安徽方兴科技股份有限公司收购报告书

(上接封十三版)

（2）长期债权投资

1）长期债权投资的计价和收益确认方法:长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息,计入投资收益。

2）债券投资溢价和折价的摊销方法:本院将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价,在债券存续期内于确认相关利息收入时,按直线法分期摊销。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本院期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因,导致可收回金额低于其账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资,按其可收回金额低于账面价值的差额,计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资项目计提。

10.固定资产及折旧

（1）固定资产的确认标准: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,单位价值超过2000元的有形资产。

（2）固定资产的计价:固定资产按其取得时的成本作为入账的价值。

（3）固定资产分类及折旧方法:除已提足折旧仍继续使用的固定资产,及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外,本院对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法,固定资产预计残值为资产原值的5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表:

序号	类别	估计经济使用年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	40	5	2.375
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输工具	10	5	9.5
4	其他	8	5	11.875

（4）融资租入固定资产的计价方法:按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

（5）固定资产后续支出的处理:固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容,其中与固定资产有关的后续支出,在使该固定资产可能流入的经济利益超过了原先的估计时,予以资本化,其他后续支出在其发生时计入当期费用。

（6）固定资产减值准备的确认标准和计提方法:本院于期末对固定资产进行检查,如发现由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值准备按单项固定资产计提。

11.在建工程

（1）在建工程的计价:按实际发生的支出确定工程成本。

（2）在建工程结转固定资产的时点:本院建造的固定资产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作调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法:本院于每年年度终了,对在建工程进行全面检查,如发现由于技术陈旧、市价大幅下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值准备按单项资产计提。

13.长期待摊费用

本院长期待摊费用指已经支出,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)的各项费用,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。

14.预计负债

（1）预计负债确认原则: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,本院将其确认为负债:该义务是本院承担的现时义务;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。

（2）预计负债计量方法:按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

15.收入确认原则

本院的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入,其收入确认原则如下:

（1）销售商品:在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,本院不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务:在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

16.所得税的会计处理方法

本院所得税采用应付税款法核算。

四关联方关系及其交易

1.关联方关系

（1）存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质或类型	与本院关系	注册地址	法定代表人	主营业务
中国建筑材料科学研究总院	国有企业	母公司	北京	姚燕	建筑材料等

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国建筑材料科学研究总院	418,393,000.00	–	–	418,393,000.00

（3）存在控制关系的关联方的所持股份或权益及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	年初余额	年末余额	年初余额	年末余额
中国建筑材料科学研究总院	14,141,004.76	14,141,004.76	100%	100%

（4）不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本院关系	与本院主要关联交易内容
蚌埠凯盛工程技术有限公司	与本院同受一母公司控制	销售、提供劳务
蚌埠玻璃工业设计研究院华利玻璃机具厂	与本院同受一母公司控制	提供劳务
蚌埠凯盛工程技术有限公司	与本院同受一母公司控制	销售
深圳市凯盛科技工程有限公司蚌埠分公司	与本院同受一母公司控制	提供劳务
凯盛保特罗（蚌埠）玻璃机械有限公司	与本院同受一母公司控制	提供劳务
中国建材国际工程有限公司江苏分公司	与本院同受一母公司控制	提供劳务
中国建材国际工程有限公司	与本院同受一母公司控制	提供劳务

2.关联交易

（1）销售货物

关联方名称	上年数	本年数
蚌埠凯盛工程技术有限公司	316,239.30	166,860.40
合计	316,239.30	166,860.40

向关联方销售商品的均按市场公允价定价。

（2）提供劳务

关联方名称	上年数	本年数
蚌埠玻璃工业设计研究院华利玻璃机具厂	–	9,366.90
中国建材国际工程有限公司蚌埠分公司	370,000.00	442,532.15
深圳市凯盛科技工程有限公司蚌埠分公司	–	45,376.56
凯盛保特罗（蚌埠）玻璃机械有限公司	–	20,000.00
中国建材国际工程有限公司江苏分公司	–	30,000.00
合 计	370,000.00	547,275.60

向各关联方提供劳务均按市场公允价定价。

（3）资产出租

关联方名称	上年数	本年数
中国建材国际工程有限公司	216,974.25	1,012,546.50
中国建材国际工程有限公司蚌埠分公司	71,064.00	568,512.00
凯盛保特罗（蚌埠）玻璃机械有限公司	–	5,484.00
中国建材国际工程有限公司大连分公司	–	16,148.40
合计	288,038.25	1,602,690.9

（1）本年蚌埠玻璃工业设计研究院收取中国建材国际工程有限公司房屋租赁费1,012,546.50元,该款项已经结清。

（2）本年蚌埠玻璃工业设计研究院收取中国建材国际工程有限公司蚌埠分公司房屋租赁费568,512.00元,该款项已经结清。

（3）本年蚌埠玻璃工业设计研究院收取凯盛保特罗（蚌埠）玻璃机械有限公司房屋租赁费5,484.00元,该款项已经结清。

（4）本年蚌埠玻璃工业设计研究院收取中国建材国际工程有限公司大连分公司房屋租赁费16,148.40元,该款项已经结清。

（4）提供担保

关联方名称	上年数	本年数
中国建材国际工程有限公司	18,000,000.00	–
中国建筑材料集团公司	–	14,500,000.00
合计	18,000,000.00	14,500,000.00

（1）经中国建材股份有限公司董事会研究决定由中国建材国际工程有限公司为蚌埠玻璃工业设计研究院提供借款担保1800万元,担保期间从2005年10月26日至2006年10月26日止,此笔借款已经如期归还,担保义务相应终结。

（2）经中国建筑材料集团公司总经理办公会研究决定由中国建筑材料集团公司为蚌埠玻璃工业设计研究院提供借款担保1450万元,担保期间从2006年10月30日至2007年10月30日止。

3.关联方往来余额

（1）关联方应收余额

关联方名称	项目	年初余额	年末余额
中国建材国际工程有限公司	应收账款	7,823,938.10	2,673,113.10
华金技术开发有限责任公司	应收账款	1,126,477.33	1,126,477.33
深圳市凯盛科技工程有限公司	应收账款	2,097,600.00	2,057,600.00
蚌埠凯盛工程技术有限公司	应收账款	1,050,000.00	1,050,000.00
蚌埠中创新材料科技有限责任公司	其他应收款	1,369,139.93	1,369,139.93
北京凯盛建硅建材工程设计有限责任公司	其他应收款	45,803.94	45,803.94
凯盛保特罗（蚌埠）玻璃机械有限公司	其他应收款	7,496.20	7,496.20
蚌埠玻璃工业设计研究院华利机具厂	其他应收款	272,984.61	310,612.30

（2）关联方应付余额

关联方名称	项目	年初余额	年末余额
中新集团资产管理公司	其他应付款	400,000.00	400,000.00
中国建材国际工程有限公司	其他应付款	1,195,964.40	1,195,964.40
秦皇岛玻璃工业研究设计院	其他应付款	7,500.00	7,500.00

五合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

本院将拥有50%以上表决权资本且控制权未受到限制的被投资企业，或虽不足50%但拥有实际控制权的被投资企业,纳入合并财务报表范围。

2.合并财务报表编制依据及编制方法

合并财务报表以母公司财务报表和纳入合并范围的子公司财务报表及其他相关资料为依据，按照财政部《合并财务报表暂行规定》及其补充规定的要求编制,对合并范围内公司之间的重大交易、资金往来均在合并时予以抵销。

3.纳入合并报表子公司的基本情况

序号	企业名称	持股比例（%）	注册资本(万元)	投资额(元)	级次	企业类型	审计意见类型	备注
1	蚌埠华盛自控技术装备有限公司	75%	116.00	1,738,206.09	1	1	1	
2	南京正远建材实业公司	100%	10.00	139,968.48	1	1	1	
3	华裕机电设备有限公司	91.47%	300.00	2,573,022.66	1	1	1	
4	蚌埠华洋超细粉体新技术有限责任公司	100%	50.00	908,521.89	1	1	1	
5	蚌埠华海矿产原料新技术实业公司	100%	57.36	1,285,572.90	1	1	1	
6	蚌埠玻璃设计院南京分院	100%	150.00	565,045.02	1	1	1	
7	华安建材工业工程咨询公司	100%	10.00	408,079.42	1	1	1	
8	中新集团工程咨询有限责任公司	60%	100.00	600,000.00	1	1	1	
9	淮南煤矿机械有限公司	55.4%	3610.00	20,000,000.00	1	1	1	
10	蚌埠华诚工程建设监理技术咨询公司	100%	100.00	789,693.52	1	1	1	

4.本年度合并报表范围的变更及理由

本年度合并报表范围与上期报表合并范围一致,没有变更。

序号	企业名称	企业级次	是否合并报表	变动原因
1	蚌埠华盛自控技术装备有限公司	1	是	
2	南京正远建材实业公司	1	是	
3	华裕机电设备有限公司	1	是	
4	蚌埠华洋超细粉体新技术有限责任公司	1	是	
5	蚌埠华海矿产原料新技术实业公司	1	是	
6	蚌埠玻璃设计院南京分院	1	是	
7	华安建材工业工程咨询公司	1	是	
8	中新集团工程咨询有限责任公司	1	是	
9	淮南煤矿机械有限公司	1	是	
10	蚌埠华诚工程建设监理技术咨询公司	1	是	

5.本年度未纳入合并报表范围的子企业情况

序号	企业名称	持股比例（%）	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
	蚌埠玻璃工业设计研究院珠海分院	100	100,000.00	100,000.00	1	关停并转
	蚌埠玻璃工业设计研究院连云港分院	100	50,000.00	50,000.00	1	关停并转
	太仓华辉装饰玻璃有限公司	70	500,000.00	350,000.00	1	关停并转

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,“年初”系指2005年12月31日,“年末”系指2006年12月31日,“本年”系指2006年1月1日至12月31日,“上年”系指2005年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

2.货币资金

项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	折合人民币		折合人民币	折合人民币	折合人民币	
现金	120,270.59		24,316,218.88	24,062,071.20	374,418.28	
其中:人民币	104,311.09		24,314,657.15	24,059,743.65	359,224.59	
美元	10,720.04		–	2,141.23	8,578.81	
欧元	–		1,561.74	–	1,561.74	
港币	5,239.46		–	186.32	5,053.14	
银行存款	58,891,463.60		367,419,078.29	371,101,963.55	55,208,578.34	
其中:人民币	58,676,338.67		367,418,972.78	371,097,357.74	54,997,953.71	
美元	215,124.93		105.51	4,605.81	210,624.63	
欧元	–		–	–	–	
其他货币资金	–		–	–	–	
其中:人民币	–		–	–	–	
美元	–		–	–	–	
欧元	–		–	–	–	
合计	59,011,734.19		391,735,297.19	395,164,034.75	55,582,996.62	

本院不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

3.应收票据

票据种类	年初余额	年末余额
银行承兑汇票	1,210,000.00	3,001,917.00
合计	1,210,000.00	3,001,917.00

4.应收款项

项目	年初数		年末数	
	年初余额	坏账准备	年末余额	坏账准备
应收账款	41,618,880.36	8,281,456.09	69,560,033.97	10,197,150.15
1年以内	12,217,166.45	88,893.43	40,803,466.61	396,149.91
1－2年	14,321,754.94	638,854.78	5,164,890.49	232,027.92
2－3年	5,488,368.69	730,564.74	11,476,591.72	1,729,325.16
3－4年	2,773,666.99	232,344.60	4,400,303.69	836,321.48
4－5年	335,024.31	107,893.56	896,848.17	366,283.05
5年以上	6,482,908.98	6,482,908.98	6,817,933.29	6,637,042.63
其他应收款	18,596,814.42	6,523,290.46	26,279,899.91	3,046,740.07
1年以内	483,737.34	3,096.41	17,495,634.40	168,398.46
1－2年	8,966,346.20	22,129.66	405,680.81	18,190.14
2－3年	313,326.02	18,863.72	4,237,036.56	46,039.36
3－4年	638,414.56	17,451.58	278,703.19	22,172.18
4－5年	76,273.83	21,279.69	608,494.21	115,483.19
5年以上	8,118,716.47	6,440,469.40	4,064,350.75	2,676,456.74

本公司应收账款中无应收票据转入的情况;其他应收款中无预付账款转入的情况;本公司对关联方应收款项不提取坏账准备;

年末其他应收款中前5名欠款单位列示如下:

单位名称/项目	金额	欠款性质	欠款原因
南邓开发办	3,740,000.00	借款	经营所需
建行营业部	1,350,000.00	借款	担保款项
中国人寿保险公司蚌埠分公司	405,993.77	保险费	待退保险费
安徽省国际民间合作促进会（安徽省商务厅）	200,000.00	保证金	办理外经证
江淮金源公司	73,348.00	借款	经营所需

5.预付账款

项目	年初余额		年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	12,268,790.22	51.81	8,335,529.94	33.08
1－2年	774,401.25	3.27	5,799,019.23	23.01
2－3年	198,018.10	0.84	459,023.25	1.82
3年以上	10,441,036.27	44.08	10,606,204.37	42.09
合计	23,682,245.84	100	25,199,776.79	100

由于本院从事的经营业务性质决定了其生产经营周期较长,各项目不能在短期内完工,所以预付账款账龄较长。

6.存货

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	账面余额	跌价准备			账面余额	跌价准备
原材料	817,854.60	–	15,681,470.49	14,276,796.22	2,222,529.87	–
包装物	–	–	59,126.03	59,126.03		–
低值易耗品	25,653.80	–	220,063.30	220,063.30	25,653.80	–
自制半成品及在产品	4,244,716.15	–	7,011,590.01	5,573,518.75	5,682,787.41	–
库存商品（产成品）	–	–	15,431,982.18	15,327,491.96	104,490.22	–
其他	–	–	–	–	–	–
合计	5,088,224.55	–	38,404,232.01	35,456,996.26	8,035,461.30	–

本公司无用于债务担保的存货和三年以上的存货项目。

7.长期投资及合并价差

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
长期股权投资	–	–	–	–	–	–
其中:对子公司投资	–	–	–	–	–	–
对其他企业投资	5,253,400.00	–	874,700.00	685,704.00	5,442,396.00	–
长期债权投资	–	–	–	–	–	–
其中:国债投资	–	–	–	–	–	–
可转换公司债券投资	–	–	–	–	–	–
其他长期投资	–	–	–	–	–	–
合并价差	35,083.02	–	–	35,083.02	–	–
合计	5,288,483.02	–	874,700.00	720,787.02	5,442,396.00	–

（1）长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	核算方法
合计	–	4,893,400.00	874,700.00	685,704.00	5,082,396.00	–
其中:						
1.安徽方兴科技股份公司	2.22%	2,857,100.00	–	685,704.00	2,171,396.00	成本法
2.太仓市华晶实业开发有限责任公司	100%	–	700,000.00	–	700,000.00	成本法
3.上海浩科建材工业成套有限责任公司	45%	450,000.00	–	–	450,000.00	成本法
4.太仓华光工程有限公司	40%	400,000.00	–	–	400,000.00	成本法
5.太仓华辉装饰玻璃公司	70%	175,300.00	174,700.00	–	350,000.00	成本法
6.北京国宇建材工程公司	8%	300,000.00	–	–	300,000.00	成本法
7.蚌埠华裕机电设备有限公司	8.53%	256,000.00	–	–	256,000.00	成本法
8.乌鲁木齐钢化玻璃厂	15%	255,000.00	–	–	255,000.00	成本法
9.深圳南华建材勘察设计开发公司	–	100,000.00	–	–	100,000.00	成本法
10.东海镀膜玻璃股份公司	–	100,000.00	–	–	100,000.00	成本法

1)被投资单位与本院会计政策的无重大差异;

2)投资变现、投资收益汇回均无重大限制;

3)三年未分红利的长期股权投资说明

本院对安徽方兴科技股份公司投资的初始成本为285.71万元,占被投资单位股权的1.69%。安徽方兴科技股份公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对太仓市华晶实业开发有限责任公司投资的初始成本为70.00万元,占被投资单位股权的100%。太仓市华晶实业开发有限责任公司是本院今年新投资单位,本年由于未进行生产经营,故未分配股利。

本院对上海浩科建材工业成套有限责任公司投资的初始成本为45.00万元,占被投资单位股权的45%。上海浩科建材工业成套有限责任公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对太仓华光工程有限公司投资的初始成本为40.00万元,占被投资单位股权的40%。太仓华光工程有限公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对太仓华辉装饰玻璃有限公司投资的初始成本为35.00万元,占被投资单位股权的70%。太仓华辉装饰玻璃有限公司最近三年未分配红利,原因是公司由于已经关停并转,所以未分配股利。

本院对北京国宇建材工程公司投资的初始成本为30.00万元,占被投资单位股权的30%。北京国宇建材工程公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

蚌埠华盛自控技术装备有限公司对蚌埠华裕机电设备有限公司投资的初始成本为25.60万元,占被投资单位股权的8.53%。蚌埠华裕机电设备有限公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对乌鲁木齐钢化玻璃厂投资的初始成本为25.50万元,占被投资单位股权的15%。乌鲁木齐钢化玻璃厂最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对深圳南华建材勘察设计开发公司投资的初始成本为10.00万元,.深圳南华建材勘察设计开发公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对东海镀膜玻璃股份公司投资的初始成本为10.00万元,.东海镀膜玻璃股份公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

中新集团工程咨询有限责任公司对北京中展咨询有限公司投资的初始成本为10.00万元,占被投资单位股权的20%。北京中展咨询有限公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对蚌埠玻璃设计院连云港分院投资的初始成本为5.00万元,占被投资单位股权的100%。蚌埠玻璃设计院连云港分院最近三年未分配红利,原因是公司由于已经关停并转,所以未分配股利。

本院对蚌埠玻璃设计院珠海分院投资的初始成本为10.00万元,占被投资单位股权的100%。蚌埠玻璃设计院珠海分院最近三年未分配红利,原因是公司由于已经关停并转,所以未分配股利。

本院对北京建中耐火材料厂投资的初始成本为0.50万元。北京建中耐火材料厂最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对东方包装公司投资的初始成本为1.00万元。东方包装公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对欣达科技贸易公司投资的初始成本为2.00万元。欣达科技贸易公司最近三年未分配红利,原因是公司生产处于发展阶段,将经营积累用于生产所需资金。

本院对中冶大同微晶铸石有限责任公司投资的初始成本为2.50万元,占被投资单位股权的40%。中冶大同微晶铸石有限责任公司最近三年未分配红利，原因是公司生产处于发展阶段，将经营积累用于生产所需资金。

4）本院对上海浩科建材工业成套有限责任公司投资的初始成本分别为45.00万元，占被投资单位股权的45%;对太仓华辉装饰玻璃公司投资的初始成本分别为35.00万元,占被投资单位股权的70%;对太仓华光工程有限公司投资的初始成本分别为40.00万元,占被投资单位股权的40%;对以上三家企业的投资,因不参与被投资单位的经营管理和生产经营决策,不能对其产生重大影响,故未采用权益法核算。对太仓市华晶实业开发有限责任公司公司投资的初始成本分别为70.00万元，占被投资单位股权的100%。因该公司在2006年度成立,暂未正式运行,故未采用权益法核算。

8.固定资产

（1）固定资产原值

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地资产	5,070,000.00	–	–	5,070,000.00
房屋、建筑物	34,179,113.49	7,628,000.00	259,995.19	41,547,118.30
机器设备	14,307,515.59	342,113.59	560,965.38	14,088,663.80
运输工具	5,963,004.54	607,434.13	279,000.00	6,291,438.67
其他	2,370,700.34	2,124,206.72	375,745.20	4,119,161.86
合计	61,890,333.96	10,701,754.44	1,475,705.77	71,116,382.63

（2）累计折旧

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地资产	–	–	–	–
房屋、建筑物	13,401,442.20	1,230,440.72	–	14,631,882.92
机器设备	8,003,628.64	602,258.99	319,907.82	8,285,979.81
运输工具	3,737,197.28	124,237.77	85,914.84	3,775,520.21
其他	1,112,453.04	254,846.53	108,198.50	1,259,101.07
合计	26,254,721.16	2,211,784.01	514,021.16	27,952,484.01

（3）固定资产净值

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地资产	5,070,000.00	–	–	5,070,000.00
房屋、建筑物	20,777,671.29	6,397,559.28	259,995.19	26,915,235.38
机器设备	6,303,886.95	–	501,202.96	5,802,683.99
运输工具	2,225,807.26	483,196.36	193,085.16	2,515,918.46
其他	1,258,247.30	1,869,360.19	267,546.70	2,860,060.79
合计	35,635,612.80	8,750,115.83	1,221,830.01	43,163,898.62

本年减少的固定资产原值为1,475,705.77元,其中报废、处置减少1,245,265.30元、净值862,800.69元,固定资产报废、处置净损失为58,930.72元。年末固定资产中无用于抵押和担保的固定资产原值、净值;年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为9,865,678.53元，其中房屋建筑物154,759.24元、机器设备2,486,023.76元、运输设备1,871,550.34元、其他设备5,353,345.14元;年末无闲置的固定资产。

本年本院将上年纳入机器设备的固定资产重新调整分类至其他设备；调整原因系子公司蚌埠玻璃设计院南京分院和蚌埠玻璃工业设计研究院华海矿产原料新技术实业公司分别对固定资产分类进行调整。

其中蚌埠玻璃设计院南京分院其中将机器设备原值155,233.00元调入其他设备原值,机器设备累计折旧84,760.21元调入其他设备累计折旧;蚌埠玻璃工业设计研究院华海矿产原料新技术实业公司将机器设备原值75,207.47元调入其他设备原值,机器设备累计折旧46,796.34元调入其他设备累计折旧。

本期增加的累计折旧中账务调整固定资产类别增加131,556.55元以外，本年计提的折旧费用2,080,227.46元。

9.在建工程

工程名称	年初数		本年增加金额	本年减少		年末数	
	账面余额	减值准备		金额	其中:转增固定资产	账面余额	减值准备
合 计	445,284.20	–	103,314.00	–	–	548,598.20	–
其中:							
1.幼儿园改造	75,323.60	–	–	–	–	75,323.60	–
2.专家招待所改造	104,472.00	–	–	–	–	104,472.00	–
3.武药功率楼装修改造工程	241,488.60	–	–	–	–	241,488.60	–
4.长青北路农贸市场商场工程		–	1,000.00	–	–	1,000.00	–
5.玻璃新材料科技产业园		–	100,000.00	–	–	100,000.00	–
6.房屋维修	24,000.00	–	2,314.00	–	–	26,314.00	–

在建工程所使用资金均系本院自筹资金,因此不考虑资金的利息费用;

10.无形资产

项目	实际成本	年初数		本年增加	本年转出	本年摊销	年末数	
		账面余额	减值准备				账面余额	减值准备
合计	23,320,440.00	70,200.00	–	23,203,440.00	–	100,744.80	23,172,895.20	–
其中	–	–	–	–	–	–	–	–
1.软件使用费	117,000.00	70,200.00	–	–	–	23,400.00	46,800.00	–
2.土地使用权	23,203,440.00	–	–	23,203,440.00	–	77,344.80	23,126,095.20	–

本院未将土地使用权用于任何抵押担保。

11.长期待摊费用

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	73,000.00	6,087.00	–	6,087.00	6,087.00	–	–
其中:		–	–	–	–	–	–
1.办公室装饰	73,000.00	6,087.00	–	6,087.00	6,087.00	–	–

12.短期借款

借款类别	年初余额	年末余额	年利率（%）	借款期限
保证借款	18,000,000.00	14,500,000.00	6.12%	2006年10月30日——2007年10月30日
合计	18,000,000.00	14,500,000.00	–	–

本院短期借款系由中国建筑材料集团公司提供担保。

13.应付账款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	11,407,631.70	3,815,175.20	1,699,790.19	13,523,016.75
其中:3年以上	2,569,842.35	–	–	2,383,053.05

3年以上未结算的原因为产品质量问题,至今尚未合理解决。

14.预收账款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	18,220,782.34	21,382,829.54	8,792,450.26	30,811,161.62
其中:1年以上	17,780,466.48	–	–	11,199,812.56

因本院承接的项目未能竣工验收,因此对该项目的收入不进行结转。

15.其他应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	30,346,043.51	140,066,531.55	82,813,105.85	87,599,469.21
其中:3年以上	3,279,202.20	–	–	3,779,202.20

3年以上其他应付款未付款的原因主要是以前年度提取的房屋共维基金和技术开发经费暂未使用所致。

年末其他应付款中前5名债权单位列示如下:

债权人名称	金额	内容
蚌埠市财政支付中心（蚌埠市龙子湖区人民政府）	12,165,709.20	政府扶持资金借款
工资结余	7,543,186.54	以前年度提取的绩效工资
安徽华光玻璃集团公司	2,857,100.00	往来款
技术开发经费	2,441,720.40	提取的技术开发经费
房屋共维基金	1,668,445.16	提取的房屋共维基金

16.专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	12,948.57	–	–	12,948.57
1.平板玻璃课题费	9,295.50	–	–	9,295.50
2.八五攻关浮法全线自动化	3,653.07	–	–	3,653.07

17.实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
中国建筑材料学研究总院	14,141,004.76	100%	–	–	14,141,004.76	100%
合计	14,141,004.76	100%	–	–	14,141,004.76	100%

18.资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	–	–	–	–
接受捐赠非现金资产准备	–	–	–	–
股权投资准备	2,735,306.08	27,184.88	–	2,762,490.96
拨款转入	–	–	–	–
外币资本折算差额	–	–	–	–
资产评估增值准备	5,516,887.17	–	–	5,516,887.17
其他资本公积	–	–	–	–
合计	8,252,193.25	27,184.88	–	8,279,378.13

本年资本公积增加系本院子公司蚌埠华裕机电设备有限公司将无法支付的应付洛阳建材机械厂29,720.00元款项转入资本公积,本院根据91.47%股权比例应享有的资本公积增加27,184.88元。

19.盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	37,597,046.09	1,481,936.69	–	39,078,982.78
法定公益金	977,045.89	–	977,045.89	–
任意盈余公积金	–	–	–	–
储备基