宁夏赛马实业股份有限公司收购报告书

(上接D21版)

本公司所属子公司中材金晶玻纤有限公司的控股公司山东淄博庞贝捷金晶玻纤有限公司对超过公司规定存放期限的存货计提减值准备170,085.43元。子公司北京玻璃钢研究设计院本期对市场价格降低的存货计提减值准备29,877.98元。子公司中国非金属矿工业公司因本期合并范围增加而增加存货跌价准备250,360.13元。

本公司所属子公司中材科技本期因处置期初已经计提减值准备的存货，转回存货减值准备3,715,524.07元;本公司所属子公司中材高新本期转回存货减值准备283,953.87元，主要系中材高新所属子公司晶体公司处置了部分产成品，相关存货跌价准备发生转回,以及华标公司因已转让原计提的存货跌价准备不再纳入合并报表所致。子公司株洲纤维水泥制品厂本期出售库存商品,相应转出已计提的存货跌价准备462,630.58元。

8、长期投资

（1）长期投资

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
长期股权投资	1,013,899,849.82	328,151,921.77	19,210,087.16	1,322,841,684.43
其中:对子公司投资	17,813,624.12	6,484,530.24	6,541,666.99	17,756,487.37
对其他企业投资	996,086,225.70	321,667,391.53	12,668,420.17	1,305,085,197.06
股权投资差额	288,792.99	0.00	48,132.12	240,660.87
长期股票投资	402,527.80	0.00	0.00	402,527.80
长期债权投资	106,873,924.03	390,000.00	100,390,000.00	6,873,924.03
减:长期投资减值准备	407,020,621.23	604,415.00	3,317,594.11	404,307,442.12
合并价差	125,566,434.39	126,961,915.95	24,059,208.42	228,469,141.92
合 计	840,010,907.80	454,899,422.72	140,389,833.59	1,154,520,496.93

（2）对未合并子公司投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动				股权投资准备	年末余额	占被投资单位股权比例
	原始投资	本年增减	本期权益增减	本年利润分回	累计增减				
北京安普新材料发展公司	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	-5,100,000.00		0.00	0.00	100%
新疆天山石材有限责任公司	5,220,212.24	5,220,212.24	-9,276.03	0.00	-9,276.03		0.00	5,210,936.21	100%
建设大厦	2,200,000.00	0.00	264,318.00	0.00	-1,268,052.46		0.00	931,947.54	100%
汉中市汉江彩板门窗公司	11,210,000.00	0.00	0.00	0.00	-11,210,000.00		0.00	0.00	100%
上海浦东长城建材工业外经技术合作公司	10,171,386.30	0.00	0.00	0.00	171,386.30		0.00	10,171,386.30	100%
北京中亚彩色水泥厂	929,000.00	0.00	-16,260.03	0.00	-486,782.68		0.00	442,217.32	100%
株洲新迈克重型机械有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	1,000,000.00	100%
合计	35,830,598.54	5,220,212.24	238,781.94	0.00	-17,902,724.87		0.00	17,756,487.37	

（3）股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2005.12.31	本期摊销	2006.12.31
南京春辉科技实业有限公司	481,321.50	10年	288,792.99	48,132.12	240,660.87
合计	481,321.50		288,792.99	48,132.12	240,660.87

（4）长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位股权比例	初始投资成本	年初金额	本期增减变动	年末金额
交通银行股票	法人股	411150	0.00236%	402,527.80	402,527.80	0.00	402,527.80
合计				402,527.80	402,527.80	0.00	402,527.80

（5）长期债券投资

债券种类	面值	年利率%	初始投资成本	到期日	本期利息	累计应收利息	累计已收利息	年末余额	年末净额
合 计	960,000.00		960,000.00		0.00	0.00	0.00	620,000.00	960,000.00
其中:									
国库券	340,000.00	2.32	340,000.00	2006.9.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国库券	230,000.00	3.24	230,000.00	2008.8.6	0.00	0.00	0.00	230,000.00	230,000.00
国库券	50,000.00	3.49	50,000.00	2011.3.1	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
国库券	340,000.00	3.39	340,000.00	2009.11.10	0.00	0.00	0.00	340,000.00	340,000.00

（6）合并价差

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销	本期转出	年末余额
新疆和静天山水泥有限责任公司	411,089.32	10年	147,762.51	41,108.94	0.00	106,653.57
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	-1,366,589.84	10年	-864,872.39	-136,658.98	0.00	-728,213.41
新疆塔里木水泥有限责任公司	-5,889,779.50	10年	-3,837,436.15	-588,977.96	0.00	-3,248,458.19
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	3,000,000.00	10年	2,125,000.00	300,000.00	0.00	1,825,000.00
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	1,000,000.00	10年	750,000.00	100,000.00	0.00	650,000.00
苏州天山商品混凝土有限公司	1,631,001.50	10年	1,196,067.75	163,100.15	0.00	1,032,967.60
新疆屯河金波水泥有限责任公司	666,833.57	10年	466,783.48	66,683.35	0.00	400,100.13
河南中材环保有限公司	4,329,022.24	10年	3,848,019.77	481,002.47	0.00	3,367,017.30
新疆天山水泥股份有限公司	99,996,023.65	10年	96,662,822.86	9,999,602.37	0.00	86,663,220.49
唐山中材重型机械有限公司	7,864,608.35	10年	7,864,608.35	786,460.80	0.00	7,078,147.55
北京鑫佳泓科技有限公司	59,958,826.06	10年	0.00	3,995,153.49	0.00	55,963,672.57
苏州中材建材有限公司	1,024,974.35	10年	0.00	114,091.62	0.00	910,882.73
山东中材工程有限公司	436,797.92	10年	393,118.13	43,679.79	0.00	349,438.34
汉江水泥股份公司	12,207,409.20	10年	9,969,384.25	1,220,740.92	0.00	8,748,643.33
中天仕名科技集团	65,430,534.22		0.00	0.00	0.00	65,430,534.22
中天仕名（徐州）重型公司	790,468.88	10年	707,985.17	707,985.16	0.01	0.00
中天仕名科技集团有限公司	6,609,597.56	10年	6,609,597.56	660,959.76	5,948,637.80	0.00
北京玻璃钢研究设计院设计所	155,638.73	10年	155,638.73	0.00	155,638.73	0.00
NON-METALS INC公司	-1,139,528.14		-1,139,528.14	0.00	0.00	-1,139,528.14
西建苑物业公司	87,249.01		0.00	87,249.01	0.00	0.00
地勘中心合并价差	1,105,763.41		511,482.51	46,699.58	0.00	1,059,063.83
合 计	258,222,691.48	0.00	125,566,434.39	18,001,631.46	6,104,276.54	228,469,141.92

9、固定资产

（1）固定资产原值

类 别	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
土地资产	176,955,161.03	0.00	7,389,063.35	169,566,097.68
房屋、建筑物	3,055,569,177.90	709,031,232.66	116,047,483.84	3,648,552,926.72
机器设备	3,749,398,416.12	836,448,721.46	229,235,405.19	4,356,611,732.39
运输工具	462,451,237.52	89,638,016.09	65,995,864.34	486,093,389.27
其他固定资产	246,592,804.70	57,975,294.30	47,393,308.44	257,174,790.56
合 计	7,690,966,797.27	1,693,093,264.51	466,061,125.16	8,917,998,936.62

（2）累计折旧

类 别	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
土地资产	74,517.82	0.00	0.00	74,517.82
房屋、建筑物	727,875,111.27	126,730,260.93	26,804,540.25	827,800,831.95
机器设备	1,326,508,876.34	277,932,305.07	104,284,549.85	1,500,156,631.56
运输工具	201,429,143.78	50,216,403.35	35,084,336.51	216,561,210.62
其他固定资产	166,084,300.42	32,751,891.65	23,169,793.03	175,666,399.04
合 计	2,421,971,949.63	487,630,861.00	189,343,219.64	2,720,259,590.99

（3）固定资产减值准备

类 别	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋、建筑物	14,644,392.74	3,152,082.83	3,152,082.83	14,644,392.74
机器设备	15,409,828.62	3,092,970.71	791,820.84	17,710,978.49
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他固定资产	7,997.88	82,137.14	0.00	90,135.02
合 计	30,062,219.24	6,327,190.68	3,943,903.67	32,445,506.25

（4）固定资产净额

类 别	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
土地资产	176,880,643.21	0.00	7,389,063.35	169,491,579.86
房屋、建筑物	2,313,049,673.89	580,330,196.48	87,272,168.34	2,806,107,702.03
机器设备	2,407,479,711.16	560,505,831.62	129,241,420.44	2,838,744,122.34
运输工具	261,022,093.74	44,267,319.17	35,757,234.26	269,532,178.65
其他固定资产	80,500,506.40	30,543,716.84	29,625,966.74	81,418,256.50
合 计	5,238,932,628.40	1,215,647,064.11	289,285,853.13	6,165,293,839.38

（5）融资租入、经营性租出固定资产

类 别	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
融资租入固定资产	782,696.31	0.00	0.00	782,696.31
经营性租出固定资产	1,299,023.24	29,272,714.17	1,349,023.24	29,222,714.17
合 计	2,081,719.55	29,272,714.17	1,349,023.24	30,005,410.48

（6）本年增加的固定资产中,由在建工程转入606,886,822.94元。

（7）本年出售固定资产原值147,128,648.98元,净值75,737,701.04元。

（8）年末固定资产中用于抵押和担保的固定资产净值2,250,860,660.32元。

（9）年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值239,882,830.93元。

（10）本年报废固定资产原值102,881,185.18元,净值6,678,845.82元。

（11）本公司所属子公司中材高新2006年2月转让华标公司股权后,华标公司不纳入合并报表范围,故相应固定资产转出9,586,034.27元。

（12）因本公司所属子公司中材金晶玻纤将东区的固定资产转给淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司，但中材金晶年末对其是50%比例合并，导致本期固定资产原值减少192,866,066.77元。

（13）本年增加的累计折旧中,本年计提的折旧费用483,591,899.52元。

10、在建工程

年末余额最大的前十项:

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	资金来源	年初数		
				余额	利息资本化金额	减值准备
合计				485,818,061.84	10,900,761.00	6,073,115.32
其中:						
1、CNGC项目	195,000,000.00	80.00%	自筹和借款	49,128,768.52	0.00	0.00
2、库车二期	111,850,000.00	92.00%	自筹	28,153,107.01	0.00	0.00
3、亨达一、二线生产线				0.00	0.00	0.00
4、研发中心土建工程			自筹	14,049,649.58	0.00	0.00
5、高强度玻璃纤维制品生产线	49,630,000.00	83.00%	自筹和借款	27,570,866.33	0.00	0.00
6、云浮5000t/d生产线				154,781,636.00	10,900,761.00	0.00
7、中材国际新厂区			贷款	0.00	0.00	0.00
8、专用玻璃纤维布生产线技术改造	28,900,000.00	77.00%	自筹和国拨款	0.00	0.00	0.00
9、无机非金属项目			自筹	0.00	0.00	0.00
10、北京总队卷石天地大厦				26,260,396.09	0.00	0.00

续上表:

工程名称	本年增加		本年减少		年末数		
	金额	其中:利息资本化金额	金额	其中:转增固定资产	余额	利息资本化金额	减值准备
合计	1,049,341,010.05	29,519,603.54	736,823,623.00	606,886,822.94	798,335,448.89	11,609,388.58	7,073,115.32
其中:							
1、CNGC项目	106,625,191.14	0.00	0.00	0.00	155,753,959.66		0.00
2、库车二期	75,486,848.63	0.00	290,800.00	0.00	103,349,155.64	0.00	0.00
3、亨达一、二线生产线	357,047,700.45	13,249,876.11	257,191,229.19	0.00	99,856,471.26	0.00	0.00
4、研发中心土建工程	27,679,266.49	0.00	0.00	0.00	41,728,916.07	0.00	0.00
5、高强度玻璃纤维制品生产线	16,941,072.60	0.00	3,333,915.64	0.00	41,178,023.29		0.00
6、云浮5000t/d生产线	72,297,563.16	6,469,743.85	187,212,910.61	179,592,729.61	39,866,228.55	2,142,000.00	0.00
7、中材国际新厂区	22,940,564.40	122,264.78	0.00	0.00	22,940,564.40	122,264.78	0.00
8、专用玻璃纤维布生产线技术改造	22,197,580.87	0.00	0.00	0.00	22,197,580.87	0.00	0.00
9、无机非金属项目	20,352,355.85	0.00	0.00	0.00	20,352,355.85	0.00	0.00
10、北京总队卷石天地大厦	1,163,760.90	0.00	0.00	0.00	27,424,156.99	0.00	0.00

11、无形资产

种 类	实际成本	年初余额	本年增加数	本年转出数	本年摊销数	年末余额
土地使用权	513,308,914.50	288,069,950.88	58,827,674.36	0.00	15,754,651.51	331,132,973.73
软件	9,600,271.66	3,925,371.31	4,131,380.18	9,122.40	2,450,822.77	5,596,806.32
技术	86,229,158.32	34,380,013.60	11,999,332.46	0.00	3,255,394.67	43,123,951.39
采矿权	24,967,441.10	13,536,281.46	12,014,574.60	0.00	1,388,606.56	24,162,249.50
商标	12,070,000.00	9214947.64	0.00	0.00	602,996.00	8,611,951.64
码头使用权	7,075,200.00	0.00	7,068,032.00	0.00	141,266.29	6,926,765.71
草原补偿费	346,364.00	0.00	346,364.00	0.00	5,772.73	340,591.27
其他	992,615.96	300,204.83	181,808.35	0.00	30,701.15	451,312.03
合 计	654,589,965.54	349,416,769.72	94,569,165.95	9,122.40	23,630,211.68	420,346,601.59

年末余额最大的前十项:

种 类	实际成本	年初余额	本年增加数	本年转出数	本年摊销数	年末余额
合 计	654,589,965.54	349,416,769.72	286,012,172.02	191,452,128.47	23,630,211.68	420,346,601.59
1、土地使用权	435,778,716.66	279,513,661.06	160,921,991.65	121,851,916.59	14,801,352.53	303,782,383.59
2、软件	9,260,377.66	3,468,206.99	3,791,400.18	10,378.00	2,169,915.76	5,079,313.41
3、技术	83,520,558.32	33,072,378.60	35,028,726.00	21,938,430.54	3,205,402.67	42,957,271.39
4、采矿权	19,201,760.31	11,714,281.46	6,329,973.71	0.00	1,253,473.40	16,790,781.77
5、商标	12,030,000.00	9,194,666.64	20,281.00	0.00	602,996.00	8,611,951.64
6、码头使用权	7,075,200.00	0.00	7,068,032.00	0.00	141,266.29	6,926,765.71
7、土地使用权	2,691,382.00	2,630,559.88	0.00	0.00	60,822.12	2,569,737.76
8、土地使用权-前进东路	4,242,759.93	0.00	4,072,524.93	0.00	83,682.00	3,988,842.93
9、土地使用权(办公楼)	6,549,700.00	0.00	5,982,059.33	0.00	54,580.83	5,927,478.50
10、探矿及采矿权	5,765,680.79	0.00	5,684,600.89	0.00	135,133.16	5,549,467.73

注:期末用于抵押和担保的土地使用权49,988,443.29元。

12、长期待摊费用

年末余额最大的前十项:

种 类	原始成本	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	剩余摊销年限
				金 额	其中:本年摊销		
合 计	48,526,596.90	15,578,528.06	44,122,592.10	14,672,418.57	10,108,966.44	45,028,701.59	
1、旭日项目中介费用			16,401,851.00			16,401,851.00	于发行日一次性摊销
2、中国中材国际大厦装修	7,228,856.36	0.00	7,228,856.36	803,206.28	803,206.28	6,425,650.08	32个月
3、矿山征地补偿款		0.00	2,396,795.20	871,561.89	0.00	1,525,233.31	1.75
4、租赁费	2,310,649.78	1,713,731.82	0.00	231,065.04	231,065.04	1,482,666.78	89个月
5、收购差价	2,701,910.40	945,669.27	0.00	270,191.04	270,191.04	675,478.23	360个月
6、职工分流安置费	2,054,004.60	1,499,742.58	1,432,136.60	2,182,136.60	2,182,136.60	749,742.58	1年
7、南湖基地临时建筑	1,417,000.00	0.00	991,900.00	141,700.00	141,700.00	850,200.00	6年
8、北京总队装修费	6,188,883.53	0.00	6,188,883.53	0.00		6,188,883.53	
9、朝通改造修缮工程	1,372,386.15	0.00	1,372,386.15	182,984.95	182,984.95	1,189,401.20	4年
10辽宁总队客房装修	729,766.22	654,506.39	199,165.00	66,140.00	66,140.00	787,531.39	

13、其他长期资产

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
临时设施	580,089.42	333,031.99	113,397.20	799,724.21
铂铑合金	137,004,871.02	0.00	67,803,327.01	69,201,544.01
铂金	0.00	5,102,191.00	0.00	5,102,191.00
昆明中专联营资产	0.00	5,298,734.40	0.00	5,298,734.40
合 计	137,584,960.44	5,435,222.99	67,916,724.21	80,402,193.62

临时设施情况如下表:

项目名称	原价	累计摊销额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
临时设施	1,119,286.11	319,561.90	580,089.42	333,031.99	113,397.20	799,724.21
合 计	1,119,286.11	319,561.90	580,089.42	333,031.99	113,397.20	799,724.21

14、应付款项

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
应付账款	1,945,488,006.91	3,508,355,234.46	2,932,463,074.90	2,521,380,166.47
预收账款	4,111,720,826.29	5,759,973,200.07	5,318,419,798.94	4,553,274,227.42
其他应付款	1,776,101,825.06	2,875,577,313.14	3,106,161,042.38	1,545,518,095.82

（14）账龄超过三年的应付账款100,445,281.96元,未付主要原因是:①工程款未结算;②工程期限较长,未支付供应商;③对方尚未要求支付等。

（15）账龄超过三年的其他应付款178,311,836.06元,未付主要原因:①项目尚未完工,款项未结算;②工程质量问题所扣的尾款;③关联方企业长期挂帐;④营运资金紧缺,暂不支付等。

（16）一年以上预收账款未结转收入314,761,695.35元,未付的主要原因:①工程施工项目尚未完工,或设备业主尚未验收或尚未交付,而未确认收入;②部分款系合同保证金。

15、预计负债

项 目	年初余额	年末余额	计提原因和依据
对外担保	27,000,000.00	25,000,000.00	注1
事故赔偿	0.00	980,000.00	注2
产品质量保证	524,052.01	0.00	注3
合 计	27,524,052.01	25,980,000.00	

注1:对外担保为本公司下属子公司新疆屯河水泥有限责任公司为屯河草业公司25,000,000.00元银行借款提供连带责任担保。根据新疆天山水泥股份有限公司第三届十二次董事会决议,因屯河草业公司已经停业,对该项担保全额计提预计负债,并作为重大会计差错追溯调整2005年度期初数。

注2：事故赔偿款是本公司下属公司无锡化工因2006年12月9日复配车间发生火灾事故,致使员工伤亡,因此而预计的治疗费、补偿金和罚款。

注3：预计负债－产品质量保证为上年纳入子公司中国非金属材料总公司合并范围的武汉凯迪蓝天有限责任公司账面数，因本年度武汉凯迪蓝天有限责任公司不纳入中国非金属材料总公司的合并范围,故年末为0.00元。

16、长期应付款

年末余额最大的前五项

项 目	期限	初始金额	应计利息	年末余额
合 计		28,751,026.84	0.00	60,729,360.78
其中:				
1、职工安置费		0.00	0.00	25,733,137.17
2、常熟强生建材机械有限公司		12,405,236.97	0.00	13,102,265.57
3、昆明中专应付职工住房公积金		5,298,734.40	0.00	5,298,734.40
4、广西应付职工公积金		3,263,402.04	0.00	3,393,923.69
5、兰州宏建水泥制品有限公司		1,730,000.00	0.00	2,400,000.00

17、专项应付款

年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
合 计	367,766,445.19	627,777,870.13	601,462,499.08	394,081,816.24
其中:				
1、拆迁补偿款	100,500,514.45	128,419,742.83	139,853,951.11	89,066,306.17
2、国防科工委拨款项目	43,570,000.00	36,800,000.00	14,830,000.00	65,540,000.00
3、国家科技部拨款项目	18,954,952.54	5,910,000.00	7,027,160.79	17,837,791.75
4、基建拨款	6,998,785.25	17,152,911.00	7,401,696.25	16,750,000.00
5、科研项目拨款	20,318,600.00	31,478,000.00	36,406,600.00	15,390,000.00

18、实收资本

投资者名称	投资者名称		投资者名称	投资者名称	投资者名称	
	投资者名称	投资者名称			投资者名称	投资者名称
国家资本	1,848,512,905.44	100.00%	270,701,857.34	30,650,452.80	2,088,564,309.98	100.00%
合 计	1,848,512,905.44	100.00%	270,701,857.34	30,650,452.80	2,088,564,309.98	100.00%

注1：本公司上年年末实收资本余额为1,747,918,591.88元，本年年初为1,848,512,905.44元,比上年年末多100,594,313.56元,原因为:

本公司根据国务院国有资产监督管理委员会国资清办[2007]159号文件《关于中国中材集团公司所属2户划转企业清产核资结果及执行〈企业会计制度〉的批复》和国务院国有资产监督管理委员会评价函[2007]59号《关于中国材料工业科工集团公司2006年度财务决算管理有关事项的复函》，本年将中国高岭土公司纳入2006年度合并范围，并编制了2005年度的比较报表。根据该公司清产核资后的2006年期初所有者权益,增加本公司的期初实收资本100,594,313.56元。

注2:本公司本年净增加实收资本240,051,404.54元,其中:①本年度根据国资产权2006[1400]号《关于新疆天山建材（集团）有限责任公司国有股权无偿划转有关问题的通知》,取得该公司47.31%的股权,相应增加实收资本245,386,908.00元。②本公司所属事业单位中国建筑材料工业地质勘查中心本年减少实收资本5,335,503.46元。

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因及依据
股权投资准备	201,044,821.72	249,597,248.93	0.00	450,642,070.65	注2
拨款转入	0.00	1,802,471.38	0.00	1,802,471.38	地勘中心增加
其他资本公积	59,601,159.95	0.00	0.00	59,601,159.95	
合 计	260,645,981.67	251,399,720.31	0.00	512,045,701.98	

注1:上年末资本公积为277,531,878.06元,本年年初资本公积为260,645,981.67元,减少16,885,896.39元,主要因本年子公司中国非金属材料总公司追溯调减资本公积16,885,896.39元,本公司相应追溯调减资本公积16,885,896.39元。子公司调整的原因为:

（1）所属子公司天津水泥工业设计研究院调整以前年度会计报表,调减2004年12月31日净资产6,572,506.81元，相应调整天津院划转时确认的资本公积6,572,506.81元。

（2）子公司调整权益法核算金额,调减资本公积11,197,922.11元,其中对天津水泥工业设计研究院的权益法核算调减资本公积9,927,138.40元,对中材金晶玻纤有限公司的权益法核算调减资本公积919,265.26元,对中国中材国际工程股份有限公司的权益法核算调减资本公积392,325.43元,对中材科技股份有限公司的权益法核算调增资本公积40,806.98元。

（3）调整抵销从中材玻纤有限公司收购中材金晶玻纤形成的投资损失和资本公积金额,调增资本公积919,265.26元。

（4）调整新疆天山水泥股份有限公司因其合并过程中涉及资本公积抵销,故其合并报表资本公积比其母公司报表多34,732.80元,减少资本公积34,732.80元。

注2:本公司本年度资本公积增加251,399,720.31元,原因为:

（1）本年子公司中国非金属材料总公司增加资本公积，本公司相应增加资本公积246,386,283.31元。

（2）本年子公司中国建材技术装备总公司因其子公司将无法支付的债务转为资本公积而增加资本公积258,500.62元,本公司相应增加资本公积258,500.62元。

（3）本年子企业中材人工晶体研究院因债务重组确认资本公积453,313.00元,本公司相应增加资本公积453,313.00元。

（4）本年子公司株洲纤维水泥制品厂因对外投资资产评估增值而增加资本公积53,106.20元,本公司相应增加资本公积53,106.20元。

（5）本年子公司中国非金属矿工业公司收购新疆中非夏子街膨润土有限责任公司51%的股权,形成股权投资贷方差额353,409.73元,同时因子公司中国建筑材料工业建设西安工程公司债务重组而增加资本公积20,000.00元,本公司相应增加资本公积373,409.73元。

（6）本年子公司中国建材工业对外经济技术合作公司因债务重组确认资本公积225,730.00元,本公司相应增加资本公积225,730.00元。

（7）本年子企业南京玻璃纤维设计研究院因其子公司南京兴亚玻璃钢有限公司无法支付债务形成资本公积而增加资本公积385,441.06元，本公司相应增加资本公积385,441.06元。

（8）本年孙公司中国建材装备有限公司宣告分派股利给原股东中国建筑材料工业地质勘查中心,该中心放弃该股利,因而增加划出股权时减少的资本公积200,160.00元,本公司因此增加资本公积200,160.00元。

（9）本年度新疆天山建材（集团）有限责任公司因无法支付款项而增加资本公积76,419.40元,因子公司增加资本公积而增加289,075.85元,本公司按持股比例47.31%相应增加资本公积172,915.80元。

（10）本年度本公司所属事业单位中国建筑材料工业地质勘查中心增加资本公积2,062,471.38元。

（11）孙公司北京国宇建材工程有限责任公司持有孙公司中材高新材料股份有限公司0.62%股权,编制合并报表时按权益法核算,因中材高新材料股份有限公司本年增加资本公积1,427,008.87元,相应增加资本公积8,847.45元。

（12）本公司所属事业单位中国建筑材料工业地质勘查中心（简称地勘中心）持有孙公司中材国际的股权（年初持股比例为4.07%,股权分置后为3.54%），编制合并报表时按权益法核算,中材国际本年资本公积增加,合并报表时相应调增819,541.76元。

注3:合并报表比母公司报表多21,436,887.54元,是因为合并时抵销集团内交叉持股部分的少数股东权益而增加的资本公积13,568,444.08元和汇总地勘中心年末资本公积7,868,443.46元。

注4:年末资本公积中由国家独享的资本公积金额为0.00元。

20、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因及依据
法定盈余公积金	103,787,804.87	21,883,236.29	204,897.22	125,466,143.94	
法定公益金	2,609,507.32	0.00	2,609,507.32	0.00	
任意盈余公积金	11,830,872.99	309,743.00	0.00	12,140,615.99	
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00	
企业发展基金	2,074,738.52	811,354.79	0.00	2,886,093.31	
其他盈余公积	1,726,670.58	0.00	121,100.00	1,605,570.58	
合 计	122,029,594.28	23,004,334.08	2,935,504.54	142,098,423.82	

本公司盈余公积的年初年末余额和本期的增减变动均为地勘中心的盈余公积。

上年末盈余公积为155,589,762.32元,本年年初盈余公积为122,029,594.28元,减少33,560,168.04元，主要原因为上年末子公司中国非金属材料总公司的单户报表盈余公积和合并报表盈余公积相差33,560,168.04元，本年中国非金属材料总公司追溯调整后,无此差异。

21、未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	-69,701,180.28
加:年初未分配利润调整数	-74,258,118.92
其中:执行《企业会计制度》追溯调整	0.00
重大会计差错	-74,258,118.92
其他调整因素	0.00
本年年初余额	-143,959,299.20
本年增加数	238,692,644.09
其中:本年净利润转入	238,861,130.28
其他增加	-168,486.19
本年减少数	0.00
其中:本年提取盈余公积数	15,070,467.28
本年分配现金股利数	0.00
本年分配股票股利数	0.00
其他减少	10,489,964.74
本年年末余额	69,172,912.87
其中:董事会已批准的现金股利数	0.00

注1:年初未分配利润变动金额详见本附注三、4“重大会计差错更正对各会计年度经营成果影响”。

注2：本公司所属二级事业单位中国建筑材料工业地质勘查中心其他增加-168,486.19元。

注3:合并财务报表未分配利润比母公司多4,373,183.24元,是因为①因合并过程中抵销少数股东权益使合并报表年末未分配利润比母公司多14,349,180.96元；②纳入合并范围的二级事业单位中国建筑材料工业地质勘查中心的未分配利润报表数-9,975,997.72元,只进行汇总而不予抵销。

22、其他业务利润

项 目	本年数			上年数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
综合服务、租赁收入	27,760,419.52	22,540,856.98	5,219,562.54	11,272,770.75	10,838,013.54	434,757.21
材料销售	81,319,757.12	74,632,237.79	6,687,519.33	67,769,800.57