

广东塔牌集团股份有限公司

GUANGDONG TAPAI GROUP CO.,LTD.



2010 年半年度报告

证券代码：002233

证券简称：塔牌集团

2010年8月15日

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刁东庆、主管会计工作负责人刁东庆及会计机构负责人陈毓沾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	主要财务数据和指标.....	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项.....	20
第七节	财务报告.....	27
第八节	备查文件目录.....	94

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称：

中文：广东塔牌集团股份有限公司

英文：GUANGDONG TAPAI GROUP CO., LTD.

中文简称：塔牌集团

二、公司法定代表人：刁东庆

三、联系人和联系方式

股票简称	塔牌集团	
股票代码	002233	
上市交易所	深圳证券交易所	
注册地址	广东省梅州市	
注册地址的邮政编码	514100	
办公地址	广东省梅州市蕉岭县蕉城镇(塔牌大厦)	
办公地址的邮政编码	514100	
公司国际互联网网址	http://www.tapai.com	
电子信箱	tp@tapai.com	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾皓平	叶增辉
联系地址	广东省梅州市蕉岭县蕉城镇(塔牌大厦)	广东省梅州市蕉岭县蕉城镇(塔牌大厦)
电话	0753-7887036	0753-7887036
传真	0753-7887233	0753-7887233
电子信箱	gdtpzhp@126.com	tp@tapai.com

四、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

公司指定信息披露网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司董事会办公室

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,317,005,185.24	4,215,645,005.43	2.40%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,014,671,609.61	1,920,729,476.63	4.89%
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.04	4.80	5.00%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	1,293,738,801.18	1,148,874,889.08	12.61%
营业利润	153,091,914.62	121,730,794.86	25.76%
利润总额	153,381,384.00	122,110,527.51	25.61%
归属于上市公司股东的净利润	112,635,789.34	87,246,234.63	29.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	112,307,114.16	86,627,509.46	29.64%
基本每股收益(元/股)	0.28	0.22	27.27%
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.22	27.27%
净资产收益率(%)	5.72%	4.85%	0.87%
经营活动产生的现金流量净额	295,653,399.49	182,973,950.71	61.58%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.74	0.46	60.87%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-28,621.80	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,174,776.28	
委托他人投资或管理资产的损益	455,111.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,856,685.10	
所得税影响额	-309,587.45	
少数股东权益影响额	-106,317.75	
合计	328,675.18	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况表

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	279,750,000	69.94%						279,750,000	69.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	237,000,000	59.25%						237,000,000	59.25%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	237,000,000	59.25%						237,000,000	59.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	42,750,000	10.69%						42,750,000	10.69%
二、无限售条件股份	120,250,000	30.06%						120,250,000	30.06%
1、人民币普通股	120,250,000	30.06%						120,250,000	30.06%
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	400,000,000	100.00%						400,000,000	100.00%

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
钟烈华	境内自然人	22.50%	90,000,000	90,000,000	0
徐永寿	境内自然人	18.38%	73,500,000	73,500,000	0
张能勇	境内自然人	18.38%	73,500,000	73,500,000	0
彭倩	境内自然人	14.25%	57,000,000	42,750,000	0
陈辉朋	境内自然人	0.53%	2,112,817	0	0
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	1,579,467	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	1,499,999	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.26%	1,034,184	0	0
海通—中行—富通银行	境外法人	0.21%	850,000	0	0
中国工商银行—金鹰稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.20%	799,928	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类
彭倩	14,250,000	人民币普通股
陈辉朋	2,112,817	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	1,579,467	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,499,999	人民币普通股
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	1,034,184	人民币普通股
海通－中行－富通银行	850,000	人民币普通股
中国工商银行－金鹰稳健成长股票型证券投资基金	799,928	人民币普通股
钟爱安	792,701	人民币普通股
中国工商银行－新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金	689,450	人民币普通股
阿布达比投资局	531,132	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	钟烈华、张能勇和徐永寿三人为公司的共同控制人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
钟烈华	董事长	90,000,000	0	0	90,000,000	90,000,000	0	无变动
张能勇	副董事长	73,500,000	0	0	73,500,000	73,500,000	0	无变动
徐永寿	副董事长	73,500,000	0	0	73,500,000	73,500,000	0	无变动
樊粤明	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
张建军	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
李琛蛟	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
刁东庆	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
曾皓平	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	无变动
李斌	职工董事	0	0	0	0	0	0	无变动
谢伟新	监事会主席	0	0	0	0	0	0	无变动
彭倩	监事	57,000,000	0	0	57,000,000	42,750,000	0	无变动
陈晨科	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
陈大伟	总工程师	0	0	0	0	0	0	无变动
丘增海	常务副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
何坤皇	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
黄强伟	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
黄强	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
陈毓沾	财务总监	0	0	0	0	0	0	无变动

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，根据《公司法》和本公司章程的规定，公司首届董事会任期至 2010 年 4 月 22 日届满。董事会原计划如期完成换届选举，鉴于准备工作尚不充分，为保证公司的经营稳定性和董事会的平稳过渡，首届董事会第 34 次会议审议通过换届选举工作延期举行的议案，公司高级管理人员的任期亦一并延期。

公司于 2010 年 6 月 3 日召开 2010 第二次临时股东大会，审议批准了《关于公司第二届董事会 5 名非独立董事的议案》和《关于公司第二届董事会 3 名独立董事的议案》，选举钟烈华先生、张能勇先生、徐永寿先生、刁东庆先生、曾皓平先生等 5 人为公司第二届董事会非独立董事，樊粤明先生、张建军先生、李琛蛟先生为独立董事，上述 5 名非独立董事与 3 名独立董事以及职工通过民主方式选举产生的职工代表董事李斌先生共同组成公司第二届董事会；审议批准了《关于公司监事

会换届选举的议案》，选举谢伟新先生、彭倩女士为第二届监事会股东代表出任的监事，与本公司职工代表大会选举的职工代表监事陈晨科先生，共同组成本公司第二届监事会。

公司于 2010 年 6 月 4 日召开第二届董事会第一次会议，选举钟烈华先生为公司董事长，张能勇先生、徐永寿先生为副董事长；选举刁东庆先生为公司总经理。

公司于 2010 年 6 月 4 日召开第二届监事会第一次会议，选举谢伟新先生为公司第二届监事会主席。

公司于 2010 年 6 月 21 日召开第二届董事会第二次会议，选举丘增海先生为公司常务副总经理、何坤皇先生为公司副总经理、黄强伟先生为公司副总经理、黄强先生为公司副总经理、陈大伟先生为公司总工程师、曾皓平先生为公司董事会秘书、陈毓沾先生为公司财务总监。

第五节 董事会报告

一、报告期经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

2010 年上半年, 虽然面对房地产宏观调控及地方政府融资平台清理可能带来投资放缓而导致水泥需求下降的不利影响, 但是公司管理层积极应对, 灵活调整市场营销策略, 继续实施精细化管理, 努力挖潜增效, 积极推动各项业务发展。

报告期内, 得益于福建塔牌一线全面运行, 生产规模持续扩大, 产销量保持持续增长; 虽然粤东及珠三角水泥市场价格互有波动, 但公司水泥平均销售价格与上年同期相比基本持平, 使得营业收入随销量增长而相应增长; 得益于福建塔牌、鑫达旋窑、金塔水泥余热发电项目全面运营, 报告期水泥平均生产成本略有下降, 毛利上升, 使得归属于母公司所有者的净利润继续保持增长。

2010 年上半年, 公司实现水泥产量 495.97 万吨、销量 471.18 万吨, 较上年同期分别增长了 17.83%、12.08%; 实现营业收入 129,373.88 万元, 较上年同期增长了 12.61%; 实现归属于上市公司股东的净利润 11,263.58 万元, 较上年同期增长了 29.10%。

报告期内, 公司大力发展混凝土业务, 使得参股的混凝土搅拌站大幅增加, 预期将会逐步发挥产业链的协同效应。

报告期末, 公司发行可转换公司债券获中国证监会发行审核委员会审核通过, 但截止本报告披露之日, 本次可转换公司债券发行工作尚未全面完成。

2、主营业务的范围

本公司的主营业务为生产、销售各类硅酸盐水泥。具体的经营范围: 制造水泥, 水泥熟料; 制造、加工、销售建筑材料, 水泥机械及零部件, 金属材料; 仓储、货运; 高新技术研究开发及综合技术服务; 网上提供商品信息服务; 房地产经营 (凭房地产资质等级证书经营); 火力发电。

3、主营业务分行业、产品情况表

(1)、主营业务分行业情况

单位: (人民币) 万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
水泥	128,203.15	92,226.57	28.06%	12.17%	8.14%	2.68%
电力	309.86	306.67	1.03%	108.13%	111.13%	-1.41%
石灰石	378.72	128.65	66.03%	-3.23%	-65.33%	60.85%
熟料 *	395.47	363.88	7.99%	0.00%	0.00%	7.99%
合计	129,287.20	93,025.77	28.05%	12.58%	8.42%	2.76%

* 上年同期熟料没有对外销售。

(2)、主营业务分产品情况

单位：(人民币)万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
32.5 水泥	29,266.36	21,279.43	27.29%	5.39%	0.57%	3.48%
42.5 水泥	94,981.71	67,928.30	28.48%	13.20%	9.24%	2.59%
52.5 水泥	3,955.08	3,018.84	23.67%	50.82%	55.43%	-2.26%
合计	128,203.15	92,226.57	28.06%	12.17%	8.14%	2.68%

(3) 主营业务分地区经营情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南地区	122,772.01	6.91
华东地区	6,515.19	100.00
合计	129,287.20	12.58

4、主要财务指标变动情况及原因分析

单位：(人民币)元

项目	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产	4,317,005,185.24	4,215,645,005.43	2.40
归属于母公司所有者权益	2,014,671,609.61	1,920,729,476.63	4.89
	报告期(1-6月)	上年同期	增减变动(%)
营业收入	1,293,738,801.18	1,148,874,889.08	12.61
营业利润	153,091,914.62	121,730,794.86	25.76
利润总额	153,381,384.00	122,110,527.51	25.61
归属于母公司所有者的净利润	112,635,789.34	87,246,234.63	29.10
归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润	112,307,114.16	86,627,509.46	29.64
经营活动产生的现金流量净额	295,653,399.49	182,973,950.71	61.58

报告期内，营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润同比均实现了增长，一方面是由于营业收入随水泥销量同比增长 12.08%而相应增长了 12.61%；另一方面 2009 年底投产的福建塔牌、鑫达旋窑、金塔水泥余热发电项目全面运营导致生产成本略有下降，毛利率小幅攀升，使得营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润同比分别增长了 25.76%、25.61%、29.10%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加了 11,267.94 万元，增幅为 61.58%，主要是受报告期营业收入同比增长 12.61%及预收水泥货款情况相对较好造成的。

5、毛利率变动情况

项目	2010 年 1-6 月	上年同期	本期比上年同期增减(%)
综合销售毛利率	28.05%	25.30%	2.75%

报告期内，公司综合销售毛利率由上年同期的 25.30%上升为 28.05%，主要是由于水泥平均销售成本同比下降造成的，水泥平均销售成本同比下降主要是 2009 年底投产的福建塔牌、鑫达旋窑、金

塔水泥余热发电项目报告期全面运营导致生产成本略有下降所致。

6、存货情况

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	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	193,616,537.46	---	193,616,537.46	197,455,536.77	---	197,455,536.77
在产品	111,560,539.91	---	111,560,539.91	88,406,797.02	---	88,406,797.02
库存商品	77,591,445.26	---	77,591,445.26	12,311,518.51	---	12,311,518.51
低值易耗品	44,136,121.47	---	44,136,121.47	44,530,755.84	---	44,530,755.84
包装物	1,942,464.48	---	1,942,464.48	2,644,806.48	---	2,644,806.48
合计	428,847,108.58	---	428,847,108.58	345,349,414.62	---	345,349,414.62

存货期末余额较期初余额增加 83,497,693.96 元，增幅 24.18%，主要是由于库存商品大幅增加造成的，其主要原因是 2010 年 6 月广东雨水较多导致当月销售受阻致使期末库存水泥大幅增加。

7、期间费用及所得税费用变动分析

单位：（人民币）元

项目	2010年1-6月	上年同期	本期比上年同期增减（%）
销售费用	87,321,690.10	69,795,423.97	25.11%
管理费用	67,786,780.94	47,930,152.51	41.43%
财务费用	39,375,625.44	35,371,001.14	11.32%
所得税费用	39,446,172.82	29,998,955.56	31.49%

报告期内，销售费用同比增长了 25.11%，主要是随着业务规模扩大而相应增长。

报告期内，管理费用同比增长了 41.43%，主要是报告期工资、税金及财产保险费同比增加所致。

报告期内，所得税费用同比增长了 31.49%，主要是随利润总额增长而相应增长。

8、现金流量的构成情况及变动分析

单位：（人民币）元

项目	2010年1-6月	上年同期	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	295,653,399.49	182,973,950.71	61.58%
经营活动现金流入小计	1,596,847,275.93	1,249,001,656.23	27.85%
经营活动现金流出小计	1,301,193,876.44	1,066,027,705.52	22.06%
投资活动产生的现金流量净额	-284,712,698.89	-435,820,305.60	-34.67%
投资活动现金流入小计	1,814,341.77	109,733.76	1553.40%
投资活动现金流出小计	286,527,040.66	435,930,039.36	-34.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-73,256,618.20	207,997,600.92	-135.22%
筹资活动现金流入小计	993,906,000.00	1,113,150,000.00	-10.71%
筹资活动现金流出小计	1,067,162,618.20	905,152,399.08	17.90%
现金及现金等价物净增加额	-62,315,917.60	-44,848,753.97	38.95%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加，主要是受报告期营业收入同比增长 12.61%及预收水泥货款情况相对较好的影响，使得报告期销售收现同比增加了 34,438.91 万元，远大于付现费用同比增加金额 23,742.96 万元，从而使得经营活动产生的现金流量净额大幅增加了 11,267.94 万元，增幅为 61.58%。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 34.67%，主要系报告期武平项目资本性支出同比减少以及上年同期存在收购文华矿山股权支出。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 135.22%，主要系报告期借款及票据融资同比减少所致。

9、募集资金投资情况

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		96,645.12						报告期内投入募集资金总额		0.00			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00						已累计投入募集资金总额		72,855.07			
累计变更用途的募集资金总额		0.00											
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%											
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	报告期内 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末累 计投入金额 与承诺投入 金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末 投入进度 (%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使 用状态日期	报告期内实 现的效益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化	
龙门分公司 2×4500t/d 熟料新型干法旋窑水泥生产线异地改造项目	否	57,753.94	57,753.94	57,753.94	0.00	57,801.68	47.74	100.08%	2008 年 08 月 01 日	7,138.05	否	否	
新型干法水泥生产线纯低温余热发电技术改造项目	否	13,932.39	13,932.39	13,932.39	0.00	13,951.48	19.09	100.14%	2008 年 08 月 01 日	1,627.98	是	否	
合计	-	71,686.33	71,686.33	71,686.33	0.00	71,753.16	66.83	-	-	8,766.03	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无												
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2008 年 6 月 4 日召开的首届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2008 年 5 月 31 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 61,585.50 万元。立信大华会计师事务所有限公司对公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核，出具了深华(2008)专审字 329 号《关于广东塔牌集团股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》，公司独立董事、监事会及公司保荐人南京证券有限责任公司就本次置换事宜分别发表了书面同意的意见。2008 年 6 月 6 日，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 61,585.50 万元。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用												

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据公司 2007 年第四次临时股东大会审议通过了《关于本次公开发行 A 股募集资金投向议案》及公司首次公开发行股票招股说明书第十二章所作的承诺“募集资金超过上述（投资项目）资金需求时，剩余资金用于补充公司流动资金”，公司将本次发行 10,000 万股新股募集资金净额 96,645.12 万元中超过募集资金投资项目需求 71,686.33 万元部分，即 24,958.79 万元用于补充公司流动资金。

*龙门分公司 2×4500t/d 熟料新型干法旋窑水泥生产线异地改造项目 2010 年上半年实现的效益为 7,138.05 万元，招股说明书中整体熟料生产线的预计效益（年均利润总额）为 18,966.15 万元，该项目半年度实现的效益应达到 18,966.15/2=9,483.08 万元，2010 年上半年实现效益与预计效益相差 2,345.03 万元，差异的主要原因如下：

①、从客观方面来看，生产水泥所需主要原、燃材料价格与编制招股说明书及项目可行性研究报告时依据的价格相比均有不同程度上升。

受煤炭等原材料价格上升的影响，使得报告期水泥制造成本较高，远高于编制募投项目经济分析评价时的平均销售成本，由此导致募投项目效益下降 5,652.55 万元。具体情况如下：

项目	报告期实际耗用价格 (元/吨、kHw) ①	编制可研时价格 (元/吨、kHw) ②	价格差异 (元/吨、kHw) ③=①-②	吨水泥单 耗 ④	对吨水泥成本影响 金额 ⑤=③×④
煤炭	714.40	472.61	241.79	0.1206	29.16
石灰石	18.93	16.72	2.21	1.1435	2.53
石膏	257.62	241.18	16.44	0.0526	0.86
电力	0.5769	0.55	0.0269	90.00	2.42
材料价格上涨对吨水泥成本影响金额小计					34.97
报告期实际水泥销量(万吨)					161.64
影响效益金额(万元)					5,652.55

②、在募投项目建设过程中，由于钢铁、有色金属、水泥等大宗商品价格持续上涨，使得该募投项目土建及设备购置费用大幅度增加，从而导致该募投项目实际投资总额大于编制招股说明书及项目可行性研究报告时的计划投资总额，由此造成固定资产年折旧费用增加 3,925.14 万元，即半年度折旧费用增加 1,962.57 万元，使得实际吨水泥折旧费用较可研编制时高出 10.87 元，由此导致募投项目效益下降 1,757.03 万元。具体情况如下：

I. 因实际投资额大于计划投资额而导致固定资产年折旧费用增加情况

单位：万元

名称	计划投资额				实际投资额	折旧影响金额
	一线	二线	共用	合计		
固定资产投资小计	30,946.74	28,531.07	25,622.86	85,100.67	130,656.58	3,925.14
其中：建筑工程费	7,480.13	7,293.49	9,274.23	24,047.85	34,228.89	493.78
设备及安装费用	22,554.88	20,395.07	8,310.36	51,260.31	87,080.72	3,474.58
其它费用	911.73	842.51	8,038.27	9,792.51	9,346.97	(43.22)

II. 因实际投资额大于计划投资额对报告期效益的影响金额

单位：万元

项目	产量(万吨)	折旧费用	吨折旧(元/吨)
编制可研报告时计划数(按半年折算)	180.00	3,544.22	19.69
报告期实际数据(按半年折算)	180.17	5,506.80	30.56
吨水泥折旧差			10.87
报告期实际水泥销量(万吨)			161.64
影响效益金额(万元)			1,757.03

③、从主观方面来看，生产线仍未达到最佳使用状态，吨水泥主要原、燃材料单耗与编制招股说明书及项目可行性研究报告时依据的单耗相比仍有一定的差距，管理水平仍需要继续提高，该项影响导致募投项目效益下降 890.64 万元。具体情况如下：

项目	报告期实际吨水泥单耗 ①	编制可研时吨水泥单耗 ②	编制可研时价格 (元/吨、kWh) ③	吨水泥单耗差异 ④=①-②	对吨水泥成本影响金额 ⑤=③×④
煤炭	0.1330	0.1206	472.61	0.0124	5.86
石灰石	1.1473	1.1435	16.72	0.0038	0.06
石膏	0.0538	0.0526	241.18	0.0012	0.29
电力	88.72	90.00	0.55	-1.28	-0.70
单耗差异对吨水泥成本影响金额小计					5.51
报告期实际水泥销量(万吨)					161.64
影响效益金额(万元)					890.64

④、期间费用的增加

报告期因石灰石采矿权增加导致无形资产摊销同比增加了 305.48 万元，此外因人工成本上涨及财产保险费等同比增加，使得期间费用总额较编制募投项目经济分析评价时增加了 1,106.04 万元。

综上所述，上述 4 项影响导致 2010 年上半年度该募投项目效益下降 9,406.26 万元。

虽然龙门项目 2010 年上半年吨水泥平均销售价格为 289.52 元，高于编制募投项目经济分析评价时的平均价格 44.82 元，由此增加报告期效益 7,244.70 万元，但仍无法抵销成本费用增加额 9,406.26 万元，增加效益与增加成本费用相抵后仍影响 2010 年上半年募投效益下降 2,161.56 万元，占未达效益的 92.18%。

10、非募集资金使用情况

(1) 福建武平项目

截止报告期末，福建武平项目已累计投入 127,134.34 万元，其中一线工程已于 2009 年 8 月投产，二线工程正在建设中，预计年底可建成投产。

二、董事会对下半年经营计划的修改情况

公司董事会未对下半年经营计划进行修改。

三、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：(人民币)元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%	
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度在 20%-50%之间	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	131,797,520.13
业绩变动的原因说明	预计 2010 年第 3 季度粤东及珠三角水泥市场价格走势将以平稳为主，生产成本下降导致毛利上升将会促进经济效益提高，预计归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度在 20%-50%之间。	

四、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召集会议 6 次，具体如下：

1、2010 年 1 月 17 日召开了首届董事会第三十二次会议，会议审议通过了以下内容：

- （1）《关于对全资子公司福建塔牌水泥有限公司增加投资 20,000 万元的议案》；
- （2）《关于聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》；
- （3）《关于公司副总经理何坤皇先生薪酬的议案》；
- （4）《关于公司副总经理黄强先生薪酬的议案》；
- （5）《关于公司副总工程师陈慈明先生薪酬的议案》；
- （6）《关于公司副总工程师李红先生薪酬的议案》；
- （7）《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》；

2、2010 年 2 月 7 日召开了首届董事会第三十三次会议，会议审议通过了以下内容：

- （1）《2009 年度董事会工作报告》；
- （2）《2009 年度总经理工作报告》；
- （3）《2009 年年度报告及其摘要》；
- （4）《2009 年度财务决算报告》；
- （5）《关于公司 2009 年度利润分配预案》；
- （6）《公司截止 2009 年 12 月 31 日内部控制有效性的评估报告的议案》；
- （7）《募集资金 2009 年度使用情况专项报告的议案》和《前次募集资金使用情况的报告》；
- （8）《2009 年度社会责任报告》；
- （9）《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；
- （10）《关于公司拟发行可转换公司债券方案中募集资金用途进行调整的议案》；
- （11）《关于公司发行可转换公司债券募集资金使用的可行性的议案（第二次修订）》；
- （12）《关于公司向中国光大银行深圳龙华支行申请人民币 10,000 万元综合授信额度的议案》；
- （13）《关于召开公司 2009 年度股东大会的议案》。

3、2010 年 4 月 18 日召开了首届董事会第三十四次会议，会议审议通过了以下内容：

- （1）《关于董事会换届延期的议案》；
- （2）《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》；
- （3）公司信息披露专项自查分析报告和整改计划。

4、2010 年 5 月 16 日召开了首届董事会第三十五次会议，会议审议通过了以下内容：

- (1) 《关于修改公司章程并提请股东大会授权董事会办理工商登记的议案》；
- (2) 《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》；
- (3) 《关于董事会换届选举的议案》；
- (4)《关于公司向上海浦东发展银行广州分行申请人民币 10,000 万元综合授信额度的议案》；
- (5) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (6) 《投资者接待工作管理制度》；
- (7) 《对外信息报送管理制度》；
- (8) 《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度（2010 年 5 月修订）》；
- (9) 《关于延长公司发行可转换公司债券相关议案决议有效期的议案》；
- (10) 《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

5、2010 年 6 月 4 日召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了以下内容：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》；
- (2) 《关于公司第二届董事会各专门委员会成员组成的议案》；
- (3) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (4) 《关于修改公司〈战略委员会议事规则〉的议案》；
- (5) 《关于修改公司〈提名委员会议事规则〉的议案》；
- (6) 《关于公司向中国民生银行汕头分行申请人民币 20,000 万元综合授信额度的议案》；
- (7) 《关于公司向招商银行深圳高新园支行申请人民币 20,000 万元流动资金贷款额度的议案》；
- (8) 《关于公司向中国银行梅州分行申请人民币 20,000 万元综合授信额度的议案》；
- (9) 《关于明确公司可转换公司债券发行规模的议案》；
- (10) 《关于公司子公司广东塔牌混凝土投资有限公司对外投资的议案》。

6、2010 年 6 月 21 日召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了以下内容：

- (1) 《关于修改公司〈总经理工作细则〉的议案》；
- (2) 《关于聘任丘增海为公司常务副总经理的议案》；
- (3) 《关于聘任何坤皇为公司副总经理的议案》；
- (4) 《关于聘任黄强伟为公司副总经理的议案》；
- (5) 《关于聘任黄强为公司副总经理的议案》；
- (6) 《关于聘任陈大伟为公司总工程师的议案》；
- (7) 《关于聘任曾皓平为公司董事会秘书的议案》；
- (8) 《关于聘任陈毓沾为公司财务总监的议案》；

- (9) 《关于聘任叶增辉为公司证券事务代表的议案》；
- (10) 《关于聘任张振华为公司审计部部长的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司已于 2010 年 7 月 20 日在巨潮资讯网刊登了《公司关于信息披露专项检查活动现场检查结果的整改报告》，详细内容请参见巨潮资讯网。

二、利润分配方案的实施情况

(1) 2009年度利润分配方案

报告期内，公司实施了2009年度利润分配方案：公司以2009年末总股本40,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共派发现金红利2,000万元，剩余未分配利润暂不分配，用于补充流动资金。

报告期内，上述利润分配方案已实施完毕。

(2) 2010年上半年利润分配方案

2010年半年度，公司无利润分配方案。

三、公司无股权激励计划。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、截止至报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项，也未持有其他上市公司股权。

六、报告期内，除收购关联方股权外，公司未发生其他重大收购及出售资产、吸收合并事项。

七、关联方关系及重大交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2010年1-6月		2009年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
梅州新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	1,110,500.00	0.07	1,052,980.00	0.09
汕头路路通	销售商品	销售水泥	市价	1,945,600.00	0.13	1,448,400.00	0.13
惠州新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	2,482,800.00	0.17	628,779.31	0.06
潮州泓基	销售商品	销售水泥	市价	436,800.00	0.03	---	---
龙川塔牌	销售商品	销售水泥	市价	1,164,064.60	0.08	---	---
兴宁塔牌	销售商品	销售水泥	市价	791,862.71	0.05	---	---
揭阳新粤塔	销售商品	销售水泥	市价	797,725.00	0.05	---	---
梅州俊发	销售商品	销售水泥	市价	128,000.00	0.01	---	---
河源建科	销售商品	销售水泥	市价	684,000.00	0.05	---	---
五华新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	195,287.29	0.01	---	---

2、资产收购、出售发生的关联交易

(1) 收购梅县恒发建材有限公司(“恒发建材”)25%股权

为规范本公司治理结构,避免与关联方合办企业可能带来的利益冲突,经2010年3月2日召开公司2009年度股东大会审议通过,公司收购了香港华聪集团有限公司持有的恒发建材25%股权,收购价格以恒发建材2009年12月31日经审计净资产值为依据确定,具体价款为9,999,193.44元,收购后公司持有恒发建材100%股权。

3、关联方为公司提供担保情况

关联方为公司提供担保情况,详见2010年半年度财务报告“附注七、关联方关系及其交易”。

4、报告期内,公司与关联方不存在非经营性债权债务往来的情况。

八、重大合同及履行情况

1、报告期内,公司未发生且无以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、重大担保情况

(1) 截至报告期末，公司担保情况如下：

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
福建塔牌水泥有限公司	2009年7月13日 2009-025	64,000.00	2009年08月19日	49,000.00	连带责任保证担保	6年	否	是
梅州金塔水泥有限公司	2009年7月13日 2009-025	7,000.00	2009年08月21日	5,000.00	连带责任保证担保	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		15,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			71,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		54,000.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		15,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			71,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		54,000.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				26.80%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				49,000.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				49,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

(2) 独立董事对公司担保和资金占用情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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》[证监发（2003）56号]、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》[证监发（2005）120号]和《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定和要求，我们作为公司的独立董事，对公司截止2010年6月30日对外担保情况、资金占用等有关会计资料和信息进行了认真的了解和核查，相关说明及独立意见如下：

①、公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

②、公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）及《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》（证监发[2003]56号）等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。截止2010年6月30日，公司对外担保余额为54,000万元，全部都是为全资子公司提供的担保。公司对全资子公司担保是为了促进子公司的良性发展，符合公司及公司全体股东的利益。

③、公司能够严格执行中国证监会《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《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，建立了防范大股东占有资金及对外担保的机制，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。

3、报告期内，公司未发生且无以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

4、日常经营重大合同的签署和履行情况

(1) 2010年1月29日，公司与中国建设银行股份有限公司蕉岭支行签订编号为(2010)蕉流贷字第1号《人民币资金借款合同》，借款金额16,000万元，期限为壹年，从2010年1月29日起至2011年1月28日止。

(2) 2009年8月13日，子公司福建塔牌水泥有限公司与中国工商银行股份有限公司梅州分行、中国银行股份有限公司梅州分行签订了编号为2009年梅银团字第0001号的银团贷款合同，期限为六年，从2009年8月19日至2015年8月17日，合同借款金额为人民币64,000万元。截至2010年6月30日，已实际使用该合同项下借款人民币49,000万元。

(3) 2010年2月9日，公司与华润深国投信托签订编号为2010-002-DK001《信托贷款合同》，借款金额10,000万元，期限为壹年，从2010年2月9日起至2011年2月3日止。

九、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	钟烈华、张能勇、徐永寿	一、在2010年3月31日之前，将香港华聪所持有的恒发建材25%股权按届时经审计的最近一期净资产值作价全部转让予塔牌集团。 二、关于避免同业竞争与利益冲突的承诺。	未有违反承诺的情况。其中：一、恒发建材25%股权收购已履行完毕。

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
其他承诺（含追加承诺）	钟烈华、张能勇、徐永寿、彭倩	一、钟烈华、张能勇、徐永寿承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份。 二、彭倩承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份。	未有违反承诺的情况。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人、选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内公司重要信息索引

序号	内 容	刊登日期	刊登媒体
1	独立董事关于公司高级管理人员薪酬的独立意见	2010-01-19	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2	关于公司拟聘请立信大华会计师事务所有限公司为 2009 年度审计机构的独立董事意见	2010-01-19	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
3	对外投资公告	2010-01-19	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
4	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-01-19	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5	首届董事会第三十二次会议决议公告	2010-01-19	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
6	2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	2010-02-04	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
7	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-02-04	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
8	第一创业证券有限责任公司关于公司持续督导期相关事项的意见	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
9	监事会关于公司截止 2009 年 12 月 31 日内部控制有效性的评估报告的独立意见	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
10	独立董事关于公司截止 2009 年 12 月 31 日内部控制有效性的评估报告的独立意见	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
11	梅县恒发建材有限公司审计报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12	截止 2009 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

序号	内 容	刊登日期	刊登媒体
13	关于公司截止 2009 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况的鉴证报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
14	关于续聘立信大华会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的独立董事意见	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
15	关于收购梅县恒发建材有限公司股权的关联交易事项的独立董事意见	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
16	关于拟发行可转换公司债券募集资金投向的可行性研究报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
17	董事、高级管理人员关于 2009 年度年度报告的书面确认意见	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
18	独立董事 2009 年度述职报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
19	独立董事关于公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
20	关于公司募集资金 2009 年度使用情况的鉴证报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
21	募集资金 2009 年度使用情况专项报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
22	关于公司截止 2009 年 12 月 31 日内部控制鉴证报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
23	公司截止 2009 年 12 月 31 日内部控制有效性评估报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
24	2009 年年度报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
25	2009 年度社会责任报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
26	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
27	首届监事会第十一次会议决议公告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
28	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
29	首届董事会第三十三次会议决议公告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
30	2009 年年度审计报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
31	2009 年年度报告摘要	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
32	关于举办 2009 年年度报告说明会的公告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
33	股权收购的关联交易公告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
34	2009 年度董事会工作报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
35	2009 年度监事会工作报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
36	2009 年总经理年度工作报告	2010-02-09	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
37	关于召开 2009 年度股东大会的提示性公告	2010-02-26	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
38	2009 年度股东大会决议公告	2010-03-03	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

序号	内 容	刊登日期	刊登媒体
39	2009 年度股东大会的法律意见书	2010-03-03	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
40	2009 年度分红派息实施公告	2010-03-16	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
41	董事和高管人员对 2010 第一季度报告的书面确认意见	2010-04-20	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
42	监事会书面审核意见	2010-04-20	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
43	2010 年第一季度报告全文	2010-04-20	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
44	2010 年第一季度报告正文	2010-04-20	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
45	首届监事会第十二次会议决议	2010-04-20	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
46	首届董事会第三十四次会议决议公告	2010-04-20	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
47	独立董事提名人声明	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
48	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度（2010 年 5 月）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
49	公司章程（2010 年 5 月）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
50	独立董事关于提名董事的独立意见	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
51	独立董事候选人声明（樊粤明）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
52	独立董事候选人声明（李璎蛟）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
53	独立董事候选人声明（张建军）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
54	第一届监事会第十三次会议决议公告	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
55	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
56	首届董事会第三十五次会议决议公告	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
57	对外信息报送管理制度（2010 年 5 月）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
58	投资者接待工作管理制度（2010 年 5 月）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
59	年报信息披露重大差错责任追究制度（2010 年 5 月）	2010-05-18	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
60	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的提示性公告	2010-06-02	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
61	2010 年第二次临时股东大会的法律意见书	2010-06-04	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
62	关于职工代表监事选举结果的公告	2010-06-04	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
63	关于职工代表董事选举结果的公告	2010-06-04	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
64	2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010-06-04	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

序号	内 容	刊登日期	刊登媒体
65	独立董事关于聘任公司总经理的独立意见	2010-06-05	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
66	提名委员会议事规则（2010 年 6 月）	2010-06-05	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
67	董事会战略委员会议事规则（2010 年 6 月）	2010-06-05	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
68	全资子公司对外投资公告	2010-06-05	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
69	第二届监事会第一次会议决议公告	2010-06-05	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
70	第二届董事会第一次会议决议公告	2010-06-05	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
71	关于完成办理工商变更登记的公告	2010-06-12	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
72	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	2010-06-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
73	总经理工作细则	2010-06-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
74	第二届董事会第二次会议决议公告	2010-06-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
75	关于公开发行可转换公司债券申请获审核通过的公告	2010-06-29	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

第七节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年6月30日

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五-1	318,368,977.16	428,176,088.46	短期借款	五-16	1,040,000,000.00	1,143,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据	五-2	8,555,723.10	47,547,344.95	应付票据	五-17	31,094,000.00	-
应收账款	五-3	36,331,706.57	64,208,896.22	应付账款	五-18	264,587,903.71	231,222,284.62
预付款项	五-4	241,300,069.59	110,289,684.76	预收款项	五-19	148,789,450.11	115,546,799.99
应收利息		-	-	应付职工薪酬	五-20	16,952,581.37	19,807,393.59
其他应收款	五-5	16,141,526.76	16,294,685.25	应交税费	五-21	-20,263,589.29	5,464,435.87
买入返售金融资产		-	-	应付利息	五-22	2,355,184.50	2,501,754.75
存货	五-6	428,847,108.58	345,349,414.62	其他应付款	五-23	62,627,204.02	58,624,770.89
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	五-24	222,920,000.00	110,440,000.00
其他流动资产		-	-	其他流动负债		-	-
流动资产合计		1,049,545,111.76	1,011,866,114.26	流动负债合计		1,769,062,734.42	1,686,607,439.71
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		-	-	长期借款	五-25	515,750,000.00	580,710,000.00
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款	五-7	2,084,421.46	2,220,650.45	长期应付款		-	-
长期股权投资	五-8	99,818,758.77	46,851,584.63	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	五-9	2,779,245,471.41	2,867,642,150.76	递延所得税负债		-	-
在建工程	五-10	139,228,752.01	32,183,217.88	其他非流动负债	五-26	9,531,277.43	10,908,753.71
工程物资	五-11	2,528,083.60	4,603,329.24	非流动负债合计		525,281,277.43	591,618,753.71
固定资产清理		-	-	负债合计		2,294,344,011.85	2,278,226,193.42
生产性生物资产		-	-	股东权益：			
油气资产		-	-	股本	五-27	400,000,000.00	400,000,000.00
无形资产	五-12	234,130,115.67	238,101,715.00	资本公积	五-28	936,558,992.03	936,558,992.03
开发支出		-	-	减：库存股		-	-
商誉		-	-	专项储备	五-29	7,774,926.41	6,468,582.77
长期待摊费用	五-13	429,666.60	494,116.62	盈余公积	五-30	47,764,681.83	47,764,681.83
递延所得税资产	五-14	9,994,803.96	11,682,126.59	一般风险准备		-	-
其他非流动资产		-	-	未分配利润	五-31	622,573,009.34	529,937,220.00
				外币报表折算差额		-	-
非流动资产合计		3,267,460,073.48	3,203,778,891.17	归属于母公司所有者权益合计		2,014,671,609.61	1,920,729,476.63
				少数股东权益	四-4	7,989,563.78	16,689,335.38
				股东权益合计		2,022,661,173.39	1,937,418,812.01
资产总计		4,317,005,185.24	4,215,645,005.43	负债和股东权益总计		4,317,005,185.24	4,215,645,005.43

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓洁

合并利润表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业总收入		1,293,738,801.18	1,148,874,889.08
其中：营业收入	五-32	1,293,738,801.18	1,148,874,889.08
二、营业总成本		1,140,397,253.37	1,027,016,045.24
其中：营业成本	五-32	930,822,113.92	858,183,826.14
营业税金及附加	五-33	15,062,331.96	14,623,647.26
销售费用		87,321,690.10	69,795,423.97
管理费用	五-34	67,786,780.94	47,930,152.51
财务费用	五-35	39,375,625.44	35,371,001.14
资产减值损失	五-36	28,711.01	1,111,994.22
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）	五-37	-249,633.19	-128,048.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-249,633.19	-128,048.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,091,914.62	121,730,794.86
加：营业外收入	五-38	3,696,611.08	953,232.12
减：营业外支出	五-38	3,407,141.70	573,499.47
其中：非流动资产处置损失		58,333.52	217,672.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		153,381,384.00	122,110,527.51
减：所得税费用	五-39	39,446,172.82	29,998,955.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		113,935,211.18	92,111,571.95
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		-	598,393.52
（一）归属于母公司所有者的净利润		112,635,789.34	87,246,234.63
（二）少数股东损益		1,299,421.84	4,865,337.32
六、每股收益		-	-
（一）基本每股收益		0.28	0.22
（二）稀释每股收益		0.28	0.22
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		113,935,211.18	92,111,571.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		112,635,789.34	87,246,234.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,299,421.84	4,865,337.32

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓洁

合并现金流量表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2010年1-6月	2009年1-6月
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		1,579,667,159.23	1,235,278,067.65
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五-40(1)	17,180,116.70	13,723,588.58
经营活动现金流入小计		1,596,847,275.93	1,249,001,656.23
购买商品、接受劳务支付的现金		981,570,979.40	744,141,378.67
支付给职工以及为职工支付的现金		74,936,953.98	64,549,557.28
支付的各项税费		170,301,138.45	194,615,586.01
支付其他与经营活动有关的现金	五-40(2)	74,384,804.61	62,721,183.56
经营活动现金流出小计		1,301,193,876.44	1,066,027,705.52
经营活动产生的现金流量净额		295,653,399.49	182,973,950.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,310,000.00	-
取得投资收益收到的现金		455,111.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,230.77	109,733.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,814,341.77	109,733.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,545,928.89	333,908,825.95
投资支付的现金		64,981,111.77	101,521,213.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五-40(3)	-	500,000.00
投资活动现金流出小计		286,527,040.66	435,930,039.36
投资活动产生的现金流量净额		-284,712,698.89	-435,820,305.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		795,000,000.00	753,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五-40(4)	198,906,000.00	360,000,000.00
筹资活动现金流入小计		993,906,000.00	1,113,150,000.00
偿还债务支付的现金		725,480,000.00	449,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,505,542.71	99,099,399.08
支付其他与筹资活动有关的现金	五-40(5)	276,177,075.49	356,203,000.00
筹资活动现金流出小计		1,067,162,618.20	905,152,399.08
筹资活动产生的现金流量净额		-73,256,618.20	207,997,600.92
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		-62,315,917.60	-44,848,753.97
加：期初现金及现金等价物余额		265,702,338.46	316,203,876.58
六、期末现金及现金等价物余额	五-42	203,386,420.86	271,355,122.61

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓洁

合并股东权益变动表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	400,000,000.00	936,558,992.03	-	6,468,582.77	47,764,681.83	-	529,937,220.00	-	16,689,335.38	1,937,418,812.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										-
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
二、本年初余额	400,000,000.00	936,558,992.03	-	6,468,582.77	47,764,681.83	-	529,937,220.00	-	16,689,335.38	1,937,418,812.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	1,306,343.64	-	-	92,635,789.34	-	-8,699,771.60	85,242,361.38
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	112,635,789.34	-	1,299,421.84	113,935,211.18
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	112,635,789.34	-	1,299,421.84	113,935,211.18
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,999,193.44	-9,999,193.44
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,999,193.44	-9,999,193.44
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 同一控制下被合并方净资产的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 同一控制下收购子公司的价差	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-20,000,000.00	-	-	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-20,000,000.00	-	-	-20,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	1,306,343.64	-	-	-	-	-	1,306,343.64
1. 提取专项储备	-	-	-	1,306,343.64	-	-	-	-	-	1,306,343.64
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	936,558,992.03	-	7,774,926.41	47,764,681.83	-	622,573,009.34	-	7,989,563.78	2,022,661,173.39

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓沾

合并股东权益变动表(续)

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年6月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	400,000,000.00	983,281,924.63	-		23,755,654.62		382,793,149.47		69,211,915.24	1,859,042,643.96
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		9,000,000.00		4,895,520.82	435,908.14		3,500,041.69		17,831,470.64	35,662,941.29
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
二、本年初余额	400,000,000.00	992,281,924.63	-	4,895,520.82	24,191,562.76	-	386,293,191.16	-	87,043,385.88	1,894,705,585.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-58,002,932.60	-	223,767.72	-	-	39,246,234.63	-	-38,352,943.49	-56,885,873.74
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	87,246,234.63		4,865,337.32	92,111,571.95
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	87,246,234.63	-	4,865,337.32	92,111,571.95
(三) 所有者投入和减少资本	-	-58,002,932.60	-	223,767.72	-	-	-	-	-43,218,280.81	-100,997,445.69
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,087,613.41	-25,087,613.41
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 同一控制下被合并方净资产的影响	-	-17,831,470.65	-	-	-	-	-	-	-17,831,470.64	-35,662,941.29
4. 同一控制下收购子公司的价差	-	-40,471,461.95	-	-	-	-	-	-	-299,196.76	-40,770,658.71
5. 其他	-	300,000.00	-	223,767.72	-	-	-	-	-	523,767.72
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-	-	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-	-	-48,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	934,278,992.03	-	5,119,288.54	24,191,562.76	-	425,539,425.79	-	48,690,442.39	1,837,819,711.51

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓沾

资产负债表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年6月30日

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		172,598,282.30	271,715,176.39	短期借款		990,000,000.00	973,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	10,000,000.00	应付票据		-	-
应收账款		-	-	应付账款		92,482,465.63	119,689,657.72
预付款项		40,611,737.20	44,551,376.81	预收款项		7,657,983.84	26,320,098.31
应收利息		-	-	应付职工薪酬		4,813,258.55	5,520,745.94
应收股利		-	-	应交税费		1,064,070.00	20,850,163.14
其他应收款	十二-1	571,726,451.61	443,268,453.82	应付利息		1,476,622.00	1,626,086.00
存货		160,008,627.58	119,445,617.56	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		31,687,947.88	19,070,148.46
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		222,920,000.00	10,440,000.00
流动资产合计		944,945,098.69	888,980,624.58	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		1,352,102,347.90	1,176,516,899.57
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		25,750,000.00	240,710,000.00
长期应收款		300,364,583.29	430,468,750.02	应付债券		-	-
长期股权投资	十二-2	797,998,318.53	587,999,125.09	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		1,143,217,104.63	1,206,909,926.99	预计负债		-	-
在建工程		1,035,649.38	517,144.55	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	1,000,000.00
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		25,750,000.00	241,710,000.00
生产性生物资产		-	-	负债合计		1,377,852,347.90	1,418,226,899.57
油气资产		-	-	股东权益：			
无形资产		51,660,287.85	51,714,082.07	股本		400,000,000.00	400,000,000.00
开发支出		-	-	资本公积		1,026,945,780.23	1,026,945,780.23
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		-	-	专项储备		-	-
递延所得税资产		999,661.15	799,867.00	盈余公积		47,328,773.69	47,328,773.69
其他非流动资产		-	-	未分配利润		388,093,801.70	274,888,066.81
非流动资产合计		2,295,275,604.83	2,278,408,895.72	股东权益合计		1,862,368,355.62	1,749,162,620.73
资产总计		3,240,220,703.52	3,167,389,520.30	负债和股东权益总计		3,240,220,703.52	3,167,389,520.30

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓沾

利 润 表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业收入	十二-3	468,131,039.09	442,692,132.81
减：营业成本	十二-3	358,134,327.18	392,431,664.68
营业税金及附加		2,171,084.50	2,132,074.41
销售费用		4,558,647.63	6,815,393.32
管理费用		27,067,327.21	19,087,178.47
财务费用		5,925,543.57	10,453,456.04
资产减值损失		1,458,001.30	-60,628.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二-4	83,684,700.41	108,958,016.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,500,808.11	120,791,010.66
加：营业外收入		682,910.75	6,120.04
减：营业外支出		3,202,240.00	345,700.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,981,478.86	120,451,430.70
减：所得税费用		16,775,743.97	3,147,549.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,205,734.89	117,303,880.76
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.33	0.29
（二）稀释每股收益		0.33	0.29
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		133,205,734.89	117,303,880.76

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓洁

现金流量表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2010年1-6月	2009年1-6月
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		538,881,724.69	522,681,562.22
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	十二-5(1)	37,543,628.47	16,924,977.22
经营活动现金流入小计		576,425,353.16	539,606,539.44
购买商品、接受劳务支付的现金		414,019,504.98	325,911,264.93
支付给职工以及为职工支付的现金		19,544,393.88	14,875,616.35
支付的各项税费		66,120,331.13	46,864,703.43
支付其他与经营活动有关的现金	十二-5(2)	10,986,380.53	331,343,663.31
经营活动现金流出小计		510,670,610.52	718,995,248.02
经营活动产生的现金流量净额		65,754,742.64	-179,388,708.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	100,672,187.84
取得投资收益收到的现金		83,684,700.41	108,958,016.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		674,175.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		84,358,875.41	209,630,204.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,519,584.31	96,485,964.78
投资支付的现金		209,999,193.44	101,521,213.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	500,000.00
投资活动现金流出小计		215,518,777.75	198,507,178.19
投资活动产生的现金流量净额		-131,159,902.34	11,123,026.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		630,000,000.00	653,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	十二-5(3)	170,000,000.00	310,000,000.00
筹资活动现金流入小计		800,000,000.00	963,150,000.00
偿还债务支付的现金		610,480,000.00	449,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,069,465.20	72,821,174.24
支付其他与筹资活动有关的现金	十二-5(4)	156,177,075.49	288,430,000.00
筹资活动现金流出小计		813,726,540.69	811,101,174.24
筹资活动产生的现金流量净额		-13,726,540.69	152,048,825.76
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			
加：期初现金及现金等价物余额		186,200,176.39	193,800,690.92
六、期末现金及现金等价物余额	十二-7	107,068,476.00	177,583,834.41

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓洁

股东权益变动表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	1,026,945,780.23	-		47,328,773.69	274,888,066.81	1,749,162,620.73
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	400,000,000.00	1,026,945,780.23	-	-	47,328,773.69	274,888,066.81	1,749,162,620.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	113,205,734.89	113,205,734.89
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	133,205,734.89	133,205,734.89
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	133,205,734.89	133,205,734.89
（三）所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-20,000,000.00	-20,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	1,026,945,780.23	-	-	47,328,773.69	388,093,801.70	1,862,368,355.62

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓洁

股东权益变动表（续）

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2010年6月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	1,044,451,912.82	-	-	23,755,654.62	110,729,995.16	1,578,937,562.60
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	400,000,000.00	1,044,451,912.82	-	-	23,755,654.62	110,729,995.16	1,578,937,562.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-19,786,132.59	-	-	-	69,303,880.76	49,517,748.17
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	117,303,880.76	117,303,880.76
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	117,303,880.76	117,303,880.76
（三）所有者投入资本和减少资本	-	-19,786,132.59	-	-	-	-	-19,786,132.59
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-19,786,132.59	-	-	-	-	-19,786,132.59
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-48,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	1,024,665,780.23	-	-	23,755,654.62	180,033,875.92	1,628,455,310.77

企业负责人：刁东庆

主管会计工作负责人：刁东庆

会计机构负责人：陈毓沾

广东塔牌集团股份有限公司

二〇一〇年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

广东塔牌集团股份有限公司(以下简称本公司或公司),经梅州市人民政府梅市府函[1995]54号文批准,于1995年6月29日成立。公司原名为“广东省梅州市塔牌集团有限公司”,注册资本为5,000万元,属国有独资有限责任公司。取得梅州市工商行政管理局企业法人营业执照(注册号:4414012000889)。

2002年8月,经梅州市人民政府办公室梅市府办函[2002]81号《关于塔牌集团有限公司进行改革转制有关问题的批复》、梅市府办函[2002]83号《关于梅州市塔牌集团有限公司转制实施方案问题的批复》,以及梅州市财政局梅市财企字[2002]24号《关于市塔牌集团有限公司国有资产产权转让的通知》批准,本公司的国有产权全部转让,转让后的股权由梅州金塔水泥有限公司(以下简称“金塔水泥”)与广东省梅州市塔牌集团有限公司工会(以下简称“塔牌集团工会”)共同持有。2002年12月20日,新老股东办理了股权转让的工商变更登记手续,变更后,金塔水泥持有出资39,890,000.00元,占注册资本的79.78%,塔牌集团工会持有出资10,110,000.00元,占注册资本的20.22%。

2004年8月17日,原广东省梅州市塔牌集团有限公司经广东省工商行政管理局核准更名为“广东塔牌集团有限公司”,并于2004年8月26日在梅州市工商行政管理局办理了变更登记。

2004年9月,根据本公司股东会决议,公司注册资本增加至18,000万元,由金塔水泥单方增资13,000万元,变更后,金塔水泥出资16,989万元,占注册资本的94.38%,塔牌集团工会出资1,011万元,占注册资本的5.62%。

2007年4月,根据本公司股东会决议:同意将广东塔牌集团有限公司整体变更为广东塔牌集团股份有限公司,增加注册资本人民币12,000万元,增资后公司股东的投资及比例为:钟烈华出资9,000万元,占注册资本的30%;张能勇出资7,350万元,占注册资本的24.5%;徐永寿出资7,350万元,占注册资本的24.5%;彭倩出资5,700万元,占注册资本的19%;黄彩青出资300万元,占注册资本的1%;陆擎出资300万元,占注册资本的1%。

2008年,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]544号文《关于核准广东塔牌集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)10,000万股,本公司注册资本变更为400,000,000.00元,已领取44140000005576号企业法人营业执照。本公司股票于2008年5月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2010年6月30日,本公司累计发行股本总数40,000万股,公司注册资本为40,000万元,经营范围为:制造:水泥,水泥熟料;制造、加工、销售:建筑材料,水泥机械及零部件,金属材料;仓储、货运;高新技术研究开发及综合技术服务;网上提供商品信息服务;房地产经

营（凭房地产资质等级证书经营）；火力发电，主要产品为各类硅酸盐水泥。公司注册地：广东省蕉岭县蕉城镇塔牌大厦，总部办公地：广东省蕉岭县蕉城镇塔牌大厦。

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（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

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。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，资本公积不足冲减的，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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。

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，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。

（六）合并财务报表的编制方法

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。

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。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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。

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。

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。

（七）现金及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；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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（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，包括应收票据、应收账款、其他应收款、预付款项、长期应收款等，以向购货方应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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，公允价值是按实际利率方法确定的。

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：

（3）终止确认部分的账面价值；

（4）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期末活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

（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）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	计提比例
一年以内（含一年）	5%
一年以上至二年以内	10%
二年以上至三年以内	20%
三年以上至四年以内	30%
四年以上至五年以内（含五年）	50%
五年以上	100%

（十一）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、在产品、产成品和低值易耗品等。

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。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次摊销法。

（2）包装物采用一次摊销法。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

（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;资本公积不足冲减的,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: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,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

(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。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;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,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

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。

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

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。

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。

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。

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和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	3-10%	1.8-4.85%
铁路专用线	10	10%	9%
机械设备	10	3-10%	9-9.7%
运输设备	5	3-10%	18-19.4%
其他设备	5	3-10%	18-19.4%

3. 固定资产的减值准备计提

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。

（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。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。

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。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(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：

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

- (1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
- (2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
- (3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
- (4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销；
- (5) 采矿权按经评估的可采资源储量年限平均摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每年末，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，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

(十八) 长期待摊费用

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

有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按 5 年平均摊销。对于筹建期间发生的开办费，先在长期待摊费用中核算，在开始经营的当月起一次计入开始生产经营当月的费用。

(十九) 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：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 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）安全生产费

本公司下属矿山企业按开采的石灰石产量每吨计提 1 元的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

当矿山企业上年末结余的安全生产费达到该企业上年度销售收入的 5%时，该年度不再提取安全生产费。

（二十一）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%	*1
城市维护建设税	应交流转税	5%	
教育费附加	应交流转税	3%、4%	*2
资源税	采矿数量	2-3 元/吨、0.5 元/吨	*3
企业所得税	应纳税所得额	25%	*4

*1、增值税

本公司销售收入适用增值税，本公司购买原材料等所支付的增值税进项税可以抵扣销项税。本公司的增值税应纳税额为当期销项税额扣减当期进项税额后的余额。

*2、福建塔牌、福建矿业的教育费附加费率为 4%（含 1%地方教育费附加）。

*3、本公司下属的矿山类子公司对采选的石灰石广东省按 3 元/吨、福建省按 2 元/吨、粘土按 0.5 元/吨计缴资源税。

*4、本公司及控股子公司本报告期各年度企业所得税率为：

公司名称	备注	2010年度	2009年度
本公司	---	25%	25%
梅州市塔牌营销有限公司（“塔牌营销”）	---	25%	25%
蕉岭鑫盛能源发展有限公司（“鑫盛能源”）	---	25%	25%
梅州市塔牌集团蕉岭鑫达旋窑水泥有限公司（“鑫达旋窑”）	---	25%	25%
梅县恒塔旋窑水泥有限公司（“恒塔旋窑”）	---	25%	25%
福建塔牌水泥有限公司（“福建塔牌”）	---	25%	25%
蕉岭华威贸易有限公司（“华威贸易”）	---	25%	25%
梅州金塔水泥有限公司（“金塔水泥”）	---	25%	25%
梅县恒发建材有限公司（“恒发建材”）	*1	25%	12.5%
梅州市华山水泥有限公司（“华山水泥”）	---	25%	25%
蕉岭恒基建材有限公司（“恒基建材”）	---	25%	25%
广东塔牌混凝土投资有限公司（“混凝土”）	---	25%	25%
梅州市文华矿山有限公司（“文华矿山”）	---	25%	25%

*1 恒发建材处在沿海经济开发区，根据梅县国家税务局的批复，恒发建材从 2005 年起开始享受二年免征、三年减半征收企业所得税的优惠，2005-2006 年度免征企业所得税，2007-2009 年度减半征收企业所得税。2008 年 1 月 1 日起实行新的企业所得税法后，根据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，该公司 2009 年度执行 12.5%的企业所得税率，2010 年度执行 25%的企业所得税率。

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) 重要子公司情况

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额 (万元)	本公司合计 持股比例	本公司合计享有 的表决权比例	是否合 并报表
鑫盛能源	全资子公司	梅州	有限责任	3,000	利用余热及煤矸石综合能源发电	3,066.94	3,066.94	100%	100%	是
鑫达旋窑	全资子公司	梅州	有限责任	6,000	生产、销售旋窑水泥	5,980.63	5,980.63	100%	100%	是
恒塔旋窑	全资子公司	梅州	有限责任	1,500	生产、销售水泥	2,026.42	2,026.42	100%	100%	是
金塔水泥	全资子公司	梅州	有限责任	3,000	生产、销售水泥	6,229.58	6,229.58	100%	100%	是
恒发建材	全资子公司	梅州	有限责任	2,000	生产经营水泥熟料及粉磨加工	2,499.92	2,499.92	100%	100%	是
华山水泥	全资子公司	梅州	有限责任	2,000	生产硅酸盐水泥	3,634.87	3,634.87	100%	100%	是
文华矿山	全资子公司	梅州	有限责任	1,800	开采、销售：石灰石	7,643.36	7,643.36	100%	100%	是
恒基建材	全资子公司	梅州	有限责任	2,000	生产水泥及预制件	2,957.74	2,957.74	100%	100%	是
蕉岭塔牌水泥包装制品有限公司(“包装公司”)	全资子公司的子公司	梅州	有限责任	42	生产、销售水泥包装袋	42	42	100%	100%	是

2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际 投资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	本公司合计 持股比例	本公司合计享有 的表决权比例	是否合 并报表
华威贸易	控股子公司	梅州	有限责任	560万元	销售煤炭等原材料	302.31万元	302.31万元	51%	51%	是

3. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额 (万元)	本公司合 计持股比 例	本公司合计 享有的表决 权比例	是否合 并报表
福建塔牌	全资子公司	福建	有限责任	30,000	生产销售水泥	30,000	30,000	100%	100%	是
塔牌营销	全资子公司	梅州	有限责任	1,500	销售：水泥，熟料及其他建筑材料	1,490.07	1,490.07	100%	100%	是
混凝土	全资子公司	梅州	有限责任	10,000	销售、生产：混凝土商品	10,000	10,000	100%	100%	是
福建塔牌矿业有限公司(“福建矿业”)	全资子公司的子公司	福建	有限责任	500	开采、销售：石灰石	500	500	100%	100%	是
蕉岭县恒塔混凝土有限公司	全资子公司的子公司	梅州	有限责任	50	生产、销售：混凝土商品	50	50	100%	100%	是
梅县新恒发混凝土有限公司	全资子公司的子公司	梅州	有限责任	50	生产、销售：混凝土商品	50	50	100%	100%	是
连平县新恒塔混凝土有限公司	全资子公司的子公司	河源	有限责任	50	生产、销售：混凝土商品	50	50	100%	100%	是
连平县金塔混凝土有限公司	全资子公司的子公司	河源	有限责任	50	生产、销售：混凝土商品	50	50	100%	100%	是

4. 重要子公司的少数股东权益

项目	年初余额(元)	期末余额(元)	说明
少数股东权益			
恒发建材	9,999,193.44	---	经2010年3月2日召开公司2009年度股东大会审议通过，公司收购了香港华聪集团有限公司持有的恒发建材25%股权，收购后公司持有恒发建材100%股权。
华威贸易	6,690,141.94	7,989,563.78	
合计	16,689,335.38	7,989,563.78	

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)

1、货币资金

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
库存现金						
人民币	147,195.13	1: 1	147,195.13	74,181.12	1: 1	74,181.12
银行存款						
人民币	203,237,612.23	1: 1	203,237,612.23	265,626,543.84	1: 1	265,626,543.84
其他货币资金*						
人民币	114,984,169.80	1: 1	114,984,169.80	162,475,363.50	1: 1	162,475,363.50
合计			318,368,977.16			428,176,088.46

(1) 货币资金期末余额较期初余额减少 109,807,111.30 元, 主要是票据保证金到期减少及归还借款所致。

(2) 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和银行保函保证金。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
银行承兑汇票保证金	86,094,000.00	135,000,000.00
履约保证金	28,888,556.30	27,473,750.00
合计	114,982,556.30	162,473,750.00

2、应收票据

种类	2010年6月30日	2009年12月31日
银行承兑汇票—未质押	8,555,723.10	47,547,344.95
合计	8,555,723.10	47,547,344.95

期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 50,524,827.10 元。

期末已背书未到期的银行承兑汇票金额为 25,777,614.01 元。

期末应收票据中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据。

期末无应收关联方票据。

应收票据期末余额较期初余额减少 38,991,621.85 元, 主要是报告期票据用于贴现减少所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下：

类别	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一、单项金额重大	22,548,444.49	58.96	1,127,422.22	63,013,472.62	93.23	3,150,673.63
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---
三、其他不重大	15,692,690.82	41.04	782,006.52	4,574,839.20	6.77	228,741.97
合计	38,241,135.31	100.00	1,909,428.74	67,588,311.82	100.00	3,379,415.60

(2) 应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	38,241,135.31	100.00	1,909,428.74	67,588,311.82	100.00	3,379,415.60
合计	38,241,135.31	100.00	1,909,428.74	67,588,311.82	100.00	3,379,415.60

(3) 单项金额重大（前五名）应收账款具体如下：

客户名称或排名	与本公司关系	内容	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
第一名	客户	水泥款	11,764,043.09	1年以内	30.76
第二名	客户	水泥款	3,160,344.45	1年以内	8.26
第三名	客户	水泥款	2,928,667.36	1年以内	7.66
第四名	客户	水泥款	2,444,658.50	1年以内	6.39
第五名	客户	水泥款	2,250,731.09	1年以内	5.89

(4) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 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。

(7) 期末应收关联方账款余额为1,950,060.83元，占应收账款期末余额的5.10%，详见附注七.5。

(8) 应收账款期末余额较年初余额减少29,347,176.51元，减幅为43.42%，减少原因主要是期末未到合同约定的付款时间部分大客户销售货款较年初大幅减少所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示如下：

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	187,452,340.65	77.68	69,145,508.42	62.69
1年至2年	23,087,880.69	9.57	36,320,632.93	32.93
2年至3年	30,585,798.25	12.68	3,892,606.00	3.53
3年以上	174,050.00	0.07	930,937.41	0.85
合计	241,300,069.59	100.00	110,289,684.76	100.00

(2) 预付款项前五名明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
中信重工机械股份有限公司	54,021,615.72	2010年	预付设备款
中信重型机械公司	45,338,384.28	2010年	预付设备款
龙门县地产交易所	30,000,000.00	2008年	购买土地保证金
中国中材国际工程股份有限公司	16,693,500.00	2010年	预付设备款和设计费
武平县土地收储中心	10,000,000.00	2009年	预付征地保证金
合计	156,053,500.00	---	---

(3) 期末预付款项中不存在持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项期末余额较期初余额增加131,010,384.83元，主要是福建武平二线项目预付设备款所致。

(5) 账龄一年以上的预付款项主要是未结算的设备款和土地价款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

类别	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一、单项金额重大	13,302,000.00	42.26	7,892,400.00	12,540,000.00	41.43	6,862,000.00
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,905,531.91	18.76	5,905,531.91	4,905,531.91	16.21	4,905,531.91
三、其他不重大	12,272,527.12	38.98	1,540,600.36	12,825,216.73	42.36	2,208,531.48
合计	31,480,059.03	100.00	15,338,532.27	30,270,748.64	100.00	13,976,063.39

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	13,273,066.14	42.16	2,046,370.26	9,517,502.73	31.44	1,602,706.68
1年至2年	1,580,880.00	5.02	158,088.00	2,967,980.00	9.80	296,798.00
2年至3年	1,903,521.98	6.05	380,704.40	3,936,134.00	13.00	787,226.80
3年至4年	303,459.00	0.96	91,037.70	2,940,000.00	9.71	882,000.00
4年至5年	3,513,600.00	11.16	1,756,800.00	1,003,600.00	3.32	501,800.00
5年以上	10,905,531.91	34.65	10,905,531.91	9,905,531.91	32.73	9,905,531.91
合计	31,480,059.03	100.00	15,338,532.27	30,270,748.64	100.00	13,976,063.39

(3) 单项金额重大（前五名）其他应收款具体如下：

客户名称或排名	与本公司关系	内容	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
第一名	县财政局	往来款	3,940,000.00	4至5年	12.52
第二名	供应商	往来款	3,500,000.00	5年以上	11.12
第三名	客户	投标保证金	3,000,000.00	1年以内	9.53
第四名	供应商	往来款	1,500,000.00	5年以上	4.76
第五名	客户	投标保证金	1,362,000.00	2至3年	4.33

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款

欠款单位名称	期末余额	计提坏账准备金额	计提坏账准备的比例(%)	理由
预付货款保证金	538,206.00	538,206.00	100.00	预计无法收回
代扣个人所得税款	917,285.68	917,285.68	100.00	预计无法收回
合计	1,455,491.68	1,455,491.68	---	---

(5) 按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

风险类别	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	坏账准备比例(%)	坏账准备	账面余额	坏账准备比例(%)	坏账准备
账龄5年以上	10,905,531.91	100.00	10,905,531.91	9,905,531.91	100.00	9,905,531.91
合计	10,905,531.91	100.00	10,905,531.91	9,905,531.91	100.00	9,905,531.91

(6) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全部或部分收回的其他应收款。

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 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。

(9) 期末无应收其他关联方单位款项。

6、存货及存货跌价准备

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	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	193,616,537.46	---	193,616,537.46	197,455,536.77	---	197,455,536.77
在产品	111,560,539.91	---	111,560,539.91	88,406,797.02	---	88,406,797.02
库存商品	77,591,445.26	---	77,591,445.26	12,311,518.51	---	12,311,518.51
低值易耗品	44,136,121.47	---	44,136,121.47	44,530,755.84	---	44,530,755.84
包装物	1,942,464.48	---	1,942,464.48	2,644,806.48	---	2,644,806.48
合计	428,847,108.58	---	428,847,108.58	345,349,414.62	---	345,349,414.62

期末，本公司存货不存在账面成本高于可变现净值的情形，故无需计提跌价准备；本期本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

存货期末余额较期初余额增加 83,497,693.96 元，主要是 2010 年 6 月广东雨水较多导致当月销售受阻致使期末库存水泥增加。

7、长期应收款

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生态环境恢复治理保证金*	3,327,345.00	1,242,923.54	2,084,421.46	3,327,345.00	1,106,694.55	2,220,650.45
合计	3,327,345.00	1,242,923.54	2,084,421.46	3,327,345.00	1,106,694.55	2,220,650.45

* 系本公司取得采矿权证时，向矿产资源管理站缴纳的用于将来还原矿山绿化的保证金。本公司根据采矿期限按直线法平均计提减值准备。

长期应收款的账龄分析如下：

项目	2010年6月30日		2009年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
1年以内	777,345.00	143,795.70	777,345.00	79,472.37
1年至2年	2,050,000.00	599,127.84	2,050,000.00	527,222.18
2年至3年	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合计	3,327,345.00	1,242,923.54	3,327,345.00	1,106,694.55

8、长期股权投资

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资						
合营企业	88,568,907.03	---	88,568,907.03	39,307,007.89	---	39,307,007.89
小计	88,568,907.03	---	88,568,907.03	39,307,007.89	---	39,307,007.89
按成本法核算的长期股权投资						
其他	11,249,851.74	---	11,249,851.74	7,544,576.74	---	7,544,576.74
小计	11,249,851.74	---	11,249,851.74	7,544,576.74	---	7,544,576.74
合计	99,818,758.77	---	99,818,758.77	46,851,584.63	---	46,851,584.63

(1) 合营企业的相关情况如下:

(金额: 万元)

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	持股比例	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	关联关系	组织机构代码	本公司在被投资单位表决权比例*3
梅州市新恒塔混凝土有限公司(以下简称梅州新恒塔)	有限责任公司	梅州	陈达辉	混凝土生产	1,000	20%	1,562.14	238.44	1,323.70	353.62	3.06	子公司之合营公司	66504139-2	25%
惠州市新恒塔混凝土有限公司(以下简称惠州新恒塔)	有限责任公司	惠州市	滕德强	混凝土生产	1,000	31%	2,737.05	284.87	2,452.18	621.52	20.46	子公司之合营公司	67521223-9	33%
汕头市澄海区路路通混凝土有限公司(以下简称汕头路路通)	有限责任公司	汕头	潘燕生	混凝土生产	1,000	40%	2,221.28	364.90	1,856.38	471.04	6.26	子公司之合营公司	79934918-1	50%
潮州市泓基混凝土有限公司(以下简称潮州泓基)	有限责任公司	潮州	林云楷	混凝土生产	1,000	20%	2,636.53	135.38	2,501.15	393.92	34.09	子公司之合营公司	66496493-7	33%
揭阳市新粤塔混凝土有限公司(以下简称揭阳新粤塔)	有限责任公司	揭阳	林洁生	混凝土生产	1,000	49%	2,684.24	715.82	1,968.42	224.46	-25.15	子公司之合营公司	69642888-0	25%
龙川县塔牌混凝土有限公司(以下简称龙川塔牌)	有限责任公司	龙川县	吴平娣	混凝土生产	1,000	49%	2,125.48	112.67	2,012.81	359.54	11.77	子公司之合营公司	69640515-2	33%
兴宁市塔牌混凝土有限公司(以下简称兴宁塔牌)	有限责任公司	兴宁市	杨运彬	混凝土生产	1,000	49%	974.38	2.19	972.19	18.32	-27.77	子公司之合营公司	69644140-1	33%
紫金县新恒塔混凝土有限公司(以下简称紫金新恒塔)*2	有限责任公司	紫金县	滕德强	混凝土生产	500	49%	500.21	---	500.21	---	0.21	子公司之合营公司	55369741-8	33%
丰顺县增顺机械工程有限公司(以下简称丰顺增顺)*2	有限责任公司	丰顺县	王建华	混凝土生产	100	49%	370.21	4.41	365.80	---	-5.61	子公司之合营公司	74918357-4	33%
陆河县塔牌混凝土有限公司(以下简称陆河塔牌)*2	有限责任公司	陆河县	陈广裕	混凝土生产	500	49%	468.02	0.00	468.02	---	-31.98	子公司之合营公司	69977516-7	33%
揭西县新塔混凝土有限公司(以下简称揭西新塔)*2	有限责任公司	揭西县	王建华	混凝土生产	500	49%	495.96	0.77	495.19	---	-4.81	子公司之合营公司	69971613-2	50%
龙门县新恒塔混凝土有限公司(以下简称龙门新恒塔)*2	有限责任公司	龙门县	滕德强	混凝土生产	500	49%	500.00	---	500.00	---	---	子公司之合营公司	55363159-0	50%
大埔县俊塔混凝土有限公司(以下简称大埔俊塔)	有限责任公司	大埔县	蔡庆发	混凝土生产	500	48%	503.13	13.87	489.26	7.70	-10.74	子公司之合营公司	69976810-0	33%
饶平县新恒塔混凝土有限公司(以下简称饶平新恒塔)*2	有限责任公司	饶平县	张握平	混凝土生产	500	49%	494.91	---	494.91	---	-5.09	子公司之合营公司	69979537-9	33%
陆丰市金塔混凝土有限公司(以下简称陆丰金塔)*2	有限责任公司	陆丰市	刘锦辉	混凝土生产	500	35%	500.00	---	500.00	---	---	子公司之合营公司	69977383-1	33%

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	持股比例	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	关联关系	组织机构代码	本公司在被投资单位表决权比例*3
惠州市惠阳区粤塔混凝土有限公司(以下简称惠州粤塔)*2	有限责任公司	惠州市	黄俊辉	混凝土生产	1,000	49%	1,000.49	0.49	1,000.00	---	---	子公司之合营公司	69978818-7	50%
揭阳市恒塔混凝土有限公司(以下简称揭阳恒塔)*2	有限责任公司	揭阳市	林楷佳	混凝土生产	1,000	43%	998.58	1.18	997.40	---	-2.60	子公司之合营公司	55360887-6	33%
五华县新恒塔混凝土有限公司(以下简称五华新恒塔)	有限责任公司	五华县	魏晋平	混凝土生产	800	49%	795.18	2.46	792.72	8.12	-7.28	子公司之合营公司	55367693-2	33%
梅州市俊发混凝土有限公司(以下简称梅州俊发)	有限责任公司	梅州市	蔡庆发	混凝土生产	1,000	37%	2,502.26	30.67	2,471.59	209.59	-60.34	子公司之合营公司	66647358-4	33%
河源市建科混凝土有限公司(以下简称河源建科)	有限责任公司	河源市	滕德强	混凝土生产	1,200	35%	1,157.40	104.18	1,053.22	264.73	-9.02	子公司之合营公司	79293967-2	50%
揭西县巨塔混凝土有限公司(以下简称揭西巨塔)*2	有限责任公司	揭西县	黄鸿森	混凝土生产	500	49%	499.96	---	499.96	---	-0.04	子公司之合营公司	55564053-8	33%
南靖县福塔混凝土有限公司(以下简称南靖福塔)*2	有限责任公司	南靖县	张文彬	混凝土生产	500	49%	500.05	---	500.05	---	0.05	子公司之合营公司	67654492-1	33%
上杭县福塔混凝土有限公司(以下简称上杭福塔)*2	有限责任公司	上杭县	陈发龙	混凝土生产	1,000	49%	975.54	---	975.54	---	-24.46	子公司之合营公司	55755901-2	33%

*1 上述合营公司均为本公司全资子公司混凝土的合营公司。

*2 上述合营公司，截止报告日正在筹建中。

*3 本公司所持上述合营公司股权比例与本公司在被投资单位表决权比例存在差异，原因均为根据混凝土与合营公司其他股东签订的合作经营协议规定，合营公司由各方共同控制经营，按各自派驻的董事人数比例享有表决权。

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	年初余额	本期权益增减额		期末余额
				合计	其中：分回现金红利	
梅州新恒塔	20%	4,000,000.00	2,633,864.77	9,231.25	---	2,643,096.02
汕头路路通	40%	8,000,000.00	7,336,605.81	-3,838.39	---	7,332,767.42
潮州泓基	20%	4,000,000.00	4,922,227.15	72,675.92	---	4,994,903.07
揭阳新粤塔	49%	9,800,000.00	9,768,531.94	-151,090.11	---	9,617,441.83
龙川塔牌	49%	9,800,000.00	9,745,977.94	44,461.40	---	9,790,439.34
兴宁塔牌	49%	2,450,000.00	2,449,800.28	2,224,160.19	---	4,673,960.47
紫金新恒塔	49%	2,450,000.00	2,450,000.00	1,004.50	---	2,451,004.50
丰顺增顺	49%	1,570,000.00	---	1,542,492.24	---	1,542,492.24
陆河塔牌	49%	2,450,000.00	---	2,293,314.75	---	2,293,314.75
揭西新塔	49%	2,450,000.00	---	2,426,437.22	---	2,426,437.22
龙门新恒塔	49%	2,960,000.00	---	2,450,000.00	---	2,450,000.00
大埔俊塔	48%	2,400,000.00	---	2,346,062.07	---	2,346,062.07
饶平新恒塔	49%	2,450,000.00	---	2,425,043.52	---	2,425,043.52
陆丰金塔	35%	2,550,000.00	---	1,750,000.00	---	1,750,000.00
惠州粤塔	49%	4,900,000.00	---	4,900,000.00	---	4,900,000.00
揭阳恒塔	43%	4,300,000.00	---	4,288,810.93	---	4,288,810.93
五华新恒塔	49%	3,920,000.00	---	3,884,342.33	---	3,884,342.33
梅州俊发	37%	9,076,643.33	---	9,078,597.53	---	9,078,597.53
揭西巨塔	49%	2,450,000.00	---	2,449,789.69	---	2,449,789.69
南靖福塔	49%	2,450,000.00	---	2,450,267.90	---	2,450,267.90
上杭福塔	49%	4,900,000.00	---	4,780,136.20	---	4,780,136.20
合计	---	89,326,643.33	39,307,007.89	49,261,899.14	---	88,568,907.03

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额	本期分回的现金红利
惠州新恒塔	7,672,500.00	7,544,576.74	---	7,544,576.74	306,900.00
河源建科	3,705,275.00	---	3,705,275.00	3,705,275.00	148,211.00
合计	11,377,775.00	7,544,576.74	3,705,275.00	11,249,851.74	455,111.00

* 混凝土与惠州新恒塔、河源建科的另一股东广州市华砦建材有限公司(以下简称“华砦建材”)签订《委托经营管理协议》，混凝土委托华砦建材经营管理其持有的惠州新恒塔、河源建

科股权，华砦建材根据协议支付给混凝土固定的收益，但不影响混凝土对惠州新恒塔、河源建科的股权。本公司对惠州新恒塔、河源建科采用成本法核算。

(4) 截止报告期末，上述长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

(5) 长期股权投资期末余额比年初余额增加 52,967,174.14 元，增加比例 113.05%，主要是报告期增加对混凝土搅拌站的投资。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	1,310,440,506.63	50,522,114.76	---	1,360,962,621.39
机械设备	2,655,082,827.76	9,144,472.64	---	2,664,227,300.40
其他设备	25,265,196.91	675,908.29	142,800.00	25,798,305.20
运输设备	33,498,347.65	374,274.00	1,541,612.02	32,331,009.63
铁路专用线	50,023,298.57	---	---	50,023,298.57
合计	4,074,310,177.52	60,716,769.69	1,684,412.02	4,133,342,535.19

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 50,169,357.80 元。

期末抵押的固定资产账面价值为 123,101.88 万元，详见附注九.2。

(2) 累计折旧

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	298,968,055.44	25,782,439.83	213,749.52	324,536,745.75
机械设备	843,569,309.18	119,621,386.76	66,554.91	963,124,141.03
其他设备	19,961,784.09	715,560.32	132,295.73	20,545,048.68
运输设备	21,488,937.53	950,047.79	1,478,845.96	20,960,139.36
铁路专用线	12,671,989.82	2,251,048.44	---	14,923,038.26
合计	1,196,660,076.06	149,320,483.14	1,891,446.12	1,344,089,113.08

(3) 固定资产净值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	1,011,472,451.19	50,522,114.76	25,568,690.31	1,036,425,875.64
机械设备	1,811,513,518.58	9,144,472.64	119,554,831.85	1,701,103,159.37
其他设备	5,303,412.82	675,908.29	726,064.59	5,253,256.52
运输设备	12,009,410.12	374,274.00	1,012,813.85	11,370,870.27
铁路专用线	37,351,308.75	---	2,251,048.44	35,100,260.31
合计	2,877,650,101.46	60,716,769.69	149,113,449.04	2,789,253,422.11

(4) 固定资产减值准备

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	2,805,169.08	---	---	2,805,169.08
机械设备	7,186,762.45	---	---	7,186,762.45
其他设备	13,032.29	---	---	13,032.29
运输设备	2,986.88	---	---	2,986.88
铁路专用线	---	---	---	---
合计	10,007,950.70	---	---	10,007,950.70

(5) 固定资产账面价值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	1,008,667,282.11	50,522,114.76	25,568,690.31	1,033,620,706.56
机械设备	1,804,326,756.13	9,144,472.64	119,554,831.85	1,693,916,396.92
其他设备	5,290,380.53	675,908.29	726,064.59	5,240,224.23
运输设备	12,006,423.24	374,274.00	1,012,813.85	11,367,883.39
铁路专用线	37,351,308.75	---	2,251,048.44	35,100,260.31
合计	2,867,642,150.76	60,716,769.69	149,113,449.04	2,779,245,471.41

(6) 无通过融资租赁租入的固定资产。

(7) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(8) 期末无暂时闲置的固定资产。

(9) 期末未办妥产权证书的固定资产如下：

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因及预计办结产权证书时间
房屋建筑物	392,697,207.52	13,219,724.52	379,477,483.00	正在办理中，2010年
合计	392,697,207.52	13,219,724.52	379,477,483.00	

10、在建工程

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	146,832,365.01	7,603,613.00	139,228,752.01	39,786,830.88	7,603,613.00	32,183,217.88
合计	146,832,365.01	7,603,613.00	139,228,752.01	39,786,830.88	7,603,613.00	32,183,217.88

(1) 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	工程进度	资金来源	工程投入占预 算比例
				转入固定资产	其他减少				
转窑窑头工程	800.00	7,603,613.00	---	---	---	7,603,613.00	---	自筹	95.05%
石灰石堆场	850.00	10,654.26	---	---	---	10,654.26	---	自筹	0.13%
武平项目工程	146,800.00	30,753,819.56	154,805,297.25	50,169,357.80	---	135,389,759.01	---	自筹及借款	86.60%
技改工程	---	1,418,744.06	1,085,454.10	---	---	2,504,198.16	---	自筹	---
梅县新恒发搅拌站	8,000.00	---	1,324,140.58	---	---	1,324,140.58	---	自筹或募集资金	1.66%
合计		39,786,830.88	157,214,891.93	50,169,357.80	---	146,832,365.01	---	---	---

在建工程期末余额较期初余额增加 107,045,534.13 元，主要是报告期内武平项目二线工程增加所致。

(2) 计入在建工程的借款费用资本化金额

工程项目名称	年初数	本期增加额	本期转入固定资 产额	本期其他减少额	期末数	利息资本化累计 金额	本期确定资本化金额的 资本化率
武平项目工程	8,729,743.93	5,147,123.92	1,595,839.81	---	12,281,028.04	35,337,877.20	5.94%
合计	8,729,743.93	5,147,123.92	1,595,839.81	---	12,281,028.04	35,337,877.20	

(3) 在建工程减值准备如下：

工程项目名称	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数	计提原因
转窑窑头工程	7,603,613.00	---	---	7,603,613.00	截止至 2001 年 11 月 30 日，子公司恒塔旋窑投入的转窑窑头工程项目由于超出预算而未继续投入，预计未来不再投入，考虑到其可回收性不大，故全额计提了减值准备。
合计	7,603,613.00	---	---	7,603,613.00	

11、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	4,603,329.24	89,998,169.75	92,073,415.39	2,528,083.60
合计	4,603,329.24	89,998,169.75	92,073,415.39	2,528,083.60

期末，工程物资不存在减值情形，故无需计提减值准备。

工程物资期末余额较期初余额减少 2,075,245.64 元，主要系福建武平项目二线领用专用材料所致。

12、无形资产

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年6月30日
一、原价合计	284,478,457.64	3,450,000.00	---	287,928,457.64
1、土地使用权	183,559,089.84	---	---	183,559,089.84
2、采矿权	100,919,367.80	3,450,000.00	---	104,369,367.80
二、累计摊销额合计	46,376,742.64	7,421,599.33	---	53,798,341.97
1、土地使用权	33,409,262.33	2,764,468.91	---	36,173,731.24
2、采矿权	12,967,480.31	4,657,130.42	---	17,624,610.73
三、减值准备累计金额合计	---	---	---	---
1、土地使用权	---	---	---	---
2、采矿权	---	---	---	---
四、账面价值合计	238,101,715.00	-3,971,599.33	---	234,130,115.67
1、土地使用权	150,149,827.51	-2,764,468.91	---	147,385,358.60
2、采矿权	87,951,887.49	-1,207,130.42	---	86,744,757.07

(1) 土地使用权明细如下：

土地位置	土地面积 (平方米)	取得方式	土地使用权原值	累计摊销	期末账面价值	剩余摊销月份
龙门县平陵镇金龙大道边	92,897.40	购买	1,626,633.47	97,598.06	1,529,035.41	564
龙门县平陵镇长塘增龙公路边	511,213.00	购买	42,396,172.23	7,180,024.00	35,216,148.23	582
蕉城镇金城工业园区	30,309.73	购买	5,213,413.73	360,879.55	4,852,534.18	150
梅县梅南镇耕滂村 *	102,000.00	购买	7,327,886.51	1,107,452.31	6,220,434.20	489
蕉岭县华侨农场新村队	605,333.42	股东投入	67,399,422.50	12,979,643.22	54,419,779.28	480
蕉岭县文福镇长隆村	31,866.80	购买	1,147,204.80	70,300.00	1,076,904.80	557
文福镇白湖村晒禾岗	164,118.75	购买	14,078,275.00	6,832,260.16	7,246,014.84	557
蕉岭县文福镇长隆村	332,000.00	购买	13,398,858.60	1,932,890.42	11,465,968.18	502
梅县城东镇竹洋村	154,680.00	购买	4,694,008.82	4,355,249.70	338,759.12	10
武平县岩前镇灵岩村上社	486,079.00	购买	26,277,214.18	1,257,433.82	25,019,780.36	567
合计	---	---	183,559,089.84	36,173,731.24	147,385,358.60	---

* 含恒发建材建造铁路专用线时支付的住地费。

(2) 采矿权明细如下:

矿区位置	矿区面积 (平方米)	开采 矿种	采矿许可证 原值	累计摊销	期末账面价值	剩余摊 销月份
武平县岩前镇灵岩村通广街 123号	590,600	石灰石	24,016,387.00	1,535,931.76	22,480,455.24	338
文华矿山长隆山石灰石矿场	437,200	石灰石	27,988,600.00	2,448,995.54	25,539,604.46	219
文华矿山黄前岌石灰石矿场	441,500	石灰石	26,373,700.00	2,564,106.84	23,809,593.16	195
竹龙村石场采矿权(1期)	465,290	石灰石	1,632,080.80	1,632,080.80	---	---
竹龙村石场采矿权(2、3期)	465,290	石灰石	3,450,000.00	575,000.00	2,875,000.00	40
山下石场采矿权(1期)	700,000	石灰石	5,283,600.00	5,283,600.00	---	---
山下石场采矿权(2、3期)	700,000	石灰石	3,450,000.00	287,500.00	3,162,500.00	44
洞尾石场采矿权	1,917,400	石灰石	12,175,000.00	3,297,395.79	8,877,604.21	34
小计	---	---	104,369,367.80	17,624,610.73	86,744,757.07	---

(3) 期末公司逐项检查表明,无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形,因此未计提减值准备。

(4) 无形资产中有账面净值 6,274.27 万元的资产用于抵押担保,详情见附注九.2。

13、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租赁改良支出	494,116.62	---	64,450.02	---	429,666.60
合计	494,116.62	---	64,450.02	---	429,666.60

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

①、已确认的递延所得税资产

项目	期末可抵扣暂时性 差异	期末递延所得税 资产	年初可抵扣暂时 性差异	年初递延所得税 资产
资产减值准备	33,006,648.03	8,251,662.01	33,466,312.72	8,366,578.18
开办费	913,596.56	228,399.14	1,461,754.56	365,438.64
可弥补亏损	---	---	7,816,678.28	1,954,169.57
内部未实现利润	6,058,971.25	1,514,742.81	3,983,760.80	995,940.20
合计	39,979,215.84	9,994,803.96	46,728,506.36	11,682,126.59

②、未确认的递延所得税资产明细

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
可抵扣暂时性差异	1,852,876.68	1,500,729.97
可抵扣亏损	10,265,334.81	6,456,324.51
合计	12,118,211.49	7,957,054.48

15、资产减值准备

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少		2010年6月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	17,355,478.99	2,075,075.43	2,182,593.41	---	17,247,961.01
二、固定资产减值准备	10,007,950.70	---	---	---	10,007,950.70
三、在建工程减值准备	7,603,613.00	---	---	---	7,603,613.00
四、其它	1,106,694.55	136,228.99	---	---	1,242,923.54
合计	36,073,737.24	2,211,304.42	2,182,593.41	---	36,102,448.25

16、短期借款

(1)短期借款分类

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
信用借款 *①	140,000,000.00	198,000,000.00
抵押借款 *②	440,000,000.00	440,000,000.00
保证借款 *③	260,000,000.00	180,000,000.00
质押借款 *④	50,000,000.00	50,000,000.00
票据融资	150,000,000.00	275,000,000.00
合计	1,040,000,000.00	1,143,000,000.00

①、本期本公司向华润深国投信托有限公司借入 10,000 万元，借款期限自 2010 年 2 月 9 日至 2011 年 2 月 3 日止，年利率为 4.779%。

本期本公司向广东粤财信托有限公司借入 4,000 万元，借款期限自 2010 年 6 月 13 日至 2010 年 12 月 13 日止，年利率为 4.617%。

②、本公司向中国建设银行股份有限公司蕉岭支行借入 4,000 万元，借款期限自 2009 年 8 月 17 日至 2010 年 8 月 16 日止，年利率为 4.779%，以华山水泥的土地使用权、房屋建筑物、机器设备以及本公司的房产作抵押。

本期本公司向中国建设银行股份有限公司蕉岭支行借入 16,000 万元，借款期限自 2010 年 1 月 29 日至 2011 年 1 月 28 日止，年利率为 4.779%，以鑫达旋窑、鑫盛能源和金塔水泥的机器设备作抵押。

本公司向中国农业银行股份有限公司蕉岭支行借入 4,000 万元，借款期限自 2009 年 9 月 17 日至 2010 年 9 月 16 日止，年利率为 4.779%，以华山水泥的房产作抵押。

本期本公司向中国农业银行股份有限公司蕉岭支行借入 20,000 万元，其中：5,000 万元的借款期限自 2010 年 5 月 17 日至 2011 年 5 月 16 日止；5,000 万元的借款期限自 2010 年 5 月 25 日至 2011 年 5 月 24 日止；5,000 万元的借款期限自 2010 年 6 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日止；5,000 万元的借款期限自 2010 年 6 月 18 日至 2011 年 6 月 17 日止；上述 4 笔借款年利率均为 4.779%，以公司龙门分公司的机器设备作抵押。

③、子公司金塔水泥向深圳发展银行股份有限公司广州东风中路支行借入 5,000 万元，借款期限自 2009 年 8 月 21 日至 2010 年 8 月 21 日止，年利率为 5.0445%，由本公司提供保证担保。

本公司向中国农业银行股份有限公司蕉岭支行借入 8,000 万元，其中：4,000 万元的借款期限自 2009 年 10 月 20 日至 2010 年 10 月 19 日止，年利率为 4.779%；4,000 万元的借款期限自 2009 年 12 月 11 日至 2010 年 12 月 10 日止，年利率为 4.779%；上述 2 笔借款均由恒基建材、鑫达旋窑、金塔水泥、恒塔旋窑、恒发建材、塔牌营销、鑫盛能源、华山水泥、文华矿山、混凝土提供保证担保。

本期本公司向中国农业银行股份有限公司蕉岭支行借入 13,000 万元，其中：4,000 万元的借款期限自 2010 年 1 月 5 日至 2011 年 1 月 4 日止，年利率为 4.779%；4,000 万元的借款期限自 2010 年 1 月 19 日至 2011 年 1 月 18 日止，年利率为 4.779%；5,000 万元的借款期限自 2010 年 4 月 22 日至 2011 年 4 月 21 日止，年利率为 4.779%；上述 3 笔借款均由恒基建材、鑫达旋窑、金塔水泥、恒塔旋窑、恒发建材、塔牌营销、鑫盛能源、华山水泥、文华矿山、混凝土提供保证担保。

④、本公司向中国建设银行股份有限公司蕉岭支行借入 5,000 万元，借款期限自 2009 年 9 月 28 日至 2010 年 9 月 27 日止，年利率为 4.779%，以鑫盛能源的电费收费权作质押。

(2) 期末，本公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种类	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	31,094,000.00	
合计	31,094,000.00	---

(1) 期末应付票据余额中，不存在欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付票据期末余额较年初余额大幅增加 31,094,000.00 元，主要原因是报告期采用银行承兑汇票方式结算的采购款增加所致。

18、应付账款

项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	263,256,374.22	99.50	219,416,135.12	94.89
1 年至 2 年	1,105,079.33	0.42	11,352,258.56	4.91
2 年至 3 年	226,450.16	0.08	453,890.94	0.20
合计	264,587,903.71	100.00	231,222,284.62	100.00

(1) 期末应付账款余额中，不存在欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中无欠关联方款项。

19、预收款项

项目	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	148,503,429.16	99.81	113,407,372.08	98.15
1年至2年	286,020.95	0.19	2,103,811.91	1.82
2年至3年	---	---	35,616.00	0.03
合计	148,789,450.11	100.00	115,546,799.99	100.00

(1) 期末预收款项余额中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中预收关联方款项为1,526,412.29元,占期末预收账款总余额的1.03%,详见本附注七.5。

(3) 预收款项期末余额较年初余额增加33,242,650.12元,主要系报告期内预收客户水泥货款增加所致。

20、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,892,312.15	58,294,963.03	61,142,747.25	14,044,527.93
二、职工福利费	---	4,196,925.61	4,196,925.61	---
三、社会保险费	---	5,170,254.23	5,170,254.23	---
1、医疗保险费	---	1,171,326.03	1,171,326.03	---
2、基本养老保险费	---	3,190,488.18	3,190,488.18	---
3、失业保险费	---	1,142.10	1,142.10	---
4、工伤保险费	---	780,227.72	780,227.72	---
5、其它	---	27,070.20	27,070.20	---
四、工会经费和职工教育经费	2,915,081.44	1,040,109.56	1,047,137.56	2,908,053.44
五、因解除劳动关系给予的补偿	---	1,339,323.00	1,339,323.00	---
合计	19,807,393.59	70,041,575.43	72,896,387.65	16,952,581.37

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

21、应交税费

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
增值税	-22,342,322.29	-13,468,385.45
营业税	76,927.31	82,737.51
企业所得税	2,729,217.07	13,758,820.31
城建税	233,476.62	1,058,414.14
教育费附加	145,362.68	661,062.74
房产税	1,387,749.61	603,132.55

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
土地使用税	2,109,284.10	1,984,202.25
资源税	-4,819,274.36	549,653.09
个人所得税	30,881.09	48,095.98
印花税	129,629.31	102,134.14
车船使用税	---	192.00
堤围防护费	55,479.57	84,376.61
合计	-20,263,589.29	5,464,435.87

应交税费期末余额较年初余额减少 25,728,025.16 元，主要是期末部分子公司预缴增值税、资源税所致。

22、应付利息

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
银行借款应付利息	2,355,184.50	2,501,754.75
合计	2,355,184.50	2,501,754.75

23、其他应付款

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	38,514,103.77	34,865,777.46
1年至2年	16,878,247.40	16,758,960.96
2年至3年	2,863,314.75	2,442,528.54
3年以上	4,371,538.10	4,557,503.93
合计	62,627,204.02	58,624,770.89

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(2) 金额较大的其他应付款

项目	期末余额	性质或内容	备注
客户保证金	24,557,000.00	客户保证金	---
曾春晓	15,561,405.20	往来款	---
散罐押金	7,163,200.00	散罐押金	---
黄运珍	2,731,558.84	押金	---
广东华山建筑集团有限公司	1,000,000.00	工程押金	---
合计	51,013,164.04	---	---

24、一年内到期的非流动负债

借款类型	2010年6月30日	2009年12月31日
1年内到期的长期借款	222,920,000.00	110,440,000.00
合计	222,920,000.00	110,440,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

借款类型	2010年6月30日	2009年12月31日
信用借款 *①	33,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款 *②	189,920,000.00	107,440,000.00
合计	222,920,000.00	110,440,000.00

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额大幅增加 112,480,000.00 元，主要是一年内到期的长期借款转入所致。

①、本公司向交通银行股份有限公司深圳华强支行借入 3,000 万元，借款期限自 2009 年 5 月 26 日至 2011 年 5 月 26 日止，年利率为 5.13%；截至 2010 年 6 月 30 日，一年内到期的借款为 3,000 万元。

②、本公司向中国建设银行股份有限公司蕉岭支行借入 12,000 万元，借款期限自 2009 年 1 月 16 日至 2011 年 1 月 15 日止，年利率为 5.4%，以金塔水泥的房产、土地作抵押及鑫盛能源的电费收费权作质押；截至 2010 年 6 月 30 日，一年内到期的借款为 12,000 万元。

本公司向中国建设银行股份有限公司蕉岭支行借入 6,000 万元，借款期限自 2009 年 5 月 21 日至 2011 年 5 月 20 日止，年利率为 4.86%，由恒基建材和鑫盛能源提供房产作抵押；截至 2010 年 6 月 30 日，一年内到期的借款为 6,000 万元。

本公司向中国银行股份有限公司梅州分行借入 3,815 万元，借款期限自 2009 年 2 月 20 日至 2014 年 2 月 20 日止，年利率为 5.76%，由华山水泥提供其分支机构熟料分厂的土地使用权及房产作抵押，并由钟烈华、张能勇、徐永寿提供保证担保；截至 2010 年 6 月 30 日，其中一年内到期的借款为 992 万元。

(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	期末余额		
			年利率	币种	余额（万元）
建行蕉岭支行	2009.1.16	2011.1.15	5.40%	RMB	12,000
建行蕉岭支行	2009.5.21	2011.5.20	4.86%	RMB	6,000
交行深圳华强支行	2009.5.26	2011.5.26	5.13%	RMB	3,000
中行梅州分行	2009.2.20	2014.2.20	5.76%	RMB	992
合计					21,992

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间(天)	年利率	借款资金用途	逾期未还原因	预计还款期	备注期后偿还的金额
广发行*	3,000,000.00	2812	3%	节电技改	未办展期手续	---	---

*系广东发展银行受广东省经委委托，按照广东省经委粤经贸资源[2000]702号文通知，就本公司提出的余热发电资源综合利用环保项目发放的贷款。

本公司目前与广东省经贸委协商解决逾期问题，展期协议仍未签订，但仍按协议约定的利率支付了利息，本期支付利息 45,500.00 元。

逾期借款占 1 年内到期的长期借款余额的 1.35%。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类型	2010年6月30日	2009年12月31日
信用借款	---	30,000,000.00
抵押借款	25,750,000.00	210,710,000.00
保证借款	490,000,000.00	340,000,000.00
合计	515,750,000.00	580,710,000.00

本公司向中国银行股份有限公司梅州分行借入 3,815 万元，借款期限自 2009 年 2 月 20 日至 2014 年 2 月 20 日止，年利率为 5.76%，由华山水泥提供其分支机构熟料分厂的土地使用权及房产作抵押，并由钟烈华、张能勇、徐永寿提供保证担保。截至 2010 年 6 月 30 日，长期借款余额为 2,575 万元。

子公司福建塔牌向中国工商银行股份有限公司梅州分行与中国银行股份有限公司梅州分行组成的银团借入 49,000 万元，其中本期借入 15,000 万元，借款期限自 2009 年 8 月 19 日至 2015 年 8 月 17 日止，年利率为 5.94%，由本公司提供保证担保。

(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	期末余额		
			利率	币种	余额(万元)
工行梅州分行和中行梅州分行组成银团	2009.8.19	2015.8.17	5.94%	RMB	49,000
中行梅州分行	2009.2.20	2014.2.20	5.76%	RMB	2,575
合计					51,575

26、其他非流动负债

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	内容
蕉岭县人民政府 *1	8,597,981.43	8,925,459.71	政府补助
财政贴息 *2	933,296.00	983,294.00	
产学研专项资金	---	1,000,000.00	
合计	9,531,277.43	10,908,753.71	

*1 系蕉岭县人民政府拨付给本公司用于厂区道路等基础设施建设的政府补助资金。

*2 系子公司鑫达旋窑收到的余热发电技术改造项目的政府贴息补助。

期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

27、股本

项目	2009年12月31日		本期变动增减(+, -)					2010年6月30日	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	限售解禁	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	279,750,000	69.94%	-	-	-	-	-	279,750,000	69.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	237,000,000	59.25%	-	-	-	-	-	237,000,000	59.25%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	237,000,000	59.25%	-	-	-	-	-	237,000,000	59.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	42,750,000	10.69%	-	-	-	-	-	42,750,000	10.69%
二、无限售条件股份	120,250,000	30.06%	-	-	-	-	-	120,250,000	30.06%
1、人民币普通股	120,250,000	30.06%	-	-	-	-	-	120,250,000	30.06%
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	400,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	400,000,000	100.00%

28、资本公积

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
1、股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	865,241,021.51	---	---	865,241,021.51
小计	865,241,021.51	---	---	865,241,021.51

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
2、其他资本公积				
(1) 拨款转入	10,750,000.00	---	---	10,750,000.00
(2) 其他	60,567,970.52	---	---	60,567,970.52
小计	71,317,970.52	---	---	71,317,970.52
合计	936,558,992.03	---	---	936,558,992.03

29、专项储备

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
安全生产费	6,468,582.77	1,306,343.64	---	7,774,926.41
合计	6,468,582.77	1,306,343.64	---	7,774,926.41

安全生产费是文华矿山、福建矿业按照国家对高危企业的规定计提的专项储备。

30、盈余公积

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
法定盈余公积	47,764,681.83	---	---	47,764,681.83
合计	47,764,681.83	---	---	47,764,681.83

31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年年末未分配利润	529,937,220.00	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	---	
调整后 年初未分配利润	529,937,220.00	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	112,635,789.34	
减: 提取法定盈余公积	---	
提取任意盈余公积	---	
提取一般风险准备	---	
应付普通股股利	20,000,000.00	按 2009 年年末股份数每 10 股送 0.5 元。
转作股本的普通股股利	---	
期末未分配利润	622,573,009.34	

32、营业收入、营业成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,292,871,997.73	930,257,709.48	1,148,343,932.33	857,977,254.91
其他业务	866,803.45	564,404.44	530,956.75	206,571.23
合计	1,293,738,801.18	930,822,113.92	1,148,874,889.08	858,183,826.14

(1)按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥	1,282,031,545.35	922,265,631.13	1,142,941,480.38	852,813,906.12
电力	3,098,607.08	3,066,698.53	1,488,796.41	1,452,460.01
石灰石	3,787,189.23	1,286,540.10	3,913,655.54	3,710,888.78
熟料	3,954,656.07	3,638,839.72	---	---
合计	1,292,871,997.73	930,257,709.48	1,148,343,932.33	857,977,254.91

(2)按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华南地区	1,227,720,085.30	875,002,124.97	1,148,343,932.33	857,977,254.91
华东地区	65,151,912.43	55,255,584.50	---	---
合计	1,292,871,997.73	930,257,709.48	1,148,343,932.33	857,977,254.91

(3)公司向前五名客户的营业收入情况

客户名称或排名	交易产品	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	水泥	145,300,117.29	11.23
第二名	水泥	44,103,767.04	3.41
第三名	水泥	37,830,156.81	2.92
第四名	水泥	25,529,515.59	1.97
第五名	水泥	25,441,581.43	1.97
合计		278,205,138.16	21.50

33、营业税金及附加

税种	2010年1-6月	2009年1-6月	计缴标准
营业税	353,242.31	88,538.32	营业收入的5%
城市维护建设税	3,667,425.22	4,178,693.47	流转税的5%
教育费附加	2,253,341.31	2,508,640.14	流转税的3%或4%
资源税	8,788,323.12	7,847,775.33	石灰石产量2元/吨或3元/吨
合计	15,062,331.96	14,623,647.26	

34、管理费用

管理费用本期金额比上年同期增加19,856,628.43元,增加41.43%,增加原因主要是报告期工资、税金及财产保险费同比增加所致。

35、财务费用

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
利息支出	37,816,558.56	33,149,824.58
减：利息收入	2,744,258.56	2,656,302.97
汇兑损失	---	---
减：汇兑收益	---	---
其他*	4,303,325.44	4,877,479.53
合计	39,375,625.44	35,371,001.14

* 主要是票据贴现利息及银行结算手续费。

36、资产减值损失

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
坏账损失	-107,517.98	823,741.70
长期应收款减值损失	136,228.99	288,252.52
合计	28,711.01	1,111,994.22

资产减值损失本期金额较上年同期减少 1,083,283.21 元，主要是报告期公司计提应收款项坏账准备比上年同期减少所致。

37、投资收益

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	455,111.00	---
权益法核算的长期股权投资收益	-704,744.19	-128,048.98
合计	-249,633.19	-128,048.98

投资收益本期金额比上年同期减少 121,584.21 元，主要是本期按权益法核算的投资参股混凝土搅拌站亏损额同比增加所致。

38、营业外收支

(1) 营业外收入

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
1、非流动资产处置利得合计	29,711.72	118,197.31
其中：固定资产处置利得	29,711.72	118,197.31
2、赔款收入	153,255.08	77,330.00
3、政府补助	2,174,776.28	327,478.28
4、其他*	1,338,868.00	430,226.53
合计	3,696,611.08	953,232.12

营业外收入本期金额较上年同期增加 2,743,378.96 元，主要是本期收到政府补助同比增加所致。

* 主要系生产过程中的边角废料的处置收入。

(2) 营业外支出

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
1、非流动资产处置损失合计	58,333.52	217,672.77
其中：固定资产处置损失	58,333.52	217,672.77
2、公益性捐赠	2,730,000.00	---
3、赞助支出	618,808.18	351,220.00
4、罚款支出	---	4,606.70
合计	3,407,141.70	573,499.47

营业外支出本期金额较上年同期增加 2,833,642.23 元，主要是本期公益性捐赠同比增加所致。

39、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
按税法规定计算的当期所得税费用	37,758,850.19	29,731,439.72
递延所得税费用	1,687,322.63	267,515.84
合计	39,446,172.82	29,998,955.56

(2) 所得税费用与会计利润的关系

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
利润总额	153,381,384.00	122,110,527.51
按法定税率计算的税额	38,345,346.00	30,527,631.88
公司适用不同税率的税额影响	---	-2,171,303.22
不征税、免税收入的税额影响	---	---
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响 *①	602,460.67	1,059,158.11
预计无法弥补的亏损的影响	902,252.58	452,992.44
允许弥补以前年度亏损的税额影响	-1,954,169.57	---
上年度企业所得税清算的税额影响	---	---
递延所得税资产的影响(递延所得税资产的减少)	1,687,322.63	267,515.84
递延所得税负债的影响(递延所得税负债的增加)	---	---
其他 *②	-137,039.49	-137,039.49
所得税费用小计	39,446,172.82	29,998,955.56

①、不可税前扣除的费用系当期计提的资产减值准备、业务招待费和赞助支出。

②、其他主要系开办费摊销、以前年度计提的减值准备由于处置转出。

40、现金流量表项目注释

(1)收到的其它与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
收到往来款	8,154,615.76	7,275,138.49
收到保证金、押金	2,765,470.00	701,000.00
利息收入	2,744,258.56	2,656,302.97
财政拨款	1,528,000.00	1,300,000.00
赔款收入	890,370.91	77,330.00
其他	1,097,401.47	1,713,817.12
合计	17,180,116.70	13,723,588.58

(2)支付的其它与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
员工、股东借款	---	976,854.58
支付往来款	5,050,400.68	10,531,804.00
支付保证金、押金	2,067,901.30	10,370,000.00
管理费用	26,999,569.06	27,853,424.56
营业费用	36,383,376.03	12,117,044.76
其他*	3,883,557.54	872,055.66
合计	74,384,804.61	62,721,183.56

* 本期主要系公益性捐赠及赞助支出。

(3)支付的其它与投资活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
生态环境治理保证金	---	500,000.00
合计	---	500,000.00

(4)收到的其它与筹资活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
票据融资	150,000,000.00	360,000,000.00
收到保证金存款	48,906,000.00	---
合计	198,906,000.00	360,000,000.00

(5)支付的其它与筹资活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
票据融资	275,000,000.00	230,000,000.00

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
支付保证金	---	126,203,000.00
其他	1,177,075.49	---
合计	276,177,075.49	356,203,000.00

41、现金流量表补充资料

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	113,935,211.18	92,111,571.95
加：计提的资产减值准备	28,711.01	1,111,994.22
固定资产折旧	149,320,483.14	115,301,755.18
无形资产摊销	7,421,599.33	6,809,431.40
长期待摊费用摊销	64,450.02	64,450.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	28,621.80	99,475.46
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	37,571,159.02	35,340,019.37
投资损失(减：收益)	249,633.19	128,048.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,687,322.63	267,515.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---
存货的减少(减：增加)	-83,497,693.96	45,535,923.32
经营性应收项目的减少(减：增加)	65,021,411.38	-14,084,133.76
经营性应付项目的增加(减：减少)	3,822,490.75	-99,712,101.27
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	295,653,399.49	182,973,950.71
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	---	---
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增加情况：	---	---
现金的期末余额	203,386,420.86	271,355,122.61
减：现金的期初余额	265,702,338.46	316,203,876.58
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	-62,315,917.60	-44,848,753.97

42、现金和现金等价物

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
一、现金	203,386,420.86	265,702,338.46
其中：库存现金	147,195.13	74,181.12
可随时用于支付的银行存款	203,237,612.23	265,626,543.84
可随时用于支付的其他货币资金	1,613.50	1,613.50
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	203,386,420.86	265,702,338.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

43、政府补助

(1) 本期发生的政府补助情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
一、收到的与资产相关的政府补助	---	---
1、政府贴息	---	---
二、收到的与收益相关的政府补助	1,797,300.00	---
1、财政奖励	1,797,300.00	---
2、税收优惠	---	---
合计	1,797,300.00	---

(2) 本期计入递延收益的政府补助

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
基础建设政府补助金	8,925,459.71	---	327,478.28	8,597,981.43
政府贴息	983,294.00	---	49,998.00	933,296.00

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	报告期末持股比例
钟烈华	本公司的主要投资人(担任董事长)	22.50%
张能勇	本公司的主要投资人(担任副董事长)	18.375%
徐永寿	本公司的主要投资人(担任副董事长)	18.375%

上述实际控制人持有本公司股权比例合计为 59.25%，与上年末相比未发生变化。

2、本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注四、附注五.8。

3、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
彭倩	持股 5%以上股东(担任监事)	---
香港华聪集团有限公司(“香港华聪”)	同一最终控制人	---
蕉岭县三圳建筑工程公司	持股 5%以上股东所控制的企业	19667067-0
梅州聚源实业有限公司	持股 5%以上股东所控制的企业	74917931-3

4、关联交易

(1) 采购与销售

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2010年1-6月		2009年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
梅州新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	1,110,500.00	0.07	1,052,980.00	0.09
汕头路路通	销售商品	销售水泥	市价	1,945,600.00	0.13	1,448,400.00	0.13
惠州新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	2,482,800.00	0.17	628,779.31	0.06
潮州泓基	销售商品	销售水泥	市价	436,800.00	0.03	---	---
龙川塔牌	销售商品	销售水泥	市价	1,164,064.60	0.08	---	---
兴宁塔牌	销售商品	销售水泥	市价	791,862.71	0.05	---	---
揭阳新粤塔	销售商品	销售水泥	市价	797,725.00	0.05	---	---
梅州俊发	销售商品	销售水泥	市价	128,000.00	0.01	---	---
河源建科	销售商品	销售水泥	市价	684,000.00	0.05	---	---
五华新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	195,287.29	0.01	---	---

(2) 关联担保

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
钟烈华、张能勇、徐永寿	本公司	38,150,000.00	2009.2.20	2014.2.20	否

(3) 其他关联交易(购买股权)

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	2010年1-6月	2009年1-6月	备注
香港华聪	收购股权	净资产值	9,999,193.44	25,087,613.41	*

* 为规范本公司治理结构，避免与关联方合办企业可能带来的利益冲突，经 2010 年 3 月 2 日召开公司 2009 年度股东大会审议通过，公司收购了香港华聪持有的恒发建材 25%股权，收购价格以恒发建材 2009 年 12 月 31 日经审计净资产值为依据确定，具体价款为 9,999,193.44 元，收购后公司持有恒发建材 100%股权。

5、关联方债权债务往来

项目	关联方	期末余额（万元）			年初余额（万元）		
		账面余额	占所属科目余额的比重(%)	坏账准备	账面余额	占所属科目余额的比重(%)	坏账准备
预收款项	惠州新恒塔	---	---	---	39.60	0.34	---
	汕头路路通	31.37	0.21	---	25.93	0.22	---
	龙川塔牌	---	---	---	30.24	0.26	---
	兴宁塔牌	19.81	0.13	---	---	---	---
	揭西新塔	14.26	0.10	---	---	---	---
	大埔俊塔	70.00	0.47	---	---	---	---
	梅州俊发	17.20	0.12	---	---	---	---
应收账款	梅州新恒塔	91.80	2.40	4.59	110.75	1.64	5.54
	潮州泓基	43.68	1.14	2.18	---	---	---
	揭阳新粤塔	40.00	1.05	2.00	---	---	---
	五华新恒塔	19.53	0.51	0.98	---	---	---

八、或有事项

1、2000年10月19日，按照广东省经贸委粤经贸资源[2000]702号文，本公司与广东发展银行总行营业部签订了余热发电资源综合利用环保项目贷款3,000,000.00元，月利率2.5%，逾期未经省经贸委同意加收日息0.03%，约定2002年10月19日归还。本公司未办理延期手续，但按协议的约定利率支付了利息。截止2010年6月30日，本公司由于该事项可能承担2,530,800.00元的罚息。

2、截止2010年6月30日，本公司及子公司已贴现未到期的银行承兑汇票共计50,524,827.10元，已背书未到期的银行承兑汇票共计25,777,614.01元。

3、其他或有负债

本期本公司无其他需要披露的或有事项。

九、承诺事项

1、截至2010年6月30日，未计入公司资产负债表的承诺事项如下：

内容	涉及金额	影响	性质	合同金额	已支付金额
武平二线项目土建	52,029,990.99	无重大影响	厂房建设	155,470,338.90	103,440,347.91
武平二线项目设备购置	98,945,959.58	无重大影响	设备购置	309,958,724.13	211,012,764.55
合计	150,975,950.57			465,429,063.03	314,453,112.46

(1) 截止本报告期末，武平二线项目签订的土建合同共计金额155,470,338.90元，已支付工程款103,440,347.91元，尚未支付工程款52,029,990.99元；

(2) 截止本报告期末，武平二线项目签订的设备购买合同共计金额309,958,724.13元，已

支付设备采购款 211,012,764.55 元，尚未支付设备采购款 98,945,959.58 元。

2、其他重大财务承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司及子公司用于借款抵（质）押的资产情况如下：

抵押权人	借款余额 (万元)	抵押物名称	质押/抵押合同	评估价 (万元)	抵押物账面 价值(万元)
中国建设银行股份 有限公司蕉岭支行	4,000.00	塔牌集团房产	(2008)蕉最抵字第 4 号	2,159.15	2,026.57
		华山水泥(原文福 水泥)房产	(2008)蕉最抵字第 2 号	3,164.83	385.40
		华山水泥(原文福 水泥)土地	(2008)蕉最抵字第 2 号	1,467.61	724.60
		华山水泥(原文福 水泥)机器设备	(2008)蕉最抵字第 3 号	350.50	225.64
中国建设银行股份 有限公司蕉岭支行	5,000.00	鑫盛能源电费收费 权质押	(2009)蕉质字第 2 号	29,000.00	---
中国农业银行股份 有限公司蕉岭县支 行	5,000.00	塔牌龙门分公司机 器设备	44906200900005197	36,706.12	81,903.51
	5,000.00				
	5,000.00				
	5,000.00				
中国农业银行股份 有限公司蕉岭县支 行	4,000.00	华山水泥房产	44906200800002001	6,983.74	1,772.81
中国建设银行股份 有限公司蕉岭支行	16,000.00	金塔水泥机器设备	(2010)蕉最抵字第 3 号	11,737.05	8,852.08
		鑫盛能源机器设备	(2010)蕉最抵字第 2 号	10,595.01	5,296.14
		鑫达旋窑机器设备	(2010)蕉最抵字第 1 号	13,379.99	8,598.10
中国银行股份有限 公司梅州分行	3,567.00	华山熟料厂房产	GDY475230120090002 号	3,057.64	485.65
		华山熟料厂土地		395.15	107.69
中国建设银行股份 有限公司蕉岭支行	12,000.00	金塔水泥房产	(2008)蕉最抵字第 1 号	3,627.00	7,632.24
		金塔水泥土地		9,080.00	5,441.98
	6,000.00	鑫盛能源电费收费 权质押	(2009)蕉质字第 1 号	29,000.00	---
		鑫盛能源房产	(2009)蕉最抵字第 1 号	6,364.29	4,633.61
		恒基建材房产	(2009)蕉最抵字第 2 号	3,932.92	1,290.13
合计	70,567.00				129,376.15

十、资产负债表日后事项

1、收购华威贸易 49%股权

根据本公司 2010 年 8 月 15 日召开第二届董事会第 4 次会议决议，公司将收购华威贸易 49% 股权，收购价为华威贸易 2010 年 6 月 30 日经审计的净资产值为依据确定，收购后，华威贸易成为公司全资子公司。

十一、其他重要事项

1、发行可转换公司债券

本公司首届第二十四次董事会审议通过《关于公司符合发行可转换公司债券条件》的议案，拟发行不超过 7 亿元的可转换公司债券，用于偿还或置换本公司和/或全资子公司在金融机构的贷款，进一步降低财务费用，改善公司负债结构，增加公司的市场竞争力和盈利能力；该议案已获本公司 2009 年 6 月 3 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

2010 年 2 月 7 日，根据本公司召开的第一届董事会第 33 次会议决议，变更本次发行可转债的募集资金用途，变更后的募集资金用途为投资混凝土搅拌站项目；该议案已获本公司 2010 年 3 月 2 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过。

公司发行可转换公司债券已经 2010 年 6 月 28 日中国证监会发行审核委员会第 98 次工作会议审核通过；但至本财务报告批准报出日，本次可转换公司债券发行工作尚未全面完成。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

类别	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大	546,030,000.00	94.99	---	437,510,000.00	98.32	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---
三、其他不重大	28,787,999.64	5.01	3,091,548.03	7,496,167.28	1.68	1,737,713.46
合计	574,817,999.64	100.00	3,091,548.03	445,006,167.28	100.00	1,737,713.46

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	569,699,318.64	99.11	183,465.93	439,879,733.28	98.85	118,486.66
1 年至 2 年(含 2 年)	800.00	0.00	80.00	11,400.00	0.00	1,140.00
2 年至 3 年(含 3 年)	300,822.00	0.05	60,164.40	1,171,434.00	0.26	234,286.80
3 年至 4 年(含 4 年)	303,459.00	0.06	91,037.70	2,940,000.00	0.66	882,000.00
4 年至 5 年(含 5 年)	3,513,600.00	0.61	1,756,800.00	1,003,600.00	0.23	501,800.00
5 年以上	1,000,000.00	0.17	1,000,000.00	---	---	---
合计	574,817,999.64	100.00	3,091,548.03	445,006,167.28	100.00	1,737,713.46

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

欠款单位名称	金额	计提比例	坏账准备金额	原因
鑫达旋窑	235,670,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
金塔水泥	150,000,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
华山水泥	100,000,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
文华矿山	34,360,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
福建塔牌	26,000,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
合计	546,030,000.00	---	---	---

(4) 公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

(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) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容	占其他应收款总额的比例(%)
鑫达旋窑	子公司	235,670,000.00	1年以内	往来款	41.00
金塔水泥	子公司	150,000,000.00	1年以内	往来款	26.10
华山水泥	子公司	100,000,000.00	1年以内	往来款	17.40
文华矿山	子公司	34,360,000.00	1年以内	往来款	5.98
福建塔牌	子公司	26,000,000.00	1年以内	往来款	4.52
合计		546,030,000.00	---	---	95.00

(7) 期末其他应收关联方款项为 566,030,000.00 元，占其他应收款年末余额的 98.48%，具体明细如下：

关联方单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例(%)
鑫达旋窑	子公司	235,670,000.00	41.00
金塔水泥	子公司	150,000,000.00	26.10
华山水泥	子公司	100,000,000.00	17.40
文华矿山	子公司	34,360,000.00	5.98
福建塔牌	子公司	26,000,000.00	4.52
恒发建材	子公司	20,000,000.00	3.48
合计		566,030,000.00	98.48

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	797,998,318.53	---	797,998,318.53	587,999,125.09	---	587,999,125.09
合计	797,998,318.53	---	797,998,318.53	587,999,125.09	---	587,999,125.09

(2) 对子公司投资：

子公司名称	持股比例	初始投资成本	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
塔牌营销	100%	14,900,684.56	13,781,490.47	---	---	13,781,490.47
鑫盛能源	100%	30,669,365.59	30,787,182.00	---	---	30,787,182.00
鑫达旋窑	100%	59,806,266.48	52,483,707.43	---	---	52,483,707.43
金塔水泥	100%	22,500,000.00	73,979,881.34	---	---	73,979,881.34
恒发建材	100%	15,000,000.00	28,104,377.50	9,999,193.44	---	38,103,570.94
恒塔旋窑	100%	20,264,184.07	60,997,251.43	---	---	60,997,251.43
华山水泥	100%	36,348,704.82	39,004,737.86	---	---	39,004,737.86
恒基建材	100%	40,087,613.41	29,577,417.02	---	---	29,577,417.02
福建塔牌	100%	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	---	300,000,000.00
华威贸易	51%	2,935,612.63	2,935,612.63	---	---	2,935,612.63
混凝土	100%	100,000,000.00	100,000,000.00	---	---	100,000,000.00
文华矿山	100%	76,433,600.00	56,347,467.41	---	---	56,347,467.41
合计		518,946,031.56	587,999,125.09	209,999,193.44	---	797,998,318.53

3、营业收入、营业成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	467,986,187.09	358,116,944.94	442,555,372.81	392,415,253.48
其他业务	144,852.00	17,382.24	136,760.00	16,411.20
合计	468,131,039.09	358,134,327.18	442,692,132.81	392,431,664.68

(1) 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥	467,986,187.09	358,116,944.94	442,555,372.81	392,415,253.48
合计	467,986,187.09	358,116,944.94	442,555,372.81	392,415,253.48

(2)按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华南地区	467,986,187.09	358,116,944.94	442,555,372.81	392,415,253.48
合计	467,986,187.09	358,116,944.94	442,555,372.81	392,415,253.48

(3)公司向前五名客户的业务收入情况

客户名称或排名	交易产品	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	水泥	126,915,606.51	27.11
第二名	水泥	25,441,581.43	5.43
第三名	水泥	16,620,842.37	3.55
第四名	水泥	14,362,975.16	3.07
第五名	水泥	7,939,188.20	1.70
合计		191,280,193.66	40.86

4、投资收益

(1) 投资收益明细

项目或被投资单位名称	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算确认的长期股权投资收益	83,684,700.41	108,958,016.66
合计	83,684,700.41	108,958,016.66

(2) 按成本法核算确认的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月	增减变动原因
文福水泥	---	2,556,469.80	实际分回的红利额变动
鑫达旋窑	10,536,717.66	16,300,184.26	实际分回的红利额变动
金塔水泥	25,238,466.14	20,161,379.91	实际分回的红利额变动
恒塔旋窑	22,380,823.22	31,547,805.66	实际分回的红利额变动
华山水泥	15,166,353.53	13,548,640.86	实际分回的红利额变动
恒基建材	10,362,339.86	24,843,536.17	实际分回的红利额变动
合计	83,684,700.41	108,958,016.66	

本公司投资收益汇回无重大限制。

投资收益本期金额比上年同期金额减少 25,273,316.25 元，减少比例为 23.20%，主要是各子公司分回的红利同比减少。

5、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月
收到往来款	13,703,087.73
利息收入*	21,657,689.56
赔款收入	849,182.95
其他	1,333,668.23
合计	37,543,628.47

*利息收入主要为公司收到的各子公司借款利息。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月
支付的管理费用	6,279,285.42
支付的往来款	722,571.00
支付的手续费	491,634.23
其他*	3,492,889.88
合计	10,986,380.53

* 主要系公益性捐赠及赞助支出。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010年1-6月
票据融资	150,000,000.00
收到保证金存款	20,000,000.00
合计	170,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010年1-6月
票据融资	155,000,000.00
其他	1,177,075.49
合计	156,177,075.49

6、现金流量表补充资料

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	133,205,734.89	117,303,880.76
加：计提的资产减值准备	1,458,001.30	-60,628.11
固定资产折旧	63,535,157.27	64,129,167.60
无形资产摊销	3,503,794.22	2,898,045.70
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	---	---
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	5,893,795.22	10,481,693.73
投资损失(减：收益)	-83,684,700.41	-108,958,016.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-199,794.15	217,300.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---
存货的减少(减：增加)	-40,563,010.02	22,700,193.88
经营性应收项目的减少(减：增加)	-71,298,952.13	-196,129,568.80
经营性应付项目的增加(减：减少)	53,904,716.45	-91,970,777.36
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	65,754,742.64	-179,388,708.58
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	---	---
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增加情况：	---	---
现金的期末余额	107,068,476.00	177,583,834.41
减：现金的期初余额	186,200,176.39	193,800,690.92
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	-79,131,700.39	-16,216,856.51

7、现金和现金等价物

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
一、现金	107,068,476.00	186,200,176.39
其中：库存现金	14,192.27	3,082.66

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
可随时用于支付的银行存款	107,052,670.23	186,195,480.23
可随时用于支付的其他货币资金	1,613.50	1,613.50
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	107,068,476.00	186,200,176.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

明细项目	金额	说明
非流动资产处置损益净额	-28,621.80	
计入当期损益的政府补助	2,174,776.28	
委托他人投资或管理资产的收益	455,111.00	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,856,685.10	
所得税影响额	-309,587.45	
少数股东权益影响影响额（税后）	-106,317.75	
合计	328,675.18	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	5.72%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	5.71%	0.28	0.28

十四、财务报表的批准

本公司的财务报表已于2010年8月15日获得本公司第二届董事会第4次会议批准。

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的公司 2010 年半年度报告全文；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

广东塔牌集团股份有限公司董事会

法定代表人：刁东庆

二〇一〇年八月十五日