1,462 万元，增长 27.65%；管理费用 21,550 万元，同比增加 3,321 万元，增长 18.22%；财务费用 13,982 万元，同比增加 4,516 万元，增长 47.71%，财务费用增加主要是公司债券到期付息以及公司流动资金借款增加致使利息支出大幅增加。所得税费用本年 1,372.75 万元，同比减少 810.63 万元，同比减少 37.13%，主要是本年利润大幅降低所致。

5、 现金流

2013 年度经营活动产生的现金流量净额 12,657.61 万元，同比减少 17,622.35 万元，主要由于产品售价降低，销售商品收到的现金减少，而购买商品、接受劳务支付的现金增加。

2013 年度投资活动产生的现金流量净额为-126,758.98 万元，同比增加 79,368.09 万元，主要是由于购建固定资产、无形资产以及投资支付的现金同比减少。

2013 年度筹资活动产生的现金流量净流量-178,787.87 万元，同比减少 638,590.16 万元，主要是上一报告期进行了非公开发行股票及发行公司债券，增加了资金的筹集，而本报告期未进行大额资金筹集。

(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:万元 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(%)
工业	231,880.96	200,493.11	13.54	5.43	9.59	减少 2.86 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水 泥	205,928.05	175,775.2	14.64	4.32	6.71	减少 2.09 个百分点
水 泥 制 品	17,592.93	15,316.76	12.94	-5.84	2.29	减少 6.92 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
新疆	231,880.96	3.91

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	32,419.25	2.74	323,779.37	28.81	-89.99
应收票据	22,196.34	1.87	16,579.26	1.48	33.88
应收账款	50,182.96	4.23	16,448.79	1.46	205.09
预付款项	16,795.07	1.42	17,275.13	1.54	-2.78
存货	130,602.7	11.02	91,305.07	8.12	43.04
在建工程	125,267.59	10.57	239,950.85	21.35	-47.79
无形资产	41,073.37	3.47	33,878.70	3.01	21.24
短期借款	111,240.00	9.39	119,500.00	10.63	-6.91
应付账款	151,363.87	12.77	97,171.04	8.65	55.77
一年内到期的非流动负债	13,790.00	1.16	16,775.00	1.49	-17.79
应付债券	218,701.71	18.45	218,309.93	19.43	0.18
实收资本	137,879.01	11.63	68,939.50	6.13	100.00
资本公积	320,171.17	27.02	388,973.74	34.61	-17.69

货币资金：货币资金大幅减少主要是上一报告期发行公司债券募集资金到位及非公开发行股票尚未使用募集资金留存，而本报告期末大额筹集资金。

应收票据：应收票据增加主要是产品销售收到的银行承兑汇票增加。

应收账款：应收账款增加主要是水泥产品产能规模增加，增加赊销。

预付款项：预付款项减少主要是项目建设陆续进入决算，结转了预付账款。

存货：存货增加主要是新建水泥项目、化工项目配套原燃料及半成品存货储备。

在建工程：在建工程减少是主要是项目建设陆续完工投产。

无形资产：无形资产增加主要是子公司取得的土地使用权的增加。

短期借款：短期借款减少主要是短期流动资金借款减少。

应付账款：应付账款增加主要是赊购材料及设备款所致。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债减少是偿还了一年内到期的长期借款。

实收资本：实收资本增加是实施了资本公积转增股本的利润分配方案。

资本公积：资本公积减少是实施了资本公积转增股本的利润分配方案。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势

公司是新疆发展历程最久的水泥制造企业之一，“青松牌”水泥，获新疆首批名牌产品，曾获国家部委和自治区多项荣誉，在新疆享有较高的声誉。公司品牌的优质内涵，在开拓优质客户、扩大产品销售、稳定市场份额等方面起到重要作用。

2011年8月21日在中央电视台召开的“2011 CCTV 中国上市公司峰会”上，公司入选“央视财经 50 指数”，并被评选为“十佳回报公司”样板企业，2012年8月，公司再次入选“央视财经 50 指数”和“十佳回报公司”样板企业。自上市以来，公司曾先后获得全国“五一劳动奖”奖章、全国“先进基层党组织”、全国“创建和谐劳动关系模范企业”、“全国文明单位”等荣誉称号。

2、技术研发优势

公司在长期的生产实践中坚持技术创新谋求发展的战略，不断地引进和应用新技术、新设备、新工艺，致力于新产品研发、生产技术改造和生产过程的工艺技术创新，提高生产效率，降低能耗和污染。围绕区域市场产品使用特点，打破传统技术工艺，公司开发出多种特种水泥产品，包括 HSR G 级高抗油井水泥、低碱无收缩 HSR C 水泥、HSR H 级油井水泥、HSR D 级油井水泥，G 级和 H 级油井水泥通过了国际通用的美国石油协会 API 认证。经过多年发展，公司已经成为疆内油井水泥、道路水泥、大坝水泥等特种水泥的主要供应企业。

3、产能战略布局优势

公司已经在乌鲁木齐、乌苏、五家渠、库尔勒、库车、阿克苏、和田、克州、伊犁完成了新型干法水泥生产线的战略布局点，水泥生产线沿绿洲重点城市布局，能够充分扩大公司产品的覆盖范围、优先获取较高品味的石灰石矿产资源、降低销售物流成本和资源采购运输成本，并

在各水泥消费地区占据先发优势。在多年的生产经营中，公司形成了符合行业发展特点、与自身经营特色、特有区域优势相结合的经营模式。新建新型干法水泥生产线都配套低温余热发电和实施新线周边环保绿化规划，基本实现南疆水泥工业结构调整，总产能中新型干法产能将达到 95%以上，在戈壁荒滩中建成绿色环保水泥企业。

4、区域规模优势

公司拥有水泥产能超过 2000 万吨，其中新型干法水泥产能占到 95%以上，新型干法水泥产能领先于区域内其他水泥生产企业，对该区域内水泥销售价格的形成有较大影响力。随着新型干法水泥需求的不断增长和落后产能的逐步淘汰，未来公司在区域内市场竞争秩序、优化市场定价、整合区域市场等方面均将发挥越来越重要的作用。

5、稳定的资源供应保障优势

石灰石是水泥生产的重要原材料，公司目前拥有充足的石灰石资源，石灰石矿品位较高，可以满足未来发展的需要。此外，公司 2008 年参股国电青松库车矿业开发有限公司，该公司拥有大平滩煤矿探矿权，预计可采储量 1.56 亿吨，按照投产后年产 240 万吨计算，可供开采年限达 50 年以上，公司拥有的优先购买权是煤炭供应的有力保障。

6、政策支持优势

公司是国家重点支持的水泥工业结构调整区域性重点水泥企业之一，在开展项目投资、重组兼并等方面将获得各地政府在土地核准、审批、信贷投放的优先支持。公司同时是新疆生产建设兵团最大的工业企业之一，享有兵团特殊体制和经济结构调整所赋予的产业政策扶持优势和各种优惠政策优势。

根据兵团《关于印发（兵团水泥产业重组整合方案）的通知》（新兵办发【2012】180 号文）等文件精神，实施以公司为母体，对伊犁南岗建材（集团）有限责任公司等兵团范围内的水泥生产企业资产进行重组整合的要求。公司于 2013 年收购了伊犁南岗建材（集团）有限责任公司 51%的股权，成功取得了该公司的控制权（现已更名为“伊犁青松南岗建材有限责任公司”）。2013 年 8 月 26 日，新疆兵团青松集团在乌鲁木齐市正式挂牌成立。此项举措，有助于提高水泥产业的集中度，提升公司的竞争力。随着新疆自治区和兵团“十二五规划”的逐步实施，公司将获得范围更广、力度更大的政策支持。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	水力发电、矿产资源及相关产品的开发和生产销售	24.51

国电青松库车矿业开发有限公司	矿产资源及相关产品的开发和生产销售	49
国电青松吐鲁番新能源有限公司	能源的开发和技术咨询	35
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	建筑工程施工等	31.82
伊犁青松南岗建材有限责任公司	水泥的生产和销售	51

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、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	278,915.71	38,588.36	227,702.11	51,527.63	募集资金余额 1527.63 万元存放于募集资金户，暂时补充公司流动资金 50000 万元。
合计	/	278,915.71	38,588.36	227,702.11	51,527.63	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况
克州青松水泥有限责任公司年产 260 万吨孰料新型干法水泥（配套纯低温余热发电）改扩建项目	否	95,415.00		70,000.00	是	73.36%	1554.81
库车青松水泥有限责任公司年产	否	48,484.62		37,812.32	是	77.99%	2209.51

300 万吨新型干法水泥改扩建（配套纯低温余热发电）项目							
新疆青松建材有限责任公司 2×7500t/d 孰料新型干法水泥生产线项目（协同处理 2×300t/d 生活垃圾及配套纯低温余热发电）	否	202,095.27	38,588.36	119,889.79	是	59.32%	
合计	/	345,994.89	38,588.36	227,702.11	/	/	3764.32

4、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	子公司类型	注册地	主营业务	注册资本(万元)	持股比例 (%)
新疆青松水泥有限责任公司	控股子公司	乌鲁木齐市	水泥的生产与销售	26,500.00	88.92
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	阿克苏市	商品砼的生产与销售	4,100.00	100
新疆青松建材有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐	水泥的生产与销售	119,889.79	100
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	阿拉尔市	化工产品的生产与销售	30,000.00	93.75
库车青松水泥有限责任公司	全资子公司	库车县	水泥的生产与销售	72,264.11	100
和田青松建材有限责任公司	全资子公司	和田市	水泥的生产与销售	15,237.00	100
克州青松水泥有限责任公司	全资子公司	阿图什市	水泥的生产与销售	107,232.00	100
巴州青松绿原建材有限责任公司	控股子公司	库尔勒	水泥的生产与销售	36,159.00	65
喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	喀什市	加气砼的生产与销售	1,185.00	100
乌苏市青松建材有限责任公司	控股子公司的子公司	乌苏市	水泥的生产与销售	15,776.00	60
新疆五家渠青松建材有限责任公司	全资子公司的子公司	五家渠市	水泥的生产与销售	6,000.00	100
克州青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司的子公司	阿克苏市	商品砼的生产与销售	2,000.00	100

新疆青松维纶化工有限责任公司	控股子公司	阿拉尔市	化工产品的生产与销售	4,000.00	70
伊犁青松南岗建材有限责任公司	控股子公司	伊宁县	水泥的生产与销售	27,418.09	51
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	参股公司	阿拉尔市	工业与民用建筑施工	7,800	31.82
新疆西建青松建设有限责任公司	参股公司	库尔勒市	商品砼的生产与销售	5,000.00	35
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	参股公司	库车县	商品砼的生产与销售	2,300.00	49
国电青松库车矿业开发有限公司	参股公司	库车县	原煤的开采与销售	21,275.00	49
国电青松吐鲁番新能源有限公司	参股公司	吐鲁番市	能源开发	20,282.00	35
喀什西部建设有限责任公司	参股公司	喀什市	商品砼的生产与销售	5,000.00	40
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	参股公司	温宿县	水力发电	40,323.77	24.51

投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的公司情况

单位：万元

子公司名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期净利润
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	83,745.11	68,890.09	14,855.02	3,077.71
新疆西建青松建设有限责任公司	34,852.17	6,832.96	28,019.21	6,456.01
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	201,225.45	157,926.56	43,298.88	2,410.71

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
窑磨改造		在建	731.64	1,263.22	

乌苏日产3000吨熟料新型干法水泥生产线		在建	6,023.03	8,015.46	
30万吨/年烧碱及配套项目		在建	24,211.23	93,156.95	
加气砼生产线改扩建		在建	1,140.31	1,978.22	
100万t/a水泥粉磨站项目		在建	2,214.42	2,214.42	
青松维纶50kt/a聚乙烯醇建设工程项目		在建	865.01	2,001.41	
三五九化工20万吨/年电石项目		在建	2,560.93	30,403.24	
三五九建材20万吨/年石灰生产线项目		在建	1,125.54	6,226.8	
阿拉尔化工青松小区		在建	3,344.72	3,344.72	
合计		/	42,216.83	148,604.44	/

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

目前，全球经济复苏的动力不足，国家经济增长乏力、内生动力不足、产能过剩矛盾突出、行业效益大幅下降。随着 2013 年党的十八届三中全会的召开，全面深化改革的理念深入人心，加快推进国有企业改革转型升级，已经成为提升国有企业可持续健康发展的一项重要举措。

2014 年，是全面深化改革的第一年，是实施“十二·五”规划的第四年，也是兵团青松集团推进改革转型的关键之年。“十二·五”将是新疆和兵团经济社会大发展、大转变的历史机遇期，企业也面临着重大的发展机遇，更是新疆铁路、公路、机场、水利等基础设施建设和富民安居工程、以及“三化”建设投资最为集中的时期，新疆必将迎来经济社会的大发展。

公司所处行业为水泥制造业，竞争十分激烈，尤其是这两年新疆水泥投资过热，新建水泥企业产能开始逐步释放，盈利空间受到挤压，水泥供大于求，造成水泥产能相对过剩，市场竞争日趋激烈。而且，水泥行业的发展和国家宏观政策调控、投资的增长存在十分密切的关系，直接受到上述两个因素的影响。

公司作为国家重点支持的水泥工业调整大型企业集团，南疆地区的水泥龙头企业，将继续坚持“立足南疆、拓展北疆、面向全疆”的发展战略，响应国家水泥行业产业结构调整、淘汰落

后产能的号召，抢占新疆“十二五”规划固定资产投资、新疆生产建设兵团建设投资及对口援疆建设，特别是新丝绸之路经济带建设的市场份额。

（二）公司发展战略

公司发展思路：坚持稳中求进、改革创新、降本降债、提质增效。紧紧围绕水泥、建材、化工为主业，合理布局，做强做大水泥，开发新型建材、拓展化工产品，走新型工业化道路，发展循环经济和构建资源节约型、环境友好型企业为导向，实施资源及其资源转化战略，充分发挥青松品牌优势，延伸生产链和产业价值链，强化管理创新，在水泥主业发展前景良好的同时，着力提高经营质量效率，着力提升发展质量和效益，促进集团公司有质量有效益可持续发展。

公司主营业务水泥，水泥制品、化工产品的生产与销售。公司在多年的生产经营中形成了符合行业发展特点、与自身经营特色、特有区域优势相结合的经营模式。公司已经在乌鲁木齐、乌苏、五家渠、库尔勒、库车、阿克苏、和田、克州完成了新型干法水泥生产线的战略布点。2013年，在兵团、师市党委的大力支持下，集团公司对伊犁南岗旗下的水泥资产进行了整合重组，建立了伊犁青松南岗党委及法人治理结构，8月26日新疆兵团青松集团在乌市挂牌成立，标志着青松集团整合兵团水泥、组建兵团建材集团迈出了坚实的一步。同时，对伊犁河谷和南岗建材区域的矿产资源、目标企业展开了以整合资源、聚焦优势为向导的整合重组前期工作。

公司非公开发行股票募集资金投资项目顺利推进，截止2013年底，募投项目克州青松水泥有限责任公司年产260万吨熟料新型干法水泥（配套纯低温余热发电）改扩建项目和库车青松水泥有限责任公司年产300万吨新型干法水泥改扩建（配套纯低温余热发电）项目已建成并达产，进一步巩固了青松建化在南疆的龙头地位及市场占有率；新疆青松建材有限责任公司2*7500/d熟料新型干法水泥生产项目(协同处理2*300/d生活垃圾及配套纯低温余热发电)一期工程也已点火试生产，该项目是青松建化面向全疆、进军北疆的关键一步，将提升其在北疆的市场份额和市场竞争能力。

随着我国及新疆工业化的快速推进，能源的升值空间会越来越大，在发展主业的同时，公司参股方式涉足电力、煤炭、新能源行业，为公司新的效益增长点储存项目。在“十二五”期间，公司将充分利用融资平台，把能源开发做优做强，形成公司新的支柱产业。公司已与中国国电公司、中国水电建设集团第十五工程局有限公司、中国水电顾问集团西北勘测设计研究院共同出资设立国电阿克苏河流域水电开发公司，开发建设吐木秀克、小石峡、大石峡水电站，总投资约50亿元，对水泥的总需求量约在600万吨左右，不仅为公司涉足其他行业打下基础，而且还为公司新增产能打开了市场。与国电新疆电力公司合资建国电青松库车矿业开发有限责任公司，共同开发大平滩煤矿，总投资约8亿元，建成规模为年产240万吨的大型煤矿，不仅解

决了公司原煤供应紧张问题，而且将对公司未来效益的增长产生重大影响。公司与国电新疆电力有限公司合资建国电青松吐鲁番新能源有限公司，计划五年内投资 200 亿元，一期开发建设风电 5 万千瓦、水电 5 万千瓦、太阳能热发电 1.2 万千瓦；中长期规划达到太阳能热发电 30 万千瓦、水电 5 万千瓦、热电冷联产 66 万千瓦、煤炭 500 万吨/年、风电 50 万千瓦，并且将积极参与上述三个与国电集团合作公司开发的能源项目。

公司水泥主业已经形成相当规模，并且不断向下游的水泥制品、墙材、商品砼进行拓展和延伸。公司目前正迈开建材和化工两条腿走路，并驾齐驱，公司将以阿拉尔青松化工有限责任公司 10 万吨离子膜烧碱项目和阿拉尔三五九化工有限公司电石项目为依托，积极拓展化工业务，并加快推进新疆青松维纶化工有限责任公司的项目建设，力争通过 3 至 5 年时间，打造青松化工产业规模。

今后，公司还将抓住国家促进新疆发展的历史机遇，积极参与新疆南疆三地州的能源建设项目。

（三）经营计划

2014 年公司的经营计划：完成工业增加值 16.33 亿元，同比增长 80%，营业收入 53.18 亿元，同比增长 120.12%，净利润较上年增长 30%。

2014 年是全面深化改革的第一年，也是公司面临严峻考验的一年，公司将采取以下措施完成计划：

1、加大研发投入，不断提升公司高端水泥、特种水泥的产品研发、和市场开发力度，保持新疆名牌的优势地位，充分发挥公司品牌效应和产、销、运的综合优势。

2、把节能减排与发展循环经济、资源综合利用和转型升级相结合，按照“减量化、资源化、再利用”的原则，将传统水泥工业转变为“资源—产品—废弃物—再生资源”的新型工业模式，实现生产过程清洁化、资源利用高效化，建设资源节约型和环境友好型企业。

3、建立健全科学、严格的生产管理制度，加强基层管理队伍建设和基层员工培养，逐步引进科学管理方法规划内部流程运作；对资金、成本、费用、产品产量和质量实行全员、全过程、全方位的控制管理。

4、人力资源永远是公司核心竞争力之一，完善公司人力资源各项管理制度，留住和吸引专业化人才。

5、强化精细化管理，杜绝浪费，强化对标达标，落实“节能责任、企业增效、员工增收”。

6、建立科学的现代企业制度，完善集团公司法人治理结构，根据自身的经营发展规模和今后做强做优的长远规划，对原有的集团总部组织架构进行调整，使集团化管理工作更精细化，责任更明确，为集团公司做强做大奠定坚实的基础。

(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

- (1) 自有资金，通过公司经营所获利润新增资金对公司现有设备和装备进行更新改造；
- (2) 银行贷款，根据公司项目建设和生产经营需要，向银行申请总额为 55.2 亿元的贷款额度，必要时通过银行适当贷款，以补充公司增量销售所需流动资金和新建项目所需资金。
- (3) 其他融资方式，根据公司资金需求状况，适时启动其他融资方式。

(五) 可能面对的风险

经营风险：(1) 销售价格波动风险：公司主要产品为水泥，水泥产品价格的波动直接影响公司的主要盈利水平。2014 年国内经济增速放缓，新疆产能严重过剩，水泥市场竞争不断加剧，水泥价格仍处于下降趋势，但若新疆地区水泥市场供求状况发生变化，将可能导致水泥市场价格发生波动，对公司的盈利水平产生影响。(2) 市场竞争加剧的风险：随着新疆地区新型干法水泥生产线的不断建设，水泥产能不断增加，面临市场竞争加剧的风险，进而对青松建化盈利能力产生不利影响。(3) 安全生产风险：由于采矿作业、危险化学品生产对安全生产的要求十分严格，如果不能坚持按照安全操作规程进行生产，则可能发生安全生产事故，对青松建化正常的生产经营造成不利影响。

政策风险：(1) 国家宏观调控政策变化风险：如果国家调整目前的宏观经济政策，改变新疆地区经济发展计划，将可能导致固定资产投资增速减缓，影响水泥市场需求量和销售价格，对公司未来发展带来不利影响。(2) 产业政策变化风险：如果国家相关产业政策发生变化或者青松建化不能及时根据产业政策鼓励的方式扩大优质水泥生产能力、加快技术改造和产品结构调整，未来可能难以继续享受产业政策对公司发展提供的支持，丧失已经获得的发展优势和竞争先机。

募集资金投资项目风险：募集资金投资项目是公司以国家产业政策为指导，根据自身发展战略规划，进行了充分的市场调研，并通过严格、详尽的可行性论证之后确定的，该等项目的实施对于进一步巩固公司在南疆区域市场的龙头地位，同时扩大在北疆区域的市场份额，整体提升核心竞争力和扩大规模效应等方面具有重要意义。但若国家和新疆宏观经济环境、产业政策等因素发生变化，可能会出现市场竞争加剧、主要原材料和产品价格波动、市场需求变化等情况，对募集资金投资项目实施以及经济效益产生不利影响。另外，项目在实施过程中，受自然条件、人为因素、设备及工程材料价格上涨和劳动力成本上涨等多方面影响，可能出现工期拖延、质量不合格或投资成本增加等问题，使募集资金投资项目存在一定的实施风险。

管理风险：由于分、子公司较多且相距较远，各分、子公司业务量增长迅速，若公司的组织模式、管理制度和管理人员与公司规模和业务的发展变化不同步，将给青松建化带来不利影

响，存在一定管理风险。

季节性风险：由于公司地处祖国的西北边陲，受地理位置和季节性影响原因，随着寒冬的到来，水泥行业有着季节性淡季，北疆时长近四个月，南疆时长近三个月基建活动基本停止，建设工地基本停工，水泥市场需求大幅减少，销量大幅度降低，售价也随之下调。而设备停产检修大多安排在这一时期，单位成本和期间费用较高，因此造成这一时期销售收入和利润都偏低的风险。

针对上述风险及产生影响，公司将积极采取应对风险，以保持公司持续、稳定的发展。

(1) 做强做大主业，提升规模经济效益，加大产品结构调整力度，加快新产品研发速度，提高核心竞争力，通过扩大销售，降低成本和费用等措施，增强公司的盈利能力。同时密切关注国家政策变化的动向和趋势，通过继续加大产品结构调整力度，加快新产品研发速度等方式进一步提升高附加值产品的比重，同时通过继续扩大销售、降低成本和费用等措施，增强公司盈利能力，减少公司经营业绩对于税收减免政策的依赖。

(2) 在业务发展规模不断扩大的同时，注重提高完善公司的管理水平，加强内部控制制度建设，切实强化营销工作，在客户资信管理，应收款项的清收，物资的招标采购，投资管理等 方面均采取了有效的措施，能有效防范、降低和控制企业的经营财务风险，不断提高管理效率，为公司的健康发展提供了保障。

(3) 积极稳健地开拓新的投资项目，加强已投资项目的管理，科学合理制订项目资金需求计划和筹资计划，力求使投资项目提高收益，成为公司新的利润增长点。

(4) 坚持深化改革创新，针对管理体制、运行机制、制度流程等方面存在的问题进一步深化改革，进一步完善现代企业制度，进一步扩大开放合作，积极发展混合所有制经济。以改革促发展、促方式转变、促质量效益提升，焕发青松集团生机活力。

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

2012 年 8 月 14 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》和《2012 年至 2014 年未来三年股东回报规划》，并经公司 2012 年第三次临时股东大会审议批准，明确了公司的分红政策和基本原则，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，母公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数时，在满足公司正常生产经营和重大投资计划安排资金需求的情况下，当年以现金方式或者现金与股票相结合的方式分配的利润不低于母公司当年实现净利润的 30%。详细情况见 2012 年 8 月 16 日披露的《新疆青松建材化工（集团）股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告》。

报告期内，公司实施了《2012 年度利润分配方案》和《2012 年资本公积转增股本方案》，以 2012 年 12 月 31 日总股本 689,395,043 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元（含税）转增 10 股，共计分配利润 68,939,504.30 元，详细情况见 2013 年 5 月 28 日披露的《2012 年度利润分配实施公告》。

(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：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年		0.5		6,893.95	8,663.862952	79.57
2012 年		1	10	6,893.95	11,607.985859	59.4
2011 年		0		0	46,298.58	0
		3.50		24,128.83	10,015.05	207.86

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司成立十多年来，坚持践行“聚精会神发展企业，全心全意造福职工，实实在在回报股东”的经营理念，公司在追求经济利益的同时，通过十来年的发展，把一个年产水泥 96 万吨的企业打造成为一个年产 2000 万吨水泥的大型企业集团。公司在追求经济利益的同时，不忘记股东利益最大化，也积极保护公司员工、公司债权人、客户的合法权益，保护环境，更积极参与

社会公益事业，促进了公司与社会的和谐发展。

1、对股东的责任

公司成立以来，十分注重对股东的回报，为股东持续创造价值，在年度盈利的情况下，坚持高比例的现金分红，截止本报告期末，公司累计为股东现金分红 79459.39 万元，2013 年度，公司拟以 2013 年底总股本 1,378,790,086 股为基数，向全体股东每十股派发现金红利 0.5 元（含税），现金分红的比例占公司 2013 年合并报表归属于上市公司股东的净利润的 79.57%。

2、对职工的责任

公司严格执行《劳动法》《劳动合同法》等相关规定，与每位员工签订劳动合同，维护职工的就业权利，充分保障职工通过劳动获取报酬的权利。青松集团在跨越发展的同时，始终不忘为职工办实事、做好事、解难事。积极利用国家保障房相关优惠政策，投入资金在阿拉尔、和田、本部为职工建保障房 1200 套，解除了职工买房难的后顾之忧。吃水不忘挖井人，集团公司积极唱响关爱老年人的口号，2013 年，集团公司一次性投入 147.1 万元，重建了青松老年活动中心，增添各种器材，以满足职工和老年人文化生活运动休闲的需求。职工是企业发展的核心力量，公司在发展的同时，也注重职工的进步，每年举办不同专业的培训班，提高员工的基本素质和业务能力，并立足同生，切实解决困难职工的生活问题，为困难职工发放临时生活补助和慰问金，并对家庭困难的大学生提供 11000 元经济补助。同时公司也时刻关爱女性员工的健康，为集团公司所属的 1683 名女员工办理“中华团体女性安康险”，并组织本部 35—60 岁女员工、员工家属、离退休女职工进行了“两癌”筛查。在企业发展的同时，也让职工分享企业发展的成果。

3、对债权人的责任

公司充分尊重债权的各项法定权利，严格按照与债权人签订的合同履行。自公司成立以来，从未发生过违约的情形。报告期内，公司与银行借款形成的债务未有违反双方协议的情形。

4、对客户的质量

公司在长期以来的经营管理中，牢固树立“质量第一”和“用户满意为最终目标”的质量意识，建立且不断完善了质量保证体系，并结合企业特点，将原材料进厂、半成品生产、成品出厂等过程细化、认真确认质量控制参数，制定了严于国家标准的企业内控标准，为各道工序的进行提供了保障，确保了生产过程中产品质量。服务质量是产品质量的延伸，公司始终把售后服务当作第二次竞争的战略重点，探索多种方式，完善顾客服务体系，对客户反映的意见按程序及时处理，公司的产品质量和服务质量得到了稳步提高。

5、对社会的责任

公司在自身发展的同时，不忘回报社会，并积极参与社会慈善事业。近年来，公司在不断提高经济效益的同时，始终坚持以“屯垦戍边”责任为重点，密切警民军民关系，不断巩固和发

展"同呼吸、共命运、心连心"的军民鱼水情。通过深入驻地共建慰问、联办文艺活动、开展"军事活动日"等，加强双方的沟通交流，促进了军民团结；同时还积极向驻地军、警部队提供营房建设改造所需水泥，实现了军民共建，履行了边疆共守的责任。以"互助共建"为重点，加强兵地融合发展。

公司与柯坪县建立了友好往来关系。多年来，青松集团坚持为阿依库勒镇、一团民族分场、柯坪县捐赠物资及资金，支持贫困地区的公共设施建设和抗震安居房的建房。2013年，公司积极开展与一团、柯坪县、五十三团的民族团结、帮扶共建活动；为五十三团无偿提供水泥 5000 吨，磷肥 2000 吨；帮助其脱贫致富，实现了“携手共建、共同繁荣”。

公司在经营过程中，重视环境保护。公司每年投入在节能减排和环保治理资金数额都在 5000 万元以上，淘汰落后产能、改进生产工艺和重点用在环保设备更新、维护，以及环保在线监测、监控和污染源治理等工作和项目上，2013 年按照国控重点企业的工作要求，集团公司一是重点做好四条水泥生产线低氮分级燃烧技术和喷氨脱硝改造工作；二是更新并加强环保在线监测设备的运行与管理。项目资金投入 500 多万元。厂区绿化覆盖面达 40%以上。在新、改、扩建项目上，公司严格执行了环保"三同时"，做好了环境评价、验收和环保设备资金的投入，确保新、改、扩建项目投产后实现环保达标排放。

公司在今后的发展中继续践行“聚精会神发展企业，全心全意造福职工，实实在在回报股东”的经营理念，为社会和谐发展、保护环境做出应有贡献。

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013年7月31日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于受让伊犁南岗建材（集团）有限责任公司部分股权的议案》，同意公司以9,565.93万元的价格受让新疆伊力特实业股份有限公司、新疆生产建设兵团农四师七十三团、新疆生产建设兵团农四师七十五团、新疆生产建设兵团农四师六十三团、新疆生产建设兵团农四师六十六团、新疆生产建设兵团农四师六十七团、新疆生产建设兵团农四师六十八团、新疆生产建设兵团农四师六十九团和新疆生产建设兵团农四师振兴总厂合计持有的伊犁南岗建材(集团)有限责任公司19.361%的股权；审议通过了《关于参与新疆屯河水泥有限责任公司持有的伊犁南岗建材(集团)有限责任公司股权以招拍挂方式出售的议案》。并于2013年11月18日与新疆屯河水泥有限责任公司签订了《产权交易合同》，以15,614.42万元的价格，通过北京产权交易所挂牌交易方式受让屯河水泥持有的参股公司伊犁南岗建材(集团)有限责任公司31.639%的股权。至此，公司共持有伊犁南岗建材(集团)有限责任公司51%的股权。	详情见公司分别于2013年8月2日和2013年11月18日在上海证券交易所网站和中国证券报、上海证券报、证券时报上披露的《新疆青松建材化工（集团）股份有限公司对外投资公告》。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类	关联交	关联交易	关联交	占同类交易

		型	易内容	定价原则	易金额	金额的比例 (%)
新疆生产建设兵团农一师电力公司	母公司的全资子公司	购买商品	电力	市场公允价格	6,122.24	15.14
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	建筑劳务	市场公允价格	3,423.78	9.28
阿克苏塔河矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	煤	市场公允价格	156.21	0.52
新疆生产建设兵团农一师电力公司	母公司的全资子公司	销售商品	电力	市场公允价格	79.72	5.99
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	化工产品	市场公允价格	178.87	5.75
阿克苏塔河矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	水泥	市场公允价格	58.04	0.03
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	水泥	市场公允价格	2,954.31	1.43

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4,800
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,800
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,800
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.89

(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

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	本公司及本公司控制的其他企业与新疆青松建材化工（集团）股份有限公司不存在同业竞争情形，如果未来可能发生同业竞争行为，遵循新疆青松建材化工（集团）股份有限公司优先原则。	2009 年 7 月	否	是
	股份限售	中新建招商股权投资有限公司	本公司认购非公开发行股份，认购股份锁定期为 12 个月	2012 年 6 月至 2013 年 6 月	是	是
	股份限售	安徽海螺水泥股份有限公司	本公司认购非公开发行股份，认购股份锁定期为 12 个月	2012 年 6 月至 2013 年 6 月	是	是

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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬	160	160
境内会计师事务所审计年限	14	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所	40
保荐人	刘昊拓	
	马晓彬	

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

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

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例（%）	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	210,700,000	30.56		-210,700,000	-210,700,000	0	
1、国家持股							
2、国有法人持股	133,800,000	19.41		-133,800,000	-133,800,000	0	
3、其他内资持股	76,900,000	11.15		-76,900,000	-76,900,000	0	
其中：境内非国有法人持股	76,900,000	11.15		-76,900,000	-76,900,000	0	
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	478,695,043	69.44	689,395,043	210,700,000	900,095,043	1,378,790,086	100
1、人民币普通股	478,695,043	69.44	689,395,043	210,700,000	900,095,043	1,378,790,086	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	689,395,043	100	689,395,043	0	689,395,043	1,378,790,086	100

2、 股份变动情况说明

2011 年 12 月 28 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，公司非公开发行股票申请获得通过。2012 年 1 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆青松建材化工（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2012）124 号），核准公司非公开发行股票不超过 26,200 万股新股。

2012 年 6 月 14 日，公司非公开发行股票的募集资金验资工作全部完成，公司以非公开发行股票的方式向 6 位特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）21,070 万股。2012 年 6 月 19 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了非公开发行股票的股份登记及股份限售手续。2013 年 6 月该部分限售股到期，于 2013 年 6 月 19 日转上市流通。

2013 年公司董事会提议以 2012 年 12 月 31 日总股本 689,395,043 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。此方案经 2013 年 4 月 9 日第四届董事会第二十六次会议审议通过并经 2012 年度股东大会同意，于 2013 年 6 月 4 日实施该方案。实施送转股方案后，公司总股本由 689,395,043 股变为 1,378,790,086 股。详情见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）相关公告。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽海螺水泥股份有限公司	10,780	10,780		0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2013 年 6 月 19 日
芜湖海螺水泥有限公司	3,000	3,000		0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2013 年 6 月 19 日
新疆阿拉尔水利水电工程总公司	2,000	2,000		0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2013 年 6 月 19 日
中新建招商股权投资有限公司	3,690	3,690		0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2013 年 6 月 19 日
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	600	600		0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2013 年 6 月 19 日
长城证券有限责任公司	1,000	1,000		0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2013 年 6 月 19 日
合计	21,070	21,070		0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年8月23日	6.4	109,803,793	2012年9月6日	109,803,793	
人民币普通股	2012年6月12日	13.53	210,700,000	2013年6月19日	210,700,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012年12月5日	100	2,200,000,000	2012年12月17日	2,200,000,000	2019年12月9日

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1085号文核准，公司以刊登配股说明书及发行公告前一交易日2010年8月17日总股本368,891,250股为基数，每10股配3股，向截至股权登记日2010年8月20日（T日）上交所收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的青松建化全体股东配售。上述配售股份已于2012年9月6日上市流通。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）124号文核准，公司于2012年6月12日以非公开发行股票的方式向6位特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）21,070万股。2012年6月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了非公开发行股票的股份登记及股份限售手续。上述限售股份已于2013年6月19日上市流通。

3、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1560号文核准，公司于2012年12月5日采取网上向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式，合计发行人民币220,000万元的公司债券，公司债券已于2012年12月17日起在上海证券交易所挂牌交易。2013年11月29日在交易所网站刊登兑付/兑息公告，共计兑付第一年到期债券利息136,406,820.00元（含手续费）。

(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

1、公司于2012年6月12日以非公开发行股票的方式向6位特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）21,070万股，发行完成后，公司总股本增加至689395043股，资本公积增加2,578,457,074.76元，注册资本增加至689395043元。

2、公司2012年12月5日采取网上向社会公众投资者公开发行和网下向机构投资者询价配售相结合的方式，合计发行人民币220,000万元的公司债券，票面利率为6.20%；发行完成后，公司应付债券增加220,000万元。

(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	58,071	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	55,025			
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
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	国有法人	26.21	361,367,646.00	180,683,823		无
安徽海螺水泥股份有限公司	国有法人	20.65	284,720,389.00	176,306,916		无
中新建招商股权投资有限公司	境内非国有法人	5.35	73,800,000.00	36,900,000		无
芜湖海螺水泥有限公司	境内非国有法人	4.35	60,000,000.00	30,000,000		无
新疆阿拉尔水利水电工程总公司	国有法人	3.06	42,163,052.00	21,081,526		无
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	境内非国有法人	1.45	20,000,000.00	20,000,000		无
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	1.34	18,420,128.00	9,210,064		无
中融国际信托有限公司一融鼎 01 号	其他	0.35	4,786,154.00	2,393,077		无
新疆金富通投资有限公司	其他	0.34	4,650,000.00	2,509,894		无
新疆生产建设兵团农一师电力公司	国有法人	0.31	4,325,786.00	2,162,893		无
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			
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	361,367,646.00		人民币普通股			
安徽海螺水泥股份有限公司	284,720,389.00		人民币普通股			
中新建招商股权投资有限公司	73,800,000.00		人民币普通股			
芜湖海螺水泥有限公司	60,000,000.00		人民币普通股			

新疆阿拉尔水利水电工程总公司	42,163,052.00	人民币普通股
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	20,000,000.00	人民币普通股
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	18,420,128.00	人民币普通股
中融国际信托有限公司一融鼎 01 号	4,786,154.00	人民币普通股
新疆金富通投资有限公司	4,650,000.00	人民币普通股
新疆生产建设兵团农一师电力公司	4,325,786.00	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司与新疆生产建设兵团农一师电力公司以及新疆阿拉尔水利水电工程总公司属于一致行动人；安徽海螺水泥股份有限公司与芜湖海螺水泥有限公司是一致行动人，中新建招商股权投资有限责任公司与新疆生产建设兵团投资有限责任公司是一致行动人，未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人。	

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：元 币种：人民币

名称	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	常俊刚
成立日期	2005 年 12 月 30 日
组织机构代码	78179970-7
注册资本	1,526,292,400
主要经营业务	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	公司控股股东阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司持有新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 16305 万股人民币普通股，占新疆塔里木农业综合开发股份有限公司股份总数的 50.79%。

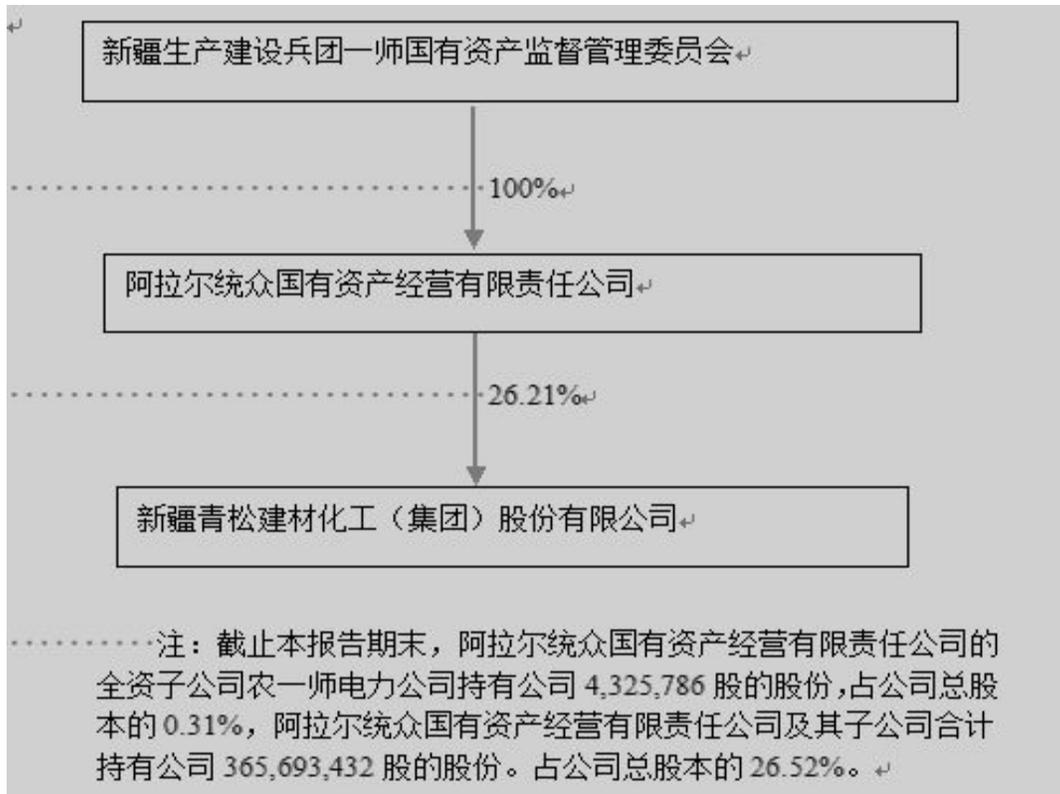
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	新疆生产建设兵团一师国有资产监督管理委员会
主要经营业务	代表政府履行出资人职责

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: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
安徽海螺水泥股份有限公司	郭文叁	1997年9月1日	14949036-X	529,930.26	水泥及辅料、水泥制品生产、销售、出口、进口，机械设备、仪器仪表、零配件及企业生产、科研所需的原辅料生产、销售、出口、进口；电子设备生产、销售、出口、进口；技术服务；煤炭批发、零售，承包国内外工程、对外派遣实施工程所需的劳务人员。

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	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）
甘 军	董事长	男	60	2010年10月8日	2013年10月7日	87.98	
杨万川	副董事长、总裁	男	49	2010年10月8日	2013年10月7日	88.17	
任 勇	董事	男	51	2012年7月13日	2013年10月7日		75.18
夏玉龙	董事、副总裁	男	43	2010年10月8日	2013年10月7日	67.47	
周 斌	董事	男	46	2010年10月8日	2013年10月7日	56.79	
张狩奖	董事	男	59	2010年10月8日	2013年10月7日	67.46	
陈 亮	独立董事	男	46	2010年10月8日	2013年10月7日	5	
占 磊	独立董事	男	47	2010年10月8日	2013年10月7日	5	
于 雳	独立董事	女	43	2010年10月8日	2013年10月7日	5	
张展福	监事会主席	男	58	2010年10月8日	2013年10月7日	69.08	
王永强	监事	男	52	2012年4月5日	2013年10月7日	0	10
丁 锋	监事	男	42	2012年8月31日	2013年10月7日		62.25
杨苏胜	监事	男	57	2010年10月8日	2013年10月7日	0	9.6
朱 刚	职工代表监事	男	40	2010年10月8日	2013年10月7日	12.54	
王文莉	职工代表监事	女	46	2010年10月8日	2013年10月7日	14.61	
高 华	副总裁	男	57	2010年10月8日	2013年10月7日	81.35	
李迎春	副总裁	男	51	2010年10月8日	2013年10月7日	68.73	
苏 发	副总裁	男	62	2010年10月8日	2013年10月7日	35.08	
尹华军	董事会秘书	男	50	2010年10月8日	2013年10月7日	74.47	
吴哲超	副总裁	男	52	2010年10月8日	2013年10月7日	76.37	
程志军	副总裁	男	60	2010年10月8日	2013年10月7日	69.78	
李光明	副总会计师	男	45	2012年10月30日	2013年10月7日	46.24	
合计	/	/	/	/	/	931.12	157.03

甘 军：自 2000 年起，任公司董事长、党委书记

杨万川：自 2004 年起，历任公司党委副书记、副董事长、总裁。

任 勇：于 1982 年加入海螺集团，曾担任海螺水泥执行董事、总经理等职务，具有丰富的水泥工艺技术管理、生产组织运行管理及市场经营管理的经验。现亦担任海螺集团董事、总经理、

党委副书记以及芜湖海螺型材科技股份有限公司董事长等职务。

夏玉龙：自 2005 年起，任青松建化全资子公司库车青松水泥有限责任公司执行董事、总经理，青松建化副总裁、董事。

周 斌：自 2005 年起，任公司财务总监、董事，一师财务局副局长。

张狩奖：自 2004 年起，历任新疆青松塔里木建筑安装工程有限公司工会主席、董事，新疆青松建材化工（集团）股份有限公司工会主席、董事。

陈 亮：历任宏源证券股份有限公司总经理助理、宏源证券股份有限公司经纪业务部总经理、宏源证券股份有限公司副总经理，新疆西部建设股份有限公司独立董事。

占 磊：历任新疆公论律师事务所资深合伙人、主任，新疆国统管道股份有限公司独立董事，新疆西部建设股份有限公司独立董事。

于 雳：历任新疆天富热电股份有限公司独立董事，中国会计学会财务成本分会理事，中国注册会计师协会内部治理专家咨询组专家委员，新疆八一钢铁股份有限公司独立董事，新疆友好（集团）股份有限公司独立董事，新疆西部建设股份有限公司独立董事，五洲松德联合会计师事务所合伙人。

张展福：自 2004 年起，历任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司监事，公司党委副书记、副董事长，公司纪委书记、监事会主席。

王永强：曾任农一师西大桥水电厂、电力公司组织科科长，农一师通用机械厂党委书记、董事长，阿克苏塔河矿业有限责任公司党委书记、总经理；2011 年 1 月至今任新疆生产建设兵团农一师国资委副主任。

丁 锋：于 1994 年加入海螺集团，曾担任海螺水泥财务部副部长、江西区域管理委员会主任等职务，具有比较丰富的财务管理和企业管理经验。丁先生现亦担任海螺水泥监事、贵州区域管理委员会主任、对外经济合作部部长以及海螺集团总经理助理等职务。

杨苏胜：历任新疆青松塔里木建筑安装工程有限公司总经理助理、计划财务部部长、副总会计师，农一师政研室主任助理，新疆生产建设兵团农一师电力公司财务总监。

朱 刚：历任公司本部水泥厂特水分厂值班长，公司水泥厂质量工艺科水泥质量控制工艺员、公司新型干法水泥分公司制成车间副主任、主任。

王文莉：历任公司人力资源部职员、人力资源部副部长。

高 华：2004 年起，历任公司第一届董事会董事、副总裁、第三届董事会董事、新疆青松水泥有限责任公司董事长。

李迎春：历任公司本部水泥厂厂长、总裁助理、副总裁。

苏 发：历任公司总工程师、副总裁兼阿拉尔青松化工有限责任公司董事长。

尹华军：历任公司证券部职员、审计部部长、董事会秘书。

吴哲超：历任公司副总裁兼和田青松建材有限责任公司执行董事、总经理，公司副总裁兼本部水泥厂厂长。

程志军：历任卡子湾水泥有限责任公司董事长，公司副总裁、新疆青松水泥有限责任公司总经理、乌苏市青松水泥有限责任公司董事长、新疆青松建材有限责任公司董事长。

李光明：曾任新疆阿克苏青松建化工总厂机械厂财务会计、主办会计，公司财务部主办会计、副部长、部长，现任公司财务副总监。

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
丁锋	海螺水泥	监事	2008年4月18日	
杨苏胜	农一师电力公司	财务总监	2005年9月1日	

(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
杨万川	国电阿克苏河流域水电开发有限责任公司	董事	2008年1月1日	
任勇	芜湖海螺型材科技股份有限公司	董事长	2009年11月1日	
任勇	海螺集团	董事、总经理、党委副书记	2010年3月1日	
张狩奖	国电吐鲁番新能源有限责任公司	董事	2009年4月1日	
陈亮	宏源证券股份有限公司	副总经理	2009年10月1日	
陈亮	新疆西部建设股份有限公司	独立董事	2007年12月2日	
占磊	新疆公论律师事务所	合伙人、主任	2006年1月1日	
占磊	新疆国统管道股份有限公司	独立董事	2007年10月11日	2013年11月5日
占磊	新疆西部建设股份有限公司	独立董事	2011年2月21日	
于雳	五洲松德联合会计师事务所	合伙人	2000年12月1日	
于雳	新疆西部建设股份有限公司	独立董事	2009年6月26日	
于雳	新疆八一钢铁股份有限公司	独立董事	2009年9月28日	

丁 锋	海螺集团	总经理助理	2012 年 4 月 1 日	
高 华	新疆青松水泥有 限责任公司	董事长	2005 年 4 月 1 日	
高 华	国电青松吐鲁番 新能源有限公司	监事	2009 年 4 月 1 日	
高 华	新疆青建进出口 贸易有限公司	董事长	2007 年 3 月 1 日	
高 华	新疆青松国际货 代物流有限责任 公司	董事长	2008 年 12 月 1 日	
高 华	新疆青松机械设 备制造有限责任 公司	董事长	2009 年 6 月 1 日	
高 华	新疆五家渠青松 建材有限责任公 司	董事长	2010 年 12 月 1 日	
李迎春	国电库车青松库 车矿业开发有限 公司	副董事长	2008 年 2 月 1 日	
苏 发	阿拉尔青松化工 有限责任公司	董事长	2010 年 8 月 1 日	
苏 发	新疆青松维纶化 工有限责任公司	董事长	2011 年 8 月 1 日	
尹华军	国电库车矿业开 发有限公司	监事	2008 年 2 月 1 日	
尹华军	阿克苏青松龙仁 塑化有限责任公 司	董事长	2010 年 5 月 1 日	
尹华军	新疆青松塑业有 限责任公司	董事长	2010 年 8 月 1 日	
程志军	新疆青松水泥有 限责任公司	总经理	2003 年 10 月 1 日	
程志军	乌苏市青松建有 材有限责任公司	董事长	2009 年 12 月 1 日	
程志军	新疆青松建材有 限责任公司	董事长	2011 年 6 月 1 日	

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	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序，为充分发挥公司高管人员的积极性和创造性。促进公司董事、监事、高管人员围绕公司经营发展的目标，协调运转，有效制衡。公司制订了《董事长和监事会主席薪酬和绩效考评办法》和《高管人员薪酬和绩效考评办法》，并经公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据经营目标完成情况，依据以上二个考评办法，对公司各高管人员目标任务的完成情况进行综合考评，根据考评结果，兑现其年度薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按照上述原则执行，具体支付金额见（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
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	1088.15 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

（一） 员工情况

母公司在职工的数量	1,587
主要子公司在职工的数量	3,266
在职工的数量合计	4,853
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,859
销售人员	212
技术人员	421
财务人员	185
行政人员	176
合计	4,853
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	273
大专	905
中专技校及高中	1,896
其他	1,779
合计	4,853

（二） 薪酬政策

公司执行标准工时制度、不定时工时制度和综合计算工时制度三种工时制度。工资由岗位工资、年功工资、地域工资和效益工作组成，根据各岗位的技术含量、责任大小、工作难度、工作环境和工作地点，确定各档薪金，采取差异化的薪酬分配政策，加强员工的归属感，稳定艰苦地区员工队伍，实施员工薪酬与公司效益直接挂勾的动态调整机制，充分发挥薪酬的激励作用。

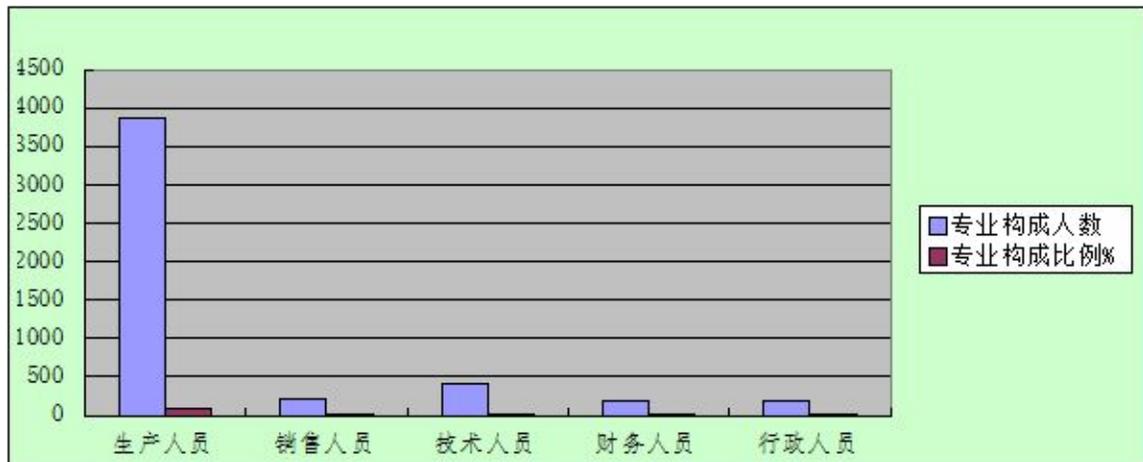
（三） 培训计划

2013 年全年公司共举办安全、质量、水泥生产技术及重点岗位技能等各类内部培训班 276

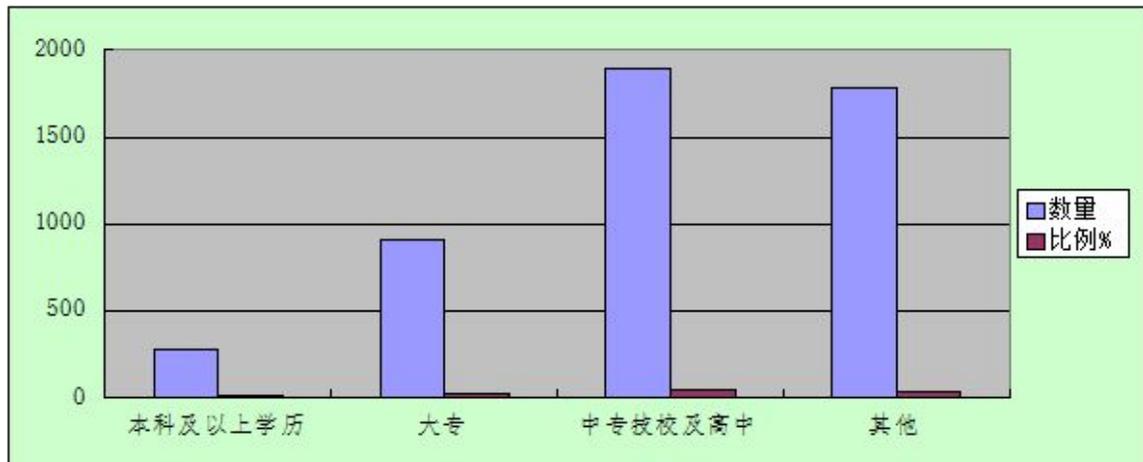
期，培训 11984 人次。全年共外送各类、各层次培训 40 期，外送培训 168 人次。其中特殊工种管理及从业人员取证、换证培训 90 人次，专业技术人员适应性培训、继续教育 78 人次，各类业务培训 9 人。

2014 年培训计划：举办内部培训 21 期、培训 1040 人次，外送各类培训 50 期、培训 643 人次。内容涉及安全生产、生产工艺、岗位操作技能、公司文化与制度、信息化技术培训，重点是举办中基层管理人员培训 2 期、生产主管能力提升培训 2 期、营销人员培训班 2 期，

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规章的规定运作，不断完善公司的法人治理结构，不断完善公司内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营层形成科学、规范的决策机制。

（1）股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和审议程序，确保所有股东享有同等的权利并充分行使自己的权利。

（2）董事会

公司董事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会成员均能认真、诚信、勤勉地履行职责。公司设有 3 名独立董事，报告期内，独立董事认真履行职责，就公司对外担保等有关问题及时发表独立意见。

（3）监事会

公司监事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会成员认真履行职责，对公司的经营决策、财务状况、对外担保、对外投资和公司董事会日常工作及董事、经理层履行职责的合法合规性进行了有效的监督，维护了股东的利益。

（4）对外担保情况

公司严格按照中国证券监督管理委员会[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，在报告期内，公司没有为控股股东及其控制的关联方、公司持股 50%以下的关联方和任何非法人单位和个人提供担保。同时，公司不断完善对外担保事项的决策程序，保障公司规范运作。

（5）占用资金情况

在报告期内，公司与关联方的往来均为正常的日常交易往来，不存在控股股东和其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

（6）信息披露和投资者关系

公司董事会秘书处为指定的信息披露部门，负责公司的信息披露、投资关系管理、接待来

访和来电咨询，并由证券事务代表配合董事会秘书工作。报告期内，公司注重加强投资者关系管理，派专人对公司的网站进行维护，及时更新网站上的内容，不断完善公司信息披露制度，严格按照法律、法规和相关规范性文件的规定，做到信息披的及时、准确、完整。在今后公司将不断探索和尝试更多的沟通方式，建立良好的与投资进行交流的渠道，加强与投资者的沟通，让投资者能更好地了解公司生产经营、治理情况。

(7)公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，对内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究做了明确规定，按要求履行了信息披露义务，未发生违规行为。

(8)公司内部控制评价工作严格遵循国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及公司内部控制评价手册规定的程序执行。通过一系列自评价工作，得出以下结论：报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，未发现重大缺陷。

公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律法规和相关规章制度的要求，认真贯彻专项活动精神，不断完善公司各项管理规章，不断提高公司的规范运作和治理水平，维护公司和全体股东的合法利益，促进公司的持续健康发展。

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
2013年第一次临时股东大会	2013年2月1日	《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	表决通过	www.sse.com.cn	2013年2月2日
2012年年度股东大会	2013年5月7日	1、《2012年度董事会工作报告》2、《2012年度监事会工作报告》3、《2012年度财务决算报告和2013年度财务预算草案》4、《2012年度利润分配方案》5、《2012年度资本公积转增股本方案》6、《2012年度报告（全文及摘要）》7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》	表决通过	www.sse.com.cn	2013年5月8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
甘军	否	8	1	7			否	
杨万川	否	8	1	7			否	1
任勇	否	8	1	7			否	
夏玉龙	否	8	1	7			否	1
张狩奖	否	8	1	7			否	2
周斌	否	8	1	7			否	
陈亮	是	8		8			否	
占磊	是	8	1	7			否	
于雳	是	8		8			否	

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7

(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、 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。

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

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

公司现有内部会计控制制度是充分考虑了公司自身特点和公司多年管理经验，较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。

公司董事会将以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，结合公司实际情况，逐步完善公司的各项内部控制制度。

本年度内部控制执行中，未发现内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

三、 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《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第三届董事会第二十次会议审议通过。对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

报告期内，公司未发生年报披露重大差错情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师朱瑛、倪晓滨审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告附后。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的年度报告文本
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、财务部经理签名的会计报表
- (三) 载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- (四) 载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的内控审计报告原件
- (五) 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报刊上披露过的所有文件文本及公告原稿

董事长: 
新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2014年4月1日



新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

审计报告及财务报表

2013 年度

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

审计报告及财务报表

（2013年1月1日至2013年12月31日止）

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-106



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4楼
邮编: 200002
电话: 021-63391166
传真: 021-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

No.61 Nanjing Dong Road, Shanghai New Huangpu
Financial Tower, 4th Floor 200002
Tel: 86-21-63391166
Fax: 86-21-63392558

审计报告

信会师报字[2014]第 111381 号

新疆青松建材化工(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的新疆青松建材化工(集团)股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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。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, 贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一四年四月一日

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

资产负债表

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		144,349,002.65	2,933,657,096.84
交易性金融资产			
应收票据		21,252,182.56	5,310,000.00
应收账款	(一)	85,754,003.47	69,087,965.95
预付款项		76,615,579.09	35,143,278.81
应收利息			
应收股利		14,464,333.56	
其他应收款	(二)	1,727,011,378.56	1,049,280,176.98
存货		236,091,114.21	208,218,800.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,305,537,594.10	4,300,697,319.11
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	(三)	5,152,592,624.04	4,373,993,213.54
投资性房地产			
固定资产		789,123,373.01	839,821,774.67
在建工程		9,011,136.17	22,720,089.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,722,402.50	15,687,477.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,203,719.22	11,241,349.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,984,653,254.94	5,263,463,904.36
资产总计		8,290,190,849.04	9,564,161,223.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
资产负债表（续）
2013年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		720,000,000.00	1,040,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		46,200,000.00	
应付账款		129,697,738.89	121,384,617.33
预收款项		8,458,196.54	10,856,618.61
应付职工薪酬		4,592,645.12	3,619,868.48
应交税费		-4,680,503.68	-4,501,167.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		258,746,355.62	844,351,853.91
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	164,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,183,014,432.49	2,179,711,790.81
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	343,200,000.00
应付债券		2,187,017,095.72	2,183,099,305.92
长期应付款			
专项应付款		27,440,000.00	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			2,138,897.72
其他非流动负债		5,448,360.20	4,911,645.96
非流动负债合计		2,249,905,455.92	2,533,599,849.60
负债合计		3,432,919,888.41	4,713,311,640.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,378,790,086.00	689,395,043.00
资本公积		3,186,398,951.01	3,875,793,994.01
减：库存股			
专项储备		8,262,891.64	7,264,847.40
盈余公积		114,315,757.71	106,879,473.95
一般风险准备			
未分配利润		169,503,274.27	171,516,224.70
所有者权益（或股东权益）合计		4,857,270,960.63	4,850,849,583.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,290,190,849.04	9,564,161,223.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
合并资产负债表
2013年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	324,192,510.43	3,237,793,736.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	（二）	221,963,409.12	165,792,645.06
应收账款	（四）	501,829,565.70	164,487,898.06
预付款项	（六）	167,950,656.35	172,751,283.86
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	（三）	14,464,333.56	
其他应收款	（五）	86,578,061.26	27,649,207.56
买入返售金融资产			
存货	（七）	1,306,026,973.39	913,050,746.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,623,005,509.81	4,681,525,516.99
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（八）	633,949,846.56	395,355,628.45
投资性房地产			
固定资产	（九）	6,912,914,870.16	3,417,618,829.19
在建工程	（十）	1,252,675,921.43	2,399,508,516.47
工程物资	（十一）	649,228.04	19,294,711.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十二）	410,733,712.61	338,786,951.37
开发支出			
商誉	（十三）	11,850,168.95	
长期待摊费用			
递延所得税资产	（十四）	5,403,158.84	2,102,507.42
其他非流动资产	（十五）		146,503.46
非流动资产合计		9,228,176,906.59	6,572,813,648.18
资产总计		11,851,182,416.40	11,254,339,165.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

合并资产负债表（续）

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	1,112,400,000.00	1,195,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十八）	104,000,000.00	32,213,000.00
应付账款	（十九）	1,513,638,732.97	971,710,350.19
预收款项	（二十）	52,387,756.64	39,043,016.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	28,188,562.37	9,185,538.41
应交税费	（二十二）	-208,643,000.27	-172,863,643.63
应付利息			
应付股利	（二十三）	102,365,839.70	
其他应付款	（二十四）	299,883,343.46	102,166,822.08
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	（二十五）	137,900,000.00	167,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,142,121,234.87	2,344,205,083.78
非流动负债：			
长期借款	（二十六）	202,879,280.30	999,200,000.00
应付债券	（二十七）	2,187,017,095.72	2,183,099,305.92
长期应付款	（二十八）	32,631,451.31	
专项应付款	（二十九）	46,295,200.00	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			2,138,897.72
其他非流动负债	（三十）	148,812,964.17	62,808,079.64
非流动负债合计		2,617,635,991.50	3,247,496,283.28
负债合计		5,759,757,226.37	5,591,701,367.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十一）	1,378,790,086.00	689,395,043.00
资本公积	（三十三）	3,201,711,675.37	3,889,737,350.10
减：库存股			
专项储备	（三十二）	19,976,219.50	16,662,688.02
盈余公积	（三十四）	114,315,757.71	106,879,473.95
一般风险准备			
未分配利润	（三十五）	673,881,273.10	663,618,431.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,388,675,011.68	5,366,292,986.71
少数股东权益		702,750,178.35	296,344,811.40
所有者权益（或股东权益）合计		6,091,425,190.03	5,662,637,798.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,851,182,416.40	11,254,339,165.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
 利润表
 2013 年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	608,171,309.94	585,861,648.55
减：营业成本	（四）	502,258,374.00	444,299,963.50
营业税金及附加		6,860,194.63	5,792,754.51
销售费用		24,406,819.98	19,235,802.98
管理费用		100,133,165.56	82,310,923.21
财务费用		74,682,140.37	50,864,360.89
资产减值损失		45,443,022.64	51,430,273.49
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）	137,348,731.00	193,656,122.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,413,951.00	42,975,322.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,263,676.24	125,583,692.39
加：营业外收入		75,872,682.66	25,891,185.75
减：营业外支出		2,347,436.41	2,078,392.26
其中：非流动资产处置损失			23,037.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,261,570.01	149,396,485.88
减：所得税费用		-9,101,267.62	-3,289,206.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,362,837.63	152,685,692.50
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.13
（二）稀释每股收益		0.05	0.13
六、其他综合收益			1,031,968.39
七、综合收益总额		74,362,837.63	153,717,660.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
合并利润表
2013 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,425,489,030.54	2,300,535,261.90
其中：营业收入	（三十六）	2,425,489,030.54	2,300,535,261.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,566,333,550.51	2,272,223,894.07
其中：营业成本	（三十六）	2,107,327,011.01	1,922,992,379.71
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	（三十七）	19,001,183.18	13,944,365.07
销售费用		67,499,696.85	52,877,378.04
管理费用		215,498,782.77	182,290,394.19
财务费用	（三十八）	139,821,737.23	94,664,255.26
资产减值损失	（四十）	17,185,139.47	5,455,121.80
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）	（三十九）	46,466,364.96	42,501,742.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,737,044.61	42,941,252.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-94,378,155.01	70,813,110.18
加：营业外收入	（四十一）	199,962,816.22	81,697,497.15
减：营业外支出	（四十二）	6,119,932.67	4,530,335.54
其中：非流动资产处置损失		1,557,843.58	1,174,142.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,464,728.54	147,980,271.79
减：所得税费用	（四十三）	13,727,497.02	21,833,792.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,737,231.52	126,146,479.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		86,638,629.52	116,079,858.59
少数股东损益		-901,398.00	10,066,621.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（四十四）	0.06	0.10
（二）稀释每股收益	（四十四）	0.06	0.10
七、其他综合收益	（四十五）	1,369,368.27	1,031,968.39
八、综合收益总额		87,106,599.79	127,178,448.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		88,007,997.79	117,111,826.98
归属于少数股东的综合收益总额		-901,398.00	10,066,621.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
现金流量表
2013 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	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	659,142,179.59	626,573,638.19
收到的税费返还	32,085,801.47	24,324,958.64
收到其他与经营活动有关的现金	175,404,886.22	77,377,112.09
经营活动现金流入小计	866,632,867.28	728,275,708.92
购买商品、接受劳务支付的现金	379,693,550.01	390,455,309.65
支付给职工以及为职工支付的现金	155,360,868.27	152,748,041.76
支付的各项税费	60,133,985.52	66,790,696.95
支付其他与经营活动有关的现金	493,177,602.65	681,355,391.50
经营活动现金流出小计	1,088,366,006.45	1,291,349,439.86
经营活动产生的现金流量净额	-221,733,139.17	-563,073,730.94
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	99,805,822.75	159,782,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,393,865.47	726,144.00
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	265,255,690.18	569,731,434.65
投资活动现金流入小计	366,455,378.40	730,240,378.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,237,693.92	110,992,403.08
投资支付的现金	503,717,368.63	2,003,002,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	251,803,467.18	
支付其他与投资活动有关的现金	1,127,486,185.59	363,847,182.53
投资活动现金流出小计	1,913,244,715.32	2,477,842,085.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,546,789,336.92	-1,747,601,706.96
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		2,844,647,689.85
取得借款收到的现金	920,000,000.00	1,236,000,000.00
发行债券收到的现金		2,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	920,000,000.00	6,280,647,689.85
偿还债务支付的现金	1,697,200,000.00	764,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,685,627.09	295,476,365.04
支付其他与筹资活动有关的现金		81,883,175.01
筹资活动现金流出小计	1,950,885,627.09	1,141,559,540.05
筹资活动产生的现金流量净额	-1,030,885,627.09	5,139,088,149.80
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	-2,799,408,103.18	2,828,412,711.90
加：期初现金及现金等价物余额	2,927,764,395.13	99,351,683.23
六、期末现金及现金等价物余额	128,356,291.95	2,927,764,395.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
合并现金流量表
2013 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,116,095,967.71	2,485,585,945.15
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		114,319,686.37	73,923,546.78
收到其他与经营活动有关的现金	（四十六）1	335,574,974.09	271,127,221.07
经营活动现金流入小计		2,565,990,628.17	2,830,636,713.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,359,329,052.95	1,851,566,558.87
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		376,486,256.22	360,134,127.01
支付的各项税费		213,195,265.94	195,039,547.94
支付其他与经营活动有关的现金	（四十六）2	490,403,946.61	121,096,911.20
经营活动现金流出小计		2,439,414,521.72	2,527,837,145.02
经营活动产生的现金流量净额		126,576,106.45	302,799,567.98
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			1,770,000.00
取得投资收益所收到的现金		8,871,042.75	8,809,715.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,787,865.47	1,387,368.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		86,313.92	292,284.11
收到其他与投资活动有关的现金			6,947,162.59
投资活动现金流入小计		13,745,222.14	19,206,530.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		983,357,737.51	1,960,130,110.22
投资支付的现金		108,733,768.63	120,347,100.00
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		189,243,547.26	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,281,335,053.40	2,080,477,210.22
投资活动产生的现金流量净额		-1,267,589,831.26	-2,061,270,679.27
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	2,844,647,689.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		1,094,600,000.00	2,574,400,000.00
发行债券收到的现金			2,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十六）3	16,825,200.00	2,805,927.55
筹资活动现金流入小计		1,116,325,200.00	7,621,853,617.40
偿还债务支付的现金		2,631,750,000.00	2,483,760,008.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,453,918.17	411,465,746.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,750,020.00	20,519,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	（四十六）4	4,000,000.00	128,604,927.80
筹资活动现金流出小计		2,904,203,918.17	3,023,830,682.06
筹资活动产生的现金流量净额		-1,787,878,718.17	4,598,022,935.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,643.36	-3,649.99
五、现金及现金等价物净增加额		-2,928,890,799.62	2,839,548,174.06
加：期初现金及现金等价物余额		3,230,477,476.30	390,929,302.24
六、期末现金及现金等价物余额		301,586,676.68	3,230,477,476.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
所有者权益变动表

2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	689,395,043.00	3,875,793,994.01		7,264,847.40	105,286,539.39		157,179,813.67	4,834,920,237.47
加：会计政策变更					636,602.28		5,729,420.55	6,366,022.83
前期差错更正					956,332.28		8,606,990.48	9,563,322.76
其他								
二、本年初余额	689,395,043.00	3,875,793,994.01		7,264,847.40	106,879,473.95		171,516,224.70	4,850,849,583.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	689,395,043.00	-689,395,043.00		998,044.24	7,436,283.76		-2,012,950.43	6,421,377.57
（一）净利润							74,362,837.63	74,362,837.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,362,837.63	74,362,837.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,436,283.76		-76,375,788.06	-68,939,504.30
1. 提取盈余公积					7,436,283.76		-7,436,283.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-68,939,504.30	-68,939,504.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	689,395,043.00	-689,395,043.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	689,395,043.00	-689,395,043.00						
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				998,044.24				998,044.24
1. 本期提取				1,500,428.27				1,500,428.27
2. 本期使用				-502,384.03				-502,384.03
（七）其他								
四、本期期末余额	1,378,790,086.00	3,186,398,951.01		8,262,891.64	114,315,757.71		169,503,274.27	4,857,270,960.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,695,043.00	1,296,304,950.86		6,455,691.66	91,610,904.70		275,387,366.50	2,148,453,956.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	478,695,043.00	1,296,304,950.86		6,455,691.66	91,610,904.70		275,387,366.50	2,148,453,956.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	210,700,000.00	2,579,489,043.15		809,155.74	15,268,569.25		-103,871,141.80	2,702,395,626.34
（一）净利润							152,685,692.50	152,685,692.50
（二）其他综合收益		1,031,968.39						1,031,968.39
上述（一）和（二）小计		1,031,968.39					152,685,692.50	153,717,660.89
（三）所有者投入和减少资本	210,700,000.00	2,578,457,074.76						2,789,157,074.76
1. 所有者投入资本	210,700,000.00	2,578,457,074.76						2,789,157,074.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					15,268,569.25		-256,556,834.30	-241,288,265.05
1. 提取盈余公积					15,268,569.25		-15,268,569.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-241,288,265.05	-241,288,265.05
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				809,155.74				809,155.74
1. 本期提取				1,697,924.53				1,697,924.53
2. 本期使用				-888,768.79				-888,768.79
（七）其他								
四、本期期末余额	689,395,043.00	3,875,793,994.01		7,264,847.40	106,879,473.95		171,516,224.70	4,850,849,583.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
合并所有者权益变动表

2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	689,395,043.00	3,889,737,350.10		16,662,688.02	105,286,539.39		649,282,020.61		296,344,811.40	5,646,708,452.52
加：会计政策变更					636,602.28		5,729,420.55			6,366,022.83
前期差错更正					956,332.28		8,606,990.48			9,563,322.76
其他										
二、本年初余额	689,395,043.00	3,889,737,350.10		16,662,688.02	106,879,473.95		663,618,431.64		296,344,811.40	5,662,637,798.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	689,395,043.00	-688,025,674.73		3,313,531.48	7,436,283.76		10,262,841.46		406,405,366.95	428,787,391.92
（一）净利润							86,638,629.52		-901,398.00	85,737,231.52
（二）其他综合收益		1,369,368.27								1,369,368.27
上述（一）和（二）小计		1,369,368.27					86,638,629.52		-901,398.00	87,106,599.79
（三）所有者投入和减少资本									417,440,106.63	417,440,106.63
1. 所有者投入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									412,540,106.63	412,540,106.63
（四）利润分配					7,436,283.76		-76,375,788.06		-9,543,484.16	-78,482,988.46
1. 提取盈余公积					7,436,283.76		-7,436,283.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-68,939,504.30		-9,543,484.16	-78,482,988.46
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	689,395,043.00	-689,395,043.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	689,395,043.00	-689,395,043.00								
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				3,313,531.48					-589,857.52	2,723,673.96
1. 本期提取				4,561,278.39					-589,857.52	3,971,420.87
2. 本期使用				-1,247,746.91						-1,247,746.91
（七）其他										
四、本期期末余额	1,378,790,086.00	3,201,711,675.37		19,976,219.50	114,315,757.71		673,881,273.10		702,750,178.35	6,091,425,190.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 11 页

新疆青松建材化工(集团)股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)

2013 年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	478,695,043.00	1,381,776,729.51		13,896,041.00	91,610,904.70		804,095,407.35		324,570,330.76	3,094,644,456.32
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	478,695,043.00	1,381,776,729.51		13,896,041.00	91,610,904.70		804,095,407.35		324,570,330.76	3,094,644,456.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	210,700,000.00	2,507,960,620.59		2,766,647.02	15,268,569.25		-140,476,975.71		-28,225,519.36	2,567,993,341.79
(一)净利润							116,079,858.59		10,066,621.02	126,146,479.61
(二)其他综合收益		1,031,968.39								1,031,968.39
上述(一)和(二)小计		1,031,968.39					116,079,858.59		10,066,621.02	127,178,448.00
(三)所有者投入和减少资本	210,700,000.00	2,506,928,652.20							-17,750,000.00	2,699,878,652.20
1.所有者投入资本	210,700,000.00	2,506,928,652.20							-17,750,000.00	2,699,878,652.20
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					15,268,569.25		-256,556,834.30		-20,519,200.00	-261,807,465.05
1.提取盈余公积					15,268,569.25		-15,268,569.25			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-241,288,265.05		-20,519,200.00	-261,807,465.05
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				2,766,647.02					-22,940.38	2,743,706.64
1.本期提取				3,655,415.81					-22,940.38	3,632,475.43
2.本期使用				-888,768.79						-888,768.79
(七)其他										
四、本期期末余额	689,395,043.00	3,889,737,350.10		16,662,688.02	106,879,473.95		663,618,431.64		296,344,811.40	5,662,637,798.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

二〇一三年度财务报表附注

一、 公司基本情况

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2000 年 9 月 22 日经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2000]193 号文《关于同意设立新疆青松建材化工股份有限公司的批复》批准，由新疆阿克苏青松建材化工总厂、新疆塔里木建筑安装工程总公司、新疆阿拉尔水利水电工程总公司、新疆生产建设兵团农一师塔里木热电有限责任公司和自然人刘功大共同发起设立。本公司的母公司为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司，本公司的实际控制人为新疆生产建设兵团农一师国有资产监督管理委员会。公司的企业法人营业执照注册号：650000040000193。2003 年 7 月 24 日在上海证券交易所上市。所属行业为水泥制造业。

2005 年 12 月 26 日，公司股权分置改革方案经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，公司流通股股东每持有 10 股流通股获得 3.5 股的股份，共计支付 21,000,000 股。2005 年 12 月 30 日公告了《股权分置改革方案实施公告》，流通股股东每持有 10 股获得股票为 3.5 股。股权登记日为 2006 年 1 月 5 日，股票复牌日为 2006 年 1 月 9 日。2006 年 1 月 9 日，公司股票复牌，公司股权分置改革完成。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化，其中：有限售条件股份为 103,927,500 股，占股份总数的 56.20%，无限售条件股份为 81,000,000 股，占股份总数的 43.80%。

根据公司 2007 年 6 月 1 日召开的 2007 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]363 号文核准，公司向社会公开增发人民币普通股（A 股）61,000,000 股。变更后的注册资本为人民币 245,927,500.00 元。

根据公司 2008 年 5 月 19 日召开的 2007 年度股东大会决议，以 2007 年末公司总股本 245,927,500 股为基数，每 10 股以资本公积转增 5 股，共计 122,963,750 股，并于 2008 年度实施。变更后，注册资本为人民币 368,891,250.00 元。

2008 年 6 月，经国务院国有资产监督管理委员会批准及中国证券监督管理委员会许可，阿拉尔塔

河投资有限责任公司通过行政无偿划转方式收购新疆阿克苏青松建材化工总厂持有的本公司已发行股份。阿拉尔塔河投资有限责任公司后更名为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司，其投资方为新疆生产建设兵团农一师国有资产监督管理委员会。

根据本公司 2009 年度第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2010]1085 号)，本公司 2010 年度向社会公众股股东以每 10 股配 3 股的比例配售 109,803,793 股普通股。配股后，本公司注册资本增至人民币 478,695,043.00 元。

根据本公司 2011 年第一次、第三次临时股东大会审议通过并报经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012] 124 号《关于核准新疆青松建材化工（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司 2012 年度以非公开发行股票的方式向 6 位特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）210,700,000 股。非公开发行后，本公司注册资本增至人民币 689,395,043.00 元。

根据本公司 2012 年度第一次股东大会决议，本公司以 2012 年 12 月 31 日股本 689,395,043.00 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 689,395,043.00 股，并于 2013 年 6 月实施。转增后，注册资本增至人民币 1,378,790,086.00 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,378,790,086.00 股，公司注册资本为 1,378,790,086.00 元，经营范围为：许可经营项目：年产 10 万吨硫酸（93%，98%）、年产 12000 吨盐酸的生产销售；货物专用运输（罐式容器）；货车维修（二类）；成品油零售（以上内容仅限所属分支机构经营）；道路普通货物运输。一般经营项目：磷肥、硫酸钾、复合肥、重晶石粉的生产销售；水泥、水泥熟料、预应力多孔板、加气砼砌块、水泥预制构件、石灰粉、石料、建筑涂料的生产销售；洗车服务；润滑油、汽车零配件、钢材、化工产品、建材、五金交电、机电设备、日用百货的销售；铸造件、通用零部件、机械设备安装；场地租赁。主要产品为水泥建材、化工产品。公司注册地及总部办公地均位于新疆阿克苏林园。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企

业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交

易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终

止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下跌，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下跌趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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确认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，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项金额 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合	账龄分析法
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
组合	按应收款项账龄计提坏账准备

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）	6	6
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由和计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、产成品、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本

溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

（1）后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；

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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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，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（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重

大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；
- （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，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。各类固定资产折旧年限、净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	3	4.85—2.43
机器设备	10—20	3	9.70—4.85
运输设备	8	3	12.13
固定资产装修	10		10
其他设备	3—10	3	32.33—9.70

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非

同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	土地证上注明年限
采矿权	10-30 年	采矿权受益期
特许经营权	10 年	经营权受益期
财务管理软件	5-10 年	预计受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司主要产品销售收入的确认标准为：

a.对零星销售的产品以销售部门返回的由购货方签字的提货单为确认收入的依据，收到提货单即时确认销售收入。

b.对大额客户销售的产品，依据销售合同按期供货，月底由销售部门与客户对账，以客户签字的

提货单为确认收入的依据，月底收到销售部门核对后的提货清单时确认销售收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业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。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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）已经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）已经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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：资产相关的政府补助是指取得的用于购建或

其他形式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：收益相关的政府补助是指取得除与资产相关的政府补助之外，用于补偿已发生相关费用的或具有奖励性质的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按取得的资金是否对形成长期资产有补助性来区分，对形成长期资产具有补助性则认定为资产相关的政府补助；对形成长期资产不具有补助性则认定为收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、 确认时点

（1）按实际收到政府补助的金额计量；

（2）对于按固定的定额标准拨付补助时或期末有确凿证据表明能够符合财政补助政策的规定，能可靠计量在预计时限内收到财政补助资金时，按应收的金额计量。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，

但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 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。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公司承担的与租赁相关的费用时，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) 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。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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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：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。

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：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，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。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同

控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期采用追溯重述法的前期会计差错

金额单位：人民币元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
以库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司合并报	公司董事会批准	长期股权投资、投资收益、留存收益	3,016,503.48

表确认投资收益			
以新疆西建青松建设有限责任公司合并报表确认投资收益	公司董事会批准	长期股权投资、投资收益、留存收益	5,590,487.00

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

金额单位：人民币元

会计政策变更的内容	变更原因	受影响的报表项目名称	影响金额
参股单位国电阿克苏河流域水电开发有限公司成本法转权益法	持股比例 15% 增持至 24.51%	长期股权投资、投资收益、留存收益	5,729,420.55

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、17
营业税	按应税营业收入计征	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25

（二）税收优惠及批文

1、根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），新疆青松建材化工（集团）股份有限公司（母公司）、库车青松水泥有限责任公司、和田青松建材有限责任公司、克州青松水泥有限责任公司、巴州青松绿原建材有限责任公司、乌苏市青松建材有限责任公司、新疆青松水泥有限责任公司、伊犁青松南岗建材有限责任公司、博乐南岗建材有限责任公司、哈密南岗建材有限公司主营业务属于中华人民共和国发展和改革委员会令第9号，《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类十二款建材第1条、利用现有2000吨/日及以上新型干法水泥窑炉处置工业废弃物、城市污泥和生活垃圾，纯低温余热发电；粉磨系统等节能改造和第11条、废矿石、尾矿和建筑废弃物的综合利用，上述公司经所在地主管税务机关核准备案按15%税率计缴企业所得税，在《西部地区鼓励类产业目录》正式公布后最终确定。

2、根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），公司全资子公司阿克苏青松商品混凝土有限责任公司主营业务属于《产业结构调整指导目录（2005年本）》鼓励类十八款建筑第10条、商品混凝土、商品砂浆及其施工技术开发，经主管税务机关阿克苏市国家税务局核准备案按15%税率计缴企业所得税，在《西部地区鼓励类产业目录》正式公布后最终确定。

3、根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），公司控股子公司阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司主营业务属于规定的产业项目，经主管税务机关阿克苏市国家税务局核准备案按15%税率计缴企业所得税，在《西部地区鼓励类产业目录》正式公布后最终确定。

4、根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），公司控股子公司阿克苏青松机械有限责任公司主营业务属于规定的产业项目，经主管税务机关阿克苏市国家税务局核准备案按15%税率计缴企业所得税，在《西部地区鼓励类产业目

录》正式公布后最终确定。

5、根据财税[2011]53号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》、财税[2011]60号《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》，公司全资子公司喀什青松新型建材有限责任公司符合财税[2011]60号文第十一项建材第13款新型墙体材料开发与生产要求，经主管税务机关喀什市国家税务局核准备案，自2011年1月1日至2012年12月31日止减免企业所得税，自2013年1月1日至2015年12月31日止减半征收企业所得税；公司全资子公司阿克苏青松商品混凝土有限责任公司的子公司克州青松商品混凝土有限责任公司符合财税[2011]60号文第十六项第2款商品混凝土、商品砂浆及其施工技术开发要求，经主管税务机关阿图什市国家税务局阿国税备[2012]004号税收优惠备案通知书核准备案，自2012年1月1日至2013年12月31日止减免企业所得税，自2014年1月1日至2016年12月31日止减半征收企业所得税。

6、根据阿克苏市国家税务局阿市国税函[2012]2号批复，本公司生产销售的在水泥生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的42.5普通硅酸盐水泥、32.5复合硅酸盐水泥、通用硅酸盐水泥熟料自2012年1月至2014年1月止享受增值税即征即退的政策。

7、根据阿克苏市国家税务局阿克苏市国税减免字（2011）第6号减、免税批准通知书，本公司生产的42.5普通硅酸盐水泥、32.5复合硅酸盐水泥资源综合利用产品（利用资源：废石、粉煤灰、煤矸石、硫酸渣、炉渣），于2011年8月1日至2013年7月1日止减征增值税，减征幅度为100%。

8、根据财税[2009]163号文《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和国税发〔2005〕129号文《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法（试行）〉通知》规定，经主管税务机关阿克苏市国家税务局（阿市）国税减免备字[2013]年103号税收减免登记备案告知书核准备案，公司采用旋窑法工艺生产的水泥自2013年8月1日至2015年7月31日止执行增值税即征即退政策。

9、根据阿克苏市国家税务局（阿市）国税减免备字（2011）年149号税收减免登记备案告知书，公司生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及以免税化肥为主要原料的

复混肥（企业生产复混肥产品所用的免税化肥成本占原料中全部化肥成本的比重高于 70%），自 2011 年 10 月 1 日起免征增值税。

10、根据阿克苏市国家税务局阿克苏市国税减免字（2011）第 1 号减、免税批准通知书，公司生产的原料中掺有煤矸石、石煤、粉煤灰、烧煤锅炉的炉底渣等废弃物达到 30%以上的加气混凝土砌块自 2011 年 2 月 31 日至 2013 年 1 月 31 日止减征增值税，减征幅度为 100%。

11、根据库车县国家税务局库县国税减免字（2011）第 5 号减、免税批准通知书，公司全资子公司库车青松水泥有限责任公司自 2011 年 3 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日止减征增值税，减征幅度为 100%。

12、根据财税[2009]163 号文，经主管税务机关乌鲁木齐市米东区国家税务局核准备案，公司控股子公司新疆青松水泥有限责任公司销售的 32.5R 级复合水泥、32.5 级复合水泥、42.5R 级普通水泥、42.5 级普通水泥、硅酸盐水泥熟料自 2012 年 7 月至 2014 年 7 月止享受增值税即征即退优惠政策。

13、根据新疆维吾尔自治区墨玉县国家税务局墨国税减免字[2013]年 004 号税收减免登记备案告知书，公司全资子公司和田青松建材有限责任公司生产和销售旋窑法工艺生产的水泥，自 2013 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日止享受增值税即征即退优惠政策。

14、根据新疆维吾尔自治区墨玉县国家税务局（墨）国税减免字（2011）第 2 号减、免税批准通知书，公司全资子公司和田青松建材有限责任公司自 2011 年 4 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日止减征增值税，减征幅度为 100%。

15、根据阿图什市国家税务局阿什国税减免字（2011）第 6 号减、免税批准通知书，公司全资子公司克州青松水泥有限责任公司自 2011 年 4 月 1 日起减征增值税，减征幅度为 100%。

16、根据财税[2008]156 号文，经主管税务机关喀什市国家税务局核准备案，公司全资子公司喀什青松新型建材有限责任公司自 2012 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日止按照生产原料中掺兑废渣比例不低于 30%的特定建材产品，实行增值税免征。

17、根据库尔勒市国家税务局（库）国税减免备字（2011）年 090 号税收减免登记备案告知书，公司控股子公司巴州青松绿原建材有限责任公司自 2011 年 8 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止生产的水泥执行财税（2008）156 号增值税减免税政策。

18、根据财税[2009]163 号文，经主管税务机关乌苏市国家税务局核准备案，公司控股子公司乌苏市青松建材有限责任公司自 2012 年 10 月至 2014 年 6 月止采用旋窑法工艺生产的水泥享受增值税即征即退优惠政策。

19、根据财税[2009]163 号文，经主管税务机关博乐市国家税务局核准备案，公司控股子公司博乐南岗建材有限责任公司生产的复合 32.5 级水泥、42.5 级普通水泥、通用硅酸盐水泥熟料属于资源综合利用产品，自 2013 年 1 月至 2014 年 6 月止享受增值税即征即退优惠政策。

20、根据乌地税函（2012）3 号《关于乌苏市青松建材有限责任公司免征土地使用税、房产税的复函》，公司控股子公司乌苏市青松建材有限责任公司符合新地税发（2002）103 号转发的《关于西部大开发税收优惠政策有关问题的实施意见》（新政发（2002）29 号）第五条第一款“区外投资企业（区外独资企业以及区外投资者出资额达到 25%以上，经营期十年以上的合资、购并、参股企业，或承包、租赁在五年以上的企业，下同）在我区新办的生产性企业，自生产经营之日起，五年内免征企业所得税、车船使用税和房产税，期满后在 2010 年内，减按 15%的税率征收企业所得税；建设期内免征土地使用税”的规定，经主管税务机关乌苏市地方税务局同意，减免乌苏市青松建材有限责任公司 2011 年 7 月至 2016 年 6 月房产税。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 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	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	阿克苏市	工业	4,100.00	混凝土生产销售	4,564.55	100	100	是	
库车青松水泥有限责任公司	全资子公司	库车	工业	72,264.11	水泥生产销售	82,887.21	100	100	是	
和田青松建材有限责任公司	全资子公司	和田市	工业	15,237.00	水泥生产销售	31,075.73	100	100	是	
克州青松水泥有限责任公司	全资子公司	阿图什市	工业	107,232.00	水泥生产销售	107,232.00	100	100	是	
阿克苏青松纯净水制造有限责任公司	全资子公司	阿克苏市	工业	15.00	纯净水生产销售	15.00	100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
巴州青松绿原建材有限责任公司	控股子公司	库尔勒	工业	36,159.00	水泥生产销售	23,503.35	65	65	是	12,549.33
阿克苏青松机械有限责任公司	控股子公司	阿克苏市	工业	256.00	机械加工	166.40	65	65	是	216.39
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	控股子公司	阿克苏市	工业	490.00	编织袋生产销售	158.25	51.02	51.02	是	1,005.72
喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	喀什	工业	1,185.00	建材生产及销售	1,185.00	100	100	是	
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	阿拉尔	工业	30,000.00	化工产品生产及销售	28,125.00	93.75	93.75	是	1,847.29
新疆青松建材有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐	工业	119,889.79	水泥及水泥制品	119,889.79	100	100	是	
新疆青建进出口贸易有限公司	控股子公司的子公司	乌鲁木齐	商业	500.00	一般货物及技术的进出口经营	500.00	100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
新疆青松国际货代物流有限责任公司	控股子公司	乌鲁木齐	服务业	1,000.00	货物运输	510.00	51	51	是	489.46
新疆青松机械设备制造有限责任公司	控股子公司的子公司	乌鲁木齐	工业	500.00	机械设备制造与安装	500.00	100	100	是	
乌苏市青松建材有限责任公司	控股子公司的子公司	乌苏市	工业	15,776.00	水泥生产销售	9,466.00	60	60	是	7,478.86
新疆五家渠青松建材有限责任公司	控股子公司的子公司	五家渠	工业	6,000.00	水泥生产销售	6,000.00	100	100	是	
克州青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司的子公司	阿图什市	工业	2,000.00	混凝土生产销售	2,000.00	100	100	是	
乌鲁木齐青松德源商贸有限公司	控股子公司的子公司	乌鲁木齐	商业	100.00	销售石油制品、汽车配件等	100.00	55	55	是	-9.54
乌恰县青松矿业有限责任公司	全资子公司的子公司	乌恰县	矿业	50.00	矿石销售	50.00	100	100	是	

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
阿克苏三五九建材有限公司	全资子公司的子公司	阿克苏	工业	2,000	建筑材料生产及销售	2,000		100	100	是	

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
新疆青松水泥有限责任公司	控股子公司	乌鲁木齐	工业	26,500.00	水泥生产、销售	22,964.87		88.92	88.92	是	5,828.79
新疆青松维纶化工有限责任公司	控股子公司	阿拉尔	工业	4,000.00	化工产品生产及销售	2,800.00		70	70	是	1,200.00
乌鲁木齐县德正矿业有限责任公司	全资子公司的子公司	乌鲁木齐	矿业	50.00	采掘销售	50.00		100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
伊犁青松南岗建材有限责任公司	控股子公司	伊犁市	工业	27,418.09	水泥生产、销售	25,180.35		51	51	是	22,304.75
博乐南岗建材有限责任公司	控股子公司的子公司	博乐市	工业	8,190.00	水泥生产、销售	4,177.00		51	51	是	3,042.51
伊犁南岗混凝土制品有限责任公司	控股子公司的子公司	伊犁市	工业	1,779.90	混凝土生产销售	924.00		51.91	51.91	是	1,321.24
霍尔果斯南岗商品混凝土有限责任公司	控股子公司的子公司	霍尔果斯口岸	工业	1,000.00	混凝土生产销售	554.85		55.49	55.49	是	427.57
哈密南岗建材有限公司	控股子公司的子公司	哈密市	工业	10,000.00	水泥生产、销售	4,800.00		48	48	是	5,427.52
和布克赛尔县北屯南岗建材有限责任公司	控股子公司的子公司	塔城地区	工业	5,600.00	水泥生产、销售	3,165.20		56.52	56.52	是	3,393.79
奎屯南岗建材有限责任公司	控股子公司的子公司	奎屯市	工业	2,100.00	水泥生产、销售	2,100.00		100	100	是	
塔城南岗建材有	控股子公	塔城	工业	5,000.00	水泥生	2,600.0		52	52	是	1,191.92

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
限责任公司	司的子公司	地区			产、销售	0					
阿勒泰南岗建材有限责任公司	控股子公司的子公司	阿勒泰地区	工业	6,874.90	水泥生产、销售	3,506.20		51	51	是	2,672.32

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 9 家， 原因为：

本年新增合并单位	投资比例(%)	备 注
伊犁青松南岗建材有限责任公司	51.00	本年收购
博乐南岗建材有限责任公司	51.00	本年收购
伊犁南岗混凝土制品有限责任公司	51.91	本年收购
霍尔果斯南岗商品混凝土有限责任公司	55.49	本年收购
哈密南岗建材有限公司	48.00	本年收购
和布克赛尔县北屯南岗建材有限责任公司	56.52	本年收购
奎屯南岗建材有限责任公司	100.00	本年收购
塔城南岗建材有限责任公司	52.00	本年收购
阿勒泰南岗建材有限责任公司	51.00	本年收购

2、 与上年相比本年减少合并单位 2 家， 原因为：

本年新增合并单位	投资比例(%)	备 注
阿克苏赛特废旧物资回收有限公司	100.00	注销
阿拉尔三五九化工有限公司	100.00	注销

(四) 本期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、 本期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

金额单位：人民币元

名称	期末净资产	本期净利润
伊犁青松南岗建材有限责任公司	455,199,041.57	-17,982,657.45
博乐南岗建材有限责任公司	62,091,939.18	-4,018,593.79
伊犁南岗混凝土制品有限责任公司	27,474,287.92	-626,109.61

霍尔果斯南岗商品混凝土有限责任公司	9,606,056.87	-222,252.01
哈密南岗建材有限公司	104,375,474.94	-4,073,224.13
和布克赛尔县北屯南岗建材有限责任公司	78,053,994.70	-1,745,888.68
奎屯南岗建材有限责任公司	15,543,091.41	-581,670.59
塔城南岗建材有限责任公司	24,831,631.20	-5,428,912.20
阿勒泰南岗建材有限责任公司	54,537,069.51	-2,977,592.80

2、 本期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

金额单位：人民币元

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
阿克苏赛特废旧物资回收有限公司	1,041,841.49	202,102.95
阿拉尔三五九化工有限公司	124,948,490.41	-916,882.07

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2013 年 11 月 30 日为购买日，支付现金人民币 25,180.35 万元，作为合并成本购买了伊犁青松南岗建材有限责任公司 51.00% 的权益、属于非同一控制下的企业合并，合并成本在购买日的总额为人民币 25,180.35 万元。

购买日的确定依据：

购买方实际取得对被购买方伊犁青松南岗建材有限责任公司控制权的日期为 2013 年 11 月 30 日。

2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

金额单位：人民币元

项 目	购买日	上一资产负债表日
-----	-----	----------

	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
流动资产合计	429,900,071.51	429,900,071.51	779,833,920.05	709,311,240.76
非流动资产合计	702,728,166.46	883,177,977.72	1,016,309,131.16	1,329,924,950.83
资产总计	1,132,628,237.97	1,313,078,049.23	1,796,143,051.21	2,039,236,191.59
负债合计	842,581,386.04	842,581,386.04	1,299,902,186.46	1,331,450,154.01
所有者权益合计	290,046,851.93	470,496,663.19	496,240,864.75	707,786,037.58

3、 被购买方自购买日至本期期末的经营情况

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至本期 期末的收入	自购买日至本期期末 的净利润	自购买日至本期期末 的经营活动净现金流
伊犁青松南岗建材有 限责任公司	11,623,727.04	-9,037,057.64	12,474,199.99

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

公司本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(八) 本期发生的反向购买

公司本期未发生反向购买。

(九) 本期发生的吸收合并

公司本期未发生吸收合并。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	73,158.01	26,688.70
银行存款	281,856,750.96	3,222,422,920.05

其他货币资金	42,262,601.46	15,344,127.42
合 计	324,192,510.43	3,237,793,736.17

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	20,972,513.65	4,497,200.00
其他保证金	21,290,087.81	10,846,927.42
合 计	42,262,601.46	15,344,127.42

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	221,563,409.12	165,792,645.06
商业承兑汇票	400,000.00	
合计	221,963,409.12	165,792,645.06

2、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额
天津市江淋科技发展有限公司	2013.12.17	2014.6.17	10,000,000.00
新疆城建（集团）股份有限公司	2013.12.26	2014.6.26	8,300,000.00
中交二公局第四工程有限公司	2013.08.14	2014.02.12	7,000,000.00
新疆众和股份有限公司	2013.09.30	2014.04.30	5,000,000.00
新疆城建（集团）股份有限公司	2013.12.25	2014.06.25	4,400,000.00

(三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
-----	------	------	------	------	-------	------------

						是（否）
1. 账龄一年以内的 应收股利		14,464,333.56		14,464,333.56	已宣告但 尚未发放	否
其中：新疆塔里木 建筑安装工程（集 团）有限责任公司		14,464,333.56		14,464,333.56	已宣告但 尚未发放	否
合 计		14,464,333.56		14,464,333.56		

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	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 (%)	金额	比 例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	467,822,401.09	85.98	28,069,344.08	6.00	143,415,027.10	80.58	8,600,675.14	6.00
1-2 年(含 2 年)	41,404,484.44	7.61	4,140,448.44	10.00	23,168,483.35	13.02	2,332,868.34	10.07
2-3 年(含 3 年)	18,001,351.93	3.31	2,700,202.80	15.00	6,169,645.75	3.47	925,446.86	15.00
3 年以上	16,887,467.64	3.10	7,376,144.08	43.68	5,213,308.36	2.93	1,619,576.16	31.07
合计	544,115,705.10	100.00	42,286,139.40		177,966,464.56	100.00	13,478,566.50	

2、 应收账款按种类披露

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款								
按组合计提坏 账准备的应收 账款	539,117,391. 90	99.0 8	37,287,826. 20	6.9 2	177,227,5 21.44	99. 58	12,739,623. 38	7.1 9
账龄分析法	539,117,391. 90	99.0 8	37,287,826. 20	6.9 2	177,227,5 21.44	99. 58	12,739,623. 38	7.1 9
组合小计	539,117,391. 90	99.0 8	37,287,826. 20	6.9 2	177,227,5 21.44	99. 58	12,739,623. 38	7.1 9
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款	4,998,313.20	0.92	4,998,313.2 0	10 0.0 0	738,943.1 2	0.4 2	738,943.12	100 .00
合计	544,115,705. 10	100. 00	42,286,139. 40		177,966,4 64.56	10 0.0 0	13,478,566. 50	

应收账款种类的说明：

组合中，采用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	467,822,401.09	86.78	28,069,344.08	143,415,027.10	80.92	8,600,675.14
1—2 年	41,404,484.44	7.68	4,140,448.44	23,150,683.35	13.06	2,315,068.34
2—3 年	18,001,351.93	3.34	2,700,202.80	6,169,645.75	3.48	925,446.86
3 年以上	11,889,154.44	2.20	2,377,830.88	4,492,165.24	2.54	898,433.04
合计	539,117,391.90	100.00	37,287,826.20	177,227,521.44	100.00	12,739,623.38

期末单项金额虽不重大但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
货款	307,322.72	307,322.72	100.00%	对方公司已注销，无法收回
货款	19,440.00	19,440.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	34,660.00	34,660.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	74,265.00	74,265.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	36,280.00	36,280.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	118,758.50	118,758.50	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	43,504.90	43,504.90	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	66,530.00	66,530.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	10,382.00	10,382.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	28,750.00	28,750.00	100.00%	账龄 10 年以上
货款	29,670.00	29,670.00	100.00%	账龄 10 年以上
货款	9,240.45	9,240.45	100.00%	账龄 10 年以上
货款	33,000.00	33,000.00	100.00%	账龄 10 年以上
货款	8,500.00	8,500.00	100.00%	账龄 10 年以上
货款	10,200.00	10,200.00	100.00%	账龄 10 年以上
货款	63,021.00	63,021.00	100.00%	账龄 10 年以上
货款	220,219.68	220,219.68	100.00%	预计无法收回
货款	187,477.20	187,477.20	100.00%	预计无法收回
货款	110,232.00	110,232.00	100.00%	预计无法收回
货款	95,408.50	95,408.50	100.00%	预计无法收回
货款	81,482.09	81,482.09	100.00%	预计无法收回
货款	56,742.80	56,742.80	100.00%	预计无法收回
货款	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
货款	43,266.00	43,266.00	100.00%	预计无法收回
货款	41,435.10	41,435.10	100.00%	预计无法收回
货款	34,375.00	34,375.00	100.00%	预计无法收回
货款	34,035.00	34,035.00	100.00%	预计无法收回
货款	28,960.00	28,960.00	100.00%	预计无法收回

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	19,200.00	19,200.00	100.00%	预计无法收回
货款	18,819.00	18,819.00	100.00%	预计无法收回
货款	10,600.00	10,600.00	100.00%	预计无法收回
货款	10,478.00	10,478.00	100.00%	预计无法收回
货款	10,250.00	10,250.00	100.00%	预计无法收回
货款	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
货款	8,380.00	8,380.00	100.00%	预计无法收回
货款	7,880.00	7,880.00	100.00%	预计无法收回
货款	5,635.00	5,635.00	100.00%	预计无法收回
货款	5,300.00	5,300.00	100.00%	预计无法收回
货款	4,476.06	4,476.06	100.00%	预计无法收回
货款	3,550.00	3,550.00	100.00%	预计无法收回
货款	2,700.00	2,700.00	100.00%	预计无法收回
货款	2,380.00	2,380.00	100.00%	预计无法收回
货款	2,220.00	2,220.00	100.00%	预计无法收回
货款	1,340.00	1,340.00	100.00%	预计无法收回
货款	1,250.00	1,250.00	100.00%	预计无法收回
货款	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
货款	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
货款	132.00	132.00	100.00%	预计无法收回
货款（109 家单位 及个人）	2,995,065.2 0	2,995,065.2 0	100.00%	预计无法收回
合计	4,998,313.2 0	4,998,313.2 0		

3、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收	确定原坏账准备的	转回或收	转回或收回前累计已

	回原因	依据	回金额	计提坏账准备金额
工程款	收回	对方公司已不存在， 无法收回	17,800.00	17,800.00
货款	收回	对方公司已注销，无 法收回	10,000.00	317,322.72
合 计			27,800.00	335,122.72

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

客户排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
第一名	购销关系	14,209,031.90	一年以内	2.61
第二名	购销关系	14,204,536.86	一年以内	2.61
第三名	购销关系	13,644,854.85	1-2 年	2.51
第四名	购销关系	10,309,366.17	一年以内	1.89
第五名	购销关系	8,345,131.77	2-3 年	1.53
合计		60,712,921.55		11.15

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关 系	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	联营企业	935,770.83	0.17
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	同受一方控	402,105.00	0.07

	制		
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	联营企业	14,148,045.74	2.60
库车县鑫宇青松混凝土工程有限公司	联营企业	2,026,875.48	0.37
阿克苏塔河矿业有限责任公司	同受一方控制	1,056.44	0.00
新疆生产建设兵团农一师电力公司	同受一方控制	81,096.50	0.01
合计		17,594,949.99	3.22

8、 本期无终止确认的应收账款情况。

9、 公司本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	82,466,638.70	87.62	4,893,130.52	5.93	24,259,946.38	77.75	1,455,596.78	6.00
1-2 年 (含 2 年)	5,644,529.47	6.00	564,452.94	10.00	1,733,882.12	5.56	173,388.20	10.00
2-3 年 (含	1,333,947.7	1.42	226,442.1	16.9	372,961.06	1.20	55,944.16	15.0

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

3 年)	5		7	8				0
3 年以上	4,666,820.9	4.96	1,849,849.	39.6	4,833,812.9	15.4	1,866,465.	38.6
	3		96	4	7	9	83	1
合计	94,111,936.	100.0	7,533,875.		31,200,602.	100.	3,551,394.	
	85	0	59		53	00	97	

2、其他应收款按种类披露：

种类	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 (%)	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	1,124,700. 23	1.20	1,124,700. 23	100.0 0	1,124,700. 23	3.60	1,124,700. 23	100.0 0
按组合计提坏账 准备的其他应收 款	92,935,329 .62	98.7 5	6,357,268. 36	6.84	30,075,90 2.30	96.4 0	2,426,694. 74	8.07
账龄分析法	92,935,329 .62	98.7 5	6,357,268. 36	6.84	30,075,90 2.30	96.4 0	2,426,694. 74	8.07
组合小计	92,935,329 .62	98.7 5	6,357,268. 36	6.84	30,075,90 2.30	96.4 0	2,426,694. 74	8.07
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	51,907.00	0.05	51,907.00	100.0 0				
合计	94,111,936 .85	100. 00	7,533,875. 59		31,200,60 2.53	100. 00	3,551,394. 97	

其他应收款种类的说明：

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
预付设备采购款	1,124,700.23	1,124,700.23	100.00%	帐龄较长, 收回可能性极小
合计	1,124,700.23	1,124,700.23		

组合中，采用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	82,466,638.70	88.74	4,893,130.52	24,259,946.38	80.66	1,455,596.78
1—2 年	5,644,529.47	6.07	564,452.94	1,733,882.12	5.77	173,388.20
2—3 年	1,302,947.75	1.40	195,442.17	372,961.06	1.24	55,944.16
3 年以上	3,521,213.70	3.79	704,242.73	3,709,112.74	12.33	741,765.60
合计	92,935,329.62	100.00	6,357,268.36	30,075,902.30	100.00	2,426,694.74

期末单项金额虽不重大但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
项目设计费	6,907.00	6,907.00	100.00	无法查证
新型建材厂规划设计费	1,000.00	1,000.00	100.00	单位注销, 无法追回
新型建材厂评估费	30,000.00	30,000.00	100.00	单位注销, 无法追回
顾雷	14,000.00	14,000.00	100.00	无法联系

合计	51,907.00	51,907.00		
----	-----------	-----------	--	--

3、 本期转回或收回其他应收款情况

公司本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款的情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
新疆生产建设兵团农一师 财务局	政府机构	20,000,000.00	1 年以 内	21.25	利息补贴
乌鲁木齐市卡子湾青松物 业管理有限责任公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以 内	15.94	借款、项 目建设
新疆南岗投资有限责任公 司	非关联方	12,063,565.04	1 年以 内	12.82	往来欠款
乌鲁木齐市米东区国税局	非关联方	9,883,078.50	1 年以 内	10.50	增值税退 税
阿拉尔市财政局	政府机构	4,732,187.29	1 年以 内	5.03	保证金
合计		61,678,830.83		65.54	

7、 本期末应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例

			(%)
新源县双新环保新型建材有限责任公司	联营企业	3,322,296.99	3.53

8、 本期无终止确认的其他应收款情况。

9、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

10、 应收政府补助

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
米东区国税局	增值税退税	9,883,078.50	1 年以内	2014 年 1 月 21 日已收到
哈密市国税局	退税收入	2,424,672.33	1 年以内	2014 年 01 月 20 日已收到
农一师财务局	利息补贴	20,000,000.00	1 年以内	2014 年 01 月 06 日已收到
合计		32,307,750.83		

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	114,283,323.25	68.05	155,809,393.04	90.19
1 至 2 年	50,628,587.84	30.14	14,207,091.93	8.23
2 至 3 年	1,112,587.12	0.66	1,882,991.12	1.09
3 年以上	1,926,158.14	1.15	851,807.77	0.49
合计	167,950,656.35	100.00	172,751,283.86	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	账面余额	时间	未结算原因
乌鲁木齐市卡子湾青松物业管理有限责任公司	购房款	27,500,000.00	1-2 年	未到结算期
博乐市中博水泥有限公司	熟料供应商	20,100,000.00	一年以内	未到结算期
重庆汉马化工技术有限公司	预付技术服务款	10,664,000.00	1-2 年	未到结算期
新疆电力公司乌鲁木齐电业局	电费	6,405,408.22	一年以内	未到结算期
国网新疆阿图什市供电公司	电费	6,330,729.49	一年以内	未到结算期
合计		71,000,137.71		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 本期末预付关联方款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
新疆生产建设兵团农一师电力公司			7,045,992.00	
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	1,064,166.88		9,200,000.00	
新疆青松塑业有限责任公司	1,337,418.37		44,622.50	
合计	2,401,585.25		16,290,614.50	

(七) 存货

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	573,703,643.7 5	211,815.94	573,491,827.8 1	407,629,728.9 1		407,629,728.9 1
周转材料	4,898,647.89		4,898,647.89	5,180,422.66		5,180,422.66
在产品	565,311,349.7 3		565,311,349.7 3	409,710,549.7 1		409,710,549.7 1
库存商品	162,895,063.7 9	569,915.83	162,325,147.9 6	90,530,045.00		90,530,045.00
合计	1,306,808,705 .16	781,731.77	1,306,026,973. 39	913,050,746.2 8		913,050,746.2 8

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	601,903,522.86	286,449,304.75
其他股权投资	32,046,323.70	108,906,323.70
小计	633,949,846.56	395,355,628.45
减:减值准备		
合计	633,949,846.56	395,355,628.45

2、 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业 持股比 例(%)	本企业在被投 资单位表决 权比例(%)	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
联营企业							
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责 任公司	31.82	31.82	837,451,076.97	688,900,879.95	148,550,197.02	1,443,383,011. 88	30,777,133.39
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公 司	49.00	49.00	231,419,758.44	147,899,974.01	83,519,784.43	181,514,698.14	4,365,906.04
新疆西建青松建设有限责任公司	35.00	35.00	348,521,722.46	68,329,648.93	280,192,073.53	390,091,082.93	64,560,096.17
国电青松库车矿业开发有限公司	49.00	49.00	424,721,779.91	212,763,223.56	211,958,556.35		
国电青松吐鲁番新能源有限公司	35.00	35.00	711,784,768.51	495,611,170.85	216,173,597.66	13,600,057.65	121,192.79
喀什西部建设有限责任公司	40.00	40.00	102,071,777.32	28,497,051.13	73,574,726.19	92,207,944.60	9,956,028.04
新疆青松塑业有限责任公司	36.00	36.00	6,693,837.50	1,987,106.08	4,706,731.42	6,780,655.91	-72,795.79
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	24.51	24.51	2,012,254,459.74	1,579,265,636.54	432,988,823.20	231,385,603.53	24,107,107.99
博乐市青松建材科技开发有限责任公司	15.12	15.12	4,317,592.86	296,581.13	4,021,011.73	623,427.15	-392,530.55
新源县双新环保新型建材有限责任公司	30.00	30.00	67,740,772.36	59,444,790.46	8,295,981.90	17,408,004.76	-693,722.06

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	权益法	28,000,000.00	50,244,349.21	-2,840,895.99	47,403,453.22	31.82	31.82		14,464,333.56
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	权益法	11,458,829.18	34,302,726.50	2,141,069.37	36,443,795.87	49.00	49.00		
新疆西建青松建设有限责任公司	权益法	17,500,000.00	67,514,624.24	19,397,176.99	86,911,801.23	35.00	35.00		
国电青松库车矿业开发有限公司	权益法	104,247,500.00	59,642,192.61	44,217,500.00	103,859,692.61	49.00	49.00		
国电青松吐鲁番新能源有限公司	权益法	87,321,568.63	40,531,052.32	42,563,986.11	83,095,038.43	35.00	35.00		
喀什西部建设有限责任公司	权益法	20,000,000.00	25,447,478.26	3,982,412.22	29,429,890.48	40.00	40.00		
新疆青松塑业有限责任	权益	1,260,000.0	1,722,260.31	-27,837.00	1,694,423.31	36.00	36.00		

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

公司	法	0							
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	权益法	98,849,700.00	6,366,022.83	99,238,931.62	105,604,954.45	24.51	24.51		8,871,042.75
博乐市青松建材科技开发有限公司	权益法	712,668.00	678,598.47	-70,621.50	607,976.97	15.12	15.12		
新源县双新环保新型建材有限公司	权益法	3,000,000.00		2,488,794.57	2,488,794.57	30.00	30.00		
南岗长投评估增值	权益法			104,363,701.72	104,363,701.72				
权益法小计			286,449,304.75	315,454,218.11	601,903,522.86				23,335,376.31
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	成本法	76,860,000.00	76,860,000.00	-76,860,000.00					
石河子开发区青松天业水泥有限公司	成本法	35,000,000.00	32,046,323.70		32,046,323.70	43.75	-	无重大影响	
成本法小计			108,906,323.70	-76,860,000.00	32,046,323.70				
合计			395,355,628.45	238,594,218.11	633,949,846.56				23,335,376.31

(九) 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：	4,556,026,703.37	4,265,910,634.78		42,497,516.29	8,779,439,821.86
其中：房屋及建筑物	1,453,519,677.75	1,512,627,204.92		81,766.08	2,966,065,116.59
机器设备	2,920,296,080.66	2,662,638,787.39		29,090,794.48	5,553,844,073.57
运输设备	158,023,380.82	76,912,582.41		12,862,936.94	222,073,026.29
固定资产装修	3,396,875.81	642,900.00			4,039,775.81
其他设备	20,790,688.33	13,089,160.06		462,018.79	33,417,829.60
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,138,069,598.75	355,353,430.95	405,197,850.64	32,510,026.77	1,866,110,853.57
其中：房屋及建筑物	208,808,557.33	91,388,525.52	68,423,486.79	22,243.32	368,598,326.32
机器设备	850,310,664.25	235,363,263.85	316,519,031.71	23,488,219.52	1,378,704,740.29
运输设备	65,077,949.96	26,600,221.55	16,828,689.67	8,950,931.00	99,555,930.18
固定资产装修	2,910,481.15		330,356.52		3,240,837.67
其他设备	10,961,946.06	2,001,420.03	3,096,285.95	48,632.93	16,011,019.11
三、固定资产账面	3,417,957,104.62	3,910,557,203.83		415,185,340	6,913,328,9

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

净值合计			.16	68.29
其中：房屋及建筑 物	1,244,711,120.42	1,421,238,679.40	68,483,009. 55	2,597,466,7 90.27
机器设备	2,069,985,416.41	2,427,275,523.54	322,121,606 .67	4,175,139,3 33.28
运输设备	92,945,430.86	50,312,360.86	20,740,695. 61	122,517,096 .11
固定资产装修	486,394.66	642,900.00	330,356.52	798,938.14
其他设备	9,828,742.27	11,087,740.03	3,509,671.8 1	17,406,810. 49
四、减值准备合计	338,275.43	75,822.70		414,098.13
其中：房屋及建筑 物	54,843.00			54,843.00
机器设备	283,432.43	75,822.70		359,255.13
运输设备				
固定资产装修				
其他设备				
五、固定资产账面 价值合计	3,417,618,829.19	3,910,557,203.83	415,261,162 .86	6,912,914,8 70.16
其中：房屋及建筑 物	1,244,656,277.42	1,421,238,679.40	68,483,009. 55	2,597,411,9 47.27
机器设备	2,069,701,983.98	2,427,275,523.54	322,197,429 .37	4,174,780,0 78.15
运输设备	92,945,430.86	50,312,360.86	20,740,695. 61	122,517,096 .11
固定资产装修	486,394.66	642,900.00	330,356.52	798,938.14
其他设备	9,828,742.27	11,087,740.03	3,509,671.8 1	17,406,810. 49

本期折旧额 405,197,850.64 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,236,230,810.81 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 289,307,241.40 元，详见附注八、（二）。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原 因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	1,997,563,873.80	预转固定资产	2014 年

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
机器设备	757,399.07		757,399.07	665,993.44		665,993.4 4
阿克苏日产 3000 吨熟料 新型干法水泥生产线技 改				15,492,311. 72		15,492,31 1.72
库车年产 300 万吨新型 干法水泥改扩建(配套纯 低温余热发电)项目	14,797,147. 20		14,797,147 .20	55,860,016. 75		55,860,01 6.75
零星工程	3,366,655.5 7		3,366,655. 57	682,799.49		682,799.4 9
房屋及装修扩建工程	10,136,971. 86		10,136,971 .86	8,828,925.8 1		8,828,925. 81
克州青松水泥有限责任 公司年产 260 万吨熟料 新型干法水泥(配套纯低 温余热发电)改扩建项目	112,129,89 7.79		112,129,89 7.79	692,451,33 2.49		692,451,3 32.49

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
克州日产 2500 吨熟料新型干法水泥生产线				11,428,703.39		11,428,703.39
窑磨改造	2,730,653.72		2,730,653.72	5,315,887.04		5,315,887.04
搅拌站建设				4,461,360.27		4,461,360.27
石灰生产线				726,521.38		726,521.38
乌苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线	14,877,481.12		14,877,481.12	19,924,381.63		19,924,381.63
30 万吨/年烧碱及配套项目	7,571,552.20		7,571,552.20	689,457.218.25		689,457.218.25
加气砼生产线改扩建	19,600,321.83		19,600,321.83	8,379,163.32		8,379,163.32
达返城祁家沟 7500 吨/日产水泥生产线	1,004,675.762.60		1,004,675.762.60	545,034.077.16		545,034.077.16
青松维纶 50kt/a 聚乙烯醇建设工程项目	19,923,764.89		19,923,764.89	11,364,025.99		11,364,025.99
三五九化工 20 万吨/年电石项目				278,423.191.72		278,423.191.72
三五九建材 20 万吨/年石灰生产线项目				51,012,606.62		51,012,606.62
阿拉尔化工青松小区	33,447,198.64		33,447,198.64			
和田日产 2000 吨熟料新型干法水泥生产线技改	2,416,809.77		2,416,809.77			

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏莱蒙石灰窑改造	2,644,340.00		2,644,340.00			
霍城厂余热发电项目	725,499.00		725,499.00			
电石渣综合利用项目	123,498.00		123,498.00			
五家渠 5000t/d 熟料水泥 生产线技改工程项目	271,913.70		271,913.70			
青松建化 2013 年保障性 住房(青松嘉苑小区) 建 设项目	2,479,054.47		2,479,054.47			
合 计	1,252,675,921.43		1,252,675,921.43	2,399,508,516.47		2,399,508,516.47

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	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
机器设备		665,993.4 4	4,483,367.4 3	4,391,961. 80								757,399.0 7
阿克苏日产 3000 吨熟料新型干法水泥生产线技改		15,492,31 1.72		15,492,31 1.72								
库车年产 300 万吨新型干法水泥改扩建（配套纯低温余热发电）项目	72,100 万元	55,860,01 6.75	33,545,316. 55	74,608,18 6.10				16,091,6 14.58				14,797,14 7.20
零星工程		682,799.4 9	17,020,990. 38	14,337,13 4.30								3,366,655. 57
房屋及装修扩建工程		8,828,925. 81	1,308,046.0 5									10,136,97 1.86
克州青松水泥有限责任公司年产 260 万吨熟料新型干法水泥（配套纯低温余热发电）改扩建项目	87,415 万元	692,451,3 32.49	132,631,132 .38	712,952,5 67.08			100	11,644,1 89.44				112,129,8 97.79

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	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
克州日产 2500 吨熟料 新型干法水泥生产线		11,428,703. 39	3,195,929.29	14,624,632. 68								
窑磨改造		5,315,887.0 4	7,316,402.19	9,901,635.5 1								2,730,653.7 2
搅拌站建设		4,461,360.2 7		4,461,360.2 7								
石灰生产线		726,521.38	100,000.00	826,521.38								
乌苏日产 3000 吨熟料 新型干法水泥生产线		19,924,381. 63	60,230,260.70	65,277,161. 21								14,877,481. 12
30 万吨/年烧碱及配套 项目	173,800 万元	689,457,218 .25	242,112,312.7 2	923,997,978 .77				60,361,310 .17	29,680,097.05			7,571,552.2 0
加气砼生产线改扩建		8,379,163.3 2	11,403,074.51		181,916. 00			645118.66	645,118.66			19,600,321. 83
100 万 t/a 水泥粉磨站 项目	16,670 万 元		22,144,154.77	22,144,154. 77				12,699,793 .28				

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	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
达返城祁家沟 7500 吨 /日产水泥生产线	202,095.2 7 万元	545,034,077 .16	470,954,974.7 7	2,250,166.4 8	9,063,12 2.85			26,092,294 .72	1,607,041.39			1,004,675.7 62.60
青松维纶 50kt/a 聚乙 烯醇建设工程项目		11,364,025. 99	8,650,130.07	90,391.17								19,923,764. 89
三五九化工 20 万吨/ 年电石项目		278,423,191 .72	25,609,254.69	304,032,446 .41				7170625.1 5	7,170,625.15			
三五九建材 20 万吨/ 年石灰生产线项目		51,012,606. 62	11,255,442.52	62,268,049. 14				2027821.8 5	2,027,821.85			
阿拉尔化工青松小区			33,447,198.64									33,447,198. 64
和田日产 2000 吨熟料 新型干法水泥生产线 技改			2,439,297.54	22,487.77								2,416,809.7 7
霍城新型干法工艺、 日产 1600 吨新型干法 线			1,762,303.61	1,762,303.6 1								
江苏莱蒙石灰窑改造			2,818,975.00	174,635.00								2,644,340.0

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	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
												0
霍城厂余热发电项目			3,340,224.64	2,614,725.6 4								725,499.00
电石渣综合利用项目			123,498.00									123,498.00
五家渠 5000t/d 熟料水 泥生产线技改工程项 目	71,504.38 万元		271,913.70									271,913.70
青松建化 2013 年保障 性住房(青松嘉苑小 区) 建设项目	3,466.27 万元		2,479,054.47									2,479,054.4 7
合 计		2,399,508.5 16.47	1,098,643,254 .62	2,236,230.8 10.81	9,245.03 8.85			136,732,76 7.85	41,130,704.10			1,252,675.9 21.43

(十一) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	19,290,640.2 2	6,230,089.54	24,871,501.72	649,228.04
专用设备	4,071.60	6,287,205.93	6,291,277.53	
合 计	19,294,711.82	12,517,295.47	31,162,779.25	649,228.04

(十二) 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
1、账面原值合 计	364,621,466.76	121,846,822.96	33,439,140.00	453,029,149.72
(1).土地使用 权	279,817,430.62	103,131,523.29	33,439,140.00	349,509,813.91
(2).采矿权	81,206,061.69	17,350,865.86		98,556,927.55
(3).经营权				
(4).财务管理 软件	3,597,974.45	1,364,433.81		4,962,408.26
2、累计摊销合 计	25,834,515.39	16,683,849.32	222,927.60	42,295,437.11
(1).土地使用 权	9,311,835.52	8,809,615.16	222,927.60	17,898,523.08
(2).采矿权	15,939,465.41	7,457,244.70		23,396,710.11
(3).经营权				
(4).财务管理 软件	583,214.46	416,989.46		1,000,203.92
3、无形资产账 面净值合计	338,786,951.37	121,846,822.96	49,900,061.72	410,733,712.61
(1).土地使用	270,505,595.10	103,131,523.29	42,025,827.56	331,611,290.83

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

权				
(2).采矿权	65,266,596.28	17,350,865.86	7,457,244.70	75,160,217.44
(3).经营权				
(4).财务管理 软件	3,014,759.99	1,364,433.81	416,989.46	3,962,204.34
4、减值准备合 计				
(1).土地使用 权				
(2).采矿权				
(3).经营权				
(4).财务管理 软件				
5、无形资产账 面价值合计	338,786,951.37	121,846,822.96	49,900,061.72	410,733,712.61
(1).土地使用 权	270,505,595.10	103,131,523.29	42,025,827.56	331,611,290.83
(2).采矿权	65,266,596.28	17,350,865.86	7,457,244.70	75,160,217.44
(3).经营权				
(4).财务管理 软件	3,014,759.99	1,364,433.81	416,989.46	3,962,204.34

本期摊销额 16,683,849.32 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 7,991,623.24 元，详见附注八、（二）。

2、期末未办妥产权证书的无形资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权 证书时间
阿勒泰南岗建材有限责任公	3,734,479.69	已获得土地出让合同，因	2014 年 12 月

司土地使用权		土地出让金未缴纳完尚 未办妥产证	
新疆青松维纶化工有限责任 公司土地使用权	12,159,000.00	土地出让合同已取得，在 申办中	2014 年 12 月
伊犁青松南岗建材有限责任 公司土地使用权	5,804,024.70	土地出让合同已取得，在 申办中	2014 年 11 月
新疆青松建材有限责任公司 土地使用权	112,922,200.00	土地出让合同已取得，在 申办中	2014 年 12 月
伊犁南岗混凝土制品有限责 任公司土地使用权	4,228,780.40	土地出让合同已取得，在 申办中	2014 年
合 计	138,848,484.79		

(十三) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形 成商誉的事项	年初余 额	本期增加	本期减 少	期末余额	期末减值准 备
非同一控制下企业合 并		11,850,168.95		11,850,168.95	

商誉的计算过程：公司于 2013 年度支付人民币 251,803,467.18 元合并成本收购了伊犁青松南岗建材有限责任公司 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的伊犁青松南岗建材有限责任公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 11,850,168.95 元，确认为与伊犁青松南岗建材有限责任公司相关的商誉。

伊犁青松南岗建材有限责任公司资产组可收回金额以资产组公允价值减去处置费用后净额的方法确定。本年上述资产组可收回金额的测算结果没有导致确认减值损失。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	5,257,242.34	2,102,507.42
工资及福利	145,916.50	
小 计	5,403,158.84	2,102,507.42
递延所得税负债：		
工资及福利		2,138,897.72
小计		2,138,897.72

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
工资及福利	
小计	
可抵扣差异项目	
减值准备	30,074,173.52
工资及福利	972,776.64
小计	31,046,950.16

(十五) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
尚未摊销完毕的原股权投资差额		146,503.46

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

			转 回	转 销	
坏账准备	17,029,961.4	53,538,197.	36,922,973.	-16,174,829.	49,820,014.
	7	29	65	88	99
存货跌价准备		569,915.83		-211,815.94	781,731.77
固定资产减值准备	338,275.43			-75,822.70	414,098.13
合计	17,368,236.9	54,108,113.	36,922,973.	-16,462,468.	51,015,844.
	0	12	65	52	89

(十七) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	13,800,000.00	
信用借款	831,800,000.00	1,095,000,000.00
保证借款	266,800,000.00	100,000,000.00
合计	1,112,400,000.00	1,195,000,000.00

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	104,000,000.00	32,213,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 104,000,000.00 元。

(十九) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
1,513,638,732.97	971,710,350.19

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,764,618.69	19,685,529.00
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	775,014.40	4,845,792.58
新源县双新环保新型建材有限责任公司	2,790,398.73	
新疆青松塑业有限责任公司	233,853.40	
合 计	5,563,885.22	24,531,321.58

(二十) 预收账款

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
52,387,756.64	39,043,016.73

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
新疆西建青松建设有限责任公司	130,757.33	20,000.00
阿克苏塔河矿业有限责任公司	336.00	336.00
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	16,006.40	
新源县双新环保新型建材有限责任公司	46,031.90	
合 计	193,131.63	20,336.00

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,582,593.79	309,480,981.51	290,137,048.33	22,926,526.97
(2) 职工福利费	19,451.47	19,982,263.41	19,994,909.88	6,805.00
(3) 社会保险费	1,921,107.48	96,041,462.95	97,779,597.69	182,972.74

其中：医疗保险费	10,424.25	20,657,965.71	20,581,081.69	87,308.27
基本养老保险费	-7,530.50	52,216,515.31	52,207,829.87	1,154.94
年金缴费	1,917,796.05	13,289,668.48	15,113,439.74	94,024.79
失业保险费	289.08	5,040,014.11	5,040,158.81	144.38
工伤保险费	87.93	3,974,695.65	3,974,492.49	291.09
生育保险费	40.67	862,603.69	862,595.09	49.27
(4) 住房公积金	367,563.59	25,218,687.55	24,158,128.43	1,428,122.71
(5) 辞退福利				
(6) 其他	3,294,822.08	7,478,110.66	7,128,797.79	3,644,134.95
合计	9,185,538.41	458,201,506.08	439,198,482.12	28,188,562.3 7

本期发生工会经费和职工教育经费金额 6,097,657.36 元。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-212,221,995.46	-168,289,093.97
营业税	276,752.03	299,889.54
城市维护建设税	108,623.42	266,019.07
企业所得税	-93,583.88	-10,433,336.72
个人所得税	1,427,171.79	2,976,195.98
房产税	55,837.01	120,883.36
土地使用税		32,286.90
印花税	633,678.50	529,525.02
资源税	400,099.56	588,766.95
教育费附加	63,483.81	227,351.63
矿产资源补偿费	567,333.50	806,306.50
其他	139,599.45	11,562.11

合计	-208,643,000.27	-172,863,643.63
----	-----------------	-----------------

(二十三)应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
子公司少数股东			
新疆屯河水泥有限责任公司	67,801,771.86		流动资金不足，无力支付
伊犁建设工程有限责任公司	446,658.19		流动资金不足，无力支付
伊犁宏远建设工程有限责任公司	554,358.01		流动资金不足，无力支付
新疆生产建设兵团农十师	23,240,465.70		流动资金不足，无力支付
十三师国有资产经营有限公司	7,138,942.00		流动资金不足，无力支付
新疆红星科健镁合金有限公司	2,894,268.38		流动资金不足，无力支付
乌鲁木齐市达兴房地产公司	94,334.74		流动资金不足，无力支付
李文辉	162,534.02		流动资金不足，无力支付
董永林	32,506.80		流动资金不足，无力支付
合计	102,365,839.7 0		

(二十四) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
299,883,343.46	102,166,822.08

2、 期末无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
阿克苏塔河矿业有限责任公司	262,396.27	140,276.72
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	696,701.22	2,000,000.00
新疆生产建设兵团农一师电力公司		1,622,169.75
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	4,680,564.96	4,678,193.41
合 计	5,639,662.45	8,440,639.88

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
新疆生产建设兵团财务局	3,320,221.95	卡子湾水泥有限责任公司职工破产安置费
杭州中科节能技术有限公司	5,700,000.00	完工保证金
新疆生产建设兵团农一师交通局	32,000,000.00	借款
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	4,680,564.96	质保金
伊犁农四师国有资产投资有限责任公司	10,000,000.00	借款
新疆南岗投资有限责任公司	7,000,000.00	借款

(二十五) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	137,900,000.00	167,750,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	40,000,000.00	
信用借款	20,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	77,900,000.00	47,750,000.00
合计	137,900,000.00	167,750,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
					本币金额	本币金额
中国建设银行哈密分行营业部	2009 年 9 月 22 日	2014 年 6 月 22 日	人民币	5.76	45,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司伊犁哈萨克 自治州分行	2009 年 11 月 16 日	2014 年 11 月 15 日	人民币	6.40	40,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司伊犁兵团支 行	2010 年 1 月 12 日	2014 年 1 月 12 日	人民币	6.40	25,000,000.00	
中国银行喀什地区分行营业部	2009 年 11 月 20 日	2014 年 6 月 10 日	人民币	6.40	10,000,000.00	
中国银行喀什地区分行营业部	2009 年 11 月 20 日	2014 年 12 月 10 日	人民币	6.40	10,000,000.00	
合 计					130,000,000.00	

(二十六) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	25,000,000.00	
保证借款	147,500,000.00	897,000,000.00
信用借款	30,379,280.30	102,200,000.00
合计	202,879,280.30	999,200,000.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
					本币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司塔城兵团中区支行	2012 年 11 月 28 日	2017 年 11 月 27 日	人民币	7.04	49,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司塔城兵团中区支行	2013 年 1 月 18 日	2018 年 1 月 17 日	人民币	7.04	49,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司塔城兵团中区支行	2013 年 9 月 16 日	2018 年 9 月 15 日	人民币	7.04	30,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司塔城兵团中区支行	2013 年 6 月 6 日	2018 年 6 月 5 日	人民币	7.04	19,500,000.00	
中国银行喀什地区分行营业部	2009 年 11 月 20 日	2015 年 6 月 10 日	人民币	6.40	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计					162,500,000.00	15,000,000.00

(二十七) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初应付 利息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额
实名制记账式公司债 券	2,200,000,000.00	2012 年 12 月 5 日	7 年	2,210,230,000.00	10,230,000.00	136,400,000.04	136,400,000.00	10,230,000.04	2,210,230,000.04
实名制记账式公司债 券-利息调整				-27,130,694.08		3,917,789.76			-23,212,904.32
合计	2,200,000,000.00			2,183,099,305.92	10,230,000.00	140,317,789.80	136,400,000.00	10,230,000.04	2,187,017,095.72

(二十八)长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
阿克塔什矿开采权	411,890.00	
伊犁厂土地租赁费	1,170,630.50	
新疆生产建设兵团农五师国有资产经营有限责 任公司	20,971,601.46	
新疆生产建设兵团农五师国有资产经营有限责 任公司	365,754.17	
三一重工股份有限公司	2,256,014.92	
中联重科股份有限公司	2,145,760.26	
职工借款	5,309,800.00	
合 计	32,631,451.31	

(二十九) 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
安全措施项目贷款贴息	250,000.00			250,000.00	注 1
“双五千”补助		26,387,500.00	26,387,500.00		注 2
首席专家项目款		90,000.00		90,000.00	注 3
科技创新平台专项-兵团水泥工程 技术研究中心（科研项目资金）		50,000.00		50,000.00	注 4
解决工业废渣硅灰在熟料和水泥 生产中的应用（科研项目资金）		100,000.00		100,000.00	注 5
工业废渣电石渣替代石灰质原料 在新型干法窑煅烧熟料（科研项目 资金）		100,000.00		100,000.00	注 6
解决工业废渣铝石膏在水泥中的 应用（科研项目资金）		100,000.00		100,000.00	注 7
廉租房建设项目资金		26,750,000.00		26,750,000.00	注 8

保障性住房补贴款		6,910,000.00		6,910,000.00	注 9
排污治理补助		4,430,000.00		4,430,000.00	注 10
公共租赁住房专项补助资金		7,515,200.00		7,515,200.00	注 11
合计	250,000.00	72,432,700.00	26,387,500.00	46,295,200.00	

注 1、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师市财企发〔2009〕444 号文规定拨付的安全措施项目贷款贴息。

注 2、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财企发〔2013〕252 号文规定拨付的“双五千”补助。

注 3、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财预发〔2013〕403 号文规定拨付的首席专家项目款。

注 4、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财预发〔2013〕402 号文规定拨付的水泥工程技术研究中心科研项目资金。

注 5、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财预发〔2013〕402 号文规定拨付的解决工业废渣硅灰在熟料和水泥生产中的应用科研项目资金。

注 6、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财预发〔2013〕402 号文规定拨付的工业废渣电石渣替代石灰质原料在新型干法窑煅烧熟料科研项目资金。

注 7、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财预发〔2013〕402 号文规定拨付的解决工业废渣铝石膏在水泥中的应用科研项目资金。

注 8、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财建发〔2013〕433 号文规定拨付的廉租房建设项目资金。

注 9、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财企发〔2013〕252 号文规定拨付的保障性住房补贴款。

注 10、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财建发【2012】326 号文规定拨付的排污治理补助。

注 11、该专项应付款为新疆生产建设兵团农一师按照师财综发【2013】279 号文规定拨付的公共租赁住房专项补助资金。

(三十) 其他非流动负债

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
新型工业化发展基金	10,677,333.41	12,085,333.37
白杨沟矿山道路改造款	3,999,997.33	4,166,665.33
白杨沟矿山设备补助经费	705,000.00	885,000.00
矿产资源节约与综合利用奖励拨款	7,666,666.65	8,000,000.00
达坂城区东白杨沟采场支线公路拨款	1,783,333.38	1,883,333.34
东白杨沟石灰岩矿矿面标准化开采项目拨款	1,164,583.25	1,229,583.29
余热发电节能改造技术项目	1,100,000.00	
余热发电节能改造技术项目	1,500,000.00	
淘汰落后产能资金	5,891,272.78	
资源节约和环境保护资金	4,900,000.00	
矿产资源节约与综合利用项目	10,000,000.00	
余热发电专项资金	30,000,000.00	
应付农四师财务局北屯建材收购款	10,102,214.70	
基础设施配套补偿	41,478,761.00	18,158,400.00
危化品应急救援队建设项目	120,000.00	135,000.00
基础设施建设费	5,048,774.91	5,155,251.73
应急救援装备款	474,999.98	
余热发电拨款	2,705,899.88	3,115,899.92
石灰石技术改造拨款	639,933.25	661,133.29
5000t/d 熟料新型干法水泥生产脱硝环保工程	1,400,000.00	
沙依里克石灰岩安全技术建设费	146,666.67	200,000.00
淘汰产能补贴	2,948,883.89	3,333,520.85
日产熟料 300 吨生产线补助款	472,500.00	562,500.00
环保专项支出	13,125.15	15,625.11
新型干法水泥生产线脱硝	533,333.36	800,000.00
技术创新能力建设资金	1,333,851.13	
2000t/d 项目	2,005,833.45	2,420,833.41

项目	期末余额	年初余额
合计	148,812,964.17	62,808,079.64

其他非流动负债说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型工业化发展基金	12,085,333.37		1,407,999.96		10,677,333.41	与资产相关
白杨沟矿山道路改造款	4,166,665.33		166,668.00		3,999,997.33	与资产相关
白杨沟矿山设备补助经费	885,000.00		180,000.00		705,000.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励拨款	8,000,000.00		333,333.35		7,666,666.65	与资产相关
达坂城区东白杨沟采场支线公路拨款	1,883,333.34		99,999.96		1,783,333.38	与资产相关
东白杨沟石灰岩矿矿面标准化开采项目拨款	1,229,583.29		65,000.04		1,164,583.25	与资产相关
余热发电节能改造技术项目		1,100,000.00			1,100,000.00	与收益相关
余热发电节能改造技术项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
淘汰落后产能资金		5,891,272.78			5,891,272.78	与收益相关
资源节约和环境保护资金		4,900,000.00			4,900,000.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
用项目		000.00			00	关
余热发电专项资金		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
应付农四师财务局北屯建材收购款		12,102,214.70	2,000,000.00		10,102,214.70	与资产相关
五家渠国有土地使用权	18,158,400.00	23,729,580.00	409,219.00		41,478,761.00	与资产相关
危化品应急救援队建设项目	135,000.00		15,000.00		120,000.00	与资产相关
基础设施建设费	5,155,251.73		106,476.82		5,048,774.91	与资产相关
应急救援装备款		500,000.00	25,000.02		474,999.98	与资产相关
余热发电拨款	3,115,899.92		410,000.04		2,705,899.88	与收益相关
石灰石技术改造拨款	661,133.29		21,200.04		639,933.25	与收益相关
5000t/d 熟料新型干法水泥生产脱硝环保工程		1,400,000.00			1,400,000.00	与收益相关
沙依里克石灰岩安全技术建设费	200,000.00		53,333.33		146,666.67	与资产相关
淘汰产能补贴	3,333,520.85		384,636.96		2,948,883.89	与资产相关
日产熟料 300 吨生产线补助款	562,500.00		90,000.00		472,500.00	与资产相关

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保专项支出	15,625.11		2,499.96		13,125.15	与资产相关
新型干法水泥生产线脱硝	800,000.00		266,666.64		533,333.36	与资产相关
收师拨技术创新能力建设资金		1,500,000.00	166,148.87		1,333,851.13	与资产相关
2000t/d 项目	2,420,833.41		414,999.96		2,005,833.45	与资产相关
合计	62,808,079.64	92,623,067.48	6,618,182.95		148,812,964.17	

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	210,700,000.00				-210,700,000.00	-210,700,000.00	
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	133,800,000.00				-133,800,000.00	-133,800,000.00	
(3). 其他内资持股	76,900,000.00				-76,900,000.00	-76,900,000.00	
其中：							
境内法人持股	76,900,000.00				-76,900,000.00	-76,900,000.00	
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							

有限售条件股份合计	210,700,000.00				-210,700,000.00	-210,700,000.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	478,695,043.00			689,395,043.00	210,700,000.00	900,095,043.00	1,378,790,086.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	478,695,043.00			689,395,043.00	210,700,000.00	900,095,043.00	1,378,790,086.00
合计	689,395,043.00			689,395,043.00		689,395,043.00	1,378,790,086.00

(三十二) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,662,688.02	4,561,278.39	1,247,746.91	19,976,219.50

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	3,881,225,938.24			3,881,225,938.24
小计	3,881,225,938.24			3,881,225,938.24
2. 其他资本公积				
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	8,511,411.86	1,369,368.27		9,880,780.13
小计	8,511,411.86	1,369,368.27		9,880,780.13
3. 所有者权益内部结转				
资本公积转增资本（或股本）			689,395,043.00	-689,395,043.00
合计	3,889,737,350.10	1,369,368.27	689,395,043.00	3,201,711,675.37

经本公司 2012 年度股东大会决议，本公司于 2013 年 6 月 4 日以资本公积人民币 689,395,043.00 元转增股本。

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	106,879,473.95	7,436,283.76		114,315,757.71

(三十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例

年初未分配利润	663,618,431.64	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	86,638,629.52	
减： 提取法定盈余公积	7,436,283.76	10.00%
应付普通股股利	68,939,504.30	每股 0.05 元
期末未分配利润	673,881,273.10	

(三十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,318,809,593.51	2,231,458,886.97
其他业务收入	106,679,437.03	69,076,374.93
营业成本	2,107,327,011.01	1,922,992,379.71

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,318,809,593.51	2,004,931,099.77	2,231,458,886.97	1,865,606,460.80

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 水 泥	2,059,280,455.42	1,757,751,962.86	1,973,944,233.62	1,647,281,571.49
(2) 水泥制品	175,929,305.01	153,167,596.76	186,842,756.14	149,732,264.94
(3) 化 工	31,090,645.79	29,337,542.51	43,972,469.77	35,996,612.73
(4) 其 他	52,509,187.29	64,673,997.64	26,699,427.44	32,596,011.64
合 计	2,318,809,593.51	2,004,931,099.77	2,231,458,886.97	1,865,606,460.80

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	69,231,208.89	2.85
第二名	57,060,612.06	2.35
第三名	51,910,509.40	2.14
第四名	45,884,454.88	1.89
第五名	42,047,533.59	1.73
合计	266,134,318.82	10.96

(三十七) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,585,052.09	2,056,777.52	3%、5%
城市维护建设税	9,698,620.34	6,661,245.81	7%
教育费附加	7,653,370.64	5,173,326.57	4%
其他	64,140.11	53,015.17	
合计	19,001,183.18	13,944,365.07	

(三十八) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	145,828,389.61	111,844,491.50
减：利息收入	6,562,097.09	17,596,934.79
汇兑损益	-1,643.36	3,649.99
其他	557,088.07	413,048.56
合计	139,821,737.23	94,664,255.26

(三十九) 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	46,737,044.61	42,941,252.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
股权投资差额摊销	-270,679.65	-439,510.54
合 计	46,466,364.96	42,501,742.35

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
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	11,623,437.57	10,174,043.28
新疆西建青松建设有限责任公司	19,397,177.00	16,495,229.42
国电青松吐鲁番新能源有限公司	42,417.48	-4,057,560.66
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	2,141,069.37	9,074,337.32
国电青松库车矿业开发有限公司	-5,000.00	
新疆青松塑业有限责任公司	-27,837.00	369,012.09
喀什西部建设有限责任公司	3,982,412.21	4,554,238.14
博乐市青松建材科技开发有限责任公司	-70,621.50	-34,069.53
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	9,260,274.37	6,366,022.83
新源县双新环保新型建材有限责任公司	393,715.11	
合 计	46,737,044.61	42,941,252.89

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	16,615,223.64	5,455,121.80
存货跌价损失	569,915.83	
合计	17,185,139.47	5,455,121.80

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	238,652.72	533,175.76	238,652.72
其中：处置固定资产利得	238,652.72	533,175.76	238,652.72
接受捐赠			
政府补助	196,190,914.19	79,486,790.89	64,909,042.95
违约金、罚款收入	1,452,793.49	768,758.12	1,452,793.49
其他	2,080,455.82	908,772.38	2,080,455.82
合计	199,962,816.22	81,697,497.15	68,680,944.98

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
增值税即征即退	税费返还	货币资金	2013 年度	131,281,871.24	74,580,219.16
中央专项双五千补助资金款	补助金	货币资金	2013 年度	15,162,700.00	
淘汰落后产能中央财政奖励	政府补助	货币资金	2011 年 12 月 30 日	384,636.96	384,636.96
排污补贴	补助资金	货币资金	2013 年 12 月 3 日	430,000.00	
矿产资源节约与综合利用	专项基金	货币资金	2010 年度	333,333.35	

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	具体性质 和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
奖励拨款		金			
阿克苏日产熟料 3000 吨新型干法水泥生产线项目		货币资金	2010 年 12 月 29 日		92,500.00
白杨沟矿山道路改造款	专项基金	货币资金	2005 年度	166,668.00	231,666.71
白杨沟矿山设备补助	专项基金	货币资金	2005 年度	180,000.00	180,000.00
东白杨沟石灰岩矿矿面标准化开采项目拨款	专项基金	货币资金	2009 年度	65,000.04	
青松小区住房补贴	住房补贴	货币资金	2013 年 12 月 28 日	4,314,800.00	
新型墙体材料专项基金	专项基金	货币资金	2013 年 12 月 25 日	300,000.00	
环保补助专项资金	专项基金	货币资金	2012 年		300,000.00
达坂城区东白杨沟采场支线公路拨款	专项基金	货币资金	2012 年	99,999.96	100,000.00
达坂城东白杨沟石灰石矿工作延伸及提升安全技术改造建设项目	专项基金	货币资金	2012 年		300,000.00
危险化学品应急救援队建设项目	安全生产 专项资金	货币资金	2011 年 12 月 9 日	15,000.00	15,000.00
基础设施建设费	土地出让 金返还	货币资金	2011 年 7 月 1 日	106,476.82	168,588.27
应急救援装备款	应急救援 装备款	货币资金	2013 年 6 月 18 日	25,000.02	
沙依里克石灰岩安全技术	政府补助	货币资金	2011 年 5 月	53,333.33	

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	具体性质 和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
建设费		金	18 日		
库车日产 1500 吨熟料新型 干法水泥生产线余热发电 项目	专项基金	货币资 金	2010 年 12 月	410,000.04	431,200.08
提新型干法水泥生产线脱 硝专项拨款	政府补助	货币资 金	2012 年 12 月 31 日	266,666.64	
提环保在线监测专项拨款	政府补助	货币资 金	2011 年 12 月 13 日	2,499.96	
提日产 3000 吨专项拨款	政府补助	货币资 金	2010 年 12 月 29 日	90,000.00	
节能减排经费	政府补助	货币资 金			15,000.00
和田日产 2000 吨熟料新型 干法水泥生产线项目	土地出让 金返还	货币资 金	2013 年	414,999.96	414,999.96
能源节约利用款		货币资 金		-	20,000.00
新型工业化发展基金	企业发展 基金	货币资 金	2010 年 11 月 23 日	1,407,999.96	1,407,999. 96
污染治理补助资金	单位污染 治理补助	货币资 金	2013 年 12 月 26 日	70,000.00	
基础设施配套补偿	土地配套 设施返还	货币资 金	2012 年 12 月 1 日	374,400.00	804,400.00
利息补贴	政府补助	货币资 金	2013 年	20,000,000.0 0	
技术创新能力建设资金	政府补助	货币资 金	2013 年	166,148.87	
电费补贴款	政府补助	货币资	2013 年	20,000,000.0	

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	具体性质 和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
		金		0	
石灰石技术安全改造	专项基金	货币资 金	2011 年 12 月	21,200.04	
土地补偿金摊销	政府补助	货币资 金	2013 年	34,819.00	
2011 年就业补助资金		货币资 金			40,579.79
就业补贴	就业补贴	货币资 金	2013 年 5 月 23 日	13,360.00	
合计				196,190,914. 19	79,486,790 .89

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的 金额
非流动资产处置损失合计	1,557,843.58	1,174,142.28	1,557,843.58
其中：固定资产处置损失	1,557,843.58	1,174,142.28	1,557,843.58
对外捐赠	2,151,965.51	730,208.80	2,151,965.51
非常损失		281,250.00	
罚款滞纳金支出	753,672.24	688,700.89	753,672.24
赔偿支出	288,542.82	990,154.00	288,542.82
其他	1,367,908.52	665,879.57	1,367,908.52
合计	6,119,932.67	4,530,335.54	6,119,932.67

(四十三) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按适用税率计算的所得税费用	16,173,524.22	20,099,515.15

递延所得税调整	-2,446,027.20	1,734,277.03
合计	13,727,497.02	21,833,792.18

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额(注)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	86,638,629.52	116,079,858.59
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,378,790,086.00	1,168,090,086.00

基本每股收益（元/股）	0.06	0.10
-------------	------	------

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额(注)
年初已发行普通股股数	689,395,043.00	957,390,086.00
加：本期发行的普通股加权数	689,395,043.00	210,700,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,378,790,086.00	1,168,090,086.00

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	86,638,629.52	116,079,858.59
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,378,790,086.00	1,168,090,086.00
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.10

（四十五）其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额	1,369,368.27	1,031,968.39
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		
合 计	1,369,368.27	1,031,968.39

（四十六）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
收回往来款、代垫款	272,080,242.50
专项补贴、补助款	55,051,347.87
利息收入	5,713,387.88
营业外收入	2,729,995.84
合 计	335,574,974.09

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	394,739,848.79
销售、管理费用支出	92,190,480.05
财务费用—手续费支出等其他	656,066.43
营业外支出	2,817,551.34
合 计	490,403,946.61

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
政府专项补助金	16,825,200.00
合 计	16,825,200.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
购买少数股东权益支付的现金	4,000,000.00
合 计	4,000,000.00

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	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	85,737,231.52	126,146,479.61
加：资产减值准备	17,185,139.47	5,455,121.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	405,197,850.64	285,492,910.27
无形资产摊销	16,683,849.32	10,980,527.90
长期待摊费用摊销		5,561.60
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）	1,319,190.90	640,966.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	145,826,746.25	104,334,624.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-46,466,364.96	-22,368,325.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,300,651.42	402,995.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,138,897.72	1,841,150.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-116,659,637.98	-263,790,414.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-721,942,304.96	-146,980,919.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	342,364,401.90	199,166,372.27
其 他	2,769,553.49	1,472,516.85
经营活动产生的现金流量净额	126,576,106.45	302,799,567.98
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	301,586,676.68	3,230,477,476.30
减：现金的期初余额	3,230,477,476.30	390,929,302.24
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,928,890,799.62	2,839,548,174.06

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	301,586,676.68	3,230,477,476.30
其中：库存现金	73,158.01	26,688.70
可随时用于支付的银行存款	281,856,750.96	3,222,422,920.05
可随时用于支付的其他货币资金	19,656,767.71	8,027,867.55
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	301,586,676.68	3,230,477,476.30

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 本公司的母公司情况：

（金额单位：人民币万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	控股股东	国有独资	阿拉尔市	常俊刚	股权投资管理	152,629.24	26.21	26.21	农一师国有资产监督管理委员会	78179970-7

（二） 本公司的子公司情况：

（金额单位：人民币万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新疆青松水泥有限责任公司	控股子公司	法人企业	乌鲁木齐市	高华	工业	26,500.00	88.92	88.92	72239432-0
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	法人企业	阿克苏市	周连民	工业	4,100.00	100.00	100.00	74868988-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新疆青松建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	乌鲁木齐	程志军	工业	119,889.79	100.00	100.00	57624838-3
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿拉尔市	金光荣	工业	30,000.00	93.75	93.75	69784894-0
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿克苏市	尹华军	工业	490.00	51.02	51.02	76680454-7
库车青松水泥有限责任公司	全资子公司	法人企业	库车县	王建清	工业	72,264.11	100.00	100.00	73180255-X
阿克苏青松机械有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿克苏市	李建民	工业	256.00	65.00	65.00	66064100-6
和田青松建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	和田市	宁沉浮	工业	15,237.00	100.00	100.00	67021939-4
克州青松水泥有限责任公司	全资子公司	法人企业	阿图什市	彭炫铭	工业	107,232.00	100.00	100.00	67925906-9
巴州青松绿原建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	库尔勒	高忠良	工业	36,159.00	65.00	65.00	68270595-5

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	喀什市	贾传臣	工业	1,185.00	100.00	100.00	55647859-5
阿克苏青松纯净水制造有限责任公司	全资子公司	法人企业	阿克苏市	李新超	工业	15.00	100.00	100.00	56437954-6
新疆青建进出口贸易有限公司	全资子公司	法人企业	乌鲁木齐市	罗光明	商业	500.00	100.00	100.00	79818621-0
新疆青松国际货代物流有限责任公司	控股子公司	法人企业	乌鲁木齐市	李长明	货物运输	1,000.00	51.00	51.00	68270767-8
新疆青松机械设备制造有限责任公司	全资子公司	法人企业	乌鲁木齐市	杨国旗	工业	500.00	100.00	100.00	68956238-7
乌苏市青松建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	乌苏市	唐光强	工业	15,776.00	60.00	60.00	69780455-0
新疆五家渠青松建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	五家渠市	温安利	工业	6,000.00	100.00	100.00	56438290-5
新疆乌鲁木齐青松德源商贸有限公司	控股子公司	法人企业	乌鲁木齐市	姜军凯	商业	100.00	55.00	55.00	57253818-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
克州青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	法人企业	阿图什市	周连民	工业	2,000.00	100.00	100.00	58020573-0
新疆青松维纶化工有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿拉尔	苏发	工业	4,000.00	70.00	70.00	57620528-7
乌鲁木齐县德正矿业有限责任公司	全资子公司	法人企业	乌鲁木齐	邹超	矿业	50.00	100.00	100.00	76110200-1
乌恰县青松矿业有限责任公司	全资子公司	法人企业	乌恰县	彭炫铭	矿业	50.00	100.00	100.00	58933105-5
阿克苏三五九建材有限公司	全资子公司	法人企业	阿克苏	左明星	工业	2,000.00	100.00	100.00	56889462-5
伊犁青松南岗建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	伊宁县	杨国星	工业	27,418.09	51.00	51.00	72696462-6
博乐南岗建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	博乐市	胡习泉	工业	8,190.00	51.00	51.00	71554213-7
伊犁南岗混凝土制品有限责任公司	控股子公司	法人企业	伊犁市	李大旻	工业	1,779.90	51.91	51.91	74221224-8

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
霍尔果斯南岗商品混凝土有限责任公司	控股子公司	法人企业	霍尔果斯口岸	魏天宝	工业	1,000.00	55.49	55.49	67630944-6
哈密南岗建材有限公司	控股子公司	法人企业	哈密市	旷方毅	工业	10,000.00	48.00	48.00	67928770-5
和布克赛尔县北屯南岗建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	塔城地区	李新福	工业	5,600.00	56.52	56.52	74867781-2
奎屯南岗建材有限责任公司	全资子公司	法人企业	奎屯市	陈志坚	工业	2,100.00	100.00	100.00	69342217-6
塔城南岗建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	塔城地区	李新福	工业	5,000.00	52.00	52.00	57251905-1
阿勒泰南岗建材有限责任公司	控股子公司	法人企业	阿勒泰地区	李新福	工业	6,874.90	51.00	51.00	56438795-X

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
二、联营企业									
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	有限责任公司	阿拉尔市	张忠其	施工企业	88,000,482.00	35.89	35.89	联营企业	22968037-4
新疆西建青松建设有限责任公司	有限责任公司	库尔勒市	陈刚	工业	50,000,000.00	35.00	35.00	联营企业	76375902-3
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	有限责任公司	库车县	汪波	工业	23,000,000.00	49.00	49.00	联营企业	73446343-4
国电青松库车矿业开发有限公司	有限责任公司	库车县	韦春侠	工业	167,750,000.00	49.00	49.00	联营企业	67023168-4
国电青松吐鲁番新能源有限公司	有限责任公司	吐鲁番市	涂扬举	工业	202,820,000.00	35.00	35.00	联营企业	68648745-7
新疆青松塑业有限责任公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	尹华军	工业	3,500,000.00	36.00	36.00	联营企业	56050573-6
喀什西部建设有限责任公司	有限责任公	喀什市	库热西·艾	工业	50,000,000.00	40.00	40.00	联营	56053176-6

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
	司		孜孜					企业	
博乐市青松建材科技开发有限责任公司	有限责任公司	博乐市	罗光明	工业	4,712,668.00	20.94	20.94	联营企业	59916229-1
新源县双新环保新型建材有限责任公司	有限责任公司	新源县	丁高峰	工业	10,000,000.00	30.00	30.00	联营企业	69783120-9
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	有限责任公司	阿克苏市	韦春侠	工业	369,348,000.00	24.51	24.51	联营企业	67020005-2

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
阿克苏塔河矿业有限责任公司	同受一方控制	72694087-8
新疆生产建设兵团农一师电力公司	同受一方控制	71081118-2
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	同受一方控制	71089630-7
新疆农一师供销（集团）有限公司	同受一方控制	22968046-2
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	同受一方控制	22968048-9
石河子开发区青松天业水泥有限公司	参股公司	77394011-X

(五) 关联交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
新疆生产建设兵团农一师电力公司	电力	市场公允价	61,222,362.17	15.14	57,046,104.29	19.00
阿克苏塔河矿业有限责任公司	煤	市场公允价	1,562,089.30	0.52	1,199,347.62	0.34
新疆青松塑业有限责任公司	编织袋	市场公允价	5,772,171.03	11.37	11,497,800.30	18.84
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	建筑劳务	市场公允价	34,237,820.48	9.28		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交 易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类 交易比 例(%)	金额	占同类 交易比 例(%)
库车县鑫宇青 松混凝土工程 有限公司	水泥	市场公允价	8,352,440. 58	0.41	21,662,35 9.79	1.10
国电阿克苏河 流域水电开发 有限公司	水泥	市场公允价	221,880.3 5	0.01	12,214,27 9.19	0.62
新疆西建青松 建设有限责任 公司	水泥	市场公允价	28,803,05 3.21	1.40	37,829,40 8.48	1.92
喀什西部建设 有限责任公司	水泥	市场公允价	24,641,97 2.77	1.20		
新疆塔里木建 筑安装工程（集 团）有限责任公 司	水泥	市场公允价	29,543,05 9.77	1.43	23,442,14 0.85	1.19
新疆塔里木农 业综合开发股 份有限公司	化工产 品	市场公允价	1,788,738. 49	5.75		
阿克苏塔河矿 业有限责任公 司	水泥	市场公允价	580,380.3 6	0.03	704,031.2 8	0.04
新疆生产建设 兵团农一师电 力公司	电力	市场公允价	797,242.3 1	5.99	186,768.5 4	100.00

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	新疆青松水泥有限责任公司	8,750,000.00	2008 年 12 月 11 日	2013 年 9 月 23 日	是
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	40,000,000.00	2011 年 5 月 12 日	2013 年 1 月 5 日	是
本公司	阿拉尔青松化工有限责任公司	16,000,000.00	2011 年 5 月 26 日	2013 年 1 月 5 日	是
本公司	新疆青松建材有限责任公司	200,000,000.00	2012 年 1 月 13 日	2013 年 1 月 11 日	是
本公司	新疆青松建材有限责任公司	200,000,000.00	2012 年 4 月 17 日	2013 年 1 月 21 日	是
本公司	新疆青松建材有限责任公司	200,000,000.00	2012 年 9 月 7 日	2013 年 2 月 6 日	是
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	14,000,000.00	2009 年 3 月 26 日	2013 年 7 月 17 日	是
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	20,000,000.00	2009 年 3 月 31 日	2015 年 3 月 29 日	是
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	20,000,000.00	2009 年 4 月 7 日	2015 年 3 月 29 日	是
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	20,000,000.00	2009 年 4 月 16 日	2015 年 3 月 29 日	是

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
力公司					
新疆生产建设兵团农一师电力公司	本公司	10,000,000.00	2009年4月27日	2013年11月13日	是
伊犁青松南岗建材有限责任公司	哈密南岗建材有限公司	25,000,000.00	2013年1月31日	2013年12月25日	是
伊犁青松南岗建材有限责任公司	哈密南岗建材有限公司	4,000,000.00	2013年3月4日	2014年3月3日	否
伊犁青松南岗建材有限责任公司	博乐南岗建材有限责任公司	25,000,000.00	2013年8月19日	2015年1月15日	否
伊犁青松南岗建材有限责任公司	博乐南岗建材有限责任公司	15,000,000.00	2013年4月26日	2014年4月26日	否
伊犁青松南岗建材有限责任公司	伊犁南岗混凝土制品有限责任公司	4,000,000.00	2013年8月26日	2014年8月25日	否

4、其他关联交易

关键管理人员薪酬

(金额单位：万元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	888.97	549.02

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	国电阿克苏河流域水电开发有限公司	935,770.83	56,146.25	1,112,670.83	66,760.25
	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	402,105.00	24,126.30	92,936.50	9,293.65
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	14,148,045.74	848,882.74	3,313,098.15	198,785.89
	库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	2,026,875.48	121,612.53	332,980.00	19,978.80
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	81,096.50	4,865.79	34,406.40	2,064.38
	阿克苏塔河矿业有限责任公司	1,056.44	63.39	712.00	42.72
预付账款					
	新疆生产建设兵团农一师电力公司			7,045,992.00	
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	1,064,166.88		9,200,000.00	
	新疆青松塑业有限责任公司	1,337,418.37		44,622.50	
其他应收					
	新源县双新环保新型建材有限责任公司	3,322,296.99			

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	新疆生产建设兵团农一师电力公司	1,764,618.69	19,685,529.00
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	775,014.40	4,845,792.58
	新源县双新环保新型建材有限责任公司	2,790,398.73	
	新疆青松塑业有限责任公司	233,853.40	
预收账款			
	新疆西建青松建设有限责任公司	130,757.33	20,000.00
	阿克苏塔河矿业有限责任公司	336.00	336.00
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	16,006.40	
	新源县双新环保新型建材有限责任公司	46,031.90	
其他应付款			
	阿克苏塔河矿业有限责任公司	262,396.27	140,276.72
	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	696,701.22	2,000,000.00
	新疆生产建设兵团农一师电力公司		1,622,169.75
	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	4,680,564.96	4,678,193.41

七、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2013 年 12 月 31 日止公司无重大未决诉讼情况。

（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、为控股子公司提供债务担保：

详见本附注六一（五）。

2、公司未对除控股子公司以外的单位提供债务担保。

八、 承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1、公司于 2007 年 10 月 26 日与中国国电集团公司、中国水电建设集团十五工程局有限公司、中国水电顾问集团西北勘测设计研究院签订了《国电阿克苏河流域水电开发有限公司股东协议书》，共同出资组建国电阿克苏河流域水电开发有限公司，以该公司为主体，开发库玛拉克河吐木秀克水电站和阿克苏河流域大石峡水电站、小石峡水电站，总装机容量约 750MW，总投资暂定为 50 亿元人民币。投资期限为九年。公司占其股份总数的 24.51%。截止 2013 年 12 月 31 日，公司已累计投资 9,884.97 万元。

2、公司于 2008 年 1 月 31 日与国电新疆电力有限公司签订了《国电青松库车矿业开发有限公司(下称：矿业公司)股东协议书》，双方共同出资组建矿业公司，以矿业公司为主体，开发大平滩煤矿。建设分期进行，一期开采能力 90 万吨/年产矿，投资估算为 35,000 万元人民币，注册资本金 12,250 万元，其中公司出资 6,002.50 万元，占注册资本的 49%。原计划投资期限为三年，由于项目未按原计划取得煤矿项目许可，故未按原计划投资到位，之后会陆续投资到位。截止 2013 年 12 月 31 日公司已累计投资 10,424.75 万元。

3、公司于 2009 年 4 月 24 日与国电新疆电力有限公司签订了《国电青松吐鲁番新能源有限公司股东协议书》，共同出资组建国电青松吐鲁番新能源有限公司，以该公司为主体，一期开发建设风电 5 万千瓦、水电 5 万千瓦、太阳能热发电 1.2 万千瓦，总投资约为 12 亿元；中长期规划达到太阳能热发电 30 万千瓦、水电 5 万千瓦、热电冷联产 66 万千瓦、风电 50 万千瓦、煤炭 2,000 万吨/年。公司首期出资 700 万元，占该公司注册资本的 35%。本期公司按比例增加注册资本 1,960 万元。项目资本金由股东各方根据注册资本金比例分期注入，每一项目最后一期项目资本金必须在该项目工程竣工决算前注入。截止 2013 年 12 月 31 日，公司已累计出资 8,732.16 万元。

(二) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

1、公司控股子公司伊犁南岗混凝土制品有限责任公司以账面价值 7,490,414.71 元的运输设备作为抵押物，向中国建设银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行取得借款 4,000,000.00 元，目前借款余额 4,000,000.00 元，将于 2014 年 8 月 25 日到期。

2、公司控股子公司哈密南岗建材有限公司以账面价值 10,713,601.27 元的机器设备作为抵押物，向乌鲁木齐商业银行股份有限公司天山支行取得借款 9,800,000.00 元，目前借款余额 9,800,000.00 元，将于 2014 年 1 月 17 日到期。

3、公司控股子公司伊犁青松南岗建材有限责任公司以账面价值 268,412,954.42 元的机器设备作为抵押物，向中国建设银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行取得借款 80,000,000.00 元，目前借款余额 40,000,000.00 元，将于 2014 年 11 月 15 日到期。

4、公司控股子公司博乐南岗建材有限责任公司以账面价值 2,690,271.00 元的房屋建筑物和账面价值 7,991,623.24 元的土地使用权作为抵押物，向博乐市农村信用合作联社取得借款 14,000,000.00 元、向巴里坤县农村信用合作联社取得借款 5,000,000.00 元、向和田市农村信用合作联社取得借款 6,000,000.00 元，目前借款余额共计 25,000,000.00 元，将于 2015 年 1 月 15 日到期。

九、 资产负债表日后事项

(一) 短期融资券情况说明

为拓宽融资渠道，优化融资结构，降低融资成本，满足公司发展对资金的需求，经公司第四届董事会第三十二次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请发行额度不超过人民币 22 亿元的短期融资券，募集资金主要用于生产经营所需的流动资金及归还银行贷款。

(二) 利润分配预案

根据 2014 年 4 月 1 日召开的公司第四届董事会第三十五次会议通过的 2013 年度利润分配预案。2013 年度利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,378,790,086 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.5 元(含税)。

以上预案经董事会审议后，提交公司 2013 年年度股东大会审议。

十、 其他重要事项说明

年金计划主要内容及重大变化

公司制定了企业年金方案，参加企业年金的人员为 2,129 名，缴费方式、时间和比例计提为：企业缴费每年按上年度职工工资总额的 5%，个人缴费按员工个人社会保险缴费基数的 5%，个

人缴费及企业缴费均按每月缴纳。

上述企业年金方案已经新疆生产建设兵团劳动和社会保障局兵劳社函[2011]85 号予以确认，登记号为 652901911002，托管人为中国农业银行股份有限公司、投资管理人和账户管理人由中国人寿养老保险股份有限公司兼任。

公司（简称甲方）于 2011 年 11 月 23 日与中国人寿养老保险股份有限公司（简称乙方）签订了《企业年金基金受托管理合同》，委托乙方进行企业年金基金的托管管理等服务。

2013 年公司共计提年金 20,607,909.41 元，其中：公司承担 13,901,642.35 元、个人承担 6,706,267.06 元。共缴纳 2013 年年金 20,607,909.41 元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	69,486,277.69	73.81	4,169,176.67	6.00	57,782,119.51	76.73	3,466,927.18	6.00
1-2 年 (含 2 年)	7,649,399.63	8.12	764,939.96	10.00	10,509,196.27	13.95	1,050,919.63	10.00
2-3 年 (含 3 年)	10,299,726.27	10.94	1,544,958.94	15.00	5,547,437.31	7.37	832,115.59	15.00
3 年以上	6,708,237.42	7.13	1,910,561.97	28.48	1,470,112.19	1.95	870,936.93	59.24
合计	94,143,641.01	100.00	8,389,637.54		75,308,865.28	100.00	6,220,899.33	

2、 应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
账龄分析法	93,432,497.8 9	99.24	7,678,494.4 2	8.22	74,587,722. 16	99.0 4	5,499,756. 21	7.37
组合小计	93,432,497.8 9	99.24	7,678,494.4 2	8.22	74,587,722. 16	99.0 4	5,499,756. 21	7.37
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	711,143.12	0.76	711,143.12	100.00	721,143.12	0.96	721,143.1 2	100. 00
合计	94,143,641.0 1	100.0 0	8,389,637.5 4		75,308,865. 28	100. 00	6,220,899. 33	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种类	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 (%)	

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

1 年以内	69,486,277.69	74.37	4,169,176.67	57,782,119.51	77.47	3,466,927.18
1—2 年	7,649,399.63	8.19	764,939.96	10,509,196.27	14.09	1,050,919.63
2—3 年	10,299,726.27	11.02	1,544,958.94	5,547,437.31	7.44	832,115.59
3 年以上	5,997,094.30	6.42	1,199,418.85	748,969.07	1.00	149,793.81
合计	93,432,497.89	100.00	7,678,494.42	74,587,722.16	100.00	5,499,756.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理 由
货款	307,322.72	307,322.72	100.00%	对方公司已注销，无法收回
货款	19,440.00	19,440.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	34,660.00	34,660.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	74,265.00	74,265.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	36,280.00	36,280.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	118,758.50	118,758.50	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	43,504.90	43,504.90	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	66,530.00	66,530.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
货款	10,382.00	10,382.00	100.00%	货物尾款，对方单位已无法联系
合计	711,143.12	711,143.12		

3、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
货款	收回	对方公司已注销，无法收回	10,000.00	317,322.72

4、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	购销关系	14,197,036.86	1 年以内	15.08
第二名	购销关系	5,921,550.40	2-3 年	6.29
第二名	购销关系	2,382,522.02	3-4 年	2.53
第三名	购销关系	6,740,330.08	1 年以内	7.16
第四名	购销关系	5,980,410.75	1 年以内	6.35
第五名	购销关系	3,812,061.47	1 年以内	4.05
合计		39,033,911.58		41.46

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	参股公司	935,770.83	0.99
阿克苏塔河矿业有限责任公司	同受一方控制	1,056.44	0.00
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责	联营企业	607,848.24	0.65

任公司			
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	同受一方控制	402,105.00	0.43
合计		1,946,780.51	2.07

8、公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

9、公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,834,152,011.28	99.75	110,049,120.68	6.00	1,113,746,841.64	99.64	66,824,810.50	6.00
1-2 年 (含 2 年)	882,519.79	0.05	88,251.98	10.00	152,833.00	0.01	15,283.30	10.00
2-3 年 (含 3 年)	49,183.00	0.00	7,377.45	15.00	106,776.10	0.01	16,016.41	15.00
3 年以上	3,715,218.47	0.20	1,642,803.87	44.22	3,786,995.79	0.34	1,657,159.34	43.76
合计	1,838,798,932.54	100.00	111,787,553.98		1,117,793,446.53	100.00	68,513,269.55	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,124,700.23	0.06	1,124,700.23	100.00	1,124,700.23	0.10	1,124,700.23	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,837,674,232.31	99.94	110,662,853.75	6.02	1,116,668,746.30	99.90	67,388,569.32	6.03
组合小计	1,837,674,232.31	99.94	110,662,853.75	6.02	1,116,668,746.30	99.90	67,388,569.32	6.03
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	1,838,798,932.54	100.00	111,787,553.98		1,117,793,446.53	100.00	68,513,269.55	

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
预付设备采购款	1,124,700.23	1,124,700.23	100.00	帐龄较长，收回可能性极小

组合中，采用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	1,834,152,011.28	99.81	110,049,120.68	1,113,746,841.64	99.74	66,824,810.50
1—2 年	882,519.79	0.05	88,251.98	152,833.00	0.01	15,283.30
2—3 年	49,183.00	0.00	7,377.45	106,776.10	0.01	16,016.41
3 年以上	2,590,518.24	0.14	518,103.64	2,662,295.56	0.24	532,459.11
合计	1,837,674,232.31	100.00	110,662,853.75	1,116,668,746.30	100.00	67,388,569.32

3、 本期转回或收回其他应收款情况

公司无本报告前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	793,157,673.30	1 年以内	43.13	往来款
乌苏市青松建材有限责任公司	控股子公司	338,689,939.80	1 年以内	18.42	往来款
新疆五家渠青松建材有限责	全资子公司	278,519,338.6	1 年以	15.15	往来款

任公司		9	内		
伊犁青松南岗建材有限责任 公司	控股子公司	204,276,777.7 8	1 年以 内	11.11	借款
巴州青松绿原建材有限责任 公司	控股子公司	91,416,041.51	1 年以 内	4.97	往来款
合计		1,706,059,771 .08		92.78	

7、公司本期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关 系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
新疆五家渠青松建材有限责任公司	全资子公司	278,519,338.69	15.15
新疆青松水泥有限责任公司	控股子公司	36,115,952.00	1.96
乌苏市青松建材有限责任公司	控股子子公 司	338,689,939.80	18.42
克州青松水泥有限责任公司	全资子公司	30,699,854.17	1.67
喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	14,900,439.91	0.81
巴州青松绿原建材有限责任公司	控股子公司	91,416,041.51	4.97
阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	793,157,673.30	43.13
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	23,946,062.35	1.30
伊犁青松南岗建材有限责任公司	控股子公司	204,276,777.78	11.11
合计		1,811,722,079. 51	98.52

8、公司无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

9、公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	本期现金红利
联营企业：										
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	权益法	28,000,000.00	50,244,349.21	-2,840,895.99		47,403,453.22	31.82	31.82		14,464,333.56
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	权益法	11,458,829.18	34,302,726.50	2,141,069.37		36,443,795.87	49.00	49.00		
新疆西建青松建设有限责任公司	权益法	17,500,000.00	67,514,624.24	19,397,176.99		86,911,801.23	35.00	35.00		
国电青松库车矿业开发有限公司	权益法	104,247,500.00	59,642,192.61	44,217,500.00		103,859,692.61	49.00	49.00		
国电青松吐鲁番新能源有限公司	权益法	87,321,568.63	40,531,052.32	42,563,986.11		83,095,038.43	35.00	35.00		
喀什西部建设有限责任公司	权益法	20,000,000.00	25,447,478.26	3,982,412.22		29,429,890.48	40.00	40.00		

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	本期现金红利
新疆青松塑业有限责任公司	权益法	1,260,000.00	1,722,260.31	-27,837.00		1,694,423.31	36.00	36.00		
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	权益法	98,849,700.00	6,366,022.83	99,238,931.62		105,604,954.45	24.51	24.51		8,871,042.75
权益法小计			285,770,706.28	208,672,343.32		494,443,049.60				23,335,376.31
子公司：										
新疆青松水泥有限责任公司	成本法	229,648,650.00	229,648,650.00			229,648,650.00	88.92	88.92		17,784,800.00
阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	成本法	45,645,459.78	45,645,459.78			45,645,459.78	100.00	100.00		
新疆青松建材有限责任公司	成本法	813,014,300.00	813,014,300.00	385,883,600.00		1,198,897,900.00	100.00	100.00		
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	成本法	1,582,522.19	1,582,522.19			1,582,522.19	51.02	51.02		2,499,980.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	本期现金红利
库车青松水泥有限责任公司	成本法	828,872,053.74	828,872,053.74			828,872,053.74	100.00	100.00		70,000,000.00
阿克苏青松机械有限责任公司	成本法	1,664,000.00	1,664,000.00			1,664,000.00	65.00	65.00		650,000.00
和田青松建材有限责任公司	成本法	310,757,275.29	310,757,275.29			310,757,275.29	100.00	100.00		
克州青松水泥有限责任公司	成本法	1,072,320,000.00	1,072,320,000.00			1,072,320,000.00	100.00	100.00		
巴州青松绿原建材有限责任公司	成本法	235,033,500.00	235,033,500.00			235,033,500.00	65.00	65.00		
阿拉尔青松化工有限责任公司	成本法	281,250,000.00	281,250,000.00			281,250,000.00	93.75	93.75		
喀什青松新型建材有限责任公司	成本法	11,850,000.00	11,850,000.00			11,850,000.00	100.00	100.00		
阿克苏青松纯净水制造有	成本法	150,000.00	150,000.00			150,000.00	100.00	100.00		

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	本期现金红利
限责任公司	法									
新疆青松维纶化工有限责任公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	4,000,000.00		28,000,000.00	60.00	60.00		
阿拉尔三五九化工有限公司	成本法	123,528,422.56	123,528,422.56			123,528,422.56	100.00	100.00		
伊犁青松南岗建材有限责任公司	成本法			251,803,467.18		251,803,467.18	65.19	65.19		
新疆青松国际货代物流有限责任公司	成本法			5,100,000.00		5,100,000.00	51.00	51.00		
其他被投资单位										
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	成本法	76,860,000.00	76,860,000.00	-76,860,000.00						
石河子开发区青松天业水泥有限公司	成本法	35,000,000.00	32,046,323.70			32,046,323.70	43.75			
成本法小计			4,088,222,507.	569,927,06		4,658,149,	1,383.63	1,339.88		90,934,780.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	本期现金红利
			26	7.18		574.44				
合计			4,373,993,213. 54	778,599,41 0.50		5,152,592, 624.04	1,383.63	1,339.88		114,270,156.3 1

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	545,135,903.89	525,843,394.30
其他业务收入	63,035,406.05	60,018,254.25
营业成本	502,258,374.00	444,299,963.50

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	545,135,903.89	455,170,822.27	525,843,394.30	402,177,303.20

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 水 泥	484,035,631.36	399,511,475.73	447,893,334.35	339,796,630.29
(2) 水泥制品	16,699,020.20	15,585,296.89	24,713,046.83	19,521,285.89
(3) 化 工	31,090,645.79	29,532,674.82	43,972,469.77	36,213,358.43
(4) 其 他	13,310,606.54	10,541,374.83	9,264,543.35	6,646,028.59
合 计	545,135,903.89	455,170,822.27	525,843,394.30	402,177,303.20

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	33,667,594.86	5.54
第二名	23,731,254.49	3.90
第三名	23,545,227.74	3.87
第四名	23,173,733.59	3.81
第五名	21,428,969.36	3.52

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	90,934,780.00	150,680,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	46,413,951.00	42,975,322.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	137,348,731.00	193,656,122.42

2、 按成本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
新疆青松水泥有限公司	17,784,800.00	44,460,000.00
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	2,499,980.00	2,040,800.00
阿克苏青松商品混凝土有限公司		5,000,000.00
库车青松水泥有限责任公司	70,000,000.00	40,000,000.00
阿克苏青松机械有限责任公司	650,000.00	975,000.00
和田青松建材有限责任公司		20,000,000.00
克州青松水泥有限责任公司		15,000,000.00
巴州青松绿原建材有限责任公司		23,205,000.00
合 计	90,934,780.00	150,680,800.00

3、 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
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	11,623,437.57	10,174,043.28

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆西建青松建设有限责任公司	19,397,177.00	16,495,229.42
库车县鑫宇青松混凝土工程有限责任公司	2,141,069.37	9,074,337.32
国电青松库车矿业开发有限公司	-5,000.00	
国电青松吐鲁番新能源有限公司	42,417.48	-4,057,560.66
喀什西部建设有限责任公司	3,982,412.21	4,554,238.14
新疆青松塑业有限责任公司	-27,837.00	369,012.09
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	9,260,274.37	6,366,022.83
合计	46,413,951.00	42,975,322.42

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	74,362,837.63	152,685,692.50
加：资产减值准备	45,443,022.64	51,430,273.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,288,731.86	86,328,667.36
无形资产摊销	1,161,656.51	1,061,331.76
长期待摊费用摊销		5,561.60
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）	-168,090.88	-413,102.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	78,423,644.91	54,188,099.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-137,348,731.00	-177,726,776.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,962,369.90	-7,714,541.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,138,897.72	1,841,150.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,214,299.82	-67,383,583.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-554,103,020.32	-394,585,874.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	221,574,109.12	-263,111,233.08
其 他	948,267.80	320,602.88
经营活动产生的现金流量净额	-221,733,139.17	-563,073,730.94

项 目	本期金额	上期金额
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	128,356,291.95	2,927,764,395.13
减：现金的期初余额	2,927,764,395.13	99,351,683.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,799,408,103.18	2,828,412,711.90

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,319,190.86	
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）	64,909,042.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,028,839.78	
所得税影响额	-9,456,069.50	
少数股东权益影响额（税后）	-1,398,323.80	
合 计	51,706,619.01	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.62	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.03	0.03

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比 率	变动原因
货币资金	324,192,510.43	3,237,793,736.17	-89.99 %	上年非公开发行股票加发行实名制记账式公司债券使得货币资金年末大幅增加，本期已分配使用
应收账款	501,829,565.70	164,487,898.06	205.09 %	本年受市场行情影响和并入伊犁青松南岗建材有限责任公司应收账款，导致期末应收款项增加
其他应收款	86,578,061.26	27,649,207.56	213.13 %	期末并入伊犁青松南岗建材有限责任公司其他应收款，导致其他应收款项增加
存货	1,306,026,973.39	913,050,746.28	43.04%	期末并入伊犁青松南岗建材有限责任公司存货，导致存货结存增加
固定资产	6,912,914,870.16	3,417,618,829.19	102.27 %	期末并入伊犁青松南岗建材有限责任公司固定资产以及阿拉尔青松化工有限责任公司转固，导致固定资产增加
在建工程	1,252,675,921.43	2,399,508,516.47	-47.79 %	本期子公司阿拉尔青松化工有限责任公司在建工程转固定资产
长期股权投资	633,949,846.56	395,355,628.45	60.35%	本期增加了对联营企业的投资
商誉	11,850,168.95			本期对伊犁青松南岗建材有限责任公司非同一控制下企业合并形成商誉
资本公积	3,201,711,675.37	3,889,737,350.10	-17.69 %	本期资本公积转增股本，资本公积减少
财务费用	139,821,737.23	94,664,255.26	47.70%	本年发生全年债券利息，利息支出增加
所得税费	13,727,497.02	21,833,792.18	-37.13	本年利润降低所致

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比 率	变动原因
用			%	

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 1 日批准报出。

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

二〇一四年四月一日