



**宁夏建材集团股份有限公司**

**600449**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司董事长尹自波、总裁王玉林、财务总监周春宁及财务管理中心主任周芳声明：保证 2014 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

# 目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节	董事会报告 .....	6
第五节	重要事项 .....	13
第六节	股份变动及股东情况 .....	20
第七节	优先股相关情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	22
第九节	财务报告（未经审计） .....	22
第十节	备查文件目录 .....	106

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司	指	宁夏建材集团股份有限公司
中材集团	指	公司实际控制人中国中材集团有限公司
中材股份	指	公司控股股东中国中材股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
宁夏赛马	指	宁夏赛马水泥有限公司
青水股份/青铜峡股份	指	宁夏青铜峡水泥股份有限公司
中材甘肃	指	中材甘肃水泥有限责任公司
天水中材	指	天水中材水泥有限责任公司
石嘴山赛马	指	宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司
中宁赛马	指	宁夏中宁赛马水泥有限公司
六盘山公司	指	固原市六盘山水泥有限责任公司
赛马科进/赛马混凝土	指	宁夏赛马科进混凝土有限公司
喀喇沁公司/喀喇沁水泥	指	喀喇沁草原水泥有限责任公司
金长城砼业/宁夏金长城	指	宁夏金长城砼业有限公司
煜皓砼业	指	宁夏煜皓砼业有限公司
乌海赛马	指	乌海赛马水泥有限责任公司
中材青海	指	中材青海水泥有限责任公司
科进砼业	指	宁夏科进砼业有限公司
青铜峡混凝土	指	宁夏青铜峡赛马混凝土有限公司
喀喇沁混凝土	指	喀喇沁赛马混凝土有限公司
乌海西水	指	乌海市西水水泥有限责任公司
包头西水	指	包头市西水水泥有限责任公司
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁夏建材集团股份有限公司
公司的中文名称简称	宁夏建材
公司的外文名称	NINGXIA BUILDING MATERIALS GROUP Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	NXBM
公司的法定代表人	尹自波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武雄	林凤萍
联系地址	宁夏银川市西夏区新小线二公里处	宁夏银川市西夏区新小线二公里处
电话	0951-2085256	0951-2052215
传真	0951-2085256	0951-2085256
电子信箱	wuxiong@sinoma.cn	linfengping@sinoma.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁夏银川市西夏区新小线二公里处
公司注册地址的邮政编码	750021
公司办公地址	宁夏银川市西夏区新小线二公里处
公司办公地址的邮政编码	750021
公司网址	<a href="http://www.saimasy.com.cn">http://www.saimasy.com.cn</a>
电子信箱	saimashiye@sinoma.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宁夏建材	600449	赛马实业

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 七、 其他有关资料

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	南京证券股份有限公司
	办公地址	江苏省南京市玄武区大钟亭 8 号
	签字的财务顾问主办人姓名	封燕、崔传杨
	持续督导的期间	2011 年 11 月 9 日至相关承诺履行完毕时止

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,857,556,524.12	1,716,438,504.18	8.22
归属于上市公司股东的净利润	113,763,449.34	82,124,777.66	38.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,750,414.43	79,159,367.73	38.64
经营活动产生的现金流量净额	153,582,070.33	312,545,171.15	-50.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,102,721,491.19	4,076,822,928.31	0.64
总资产	8,167,289,515.89	7,997,055,074.66	2.13

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.17	41.18
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.17	41.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.17	35.29
加权平均净资产收益率(%)	2.75	2.14	增加 0.61 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.66	2.06	增加 0.60 个百分点

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-386,628.75
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	3,554,224.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	959,209.34
少数股东权益影响额	-394,451.18
所得税影响额	508,221.19
合计	4,013,034.91

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期，公司所在区域水泥产能过剩，市场竞争日趋激烈，水泥销售价格持续低迷。面对市场变化，公司积极寻找应对措施，调整销售策略，抢抓市场，加强内部管控力度，紧抓运行质量，重视能源管理，节能降耗，努力降低经营成本，确保公司平稳运行。

根据本公司与中材股份签署的《关于青水股份实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》、《关于青水股份实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议之补充协议》，经公司于 2014 年 4 月 15 日召开的 2013 年年度股东大会审议批准，公司将以总价人民币 1.00 元回购中材股份补偿的 137,792 股股份并予以注销，注销完成后，公司总股本（注册资本）将由 478,318,834 股（元）减少至 478,181,042 股（元），目前上述注销工作正在进行。

2014 年 1-6 月，公司销售水泥 625.35 万吨，比去年同期增长 10.06%，销售商品混凝土 113.66 万方，比去年同期增长 0.48%，实现营业收入 185,755.65 万元，较上年同期增长 8.22%，营业总成本 170,168.94 万元，较上年同期增长 8.31%，营业利润 15,957.79 万元，较上年同期增长 41.05%，利润总额 18,080.88 万元，较上年同期增长 48.05%，实现归属于母公司股东的净利润 11,376.34 万元，较上年同期增长 38.53%。公司营业利润、利润总额、归属于母公司股东的净利润增长的主要原因：一是公司水泥销量增长；二是公司强化内部管理，努力提高生产运行效率，以及煤炭采购价格较去年同期有所下降，致使产品生产成本同比有所下降。

### （一） 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动主要原因
营业收入	1,857,556,524.12	1,716,438,504.18	8.22	水泥销量增加所致

营业成本	1,303,149,164.77	1,245,925,384.26	4.59	水泥销量增加，相应的营业成本增加
销售费用	158,730,915.78	139,640,852.04	13.67	因水泥销量增加，相应运输费、装卸费及包装费等费用增加所致
管理费用	157,345,472.77	90,718,899.87	73.44	因乌海西水公司列入合并报表范围导致管理费用较上期大幅度上升
财务费用	63,156,528.76	72,304,599.70	-12.65	报告期因银行借款支出的利息减少所致
资产减值损失	5,353,919.99	9,220,919.21	-41.94	报告期计提的坏帐准备减少所致
投资收益	3,710,800.00	-32,111,181.37	111.56	乌海西水由公司参股子公司变更为控股子公司列入公司合并报表范围，以及公司出售所持原参股子公司包头西水全部股权，使得报告期公司按权益法核算的投资损失减少所致
营业外收入	23,862,990.59	9,408,033.47	153.64	取得即征即退增值税等政府补助资金较上期增加所致
所得税费用	46,364,390.05	18,995,903.55	144.08	利润增加相应计提本期所得税增加所致
经营活动产生的现金流量净额	153,582,070.33	312,545,171.15	-50.86	报告期公司采用票据结算量增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-27,333,782.06	-202,225,885.85	86.48	报告期因投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-131,870,965.63	-566,668,576.18	76.73	取得借款收到的现金增加，偿还债务支付的现金减少所致

## 2、 其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013年5月13日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过发行短期融资券的议案，同意公司申请注册发行总额度不超过10亿元人民币、期限不超过1年的短期融资券，公司已于2013年10月10日接到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2013]CP381号），本公司拟发行总额度人民币10亿元的短期融资券注册申请已获得中国银行间市场交易商协会的注册。目前，公司正在筹备首期发行。

### (2) 经营计划进展说明

公司在2013年年度报告中披露了2014年度经营计划：2014年，公司计划产销水泥1330万吨，产销商品混凝土292万方，实现营业收入43.2亿元。2014年1-6月公司实际生产水泥660.23万吨，完成计划的49.64%；销售水泥625.35万吨，完成计划的47.02%；产销商品混凝土113.66万方，完成计划的38.92%；实现营业收入18.58亿元，完成计划的43.01%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	1,846,866,525.48	1,296,810,628.85	29.78	7.89	4.19	增加 2.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥、熟料	1,512,664,588.44	1,077,267,564.26	28.78	10.14	6.24	增加 2.62 个百分点
商品混凝土	334,201,937.04	219,543,064.59	34.31	-1.28	-4.83	增加 2.45 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
宁夏自治区内	1,112,921,768.25	-3.47
宁夏自治区外	733,944,757.23	30.25

## (三) 核心竞争力分析

公司目前经营业务主要分布在宁夏、甘肃、内蒙古等省区，是宁夏最大的水泥、混凝土生产企业，在宁夏水泥产能及市场占有率均达到 50% 以上，水泥产能布局和销售网络覆盖宁夏全区及周边地区，在甘肃、内蒙古等区域的企业也是当地规模较大的企业；水泥产能全部采用新型干法技术；公司所属水泥熟料生产企业均拥有自备的石灰石矿山，资源储量较多，品质较好，确保企业长期稳定发展的需要；公司产品质量、品牌知名度较高，在宁夏自治区内高端水泥市场上具有较高的品牌影响力，公司拥有的“赛马”牌、“青铜峡牌”商标自 1992 年来连续被宁夏自治区质量技术监督局评为宁夏著名商标，2012 年 4 月，“赛马”牌商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，助力公司未来销售市场的开拓。公司与区内其他水泥企业相比

在产能布局、质量、品牌、资源等方面具有明显优势。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司无对外股权投资行为。

##### (1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
宁夏银行股份有限公司	12,500,000.00	1.85	1.70	57,300,000.00	3,676,800.00	0.00	长期股权投资	购买和现金红利转股
合计	12,500,000.00	/	/	57,300,000.00	3,676,800.00	0.00	/	/

报告期，公司无增持和减持宁夏银行股份有限公司股份，公司持有该公司股份为 3064 万股，全部为公司以现金购买和现金红利转股所得，期末持股比例由 1.85% 减少至 1.7%，是由于宁夏银行总股本增加所致。

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

##### (3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 3、 主要子公司、参股公司分析

子公司全称	业务性质	持股比例（%）	资产规模（万元）	净利润（万元）
-------	------	---------	----------	---------

宁夏赛马水泥有限公司	水泥及水泥熟料的生产、销售	100	200,516.45	3,590.62
宁夏中宁赛马水泥有限公司	水泥及水泥熟料的生产、销售	100	55,897.98	1,862.66
乌海市西水水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	100	53,277.01	-4,051.28
乌海赛马水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	100	42,063.94	-1,250.57
固原市六盘山水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	100	20,447.60	87.27
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	水泥生产与销售	100	16,469.36	256.04
中材甘肃水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	98.42	75,547.61	4,396.59
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	87.19	145,471.98	5,124.63
天水中材水泥有限责任公司	水泥及水泥熟料的生产与销售	80	104,799.86	3,963.47
宁夏赛马科进混凝土有限公司	商品混凝土的制造与销售	51	96,799.53	54.75

(1) 2014年1-6月, 公司全资子公司宁夏赛马水泥有限公司实现营业收入40,386.40万元, 营业利润4,195.98万元, 净利润3,590.62万元。

(2) 2014年1-6月, 公司全资子公司宁夏中宁赛马水泥有限公司实现营业收入16,692.09万元, 营业利润2,184.31万元, 净利润1,862.66万元。

(3) 2014年1-6月, 公司全资子公司乌海市西水水泥有限责任公司, 实现营业收入7,443.16万元, 营业利润-4,081.12万元, 净利润-4,051.25万元。

(4) 2014年1-6月, 公司全资子公司乌海赛马水泥有限责任公司实现营业收入7,854.46万元, 营业利润-1,251.45万元, 净利润-1250.57万元。

(5) 2014年1-6月, 公司全资子公司固原市六盘山水泥有限责任公司实现营业收入8,077.02万元, 营业利润-202.00万元, 净利润87.27万元。

(6) 2014年1-6月, 公司全资子公司宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司实现营业收入6,520.46万元, 营业利润297.51万元, 净利润256.04万元。

(7) 2014年1-6月, 公司控股子公司中材甘肃水泥有限责任公司实现营业收入22,905.14万元, 营业利润5,896.58万元, 净利润4,396.59万元。

(8) 2014年1-6月, 公司控股子公司宁夏青铜峡水泥股份有限公司实现营业收入32,592.12万元, 营业利润5,641.82万元, 净利润5,124.63万元。

(9) 2014年1-6月, 公司控股子公司天水中材水泥有限责任公司实现营业收入34,258.60万元, 营业利润4,811.79万元, 净利润3,963.47万元。

(10) 2014年1-6月，公司控股子公司宁夏赛马科进混凝土有限公司实现营业收入23,339.68万元，营业利润-608.40万元，净利润54.75万元。

#### 4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度(%)	本年度投入金额	累计实际投入金额
青水股份太阳山 120 万吨骨料生产线项目	1,600.00	100	351.89	1,821.89
宁夏赛马已有熟料生产线配套建设 2×150 万吨水泥粉磨系统项目	37,776.10	50	309.94	17,740.21
宁夏赛马粉煤灰精细加工项目	11,402.00	30	356.60	435.67
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目	60,900.00	99	293.07	73,425.86
乌海西水水泥粉磨技改项目	8,895.00	1	20.15	36.69
青铜峡混凝土公司 2×50 万方商混站项目一期工程	4,200.20	80	33.00	1,083.53
中材甘肃纯低温余热发电项目	5,500.00	100	-345.94	4,262.40
宁夏建材大厦	8,716.65	95	977.40	9,382.67
乌海赛马纯低温余热发电项目	4,200.00	100	1,316.06	4,200.00
宁夏赛马 200 万吨骨料生产项目	1,862.00	100	708.05	1,801.39
中材甘肃水泥窑脱销项目	300.00	100	31.29	286.86
天水中材水泥窑脱销项目	300.00	100	236.52	390.61
喀喇沁公司 4500t/d 熟料水泥生产线配套 9MW 纯低温余热发电项目	77,591.20	90	19,836.62	46,430.18
合计	223,243.15	/	24,124.65	161,297.96

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

1、公司现行现金分红政策为：公司本年度盈利、累计未分配利润大于零且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将优先采用现金分红的方式分红。公司原则上每年度至少进行一次现金分红，最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润(合并报表中归属于母公司的净利润)的百分之三十。

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

2、公司现金分红政策的执行情况：公司 2013 年度利润分配方案为以 2013 年度末公司有分红权的股份 478,181,042 股为基数，向股东每 10 股派发现金红利 1.9 元（含税）。公司于 2013 年度利润分配方案决议之日起 2 个月内实施了现金红利的派发。2011、2012、2013 年度累计向股东派发现金红利 222,392,077.33 元，占公司最近三年实现的年均可分配利润 238,197,090.36 元的 93.36%。

（二）公司 2014 年半年度不进行利润分配及公积金转增股本。

### 三、 其他披露事项

（一） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 经公司第五届董事会第五次会议审议通过，就公司已有熟料生产线配套建设 2×150 万吨/年水泥粉磨系统项目一期工程与中国中材国际股份有限公司签署项目建设总承包合同，合同总价款为 16400 万元（详见公司于 2012 年 7 月 25 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《公司关于与中国中材国际股份有限公司签署关联交易合同的公告》）。截止报告期末，该项目已建成，已向中国中材国际股份有限公司支付 15928 万元。

(2) 经公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司控股子公司喀喇沁公司与苏州中材建设有限公司签署项目建设总承包合同，合同总价款为 57600 万元（详见公司于 2013 年 1 月 23 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《公司关于控股子公司喀喇沁公司与苏州中材建设有限公司签署关联交易合同的公告》）。截止报告期末，该项目尚在建设中，喀喇沁公司已向苏州中材建设有限公司支付 43214.44 万元。

(3) 经公司 2013 年第四次临时股东大会审议批准，公司与中材集团财务有限公司签署金融服务协议，由中材集团财务有限公司在协议有效期（2013 年度、2014

年度、2015 年度) 内为公司提供存款、贷款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的金融服务业务 (详见公司于 2013 年 8 月 16 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《公司关于与中材集团财务有限公司签署金融服务协议之关联交易公告》)。截止报告期末, 上述协议尚在履行中, 履行情况详见财务报表附注中“关联方及关联交易”中的“关联方存款”的内容。

(4) 经公司第五届董事会第十八次会议审议批准, 就建设水泥粉磨系统节能降耗技改工程公司全资子公司乌海西水与苏州中材建设有限公司签署项目建设总承包合同, 合同总价款为 8000 万元 (详见公司于 2013 年 12 月 27 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《公司关于全资子公司乌海西水与苏州中材建设有限公司签署项目建设总承包合同签署关联交易的公告》)。截止报告期末, 该项目建设已投入金额 36.69 万元。

(5) 经公司第五届董事会第十九次会议审议通过, 公司全资子公司宁夏赛马与中材 (天津) 粉体技术装备有限公司签订设备采购合同, 合同价款 1180 万元。(详见公司于 2014 年 3 月 13 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 公布的关联交易公告)。截止报告期末, 宁夏赛马已按照合同约定向交易对方支付了预付款。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	24,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	115,800.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	115,800.00

担保总额占公司净资产的比例(%)	28.23
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
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)	7,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	7,000.00

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

1、2011年公司换股吸收合并宁夏建材集团有限责任公司(公司原控股股东)时中国中材集团有限公司、中国中材股份有限公司的相关承诺及履行情况

序号	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺到期日	履行情况
1	股份锁定承诺	中国中材股份有限公司(公司控股股东)	本次吸收合并完成后, 本公司取得赛马实业股票自登记至本公司账户之日起 36 个月内不上市交易或转让给第三方, 之后按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的有关规定执行。	2014 年 12 月 20 日	在承诺期限内, 尚在履行中
2	维护上市公司独立性的承诺	中国中材股份有限公司(公司控股股东) 中国中材集团有限公司(公司实际控制人)	保证赛马实业人员、机构、财务、业务独立, 保证赛马实业资产独立、完整。保证赛马实业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 赛马实业具有面向市场自主经营的能力。本公司除依法行使股东权利外, 不对赛马实业的正常经营活动进行干预。	长期	按承诺持续履行中

3	盈利预测及补偿	中国中材股份有限公司（公司控股股东）	<p>若在补偿测算期间（即 2011 年、2012 年、2013 年），宁夏青铜峡水泥股份有限公司任一年度实现的累积净利润数低于重组评估报告中累积预测净利润数，中国中材股份有限公司将以所持宁夏建材股份对宁夏建材进行补偿，若经宁夏建材股东大会通过，宁夏建材以总价人民币 1.00 元回购中国中材股份有限公司应补偿的全部股份并予以注销；若宁夏建材回购股份未经股东大会通过，则补偿的全部股份全部赠送给中材股份外的其他股东。</p>	<p>补偿测算期间任一年度实现的累积净利润数低于重组评估报告累积预测净利润数出现时起至补偿的股份被回购注销或赠送给其他股东</p>	<p>承诺补偿测算期已满。经测算，中国中材股份有限公司需补偿的股份数量为 137792 股。经公司于 2014 年 4 月 15 日召开的 2013 年度股东大会审议批准，公司以总价人民币 1.00 元回购中国中材股份有限公司应补偿的全部股份并予以注销。目前该回购事项正在办理中。</p>
4	解决同业竞争的承诺	中国中材股份有限公司（公司控股股东）	<p>本公司将继续履行于 2009 年间接收购甘肃祁连山水泥集团股份有限公司时所作出的解决同业竞争的承诺，尽快协调赛马实业与祁连山股份之间的业务竞争关系，通过双方各自相应的内部决策程序，明确各自的业务区域划分，在收购祁连山股份完成后的二至三年内，将存在同业竞争的水泥生产线以收购或托管的方式解决。</p> <p>除上述情形以外，本次吸收合并不会导致本公司与赛马实业之间产生新的同业竞争，本公司将来也不会从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。本公司将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。</p>	<p>解决与祁连山股份的同业竞争于 2013 年 5 月 13 日到期，其他承诺为长期</p>	<p>到期未履行。中材股份因相关各方没能达成一致意见，没有形成解决甘肃祁连山水泥集团股份有限公司与宁夏建材集团股份有限公司同业竞争的成熟方案，故没有按期履行承诺。</p>

5	解决同业竞争的承诺	中国中材集团有限公司（公司实际控制人）	<p>本公司将督促中材股份继续履行于 2009 年间接收购甘肃祁连山水泥集团股份有限公司时所作出的解决同业竞争的承诺，尽快协调赛马实业与祁连山股份之间的业务竞争关系，通过双方各自相应的内部决策程序，明确各自的业务区域划分，在收购祁连山股份完成后的二至三年内，将存在同业竞争的水泥生产线以收购或托管的方式解决。</p> <p>除上述情形以外，本次吸收合并不会导致本公司与赛马实业之间产生新的同业竞争，本公司将来也不会从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。本公司将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。</p>	解决与祁连山股份的同业竞争于 2013 年 5 月 13 日到期，其他承诺为长期	到期未履行。中材集团因相关各方没能达成一致意见，没有形成解决甘肃祁连山水泥集团股份有限公司与宁夏建材集团股份有限公司同业竞争的成熟方案，故没有按期履行承诺。
6	解决同业竞争承诺	中国中材集团有限公司（公司实际控制人）	<p>中材集团将根据境内监管规则要求，本着消除公司水泥业务潜在的同业竞争，促进上市公司健康发展的原则，积极与相关下属公司所在地人民政府和股东协调，以取得地方人民政府和股东的支持，采用符合法律法规、上市公司及股东利益的方式，用5年的时间，逐步实现对水泥业务的梳理，并将水泥业务整合为一个发展平台，从而彻底解决水泥业务的同业竞争。</p> <p>中材集团将根据各区域内水泥业务的市场、资产状况、资本市场的认可程度、通过资产并购、重组等多种方式，制定具体操作方案，逐步推进。</p> <p>中材集团将继续认真履行以往已经做出的关于解决水泥业务潜在同业竞争的有关承诺。</p>	2015 年 9 月 7 日	在承诺期限内，尚在履行中
7	规范和减少与上市公司间关联交易	中国中材股份有限公司（公司控股股东）中国中材集团有限公司（公司实际控制人）	<p>保证严格控制关联交易事项，尽可能减少本公司及其关联方与赛马实业及其控股子公司之间的关联交易，对于将来可能与赛马实业发生的关联交易，本公司将严格执行相关法律法规及《公司章程》等关于关联交易的规定，严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害赛马实业及其中小股东的合法权益。</p>	长期	按承诺持续履行中

8	或有债务承担	中国中材股份有限公司(公司控股股东)	<p>对于本次吸收合并基准日之前未披露的建材集团因存在或有负债、遗漏或隐瞒债务,在本次吸收合并完成后给赛马实业造成损失的,自损失确定之日起 7 个工作日内,本公司以现金方式一次性补足,以确保上市公司赛马实业不因此承担不合理的风险。</p> <p>对于建材集团享有的所有政府补贴,本次吸收合并实施完成后,若发生相关政府收回补贴的情形,本公司将在相关政府作出收回决定之日起的7个工作日内,按照政府部门的要求以现金方式一次性予以支付。</p>	损失确定/政府作出决定之日起7个工作日内	截止目前未发生需要履行承诺的条件
---	--------	--------------------	--	----------------------	------------------

2、2007年中国中材集团有限公司收购宁夏建材集团有限责任公司时有关避免同业竞争的承诺及履行情况

序号	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺到期日	履行情况
1	避免同业竞争的承诺	中国中材集团有限公司(公司实际控制人)	<p>为避免本次收购完成后与上市公司之间产生同业竞争,特出具如下承诺:(1)中材集团在同一市场上将不从事与赛马实业相同或类似的生产、经营业务,以避免对赛马实业的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争;(2)中材集团保证将促使其下属、控股或其他具有实际控制权的企业在同一市场上不直接或间接从事、参与或进行与赛马实业的生产、经营相竞争的任何活动。(3)中材集团将按照国家有关规定,特别是中国证监会对上市公司的有关规定,按现代企业制度的要求,切实积极、严格履行出资人责任与义务,从企业发展战略的制定与实施上,保证各水泥企业不与上市公司产生同业竞争。</p>	长期	按承诺持续履行中

3、2008年中国中材股份有限公司收购宁夏建材集团有限责任公司时有关避免同业竞争的承诺及履行情况

序号	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺到期日	履行情况
1	避免同业竞争的承诺	中国中材股份有限公司(公司控股股东)	<p>中材股份有限公司在收购公司控股股东宁夏建材集团有限责任公司股权并向其增资时,为避免收购完成后与公司之间产生同业竞争,特出具如下承诺:(1)中材股份在同一市场上将不从事与赛马实业相同或类似的生产、经营业务,以避免对赛马实业的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。(2)中材股份保证将促使其下属、控股或其他具有实际控制权的企业在同一市场上不直接或间接从事、参与或进行与赛马实业的生产、经营相竞争的任何活动。(3)中材股份将按照国家有关规定,特别是中国证监会对上市公司的有关规定,按现代企业制度的要求,切实积极、严格履行出资人责任与义务,从企业发展战略的制定与实施上,保证各下属水泥企业不与上市公司产生同业竞争。</p>	长期	按承诺持续履行中

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

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

九、 公司治理情况

本报告期内公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

十、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

无

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

无

(三) 其他

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

根据公司 2011 年向中材股份发行股份吸收合并原控股股东宁夏建材集团有限责任公司之重大资产重组方案，鉴于 2012 年度标的公司青水股份未完成方案中的盈利预测数，根据约定，中材股份以所持本公司 137792 股股份对本公司进行补偿，2013 年 4 月公司对中材股份所持该股份进行了锁定，该股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。经公司于 2014 年 4 月 15 日召开的 2013 年度股东大会审议批准，公司将总价人民币 1.00 元回购中材股份补偿的公司 137792 股股份并予以注销（详细内容请见公司于 2014 年 3 月 28 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站发布的相关公告），目前上述回购及注销工作正在进行中。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中材股份有限公司	227,413,294	0	0	227,413,294	中国中材股份有限公司取得公司股票自登记之日起不能出售或转让给第三方	2014 年 12 月 21 日
合计	227,413,294	0	0	227,413,294	/	/

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数（名）		34,545				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中材股份有限公司	国有法人	47.54	227,413,294	0	227,413,294	无

宁夏共赢投资有限责任公司	未知	0.94	4,504,800	0	0	未知
刘便利	未知	0.36	1,711,048	917,790	0	未知
傅耀光	未知	0.29	1,390,685	1,390,685	0	未知
林渐娟	未知	0.28	1,320,700	1,320,700	0	未知
蒋瑶华	未知	0.27	1,297,216	-2,204,281	0	未知
淄博芦博水务有限公司	未知	0.27	1,277,360	0	0	未知
高雅青	未知	0.24	1,169,200	0	0	未知
蒋国尧	未知	0.22	1,058,078	51,000	0	未知
童晓强	未知	0.21	1,008,084	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
宁夏共赢投资有限责任公司	4,504,800		人民币普通股		4,504,800	
刘便利	1,711,048		人民币普通股		1,711,048	
付耀光	1,390,685		人民币普通股		1,390,685	
林渐娟	1,320,700		人民币普通股		1,320,700	
蒋瑶华	1,297,216		人民币普通股		1,297,216	
淄博芦博水务有限公司	1,277,360		人民币普通股		1,277,360	
高雅青	1,169,200		人民币普通股		1,169,200	
蒋国尧	1,058,078		人民币普通股		1,058,078	
童晓强	1,008,084		人民币普通股		1,008,084	
王鑫岳	980,190		人民币普通股		980,190	
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国中材股份有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除中国中材股份有限公司外，公司无法查证其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国中材股份有限公司	227,413,294	2014年12月21日	227,413,294	中材股份取得公司股票自登记之日起 36 个月内不能出售或转让给第三方

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

## 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:宁夏建材集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、1	365,599,384.99	359,369,397.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、2	335,283,763.70	500,932,698.41
应收账款	六、3	1,170,097,895.49	966,395,602.53
预付款项	六、4	93,603,294.27	87,853,555.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	35,394,998.84	35,387,721.95
买入返售金融资产			
存货	六、6	483,591,915.54	446,930,887.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,483,571,252.83	2,396,869,864.17
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	57,600,000.00	57,600,000.00
投资性房地产	六、8	3,998,609.95	4,063,699.01
固定资产	六、9	4,654,086,138.77	4,683,596,059.98
在建工程	六、10	600,148,233.23	483,734,356.84
工程物资	六、11	21,344.69	43,423.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、12	309,536,027.09	314,428,626.47
开发支出			
商誉	六、13	1,002,082.33	1,002,082.33
长期待摊费用	六、14	4,151,990.28	3,127,811.50
递延所得税资产	六、15	53,173,836.72	52,589,151.08
其他非流动资产	六、1		
非流动资产合计		5,683,718,263.06	5,600,185,210.49
资产总计		8,167,289,515.89	7,997,055,074.66

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	993,000,000.00	783,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、18	31,060,000.60	11,248,200.00
应付账款	六、19	898,135,536.08	951,917,761.75
预收款项	六、20	123,744,400.32	70,476,065.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	33,869,874.60	46,164,556.89
应交税费	六、22	140,072,126.00	51,786,882.59
应付利息	六、23	46,767,467.26	19,710,356.16
应付股利	六、24	14,061,534.75	22,196,447.31
其他应付款	六、25	114,924,986.41	98,531,045.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六、26	197,200,000.00	372,016,314.95
其他流动负债	六、27	4,404,448.49	4,372,448.45
流动负债合计		2,597,240,374.51	2,431,420,078.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、28	20,000,000.00	45,000,000.00
应付债券	六、29	900,000,000.00	900,000,000.00
长期应付款			940,000.00
专项应付款	六、30	1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债	六、31	2,360,452.28	2,360,452.28
递延所得税负债	六、15	437,640.43	442,051.42
其他非流动负债	六、32	108,674,005.66	109,908,230.03
非流动负债合计		1,032,972,098.37	1,060,150,733.73
负债合计		3,630,212,472.88	3,491,570,812.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、33	478,318,834.00	478,318,834.00
资本公积	六、34	2,035,184,823.43	2,035,184,823.43
减：库存股			
专项储备	六、35	5,147,457.59	2,157,946.07
盈余公积	六、36	132,301,568.58	132,301,568.58
一般风险准备			
未分配利润	六、37	1,451,768,807.59	1,428,859,756.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,102,721,491.19	4,076,822,928.31
少数股东权益	六、38	434,355,551.82	428,661,333.92
所有者权益合计		4,537,077,043.01	4,505,484,262.23
负债和所有者权益总计		8,167,289,515.89	7,997,055,074.66

法定代表人：尹自波

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳

## 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:宁夏建材集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		121,555,035.64	181,635,604.80
交易性金融资产			
应收票据		2,010,000.00	
应收账款	十二、1	1,224,140.00	5,033,413.19
预付款项		185,501.00	7,480.00
应收利息		20,787,599.60	4,626,303.22
应收股利		77,473,837.00	20,122,341.98
其他应收款	十二、2	5,549,106.99	3,424,139.48
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		918,416,957.01	781,356,957.01
流动资产合计		1,147,202,177.24	996,206,239.68
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	2,783,212,172.41	2,803,212,172.41
投资性房地产			
固定资产		16,626,741.57	16,282,172.72
在建工程		96,460,379.58	84,052,728.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,818,572.56	126,620,107.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,902,138.72	15,977,620.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,037,020,004.84	3,046,144,801.88
资产总计		4,184,222,182.08	4,042,351,041.56

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,667,237.07	8,178,426.85
预收款项			
应付职工薪酬		85,919.46	3,062,386.10
应交税费		-2,804,650.29	434,633.64
应付利息		44,749,356.16	19,504,356.16
应付股利			
其他应付款		33,774,140.78	11,188,950.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		154,352,369.27	143,873,336.71
流动负债合计		235,824,372.45	186,242,090.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		900,000,000.00	900,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		36,843,530.25	38,030,584.48
非流动负债合计		936,843,530.25	938,030,584.48
负债合计		1,172,667,902.70	1,124,272,674.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		478,318,834.00	478,318,834.00
资本公积		1,838,287,171.91	1,838,287,171.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,856,253.76	128,856,253.76
一般风险准备			
未分配利润		566,092,019.71	472,616,107.26
所有者权益（或股东权益）合计		3,011,554,279.38	2,918,078,366.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,184,222,182.08	4,042,351,041.56

法定代表人：尹自波

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳

## 合并利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,857,556,524.12	1,716,438,504.18
其中:营业收入	六、39	1,857,556,524.12	1,716,438,504.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,701,689,409.81	1,571,190,924.75
其中:营业成本	六、39	1,303,149,164.77	1,245,925,384.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、40	13,953,407.74	13,380,269.67
销售费用	六、41	158,730,915.78	139,640,852.04
管理费用	六、42	157,345,472.77	90,718,899.87
财务费用	六、43	63,156,528.76	72,304,599.70
资产减值损失	六、44	5,353,919.99	9,220,919.21
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)	六、45	3,710,800.00	-32,111,181.37
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		159,577,914.31	113,136,398.06
加:营业外收入	六、46	23,862,990.59	9,408,033.47
减:营业外支出	六、47	2,632,134.32	417,134.04
其中:非流动资产处置损失		1,179,141.27	5,825.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		180,808,770.58	122,127,297.49
减:所得税费用	六、48	46,364,390.05	18,995,903.55
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		134,444,380.53	103,131,393.94
归属于母公司所有者的净利润		113,763,449.34	82,124,777.66
少数股东损益		20,680,931.19	21,006,616.28
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六、49	0.24	0.17
(二)稀释每股收益	六、49	0.24	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		134,444,380.53	103,131,393.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		113,763,449.34	82,124,777.66
归属于少数股东的综合收益总额		20,680,931.19	21,006,616.28

法定代表人:尹自波

主管会计工作负责人:周春宁

会计机构负责人:周芳

## 母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	27,864,062.33	16,647,826.23
减：营业成本	十二、4	1,078,632.48	16,800.00
营业税金及附加		1,499,984.07	909,513.20
销售费用			
管理费用		9,119,052.87	5,175,452.78
财务费用		25,018,565.93	7,302,074.32
资产减值损失		-122,713.89	20,062.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	191,684,903.48	21,904,141.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		182,955,444.35	25,128,064.97
加：营业外收入		1,455,054.23	1,809,054.23
减：营业外支出		4,706.10	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		184,405,792.48	26,937,119.20
减：所得税费用		75,482.05	-4,132,038.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		184,330,310.43	31,069,158.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		184,330,310.43	31,069,158.00

法定代表人：尹自波

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳

## 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,217,255,747.59	1,244,727,741.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,830,486.26	9,054,410.06
收到其他与经营活动有关的现金	八、50	30,822,495.22	22,213,217.63
经营活动现金流入小计		1,264,908,729.07	1,275,995,369.42
购买商品、接受劳务支付的现金		691,560,783.13	666,678,509.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		161,162,266.31	119,435,702.37
支付的各项税费		173,223,749.12	141,171,595.78
支付其他与经营活动有关的现金	八、50	85,379,860.18	36,164,390.55
经营活动现金流出小计		1,111,326,658.74	963,450,198.27
经营活动产生的现金流量净额		153,582,070.33	312,545,171.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			

收回投资收到的现金			600,000.00
取得投资收益收到的现金		3,710,800.00	30,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,290,000.00	
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		1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		13,000,800.00	630,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,334,582.06	67,855,885.85
投资支付的现金			135,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,334,582.06	202,855,885.85
投资活动产生的现金流量净额		-27,333,782.06	-202,225,885.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
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		290,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		290,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		280,000,000.00	533,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,799,062.70	65,021,793.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	八、50	1,071,902.93	646,782.60
筹资活动现金流出小计		421,870,965.63	598,668,576.18
筹资活动产生的现金流量净额		-131,870,965.63	-566,668,576.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,622,677.36	-456,349,290.88
加：期初现金及现金等价物余额		342,933,858.69	731,351,010.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		337,311,181.33	275,001,719.30

法定代表人：尹自波

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳

## 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,137,458.51	94,694,287.60
经营活动现金流入小计		36,137,458.51	94,694,287.60
购买商品、接受劳务支付的现金		10,300.00	20,320.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,799,013.28	910,234.33
支付的各项税费		5,677,423.85	978,428.99
支付其他与经营活动有关的现金		38,687,196.28	46,507,536.04
经营活动现金流出小计		52,173,933.41	48,416,519.36
经营活动产生的现金流量净额		-16,036,474.90	46,277,768.24
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		134,333,408.46	60,045,322.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000,000.00	
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		7,198,734.32	6,368,493.15
投资活动现金流入小计		149,532,142.78	66,413,815.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,675,810.62	3,832,783.95
投资支付的现金			383,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		96,610,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		103,285,810.62	391,832,783.95
投资活动产生的现金流量净额		46,246,332.16	-325,418,968.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,295,802.85	23,358,373.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		90,295,802.85	23,358,373.51
筹资活动产生的现金流量净额		-90,295,802.85	-23,358,373.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		178,598,462.68	387,345,802.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		118,512,517.09	84,846,228.97

法定代表人: 尹自波

主管会计工作负责人: 周春宁

会计机构负责人: 周芳

## 合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	478,318,834.00	2,035,184,823.43		2,157,946.07	132,301,568.58		1,428,859,756.23		428,661,333.92	4,505,484,262.23
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	478,318,834.00	2,035,184,823.43		2,157,946.07	132,301,568.58		1,428,859,756.23		428,661,333.92	4,505,484,262.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,989,511.52			22,909,051.36		5,694,217.90	31,592,780.78
(一)净利润							113,763,449.34		20,680,931.19	134,444,380.53
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							113,763,449.34		20,680,931.19	134,444,380.53
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-90,854,397.98		-15,476,000.00	-106,330,397.98
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-90,854,397.98		-15,476,000.00	-106,330,397.98
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				2,989,511.52					489,286.71	3,478,798.23
1.本期提取				13,848,673.24					892,270.79	14,740,944.03
2.本期使用				10,859,161.72					402,984.08	11,262,145.80
(七)其他										
四、本期期末余额	478,318,834.00	2,035,184,823.43		5,147,457.59	132,301,568.58		1,451,768,807.59		434,355,551.82	4,537,077,043.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	478,318,834.00	2,035,184,823.43		3,897,479.29	128,408,193.91		1,156,616,536.09		358,704,926.85	4,161,130,793.57
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	478,318,834.00	2,035,184,823.43		3,897,479.29	128,408,193.91		1,156,616,536.09		358,704,926.85	4,161,130,793.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,729,944.81			58,215,725.56		22,955,705.80	83,901,376.17
(一)净利润							82,124,777.66		21,006,616.28	103,131,393.94
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							82,124,777.66		21,006,616.28	103,131,393.94
(三)所有者投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1.所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-23,909,052.10			-23,909,052.10
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-23,909,052.10			-23,909,052.10
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				2,729,944.81					-50,910.48	2,679,034.33
1.本期提取				9,481,591.86					388,313.23	9,869,905.09
2.本期使用				6,751,647.05					439,223.71	7,190,870.76
(七)其他										
四、本期期末余额	478,318,834.00	2,035,184,823.43		6,627,424.10	128,408,193.91		1,214,832,261.65		381,660,632.65	4,245,032,169.74

法定代表人:尹自波

主管会计工作负责人:周春宁

会计机构负责人:周芳

## 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,318,834.00	1,838,287,171.91			128,856,253.76		472,616,107.26	2,918,078,366.93
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,318,834.00	1,838,287,171.91			128,856,253.76		472,616,107.26	2,918,078,366.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							93,475,912.45	93,475,912.45
(一)净利润							184,330,310.43	184,330,310.43
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							184,330,310.43	184,330,310.43
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-90,854,397.98	-90,854,397.98
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-90,854,397.98	-90,854,397.98
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	478,318,834.00	1,838,287,171.91			128,856,253.76		566,092,019.71	3,011,554,279.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,318,834.00	1,838,287,171.91			124,962,879.09		461,484,787.35	2,903,053,672.35
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,318,834.00	1,838,287,171.91			124,962,879.09		461,484,787.35	2,903,053,672.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							7,160,105.90	7,160,105.90
(一)净利润							31,069,158.00	31,069,158.00
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,069,158.00	31,069,158.00
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-23,909,052.10	-23,909,052.10
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-23,909,052.10	-23,909,052.10
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	478,318,834.00	1,838,287,171.91			124,962,879.09		468,644,893.25	2,910,213,778.25

法定代表人:尹自波

主管会计工作负责人:周春宁

会计机构负责人:周芳

## 一、公司的基本情况

宁夏建材集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团，原名宁夏赛马实业股份有限公司）是 1998 年 11 月 24 日经宁夏回族自治区经济体制改革委员会“宁体改发（1998）66 号”文批准，由宁夏赛马水泥（集团）有限责任公司[2003 年 12 月 4 日变更登记为“宁夏建材集团有限责任公司”（以下简称宁夏建材集团）]等五家公司以发起方式设立，总股本为 7,500.00 万元。1998 年 12 月 4 日在宁夏回族自治区工商行政管理局注册登记，并领取了企业法人营业执照，注册号为 640000000001567，注册资本 7,500.00 万元，法定代表人尹自波。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]98 号”文批准，2003 年 8 月 14 日向社会公开发行人民币普通股 4,800.00 万股，总股本增至 12,300.00 万股。在上海证券交易所上市，股票代码为 600449。

本公司 2006 年 7 月 31 日，经 2006 年第一次临时股东大会审议通过，以资本公积金向流通股股东转增 2,121.60 万股，转增后总股本增至 14,421.60 万股。

本公司 2008 年 5 月 8 日，经中国证券监督管理委员会“证监 [2008]558 号”文批准，向社会公开增发人民币普通股不超过 8,000.00 万股 A 股（每股面值 1 元）。本公司实际增发人民币普通股 5,091.79 万股，募集资金净额为人民币 71,453.55 万元。增发后总股本增至 19,513.39 万股。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监[2011]1795 号”文核准，2011 年 12 月 22 日向中国中材股份有限公司（以下简称中材股份）发行股份换股吸收合并宁夏建材集团。宁夏建材集团持有的本公司 6,975 万股股票予以注销，中材股份所持宁夏建材集团的股东权益以 22.13 元/股的价格转换为本公司的限售流通 A 股 11,377.55 万股。

本公司 2012 年 3 月 31 日，经 2011 年度股东大会审议通过，以 2011 年度末公司总股本 23,915.94 万股为基数，向股东每 10 股送 10 股红股，送股后总股本增至 47,831.88 万股。

本集团所处行业为建材类水泥行业。经营范围包括：水泥制造、销售；水泥制品，水泥熟料、塑料管材、精细石膏的制造和销售，混凝土骨料的制造与销售。以下经营范围在许可规定的期限内经营：水泥用石灰岩开采。生产经营的主要产品为 42.5 标号普通硅酸盐水泥、复合硅酸盐水泥及商品混凝土等。

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司的总股本为 47,831.88 万股，其中中材股份持股 22,741.33 万股，占本公司股本总额的 47.54%，是本公司的实质性控股股东。本集团最终

控制人为中国中材集团有限公司（以下简称中材集团）。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括人力资源部、财务管理中心、投资发展部、运行管理部、安全环保部、证券部、审计部等，子公司主要包括宁夏赛马水泥有限公司、宁夏青铜峡水泥股份有限公司、宁夏中宁赛马水泥有限公司、宁夏赛马科进混凝土有限公司、乌海赛马水泥有限责任公司、中材甘肃水泥有限责任公司、天水中材水泥有限责任公司等。

## 二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本

集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日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。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，经复核确认后，计入当期损益。

本集团通过多次交易分步实现企业合并的，对于非同一控制下企业合并，在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法：

(1) 在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 7. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额达到或超过应收款项总额的 5%的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

本集团以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按照账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 12. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

### 13. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	16--45	4-5	2.11—6.00

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	16--45	4-5	2.11—6.00
2	机器设备	5—18	4-5	5.28—19.20
3	运输设备	8—12	4-5	7.92—12.00
4	其他设备	5—10	4-5	9.50—19.20

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 16. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、采矿区、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 18. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 19. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解

除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

### 23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 24. 收入确认原则

(1) 收入确认原则：本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

2) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体政策：本集团水泥、熟料及预拌混凝土产品的销售收入确认具体政策如下：

1) 客户自提的水泥、熟料产品销售业务，在客户提货时确认销售收入的实现。

2) 本集团承运的水泥、熟料产品销售业务，在将产品运输至交货地点并经客户确认收货时确认销售收入的实现。

3) 预拌混凝土产品销售业务，在将产品运输至交货地点完成现场浇筑并经客户确认收货时确认销售收入的实现。

### 25. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 28. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 29. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 30. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 31. 金融资产转移的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产

所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

### 32. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### 三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

## 1. 会计政策变更及影响

无。

## 2. 会计估计变更及影响

无。

## 3. 前期差错更正和影响

无。

#### 四、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、6%
营业税	应税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
矿产资源税	生产消耗的石灰石数量	2 元/吨、3 元/吨
矿产资源补偿费	矿产品销售收入	2%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
水利基金	上期销售收入	0.7‰
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号公告)、宁夏国税局、地税局《深入实施西部大开发战略有关企业所得税优惠审核备案管理办法》(2012 年第 3 号)文件精神,宁夏西部开发领导小组以宁西办(2013)63 号、宁西办(2012)77 号、宁西办(2012)78 及宁西办(2012)99 号文件分别确认宁夏赛马水泥有限公司、宁夏中宁赛马水泥有限公司、固原市六盘山水泥有限责任公司、宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司符合《产业结构调整指导目录(2011 年本)》,宁夏青铜峡市国家税务局以税优准字(2012 年)第 01 号确认宁夏青铜峡水泥股份有限公司符合西部大开发所得税优惠税率的条件,上述公司可减按 15%的税率预缴企业所得税,待《西部地区鼓励类产业目录》发布后最终确定适用税率。甘肃省天水市秦州区国家税务局 2014 年 3 月 28 日核准天水中材水泥有限责任公司享受西部大开发所得税优惠税率的备案申请,同意天水中材水泥有限责任公司享受西部大开发税收优惠。

## 2. 税收优惠及批文

(1) 根据财税[2008]156 号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和财税[2009]163 号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》，经所在地税务局批准，宁夏赛马水泥有限公司、宁夏青铜峡水泥股份有限公司、宁夏中宁赛马水泥有限公司、固原市六盘山水泥有限责任公司、宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司、中材甘肃水泥有限责任公司、天水中材水泥有限责任公司生产的 P. 042. 5、P. 042. 5R 普通硅酸盐水泥和 P. C32. 5、P. C32. 5R、P. C42. 5、P. C42. 5R 复合硅酸盐水泥享受增值税即征即退的税收优惠政策；宁夏赛马科进混凝土有限公司、宁夏青铜峡赛马混凝土有限公司生产的 C10-C40 预拌混凝土享受资源综合利用产品免征增值税优惠政策。

(2) 根据财税[2009]9 号文件《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，天水华建混凝土工程有限公司及宁夏煜皓砼业有限公司销售商品混凝土按简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税。

(3) 根据《宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区国家税务局、宁夏回族自治区地方税务局关于免征小微企业部分政府性基金的通知》（宁财（综）发[2013]275 号），宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司、宁夏金长城混凝土有限公司、宁夏骏升物业服务有限责任公司、宁夏青铜峡青苑物业服务有限责任公司自 2013 年 5 月 1 日起免征小微企业地方教育费附加、水利建设基金两项政府性基金。根据《内蒙古自治区人民政府关于印发自治区鼓励和支持非公有制经济加快发展若干规定(试行)的通知》（内政发〔2013〕61 号）的规定，从 2013 年 7 月 1 日起，乌海赛马水泥有限责任公司免收企业地方教育附加费、水利建设基金。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	简称
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>											
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	股份公司	宁夏青铜峡市	生产与销售	334,747,686.46	水泥、熟料制造和销售	291,095,571.49	87.19	87.19	是	142,659,242.13	青水股份
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>											
<b>二级子公司</b>											
固原市六盘山水泥有限责任公司	有限公司	宁夏固原市	生产与销售	77,130,000.00	水泥、熟料制造和销售	78,770,000.00	100.00	100.00	是		六盘山公司
宁夏中宁赛马水泥有限公司	有限公司	宁夏中宁市	生产与销售	205,758,000.00	水泥、熟料制造和销售	213,278,954.72	100.00	100.00	是		中宁赛马
乌海市西水水泥有限责任公司	有限公司	内蒙古乌海市	生产与销售	100,000,000.00	水泥、熟料制造和销售	451,309,368.40	100.00	100.00	是		乌海西水
<b>三级子公司</b>											
天水华建混凝土工程有限公司	有限公司	甘肃天水市	生产与销售	21,080,000.00	商品混凝土生产与销售	15,793,900.00	60.00	60.00	是	35,969,788.54	天水华建
宁夏金长城混凝土有限公司	有限公司	宁夏平罗县	生产与销售	50,000,000.00	商品混凝土生产与销售	65,829,165.17	100.00	100.00	是		宁夏金长城
宁夏煨窑企业有限公司	有限公司	宁夏银川市	生产与销售	12,000,000.00	商品混凝土生产与销售	11,436,000.00	100.00	100.00	是		煨窑砗业
宁夏骏升物业服务有限责任公司	有限公司	宁夏银川市	提供劳务	548,401.25	物业服务及房屋租赁	1,264,888.64	100.00	100.00	是		骏升物业
宁夏青铜峡青苑物业服务有限责任公司	有限公司	宁夏青铜峡市	提供劳务	1,000,000.00	物业服务	166,770.06	100.00	100.00	是		青苑物业
<b>其他方式取得的子公司</b>											
<b>二级子公司</b>											

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	简称
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	有限公司	宁夏石嘴山市	生产与销售	60,190,000.00	水泥制造和销售	60,347,644.87	100.00	100.00	是		石嘴山赛马
宁夏赛马科进混凝土有限公司	有限公司	宁夏银川市	生产与销售	255,000,000.00	商品混凝土生产与销售	130,000,000.00	51.00	51.00	是	188,187,490.32	赛马混凝土
乌海赛马水泥有限责任公司	有限公司	内蒙古乌海市	生产与销售	156,310,000.00	水泥、熟料制造和销售	156,310,000.00	100.00	100.00	是		乌海赛马
中材甘肃水泥有限责任公司	有限公司	甘肃白银市	生产与销售	200,000,000.00	水泥、熟料制造和销售	196,830,000.00	98.42	98.42	是	4,125,115.76	中材甘肃
天水中材水泥有限责任公司	有限公司	甘肃天水市	生产与销售	228,000,000.00	水泥、熟料制造和销售	182,400,000.00	80.00	80.00	是	60,527,870.02	天水中材
喀喇沁草原水泥有限责任公司	有限公司	内蒙古赤峰市	生产与销售	250,000,000.00	水泥、熟料制造和销售	245,000,000.00	98.00	98.00	是	2,886,045.05	喀喇沁公司
宁夏赛马水泥有限公司	有限公司	宁夏银川市	生产与销售	500,000,000.00	水泥、熟料制造和销售	720,570,632.93	100.00	100.00	是		宁夏赛马
<b>三级子公司</b>											
宁夏青铜峡赛马混凝土有限公司	有限公司	宁夏青铜峡市	生产与销售	15,000,000.00	商品混凝土生产与销售	15,000,000.00	100.00	100.00	是		青铜峡混凝土
宁夏中宁赛马混凝土有限公司	有限公司	宁夏中宁市	生产与销售	15,000,000.00	商品混凝土生产与销售	15,000,000.00	100.00	100.00	是		中宁混凝土
喀喇沁赛马混凝土有限公司	有限公司	内蒙古赤峰市	生产与销售	15,000,000.00	商品混凝土生产与销售	7,500,000.00	100.00	100.00	是		喀喇沁混凝土

注：本集团本期所属子公司中无“实质上构成对子公司净投资的其他项目余额”，无“少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额”。

## (二) 本期合并财务报表合并范围的变动

本期不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	原持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
中材青海水泥有限责任公司	注销	100	21,634,566.48	1,999,838.96

根据本集团第五届董事会第十九次会议审议并通过《关于注销中材青海水泥有限责任公司的议案》，本集团于 2014 年 6 月 13 日依据（青工商）登记内销字[2014]第 13 号完成了注销工作。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2014 年 1 月 1 日，“期末”系指 2014 年 6 月 30 日，“本期”系指 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

## 1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金	22,586.13	20,826.85
银行存款	337,288,595.20	342,913,031.84
其他货币资金	28,288,203.66	16,435,539.24
<b>合计</b>	<b>365,599,384.99</b>	<b>359,369,397.93</b>

期末其他货币资金为开具银行承兑汇票保证金 20,453,681.08 元，履约保函及投标保证金 2,270,252.54 元，矿山环境恢复治理保证金 5,163,782.28 元，矿山安全生产风险抵押保证金 400,487.76 元。

## 2. 应收票据

## (1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	334,283,763.70	497,871,697.99
商业承兑汇票	1,000,000.00	3,061,000.42
<b>合计</b>	<b>335,283,763.70</b>	<b>500,932,698.41</b>

## (1) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	------	-----	----	----

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	银川中建物资有限公司	2014-1-27	2014-7-26	5,000,000.00	
银行承兑汇票	宁夏隆溪砭业有限公司	2014-3-19	2014-9-18	10,000,000.00	
银行承兑汇票	鄂尔多斯市华兴能源有限责任公司	2014-2-27	2014-8-27	3,000,000.00	
银行承兑汇票	河北裕泰实业集团有限公司	2014-4-29	2014-10-29	3,000,000.00	
银行承兑汇票	中铁物资集团北京有限公司	2014-5-22	2014-11-22	3,000,000.00	
<b>合计</b>				<b>24,000,000.00</b>	

(2) 期末应收票据中无已质押的票据。

(3) 期末应收票据中无已贴现未到期的票据。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,277,006,387.96	99.11	109,192,674.16	8.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,420,908.44	0.89	9,136,726.75	80.00
<b>合计</b>	<b>1,288,427,296.40</b>	<b>—</b>	<b>118,329,400.91</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,066,393,652.38	98.94	102,282,231.54	9.59
单项金额虽不重大但	11,420,908.44	1.06	9,136,726.75	80.00

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>1,077,814,560.82</b>	<b>—</b>	<b>111,418,958.29</b>	<b>—</b>

## 1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,090,537,523.52	85.40	32,690,330.45	842,653,559.03	79.02	25,231,436.53
1-2年	72,288,159.37	5.66	7,228,815.93	119,621,992.48	11.22	11,962,199.26
2-3年	49,003,821.52	3.84	9,800,764.31	46,013,178.86	4.31	9,202,635.79
3-4年	11,258,257.88	0.88	5,629,128.94	4,069,810.42	0.38	2,034,905.21
4-5年	374,955.72	0.03	299,964.57	920,145.12	0.09	736,088.28
5年以上	53,543,669.95	4.19	53,543,669.96	53,114,966.47	4.98	53,114,966.47
<b>合计</b>	<b>1,277,006,387.96</b>	<b>—</b>	<b>109,192,674.16</b>	<b>1,066,393,652.38</b>	<b>—</b>	<b>102,282,231.54</b>

## 2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
鄂尔多斯市宏昌矿用支护材料有限责任公司	11,420,908.44	9,136,726.75	80.00	债务人财务状况恶化
<b>合计</b>	<b>11,420,908.44</b>	<b>9,136,726.75</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海绿地建设(集团)有限公司	本公司客户	25,505,700.90	1年以内	1.98
中铁二十四局集团南昌建设有限公司	本公司客户	25,452,185.00	2年以内	1.98
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆固井公司	本公司客户	23,177,368.98	2年以内	1.80

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁夏恺元建筑有限公司	本公司客户	21,402,748.50	0-3 年	1.66
中国建筑第八工程局有限公司西北分公司	本公司客户	19,218,838.06	2 年以内	1.49
<b>合计</b>		<b>114,756,841.44</b>		<b>8.91</b>

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
苏州中材建设有限公司	同一实际控制人	3,324,796.00	0.26
<b>合计</b>		<b>3,324,796.00</b>	<b>0.26</b>

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	87,761,937.35	93.76	74,701,966.60	85.03
1-2 年	3,198,682.65	3.42	10,055,288.70	11.44
2-3 年	546,134.00	0.58	551,012.91	0.63
3 年以上	2,096,540.27	2.24	2,545,287.29	2.90
<b>合计</b>	<b>93,603,294.27</b>	<b>100.00</b>	<b>87,853,555.50</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
平凉巨星集团商贸工矿物质装备有限公司	本公司供应商	25,084,333.20	1 年以内	货未到
神华宁夏煤业集团有限责任公司	本公司供应商	15,838,975.17	1 年以内	货未到
宁夏银星煤业有限公司	本公司供应商	6,609,487.32	1 年以内	货未到
吴忠市太阳山正阳投资发展有限公司	本公司供应商	5,000,000.00	1-2 年	尚未取得探矿权款
宁夏锦绣实业有限公司	本公司供应商	4,678,809.04	1 年以内	货未到
<b>合计</b>		<b>57,211,604.73</b>		

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

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	54,780,007.24	100.00	19,385,008.40	35.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>54,780,007.24</b>	<b>—</b>	<b>19,385,008.40</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	56,329,252.98	100.00	20,941,531.03	37.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>56,329,252.98</b>	<b>—</b>	<b>20,941,531.03</b>	<b>—</b>

## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,724,384.01	61.56	1,011,731.52	14,457,194.66	25.67	505,436.73
1-2 年	1,163,315.60	2.12	116,331.57	22,393,181.61	39.75	2,239,318.17
2-3 年	1,544,044.75	2.82	308,808.95	1,052,917.14	1.87	210,583.43
3-4 年	610,913.67	1.12	305,456.84	687,710.37	1.22	343,855.19
4-5 年	473,348.42	0.86	378,678.73	474,248.41	0.84	378,336.72
5 年以上	17,264,000.79	31.52	17,264,000.79	17,264,000.79	30.65	17,264,000.79
<b>合计</b>	<b>54,780,007.24</b>	<b>100.00</b>	<b>19,385,008.40</b>	<b>56,329,252.98</b>	<b>100.00</b>	<b>20,941,531.03</b>

## (2) 本期无实际核销的其他应收款

(3) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
吴忠市太阳山正阳投资发展有限公司	供应商	19,348,500.00	1 年以内	35.32	借款
郑州康华福利造纸厂	非关联方	2,091,070.48	5 年以上	3.82	往来款
宁夏青峡实业有限公司	非关联方	1,543,215.34	1-5 年	2.82	电费款
乌海市国土资源局海南分局	非关联方	1,487,386.67	5 年以上	2.72	往来款
宁夏吴忠金积工业园区管理委员会	非关联方	1,052,720.00	1 年以内	1.92	保证金
<b>合计</b>		<b>25,522,892.49</b>		<b>46.60</b>	

(5) 期末其他应收款中无本公司关联方单位款项

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	230,130,763.87	16,408,885.83	213,721,878.04	256,795,624.36	16,408,885.83	240,386,738.53
产成品	272,587,178.68	2,717,141.18	269,870,037.50	209,261,290.50	2,717,141.18	206,544,149.32
<b>合计</b>	<b>502,717,942.55</b>	<b>19,126,027.01</b>	<b>483,591,915.54</b>	<b>466,056,914.86</b>	<b>19,126,027.01</b>	<b>446,930,887.85</b>

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	16,408,885.83				16,408,885.83
产成品	2,717,141.18				2,717,141.18
<b>合计</b>	<b>19,126,027.01</b>				<b>19,126,027.01</b>

## 7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	57,600,000.00	57,600,000.00

项目	期末金额	期初金额
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>57,600,000.00</b>	<b>57,600,000.00</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>57,600,000.00</b>	<b>57,600,000.00</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资（单位：人民币千元）

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
<b>成本法核算</b>								
宁夏银行股份有限公司	1.70	1.70	57,300.00	57,300.00			57,300.00	3,676.80
天水麦积农村合作银行	0.25	0.25	200.00	200.00			200.00	24.00
清水县信用合作联社营业部	0.22	0.22	100.00	100.00			100.00	10.00
<b>合计</b>			<b>57,600.00</b>	<b>57,600.00</b>			<b>57,600.00</b>	<b>3,710.80</b>

## 8. 投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>8,419,100.00</b>			<b>8,419,100.00</b>
房屋、建筑物	8,419,100.00			8,419,100.00
<b>累计折旧</b>	<b>4,355,400.99</b>	<b>65,089.06</b>		<b>4,420,490.05</b>
房屋、建筑物	4,355,400.99	65,089.06		4,420,490.05
<b>账面净值</b>	<b>4,063,699.01</b>	—	—	<b>3,998,609.95</b>
房屋、建筑物	4,063,699.01	—	—	3,998,609.95
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物				
<b>账面价值</b>	<b>4,063,699.01</b>	—	—	<b>3,998,609.95</b>
房屋、建筑物	4,063,699.01	—	—	3,998,609.95

本期增加的累计折旧金额中，本期计提金额 65,089.06 元。

## 9. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>				
房屋建筑	2,825,100,167.04	79,705,678.80	993,524.00	2,903,812,321.84

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
物					
机器设备	3,763,451,626.60	100,433,620.53		2,052,238.72	3,861,833,008.41
运输设备	342,411,883.57	762,386.66		8,168,508.64	335,005,761.59
办公设备	84,577,054.27	1,095,687.62		502,020.00	85,170,721.89
<b>原价小计</b>	<b>7,015,540,731.48</b>	<b>181,997,373.61</b>		<b>11,716,291.36</b>	<b>7,185,821,813.73</b>
<b>累计折旧</b>		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
房屋建筑物	576,340,291.64		48,841,623.71	92,993.94	625,088,921.41
机器设备	1,448,288,035.06		136,955,377.79	1,802,883.94	1,583,440,528.91
运输设备	119,925,609.54		16,480,521.11	2,807,708.12	133,598,422.53
其他设备	51,040,683.99		2,217,066.85		53,257,750.84
<b>累计折旧小计</b>	<b>2,195,594,620.23</b>		<b>204,494,589.46</b>	<b>4,703,586.00</b>	<b>2,395,385,623.69</b>
<b>账面净值</b>		—		—	
房屋建筑物	2,248,759,875.40	—		—	2,278,723,400.43
机器设备	2,315,163,591.54	—		—	2,278,392,479.50
运输设备	222,486,274.03	—		—	201,407,339.06
其他设备	33,536,370.28	—		—	31,912,971.05
<b>账面净值小计</b>	<b>4,819,946,111.25</b>	—		—	<b>4,790,436,190.04</b>
<b>减值准备</b>					
房屋建筑物	68,709,064.45				68,709,064.45
机器设备	65,293,846.78				65,293,846.78
运输设备	516,620.52				516,620.52
其他设备	1,830,519.52				1,830,519.52
<b>减值准备小计</b>	<b>136,350,051.27</b>				<b>136,350,051.27</b>
<b>账面价值</b>		—		—	
房屋建筑物	2,180,050,810.95	—		—	2,210,014,335.98
机器设备	2,249,869,744.76	—		—	2,213,098,632.72
运输设备	221,969,653.51	—		—	200,890,718.54
其他设备	31,705,850.76	—		—	30,082,451.53
<b>账面价值小计</b>	<b>4,683,596,059.98</b>	—		—	<b>4,654,086,138.77</b>

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 135,707,391.18 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 204,494,589.46 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	168,420,288.34	92,897,828.47	49,024,498.56	26,497,961.31	
机器设备	244,618,552.50	181,459,555.32	47,357,681.68	15,801,315.50	
运输工具	17,340,363.60	15,100,181.72	516,620.52	1,723,561.36	
其他设备	5,025,984.94	3,110,535.99	1,617,917.80	297,531.15	
<b>合计</b>	<b>435,405,189.38</b>	<b>292,568,101.50</b>	<b>98,516,718.56</b>	<b>44,320,369.32</b>	

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
乌海赛马办公楼、中控楼及化验楼等	已取得土地证，房产证正在办理中	2014年末
乌海西水主厂房及其他房屋	未办妥土地使用权	
赛马混凝土办公服务楼	租用本公司土地使用权	
天水中材办公楼、宿舍及生产用房	已取得土地证，房产证正在办理中	2014 年末
中材甘肃办公楼、宿舍及生产用房	已取得土地证，房产证正在办理中	2014 年末

子公司乌海西水公司房屋总建筑面积 8.12 万平方米，其中：已办理房屋所有权证书的房屋建筑面积 4.43 万平方米，房屋产权证名称为内蒙古西水创业股份有限公司，尚未进行变更。另外建筑面积 3.69 万平方米的房屋，因乌海西水使用的土地，除 5 号窑资产所占用的土地使用权为乌海西水水泥有限责任公司占有外，其余均为有偿租用内蒙古西卓子山草原水泥集团总公司的土地及无偿使用内蒙古西水创业股份有限公司的土地，暂无法办理房屋产权证书。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	600,148,233.23		600,148,233.23	483,734,356.84		483,734,356.84
<b>合计</b>	<b>600,148,233.23</b>		<b>600,148,233.23</b>	<b>483,734,356.84</b>		<b>483,734,356.84</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
喀喇沁公司4500t/d熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套9MW纯低温余热发电项目	265,935,633.64	198,366,210.29			464,301,843.93
本公司建材大厦项目	84,052,728.56	12,407,651.02			96,460,379.58
天水中材2*2500T/D新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目	9,819,580.53	2,930,655.16	4,652,698.78		8,097,536.91
青铜峡混凝土2×50万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	5,019,443.20	874,847.00			5,894,290.20
中材甘肃4500T/D余热发电	46,283,378.82		42,624,002.61	3,659,376.21	
乌海赛马配套纯低温余热发电项目	28,839,438.74	13,160,561.26	42,000,000.00		
青水股份太阳山120万吨骨料生产线项目	14,709,929.91	6,932,172.26	21,642,102.17		
宁夏赛马200万吨骨料生产线项目	10,933,380.47	7,080,517.38	18,013,897.85		
中材甘肃水泥窑脱硝项目	2,498,800.00	369,801.70	2,868,601.70		
天水中材水泥窑脱硝项目	1,540,911.98	2,365,176.09	3,906,088.07		
<b>合计</b>	<b>469,633,225.85</b>	<b>244,487,592.16</b>	<b>135,707,391.18</b>	<b>3,659,376.21</b>	<b>574,754,050.62</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	-----	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
喀喇沁公司 4500t/d 熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套 9MW 纯低温余热发电项目	775,912,000.00	59.84	90%				自有
本公司建材大厦项目	87,166,500.00	96.93	95%	192,221.51			自有借款
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目	609,000,000.00	95.07	99%	16,832,691.24			自有借款
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	42,002,000.00	22.24	80%				自有
中材甘肃 4500T/D 余热发电	55,000,000.00	68.40	100%				自有
乌海赛马配套纯低温余热发电项目	42,000,000.00	61.64	100%				自有
青水股份太阳山 120 万吨骨料生产线项目	16,000,000.00	34.04	100%				自有
宁夏赛马 200 万吨骨料生产线项目	18,620,000.00	58.24	100%				自有
中材甘肃水泥窑脱硝项目	3,000,000.00	95.62	100%				自有
天水中材水泥窑脱硝项目	3,000,000.00	130.20	100%				自有

天水中材 2\*2500T/D 新型干法水泥生产线及配套纯低温余热发电项目主要工程已经完工并已于 2011 年暂估转入固定资产，本期末余额主要为部分未完工的收尾及配套工程。

#### 11. 工程物资

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专用材料	43,423.28	90,106.80	112,185.39	21,344.69
<b>合计</b>	<b>43,423.28</b>	<b>90,106.80</b>	<b>112,185.39</b>	<b>21,344.69</b>

#### 12. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>422,079,608.31</b>	<b>1,547,295.75</b>		<b>423,626,904.06</b>
土地使用权	287,299,112.77	1,547,295.75		288,846,408.52
采矿权	133,805,962.45			133,805,962.45
软件	974,533.09			974,533.09
<b>累计摊销</b>	<b>107,650,981.84</b>	<b>6,439,895.13</b>		<b>114,090,876.97</b>
土地使用权	57,702,804.74	2,679,428.61		60,382,233.35
采矿权	49,384,232.22	3,718,109.3		53,102,341.52

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
软件	563,944.88	42,357.22		606,302.10
<b>账面净值</b>	<b>314,428,626.47</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>309,536,027.09</b>
土地使用权	229,596,308.03	—	—	228,464,175.17
采矿权	84,421,730.23	—	—	80,703,620.93
软件	410,588.21	—	—	368,230.99
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
采矿权				
软件				
<b>账面价值</b>	<b>314,428,626.47</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>309,536,027.09</b>
土地使用权	229,596,308.03	—	—	228,464,175.17
采矿权	84,421,730.23	—	—	80,703,620.93
软件	410,588.21	—	—	368,230.99

本期增加的累计摊销中，本期摊销 6,439,895.13 元。

本期增加的土地使用权系青铜峡混凝土公司本年 4 月购入取得吴忠市利通区金积镇西大街西则出让土地 15637 平方米，使用年限为 48 年。

### 13. 商誉

被投资单位名称	期初金额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
乌海西水	4,577,989.16	4,577,989.16			4,577,989.16	4,577,989.16
天水华建	1,002,082.33				1,002,082.33	
<b>合计</b>	<b>5,580,071.49</b>	<b>4,577,989.16</b>			<b>5,580,071.49</b>	<b>4,577,989.16</b>

### 14. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
低温余热电站 BOT 项目前期费	3,127,811.50	1,112,519.00	88,340.22		4,151,990.28	
<b>合计</b>	<b>3,127,811.50</b>	<b>1,112,519.00</b>	<b>88,340.22</b>		<b>4,151,990.28</b>	

### 15. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		

项目	期末金额	期初金额
资产减值准备	39,294,290.32	38,756,517.09
固定资产加速折旧	4,171,592.00	4,171,592.01
应付职工薪酬	1,258,197.68	1,203,314.03
可抵扣亏损	5,092,371.04	5,092,371.04
预计负债	354,067.84	440,247.79
递延收益	2,747,925.91	2,792,729.48
矿产资源补偿费	132,379.64	132,379.64
安全生产费	123,012.29	
<b>合计</b>	<b>53,173,836.72</b>	<b>52,589,151.08</b>
<b>递延所得税负债</b>		
投资性房地产	399,545.92	403,189.41
固定资产	38,094.51	38,862.01
<b>合计</b>	<b>437,640.43</b>	<b>442,051.42</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异	301,576,246.51	155,502,925.44
可抵扣亏损	354,229,434.67	296,274,644.76
<b>合计</b>	<b>655,805,681.18</b>	<b>451,777,570.20</b>

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>应纳税差异项目</b>	
投资性房地产公允增值调整	152,378.05
固定资产公允增值调整	1,598,183.68
<b>小计</b>	<b>1,750,561.73</b>
<b>可抵扣差异项目</b>	
资产减值准备	292,862,947.47
固定资产加速折旧	27,810,613.33
应付职工薪酬	6,458,773.57
可抵扣亏损	374,598,918.80
预计负债	2,360,452.28
递延收益	10,991,703.64
矿产资源补偿费	882,530.94
安全生产费	5,954,232.62
固定资产公允减值调整	69,681,123.95
无形资产公允减值调整	5,859,325.33

项目	金额
小计	797,460,621.93

## 16. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	132,360,489.32	5,353,919.99			137,714,409.31
存货跌价准备	19,126,027.01				19,126,027.01
固定资产减值准备	136,350,051.27				136,350,051.27
商誉减值准备	4,577,989.16				4,577,989.16
合计	292,414,556.76	5,353,919.99			297,768,476.75

## 17. 短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	943,000,000.00	733,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	993,000,000.00	783,000,000.00

资产负债表日后已偿还金额为 0 元。

## 18. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	31,060,000.60	11,248,200.00
合计	31,060,000.60	11,248,200.00

## 19. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	898,135,536.08	951,917,761.75
其中：1 年以上	156,889,016.60	159,490,898.35

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款

债权单位名称	一年以上欠款金额	账龄	未偿还或未结转的原因
苏州中材建设有限公司	38,069,203.12	1-3 年	工程质保金款

债权单位名称	一年以上欠款金额	账龄	未偿还或未结转的原因
甘肃靖远煤电股份有限公司	7,688,211.34	1-2 年	欠付材料款 未结算
中联重科股份有限公司	5,191,211.89	1-2 年	欠付材料款 未结算
山西黄腾化工有限公司	5,000,000.00	1-2 年	欠付材料款 未结算
靖远煤业集团有限责任公司	4,719,443.78	1-3 年	欠付材料款 未结算
<b>合计</b>	<b>60,668,070.13</b>		

(3) 期末应付账款中不含应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 20. 预收款项

### (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>123,744,400.32</b>	<b>70,476,065.22</b>
其中：1 年以上	5,384,450.23	8,337,072.74

(2) 期末账龄超过一年的预收款项均为本集团收取的零星客户预付货款，尚未提货。

(3) 期末预收款项中不含预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 21. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	26,799,365.88	111,828,874.65	129,617,389.47	9,010,851.06
职工福利费		7,139,584.10	7,139,584.10	
社会保险费	3,702,920.98	35,290,646.09	28,926,783.01	10,066,784.06
其中：医疗保险费	649,605.86	8,479,136.89	7,289,887.14	1,838,855.61
基本养老保险费	2,840,215.73	22,440,395.67	18,153,267.15	7,127,344.25
失业保险费	142,266.45	2,295,424.25	1,775,681.80	662,008.90
工伤保险费	90,548.96	1,320,024.14	1,086,775.26	323,797.84
生育保险费	-19,716.02	755,665.14	621,171.66	114,777.46
住房公积金	1,453,398.87	9,587,787.24	9,550,778.71	1,490,407.40
工会经费和职工教育经费	12,050,971.84	3,162,350.90	2,972,001.30	12,241,321.44
非货币性福利				

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
辞退福利	2,157,899.32	726,585.20	1,823,973.88	1,060,510.64
<b>合计</b>	<b>46,164,556.89</b>	<b>167,735,828.18</b>	<b>180,030,510.47</b>	<b>33,869,874.60</b>

本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为 726,585.20 元。

辞退福利系本集团内部退休人员本期末至正常退休日的期间拟支付的工资和缴纳的社会保险费。

本集团应付职工薪酬期末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 901.09 万元。

## 22. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	60,321,856.64	-26,958,261.33
营业税	246,142.50	411,639.65
企业所得税	58,049,994.97	62,343,948.08
个人所得税	939,965.72	469,501.26
资源税	2,647,784.07	4,278,139.47
城市维护建设税	3,572,037.41	853,497.77
房产税	1,800,436.30	1,829,344.94
土地使用税	2,922,536.96	2,996,252.84
教育费附加	1,861,441.00	445,667.71
地方教育费附加	1,291,969.04	381,012.66
矿产资源补偿费	5,352,991.83	3,857,033.10
水利建设基金	683,985.57	509,579.81
印花税	220,386.19	359,517.21
其他税费	160,597.80	10,009.42
<b>合计</b>	<b>140,072,126.00</b>	<b>51,786,882.59</b>

## 23. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	124,444.44	176,000.00
企业债券利息	44,749,356.16	19,504,356.16
短期借款应付利息	1,893,666.66	30,000.00
<b>合计</b>	<b>46,767,467.26</b>	<b>19,710,356.16</b>

## 24. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额
中国长城资产管理公司	4,876,000.00	148,000.00

单位名称	期末金额	期初金额
中国东方资产管理公司	3,568,000.00	
缙海荣	3,356,902.93	6,356,902.93
中国华融资产管理公司	1,346,600.00	1,346,600.00
宁夏青水创业股份公司	510,598.81	510,598.81
宁夏青铜峡水泥集团峡星机械有限公司	188,200.00	8,200.00
宁夏华泰鑫水泥集团公司	179,433.01	179,433.01
宁夏青铜峡水泥集团有限公司	25,600.00	25,600.00
宁夏青铜峡水泥集团多源工贸有限公司	10,200.00	10,200.00
内蒙古西水创业股份有限公司		13,610,912.56
<b>合计</b>	<b>14,061,534.75</b>	<b>22,196,447.31</b>

## 25. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>114,924,986.41</b>	<b>98,531,045.38</b>
其中：1年以上	28,892,845.76	28,583,696.70

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
宁夏兴业律师事务所	10,000,000.00	1 年以内	购房保证金
内蒙古西水创业股份有限公司	4,483,947.44	1 年以内	往来款
乌海中材节能余热发电有限公司	3,037,529.67	1 年以内	往来款
宁夏建兴住宅置业有限公司	1,669,052.00	1 年以内	往来款
青铜峡市海源货运信息部	1,378,505.59	1 年以内	运费
<b>合计</b>	<b>20,569,034.70</b>		

## 26. 一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	195,000,000.00	370,000,000.00
其中：保证借款	195,000,000.00	370,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,200,000.00	2,016,314.95
<b>合计</b>	<b>197,200,000.00</b>	<b>372,016,314.95</b>

## (1) 期末金额中前五名一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末金额	期初金额
中国农业银行白银西区支行	2009-12-24	2014-12-23	CNY	5.6448	35,000,000.00	55,000,000.00
中国银行股份有限公司白银分行营业部	2009-10-23	2014-10-23	CNY	5.7600	45,000,000.00	45,000,000.00
中国银行股份有限公司天水市分行	2009-8-20	2014-8-19	CNY	5.1840	45,000,000.00	45,000,000.00
中国银行宁夏分行营业部	2010-4-8	2015-4-8	CNY	5.7600	70,000,000.00	70,000,000.00
<b>合计</b>					<b>195,000,000.00</b>	<b>215,000,000.00</b>

## (2) 期末金额中一年内到期的长期应付款明细

借款单位	期限	期初金额	利率(%)	应计利息	期末金额	借款条件
<b>合计</b>	—	<b>2,016,314.95</b>	—		<b>2,200,000.00</b>	—
其中：						
甘肃泓畅机械有限公司	2012.4-2014.12	1,680,000.00			2,200,000.00	信用
中联重科股份有限公司	2011.7-2014.6	336,314.95				信用

## 27. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内结转的递延收益	4,404,448.49	4,372,448.45
<b>合计</b>	<b>4,404,448.49</b>	<b>4,372,448.45</b>

## (1) 一年内结转的递延收益

政府补助项目	期初金额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相 关/与收 益相关
天水中材水泥生产线项目建设专项资金(土地)	800,000.00		400,000.00	400,000.00	800,000.00	与资产 相关
宁夏建材宁东能源基地土地基础建设补助(土地)	200,000.00		100,000.00	100,000.00	200,000.00	与资产 相关
宁夏建材节能技术改造财政奖励资	864,285.72		432,142.86	432,142.86	864,285.72	与资产 相关
宁夏建材纯低温余热利用款资金	714,285.72		357,142.86	357,142.86	714,285.72	与资产 相关
宁夏建材金凤区工业园区基础建设补助(土地)	149,537.02		74,768.51	74,768.51	149,537.02	与资产 相关
宁夏建材综合节能改造补助资金	321,428.58		160,714.29	160,714.29	321,428.58	与资产 相关

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
宁夏建材水泥窑粉尘治理专项资金	28,571.42		14,285.71	14,285.71	28,571.42	与资产相关
宁夏建材工业重点项目技术改造 4500 吨熟料及配套资金		32,000.00	16,000.00	16,000.00	32,000.00	与资产相关
中材甘肃水泥生产线项目基础设施建设资金（土地）	122,600.00		61,300.02	61,300.06	122,600.04	与资产相关
乌海赛马土地补贴款（土地）	100,337.84		50,168.94	50,168.94	100,337.84	与资产相关
天水中材科技项目经费（余热发电项目）	286,679.93		143,340.03	143,340.03	286,679.93	与资产相关
青水股份矿产资源保护项目补助经费	562,500.00		281,250.00	281,250.00	562,500.00	与资产相关
天水中材矿产资源保护项目资金	222,222.22		111,111.11	111,111.11	222,222.22	与资产相关
<b>合计</b>	<b>4,372,448.45</b>		<b>2,202,224.33</b>	<b>2,202,224.37</b>	<b>4,404,448.49</b>	

其他变动金额全部为预计一年内结转利润表的政府补助款，从其他非流动负债结转至其他流动负债。

## 28. 长期借款

### （1）长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	20,000,000.00	45,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>45,000,000.00</b>

### （2）期末长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末金额	期初金额
中国银行股份有限公司天水分行	2010-10-12	2015-10-11	CNY	5.47	20,000,000.00	20,000,000.00

## 29. 应付债券（单位：人民币千元）

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末金额
中期票据	900,000.00	2012-8-15	5年	900,000.00					900,000.00
<b>合计</b>				<b>900,000.00</b>					<b>900,000.00</b>

## 30. 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
宁夏农业综合投资有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>			<b>1,500,000.00</b>	

期末专项应付款系根据宁财（企）指标[2011]218号文件，子公司青水股份作为自治区平台企业因“2×2000t/d 新型干法油井水泥生产线及配套纯低温余热发电机组二期项目”享受的节能减排技术改造项目资金。根据宁财（企）发[2009]1160号文规定，该项拨款以“宁夏农业综合投资有限公司”以无息借款的形式下拨，待项目验收完毕由宁夏财政厅确定偿还比例。

### 31. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
矿山生态环境恢复治理	2,360,452.28			2,360,452.28
<b>合计</b>	<b>2,360,452.28</b>			<b>2,360,452.28</b>

### 32. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
<b>递延收益</b>		
其中：天水中材水泥生产线项目建设专项资金（土地）	36,066,666.67	36,466,666.67
喀喇沁公司经济和信息化局支持中小企业项目资金补助	12,800,000.00	12,800,000.00
宁夏建材宁东能源基地土地基础建设补助（土地）	8,400,000.00	8,500,000.00
宁夏建材节能技术改造财政奖励资金	7,177,142.83	7,609,285.69
宁夏建材金凤区工业园区基础建设补助（土地）	6,548,911.28	6,623,679.78
宁夏建材纯低温余热利用款资金	6,488,095.21	6,845,238.07
中材甘肃水泥生产线项目基础设施建设资金（土地）	5,425,049.87	5,486,349.93
乌海赛马土地补贴款（土地）	4,699,155.34	4,749,324.28
宁夏建材能源管理中心建设示范项目财政补助资金	4,500,000.00	4,500,000.00
天水中材科技项目经费（余热发电项目）	3,440,159.08	3,583,499.11
宁夏建材综合节能改造补助资金	3,053,571.39	3,214,285.68
中材甘肃水泥窑脱硝工程专项资金	1,900,000.00	1,900,000.00
天水中材 2#窑烟气脱硝工程专项资金	1,500,000.00	1,500,000.00
天水中材 1#窑烟气脱硝工程专项资金	1,500,000.00	1,500,000.00
中材甘肃环保专项资金	1,200,000.00	1,200,000.00
乌海西水烟气脱硝工程专项资金	1,000,000.00	

项目	期末金额	期初金额
青水股份节能减排项目（脱硝工程）奖励资金	950,000.00	950,000.00
青水股份矿产资源保护项目补助经费	905,000.00	1,186,250.00
天水中材矿产资源保护项目资金	444,444.45	555,555.56
宁夏建材工业重点项目和技术改造项目奖励资金（4500 吨熟料生产线及配套）	352,000.00	400,000.00
宁夏建材水泥窑粉尘治理专项资金	323,809.54	338,095.26
<b>合计</b>	<b>108,674,005.66</b>	<b>109,908,230.03</b>

(1) 说明其他非流动负债的内容。

项目	来源和依据
<b>递延收益</b>	
其中：	
其中：天水中材水泥生产线项目建设专项资金(土地)	秦政函[2010]48 号,《天水市秦州区人民政府关于办理天水中材水泥项目厂区建设用地相关手续的函》
喀喇沁公司经济和信息化局支持中小企业项目资金补助	喀经信发[2013]17 号,《喀喇沁旗经济和信息化局关于拨付喀喇沁草原水泥有限责任公司支持中小企业发展专项资金的通知》
宁夏建材宁东能源基地土地基础建设补助（土地）	根据宁夏回族自治区人民政府专题会议纪要（87）的精神，土地出让金实行先征后返，返回的土地出让金价值用于基础建设补助
宁夏建材节能技术改造财政奖励资金	宁财（建）发[2007]1438 号文件，财政部关于《下达 2007 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》
宁夏建材纯低温余热利用款资金	宁财（建）发[2007]541 号文件,《关于下达 2007 年资源节约和环境保护项目中央预算内基建支出预算指标的通知》
宁夏建材金凤区工业园区基础建设补助（土地）	据《金凤区工业集中区项目入区协议书》补充协议书规定，本公司缴清土地出让金后，退还基础设备配套补助。
中材甘肃水泥生产线项目基础设施建设资金（土地）	白银市财综发[2009]38 号，关于《下达国有土地使用权出让金支出预算》的通知
宁夏建材能源管理中心建设示范项目财政补助资金	宁财（建）指标[2013]519 号，自治区财政厅关于下达 2013 年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金预算的通知
天水中材科技项目经费（余热发电项目）	天水市秦州区科技攻关计划项目合同书，项目名称：天水中材水泥窑 DCS 集散型计算机控制及综合自动化保护技术改造项目（信息化、可持续发展）、天水中材水泥窑纯低温余热发电项目（节电减排、可持续发展）
宁夏建材综合节能改造补助资金	宁财（建）发[2009]557 号文件，关于《下达 2009 年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设扩大内需中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》
中材甘肃水泥窑脱硝工程专项资金	白银市财经建发[2012]244 号文件,《关于下达 2012 年市级第四批环境保护专项资金的通知》和甘财建[2012]468 号,《甘肃省财政厅甘肃省环境保护厅关于下达 2012 年度省级污染减排专项资金的通知》
青水股份矿产资源保护项目补助经费	宁财（建）发[2008]1353 号文件，财政部关于《下达 2008 年矿产资源保护项目补助经费预算的通知》

项 目	来源和依据
天水中材 2#窑烟气脱硝工程专项资金	甘财建[2013]158 号文件,《甘肃省财政厅、甘肃省环境保护厅关于下达 2013 年度省级污染减排专项资金的通知》
天水中材 1#窑烟气脱硝工程专项资金	甘财建[2012]68 号,《甘肃省财政厅、甘肃省环境保证厅关于下达 2012 年度省级污染减排专项资金的通知》
中材甘肃环保专项资金	甘财建[2012]477 号文件,《甘肃省财政厅、甘肃省工业和信息化委员会关于下达 2012 年省级工业和信息化第二批专项资金的通知》
青水股份节能减排项目(脱硝工程)奖励资金	宁财(建)指标[2013]496 号,“关于下达 2011 年度主要污染物总量减排奖励资金预算的通知”
天水中材矿产资源保护项目资金	甘财建[2012]384 号,《甘肃省财政厅关于下达 2012 年度省级第二批矿产资源保护项目资金的通知》
宁夏建材工业重点项目和技术改造项目奖励资金(4500 吨熟料生产线及配套)	银财发(2013)41 号,银川市财政局、银川工信局关于下达 2012 年激励工业企业“保增长”(工业重点项目和技术改造项目)奖励资金的通知
宁夏建材水泥窑粉尘治理专项资金	银财发[2012]310 号关于下达银川市 2012 年度环保专项资金(第一批)的通知
乌海西水烟气脱硝工程专项资金	乌环函【2013】189 号 乌海市环境保护局关于 2013 年自治区主要污染物排污权有偿使用和交易资金安排使用的函

## (2) 政府补助

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
天水中材水泥生产线项目建设专项资金(土地)	36,466,666.67		400,000.00	-400,000.00	36,066,666.67	与资产相关
喀喇沁公司经济和信息化局支持中小企业项目资金补助	12,800,000.00				12,800,000.00	与资产相关
宁夏建材宁东能源基地土地基础建设补助(土地)	8,500,000.00		100,000.00	-100,000.00	8,400,000.00	与资产相关
宁夏建材节能技术改造财政奖励资	7,609,285.69		432,142.86	-432,142.86	7,177,142.83	与资产相关
宁夏建材金凤区工业园区基础建设补助(土地)	6,623,679.78		74,768.51	-74,768.51	6,548,911.28	与资产相关
宁夏建材纯低温余热利用款资金	6,845,238.07		357,142.86	-357,142.86	6,488,095.21	与资产相关
中材甘肃水泥生产线项目基础设施建设资金(土地)	5,486,349.93		61,300.02	-61,300.06	5,425,049.87	与资产相关

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
乌海赛马土地补贴款(土地)	4,749,324.28		50,168.94	-50,168.94	4,699,155.34	与资产相关
宁夏建材能源管理中心建设示范项目财政补助资金	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
天水中材科技项目经费(余热发电项目)	3,583,499.11		143,340.03	-143,340.03	3,440,159.08	与资产相关
宁夏建材综合节能改造补助资金	3,214,285.68		160,714.29	160,714.29	3,053,571.39	与资产相关
中材甘肃水泥窑脱硝工程专项资金	1,900,000.00				1,900,000.00	与资产相关
天水中材 1#窑烟气脱硝工程专项资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
天水中材 2#窑烟气脱硝工程专项资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
中材甘肃环保专项资金	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
乌海西炎烟气脱硝工程专项资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
青水股份节能减排项目(脱硝工程)奖励资金	950,000.00				950,000.00	与资产相关
青水股份矿产资源保护项目补助经费	1,186,250.00		281,250.00	-281,250.00	905,000.00	与资产相关
天水中材矿产资源保护项目资金	555,555.56		111,111.11	-111,111.11	444,444.45	与资产相关
宁夏建材工业重点项目和技术改造项目奖励资金(4500吨熟料生产线及配套)	400,000.00		16,000.00	-16,000.00	352,000.00	与资产相关
宁夏建材水泥窑粉尘治理专项资金	338,095.26		14,285.71	-14,285.71	323,809.54	与资产相关
<b>合计</b>	<b>109,908,230.03</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>2,202,224.33</b>	<b>-2,202,224.37</b>	<b>108,674,005.66</b>	

其他变动金额全部为预计一年内结转利润表的政府补助款,从其他非流动负债结转至其他流动负债。

### 33. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动增减	期末金额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)

股东名称/类别	期初金额		本期变动增减	期末金额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>					
国有法人持股	227,413,294.00	47.54		227,413,294.00	47.54
其他	137,792.00	0.03		137,792.00	0.03
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>227,551,086.00</b>	<b>47.57</b>		<b>227,551,086.00</b>	<b>47.57</b>
<b>无限售条件股份</b>					
人民币普通股	250,767,748.00	52.43		250,767,748.00	52.43
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>250,767,748.00</b>	<b>52.43</b>		<b>250,767,748.00</b>	<b>52.43</b>
<b>股份总额</b>	<b>478,318,834.00</b>	<b>100.00</b>		<b>478,318,834.00</b>	<b>100.00</b>

根据本公司与中材股份《关于青水股份实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》、《关于青水股份实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议之补充协议》以及由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《宁夏青铜峡水泥股份有限公司 2012 年度盈利预测实现情况鉴证报告》，中材股份将以所持本公司 137,792 股股份对本公司进行补偿，本公司对该部分补偿已予以锁定。经本公司 2014 年 4 月 15 日召开的 2013 年度股东大会审议批准，由本公司以总价人民币 1.00 元回购锁定的股份并予以注销，目前上述回购及注销工作正在进行中。

#### 34. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,949,087,295.03			1,949,087,295.03
其他资本公积	86,097,528.40			86,097,528.40
<b>合计</b>	<b>2,035,184,823.43</b>			<b>2,035,184,823.43</b>

#### 35. 专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	2,157,946.07	13,848,673.24	10,859,161.72	5,147,457.59
<b>合计</b>	<b>2,157,946.07</b>	<b>13,848,673.24</b>	<b>10,859,161.72</b>	<b>5,147,457.59</b>

#### 36. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	132,301,568.58			132,301,568.58
<b>合计</b>	<b>132,301,568.58</b>			<b>132,301,568.58</b>

## 37. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	1,428,859,756.23	—
加：期初未分配利润调整数		—
本期期初金额	1,428,859,756.23	—
加：本期归属于母公司股东的净利润	113,763,449.34	—
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利	90,854,397.98	
本期期末金额	1,451,768,807.59	

## 38. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
青水股份	12.81	142,659,242.13	144,246,362.56
天水中材	20.00	60,527,870.02	60,821,359.52
中材甘肃	1.58	4,125,115.76	3,426,149.26
天水华建	40.00	35,969,788.54	29,052,901.57
赛马混凝土	51.00	188,187,490.32	188,134,547.53
喀喇沁公司	2.00	2,886,045.05	2,980,013.48
合计		434,355,551.82	428,661,333.92

## 39. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,846,866,525.48	1,711,883,973.22
其他业务收入	10,689,998.64	4,554,530.96
合计	1,857,556,524.12	1,716,438,504.18
主营业务成本	1,296,810,628.85	1,244,675,432.26
其他业务成本	6,338,535.92	1,249,952.00
合计	1,303,149,164.77	1,245,925,384.26

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	1,846,866,525.48	1,296,810,628.85	1,711,883,973.22	1,244,675,432.26
合计	1,846,866,525.48	1,296,810,628.85	1,711,883,973.22	1,244,675,432.26

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥、熟料	1,512,664,588.44	1,077,267,564.26	1,373,358,968.72	1,013,990,743.98
商混	334,201,937.04	219,543,064.59	338,525,004.50	230,684,688.28
合计	<b>1,846,866,525.48</b>	<b>1,296,810,628.85</b>	<b>1,711,883,973.22</b>	<b>1,244,675,432.26</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
甘肃华吉矿业有限公司	27,963,808.10	1.50
中铁四局集团有限公司宝兰客专甘肃段项目经理部	27,509,801.68	1.48
吴忠市古城建筑工程有限公司	26,888,518.03	1.45
银川三建工程有限责任公司	24,850,214.50	1.34
甘肃兴华建设工程集团有限公司	23,027,919.72	1.24
合计	<b>130,240,262.03</b>	<b>7.01</b>

## 40. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,397,694.78	1,026,477.51	5%
城市维护建设税	6,310,337.67	5,879,555.86	1%、5%、7%
教育费附加	6,065,729.49	6,094,625.62	3%、2%
地方价格调节基金	179,645.80	379,610.68	1%
合计	<b>13,953,407.74</b>	<b>13,380,269.67</b>	

## 41. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费用	51,540,026.58	38,828,380.68
包装费	34,127,026.65	23,214,154.85
职工薪酬	25,463,668.99	22,265,837.64
日常消耗	20,583,457.91	29,501,022.31
固定资产折旧	18,238,206.75	17,357,815.00
装卸费	7,237,867.16	5,893,949.67
固定资产维修费用	398,844.25	297,308.98
其他	1,141,817.49	2,282,382.91
合计	<b>158,730,915.78</b>	<b>139,640,852.04</b>

## 42. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,282,805.35	25,729,842.47
固定资产维修费用	41,272,815.54	13,354,028.12
其他税费	15,290,445.48	13,570,439.24
安全生产费	13,759,166.63	9,587,067.25
折旧摊销	23,069,541.17	10,396,006.45
矿产资源补偿费	2,129,406.58	1,761,709.37
办公修理费	15,435,830.16	2,336,753.27
日常消耗	6,428,487.83	7,071,348.61
其他	2,676,974.03	6,911,705.09
<b>合计</b>	<b>157,345,472.77</b>	<b>90,718,899.87</b>

## 43. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	64,473,345.30	79,922,519.86
减：利息收入	1,692,475.81	8,572,903.28
加：其他支出	375,659.27	954,983.12
<b>合计</b>	<b>63,156,528.76</b>	<b>72,304,599.70</b>

## 44. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	5,353,919.99	9,220,919.21
<b>合计</b>	<b>5,353,919.99</b>	<b>9,220,919.21</b>

## 45. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,710,800.00	30,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-32,141,181.37
<b>合计</b>	<b>3,710,800.00</b>	<b>-32,111,181.37</b>

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
<b>合计</b>	<b>3,710,800.00</b>	<b>30,000.00</b>	
其中：			
宁夏银行股份有限公司	3,676,800.00		上期未分红

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天水麦积农村合作银行	24,000.00	20,000.00	每股红利增加
清水县信用合作联社营业部	10,000.00	10,000.00	

## (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计		-32,141,181.37	
其中：			
乌海市西水水泥有限责任公司		-25,296,707.25	上年购买股权，乌海西水成为子公司
包头市西水水泥有限责任公司		-6,844,474.12	上年已处置该投资

## 46. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	792,512.52	159,468.92	792,512.52
其中：固定资产处置利得	792,512.52	159,468.92	792,512.52
政府补助	20,658,275.68	8,759,763.58	3,554,224.33
其他	2,412,202.39	488,800.97	2,412,202.39
合计	23,862,990.59	9,408,033.47	6,758,939.24

## (2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	17,094,370.28	3,349,098.41	财税[2008]156号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》和财税[2009]163号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》	与收益相关
天水中材、天水华建十强五十户经营者奖励款	699,000.00	775,000.00	中共天水市委《中共天水市委 天水市人民政府关于对符合“10强50户”企业税收奖励政策先进企业进行表彰奖励的决定》(市委发[2013]14号)	与收益相关
宁夏建材创新平台发展专项资金	300,000.00		宁财(企)指标【2014】110号关于下达2014年自治区创新发展(创新平台)专项资金(第一批)的通知	与收益相关
中材甘肃污染治理财政补助专项资金	200,000.00		区财经建[2014]10号环保局污染治理资金	与收益相关

项目	本期金额	上期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
天水华建财政厅非公先进企业奖励经费	50,000.00		天水市委发【2014】15号中共天水市委、天水市人民政府关于表彰奖励2013年度工业经济发展先进县区单位和兑现10强50户企业纳税奖励政策的决定	与收益相关
中材甘肃地方税收返还		1,320,000.00	《关于对(中材甘肃水泥有限公司享受中科院白银高技术产业园优惠政策退税的申请)的审核意见》(市财预【2013年】3号,)	与收益相关
宁夏建材驰名商标企业奖励资金		600,000.00	自治区人民政府《关于表彰奖励荣获中国驰名商标和第八届宁夏著名商标企业(单位)的决定》(宁政发[2012]170号)	与收益相关
青水股份促进工业发展以奖代补发展资金		210,000.00	青铜峡市委、市人民政府《关于兑现2012年促进工业发展以奖代补发展资金的决定》(青党发[2013]15号)	与收益相关
天水中材实施工业强市战略先进企业奖励		200,000.00	中共天水市委《中共天水市委天水市人民政府关于表彰奖励实施工业强市战略先进企业的决定》(市委发【2013】15号)	与收益相关
小微企业部分政府性基金减免	9,681.07		《宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区国家税务局、宁夏回族自治区地方税务局关于免征小微企业部分政府性基金的通知》(宁财(综)发[2013]275号)	与收益相关
递延收益摊销	2,202,224.33	2,123,665.17		与资产相关
其他零星项目合计	103,000.00	182,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>20,658,275.68</b>	<b>8,759,763.58</b>		

## 47. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,179,141.27	5,825.81	1,179,141.27
其中：固定资产处置损失	1,179,141.27	5,825.81	1,179,141.27
对外捐赠	7,000.00	68,900.00	7,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	779,788.05	224,003.23	779,788.05
其他支出	666,205.00	118,405.00	666,205.00
<b>合计</b>	<b>2,632,134.32</b>	<b>417,134.04</b>	<b>2,632,134.32</b>

## 48. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税费用	46,949,075.69	24,917,449.86

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-584,685.64	-5,921,546.31
<b>合计</b>	<b>46,364,390.05</b>	<b>18,995,903.55</b>

## 49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	113,763,449.34	82,124,777.66
归属于母公司的非经常性损益	2	4,013,034.91	2,965,409.93
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	109,750,414.43	79,159,367.73
期初股份总数	4	478,318,834.00	478,318,834.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	478,318,834.00	478,318,834.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1 $\div$ 12	<b>0.238</b>	<b>0.171</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3 $\div$ 12	<b>0.230</b>	<b>0.165</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.238</b>	<b>0.171</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.230</b>	<b>0.165</b>

## 50. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
承兑保证金收回	2,000,000.00
其他受限资金收回	3,998,357.25
收到的政府补助	1,352,000.00
利息收入	1,692,475.81
投标、质量保证金	13,550,000.00
其他业务收入	1,522,623.20
往来款	6,692,038.96
收入	15,000.00
<b>合计</b>	<b>30,822,495.22</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
管理费用	24,541,292.02
营业费用	21,725,275.40
存出承兑保证金	15,488,256.38
他受限资金增加	834,589.76
营业外支出	1,452,993.05
保证金、押金	13,800,000.00
银行手续费	375,659.27
往来款及备用金	7,161,794.30
<b>合计</b>	<b>85,379,860.18</b>

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
与资产相关的政府补助	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付融资租赁费	1,071,902.93
<b>合计</b>	<b>1,071,902.93</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	134,444,380.53	103,131,393.94
加: 资产减值准备	5,353,919.99	9,220,919.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,559,678.52	181,841,670.71
无形资产摊销	6,439,895.13	4,731,611.29
长期待摊费用摊销	88,340.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	386,628.75	-153,643.11
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	64,473,345.30	72,304,599.70
投资损失(收益以“-”填列)	-3,710,800.00	32,111,181.37
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-584,685.64	-5,940,770.09
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-4,410.99	
存货的减少(增加以“-”填列)	-36,661,027.69	93,326,088.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-357,526,259.32	-363,219,814.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	136,323,065.53	185,191,934.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>153,582,070.33</b>	<b>312,545,171.15</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	337,311,181.33	275,001,719.30
减: 现金的期初余额	342,933,858.69	731,351,010.18
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	<b>-5,622,677.36</b>	<b>-456,349,290.88</b>

## (3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	337,311,181.33	275,001,719.30
其中: 库存现金	22,586.13	4,014.59
可随时用于支付的银行存款	337,288,595.20	274,997,704.71

项目	本期金额	上期金额
期末现金和现金等价物余额	337,311,181.33	275,001,719.30

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
<b>母公司</b>					
中材股份	股份公司公	北京西城区	工业	刘志江	100006100
<b>最终控制方</b>					
中材集团	有限公司	北京西城区	投资管理	刘志江	100003604

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中材股份	3,571,464,000.00			3,571,464,000.00

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
中材股份	227,413,294.00	227,413,294.00	47.54	47.54

#### 2. 子公司

存在控制关系的子公司信息详见本附注五、(一)、子公司。

#### 3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
<b>(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>			
	苏州中材建设有限公司	接受劳务和销售商品	74483811-3
	中材机电备件有限公司	购买商品	789362120
	河南中材环保有限公司	购买商品	755194405
	中材装备集团有限公司	购买商品	103064744

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	中材节能股份有限公司	购买商品	700492827
	常熟中材装备重型机械有限公司	购买商品	75461325-X
	溧阳中材重型机器有限公司	购买商品	670981020
	天津中材工程研究中心有限公司	往来	68470415-5
	中材科技股份有限公司	购买商品	71092927-9
	中国中材国际工程股份有限公司	接受劳务和销售商品	71092934-0
	苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	购买商品	66638192X
	中材集团财务有限公司	存款	71783642-X
	苏州开普岩土工程有限公司	接受劳务	717468831
	苏州中材非金属矿山工业设计研究院	购买商品	742470685
	中国建筑材料工业建设西安工程公司	接受劳务	22052951-2
	中材(天津)控制工程有限公司	购买商品	23944363-9
	中材(天津)重型机械有限公司	购买商品	71829393-0
	中材节能(武汉)有限公司	购买商品	
	中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	接受劳务	45525043-6
	宁夏建材银川地质工程勘察院	接受劳务	22787351-9
	徐州中材装备重型机械有限公司	购买商品	74484687-7
	乌海中材节能余热发电有限公司	购买商品	56418993-7

中材集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）为 2013 年 4 月 18 日经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，注册资本 5 亿元人民币，由中材集团和中材股份分别出资 70%和 30%，金融许可证机构编码：L0174H211000001，经营范围：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借。

2013 年 9 月 3 日，本公司与财务公司签订《金融服务协议》，由财务公司于 2013 年、2014 年、2015 年三年有效期内向公司提供存款、贷款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的金融服务业务。公司及财务公司约定金融服务主要内容如下：

(1) 存款服务：2013 年度、2014 年度、2015 年度，公司在财务公司存置的每日存款余额（含应计利息）分别不超过人民币 15000 万元、20000 万元、25000 万元；财务公司为公司提供存款服务的存款利率，同等条件下不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率。

(2) 结算服务：财务公司免费为公司提供上述结算服务。

(3) 综合授信服务：2013 年度、2014 年度、2015 年度，财务公司向公司提供的综合授信余额（含应计利息）最高不超过人民币 20000 万元、25000 万元、30000 万元；财务公司向公司提供的贷款利率，同等条件下不高于同期国内主要商业银行同类贷款的贷款利率。

(4) 其他金融服务：财务公司向公司提供其他金融服务前，双方需进行磋商及订立独立的协议；财务公司就提供其他金融服务所收取的费用，凡中国人民银行或中国银行业监督管理委员会有同类金融服务收费标准的，应符合相关规定，同等条件下应不高于同期国内主要商业银行就同类金融服务所收取的费用。

## (二) 关联交易

关联交易，是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为，而不论是否收取价款。本集团关联交易定价原则为协议价。本集团关联交易须经本公司董事会决议通过。

### 1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	7,857,963.03	0.87	2,783,446.57	0.30
其中：中材科技股份有限公司	2,604,410.25	0.29	920,374.37	0.10
常熟中材装备重型机械有限公司	1,105,529.91	0.17	548,623.05	0.06
中材机电备件有限公司	894,102.56	0.10	385,324.78	0.04
溧阳中材重型机器有限公司	416,102.56	0.05	17,948.72	
中材装备集团有限公司			476,068.38	0.05
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	45,675.22	0.01	435,107.27	0.05
乌海中材节能余热发电有限公司	2,658,210.91	0.29		
中材节能（武汉）有限公司	27,777.78	0.00		
中材（天津）重型机械有限公司	102,564.10	0.00		
河南中材环保有限公司	3,589.74	0.00		

### 2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	235,469,659.02	87.24	166,267,012.95	36.99
其中：苏州中材建设有限公司	230,278,142.50	85.33	148,777,560.00	33.10
中国中材国际工程股份有限公司	4,925,167.37	1.82	12,442,198.00	2.77
苏州中材非金属矿工设计研究有限公司	188,679.25	0.07	90,000.00	0.02
中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	77,669.90	0.03		
河南中材环保有限公司			4,957,254.95	1.10

## 3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	5,369,842.30	0.29	598,534.00	0.03
其中：苏州中材建设有限公司	5,369,842.30	0.29	2,380.00	
中国中材国际工程股份有限公司			596,154.00	0.03

## 4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	宁夏赛马	80,000,000.00	2013-8-19	2016-8-18	否
本公司	宁夏赛马	120,000,000.00	2013-10-12	2016-10-11	否
本公司	宁夏赛马	70,000,000.00	2013-11-19	2016-11-18	否
本公司	宁夏赛马	80,000,000.00	2014-4-29	2017-4-28	否
本公司	青水股份	80,000,000.00	2013-7-5	2016-7-4	否
本公司	青水股份	50,000,000.00	2013-8-1	2016-8-1	否
本公司	中宁赛马	50,000,000.00	2014-6-27	2017-6-26	否
本公司	石嘴山赛马	18,000,000.00	2013-9-10	2016-9-9	否
本公司	科进混凝土	60,000,000.00	2013-9-16	2016-9-15	否
本公司	乌海赛马	70,000,000.00	2010-04-08	2017-04-08	否
本公司	中材甘肃	50,000,000.00	2013-9-30	2016-9-30	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	中材甘肃	30,000,000.00	2013-7-31	2016-7-30	否
本公司	中材甘肃	25,000,000.00	2013-7-26	2016-7-25	否
本公司	中材甘肃	25,000,000.00	2013-9-6	2016-9-5	否
本公司	中材甘肃	35,000,000.00	2009-12-24	2016-12-23	否
本公司	中材甘肃	45,000,000.00	2009-10-23	2016-10-23	否
本公司	天水华建	15,000,000.00	2013-09-30	2016-09-29	否
本公司	天水华建	30,000,000.00	2014-02-28	2017-02-27	否
本公司	天水中材	50,000,000.00	2013-8-2	2016-8-1	否
本公司	天水中材	20,000,000.00	2013-8-30	2016-8-29	否
本公司	天水中材	30,000,000.00	2013-3-19	2016-3-18	否
本公司	天水中材	10,000,000.00	2013-11-7	2016-11-16	否
本公司	天水中材	35,000,000.00	2009-8-20	2016-8-19	否
本公司	天水中材	40,000,000.00	2014-03-19	2017-03-18	否
本公司	天水中材	30,000,000.00	2014-6-25	2017-6-24	否
本公司	天水中材	10,000,000.00	2014-2-28	2017-2-27	否
<b>合计</b>		<b>1,158,000,000.00</b>			

## 5. 关联方存款

关联方名称	存款余额	存款类别	利率	本期利息	备注
财务公司	3,141,206.00	协定存款	1.265		本公司
财务公司	3,291,240.03	协定存款	1.265		石嘴山赛马
财务公司	150,000.00	协定存款	1.265		中宁赛马
财务公司	4,511,170.90	协定存款	1.265		天水中材
财务公司	1,750,000.00	协定存款	1.265		乌海赛马
财务公司	2,048,287.75	协定存款	1.265		中材甘肃
财务公司	764,789.31	协定存款	1.265		六盘山公司
财务公司	1,050,000.00	协定存款	1.265		赛马混凝土
	<b>16,706,693.99</b>				

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	3,324,796.00	99,743.88	5,842,310.30	172,331.93

关联方（项目）	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其中：苏州中材建设有限公司	3,324,796.00	99,743.88	5,842,310.30	172,331.93

## 2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			49,317.46	1,479.52
其中：中材节能股份有限公司			49,317.46	1,479.52

## 3. 关联方预付款项

关联方（项目）	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	294,039.00		450,013.11	
其中：常熟中材装备重型机械有			198,205.11	
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	188,289.00		164,358.00	
溧阳中材重型机器有限公司			50,000.00	
中材装备集团有限公司	72,500.00			
徐州中材装备重型机械有限公司	33,250.00			

## 4. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	56,522,079.70	133,336,551.07
其中：苏州中材建设有限公司	39,181,722.12	107,016,968.23
中国中材国际工程股份有限公司	33,018.87	9,662,148.50
中材科技股份有限公司	6,806,831.67	4,703,055.00
中材节能股份有限公司	3,839,358.00	3,839,358.00
河南中材环保有限公司	1,337,500.00	2,337,500.00
中材机电备件有限公司	1,712,588.42	1,814,378.00
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	1,564,955.19	1,712,057.71

关联方(项目)	期末金额	期初金额
常熟中材装备重型机械有限公司	287,562.40	
溧阳中材重型机器有限公司	98,730.00	
中材(天津)重型机械有限公司	148,564.10	
中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	80,000.00	

## 5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>3,077,529.67</b>	<b>1,050,000.00</b>
其中：天津中材工程研究中心有限公司		1,000,000.00
乌海中材节能余热发电有限公司	3,037,529.67	
中国建筑材料工业建设西安工程公司	40,000.00	40,000.00

## 八、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无需说明的重大或有事项。

## 九、承诺事项

## 1. 重大承诺事项

## 1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 25,703.17 万元，具体情况如下： 单位：人民币万元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
宁夏赛马兰山分厂 4500T/D 新型干法水泥生产线项目	37,703.84	37,226.60	477.24	2014 年	
青水股份太阳山新型油井水泥生产线项目(二期)	27,382.57	26,520.55	862.02	2014 年	
本公司建材大厦	8,716.65	8,448.72	267.93	2014 年	
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	4,200.20	933.93	3,266.27	2014 年	
青铜峡混凝土年产 50 万立方米商品混凝土搅拌站项目	1,550.00	1,544.08	5.92	2014 年	
青水股份太阳山年产 120 万吨骨料生产线项目	4,684.00	1,594.62	3,089.38	2014 年	
喀喇沁公司 4500t/d 熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套 9MW 纯低温余热发电项目	57,600.00	43,214.44	14,385.56	2014 年	

中材甘肃 4500T/D 余热发电	5,500.00	3,762.25	1,737.75	2014 年	
乌海赛马配套纯低温余热发电项目	4,200.00	2,588.90	1,611.10	2014 年	
<b>合计</b>	<b>151,537.26</b>	<b>125,834.09</b>	<b>25,703.17</b>		

## 2. 前期承诺履行情况

单位：人民币万元

项目名称	合同金额	截至 2013 年 12 月 31 日已付金额	截至 2013 年 12 月 31 日未付金额	2013 年 12 月 31 日预计 2014 年度投资额	2014 年 1-6 月实际投资情况
宁夏赛马兰山分厂 4500T/D 新型干法水泥生产线项目	37,703.84	36,916.66	787.18	787.18	309.94
青水股份太阳山新型油井水泥生产线项目(二期)	27,382.57	26,520.55	862.02	862.02	
石嘴山赛马粉磨节能技改项目	5,841.00	5,638.90	202.10	202.10	202.10
本公司建材大厦	8,716.65	7,471.32	1,245.33	1,245.33	977.40
中宁混凝土年产 100 万立方米商品混凝土搅拌站项目一期工程	1,550.00	1,544.08	5.92	5.92	
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	4,200.20	900.93	3,299.27	3,299.27	33.00
青铜峡混凝土年产 50 万立方米商品混凝土搅拌站项目	1,500.00	1,333.83	166.17	166.17	
青水股份太阳山年产 120 万吨骨料生产线项目	4,684.00	1,242.73	3,441.27	3,441.27	351.89
宁夏赛马熟料基地已有熟料生产线配套建设 2×150 万吨/年水泥粉磨系统一期工程	15,928.00	15,394.57	533.43	533.43	533.43
<b>合计</b>	<b>107,506.26</b>	<b>96,963.57</b>	<b>10,542.69</b>	<b>10,542.69</b>	<b>2407.76</b>

3. 除上述承诺事项外，截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

本集团无需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

## 1. 租赁

## (1) 融资租入固定资产

项目	期末金额	期初金额
原价		2,230,877.00
机器设备		2,230,877.00
累计折旧		383,190.45
机器设备		383,190.45
账面净值		1,847,686.55
机器设备		1,847,686.55
减值准备		
机器设备		
账面价值		1,847,686.55
机器设备		1,847,686.55

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,262,000.00	100.00	37,860.00	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,262,000.00	—	37,860.00	—

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,189,085.76	100.00	155,672.57	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>5,189,085.76</b>	<b>—</b>	<b>155,672.57</b>	<b>—</b>

## i. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,262,000.00	100.00	37,860.00	5,189,085.76	100.00	155,672.57
<b>合计</b>	<b>1,262,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>37,860.00</b>	<b>5,189,085.76</b>	<b>100.00</b>	<b>155,672.57</b>

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 应收账款金额情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司 (第一采气厂)	本公司客户	1,262,000.00	1 年以内	100.00
<b>合计</b>		<b>1,262,000.00</b>		<b>100.00</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	167,691.78	3.02	5,030.75	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,386,445.96	96.98		
<b>合计</b>	<b>5,554,137.74</b>	<b>—</b>	<b>5,030.75</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	99,910.00	2.91	9,932.07	9.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,334,161.55			
<b>合计</b>	<b>3,434,071.55</b>	<b>—</b>	<b>9,932.07</b>	<b>—</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	167,691.78	100.00	5,030.75	99,910.00	100.00	9,932.07
<b>合计</b>		<b>100.00</b>		<b>99,910.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9,932.07</b>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
宁夏赛马	1,760,024.24			应收子公司款项,不计提坏账准备
乌海赛马	727,850.78			
天水中材	2,209,810.18			
赛马混凝土	655,979.67			
喀喇沁水泥	15,342.90			
六盘山公司	17,438.19			
<b>合计</b>	<b>5,386,445.96</b>		<b>—</b>	<b>—</b>

(3) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
天水中材	本公司子公司	2,209,810.18	1 年以内	39.79	往来款
宁夏赛马	本公司子公司	1,760,024.24	1 年以内	31.69	往来款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
乌海赛马	本公司子公司	727,850.78	1 年以内	13.10	往来款
赛马混凝土	本公司子公司	655,979.67	1 年以内	11.81	往来款
尹国明	公司外派高管	69,691.78	1 年以内	1.26	预付社保
<b>合计</b>		<b>5,423,356.65</b>		<b>97.65</b>	

## (5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
天水中材	本公司子公司	2,209,810.18	39.79
宁夏赛马	本公司子公司	1,760,024.24	31.69
乌海赛马	本公司子公司	727,850.78	13.10
赛马混凝土	本公司子公司	655,979.67	11.81
尹国明	公司外派高管	69,691.78	1.26
喀喇沁水泥	本公司子公司	15,342.90	0.28
六盘山公司	本公司子公司	17,438.19	0.31
<b>合计</b>		<b>5,456,137.74</b>	<b>98.24</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	2,783,212,172.41	2,803,212,172.41
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>2,783,212,172.41</b>	<b>2,803,212,172.41</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>2,783,212,172.41</b>	<b>2,803,212,172.41</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资（单位：人民币千元）

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
<b>成本法核算</b>								
中宁赛马	100.00	100.00	213,278.96	213,278.96			213,278.96	38,000.00
青水股份	87.19	87.19	291,095.57	291,095.57			291,095.57	58,373.54

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
石嘴山赛马	100.00	100.00	60,347.64	60,347.64			60,347.64	6,000.00
六盘山公司	100.00	100.00	78,770.00	78,770.00			78,770.00	6,000.00
中材甘肃	98.42	98.42	196,830.00	196,830.00			196,830.00	
中材青海	100.00	100.00	20,000.00	20,000.00		20,000.00		
乌海赛马	100.00	100.00	156,310.00	156,310.00			156,310.00	
赛马混凝土	51.00	51.00	130,000.00	130,000.00			130,000.00	
天水中材	80.00	80.00	182,400.00	182,400.00			182,400.00	28,000.00
喀喇沁公司	98.00	98.00	245,000.00	245,000.00			245,000.00	
宁夏赛马	100.00	100.00	720,570.63	720,570.63			720,570.63	50,000.00
乌海西水	100.00	100.00	451,309.37	451,309.37			451,309.37	
宁夏银行股份有限公司	1.70	1.70	57,300.00	57,300.00			57,300.00	3,676.80
<b>合计</b>			<b>2,803,212.17</b>	<b>2,803,212.17</b>		<b>20,000.00</b>	<b>2,783,212.17</b>	<b>190,050.34</b>

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	27,864,062.33	16,647,826.23
<b>合计</b>	<b>27,864,062.33</b>	<b>16,647,826.23</b>
主营业务成本		
其他业务成本	1,078,632.48	16,800.00
<b>合计</b>	<b>1,078,632.48</b>	<b>16,800.00</b>

## (1) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
宁夏赛马	17,081,106.62	61.30
乌海赛马	3,793,150.69	13.61
天水中材	2,350,520.54	8.44

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中材甘肃	1,952,319.33	7.01
乌海西水	1,020,997.81	3.66
<b>合计</b>	<b>26,198,094.99</b>	<b>94.02</b>

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	190,050,337.00	54,045,322.56
权益法核算的长期股权投资收益		-32,141,181.37
处置长期股权投资产生的投资收益	1,634,566.48	
<b>合计</b>	<b>191,684,903.48</b>	<b>21,904,141.19</b>

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
<b>合计</b>	<b>190,050,337.00</b>	<b>54,045,322.56</b>	
其中：六盘山公司	6,000,000.00	16,045,322.56	
中宁赛马	38,000,000.00	38,000,000.00	
宁夏赛马	50,000,000.00		上期末分红
青水股份	58,373,537.00		上期末分红
天水中材	28,000,000.00		上期末分红
石嘴山公司	6,000,000.00		上期末分红
宁夏银行股份有限公司	3,676,800.00		每股红利增加

## (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
<b>合计</b>		<b>-32,141,181.38</b>	
其中：乌海西水		-25,296,707.26	上年购买股权，乌海西水成为子公司
包头市西水水泥有限责任公司		-6,844,474.12	该投资上年已处置

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	184,330,310.43	31,069,158.00
加: 资产减值准备	-122,713.89	20,062.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	157,782.05	122,857.42
无形资产摊销	1,801,534.86	1,801,534.86
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(收益以“-”填列)		-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	25,018,565.93	7,302,074.32
投资损失(收益以“-”填列)	-191,684,903.48	-21,904,141.19
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	75,482.05	-1,539,630.98
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		94,047,904.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-59,949,815.15	306,213,749.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	24,337,282.30	-370,855,800.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-16,036,474.90</b>	<b>46,277,768.24</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	118,512,517.09	84,846,228.97
减: 现金的期初余额	178,598,462.68	387,345,802.48
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	<b>-60,085,945.59</b>	<b>-302,499,573.51</b>

### 十三、财务报告批准

本财务报告于 2014 年 8 月 7 日由本公司董事会批准报出。

#### 十四、财务报表补充资料

##### 1. 本期非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2013 年度非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-386,628.75	153,643.11	
计入当期损益的政府补助	3,554,224.33	4,090,665.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	959,209.34		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-13,963.56	
<b>小计</b>	<b>4,126,804.92</b>	<b>4,230,344.72</b>	
所得税影响额	508,221.19	1,020,471.05	
少数股东权益影响额（税后）	-394,451.18	244,463.74	
<b>合计</b>	<b>4,013,034.91</b>	<b>2,965,409.93</b>	

##### 2. 净资产收益率及每股收益

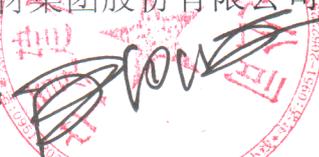
按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2013 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.75	0.238	0.238
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	2.66	0.230	0.230

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司 2014 年半年度报告摘要
- (二) 载有公司董事长、财务总监、财务管理中心主任签名并盖章的财务报告
- (三) 报告期内在中国证券报、上海证券报及证券时报公开披露过的所有公司文件的原件及公告原稿

宁夏建材集团股份有限公司

董事长: 

2014年8月7日