

广东塔牌集团股份有限公司

GUANGDONG TAPAI GROUP CO., LTD.



2011 年半年度报告

证券代码: 002233

证券简称: 塔牌集团

2011年8月8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.....	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项.....	18
第七节	财务报告.....	26
第八节	备查文件目录.....	104

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	曾文忠
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

五、其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：2007 年 4 月 28 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 6 月 8 日

注册登记地点：广东省梅州市梅江区溪南路 1 号（梅州市工商行政管理局）

2、企业法人营业执照注册号：441400000005576

3、企业税务登记证号码：粤国税字 44142761792844X 号

粤地税字 44142761792844X 号

4、企业组织机构代码：61792844-X

5、企业聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

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 (元)	4,912,451,197.95	4,784,614,182.80	2.67%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,096,135,828.37	2,322,092,081.75	33.33%
股本 (股)	894,655,969.00	400,000,000.00	123.66%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.46	5.81	-40.45%
	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 (元)	1,945,736,280.48	1,293,738,801.18	50.40%
营业利润 (元)	393,585,574.17	153,091,914.62	157.09%
利润总额 (元)	392,577,646.52	153,381,384.00	155.95%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	290,488,364.25	112,635,789.34	157.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	290,884,046.48	112,307,114.16	159.01%
基本每股收益 (元/股)	0.35	0.14	150.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.34	0.14	142.86%
加权平均净资产收益率 (%)	11.08%	5.72%	5.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.09%	5.71%	5.38%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	533,650,698.38	295,653,399.49	80.50%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.60	0.74	-18.92%

注：因报告期进行了资本公积金转增股本（每 10 股转增 10 股），上年同期每股收益已重新计算。

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	-277,219.49	
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	1,076,973.87	
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	-1,807,682.03	
所得税影响额	157,134.42	
合计	-395,682.23	-

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 (可转债转 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%			220,500,000	-59,250,000	161,250,000	441,000,000	49.29%
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	-237,000,000		
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	-237,000,000		
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%			220,500,000	177,750,000	398,250,000	441,000,000	49.29%
二、无限售条件股份	120,250,000	30.06%	51,006,114		223,149,855	59,250,000	333,405,969	453,655,969	50.71%
1、人民币普通股	120,250,000	30.06%	51,006,114		223,149,855	59,250,000	333,405,969	453,655,969	50.71%
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%	51,006,114		443,649,855		494,655,969	894,655,969	100.00%

股本变动原因：

1、2011 年 5 月 18 日，公司首次公开发行前已发行股本中有 23,700 万股限售期满，解除限售。同时根据相关法律法规的规定，公司董事长钟烈华、副董事长张能勇、副董事长徐永寿所持有本次解除限售的 25% 即合计 5,925 万股可上市流通，剩余 75% 合计 17,775 万股将继续锁定。

2、因公司发行可转换公司债券自 2011 年 3 月 1 日进入转股期，同时根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于提前赎回“塔牌转债”的议案》，公司决定提前赎回可转债，赎回日为 2011 年 5 月 31 日。截止赎回日，可转换公司债券累计转股 51,006,114 股。

3、公司在 2011 年 5 月进行了 2010 年度利润分配暨资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 10 股）的实施，本次资本公积金转增股本增加股本 443,649,855 股。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		74,308			
前 10 名股东持股情况					
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	20.12%	180,000,000	135,000,000	
徐永寿	境内自然人	16.43%	147,000,000	110,250,000	
张能勇	境内自然人	16.43%	147,000,000	110,250,000	
彭倩	境内自然人	12.74%	114,000,000	85,500,000	
中信证券—建行—中信证券股债双赢集合资产管理计划	境内非国有法人	1.02%	9,100,000		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	5,999,810		
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	3,078,500		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.30%	2,716,100		
赵小杰	境内自然人	0.30%	2,641,380		
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	境内非国有法人	0.29%	2,598,534		
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	
钟烈华		45,000,000		人民币普通股	
徐永寿		36,750,000		人民币普通股	
张能勇		36,750,000		人民币普通股	
彭倩		28,500,000		人民币普通股	
中信证券—建行—中信证券股债双赢集合资产管理计划		9,100,000		人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		5,999,810		人民币普通股	
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金		3,078,500		人民币普通股	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,716,100		人民币普通股	
赵小杰		2,641,380		人民币普通股	
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金		2,598,534		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。				

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	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	90,000,000	-	180,000,000	135,000,000	-	资本公积金转股
张能勇	副董事长	73,500,000	73,500,000	-	147,000,000	110,250,000	-	资本公积金转股
徐永寿	副董事长	73,500,000	73,500,000	-	147,000,000	110,250,000	-	资本公积金转股
樊粤明	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
张建军	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
李琛蛟	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
刁东庆	董事、总经理	-	-	-	-	-	-	-
曾皓平	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-	-	-
李斌	职工董事	-	-	-	-	-	-	-
谢伟新	监事会主席	-	-	-	-	-	-	-
彭倩	监事	57,000,000	57,000,000	-	114,000,000	85,500,000	-	资本公积金转股
陈晨科	职工监事	-	-	-	-	-	-	-
陈大伟	总工程师	-	-	-	-	-	-	-
丘增海	常务副总经理	-	-	-	-	-	-	-
何坤皇	副总经理	-	-	-	-	-	-	-
黄强伟	副总经理	-	-	-	-	-	-	-
黄强	副总经理	-	-	-	-	-	-	-
陈毓洁	财务总监	-	-	-	-	-	-	-

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，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

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

2011 年上半年，受益于水泥行业供求关系的持续改善和公司水泥产能的持续增长，公司水泥销售价升量增，盈利能力大幅提升，实现了良好的经济效益和社会效益。

2011 年上半年，受益于福建塔牌二线全面顺利投产，公司水泥生产规模持续扩大，水泥产销两旺；受水泥平均销售价格较上年同期上升 22.45% 的影响，综合销售毛利率较上年同期上升了 3.45 个百分点，使得公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润大幅增长。

2011 年上半年，公司实现水泥产量 579.88 万吨、销量 560.72 万吨，较上年同期分别增长了 16.92%、19.00%；实现营业收入 194,573.63 万元，较上年同期增长了 50.40%；实现归属于上市公司股东的净利润 29,048.84 万元，较上年同期增长了 157.90%。

报告期内，公司继续做好混凝土业务的发展和管理工作的，优化和合理布局混凝土搅拌站点；健全和完善管理制度，不断提升管理水平，着力提高各混凝土搅拌站的竞争力和充分发挥产业链的协同效应。

“塔牌转债”自 2011 年 3 月 1 日进入转股期，同时经公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于提前赎回“塔牌转债”的议案》，公司决定提前赎回可转债，赎回日为 2011 年 5 月 31 日。公司已按规定赎回未转股的可转换公司债券，“塔牌转债”于 2011 年 6 月 9 日摘牌。

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
工业	194,351.21	133,114.54	31.51%	50.33%	43.09%	3.46%

(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
水泥	186,816.99	127,320.64	31.85%	45.72%	38.05%	3.79%
电力	17.71	21.23	-19.88%	-94.28%	-93.08%	-20.91%
石灰石	676.32	158.41	76.58%	78.58%	23.13%	10.55%
熟料	2,697.51	2,404.66	10.86%	582.10%	560.84%	2.87%
商品混凝土	4,142.68	3,209.60	22.52%	---	---	---
小计	194,351.21	133,114.54	31.51%	50.33%	43.09%	3.46%

其中水泥产品分品种情况：

单位：(人民币) 万元

分品种	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	40,805.59	27,495.41	32.62%	39.43%	29.21%	5.33%
42.5 水泥	138,904.63	94,903.14	31.68%	46.24%	39.71%	3.19%
52.5 水泥	7,106.77	4,922.09	30.74%	79.69%	63.05%	7.07%
小计	186,816.99	127,320.64	31.85%	45.72%	38.05%	3.79%

(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(万元)	营业收入比上年同期增减
华南地区	166,633.06	35.73%
华东地区	27,718.15	325.44%
合计	194,351.21	50.33%

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	4,912,451,197.95	4,784,614,182.80	2.67%
归属于上市公司所有者权益	3,096,135,828.37	2,322,092,081.75	33.33%
股本	894,655,969.00	400,000,000.00	123.66%
	本报告期(1-6月)	上年同期	增减变动
营业总收入	1,945,736,280.48	1,293,738,801.18	50.40%
营业利润	393,585,574.17	153,091,914.62	157.09%
利润总额	392,577,646.52	153,381,384.00	155.95%
归属于上市公司股东的净利润	290,488,364.25	112,635,789.34	157.90%
归属于上市公司扣除非经常性损益后的净利润	290,884,046.48	112,307,114.16	159.01%
经营活动产生的现金流量净额	533,650,698.38	295,653,399.49	80.50%

报告期内，公司营业收入随水泥销量同比增长 19.00% 和水泥平均售价同比上升 22.45% 而大幅增长 50.40%。

报告期内，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润同比均实现了大幅度增长，主要得益于营业收入同比增长 50.40% 和综合销售毛利率同比上升了 3.45 个百分点。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长了 80.50%，主要是受报告期营业收入同比增长 50.40% 及预收水泥货款情况相对较好造成的。

报告期内，股本较上年末增长了 123.66%，主要系报告期债转股及资本公积金转增股本所致。

5、毛利率变动情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增减（%）
综合销售毛利率	31.50%	28.05%	3.45%

报告期内，公司综合销售毛利率由上年同期的 28.05% 上升为 31.50%，上升了 3.45 个百分点，主要是得益于水泥销售毛利率的提升，水泥毛利率提升主要是水泥销售价格上升带动所致，报告期公司水泥平均售价较上年同期上升了 22.45%，高于水泥平均销售成本同比上升幅度，导致水泥销售毛利率较上年同期上升了 3.79 个百分点。

6、存货情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 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	178,582,476.62	---	178,582,476.62	209,398,133.84	---	209,398,133.84
在产品	86,768,643.83	---	86,768,643.83	72,212,040.11	---	72,212,040.11
库存商品	71,912,428.79	---	71,912,428.79	44,191,498.37	---	44,191,498.37
低值易耗品	56,132,845.96	---	56,132,845.96	47,481,721.73	---	47,481,721.73
包装物	2,129,257.72	---	2,129,257.72	1,338,567.17	---	1,338,567.17
合计	395,525,652.92	---	395,525,652.92	374,621,961.22	---	374,621,961.22

存货期末余额较期初余额增加 20,903,691.70 元，增幅 5.58%，系随生产规模扩大而相应增长。

7、期间费用及所得税费用变动分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增减（%）
销售费用	48,400,450.69	87,321,690.10	-44.57%
管理费用	93,159,111.80	67,786,780.94	37.43%
财务费用	50,956,789.00	39,375,625.44	29.41%
所得税费用	102,089,282.27	39,446,172.82	158.81%

销售费用同比减少了 44.57%，主要是报告期运费减少所致。

管理费用同比增长了 37.43%，主要是报告期缴纳的石灰石资源费增加及人工成本上升所致。

财务费用同比增长了 29.41%，主要是由于报告期新增可转换公司债券利息所致。

所得税费用同比增长了 158.81%，主要受报告期营业收入同比增长 50.40%及毛利率同比上升 3.45 个百分点影响，使得利润总额同比增长 155.95%，导致所得税费用相应增长。

8、现金流量的构成情况及变动分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	533,650,698.38	295,653,399.49	80.50%
经营活动现金流入小计	2,218,667,960.65	1,596,847,275.93	38.94%
经营活动现金流出小计	1,685,017,262.27	1,301,193,876.44	29.50%
投资活动产生的现金流量净额	-146,959,474.21	-284,712,698.89	-48.38%
投资活动现金流入小计	1,755,505.60	1,814,341.77	-3.24%
投资活动现金流出小计	148,714,979.81	286,527,040.66	-48.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-337,659,201.18	-73,256,618.20	360.93%
筹资活动现金流入小计	410,000,000.00	993,906,000.00	-58.75%
筹资活动现金流出小计	747,659,201.18	1,067,162,618.20	-29.94%
现金及现金等价物净增加额	49,032,022.99	-62,315,917.60	-178.68%

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 50.40%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 61,995.19 万元，远大于采购付现同比增加金额 26,105.13 万元，从而使得本期经营活动产生的现金流量净额同比增加了 23,799.73 万元，增幅 80.50%。

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 48.38%，主要系报告期资本性支出减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 360.93%，主要是得益于报告期销售形势良好导致货款回笼快、资金较为充裕，偿还借款较多所致。

9、募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额			60,686.66			本报告期投入募集资金总额		4,119.35		
报告期内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			0.00			已累计投入募集资金总额		14,039.51		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
广东连平金塔混凝土有限公司年产120万方混凝土搅拌站项目	否	8,000.00	8,000.00	712.52	1,803.44	22.54%	2010年11月23日	-56.36	否	否
广东连平新恒塔混凝土有限公司年产120万方混凝土搅拌站项目	否	8,000.00	8,000.00	918.98	1,587.72	19.85%	2011年3月31日	-21.69	否	否
广东梅县年产120万方混凝土搅拌站项目	否	8,000.00	8,000.00	516.31	2,123.57	26.54%	2010年6月25日	8.88	否	否
广东蕉岭年产120万方混凝土搅拌站项目	否	8,000.00	8,000.00	1,024.26	3,960.93	49.51%	2010年9月28日	11.48	否	否
广东大埔年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,840.00	3,840.00	---	240.00	6.25%	2010年4月12日	5.96	否	否
广东饶平年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,920.00	3,920.00	62.78	489.37	12.48%	2010年10月16日	-51.04	否	否
广东惠阳年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,920.00	3,920.00	---	490.00	12.50%	2011年8月31日	-12.73	否	否
广东揭西年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,920.00	3,920.00	214.54	557.52	14.22%	2010年10月6日	16.51	否	否
广东兴宁年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,920.00	3,920.00	---	490.00	12.50%	2010年4月1日	-4.40	否	否
广东丰顺年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,920.00	3,920.00	130.88	287.88	7.34%	2010年9月15日	-134.50	否	否
广东陆河年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,920.00	3,920.00	97.34	587.34	14.98%	2010年7月21日	-6.59	否	否
广东揭阳年产120万方混凝土搅拌站项目	否	3,920.00	3,920.00	441.74	1,421.74	36.27%	2010年8月21日	42.35	否	否
承诺投资项目小计	-	63,280.00	63,280.00	4,119.35	14,039.51	-	-	-202.13	-	-
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	63,280.00	63,280.00	4,119.35	14,039.51	-	-	-202.13	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	适用，见本表后附说明。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2010 年 9 月 26 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于变更蕉岭县恒塔混凝土有限公司年产 120 万 m ³ 商品混凝土项目实施地点的议案》，结合当前和今后混凝土市场情况，为更好地布局混凝土产业，董事会同意将广东蕉岭年产 120 万方混凝土搅拌站项目实施地点和该公司住址由原来的蕉岭县蕉城镇牛岗圩调整至梅州市蕉华工业园北部老场金塔大道北侧。 公司于 2010 年 12 月 19 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更蕉岭县恒塔混凝土有限公司混凝土项目第二条生产线实施地点的议案》，为合理布局蕉岭县区域混凝土产业、有利于区域内混凝土市场销售，董事会同意将广东蕉岭年产 120 万方混凝土搅拌站项目第二条线的实施地点调整至蕉岭县广福镇乐干村。									
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 2010 年 9 月 26 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《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 2010 年 8 月 31 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 5,481.20 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计，出具了立信大华核字[2010]2314 号《关于广东塔牌集团股份有限公司募集资金投资项目实际自筹资金使用情况专项审计报告》，公司独立董事、监事会及公司保荐人第一创业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。									
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	尚未使用的募集资金均存放在指定的募集资金专户中，计划全部用于上述 12 个混凝土项目建设。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（1）募投项目未达到计划进度的情况和原因说明

截止 2011 年 6 月 30 日，募投项目未达到计划进度，原因如下：

①、大部分募投项目未按计划投资建设二条混凝土生产线

基于市场形势的变化，除广东蕉岭年产 120 万方混凝土搅拌站项目、广东兴宁年产 120 万方混凝土搅拌站项目、广东揭阳年产 120 万方混凝土搅拌站项目等三个募投项目按照投资计划已建成二条混凝土生产线外，其余 9 个募投项目才建设了一条混凝土生产线，第二线生产线尚未建设，主要是由于各募投项目所在地商品混凝土的供求关系与原来编制项目可行性研究报告时发生了变化，众多混凝土搅拌站蜂拥而上，造成产能急剧增加，导致各目标市场竞争较为激烈，若按原来的投资计划建设第二条生产线势必造成产能过剩，影响项目的投资回报。

②、各募投项目未按计划购置齐配套运输设备

原来编制项目可行性研究报告时，各募投项目投资预算系按混凝土生产线的理论产能计算的，每一条生产线根据理论产能均配套了足够的运输设备，但因实际产能远未达到理论产能，无需配套过多的运输设备，故未购置齐计划中配套的运输设备，目前仅按实际生产经营情况购置了必要的运输设备，从而导致各募投项目投资金额未达到计划投资进度。

鉴于市场形势的变化，2011 年 7 月 28 日召开的公司第二届第 15 次董事会会议审议通过了《关于变更可转换公司债券募集资金用途的议案》，拟变更部分募集资金用途，该议案须经公司股东大会审议通过方可实施。详情请查阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（2）募投项目报告期实现效益未达到预计效益的原因说明

募投项目报告期实现效益未达到预计效益，一方面是由于各募投项目的投资未达到计划进度，导致各募投项目商品混凝土实际产销量和营业收入尚未达到募集说明书约定的水平；另一方面由于在各目标市场众多混凝土搅拌站蜂拥而上，使得商品混凝土产能急剧增加，竞争对手为夺取市场份额，不惜以低价冲击当地的混凝土市场，造成当地商品混凝土价格有所下降，导致销售毛利率较低，由此造成各募投项目未达到预计效益。

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 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 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 50%以上			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	120.00%	~~	170.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 120%—170%。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		185,137,489.60	
业绩变动的原因说明	得益于水泥行业供求关系的持续改善，预计 2011 年第 3 季度水泥价格仍将维护目前高位运行态势，与上年同期相比将具有较大幅度的上升，公司盈利能力将大幅提升，预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度在 120%-170% 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 2 次，具体如下

1、2011 年 3 月 31 日召开了第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了以下内容：

（1）审议《关于提前赎回“塔牌转债”的议案》。

2、2011 年 4 月 20 日召开了第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了以下内容：

（1）审议《2010 年度董事会工作报告》；

（2）审议《2010 年度总经理工作报告》；

（3）审议《2010 年年度报告及其摘要》；

（4）审议《2010 年度财务决算报告》；

（5）审议《关于公司 2010 年度利润分配的预案》；

（6）审议《公司截止 2010 年 12 月 31 日内部控制有效性的评估报告的议案》；

（7）审议《募集资金 2010 年度使用情况专项报告的议案》；

（8）审议《2010 年度社会责任报告》；

（9）审议《2010 年度环境报告书》；

（10）审议《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；

（11）审议《2011 年第一季度报告及其摘要》；

（12）审议《会计师事务所选聘制度》；

（13）审议《年度报告工作制度》；

（14）审议《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会本着对全体股东认真负责的态度，积极贯彻执行股东大会的有关决议，并及时向股东大会汇报工作，报告期内股东大会决议各事项均已由董事会实施：

1、2010 年度利润分配方案的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为：以实施权益分派基准日总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.8 元（含税），同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司于 2011 年 5 月 17 日在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2011 年 5 月 20 日，除权除息日为 2011 年 5 月 23 日。

报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、尽职的履行董事职责，在职责范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司利润分配等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

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，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度和规范公司运作，公司法人治理结构已符合《上市公司治理准则》的要求。

二、利润分配方案情况

(1) 2010年度利润分配方案

报告期内，公司实施了2010年度利润分配方案：公司以权益分派股权登记日（2011年5月20日）总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），共派发现金红利3,549.20万元；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，共计转增443,649,855股。

报告期内，上述利润分配方案已实施完毕。

(2) 2011年上半年利润分配方案

2011年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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，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	关联交易内容	关联交易定价原则	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额 (万元)	占同期同类交易比例(%)	金额 (万元)	占同期同类交易比例(%)
广东华新达建材科技有限公司	采购添加剂	市价	392.03	0.29	---	---
梅州市新恒塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	231.18	0.11	111.05	0.07

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
			金额 (万元)	占同期同类交易比例(%)	金额 (万元)	占同期同类交易比例(%)
汕头市澄海区路路通混凝土有限公司	销售水泥	市价	238.52	0.11	194.56	0.13
惠州市新恒塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	258.50	0.12	248.28	0.17
潮州市泓基混凝土有限公司	销售水泥	市价	235.00	0.11	43.68	0.03
揭阳市新粤塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	397.03	0.18	79.77	0.05
龙川县塔牌混凝土有限公司	销售水泥	市价	178.76	0.08	116.41	0.08
兴宁市塔牌混凝土有限公司	销售水泥	市价	90.01	0.04	79.19	0.05
紫金县新恒塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	22.67	0.01	---	---
丰顺县增顺机械工程有限公司	销售水泥	市价	40.85	0.02	---	---
陆河县塔牌混凝土有限公司	销售水泥	市价	92.98	0.04	---	---
揭西县新塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	167.95	0.08	---	---
大埔县俊塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	38.98	0.02	---	---
饶平县新恒塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	84.61	0.04	---	---
陆丰市金塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	106.41	0.05	---	---
揭阳市恒塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	51.86	0.02	---	---
五华县新恒塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	28.91	0.01	19.53	0.01
梅州市俊发混凝土有限公司	销售水泥	市价	137.87	0.06	12.80	0.01
河源市建科混凝土有限公司	销售水泥	市价	278.32	0.13	68.40	0.05
南靖县福塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	68.28	0.03	---	---
上杭县福塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	43.49	0.02	---	---
惠来县金塔混凝土有限公司	销售水泥	市价	121.90	0.06	---	---
潮州市泓基混凝土有限公司	车辆租赁	市价	66.50	25.56	---	---
揭阳市恒塔混凝土有限公司	车辆租赁	市价	22.01	8.46	---	---
广东华新达建材科技有限公司	销售水电等	市价	6.26	2.40	---	---
梅州市新恒塔混凝土有限公司	销售水电等	市价	25.77	9.90	---	---

2、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，除将部分搅拌车及泵车租赁给合营公司外，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8月19日	64,000.00	连带责任保证担保	6年	否	是
梅州金塔水泥有限公司	2010年9月2日 2010-047	20,000.00	2010年9月14日	10,000.00	连带责任保证担保	1年	否	是
福建塔牌水泥有限公司	2010年9月2日 2010-047	20,000.00	2010年12月1日	10,000.00	连带责任保证担保	1年	否	是
梅州金塔水泥有限公司	2010年9月2日 2010-047	20,000.00	2011年3月1日	7,000.00	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）		7,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		147,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		66,600.00		
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）		7,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		147,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		66,600.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				21.51%				
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）				54,600.00				
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）				54,600.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

(2) 截止2011年6月30日，公司未到期担保具体情况：

担保对象	担保余额	担保期限	担保类型	备注
福建塔牌水泥有限公司	49,600 万元	2009 年 8 月 19 日至 2015 年 8 月 17 日	连带责任担保	全资子公司
福建塔牌水泥有限公司	5,000 万元	2010 年 12 月 1 日至 2011 年 12 月 1 日	连带责任担保	全资子公司
梅州金塔水泥有限公司	5,000 万元	2010 年 9 月 16 日至 2011 年 9 月 16 日	连带责任担保	全资子公司
梅州金塔水泥有限公司	7,000 万元	2011 年 3 月 1 日至 2012 年 2 月 29 日	连带责任担保	全资子公司

(3) 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2011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2011年6月30日，公司对外担保余额为66,600万元，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) 2011 年 3 月 1 日，子公司梅州金塔水泥有限公司与中国建设银行股份有限公司蕉岭支行签订编号为（2011）蕉流贷字第 1 号《人民币资金借款合同》，借款金额 7,000 万元，期限为壹年，从 2011 年 3 月 1 日起至 2012 年 2 月 29 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2011年6月30日，该合同项下借款余额为人民币49,600万元。

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	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，公司未更换会计师事务所，公司 2010 年度股东大会审议批准续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

十一、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。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十三、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	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-1-13	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-1-13	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
3	2010 年度业绩快报	2011-2-24	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
4	关于“塔牌转债”实施转股事宜的公告	2011-2-25	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5	第二届董事会第十三次会议决议公告	2011-4-1	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
6	关于提前赎回“塔牌转债”的提示性公告	2011-4-1	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
7	第一创业证券有限公司关于公司行使“塔牌转债”提前赎回的保荐意见	2011-4-6	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
8	北京市君合律师事务所关于公司提前赎回可转换公司债券的法律意见书	2011-4-6	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
9	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第一次的公告	2011-4-6	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
10	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第一次公告的更正公告	2011-4-7	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
11	关于“塔牌转债”转股情况公告	2011-4-7	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第二次的公告	2011-4-7	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
13	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第三次的公告	2011-4-8	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
14	2011 年第一季度业绩预告	2011-4-12	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
15	第一创业证券有限责任公司关于公司 2010 年度募集资金存放和实际使用情况的核查意见	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
16	第一创业证券有限责任公司关于公司《截止 2010 年 12 月 31 日内部控制有效性的评估报告》的核查意见	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
17	年度工作报告制度（2011 年 4 月）	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
18	2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告（二）	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
19	会计师事务所选聘制度（2011 年 4 月）	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
20	2010 年度述职报告（樊粤明）	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
21	关于独立董事对相关事项发表独立意见的公告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
22	2010 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
23	2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告（一）	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
24	截止 2010 年 12 月 31 日内部控制有效性的评估报告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
25	2010 年年度报告	2011-4-22	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
26	2010 年度社会责任报告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
27	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
28	第二届监事会第六次会议决议公告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
29	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
30	第二届董事会第十四次会议决议公告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
31	2010 年年度审计报告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
32	2010 年年度报告摘要	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
33	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第四次的公告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
34	2010 年度述职报告（李璎蛟）	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
35	2010 年度述职报告（张建军）	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
36	2010 年度环境报告书	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
37	关于举办 2010 年年度报告说明会的公告	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
38	监事会书面审核意见	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
39	董事和高管人员对 2011 年第一季度报告的书面确认意见	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
40	2011 年第一季度报告全文	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
41	2011 年第一季度报告正文	2011-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
42	关于可转换公司债券转股数额累计达到已发行股份 10%公告	2011-5-13	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
43	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第五次的公告	2011-5-13	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
44	2010 年度股东大会的法律意见书	2011-5-13	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
45	2010 年度股东大会决议公告	2011-5-13	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
46	关于可转换公司债券暂停转股的提示性公告	2011-5-17	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
47	可转换公司债券转股价格调整公告	2011-5-17	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
48	2010 年度权益分派实施公告	2011-5-17	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
49	关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011-5-17	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
50	第一创业证券有限责任公司关于公司首次公开发行前已发行股份上市流通的核查意见	2011-5-17	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
51	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第六次的公告	2011-5-24	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
52	2010 年度分红派息及资本公积金转增股本实施结果公告	2011-5-25	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
53	关于“塔牌转债”流通数量小于 3000 万元和停止交易的公告	2011-5-26	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
54	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第七次的公告	2011-5-27	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
55	关于“塔牌转债”提前赎回事宜第八次的公告	2011-5-30	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
56	关于“塔牌转债”赎回结果的公告	2011-6-9	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
57	关于“塔牌转债”摘牌的公告	2011-6-9	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 11 日	集团办公楼	实地调研	新价值(范波)、国信泰然(沈昭雄)	公司基本情况；公司成本结构；混凝土公司发展前景；公司落后产能淘汰力度等。
2011 年 2 月 16 日	集团办公楼	实地调研	广州证券(孙路)	公司基本情况；公司水泥成本结构；公司未来资本市场投资意向；公司混凝土发展情况等。
2011 年 2 月 23 日	集团办公楼	实地调研	中投证券(王钦、张珍岚、李凡、何欣)、箐英时代(邓邦教、李蔚)、金鹰基金(邱新红)、易方达基金(李遵庆、胡鲁滨)、银华基金(叶佳)、宝盈基金(邱骏)、建信基金(李箐)、国信证券(吕科)、华宝兴业(张益新)、中银基金(李建)、华安基金(金兴建、缪东航)、武当资产(李岩岩)、光大保德(陶敏)、银华基金(董岚枫)	公司基本情况；公司水泥成本结构与市场分布情况；混凝土公司发展前景；公司落后产能淘汰情况等；粤东地区未来发展规划与固定资产投资情况等。
2011 年 3 月 1 日	集团办公楼	实地调研	招商证券(王晶晶、罗樱)、泰康资产(葛红军)、渤海证券(宋宁笛)、博时基金(刘勇)、国民信托(栾庆帅)、宝盈基金(邱骏)、兴业全球(张睿)	公司基本情况；公司水泥市场分布情况；公司混凝土目前状况及未来几年的发展规划；公司落后产能淘汰计划等。
2011 年 5 月 26 日	集团办公楼	实地调研	金元证券(黄斌、王昕)	公司基本情况；公司水泥市场分布情况；公司混凝土项目建设情况；公司财务状况；公司未来投资情况等。
2011 年 6 月 7 日	集团办公楼	实地调研	中信证券(曾豪)、华夏证券(吴彦霖)、招商基金(郭锐)	公司基本情况；公司水泥市场分布情况；公司可转债募投项目执行情况；公司所处市场淘汰落后产能情

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
				况等。
2011 年 6 月 21 日	集团办公楼	实地调研	民生证券（段然）	公司基本情况；公司水泥市场分布情况；公司可转债募投项目执行情况；公司所处市场淘汰落后产能情况等。

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

2011年6月30日

单位：元 币种：人民币

资 产	附注五	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(一)	802,133,196.46	756,792,628.75	短期借款	(十七)	640,000,000.00	720,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据	(二)	95,069,022.96	29,523,520.96	应付票据		-	-
应收账款	(三)	36,503,049.46	38,438,824.84	应付账款	(十八)	299,683,975.41	183,917,169.12
预付款项	(四)	51,289,757.10	36,150,598.02	预收款项	(十九)	237,946,142.19	227,576,468.30
应收利息		-	-	应付职工薪酬	(二十)	17,488,318.36	23,235,697.92
其他应收款	(五)	27,225,102.25	20,025,609.68	应交税费	(二十一)	27,165,462.72	26,149,015.39
买入返售金融资产		-	-	应付利息	(二十二)	1,946,351.41	4,177,767.28
存货	(六)	395,525,652.92	374,621,961.22	其他应付款	(二十三)	64,108,794.62	60,150,913.61
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	(二十四)	65,000,000.00	155,000,000.00
其他流动资产		-	-	其他流动负债		-	-
流动资产合计		1,407,745,781.15	1,255,553,143.47	流动负债合计		1,353,339,044.71	1,400,207,031.62
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		-	-	长期借款	(二十五)	454,000,000.00	546,000,000.00
持有至到期投资		-	-	应付债券	(二十六)	-	506,961,268.28
长期应收款	(七)	2,163,137.90	2,262,884.18	长期应付款		-	-
长期股权投资	(九)	167,309,223.50	129,459,706.03	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	(十)	3,057,905,079.89	2,930,525,067.07	递延所得税负债		-	-
在建工程	(十一)	4,028,928.26	173,733,452.15	其他非流动负债	(二十七)	8,976,324.87	9,353,801.15
工程物资	(十二)	-	14,100,817.31	非流动负债合计		462,976,324.87	1,062,315,069.43
固定资产清理		-	-	负债合计		1,816,315,369.58	2,462,522,101.05
生产性生物资产		-	-	股东权益：			
油气资产		-	-	股本	(二十八)	894,655,969.00	400,000,000.00
无形资产	(十三)	262,389,142.17	269,034,369.05	资本公积	(二十九)	1,070,817,639.28	1,047,386,283.12
开发支出		-	-	减：库存股		-	-
商誉		-	-	专项储备	(三十)	9,963,959.14	9,003,913.53
长期待摊费用	(十四)	575,887.37	677,293.91	盈余公积	(三十一)	68,881,801.64	68,881,801.64
递延所得税资产	(十五)	10,334,017.71	9,267,449.63	一般风险准备		-	-
其他非流动资产		-	-	未分配利润	(三十二)	1,051,816,459.31	796,820,083.46
				外币报表折算差额		-	-
非流动资产合计		3,504,705,416.80	3,529,061,039.33	归属于母公司所有者权益合计		3,096,135,828.37	2,322,092,081.75
				少数股东权益		-	-
资产总计		4,912,451,197.95	4,784,614,182.80	股东权益合计		3,096,135,828.37	2,322,092,081.75
				负债和股东权益总计		4,912,451,197.95	4,784,614,182.80

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

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入		1,945,736,280.48	1,293,738,801.18
其中：营业收入	(三十三)	1,945,736,280.48	1,293,738,801.18
二、营业总成本		1,549,677,224.62	1,140,397,253.37
其中：营业成本	(三十三)	1,332,917,927.44	930,822,113.92
营业税金及附加	(三十四)	21,970,263.19	15,062,331.96
销售费用	(三十五)	48,400,450.69	87,321,690.10
管理费用	(三十六)	93,159,111.80	67,786,780.94
财务费用	(三十七)	50,956,789.00	39,375,625.44
资产减值损失	(三十八)	2,272,682.50	28,711.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	-2,473,481.69	-249,633.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,473,481.69	-249,633.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		393,585,574.17	153,091,914.62
加：营业外收入	(四十)	1,619,396.55	3,696,611.08
减：营业外支出	(四十一)	2,627,324.20	3,407,141.70
其中：非流动资产处置损失		279,441.86	58,333.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		392,577,646.52	153,381,384.00
减：所得税费用	(四十二)	102,089,282.27	39,446,172.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		290,488,364.25	113,935,211.18
（一）归属于母公司所有者的净利润		290,488,364.25	112,635,789.34
（二）少数股东损益		-	1,299,421.84
六、每股收益			
（一）基本每股收益		0.35	0.14
（二）稀释每股收益		0.34	0.14
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		290,488,364.25	113,935,211.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		290,488,364.25	112,635,789.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	1,299,421.84

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

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011年1-6月	2010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		2,199,619,062.92	1,579,667,159.23
收到的税费返还		519,497.59	-
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三) 1	18,529,400.14	17,180,116.70
经营活动现金流入小计		2,218,667,960.65	1,596,847,275.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,242,622,231.33	981,570,979.40
支付给职工以及为职工支付的现金		88,987,962.39	74,936,953.98
支付的各项税费		289,386,086.29	170,301,138.45
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三) 2	64,020,982.26	74,384,804.61
经营活动现金流出小计		1,685,017,262.27	1,301,193,876.44
经营活动产生的现金流量净额		533,650,698.38	295,653,399.49
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	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		1,300,394.60	49,230.77
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		1,755,505.60	1,814,341.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,936,869.65	221,545,928.89
投资支付的现金		40,778,110.16	64,981,111.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		148,714,979.81	286,527,040.66
投资活动产生的现金流量净额		-146,959,474.21	-284,712,698.89
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		410,000,000.00	795,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	198,906,000.00
筹资活动现金流入小计		410,000,000.00	993,906,000.00
偿还债务支付的现金		672,321,995.37	725,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,337,205.81	65,505,542.71
支付其他与筹资活动有关的现金		-	276,177,075.49
筹资活动现金流出小计		747,659,201.18	1,067,162,618.20
筹资活动产生的现金流量净额		-337,659,201.18	-73,256,618.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		49,032,022.99	-62,315,917.60
加：期初现金及现金等价物余额		718,735,278.75	265,702,338.46
六、期末现金及现金等价物余额	(四十三) 4	767,767,301.74	203,386,420.86

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

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2011年6月

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年1-6月金额								
	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		
一、上年年末余额	400,000,000.00	1,047,386,283.12	-	9,003,913.53	68,881,801.64	-	796,820,083.46	-	2,322,092,081.75
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	1,047,386,283.12	-	9,003,913.53	68,881,801.64	-	796,820,083.46	-	2,322,092,081.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	494,655,969.00	23,431,356.16	-	960,045.61	-	-	254,996,375.85	-	774,043,746.62
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	290,488,364.25	-	290,488,364.25
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	290,488,364.25	-	290,488,364.25
(三) 所有者投入和减少资本	51,006,114.00	467,081,211.16	-	-	-	-	-	-	518,087,325.16
1. 所有者投入资本	51,006,114.00	576,232,641.21	-	-	-	-	-	-	627,238,755.21
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	-	-109,151,430.05	-	-	-	-	-	-	-109,151,430.05
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-35,491,988.40	-	-35,491,988.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-35,491,988.40	-	-35,491,988.40
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	443,649,855.00	-443,649,855.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	443,649,855.00	-443,649,855.00	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	960,045.61	-	-	-	-	960,045.61
1. 提取专项储备	-	-	-	1,339,129.16	-	-	-	-	1,339,129.16
2. 使用专项储备	-	-	-	379,083.55	-	-	-	-	379,083.55
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	894,655,969.00	1,070,817,639.28	-	9,963,959.14	68,881,801.64	-	1,051,816,459.31	-	3,096,135,828.37

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(续)

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2011年6月

单位：元 币种：人民币

项 目	2010年度金额									
	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)	-	110,827,291.09	-	2,535,330.76	21,117,119.81	-	266,882,863.46	-	-16,689,335.38	384,673,269.74
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	307,999,983.27		2,975,282.89	310,975,266.16
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	307,999,983.27	-	2,975,282.89	310,975,266.16
(三) 所有者投入和减少资本	-	110,827,291.09	-	-	-	-	-	-	-19,664,618.27	91,162,672.82
1. 所有者投入资本		-		-	-	-	-	-	-19,664,618.27	-19,664,618.27
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	-	110,827,291.09	-		-	-	-	-	-	110,827,291.09
(四) 利润分配	-	-	-	-	21,117,119.81	-	-41,117,119.81	-	-	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	21,117,119.81	-	-21,117,119.81	-	-	-
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	-	-	-	2,535,330.76	-	-	-	-	-	2,535,330.76
1. 提取专项储备	-	-	-	2,919,437.37	-	-	-	-	-	2,919,437.37
2. 使用专项储备	-	-	-	384,106.61	-	-	-	-	-	384,106.61
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	1,047,386,283.12	-	9,003,913.53	68,881,801.64	-	796,820,083.46	-	-	2,322,092,081.75

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

资 产 负 债 表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2011年6月30日

单位：元 币种：人民币

资产	附注十一	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		607,002,771.40	639,560,160.51	短期借款		470,000,000.00	620,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		55,521,256.60	1,000,000.00	应付票据		-	-
应收账款	(一)	4,688,384.92	1,932,395.00	应付账款		97,303,522.76	59,412,770.40
预付款项		10,039,527.16	5,125,088.81	预收款项		15,039,604.58	35,583,175.86
应收利息		-	-	应付职工薪酬		5,062,700.45	6,652,527.59
应收股利		-	-	应交税费		15,250,259.47	30,033,694.27
其他应收款	(二)	224,575,405.18	302,745,996.95	应付利息		781,879.18	2,887,002.84
存货		160,810,078.40	134,726,685.05	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		124,657,684.94	20,959,165.94
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	93,000,000.00
流动资产合计		1,062,637,423.66	1,085,090,326.32	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		731,095,651.38	868,528,336.90
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		20,000,000.00	50,000,000.00
长期应收款		300,239,583.25	300,302,083.27	应付债券		-	506,961,268.28
长期股权投资	(三)	1,010,729,192.76	925,987,882.31	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		1,044,344,327.66	1,083,356,533.19	预计负债		-	-
在建工程		-	1,035,649.38	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		200,000.00	200,000.00
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		20,200,000.00	557,161,268.28
生产性生物资产		-	-	负债合计		751,295,651.38	1,425,689,605.18
油气资产		-	-	股东权益：			
无形资产		75,490,945.65	78,578,043.63	股本		894,655,969.00	400,000,000.00
开发支出		-	-	资本公积		1,159,528,566.43	1,136,097,210.27
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		-	-	专项储备		-	-
递延所得税资产		1,246,669.21	824,335.93	盈余公积		68,445,893.50	68,445,893.50
其他非流动资产		-	-	未分配利润		620,762,061.88	444,942,145.08
非流动资产合计		2,432,050,718.53	2,390,084,527.71	股东权益合计		2,743,392,490.81	2,049,485,248.85
资产总计		3,494,688,142.19	3,475,174,854.03	负债和股东权益总计		3,494,688,142.19	3,475,174,854.03

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

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	(四)	668,015,046.48	468,131,039.09
减：营业成本	(四)	462,210,941.48	358,134,327.18
营业税金及附加		4,993,926.56	2,171,084.50
销售费用		6,849,560.22	4,558,647.63
管理费用		33,561,491.24	27,067,327.21
财务费用		15,653,197.72	5,925,543.57
资产减值损失		2,117,271.74	1,458,001.30
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)	105,722,589.25	83,684,700.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		241,310.45	－
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		248,351,246.77	152,500,808.11
加：营业外收入		441,719.22	682,910.75
减：营业外支出		1,803,112.99	3,202,240.00
其中：非流动资产处置损失		19,412.99	－
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		246,989,853.00	149,981,478.86
减：所得税费用		35,677,947.80	16,775,743.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		211,311,905.20	133,205,734.89
五、其他综合收益		－	－
六、综合收益总额		211,311,905.20	133,205,734.89

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

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2011年1-6月	2010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		692,907,759.17	538,881,724.69
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、1	207,030,684.79	37,543,628.47
经营活动现金流入小计		899,938,443.96	576,425,353.16
购买商品、接受劳务支付的现金		454,126,568.24	414,019,504.98
支付给职工以及为职工支付的现金		25,704,639.94	19,544,393.88
支付的各项税费		112,381,245.40	66,120,331.13
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、2	16,291,994.93	10,986,380.53
经营活动现金流出小计		608,504,448.51	510,670,610.52
经营活动产生的现金流量净额		291,433,995.45	65,754,742.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		105,481,278.80	83,684,700.41
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		105,481,278.80	84,358,875.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,597,252.46	5,519,584.31
投资支付的现金		84,500,000.00	209,999,193.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		99,097,252.46	215,518,777.75
投资活动产生的现金流量净额		6,384,026.34	-131,159,902.34
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		340,000,000.00	630,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	170,000,000.00
筹资活动现金流入小计		340,000,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		610,321,995.37	610,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,923,960.25	47,069,465.20
支付其他与筹资活动有关的现金		-	156,177,075.49
筹资活动现金流出小计		663,245,955.62	813,726,540.69
筹资活动产生的现金流量净额		-323,245,955.62	-13,726,540.69
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		-25,427,933.83	-79,131,700.39
加：期初现金及现金等价物余额		626,043,560.51	186,200,176.39
六、期末现金及现金等价物余额	(六)、4	600,615,626.68	107,068,476.00

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

股东权益变动表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2011年6月

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月金额						
	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	1,136,097,210.27	-	-	68,445,893.50	444,942,145.08	2,049,485,248.85
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	400,000,000.00	1,136,097,210.27	-	-	68,445,893.50	444,942,145.08	2,049,485,248.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	494,655,969.00	23,431,356.16	-	-	-	175,819,916.80	693,907,241.96
（一）本期净利润	-	-	-	-	-	211,311,905.20	211,311,905.20
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	211,311,905.20	211,311,905.20
（三）所有者投入资本和减少资本	51,006,114.00	467,081,211.16	-	-	-	-	518,087,325.16
1. 所有者投入资本	51,006,114.00	576,232,641.21	-	-	-	-	627,238,755.21
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-109,151,430.05	-	-	-	-	-109,151,430.05
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-35,491,988.40	-35,491,988.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-35,491,988.40	-35,491,988.40
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	443,649,855.00	-443,649,855.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	443,649,855.00	-443,649,855.00	-	-	-	-	-
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、本期期末余额	894,655,969.00	1,159,528,566.43	-	-	68,445,893.50	620,762,061.88	2,743,392,490.81

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

股东权益变动表（续）

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2011年6月

单位：元 币种：人民币

项目	2010年度金额						
	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）	-	109,151,430.04	-	-	21,117,119.81	170,054,078.27	300,322,628.12
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	211,171,198.08	211,171,198.08
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4. 其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	211,171,198.08	211,171,198.08
（三）所有者投入资本和减少资本	-	109,151,430.04	-	-	-	-	109,151,430.04
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	-	109,151,430.04	-	-	-	-	109,151,430.04
（四）利润分配	-	-	-	-	21,117,119.81	-41,117,119.81	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	21,117,119.81	-21,117,119.81	-
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	1,136,097,210.27	-	-	68,445,893.50	444,942,145.08	2,049,485,248.85

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

2011 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441400000005576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。

在历经本报告期可转换公司债券转股及资本公积金转增股本后，2011年6月末公司股本总数变更为894,655,969股，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

金额为应收款项期末余额的前五名。

（2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据

以账龄为信用风险组合的划分依据。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例
一年以内（含一年）	5%
一年以上至二年以内（含二年）	10%
二年以上至三年以内（含三年）	20%
三年以上至四年以内（含四年）	30%

四年以上至五年以内（含五年）	50%
五年以上	100%

3、单项金额虽不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（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. 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

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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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臵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

本报告期公司主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期公司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%、6%	*1
城市维护建设税	应交流转税	5%	
教育费附加	应交流转税	4%、5%	*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，其中：水泥、熟料、电力等销项税率为 17%，生产购入原材料等所支付的增值税进项税可以抵扣销项税；销售商品混凝土按简易征收办法缴纳增值税，其适用征收率为 6%。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、福建省境内各企业的教育费附加费率为 4%（含 1%地方教育费附加），广东省境内各企业的教育费附加费率为 5%（含 2%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、本公司及各子公司本报告期企业所得税率均为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

（一）子公司情况

1. 通过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
蕉岭鑫盛能源发展有限公司(鑫盛能源)*1	全资子公司	梅州	有限责任	3,000万元	利用余热及煤矸石综合能源发电	3,078.72万元	---	100%	100%	是
梅州市塔牌集团蕉岭鑫达旋窑水泥有限公司(鑫达旋窑)*2	全资子公司	梅州	有限责任	6,000万元	生产、销售旋窑水泥	5,248.37万元	---	100%	100%	是
梅县恒塔旋窑水泥有限公司(恒塔旋窑)*3	全资子公司	梅州	有限责任	1,500万元	生产、销售水泥	6,099.73万元	---	100%	100%	是
梅州金塔水泥有限公司(金塔水泥)*4	全资子公司	梅州	有限责任	3,000万元	生产、销售水泥	7,397.99万元	---	100%	100%	是
梅县恒发建材有限公司(恒发建材)*5	全资子公司	梅州	有限责任	2,000万元	生产经营水泥熟料及粉磨加工	3,810.36万元	---	100%	100%	是
梅州市华山水泥有限公司(华山水泥)*6	全资子公司	梅州	有限责任	2,000万元	生产硅酸盐水泥	3,900.47万元	---	100%	100%	是
梅州市文华矿山有限公司(文华矿山)*7	全资子公司	梅州	有限责任	1,800万元	开采、销售：石灰石	5,634.75万元	---	100%	100%	是
蕉岭恒基建材有限公司(恒基建材)*8	全资子公司	梅州	有限责任	2,000万元	生产水泥及预制件	2,957.74万元	---	100%	100%	是
蕉岭塔牌水泥包装制品有限公司(包装公司)*9	全资子公司的子公司	梅州	有限责任	42万元	生产、销售水泥包装袋	42万元	---	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
蕉岭华威贸易有限公司(华威贸易)*10	全资子公司	梅州	有限责任	560万元	销售煤炭等原材料	1,092.52万元	---	100%	100%	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	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
福建塔牌水泥有限公司(福建塔牌)*11	全资子公司	龙岩	有限责任	30,000万元	生产销售水泥	30,000万元	---	100%	100%	是
梅州市塔牌营销有限公司(塔牌营销)*12	全资子公司	梅州	有限责任	1,500万元	销售：水泥，熟料及其他建筑	1,378.15万元	---	100%	100%	是
广东塔牌混凝土投资有限公司(混凝土投资)*13	全资子公司	梅州	有限责任	30,000万元	销售、生产：混凝土商品	30,000万元	---	100%	100%	是
福建塔牌矿业有限公司(福建矿业)*14	全资子公司的子公司	龙岩	有限责任	500万元	开采、销售：石灰石	500万元	---	100%	100%	是
蕉岭县恒塔混凝土有限公司(蕉岭恒塔)*15	全资子公司的子公司	梅州	有限责任	1,000万元	销售、生产：混凝土商品	4,000万元	---	100%	100%	是
连平县金塔混凝土有限公司(连平金塔)*16	全资子公司的子公司	河源	有限责任	1,000万元	销售、生产：混凝土商品	2,000万元	---	100%	100%	是
连平县新恒塔混凝土有限公司(连平新恒塔)*17	全资子公司的子公司	河源	有限责任	1,000万元	销售、生产：混凝土商品	1,800万元	---	100%	100%	是
梅县新恒发混凝土有限公司(梅县新恒发)*18	全资子公司的子公司	梅州	有限责任	1,000万元	销售、生产：混凝土商品	2,200万元	---	100%	100%	是
丰顺塔牌混凝土构件有限公司(丰顺构件)*19	全资子公司的子公司	梅州	有限责任	3,000万元	销售、生产：混凝土管桩商品	3,000万元	---	100%	100%	是

*1 鑫盛能源成立于 2001 年 1 月，截至 2007 年 6 月，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 3,000 万元，其中，塔牌集团出资 3,066.94 万元，持股 100%。

*2 鑫达旋窑于 2002 年 2 月 6 日成立，截至 2007 年 6 月，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 6,000 万元，其中，塔牌集团出资 5,980.63 万元，持股 100%。

*3 恒塔旋窑于 2001 年 11 月 30 日成立，截至 2007 年 6 月，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 1,500 万元，其中，塔牌集团出资 2,026.42 万元，持股 100%。

*4 金塔水泥是经梅州市对外经济贸易委员会批准于 1995 年 5 月 9 日成立的中外合资有限责任公司，注册资本为人民币 7,505 万元。截至 2008 年，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 3,000 万元，塔牌集团持股 100%。

*5 恒发建材是经梅县对外经济贸易局批准于 1999 年 11 月 1 日成立的中外合作经营企业，截至 2007 年 3 月，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 2,000 万元，其中，塔牌集团出资 1,500 万元，持股 75%；华聪集团有限公司（以下简称华聪集团）出资 500 万元，持股 25%。

2010 年 2 月，华聪集团与塔牌集团签订股权转让协议，华聪集团将所持有的 25%的股权转让给塔牌集团，转让后，塔牌集团持有公司 100%股权。

*6 华山水泥是经梅州市对外经济工作委员会批准，于 1992 年 9 月 1 日成立的中外合资企业。注册资本为人民币 6,000 万元。截至 2007 年 6 月，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 2,000 万元，其中，塔牌集团出资 2,000.00 万元，持股 100%。

*7 恒基建材是经蕉岭县对外经济工作委员会批准，于 1993 年 11 月 25 日成立的中外合资企业，注册资本 2,000 万元人民币；截至 2007 年 3 月，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 2,000 万元，其中，塔牌集团出资 1,500 万元，持股 75%；华聪集团出资 500 万元，持股 25%。

2009 年 2 月，华聪集团与塔牌集团签订股权转让协议，华聪集团将所持有的 25%的股权转让给塔牌集团，转让后，塔牌集团持有公司 100%股权。

*8 文华矿山经梅州市工商行政管理局核准，成立于 1996 年 2 月 4 日，成立时注册资本为人民币 50 万元，取得梅州市工商行政管理局企业法人营业执照（注册号：4414012000882）。

2004 年 12 月 16 日，经股东会决议和修改后公司章程规定，增加注册资本人民币 1,750 万元，增资后注册资本变更为人民币 1,800 万元，变更后张能勇持有公司 25%的股权，徐永寿持有公司 25%的股权，彭倩持有公司 50%的股权。

2009 年 2 月，经股东会决议，张能勇、徐永寿、彭倩将所持有的公司全部股权转让给塔牌集团，转让后塔牌集团持有公司 100%的股权。

*9 包装公司系恒基建材的全资子公司，成立于 2007 年 6 月 15 日，领取蕉岭县工商行政管理局颁发的注册号为 4414271200035 号企业法人营业执照。

*10 华威贸易于 1999 年 4 月 29 日成立，原注册资本 100 万元人民币，后增资为 560 万元。

2007 年 1 月 10 日，华威贸易股东会同意股东股权转让协议，钟杰章将持有的 38.5% 的股权转让给塔牌集团，谢瑞青将持有的 12.5% 的股权转给塔牌集团；经过上述转让后，注册资本仍为 560 万元，其中，塔牌集团出资 285.6 万元，持股 51%，钟杰章出资 274.4 万元，持股 49%。

2010 年 8 月，钟杰章与塔牌集团签订股权转让协议，钟杰章将所持有的 49% 的股权转让给塔牌集团，转让后，塔牌集团持有公司 100% 股权。

*11 福建塔牌于 2007 年 3 月 29 日成立，注册资本 1,000 万元，塔牌集团出资 1,000 万元，持股 100%。

2008 年 8 月，经股东会决议，塔牌集团对福建塔牌增资 9,000 万元，增资后福建塔牌注册资本为 1 亿元，塔牌集团持有公司 100% 的股权。

2010 年 1 月，经股东会决议，塔牌集团对福建塔牌增资 2 亿元，增资后福建塔牌注册资本为 3 亿元，塔牌集团持有公司 100% 的股权。

*12 塔牌营销于 1997 年 10 月成立，截至 2007 年 6 月，经过历次股权转让及工商变更后，注册资本变为人民币 1,500 万元，其中，塔牌集团出资 1,490.07 万元，持股 100%。

*13 混凝土投资于 2007 年 8 月 2 日成立，注册资本 2,000 万元，塔牌集团出资 2,000 万元，持股 100%。2009 年，经股东会决议，增加注册资本到 10,000 万元，塔牌集团持有公司 100% 的股权。

2010 年 9 月，经股东会决议，塔牌集团对混凝土投资增资 1.2 亿元，增资后混凝土注册资本为 2.2 亿元，塔牌集团持有公司 100% 的股权。

2011 年 1 月，经股东会决议，塔牌集团对混凝土投资增资 8,000 万元，增资后混凝土注册资本为 3 亿元，塔牌集团持有公司 100% 的股权。

*14 福建矿业系福建塔牌的全资子公司，成立于 2007 年 6 月 8 日。

*15 蕉岭恒塔是混凝土投资的全资子公司，成立于 2010 年 1 月 26 日。

*16 连平金塔是混凝土投资的全资子公司，成立于 2010 年 1 月 22 日。

*17 连平新恒塔是混凝土投资的全资子公司，成立于 2010 年 1 月 22 日。

*18 梅县新恒发是混凝土投资的全资子公司，成立于 2010 年 1 月 13 日。

*19 丰顺构件是混凝土投资的全资子公司，成立于 2010 年 10 月 14 日。

（二）合并范围发生变更的说明

与上年末相比，合并范围未发生变化。

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，期初数、期初余额指年初数、年初余额）

(一) 货币资金

项目	期末数			期初数		
	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	164,055.40	1:1	164,055.40	128,015.72	1:1	128,015.72
银行存款						
人民币	767,603,246.34	1:1	767,603,246.34	718,604,391.48	1:1	718,604,391.48
其他货币资金 *						
人民币	34,365,894.72	1:1	34,365,894.72	38,060,221.55	1:1	38,060,221.55
合计			802,133,196.46			756,792,628.75

*其他货币资金主要为履约保证金。其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	34,365,894.72	38,057,350.00
合计	34,365,894.72	38,057,350.00

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,069,022.96	29,523,520.96
合计	95,069,022.96	29,523,520.96

2、期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 103,908,452.11 元；已贴现未到期的金额前五名银行承兑汇票明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
惠州市浩通商务有限公司	2011-5-19	2011-11-19	17,500,000.00
惠州市天合建筑有限公司	2011-5-10	2011-11-10	10,000,000.00
惠州市天合建筑有限公司	2011-5-10	2011-11-10	10,000,000.00
广东南粤物流股份有限公司	2011-5-10	2011-8-10	5,000,000.00
广东创尔实业有限公司	2011-4-13	2011-10-13	4,500,000.00

3、期末已背书未到期的银行承兑汇票共计 18,410,374.81 元；已背书未到期的金额前五名银行承兑汇票明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司	2011-3-24	2011-9-24	3,000,000.00
广东创尔实业有限公司	2011-3-7	2011-9-7	2,500,000.00
中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司	2011-3-24	2011-9-24	2,000,000.00
深圳市天地(集团)股份有限公司	2011-3-15	2011-9-15	1,500,000.00
深圳市天地(集团)股份有限公司	2011-4-7	2011-10-7	1,500,000.00

4、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。

5、期末无应收关联方票据。

6、应收票据期末余额比年初余额增加 65,545,502.00 元，增长了 222.01%，增长原因系报告期内以银行承兑汇票方式结算增加。

（三）应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	38,424,262.58	100.00	1,921,213.12	5.00	40,461,920.89	100.00	2,023,096.05	5.00
组合小计	38,424,262.58	100.00	1,921,213.12	5.00	40,461,920.89	100.00	2,023,096.05	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	38,424,262.58	100.00	1,921,213.12	5.00	40,461,920.89	100.00	2,023,096.05	5.00

上述组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1 年以内（含 1 年）	38,424,262.58	100.00	1,921,213.12	5.00	40,461,920.89	100.00	2,023,096.05	5.00
合计	38,424,262.58	100.00	1,921,213.12	5.00	40,461,920.89	100.00	2,023,096.05	5.00

2、期末应收账款中欠款金额前五名情况

客户名称或排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	销售客户	3,967,087.55	1 年以内	10.32
第二名	销售客户	1,947,966.31	1 年以内	5.07
第三名	销售客户	1,851,692.50	1 年以内	4.82
第四名	销售客户	1,791,056.20	1 年以内	4.66
第五名	销售客户	1,706,170.71	1 年以内	4.44

3、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。

4、本期无实际核销的应收账款。

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

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,986,788.04	97.46	34,624,494.01	95.78
1 年以上至 2 年以内	1,164,701.42	2.27	1,416,083.61	3.92
2 年以上至 3 年以内	90,763.24	0.18	94,170.40	0.26
3 年以上	47,504.40	0.09	15,850.00	0.04
合计	51,289,757.10	100.00	36,150,598.02	100.00

账龄超过 1 年的预付款项主要系未结算的设备款。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
广东电网梅州蕉岭供电局	供应商	10,531,915.03	1 年以内	电力尚未提供
台泥(英德)水泥有限公司	供应商	8,300,000.00	1 年以内	熟料尚未收到
丰顺县人民政府	土地出让方	7,500,000.00	1 年以内	土地使用权证尚未办理
广东省地质局七二三地质大队	劳务提供商	5,257,561.79	1 年以内	劳务服务尚未结算
江苏鸿业重工有限公司	供应商	1,896,246.00	1 年以内	设备尚未收到

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

4、预付款项期末余额较年初余额增加 15,139,159.08 元，增加比例为 41.88%，增加主要原因是预付熟料款及设备款增加所致。

（五）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	43,898,926.98	98.79	16,673,824.73	37.98	34,424,615.26	98.46	14,399,005.58	41.83
组合小计	43,898,926.98	98.79	16,673,824.73	37.98	34,424,615.26	98.46	14,399,005.58	41.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	538,206.00	1.21	538,206.00	100.00	538,206.00	1.54	538,206.00	100.00
合计	44,437,132.98	100.00	17,212,030.73	38.73	34,962,821.26	100.00	14,937,211.58	42.72

上述组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内	19,992,453.75	45.54	999,622.69	5.00	10,490,701.35	30.48	524,535.07	5.00
1-2 年	5,890,540.32	13.42	589,054.03	10.00	6,424,159.00	18.66	642,415.90	10.00
2-3 年	2,001,400.00	4.56	400,280.00	20.00	2,452,642.00	7.12	490,528.40	20.00
3-4 年	1,234,822.00	2.81	370,446.60	30.00	1,207,981.00	3.51	362,394.30	30.00
4-5 年	930,579.00	2.12	465,289.50	50.00	2,940,000.00	8.54	1,470,000.00	50.00
5 年以上	13,849,131.91	31.55	13,849,131.91	100.00	10,909,131.91	31.69	10,909,131.91	100.00
合计	43,898,926.98	100.00	16,673,824.73	37.98	34,424,615.26	100.00	14,399,005.58	41.83

2、期末单项金额重大或虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
预付货款保证金	538,206.00	538,206.00	100%	预计无法收回
合计	538,206.00	538,206.00	100%	

3、期末其他应收款金额前五名单位情况

客户名称或排名	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	政府机关	代垫费用	8,519,345.00	1-2 年	19.17
第二名	县财政局	往来款	3,940,000.00	5 年以上	8.87
第三名	供应商	往来款	3,500,000.00	5 年以上	7.88
第四名	供应商	保证金	2,940,000.00	1 年以内	6.62
第五名	供应商	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.50

4、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。

5、本期无实际核销的其他应收款。

6、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。

7、期末其他应收关联方款项余额为 62,575.62 元，占其他应收款期末余额的 0.14%，详见附注六、（二）5。

8、其他应收款期末余额较年初余额增加 9,474,311.72，增加比例 27.10%，主要原因系应收保证金增加所致。

(六) 存货及存货跌价准备**1、存货分类**

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	178,582,476.62	---	178,582,476.62	209,398,133.84	---	209,398,133.84
在产品	86,768,643.83	---	86,768,643.83	72,212,040.11	---	72,212,040.11
库存商品	71,912,428.79	---	71,912,428.79	44,191,498.37	---	44,191,498.37
低值易耗品	56,132,845.96	---	56,132,845.96	47,481,721.73	---	47,481,721.73
包装物	2,129,257.72	---	2,129,257.72	1,338,567.17	---	1,338,567.17
合计	395,525,652.92	---	395,525,652.92	374,621,961.22	---	374,621,961.22

2、本公司期末存货不存在可变现价值低于账面成本的情形，无需计提跌价准备。

3、本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(七) 长期应收款

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
生态环境恢复治理保证金 *	3,604,690.00	1,441,552.10	3,604,690.00	1,341,805.82
合计	3,604,690.00	1,441,552.10	3,604,690.00	1,341,805.82

* 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	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
1 年以内（含 1 年）	277,345.00	9,623.96	277,345.00	4,320.00
1 年至 2 年（含 2 年）	777,345.00	277,225.68	777,345.00	214,527.21
2 年至 3 年（含 3 年）	1,550,000.00	154,702.46	2,050,000.00	622,958.61
3 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00
合计	3,604,690.00	1,441,552.10	3,604,690.00	1,341,805.82

(八) 对合营企业和联营企业投资 (金额单位: 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	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
广东华新达建材科技有限公司 (广东华新达)	有限责任公司	蕉岭县	黄俊辉	节能建材生产与销售	2,000	45.00%	45.00%	1,075.14	21.52	1,053.62	342.84	53.62	56827236-7
梅州市新恒塔混凝土有限公司 (梅州新恒塔)	有限责任公司	梅州	陈达辉	混凝土生产	1,000	20.00%	25.00%	1,597.62	293.67	1,303.95	565.80	-55.49	66504139-2
惠州市新恒塔混凝土有限公司 (惠州新恒塔)	有限责任公司	惠州市	滕德强	混凝土生产	1,000	31.00%	33.00%	2,507.18	251.89	2,255.29	1,069.91	-80.39	67521223-9
汕头市澄海区路路通混凝土有限公司 (汕头路路通)	有限责任公司	汕头	潘燕生	混凝土生产	1,000	40.00%	50.00%	2,209.06	370.80	1,838.26	533.18	-22.15	79934918-1
潮州市泓基混凝土有限公司 (潮州泓基)	有限责任公司	潮州	林云楷	混凝土生产	1,000	20.00%	33.00%	4,504.20	547.40	3,956.81	984.89	-123.11	66496493-7
揭阳市新粤塔混凝土有限公司 (揭阳新粤塔)	有限责任公司	揭阳	林洁生	混凝土生产	1,000	49.00%	25.00%	3,892.63	374.84	3,517.79	938.71	42.35	69642888-0
龙川县塔牌混凝土有限公司 (龙川塔牌)	有限责任公司	龙川县	吴平娣	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	2,337.45	22.69	2,314.77	428.72	15.08	69640515-2
兴宁市塔牌混凝土有限公司 (兴宁塔牌)	有限责任公司	兴宁市	杨运彬	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	953.37	15.80	937.57	205.79	-4.40	69644140-1
紫金县新恒塔混凝土有限公司 (紫金新恒塔)	有限责任公司	紫金县	滕德强	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	961.68	74.74	886.94	59.14	-52.45	55369741-8
丰顺县增顺机械工程有限公司 (丰顺增顺)	有限责任公司	丰顺县	王建华	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	1,369.04	523.18	845.86	179.87	-134.50	74918357-4
陆河县塔牌混凝土有限公司 (陆河塔牌)	有限责任公司	陆河县	陈广裕	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	1,342.91	261.57	1,081.34	165.38	-6.59	69977516-7
揭西县新塔混凝土有限公司 (揭西新塔)	有限责任公司	揭西县	王建华	混凝土生产	1,000	49.00%	50.00%	1,368.46	218.56	1,149.90	405.74	16.51	69971613-2
龙门县新恒塔混凝土有限公司 (龙门新恒塔)	有限责任公司	龙门县	滕德强	混凝土生产	1,000	49.00%	50.00%	979.48	---	979.48	---	-13.01	55363159-0
大埔县俊塔混凝土有限公司 (大埔俊塔)	有限责任公司	大埔县	蔡庆发	混凝土生产	1,000	48.00%	33.00%	540.49	58.77	481.72	139.31	5.96	69976810-0

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
饶平县新恒塔混凝土有限公司（饶平新恒塔）	有限责任公司	饶平县	张握平	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	1,171.52	281.11	890.42	85.50	-51.04	69979537-9
陆丰市金塔混凝土有限公司（陆丰金塔）	有限责任公司	陆丰市	刘锦辉	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	1,530.47	506.66	1,023.81	143.74	-38.49	69977383-1
惠州市惠阳区粤塔混凝土有限公司（惠阳粤塔）	有限责任公司	惠阳区	黄俊辉	混凝土生产	1,000	49.00%	50.00%	1,057.35	71.09	986.25	---	-12.73	69978818-7
揭阳市恒塔混凝土有限公司（揭阳恒塔）	有限责任公司	揭阳市	林楷佳	混凝土生产	1,000	43.00%	33.00%	1,698.95	349.50	1,349.45	124.06	-105.60	55360887-6
五华县新恒塔混凝土有限公司（五华新恒塔）	有限责任公司	五华县	魏晋平	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	740.50	4.41	736.09	75.56	-28.59	55367693-2
梅州市俊发混凝土有限公司（梅州俊发）	有限责任公司	梅州市	蔡庆发	混凝土生产	1,000	37.00%	33.00%	2,650.58	228.94	2,421.64	392.48	12.92	66647358-4
河源市建科混凝土有限公司（河源建科）	有限责任公司	东源县	滕德强	混凝土生产	1,200	35.00%	50.00%	1,432.88	338.44	1,094.44	798.79	5.80	79293967-2
揭西县巨塔混凝土有限公司（揭西巨塔）	有限责任公司	揭西县	黄鸿森	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	1,021.94	50.00	971.94	---	-0.38	55564053-8
南靖县福塔混凝土有限公司（南靖福塔）	有限责任公司	南靖县	张文彬	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	2,010.04	796.37	1,213.68	302.57	7.63	67654492-1
上杭县福塔混凝土有限公司（上杭福塔）	有限责任公司	上杭县	陈发龙	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	2,647.80	935.80	1,712.00	23.78	-52.35	55755901-2
惠来县金塔混凝土有限公司（惠来金塔）	有限责任公司	惠来县	周朝池	混凝土生产	1,000	49.00%	25.00%	2,228.10	536.35	1,691.75	272.22	-40.66	55362075-2
龙川县建业水泥建材商品拌和有限公司（龙川建业）	有限责任公司	龙川县	刘文	混凝土生产	1,000	49.00%	25.00%	2,090.00	753.12	1,336.88	298.20	6.44	68644847-4
河源金塔混凝土有限公司（河源金塔）	有限责任公司	河源市	刘伟生	混凝土生产	1,000	49.00%	33.00%	484.21	0.01	484.20	---	-9.23	56455100-0
潮安县泓基混凝土有限公司（潮安泓基）	有限责任公司	潮安县	林云楷	混凝土生产	1,000	35.00%	50.00%	308.10	8.10	300.00	---	---	57018167-5
博罗县新恒塔混凝土有限公司（博罗新恒塔）	有限责任公司	博罗县	李需冰	混凝土生产	1,000	49.00%	50.00%	1,000.13	---	1,000.13	---	0.13	57648066-8

1、上述合营公司除广东华新达为本公司的合营企业外，其它均为本公司全资子公司混凝土投资的合营公司。

2、本公司所持部分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，原因为根据混凝土投资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。

3、上述合营公司的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

（九）长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东华新达	权益法	4,500,000.00	---	4,628,161.11	4,628,161.11	45%	45%	---	-	-	---
梅州新恒塔	权益法	3,000,000.00	2,705,162.53	-98,567.61	2,606,594.92	20%	25%	*	-	-	---
汕头路路通	权益法	8,000,000.00	7,369,293.87	-88,433.98	7,280,859.89	40%	50%	*	-	-	---
潮州泓基	权益法	8,688,110.16	4,852,438.42	3,058,677.69	7,911,116.11	20%	33%	*	-	-	---
揭阳新粤塔	权益法	17,640,000.00	13,054,371.36	4,094,450.39	17,148,821.75	49%	25%	*	-	-	---
龙川塔牌	权益法	11,515,000.00	11,241,136.66	87,320.05	11,328,456.71	49%	33%	*	-	-	---
兴宁塔牌	权益法	4,900,000.00	4,586,370.50	-22,013.41	4,564,357.09	49%	33%	*	-	-	---
紫金新恒塔	权益法	4,900,000.00	2,153,012.28	2,191,834.45	4,344,846.73	49%	33%	*	-	-	---
丰顺增顺	权益法	4,900,000.00	1,473,792.18	2,657,976.82	4,131,769.00	49%	33%	*	-	-	---
陆河塔牌	权益法	5,880,000.00	5,308,483.72	-96,686.68	5,211,797.04	49%	33%	*	-	-	---
揭西新塔	权益法	5,880,000.00	3,094,967.81	2,461,152.91	5,556,120.72	49%	50%	*	-	-	---
龙门新恒塔	权益法	4,900,000.00	2,413,230.03	2,386,230.11	4,799,460.14	49%	50%	*	-	-	---
大埔俊塔	权益法	2,400,000.00	2,282,837.70	29,419.64	2,312,257.34	48%	33%	*	-	-	---
饶平新恒塔	权益法	4,900,000.00	4,613,120.11	-355,283.23	4,257,836.88	49%	33%	*	-	-	---

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
陆丰金塔	权益法	5,390,000.00	4,715,273.50	225,620.65	4,940,894.15	49%	33%	*	-	-	---
惠阳粤塔	权益法	4,900,000.00	4,895,007.71	-62,358.67	4,832,649.04	49%	50%	*	-	-	---
揭阳恒塔	权益法	6,450,000.00	4,105,289.34	1,638,813.24	5,744,102.58	49%	33%	*	-	-	---
五华新恒塔	权益法	3,920,000.00	3,735,001.22	-144,487.59	3,590,513.63	49%	33%	*	-	-	---
梅州俊发	权益法	9,076,643.33	8,692,737.53	43,034.50	8,735,772.03	37%	33%	*	-	-	---
揭西巨塔	权益法	4,900,000.00	2,314,395.37	2,448,116.50	4,762,511.87	49%	33%	*	-	-	---
南靖福塔	权益法	6,370,000.00	4,439,650.93	1,476,463.99	5,916,114.92	49%	33%	*	-	-	---
上杭福塔	权益法	8,820,000.00	4,725,315.09	3,607,394.60	8,332,709.69	49%	33%	*	-	-	---
惠来金塔	权益法	8,820,000.00	7,001,383.34	1,249,365.52	8,250,748.86	49%	25%	*	-	-	---
龙川建业	权益法	6,619,295.65	6,019,815.16	527,879.59	6,547,694.75	49%	25%	*	-	-	---
河源金塔	权益法	2,450,000.00	2,417,767.93	-45,211.69	2,372,556.24	49%	33%	*	-	-	---
潮安泓基	权益法	1,050,000.00	---	1,050,000.00	1,050,000.00	35%	50%	*	-	-	---
博罗新恒塔	权益法	4,900,000.00	---	4,900,648.57	4,900,648.57	49%	50%	*	-	-	---
权益法小计		165,669,049.14	118,209,854.29	37,849,517.47	156,059,371.76						
惠州新恒塔**	成本法	7,672,500.00	7,544,576.74	---	7,544,576.74	31%	33%	*	-	-	306,900.00
河源建科**	成本法	3,705,275.00	3,705,275.00	---	3,705,275.00	35%	50%	*	-	-	148,211.00
成本法小计		7,672,500.00	11,249,851.74	---	11,249,851.74						455,111.00
合计		173,341,549.14	129,459,706.03	37,849,517.47	167,309,223.50						455,111.00

*、本公司所持部分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，原因为根据混凝土投资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。

**、2010年8月31日，混凝土投资与惠州新恒塔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

土投资委托华砦建材经营管理持有的惠州新恒塔 31%股权，华砦建材根据协议每年向混凝土投资支付固定的收益。

2011 年 1 月 1 日，混凝土投资与河源建科的另一股东华砦建材签订《委托经营管理协议》，混凝土投资委托华砦建材经营管理其持有的河源建科 35%的股权，华砦建材根据协议每年向混凝土投资支付固定的收益。

2、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。

3、长期股权投资期末余额比年初余额增加 37,849,517.47 元，增加比例 29.24%，原因为本期增加对合营公司的投资。

（十）固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	1,442,140,071.05	119,411,167.71	---	1,561,551,238.76
机械设备	2,927,917,310.19	172,013,214.75	3,013,065.90	3,096,917,459.04
其他设备	25,977,683.12	795,331.65	699,547.61	26,073,467.16
运输设备	36,919,863.41	1,288,483.32	1,001,026.25	37,207,320.48
铁路专用线	50,023,298.57	---	---	50,023,298.57
合计	4,482,978,226.34	293,508,197.43	4,713,639.76	4,771,772,784.01

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 243,797,228.84 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 91,117.22 万元，详见附注八、（二）。

2、累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期提取	本期减少	期末余额
房屋建筑物	345,672,889.37	---	26,564,436.69	---	372,237,326.06
机械设备	1,086,265,840.89	---	133,305,972.40	2,185,645.75	1,217,386,167.54
其他设备	19,416,816.14	---	914,519.69	614,446.72	19,716,889.11
运输设备	26,112,922.54	---	2,447,048.19	928,923.62	27,631,047.11
铁路专用线	19,353,467.57	---	2,251,048.44	---	21,604,516.01
合计	1,496,821,936.51	---	165,483,025.41	3,729,016.09	1,658,575,945.83

3、固定资产净值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	1,096,467,181.68	119,411,167.71	26,564,436.69	1,189,313,912.70
机械设备	1,841,651,469.30	172,013,214.75	134,133,392.55	1,879,531,291.50
其他设备	6,560,866.98	795,331.65	999,620.58	6,356,578.05

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	10,806,940.87	1,288,483.32	2,519,150.82	9,576,273.37
铁路专用线	30,669,831.00	---	2,251,048.44	28,418,782.56
合计	2,986,156,289.83	293,508,197.43	166,467,649.08	3,113,196,838.18

4、固定资产减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	40,063,847.42	---	---	40,063,847.42
机械设备	15,100,079.42	---	339,464.47	14,760,614.95
其他设备	241,782.10	---	---	241,782.10
运输设备	225,513.82	---	---	225,513.82
合计	55,631,222.76	---	339,464.47	55,291,758.29

5、固定资产账面价值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	1,056,403,334.26	119,411,167.71	26,564,436.69	1,149,250,065.28
机械设备	1,826,551,389.88	172,013,214.75	133,793,928.08	1,864,770,676.55
其他设备	6,319,084.88	795,331.65	999,620.58	6,114,795.95
运输设备	10,581,427.05	1,288,483.32	2,519,150.82	9,350,759.55
铁路专用线	30,669,831.00	---	2,251,048.44	28,418,782.56
合计	2,930,525,067.07	293,508,197.43	166,128,184.61	3,057,905,079.89

6、期末无通过融资租赁租入的固定资产。

7、期末通过经营租赁租出的机械设备账面价值为 11,481,132.78 元，为混凝土泵车及搅拌车，主要系为提高车辆运转率，不断提高经济效益。

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

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	587,229,191.35	23,735,409.30	563,493,782.05	正在办理中，2011 年-2012 年

(十一) 在建工程

项目	期末数			期初数		
	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	11,632,541.26	7,603,613.00	4,028,928.26	181,337,065.15	7,603,613.00	173,733,452.15
合计	11,632,541.26	7,603,613.00	4,028,928.26	181,337,065.15	7,603,613.00	173,733,452.15

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	资金来源
				转入固定资产	其他减少				
转窑窑头工程	800	7,603,613.00	---	---	---	7,603,613.00	95.05	95.05	自筹
技改项目	---	2,594,098.02	2,142,432.85	4,220,876.61	---	515,654.26	---	---	自筹
武平项目工程	146,800	164,807,853.47	62,214,300.91	227,022,154.38	---	---	100.99	100.00	自筹及借款
混凝土投资	32,000	6,331,500.66	7,622,697.19	12,554,197.85	---	1,400,000.00	34.75	34.75	募集资金
管桩项目	4,680	---	2,113,274.00	---	---	2,113,274.00	36.67	36.67	自筹
合计	---	181,337,065.15	74,092,704.95	243,797,228.84	---	11,632,541.26	---	---	

2、计入工程成本的借款费用资本化金额

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少	期末余额	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	7,424,070.70	1,991,406.26	9,415,476.96	---	---	48,234,464.60	6.40%
合计	7,424,070.70	1,991,406.26	9,415,476.96	---	---	48,234,464.60	

3、在建工程减值准备

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
转窑窑头工程	7,603,613.00	---	---	7,603,613.00	*
合计	7,603,613.00	---	---	7,603,613.00	

*计提在建工程减值准备的原因是：2001 年 11 月 30 日，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，预计未来也不再投入，考虑到其可回收性不大，故全额计提了减值准备；本期末该项减值准备尚未转销。

4、在建工程期末余额较年初余额减少 169,704,523.89 元，减少比例为 93.59%，减少主要原因为武平项目二线后流程和余热发电工程完工结转所致。

(十二) 工程物资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	14,100,817.31	44,484,922.21	58,585,739.52	-
合计	14,100,817.31	44,484,922.21	58,585,739.52	-

工程物资期末余额较年初余额减少 14,100,817.31 元，减幅 100.00%，原因为武平二线项目后流程和余热工程已完工结转，工程物资已领用完毕。

(十三) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	330,449,254.94	---	---	330,449,254.94
1、土地使用权	226,079,887.14	---	---	226,079,887.14
2、采矿权证	104,369,367.80	---	---	104,369,367.80
二、累计摊销额合计	61,414,885.89	6,645,226.88	---	68,060,112.77
1、土地使用权	39,554,694.74	2,409,646.46	---	41,964,341.20
2、采矿权证	21,860,191.15	4,235,580.42	---	26,095,771.57
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
1、土地使用权	---	---	---	---
2、采矿权证	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	269,034,369.05	-6,645,226.88	---	262,389,142.17
1、土地使用权	186,525,192.40	-2,409,646.46	---	184,115,545.94
2、采矿权证	82,509,176.65	-4,235,580.42	---	78,273,596.23

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	130,130.78	1,496,502.69	552
龙门县平陵长塘增龙公路边	511,213.00	购买	72,396,172.23	8,548,083.52	63,848,088.71	570
蕉城镇金城工业园区	30,309.73	购买	5,213,413.73	485,839.03	4,727,574.70	138
梅县梅南镇耕滂村 *	102,000.00	购买	7,327,886.51	1,254,009.99	6,073,876.52	477
蕉岭县华侨农场新村队	605,333.42	股东投入	67,399,422.50	14,534,494.02	52,864,928.48	468
蕉岭县文福镇长隆村	31,866.80	购买	1,147,204.80	93,100.00	1,054,104.80	545
文福镇白湖村晒禾岗	164,118.75	购买	14,078,275.00	7,440,625.72	6,637,649.28	545
蕉岭县文福镇长隆村	332,000.00	购买	13,398,858.60	2,227,370.42	11,171,488.18	490
梅县城东镇竹洋村	154,680.00	购买	4,694,008.82	4,694,008.82	---	---
武平县岩前镇灵岩村上社 1	486,079.00	购买	36,277,214.18	2,518,845.89	33,758,368.29	555
武平县岩前镇灵岩村上社 2	22,322.00	购买	1,793,349.50	26,915.24	1,766,434.26	590
武平县岩前镇灵岩村上社 3	11,771.00	购买	727,447.80	10,917.77	716,530.03	590
合计			226,079,887.14	41,964,341.20	184,115,545.94	

* 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	590,600.00	石灰石	24,016,387.00	2,373,712.72	21,642,674.28	326
文华矿山长隆山石灰石矿场	432,800.00	石灰石	27,988,600.00	3,847,569.91	24,141,030.09	207
文华矿山黄前岌石灰石矿场	441,500.00	石灰石	26,373,700.00	4,030,162.39	22,343,537.61	183
龙门县平陵镇竹龙村	465,290.00	石灰石	1,632,080.80	1,632,080.80	---	---
龙门县洞尾石场	1,917,400.00	石灰石	12,175,000.00	6,341,145.75	5,833,854.25	22
龙门山下石场	700,000.00	石灰石	5,283,600.00	5,283,600.00	---	---
龙门县平陵镇竹龙村(2、3期)	465,200.00	石灰石	3,450,000.00	1,437,500.00	2,012,500.00	28
山下石场采矿权(2、3期)	700,000.00	石灰石	3,450,000.00	1,150,000.00	2,300,000.00	32
合计			104,369,367.80	26,095,771.57	78,273,596.23	---

公司期末逐项检查表明，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。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 663.76 万元，详见附注八、（二）。

（十四）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
经营租赁改良支出	365,216.58	---	64,450.02	---	300,766.56
租赁费	312,077.33	---	36,956.52	---	275,120.81
合计	677,293.91	---	101,406.54	---	575,887.37

（十五）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	30,922,793.41	7,730,698.36	28,775,953.95	7,193,988.52
开办费	---	---	365,438.60	91,359.65
可弥补亏损	4,121,644.96	1,030,411.23	3,185,585.24	796,396.31
未实现利润	6,291,632.48	1,572,908.12	4,742,820.60	1,185,705.15
合计	41,336,070.85	10,334,017.71	37,069,798.39	9,267,449.63

2、未确认递延所得税资产明细

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，以下可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	51,105,821.70	51,419,189.43
可抵扣亏损	23,785,299.01	16,921,646.69
合计	74,891,120.71	68,340,836.12

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项目	期末余额	期初余额
2013 年	3,233,610.46	3,233,610.46
2014 年	3,222,714.04	3,222,714.04
2015 年	10,465,322.19	10,465,322.19
2016 年	6,863,652.32	---
合计	23,785,299.01	16,921,646.69

（十六）资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	16,960,307.63	2,942,450.31	769,514.09	---	19,133,243.85
固定资产减值准备	55,631,222.76	---	---	339,464.47	55,291,758.29
在建工程减值准备	7,603,613.00	---	---	---	7,603,613.00
其它	1,341,805.82	99,746.28	---	---	1,441,552.10
合计	81,536,949.21	3,042,196.59	769,514.09	339,464.47	83,470,167.24

（十七）短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款 *1	240,000,000.00	400,000,000.00
保证借款 *2	350,000,000.00	270,000,000.00
质押借款 *3	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	640,000,000.00	720,000,000.00

*1、本公司与建行蕉岭支行签订(2010)蕉流贷字第2号合同，借入40,000,000.00元用于补充流动资金，借款期限自2010年8月25日至2011年8月24日止，年利率为5.31%；以本公司粤房地他项权证蕉房字第20100946号、20100948号至20100951号房产、华山水泥粤房地他项权证蕉房字第20100947号、第20100952号至第20100989号房产、蕉府他项(2010)第17号土地使用权作抵押，抵押担保期限自2010年8月20日至2015年8月19日。

本期本公司与建行蕉岭支行签订(2011)蕉流贷字第2号合同，借入50,000,000.00元用于补

充流动资金，借款期限自 2011 年 1 月 26 日至 2012 年 1 月 25 日止，年利率为 5.95525%；以鑫盛能源、金塔水泥蕉工商企抵登字[2010]第 2 号至第 3 号的设备作抵押，抵押担保期限自 2010 年 1 月 27 日至 2013 年 1 月 26 日。

本期本公司与建行蕉岭支行签订(2011)蕉流贷字第 3 号合同，借入 50,000,000.00 元用于补充流动资金，借款期限自 2011 年 5 月 19 日至 2012 年 5 月 18 日止，年利率 5.9945%；以鑫盛能源粤房地他证字第 C0691962 号房产（合同编号：[2009]蕉最抵字第 1 号）、恒基建材房产粤房地他证字第 C0691963 号（合同编号：[2009]蕉最抵字第 2 号）作为抵押。

本期本公司向农行蕉岭支行借入 100,000,000.00 元用于购进原燃材料，其中：50,000,000.00 元的借款期限自 2011 年 6 月 2 日至 2012 年 6 月 1 日止（合同编号：44101201000004648），年利率为 5.679%；50,000,000.00 元的借款期限自 2011 年 6 月 17 日至 2012 年 6 月 16 日止（合同编号：44010120110005114），年利率为 5.9945%；以上二笔以本公司之龙门分公司 0752 龙门 20090522001 设备作为抵押(担保合同编号：44906200900005197)，抵押担保期限自 2009 年 5 月 22 日至 2014 年 5 月 21 日。

*2、子公司金塔水泥与深圳发展银行股份有限公司广州东风中路支行签订合同号为深发穗东风中综字第 20100914001 号综合授信合同，授信额度为 1 亿元，由本公司提供保证（合同编号：深发穗东风中额保字第 20100914001001），借入 50,000,000.00 元（合同编号：深发穗东风中贷字第 20100914001001 号），借款期限自 2010 年 9 月 16 日至 2011 年 9 月 16 日止，年利率为 6.31%。

子公司福建塔牌与中国民生银行股份有限公司汕头分行签订合同号为公授信字第 17082010FT0001 号综合授信合同，授信额度为 1 亿元，由本公司提供保证（合同编号：公高保字第 17082010FT0001），借入 50,000,000.00 元用于材料采购，借款期限自 2010 年 12 月 1 日至 2011 年 12 月 1 日止，合同号为公借贷字第 99172010292827 号，年利率为 6.31%。

本公司向农行蕉岭支行借入 40,000,000.00 元用于购进原燃材料，借款期限自 2010 年 12 月 30 日至 2011 年 12 月 29 日止，年利率为 5.757%（合同编号：44010120100004435）；以本公司下属 10 家控股子公司提供最高额保证担保（合同编号：44905200900040299），保证期限自 2009 年 10 月 20 日至 2014 年 10 月 12 日止。

本期本公司向农行蕉岭支行借入 140,000,000.00 元用于购进原燃材料，年利率均为 5.679%，其中：40,000,000.00 元的借款期限自 2011 年 1 月 12 日至 2012 年 1 月 11 日止（合同编号：44010120110000553）；50,000,000.00 元的借款期限自 2011 年 3 月 28 日至 2012 年 3 月 27 日止（合同编号：44010120110002655）；50,000,000.00 元的借款期限自 2011 年 5 月 12 日至 2012 年 5 月 11 日（合同编号：44010120110003986）；以上三笔以本公司下属 10 家控股子公司提供最高额保证担保（合同编号：44905200900040299），保证期限自 2009 年 10 月 20 日至 2014 年 10 月 12 日止。

本期子公司金塔水泥与建行蕉岭支行签订(2011)蕉流贷字第 1 号合同，借入 70,000,000.00 元用于补充流动资金，借款期限自 2011 年 3 月 1 日至 2012 年 2 月 29 日止，年利率 6.06%；由本

公司提供保证担保(合同编号：[2011]蕉保第 1 号)，担保期限自 2011 年 3 月 1 日至 2012 年 2 月 29 日止。

*3、本公司向建行蕉岭支行借入 50,000,000.00 元用于补充流动资金，借款期限自 2010 年 9 月 21 日至 2011 年 9 月 20 日止，年利率为 5.17725%，以子公司鑫盛能源的电费收费权作质押（质押合同编号：[2010]蕉质字第 1 号）。

上述抵押及质押借款的抵押物情况详见附注八、（二）。

2、期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

（十八）应付账款

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	297,205,545.54	99.17	182,152,321.93	99.04
1 年以上 2 年以内	1,428,872.59	0.48	780,582.61	0.42
2 年以上 3 年以内	564,961.85	0.19	707,171.42	0.38
3 年以上	484,595.43	0.16	277,093.16	0.16
合计	299,683,975.41	100.00	183,917,169.12	100.00

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、期末应付关联方账款余额为 1,104,860.80 元，占应付账款期末余额的 0.37%，详见附注六、（二）5。

3、应付账款期末余额较年初余额增加 115,766,806.29 元，增加比例为 62.95%，增加主要原因是期末尚未支付原、燃材料采购款较年初大幅增加所致。

（十九）预收款项

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	236,267,386.12	99.29	213,197,241.54	93.68
1 年以上 2 年以内	1,394,465.12	0.59	14,098,664.06	6.20
2 年以上 3 年以内	248,674.95	0.10	244,946.70	0.11
3 年以上	35,616.00	0.02	35,616.00	0.01
合计	237,946,142.19	100.00	227,576,468.30	100.00

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

2、期末预收关联方款项余额为 11,699,926.76 元，占预收款项期末余额的 4.92%，详见附注六、（二）5。

(二十) 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	19,949,568.22	70,362,556.78	75,910,062.19	14,402,062.81
二、职工福利费	---	4,566,732.16	4,566,732.16	---
三、社会保险费	1,141.00	6,803,273.43	6,803,101.73	1,312.70
1、医疗保险费	1,141.00	1,695,497.49	1,695,325.79	1,312.70
2、基本养老保险费	---	4,990,715.63	4,990,715.63	---
3、失业保险费	---	63,323.22	63,323.22	---
4、工伤保险费	---	53,737.09	53,737.09	---
四、住房公积金	---	1,087,100.00	1,087,100.00	---
五、工会经费和职工教育经费	3,284,988.70	420,920.46	620,966.31	3,084,942.85
六、因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
合 计	23,235,697.92	83,240,582.83	88,987,962.39	17,488,318.36

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,989,004.71	-9,290,285.68
营业税	142,776.92	95,356.96
城市建设维护税	1,057,770.31	1,164,242.98
教育费附加	1,064,845.90	708,619.33
企业所得税	18,735,559.03	36,834,523.96
房产税	2,541,579.62	309,806.34
个人所得税	75,129.16	67,142.44
资源税	-3,206,290.19	-4,313,557.92
土地使用税	2,331,971.28	271,450.33
堤围防护费	128,195.64	164,318.93
印花税	304,920.34	137,397.72
合计	27,165,462.72	26,149,015.39

(二十二) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	1,946,351.41	2,410,315.23
可转换公司债券应付利息	---	1,767,452.05
合计	1,946,351.41	4,177,767.28

应付利息期末余额较年初余额减少 2,231,415.87 元，减幅 53.41%，主要是本期可转债提前

赎回，可转债应付利息较年初减少所致。

（二十三）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	44,391,563.80	39,582,390.98
1 年以上 2 年以内	14,117,197.20	14,969,715.84
2 年以上 3 年以内	1,173,632.71	1,379,500.00
3 年以上	4,426,400.91	4,219,306.79
合计	64,108,794.62	60,150,913.61

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、期末其他应付关联方款项余额为 3,989,480.00 元，占其他应付款期末余额的 6.22%，详见附注六、（二）5。

3、期末金额较大的其他应付款：

项目	账面余额	性质或内容	备注
曾春晓	13,841,405.20	往来款	---
侯经杰	3,300,000.00	客户保证金	---
黄运珍	3,042,858.84	客户保证金	---
汕头市海涯实业有限公司	2,000,000.00	客户保证金	---
陈锦旋	1,500,000.00	客户保证金	---

（二十四）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
长期借款	65,000,000.00	155,000,000.00
合计	65,000,000.00	155,000,000.00

一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额减少 90,000,000.00 元，减少比例为 58.06%，主要系一年内到期长期借款偿还减少所致。

1、一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款 *1	3,000,000.00	33,000,000.00
抵押借款	---	60,000,000.00
保证借款 *2	62,000,000.00	62,000,000.00
合计	65,000,000.00	155,000,000.00

*1、2000 年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 3,000,000.00 元，目前该贷款已

逾期，详见 3 及附注七、（一）。

*2、子公司福建塔牌与中国工商银行梅州分行（以下简称 工行梅州分行）、中国银行梅州分行（以下简称 中行梅州分行）签订银团借款协议 [2009 年梅银团字第 0001 号]，借入 620,000,000.00 元，借款期限自 2009 年 8 月 19 日至 2015 年 8 月 17 日止，同时签订保证合同[2009 年梅银团(保)字第 0001 号] 由本公司提供保证担保，担保期限自 2009 年 8 月 19 日至 2017 年 8 月 17 日止；根据 2010 年 11 月 2 日签订的《分期还款补充协议》，2012 年 2 月 17 日福建塔牌应还款 62,000,000.00 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	利率	币种	期末余额	期初余额
工行梅州分行和中行梅州分行组成的银团	2009.8.19	2012.2.17	6.40%	人民币	62,000,000.00	62,000,000.00
广东发展银行	2001.10.19	2002.10.19	3%	人民币	3,000,000.00	3,000,000.00
合计					65,000,000.00	65,000,000.00

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	期后偿还 的金额
广东发展银行*	3,000,000.00	3,177	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。

逾期借款占一年内到期的长期借款余额的 4.62%。

（二十五）长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款 *1	20,000,000.00	50,000,000.00
保证借款 *2	434,000,000.00	496,000,000.00
合计	454,000,000.00	546,000,000.00

*1、本公司与招商银行股份有限公司深圳高新园支行（以下简称：招商银行深圳高新园支行）签订 2010 年高字第 1010193002 号借款合同，借入 50,000,000.00 元用于归还本公司向华润深国投信托有限公司申请的贷款，借款期限自 2010 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 4 日止，年利率为 6.40%。截止 2011 年 6 月 30 日，本借款合同项下借款余额为 20,000,000.00 元。

*2、子公司福建塔牌 2009 年与工行梅州分行、中行梅州分行签订银团借款协议 [2009 年梅银团字第 0001 号]；由本公司提供保证担保（合同编号：2009 年梅银团(保)字第 0001 号），担保期限自 2009 年 8 月 19 日至 2017 年 8 月 17 日止；借入资金 620,000,000.00 元，借款期限自 2009 年 8 月 19 日至 2015 年 8 月 17 日止。根据福建塔牌与工行梅州分行、中行梅州分行于 2010 年 11 月 2 日签订的《分期还款补充协议》，具体还款时间为：

单位：万元

还款时间	工行梅州分行	中行梅州分行	合计金额	备注
2011/2/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	已还款。
2011/8/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	已还款。
2012/2/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	期末重分类至一年内到期的非流动负债。
2012/8/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	
2013/2/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	
2013/8/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	
2014/2/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	
2014/8/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	
2015/2/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	
2015/8/17	3,400.00	2,800.00	6,200.00	
合计	34,000.00	28,000.00	62,000.00	

2、金额前五名的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		
			利率	币种	余额
工行梅州分行和中行梅州分行组成的银团	详见*1		6.40%	人民币	434,000,000.00
招商银行深圳高新园支行	2010.8.4	2012.8.4	6.40%	人民币	20,000,000.00
合计					454,000,000.00

(二十六) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
塔牌转债	100	2010.8.26	5 年	630,000,000.00	1,767,452.05	1,537,045.55	3,304,497.60	---	---
合计				630,000,000.00	1,767,452.05	1,537,045.55	3,304,497.60	---	---

经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2010]1083 号文核准，本公司于 2010 年 8 月 26 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式发行可转换公司债券 630 万张，每张面值为人民币 100 元，共计人民币 6.3 亿元。该债券期限为 5 年，票面

利率分别为：第一年 0.8%、第二年 1%、第三年 1.2%、第四年 1.6%、第五年 2.0%，采取单利按年计提，不计复利。该债券于 2010 年 9 月 16 日起在深圳证券交易所挂牌交易，发行债券募集资金用于投资混凝土搅拌站项目。可转换公司债券转股日期：自发行结束之日起 6 个月后的第一个交易日起（含当日）至可转债到期日前最后一个交易日的期间为转股期，即从 2011 年 3 月 1 日至 2015 年 8 月 24 日。

因公司股票自 2011 年 3 月 3 日至 2011 年 3 月 30 日连续 20 个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%，已触发公司《可转换公司债券募集说明书》约定的可转债提前赎回条款，经本公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于提前赎回“塔牌转债”的议案》，公司决定提前赎回可转债，赎回日为 2011 年 5 月 31 日。

因公司在 2011 年 5 月 20 日实施了 2010 年度利润分配暨资本公积金转增股本（每 10 股转增 10 股）方案，可转债转股价格自 2011 年 5 月 23 日由 13.31 元/股调整为 6.62 元/股。

本公司在赎回日 2011 年 5 月 31 日，赎回了尚未转股的可转换公司债券 3,165 张。

“塔牌转债”于 2011 年 6 月 9 日摘牌。

（二十七）其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
蕉岭县人民政府 *1	7,943,024.87	8,270,503.15
财政贴息 *2	833,300.00	883,298.00
专项资金 *3	200,000.00	200,000.00
合计	8,976,324.87	9,353,801.15

*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。

*3、系根据梅州市财政局、梅州市科学技术局梅市财教字[2010]77 号《关于下达 2010 年省科技专项资金地方项目经费的通知》，本公司收到的专项资金 20 万元。

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。

(二十八) 股本

项目	期初数		本期变动增减 (+, -)					期末数	
	数量	比例	发行新股 (可转债转股)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	279,750,000.00	69.94%	---	---	220,500,000.00	-59,250,000.00	161,250,000.00	441,000,000.00	49.29%
1、国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2、国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3、其他内资持股	237,000,000.00	59.25%	---	---	---	-237,000,000.00	-237,000,000.00	---	---
其中：境内非国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	237,000,000.00	59.25%	---	---	---	-237,000,000.00	-237,000,000.00	---	---
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	42,750,000.00	10.69%	---	---	220,500,000.00	177,750,000.00	398,250,000.00	441,000,000.00	49.29%
二、无限售条件股份	120,250,000.00	30.06%	51,006,114.00	---	223,149,855.00	59,250,000.00	333,405,969.00	453,655,969.00	50.71%
1、人民币普通股	120,250,000.00	30.06%	51,006,114.00	---	223,149,855.00	59,250,000.00	333,405,969.00	453,655,969.00	50.71%
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	400,000,000.00	100.00%	51,006,114.00	---	443,649,855.00	---	494,655,969.00	894,655,969.00	100.00%

股本变动原因：

1、2011 年 5 月 18 日，公司首次公开发行前已发行股本中有 23,700 万股限售期满，解除限售。同时根据相关法律法规的规定，公司董事长钟烈华、副董事长张能勇、副董事长徐永寿所持有本次解除限售的 25% 即合计 5,925 万股可上市流通，剩余 75% 合计 17,775 万股将继续锁定。

2、因公司发行可转换公司债券自 2011 年 3 月 1 日进入转股期，同时根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于提前赎回“塔牌转债”的

议案》，公司决定提前赎回可转债，赎回日为 2011 年 5 月 31 日。截止赎回日，可转换公司债券累计转股 51,006,114.00 股，其中 2011 年 3 月 1 日至 2011 年 5 月 20 日转股 43,649,855.00 股，2011 年 5 月 23 日至 2011 年 5 月 30 日转股 7,356,259.00 股。

3、公司在 2011 年 5 月进行了 2010 年度利润分配暨资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 10 股）的实施，本次资本公积金转增股本增加股本 443,649,855.00 股。

上述股本变动，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2011]第 100005 号验资报告验证。

（二十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价				
投资者投入的资本	866,916,882.56	576,232,641.21	443,649,855.00	999,499,668.77
同一控制下企业合并的影响	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
小计	866,916,882.56	576,232,641.21	443,649,855.00	999,499,668.77
2、其他资本公积				
拨款转入	10,750,000.00	---	---	10,750,000.00
其他	169,719,400.56	---	109,151,430.05	60,567,970.51
小计	180,469,400.56	---	109,151,430.05	71,317,970.51
合计	1,047,386,283.12	576,232,641.21	552,801,285.05	1,070,817,639.28

股本溢价本期增加、其他资本公积本期减少系本期可转换公司债券转股所致。

股本溢价本期减少系公司本期按每 10 股转增 10 股进行资本公积金转增股本所致。

（三十）专项储备

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	9,003,913.53	1,339,129.16	379,083.55	9,963,959.14
合计	9,003,913.53	1,339,129.16	379,083.55	9,963,959.14

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。

（三十一）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,881,801.64	---	---	68,881,801.64
合计	68,881,801.64	---	---	68,881,801.64

(三十二) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	796,820,083.46	
加：年初数调整	---	
本年期初余额	796,820,083.46	
加：本期归属于上市公司股东的净利润	290,488,364.25	
减：提取法定盈余公积	---	
提取任意盈余公积	---	
提取储备基金	---	
提取企业发展基金	---	
提取职工奖励基金	---	
提取一般风险准备	---	
应付普通股股利	35,491,988.40	以权益分派日总股本为基数，每 10 股送 0.8 元。
转作股本的普通股股利	---	
期末余额	1,051,816,459.31	

(三十三) 营业收入及营业成本

1、营业收入

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,943,512,112.67	1,331,145,400.30	1,292,871,997.73	930,257,709.48
其他业务	2,224,167.81	1,772,527.14	866,803.45	564,404.44
合计	1,945,736,280.48	1,332,917,927.44	1,293,738,801.18	930,822,113.92

2、按所属行业列示主营业务

行业	2011 年 1-6 月		2010 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
工业	1,943,512,112.67	1,331,145,400.30	1,292,871,997.73	930,257,709.48
合计	1,943,512,112.67	1,331,145,400.30	1,292,871,997.73	930,257,709.48

3、按产品列示主营业务

产品	2011 年 1-6 月		2010 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	1,868,169,904.02	1,273,206,417.14	1,282,031,545.35	922,265,631.13
电力	177,136.40	212,299.84	3,098,607.08	3,066,698.53
石灰石	6,763,218.52	1,584,122.48	3,787,189.23	1,286,540.10

产品	2011 年 1-6 月		2010 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
熟料	26,975,059.32	24,046,630.88	3,954,656.07	3,638,839.72
商品混凝土	41,426,794.41	32,095,929.96	---	---
合计	1,943,512,112.67	1,331,145,400.30	1,292,871,997.73	930,257,709.48

4、按地区列示主营业务

地区	2011 年 1-6 月		2010 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	1,666,330,587.71	1,142,544,545.89	1,227,720,085.30	875,002,124.98
华东地区	277,181,524.96	188,600,854.41	65,151,912.43	55,255,584.50
合计	1,943,512,112.67	1,331,145,400.30	1,292,871,997.73	930,257,709.48

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称或排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	69,356,295.99	3.56
第二名	51,759,067.80	2.66
第三名	46,700,931.78	2.40
第四名	44,875,267.04	2.31
第五名	44,489,735.15	2.29
小计	257,181,297.77	13.22

6、营业收入本期金额较上年同期金额增加 651,997,479.30 元，增幅 50.40%，主要系随水泥销量增长和水泥售价上涨所致。

(三十四) 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税	722,588.91	353,242.31	营业收入的 5%
城市建设维护税	6,368,814.38	3,667,425.22	流转税的 5%
教育费附加	6,266,483.99	2,253,341.31	流转税的 4-5%
资源税	8,612,375.91	8,788,323.12	2-3 元/吨、0.5 元/吨
合计	21,970,263.19	15,062,331.96	

营业税金及附加本期金额较上年同期金额增加 6,907,931.23 元，增幅 45.86%，主要是城市建设维护税及教育费附加增加所致，其原因系随本期应交增值税额增加而相应增加；同时广东省今年新开征地方教育费附加（费率为 2%），也增加了本期教育费附加费用。

(三十五) 销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资、福利费	4,950,580.58	2,864,815.50
固定资产折旧	4,539,111.49	2,754,749.26
包装费用	7,038,471.40	5,251,598.70
运输费用	25,759,688.52	72,999,276.15
业务费、办公费、差旅费	1,538,936.98	1,891,595.50
物料消耗	2,582,918.83	568,308.82
其它	1,990,742.89	991,346.17
合计	48,400,450.69	87,321,690.10

销售费用本期金额较上年同期减少 38,921,239.41 元,减少幅度为 44.57%,主要原因是本期运输费用大幅减少所致。

(三十六) 管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资、福利费	22,286,881.12	18,082,402.95
无形资产摊销	6,645,226.88	7,421,599.33
固定资产折旧	7,770,850.70	4,865,097.53
石灰石资源费	11,725,894.89	3,434,579.07
税金	14,382,330.62	10,099,013.96
财产保险费	3,020,750.14	1,931,432.79
排污费	1,353,356.00	1,481,533.00
劳动保险费	7,559,476.60	6,315,075.34
物料消耗	2,404,077.50	1,897,276.33
办公费、业务费、差旅费	4,669,762.00	2,630,433.09
中介机构费及咨询服务费	1,350,353.40	1,314,500.00
其它	9,990,151.95	8,313,837.55
合计	93,159,111.80	67,786,780.94

管理费用本期金额较上年同期增加 25,372,330.86 元,增加比例为 37.43%,主要原因是本期缴纳的石灰石资源费增加及人工成本上升所致。

(三十七) 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	53,090,485.76	37,816,558.56
减: 利息收入	4,826,342.04	2,744,258.56
汇兑损失	---	---

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
减：汇兑收益	---	---
其他	2,692,645.28	4,303,325.44
合计	50,956,789.00	39,375,625.44

财务费用本期金额较上年同期增加 11,581,163.56 元，增幅 29.41%，主要是本期新增可转债利息所致。

（三十八）资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	2,172,936.22	-107,517.98
长期应收款减值损失	99,746.28	136,228.99
合计	2,272,682.50	28,711.01

资产减值损失本期金额较上年同期增加 2,243,971.49 元，增幅 7815.72%，主要是本期公司计提的应收款项坏账损失比上年同期增加所致。

（三十九）投资收益

1、投资收益明细情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
长期股权投资收益		
（1）按成本法核算确认的长期股权投资收益（共 2 家）	455,111.00	455,111.00
（2）按权益法核算确认的长期股权投资收益（共 27 家）	-2,928,592.69	-704,744.19
合计	-2,473,481.69	-249,633.19

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增减变动的原因
惠州新恒塔	306,900.00	306,900.00	---
河源建科	148,211.00	148,211.00	---
合计	455,111.00	455,111.00	---

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增减变动的原因
广东华新达	128,161.11	---	本期新投资
梅州新恒塔	-98,567.61	9,231.25	合营公司亏损增加
汕头路路通	-88,433.98	-3,838.39	合营公司亏损增加
潮州泓基	-229,432.47	72,675.92	合营公司亏损增加

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增减变动的原因
揭阳新粤塔	174,450.39	-151,090.11	合营公司利润增加
龙川塔牌	87,320.05	44,461.40	合营公司利润增加
兴宁塔牌	-22,013.41	-225,839.81	合营公司亏损减少
紫金新恒塔	-258,165.55	1,004.50	合营公司亏损增加
丰顺增顺	-672,023.18	-27,507.76	合营公司亏损增加
陆河塔牌	-96,686.68	-156,685.25	合营公司亏损减少
揭西新塔	11,152.91	-23,562.78	合营公司利润增加
龙门新恒塔	-63,769.89	---	合营公司亏损增加
大埔俊塔	29,419.64	-53,937.93	合营公司利润增加
饶平新恒塔	-355,283.23	-24,956.48	合营公司亏损增加
陆丰金塔	-264,379.35	---	合营公司亏损增加
惠阳粤塔	-62,358.67	---	合营公司亏损增加
揭阳恒塔	-511,186.76	-11,189.07	合营公司亏损增加
五华新恒塔	-144,487.59	-35,657.67	合营公司亏损增加
梅州俊发	43,034.50	1,954.20	合营公司利润增加
揭西巨塔	-1,883.50	-210.31	合营公司亏损增加
南靖福塔	6,463.99	267.90	合营公司利润增加
上杭福塔	-312,605.40	-119,863.80	合营公司亏损增加
惠来金塔	-220,634.48	---	合营公司亏损增加
龙川建业	37,879.59	---	合营公司利润增加
河源金塔	-45,211.69	---	合营公司亏损增加
潮安泓基	---	---	本期新投资
博罗新恒塔	648.57	---	本期新投资
合计	-2,928,592.69	-704,744.19	

投资收益本期金额较上年同期金额减少 2,223,848.50 元, 减幅 890.85%, 主要原因为本期按权益法核算的合营公司亏损额增大。

(四十) 营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得	2,222.37	29,711.72	2,222.37
其中：固定资产处置利得	2,222.37	29,711.72	2,222.37
无形资产处置利得	---	---	---
2、政府补助	1,076,973.87	2,174,776.28	1,076,973.87
3、罚款净收入	93,352.88	153,255.08	93,352.88
4、其他 *	446,847.43	1,338,868.00	446,847.43
合计	1,619,396.55	3,696,611.08	1,619,396.55

* 主要系生产过程中的边角废料的处置收入。

营业外收入本期金额较上年同期金额减少 2,077,214.53 元，减幅 56.19%，主要是本期收到政府补助减少所致。

（四十一）营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失	279,441.86	58,333.52	279,441.86
其中：固定资产处置损失	279,441.86	58,333.52	279,441.86
无形资产处置损失	---	---	---
2、公益性捐赠支出	1,343,000.00	2,730,000.00	1,343,000.00
3、罚款支出	102,545.27	---	102,545.27
4、赞助支出	889,562.00	618,808.18	889,562.00
5、其他	12,775.07	---	12,775.07
合计	2,627,324.20	3,407,141.70	2,627,324.20

（四十二）所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
本期所得税费用	103,155,850.35	37,758,850.19
递延所得税费用	-1,066,568.08	1,687,322.63
合计	102,089,282.27	39,446,172.82

所得税费用本期金额比上年同期金额增加 62,643,109.45 元，增幅 158.81%，主要原因是本期水泥销售毛利增加使得本公司和子公司利润增加，导致所得税费用相应增加。

（四十三）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	2011 年 1-6 月
收到保证金、押金	9,587,156.77
利息收入	4,826,342.04
收到往来款	2,959,148.21
财政拨款	240,000.00
其他	916,753.12
合计	18,529,400.14

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月
管理费用	27,318,278.63
营业费用	22,146,890.43
支付保证金、押金	6,738,000.00
银行手续费	2,711,812.86
支付往来款	2,581,596.50
捐赠及赞助支出	2,209,762.00
其他	314,641.84
合计	64,020,982.26

3、现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	290,488,364.25	113,935,211.18
加：资产减值准备	2,272,682.50	28,711.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,483,025.41	149,320,483.14
无形资产摊销	6,645,226.88	7,421,599.33
长期待摊费用摊销	101,406.54	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）	277,719.49	28,621.80
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	49,970,651.42	37,571,159.02
投资损失（收益以“—”号填列）	2,473,481.69	249,633.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,066,568.08	1,687,322.63
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,903,691.70	-83,497,693.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-76,413,756.48	63,715,067.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	113,362,110.85	3,822,490.75
专项储备	960,045.61	1,306,343.64
经营活动产生的现金流量净额	533,650,698.38	295,653,399.49
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
现金的期末余额	767,767,301.74	203,386,420.86
减：现金的期初余额	718,735,278.75	265,702,338.46
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	49,032,022.99	-62,315,917.60

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
一、现 金	767,767,301.74	718,735,278.75
其中：库存现金	164,055.40	128,015.72
可随时用于支付的银行存款	767,603,246.34	718,604,391.48
可随时用于支付的其他货币资金	---	2,871.55
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	767,767,301.74	718,735,278.75
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	---	---

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1、控制本公司的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	持股比例
钟烈华	本公司的主要投资人（董事长）	20.12%
张能勇	本公司的主要投资人（副董事长）	16.43%
徐永寿	本公司的主要投资人（副董事长）	16.43%

上述实际控制人持有本公司股权比例合计为 52.98%，与上年末相比下降了 6.27%，主要是本期可转债转股导致公司总股本增大。

2、本公司之子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注四、附注五（八）。

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	本公司的主要投资人（监事）	
华聪集团	同一最终控制人	

(二) 关联方交易

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

2、购销商品、提供劳务的关联交易

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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同期同类交易比例 (%)	金额	占同期同类交易比例 (%)
广东华新达	采购商品	采购添加剂	市价	3,920,317.80	0.29	---	---
梅州新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	2,311,800.00	0.11	1,110,500.00	0.07
汕头路路通	销售商品	销售水泥	市价	2,385,163.20	0.11	1,945,600.00	0.13
惠州新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	2,584,997.15	0.12	2,482,800.00	0.17
潮州泓基	销售商品	销售水泥	市价	2,350,000.00	0.11	436,800.00	0.03
揭阳新粤塔	销售商品	销售水泥	市价	3,970,262.80	0.18	797,725.00	0.05
龙川塔牌	销售商品	销售水泥	市价	1,787,637.08	0.08	1,164,064.60	0.08
兴宁塔牌	销售商品	销售水泥	市价	900,117.75	0.04	791,862.71	0.05
紫金新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	226,704.20	0.01	---	---
丰顺增顺	销售商品	销售水泥	市价	408,455.99	0.02	---	---
陆河塔牌	销售商品	销售水泥	市价	929,786.78	0.04	---	---
揭西新塔	销售商品	销售水泥	市价	1,679,512.50	0.08	---	---
大埔俊塔	销售商品	销售水泥	市价	389,765.00	0.02	---	---
饶平新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	846,113.00	0.04	---	---
陆丰金塔	销售商品	销售水泥	市价	1,064,104.70	0.05	---	---
揭阳恒塔	销售商品	销售水泥	市价	518,608.30	0.02	---	---
五华新恒塔	销售商品	销售水泥	市价	289,144.35	0.01	195,287.29	0.01
梅州俊发	销售商品	销售水泥	市价	1,378,657.30	0.06	128,000.00	0.01
河源建科	销售商品	销售水泥	市价	2,783,203.00	0.13	684,000.00	0.05
南靖福塔	销售商品	销售水泥	市价	682,769.25	0.03	---	---
上杭福塔	销售商品	销售水泥	市价	434,858.25	0.02	---	---
惠来金塔	销售商品	销售水泥	市价	1,219,049.30	0.06	---	---
潮州泓基	提供劳务	车辆租赁	市价	665,027.50	25.56	---	---
揭阳恒塔	提供劳务	车辆租赁	市价	220,098.00	8.46	---	---
广东华新达	销售商品	销售水电等	市价	62,575.62	2.40	---	---
梅州新恒塔	销售商品	销售水电等	市价	257,664.78	9.90	---	---

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产期末账面价值	租赁起始日	租赁终止日	租赁收入	租赁费定价依据	租赁收益对公司影响
蕉岭恒塔	潮州泓基	泵车、搅拌车	8,185,676.88	2011.1.1	2011.12.31	665,027.50	按租赁资产折旧及货币时间价值确定。	不重大
梅县新恒发	揭阳恒塔	搅拌车	3,295,455.90	2011.1.1	2011.12.31	220,098.00		不重大
合计			11,481,132.78			885,125.50		

4、关联担保情况

(1) 本公司为下列子公司提供担保

被担保方名称	贷款类别	担保方式	贷款余额	贷款期限
福建塔牌	短期借款	保证担保	50,000,000.00	2010年12月1日-2011年12月1日
金塔水泥	短期借款	保证担保	50,000,000.00	2010年9月16日至2011年9月16日
金塔水泥	短期借款	保证担保	70,000,000.00	2011年3月1日至2012年2月29日
福建塔牌	一年内到期的长期借款	保证担保	62,000,000.00	分期还款，具体见附注五、（二十五）
福建塔牌	长期借款	保证担保	434,000,000.00	
合计			666,000,000.00	

(2) 本公司接受子公司提供贷款担保

担保方名称	贷款类别	担保方式	贷款余额	贷款期限
鑫盛能源、金塔水泥	短期借款	抵押担保	50,000,000.00	2011年1月26日-2012年1月25日
鑫盛能源、恒基建材	短期借款	抵押担保	50,000,000.00	2011年5月19日-2012年5月18日
华山水泥	短期借款	抵押担保	40,000,000.00	2010年8月25日-2011年8月24日
金塔水泥等10家控股子公司	短期借款	保证担保	40,000,000.00	2010年12月30日-2011年12月29日
金塔水泥等10家控股子公司	短期借款	保证担保	40,000,000.00	2011年1月12日-2012年1月11日
金塔水泥等10家控股子公司	短期借款	保证担保	50,000,000.00	2011年3月28日-2012年3月27日
金塔水泥等10家控股子公司	短期借款	保证担保	50,000,000.00	2011年5月12日-2012年5月11日
鑫盛能源	短期借款	质押担保	50,000,000.00	2010年9月21日-2011年9月20日
合计			370,000,000.00	

5、关联方应收应付款项

项目	关联方	期末数（万元）			期初数（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
应收账款	梅州新恒塔	---	---	---	81.48	2.01	4.07
	潮州泓基	---	---	---	294.15	7.27	14.71
	惠州新恒塔	---	---	---	168.00	4.15	8.40
	揭阳新粤塔	---	---	---	13.11	0.32	0.66
	河源建科	---	---	---	35.41	0.88	1.77
	五华新恒塔	---	---	---	1.08	0.03	0.05
	龙川建业	---	---	---	87.43	2.16	4.37
	合计	---	---	---	680.66	16.82	42.43
其他应收款	广东华新达	6.26	0.14	0.31	---	---	---
	合计	6.26	0.14	0.31	---	---	---
应付账款	广东华新达	110.49	0.37	---	---	---	---
	合计	110.49	0.37	---	---	---	---
预收款项	梅州新恒塔	0.34	0.00	---	---	---	---
	澄海路路通	4.18	0.02	---	40.40	0.18	---
	潮州泓基	60.85	0.26	---	---	---	---
	揭阳新粤塔	216.02	0.91	---	---	---	---
	龙川塔牌	16.24	0.07	---	---	---	---
	兴宁塔牌	1.68	0.01	---	25.69	0.11	---
	紫金新恒塔	57.33	0.24	---	---	---	---
	揭西新塔	0.05	0.00	---	65.90	0.29	---
	陆河塔牌	11.28	0.05	---	2.48	0.01	---
	大埔俊塔	36.27	0.15	---	75.25	0.33	---
	饶平新恒塔	150.39	0.63	---	70.00	0.31	---
	陆丰金塔	109.59	0.46	---	57.00	0.25	---
	揭阳恒塔	143.50	0.60	---	16.36	0.07	---
	梅州俊发	147.57	0.62	---	35.44	0.16	---
	南靖福塔	10.92	0.05	---	29.19	0.13	---
	揭西巨塔	80.00	0.34	---	---	---	---
	上杭福塔	81.41	0.34	---	---	---	---
	龙川建业	4.58	0.02	---	---	---	---
	惠来金塔	37.72	0.16	---	19.62	0.09	---
	河源建科	0.08	0.00	---	---	---	---
	合计	1,169.99	4.92	---	437.34	1.92	---

项目	关联方	期末数（万元）			期初数（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
其他应付款	揭西巨塔	153.95	2.40	---	---	---	---
	潮州泓基	175.50	2.74	---	---	---	---
	揭阳恒塔	69.50	1.08	---	---	---	---
	合计	398.95	6.22	---	---	---	---

七、或有事项

（一）2000 年 10 月 19 日，按照广东省经委粤经贸资源[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 300 万元，月利率 2.5%，逾期未经省经委同意加收日息 0.03%，约定 2002 年 10 月 19 日归还。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司尚未归还该笔委托贷款，亦未办理延期手续，但一直按协议约定的利率按时支付了利息。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司由于该事项可能承担 2,859,300.00 元的罚息。

（二）截止 2011 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 103,908,452.11 元，已背书未到期的银行承兑汇票共计 18,410,374.81 元。

（三）截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为子公司银行贷款担保总额为 66,600 万元，详见附注六、（二）4，该担保事项不会对本公司的财务状况产生影响。

八、承诺事项

（一）截止 2011 年 6 月 30 日，未计入本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	备注
混凝土投资项目	12,453,396.87	无重大影响	土建、设备购置	88,353,435.36	75,900,038.49	---
管桩项目	22,365,867.10	无重大影响	土建、设备购置	48,693,407.00	26,327,539.90	---
合计	34,819,263.97			137,046,842.36	102,227,578.39	

（二）其他重大财务承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司及子公司用于借款抵押的资产情况如下：

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	(2010)蕉最抵字第 5 号	2,159.15	2,320.71
		华山水泥房产	(2010)蕉最抵字第 6 号	3,164.83	336.05
		华山水泥土地	(2010)蕉最抵字第 6 号	1,467.61	663.76
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	(2010)蕉质字第 1 号	21,400.00	---

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	72,662.04
	5,000.00				
中国建设银行股份 有限公司蕉岭支行	5,000.00	金塔水泥机器设备	(2010)蕉最抵字第3号	11,737.05	7,669.39
		鑫盛能源机器设备	(2010)蕉最抵字第2号	10,595.01	3,656.00
中国建设银行股份 有限公司蕉岭支行	5,000.00	鑫盛能源房产	(2009)蕉最抵字第1号	6,364.29	4,298.03
		恒基建材房产	(2009)蕉最抵字第2号	3,932.92	175.00
合计	29,000.00				91,780.98

上表借款抵押担保情况详见附注五、(十七)。

九、资产负债表日后事项

本公司无应披露而未披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

本公司报告期无需要说明的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备比 例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备 的应收账款								
账龄分析法	4,247,803.50	86.68	212,390.18	5.00	2,034,100.00	100.00	101,705.00	5.00
组合小计	4,247,803.50	86.68	212,390.18	5.00	2,034,100.00	100.00	101,705.00	5.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	652,971.60	13.32	---	---	---	---	---	---
合计	4,900,775.10	100.00	212,390.18	5.00	2,034,100.00	100.00	101,705.00	5.00

上述组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,247,803.50	100.00	212,390.18	5.00	2,034,100.00	100.00	101,705.00	5.00
合计	4,247,803.50	100.00	212,390.18	5.00	2,034,100.00	100.00	101,705.00	5.00

2、期末单项金额重大或虽不重大但单项计提减值准备的应收账款

单位名称	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
连平金塔	435,517.20	---	---	关联方单位往来款,可收回
连平新恒塔	217,454.40	---	---	关联方单位往来款,可收回

3、期末应收账款金额前五名单位情况

客户名称或排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	1,791,056.20	1 年以内	36.55
第二名	销售客户	949,213.10	1 年以内	19.37
第三名	销售客户	469,357.00	1 年以内	9.58
第四名	全资子公司之子公司	435,517.20	1 年以内	8.89
第五名	销售客户	334,515.90	1 年以内	6.83

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 652,971.60 元，占应收账款期末余额的 13.32%，明细如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
连平金塔	全资子公司之子公司	435,517.20	8.89
连平新恒塔	全资子公司之子公司	217,454.40	4.44
合计		652,971.60	13.32

8、公司应收账款期末余额比年初余额增加 2,866,675.10 元，增幅 140.93%，主要系随营业收入增长而相应增长。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	219,360,000.00	95.64	---	---	300,360,000.00	98.29	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
账龄分析法	9,989,691.82	4.36	4,774,286.64	47.79	5,216,197.05	1.71	2,830,200.10	54.26
组合小计	9,989,691.82	4.36	4,774,286.64	47.79	5,216,197.05	1.71	2,830,200.10	54.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	229,349,691.82	100.00	4,774,286.64	2.08	305,576,197.05	100.00	2,830,200.10	0.93

上述组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1 年以内	4,839,010.82	48.44	241,950.54	5.00	94,316.05	1.81	4,715.80	5.00
1-2 年	36,000.00	0.36	3,600.00	10.00	8,000.00	0.15	800.00	10.00
2-3 年	800.00	0.01	160.00	20.00	---	---	---	---
3-4 年	822.00	0.01	246.60	30.00	1,170,281.00	22.44	351,084.30	30.00
4-5 年	1,169,459.00	11.70	584,729.50	50.00	2,940,000.00	56.36	1,470,000.00	50.00
5 年以上	3,943,600.00	39.48	3,943,600.00	100.00	1,003,600.00	19.24	1,003,600.00	100.00
合计	9,989,691.82	100.00	4,774,286.64	47.79	5,216,197.05	100.00	2,830,200.10	54.26

2、期末单项金额重大或虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款

单位名称	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
金塔水泥	60,000,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
恒发建材	50,000,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
鑫达旋窑	50,000,000.00	---	---	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	25,000,000.00	---	---	关联方单位往来款,可收回
合计	219,360,000.00	---	---	

3、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。

4、本期无实际核销的其他应收款。

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	性质或内容	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
金塔水泥	子公司	往来款	60,000,000.00	1 年以内	26.16
恒发建材	子公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	21.80
鑫达旋窑	子公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	21.80
文华矿山	子公司	往来款	34,360,000.00	1 年以内	14.98
福建塔牌	子公司	往来款	25,000,000.00	1 年以内	10.90
合计			219,360,000.00		95.64

7、期末其他应收关联方款项余额为 219,360,000.00 元，占其他应收款期末余额的 95.64%，
明细如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例（%）
金塔水泥	子公司	60,000,000.00	26.16
恒发建材	子公司	50,000,000.00	21.80
鑫达旋窑	子公司	50,000,000.00	21.80
文华矿山	子公司	34,360,000.00	14.98
福建塔牌	子公司	25,000,000.00	10.90
合计		219,360,000.00	95.64

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
塔牌营销	成本法	13,781,490.47	13,781,490.47	---	13,781,490.47	100	100	---	---	---	6,725,303.01
鑫盛能源	成本法	30,787,182.00	30,787,182.00	---	30,787,182.00	100	100	---	---	---	---
鑫达旋窑	成本法	52,483,707.43	52,483,707.43	---	52,483,707.43	100	100	---	---	---	24,213,709.90
金塔水泥	成本法	73,979,881.34	73,979,881.34	---	73,979,881.34	100	100	---	---	---	23,900,557.38
恒发建材	成本法	38,103,570.94	38,103,570.94	---	38,103,570.94	100	100	---	---	---	20,479,545.42
恒塔旋窑	成本法	60,997,251.43	60,997,251.43	---	60,997,251.43	100	100	---	---	---	30,162,163.09
华山水泥	成本法	39,004,737.86	39,004,737.86	---	39,004,737.86	100	100	---	---	---	---
恒基建材	成本法	29,577,417.02	29,577,417.02	---	29,577,417.02	100	100	---	---	---	---
福建塔牌	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	---	300,000,000.00	100	100	---	---	---	---
华威贸易	成本法	10,925,176.41	10,925,176.41	---	10,925,176.41	100	100	---	---	---	---
混凝土	成本法	220,000,000.00	220,000,000.00	80,000,000.00	300,000,000.00	100	100	---	---	---	---
文华矿山	成本法	56,347,467.41	56,347,467.41	---	56,347,467.41	100	100	---	---	---	---
成本法小计		925,987,882.31	925,987,882.31	80,000,000.00	1,005,987,882.31						105,481,278.80
广东华新达	权益法	4,500,000.00	---	4,741,310.45	4,741,310.45	45	45	---	---	---	---
权益法小计		4,500,000.00	---	4,741,310.45	4,741,310.45						
合计		930,487,882.31	925,987,882.31	84,741,310.45	1,010,729,192.76						105,481,278.80

报告期末，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。

（四）营业收入及营业成本**1、营业收入**

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	667,861,860.48	462,192,559.16	467,986,187.09	358,116,944.94
其他业务	153,186.00	18,382.32	144,852.00	17,382.24
合计	668,015,046.48	462,210,941.48	468,131,039.09	358,134,327.18

2、按行业列示主营业务

行业	2011 年 1-6 月		2010 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
工业	667,861,860.48	462,192,559.16	467,986,187.09	358,116,944.94
合计	667,861,860.48	462,192,559.16	467,986,187.09	358,116,944.94

3、按产品列示主营业务

产品	2011 年 1-6 月		2010 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	667,861,860.48	462,192,559.16	467,986,187.09	358,116,944.94
合计	667,861,860.48	462,192,559.16	467,986,187.09	358,116,944.94

4、按地区列示主营业务

地区	2011 年 1-6 月		2010 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	667,861,860.48	462,192,559.16	467,986,187.09	358,116,944.94
合计	667,861,860.48	462,192,559.16	467,986,187.09	358,116,944.94

5、公司前五名客户的业务收入情况

客户名称或排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	79,505,632.00	11.90
第二名	46,700,931.78	6.99
第三名	34,588,090.57	5.18
第四名	18,034,212.79	2.70
第五名	15,643,582.43	2.34
合计	194,472,449.57	29.11

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
长期股权投资收益		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 (共 5 家)	105,481,278.80	83,684,700.41
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 (共 1 家)	241,310.45	---
合计	105,722,589.25	83,684,700.41

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增减变动的原因
塔牌营销	6,725,303.01	---	实际分回的红利额变动
鑫达旋窑	24,213,709.90	10,536,717.66	实际分回的红利额变动
金塔水泥	23,900,557.38	25,238,466.14	实际分回的红利额变动
恒发建材	20,479,545.42	---	实际分回的红利额变动
恒塔旋窑	30,162,163.09	22,380,823.22	实际分回的红利额变动
华山水泥	---	15,166,353.53	实际分回的红利额变动
恒基建材	---	10,362,339.86	实际分回的红利额变动
合计	105,481,278.80	83,684,700.41	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增减变动的原因
广东华新达	241,310.45	---	本期新投资
合计	241,310.45	---	

4、本公司投资收益汇回无重大限制。

5、投资收益本期金额比上年同期金额增加 22,037,888.84 元,增幅 26.33%,原因主要为各子公司分回的红利增加。

(六) 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	2011 年 1-6 月
收到往来款	184,948,402.08
利息收入	13,589,974.47
收到保证金、押金	7,129,455.28
赔款收入	280,619.84
其它	1,082,233.12
合计	207,030,684.79

*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	2011 年 1-6 月
管理费用	10,621,524.17
支付的手续费	2,468,270.76
支付的赞助及捐赠款项	1,760,900.00
其它	1,441,300.00
合计	16,291,994.93

3、现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	211,311,905.20	133,205,734.89
加：资产减值准备	2,117,271.74	1,458,001.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,768,423.10	63,535,157.27
无形资产摊销	3,087,097.98	3,503,794.22
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）	19,412.99	---
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	17,722,012.69	5,893,795.22
投资损失（收益以“—”号填列）	-105,722,589.25	-83,684,700.41
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-422,333.28	-199,794.15
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	-26,083,393.35	-40,563,010.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	30,502,640.06	-71,298,952.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	94,133,547.57	53,904,716.45
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	291,433,995.45	65,754,742.64
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	600,615,626.68	107,068,476.00
减：现金的期初余额	626,043,560.51	186,200,176.39
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	-25,427,933.83	-79,131,700.39

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
一、现 金	600,615,626.68	626,043,560.51
其中：库存现金	18,602.20	5,429.53
可随时用于支付的银行存款	600,597,024.48	626,035,259.43
可随时用于支付的其他货币资金	---	2,871.55
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	600,615,626.68	626,043,560.51
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	---	---

十二、补充资料

(一) 本期归属于普通股股东的非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-277,219.49
计入当期损益的政府补助(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)	1,076,973.87
委托他人投资或管理资产的收益	455,111.00
其他营业外收支净额	-1,807,682.03
所得税影响额	157,134.42
合计	-395,682.23

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.08%	0.35	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.09%	0.35	0.34

合并基本每股收益和稀释每股收益计算过程:

项目	本期数
(一) 分子	
税后净利润	290,488,364.25

项目	本期数
调整：优先股股利及其它工具影响	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	290,488,364.25
调整：与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	7,288,944.22
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	297,777,308.47
(二) 分母	
基本每股收益核算中当期发行在外普通股的加权平均数	829,358,370.17
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	49,529,683.94
稀释每股收益核算中当期发行在外普通股加权平均数	878,888,054.11
(三) 每股收益	
1、基本每股收益：	
归属于公司普通股股东的净利润	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35
2、稀释每股收益：	
归属于公司普通股股东的净利润	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34

基本每股收益核算中当期发行在外普通股的加权平均数根据本期净增加的普通股股数乘以其发行在外的时间权数计算，考虑了本期可转债转股及资本公积金转增股本的影响。

所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数根据净增加的普通股股数乘以其假设发行在外的时间权数计算。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事于 2011 年 8 月 8 日批准报出。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2011 年半年度报告全文；
- 二、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；
- 三、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

二〇一一年八月八日