

河南同力水泥股份有限公司

财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		424,036,783.74	345,502,731.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		126,344,362.38	179,116,256.42
应收账款		94,841,323.55	73,462,041.83
预付款项		133,486,416.92	68,554,793.6
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		41,435,646.45	66,406,356.85

买入返售金融资产			
存货		372,995,821.05	395,378,398.85
一年内到期的非流动资产		7,029,648.24	7,053,799.76
其他流动资产			
流动资产合计		1,200,170,002.33	1,135,474,379.17
非流动资产：			
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			
投资性房地产			
固定资产		3,545,836,703.61	3,092,131,234.48
在建工程		249,998,285.39	203,544,113.28
工程物资		22,590,746.17	2,247,603.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		343,155,547.49	290,322,762.2
开发支出			
商誉		96,776,397.68	2,410,338.86
长期待摊费用		65,042,413.89	63,745,512.13
递延所得税资产		37,454,666.43	26,923,873.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,360,854,760.66	3,681,325,437.57
资产总计		5,561,024,762.99	4,816,799,816.74
流动负债：			
短期借款		450,000,000	400,000,000
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		43,400,000	54,174,000
应付账款		709,512,839.84	678,157,630.41

预收款项		77,377,817.52	74,913,302.6
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,021,991	26,182,177.05
应交税费		19,193,988	56,242,599.76
应付利息		4,213,014.51	3,589,757.55
应付股利		48,405,973.44	1,500,000
其他应付款		460,378,477.24	142,837,061.21
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		683,430,000	739,940,000
其他流动负债			
流动负债合计		2,521,934,101.55	2,177,536,528.58
非流动负债：			
长期借款		920,750,000	649,490,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		37,852,378.32	24,664,018.32
递延所得税负债		20,265,494.48	
其他非流动负债		22,242,959.72	23,412,139.15
非流动负债合计		1,001,110,832.52	697,566,157.47
负债合计		3,523,044,934.07	2,875,102,686.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		328,307,141	252,543,955
资本公积		1,050,959,040.16	1,126,172,226.16
减：库存股			
专项储备		14,233,281.29	12,764,833.19
盈余公积		34,912,158.01	34,912,158.01
一般风险准备			
未分配利润		138,703,387.47	41,701,982.7
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		1,567,115,007.93	1,468,095,155.06
少数股东权益		470,864,820.99	473,601,975.63
所有者权益（或股东权益）合计		2,037,979,828.92	1,941,697,130.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,561,024,762.99	4,816,799,816.74

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		338,990,316.69	208,046,991.79
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		5,846,303.39	84,557.9
预付款项		79,900	
应收利息		851,596.82	1,170,176.89
应收股利		109,447,271.38	
其他应收款		520,538,955.59	51,147,675.86
存货			
一年内到期的非流动资产		199,950,000	329,950,000
其他流动资产		269,980,000	219,990,000
流动资产合计		1,445,684,343.87	810,389,402.44
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			100,000,000
长期股权投资		1,427,498,034.45	1,427,498,033.45
投资性房地产			
固定资产		4,553,134.01	4,971,109.44
在建工程			
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		10,285,617.28	10,710,428.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,442,336,785.74	1,543,179,571.18
资产总计		2,888,021,129.61	2,353,568,973.62
流动负债：			
短期借款		130,000,000	130,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			5,037.06
应付职工薪酬		1,826,723.43	1,774,355.86
应交税费		11,171.1	55,723.12
应付利息		1,967,999.63	1,402,010.23
应付股利			
其他应付款		345,223,375.93	242,825,927.34
一年内到期的非流动负债		409,930,000	539,940,000
其他流动负债			
流动负债合计		888,959,270.09	916,003,053.61
非流动负债：			
长期借款		550,000,000	110,000,000
应付债券			
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			
非流动负债合计		550,000,000	110,000,000
负债合计		1,438,959,270.09	1,026,003,053.61
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		328,307,141	252,543,955
资本公积		1,220,902,483.42	1,296,665,669.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,246,126.18	12,246,126.18
未分配利润		-112,393,891.08	-233,889,830.59
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,449,061,859.52	1,327,565,920.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,888,021,129.61	2,353,568,973.62

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,973,027,695.31	2,028,828,953.34
其中：营业收入		1,973,027,695.31	2,028,828,953.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,817,781,106.06	1,854,634,963.97
其中：营业成本		1,495,860,263.11	1,475,648,607.33
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		26,736,098.46	23,563,062.1
销售费用		76,677,764.52	85,004,416

管理费用		152,104,059.77	209,809,518.71
财务费用		66,800,719.16	62,112,154.15
资产减值损失		-397,798.96	-1,502,794.32
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）			
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）		155,246,589.25	174,193,989.37
加：营业外收入		44,705,156.99	4,426,430.56
减：营业外支出		244,658.63	700,357.01
其中：非流动资产处置损失		43,551.7	348,897.5
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,707,087.61	177,920,062.92
减：所得税费用		59,166,198.94	53,699,521.2
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		140,540,888.67	124,220,541.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		97,001,404.77	89,309,165.38
少数股东损益		43,539,483.9	34,911,376.34
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2955	0.3536
（二）稀释每股收益		0.2955	0.3536
七、其他综合收益		550,000	354,375
八、综合收益总额		141,090,888.67	124,574,916.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,551,404.77	89,568,390.69
归属于少数股东的综合收益总额		43,539,483.9	35,006,526.03

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,424,127	7,188,143.68
减：营业成本		819,499.98	819,499.98
营业税金及附加		430,927.12	466,560.68
销售费用		2,116,609	2,038,522
管理费用		7,892,276.35	9,462,210.38
财务费用		13,043,893.64	2,449,179.56
资产减值损失		72,252.78	29,347.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		139,447,271.38	121,876,006.13
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）		121,495,939.51	113,798,830.2
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		121,495,939.51	113,798,830.2
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,495,939.51	113,798,830.2
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		121,495,939.51	113,798,830.2

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,369,360,270.38	2,244,993,761.8
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	42,045,645.66	2,044,272.34
收到其他与经营活动有关的现金	97,984,600.86	105,260,901.19
经营活动现金流入小计	2,509,390,516.9	2,352,298,935.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,616,775,621.69	1,294,239,380.7
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	95,604,453.6	65,789,025.58
支付的各项税费	273,955,593.04	206,752,874.79
支付其他与经营活动有关的现金	112,272,122.32	127,776,417.73
经营活动现金流出小计	2,098,607,790.65	1,694,557,698.8
经营活动产生的现金流量净额	410,782,726.25	657,741,236.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,976	65,000

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	10,702,098.54	2,743,422.45
投资活动现金流入小计	10,822,074.54	2,808,422.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,558,327.26	226,650,187.85
投资支付的现金	1	
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	468,655,588.47	
投资活动现金流出小计	535,213,916.73	226,650,187.85
投资活动产生的现金流量净额	-524,391,842.19	-223,841,765.4
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,900,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,900,000
取得借款收到的现金	805,000,000	385,000,000
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	805,000,000	394,900,000
偿还债务支付的现金	540,250,000	716,270,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,963,412.86	82,212,297.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,420,446.75
支付其他与筹资活动有关的现金		1,300,000
筹资活动现金流出小计	610,213,412.86	799,782,297.66
筹资活动产生的现金流量净额	194,786,587.14	-404,882,297.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	81,177,471.2	29,017,173.47
加：期初现金及现金等价物余额	287,915,263.52	223,382,456.63
六、期末现金及现金等价物余额	369,092,734.72	252,399,630.1

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	592,345	8,967,557.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,103,274.9	12,576,083.43
经营活动现金流入小计	1,695,619.9	21,543,640.68
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,432,585.42	4,814,838.06
支付的各项税费	615,019.46	727,442.05
支付其他与经营活动有关的现金	11,544,222.87	7,771,364.3
经营活动现金流出小计	16,591,827.75	13,313,644.41
经营活动产生的现金流量净额	-14,896,207.85	8,229,996.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	30,000,000	121,876,006.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	272,970,899.05	111,803,304.43
投资活动现金流入小计	302,970,899.05	233,679,310.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	935,936.4	1,122,629
投资支付的现金	1	75,675,200
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	538,000,000	170,000,000
投资活动现金流出小计	538,935,937.4	246,797,829
投资活动产生的现金流量净额	-235,965,038.35	-13,118,518.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	590,000,000	100,000,000

收到其他与筹资活动有关的现金	641,531,772.05	649,866,227.17
筹资活动现金流入小计	1,231,531,772.05	749,866,227.17
偿还债务支付的现金	280,010,000	120,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,091,969.76	19,494,452.79
支付其他与筹资活动有关的现金	534,625,231.19	611,864,531.31
筹资活动现金流出小计	849,727,200.95	751,358,984.1
筹资活动产生的现金流量净额	381,804,571.1	-1,492,756.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	130,943,324.9	-6,381,279.1
加：期初现金及现金等价物余额	208,046,991.79	93,067,082.76
六、期末现金及现金等价物余额	338,990,316.69	86,685,803.66

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	252,543,955	1,126,172,226.16		12,764,833.19	34,912,158.01		41,701,982.7		473,601,975.63	1,941,697,130.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	252,543,955	1,126,172,226.16		12,764,833.19	34,912,158.01		41,701,982.7		473,601,975.63	1,941,697,130.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	75,763,186	-75,213,186		1,468,448.1			97,001,404.77		-2,737,154.64	96,282,698.23
（一）净利润							97,001,404.77		43,539,483.91	140,540,888.68
（二）其他综合收益		550,000								550,000

上述（一）和（二）小计		550,000					97,001,404.77		43,539,483.91	141,090,888.68
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	-46,905,973.45	-46,905,973.45
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									-46,905,973.45	-46,905,973.45
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	75,763,186	-75,763,186	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	75,763,186	-75,763,186								
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				1,468,448.1					629,334.9	2,097,783
1. 本期提取				1,504,041.7					644,589.3	2,148,631
2. 本期使用				35,593.6					15,254.4	50,848
（七）其他										
四、本期期末余额	328,307,141	1,050,959,040.16		14,233,281.29	34,912,158.01		138,703,387.47		470,864,820.99	2,037,979,828.92

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	252,543,955	1,125,826,592.41		4,235,002.32	34,912,158.01		-199,038,416.82		407,735,120.22	1,626,214,411.14
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	252,543,955	1,125,826,592.41		4,235,002.32	34,912,158.01		-199,038,416.82		407,735,120.22	1,626,214,411.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		345,633.75		8,529,830.87			240,740,399.52		65,866,855.41	315,482,719.55
（一）净利润							240,740,399.52		91,864,510.51	332,604,910.03
（二）其他综合收益		345,633.75							126,866.25	472,500
上述（一）和（二）小计		345,633.75					240,740,399.52		91,991,376.76	333,077,410.03
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	16,057,600	16,057,600
1. 所有者投入资本									16,057,600	16,057,600
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	-45,295,615.12	-45,295,615.12
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									-45,295,615.12	-45,295,615.12
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				8,529,830.87				3,113,493.77	11,643,324.64	
1. 本期提取				8,688,452.52				3,181,474.47	11,869,926.99	
2. 本期使用				158,621.65				67,980.7	226,602.35	
(七) 其他										
四、本期期末余额	252,543,955	1,126,172,226.16		12,764,833.19	34,912,158.01		41,701,982.7	473,601,975.63	1,941,697,130.69	

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	252,543,955	1,296,665,669.42			12,246,126.18		-233,889,830.59	1,327,565,920.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	252,543,955	1,296,665,669.42			12,246,126.18		-233,889,830.59	1,327,565,920.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	75,763,186	-75,763,186					121,495,939.51	121,495,939.51
(一) 净利润							121,495,939.51	121,495,939.51
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							121,495,939.51	121,495,939.51
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	75,763,186	-75,763,186	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	75,763,186	-75,763,186						
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	328,307,141	1,220,902,483.42			12,246,126.18		-112,393,891.08	1,449,061,859.52

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	252,543,955	1,296,665,669.42			12,246,126.18		-340,187,871.28	1,221,267,879.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	252,543,955	1,296,665,669.42			12,246,126.18		-340,187,871.28	1,221,267,879.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							106,298,040.69	106,298,040.69

(一) 净利润							106,298,04 0.69	106,298,04 0.69
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							106,298,04 0.69	106,298,04 0.69
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	252,543,95 5	1,296,665, 669.42			12,246,126 .18		-233,889,8 30.59	1,327,565, 920.01

法定代表人：郭海泉

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：姚文伟

(三) 公司基本情况

河南同力水泥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名洛阳春都食品股份有限公司，是由洛阳春都集团独家发起，经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1998]18号文件批准，以社会募集方式，于1998年12月31日设立的股份有限公司。1998年12月经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]301号、302号文件批准，公司在深圳证券交易所采用“上网定价”方式发行社会公众股（A股）60,000,000股，于1999年3月19日在深交所挂牌交易。为了保护全体股东利益，使公司能持续健康的发展，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]44号文件《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准，公司股东大会审议通过《资产置换协议书》，以2006年12月31日为资产交割日，公司与河南投资集团有限公司（原名河南省建设投资总公司）进行资产置换，公司主营业务由食品加工工业转变为水泥制造业。

经营范围：水泥熟料、水泥及制品的销售；水泥机械、电器设备的销售；实业投资及管理。（以上范围中凡需审批的，未获批准前不得经营）。

注册地址：郑州市农业路41号投资大厦5层，注册资本：人民币 32,830.7141万元，注册号：豫工商企410000100005620

公司于2009年6月29日接到中国证券监督管理委员会证监许可【2009】568号《关于核准河南同力水泥股份有限公司向河南投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》及《关于核准豁免河南投资集团有限公司要约收购河南同力水泥股份有限公司股份义务的批复》，中国证监会核准公司向河南投资集团有限公司发行74,032,901股股份、向鹤壁市经济建设投资总公司发行10,986,352股股份、向中国建筑材料集团公司发行52,315股股份、向新乡市经济投资有限责任公司发行3,635,771股股份、向新乡市凤泉区建设投资有限公司发行2,558,505股股份、向河南省新乡水泥厂发行1,278,111股股份购买相关资产。公司于2009年8月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成增发股份登记，登记数量为92,543,955股（其中有限售条件流通股数量为92,543,955股），增发后公司股份数量为252,543,955股。2009年10月15日公司在河南省工商行政管理局办理注册资本变更登记，注册资本由16,000万元增加为25,254.3955万元。

根据公司2011年年度股东大会决议2011年度资本公积金转增股本方案为：以截止2011年12月31日公司总股本252,543,955股为基数向全体股东每10股转增3股。股权登记日为2012年4月26日，除权日为2012年4月27日。2012年6月11日公司在河南省工商行政管理局办理注册资本变更登记。注册资本由25,254.3955万元增加为32,830.7141万元。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量。并基于下述主要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，公司采用购买法进行会计处理。合并成本为公司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。在购买日，公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

[1]合并范围：能够控制的所有子公司均纳入报表合并范围。纳入合并范围的母子公司采用统一会计政策及会计期间。

[2]合并报表编制方法：以母公司和纳入合并范围内子公司的个别财务报表为基础，抵销母子公司间及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，合并报表应抵销的项目有：

①合并资产负债表

A 母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销，同时抵销相应的长期股权投资减值准备；

B 母公司与子公司、子公司相互之间的债权债务相互抵销，同时抵销应收账款的坏账准备和债券投资的减值准备；

C 母公司与子公司、子公司相互之间销售商品、提供劳务或其他方式形成的存货、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产等所包含的未实现内部销售损益予以抵销；

D 母公司与子公司、子公司相互之间发生的其他内部交易对合并资产负债表的影响予以抵销。

②合并利润表

A 母公司与子公司、子公司相互之间销售商品产生的营业收入和营业成本予以抵销；

B 母公司与子公司、子公司相互之间销售商品形成固定资产或无形资产所包含未实现内部销售损益抵销的同时，对固定资产折旧额或无形资产摊销额与未实现内部销售损益相关的部分进行抵销；

C 母公司与子公司、子公司相互之间持有对方债券所产生的投资收益，与其相对应的发行方利息费用相互抵销；

D 母公司与子公司、子公司相互之间持有对方长期股权投资的投资收益予以抵销；

E 母公司与子公司、子公司相互之间发生的其他内部交易对合并利润表的影响予以抵销。

③合并现金流量表

A 母公司与子公司、子公司相互之间当期以现金投资或收购股权增加的投资所产生的现金流量予以抵销；

B 母公司与子公司、子公司相互之间当期取得投资收益收到的现金，与分配股利、利润或偿付利息支付的现金相互抵销；

C 母公司与子公司、子公司相互之间以现金结算债权与债务所产生的现金流量相互抵销；

D 母公司与子公司、子公司相互之间当期销售商品所产生的现金流量予以抵销；

E 母公司与子公司、子公司相互之间处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额，与购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金相互抵销。

④合并所有者权益变动表

A 母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中享有的份额相互抵销；

B 母公司对子公司、子公司相互之间持有对方长期股权投资的投资收益予以抵销；

C 母公司与子公司、子公司相互之间发生的其他内部交易对所有者权益变动的影响予以抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险极小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融资产或承担的金融负债包括：

- 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债；
- 2.持有至到期的投资；
- 3.贷款和应收款项；
- 4.可供出售的金融资产；
- 5.其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司按照公允价值确认取得金融资产或金融负债。对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对其他类别的金融资产或金融负债相关交易费用计入初始确认金额。公司取得的金融资产所支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利单独确认为应收项目。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

不适用

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应确认减值损失，计提减值准备。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时应将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时原直接计入所有者权益中的因公允价值下降形成的累计损失予以转出计入当期损益；已经确认减值损失的可供出售债务工具在以后会计期间公允价值已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计入当期损益；可供出售权益工具投资发生的减值损失不通过损益转回。

金融资产减值的客观证据包括下列各项：

- 1.发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3.债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- 7.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- 9.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款。

[1]应收款项的计量：按与购货方合同或协议的应收价款作为初始入账金额，合同或协议价款的收取如采用递延方式（收款期在3年以上），按应收款项的现值计量。企业收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

[2] 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额重大（1000万元以上）且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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。

对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大（1000 万元以上）且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	40%	40%
3 年以上		
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

对于单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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

(1) 存货的分类

公司存货包括原材料、半成品、产成品、包装物及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值确定依据：

①产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：

期末存货应按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，按其差额计提存货跌价准备；存货成本低于其可变现净值的，按其成本计量，不计提存货跌价准备，原已计提存货跌价准备的，在已计提存货跌价准备金额的范围内转回。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

采用永续盘存制。公司每半年对存货进行盘点，并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时查明原因，分别情况及时处理。盘盈的存货，冲减管理费用。盘亏、毁损和报废的存货，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，经公司批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，经公司批准后计入营业外支出。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下企业合并形成的长期股权投资：在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认初始投资成本。

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

A一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

B多次交换交易分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本。

C为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

D合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如估计未来事项很可能发生且对合并成本影响金额能够可靠计量，将其计入初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

A以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出）确认初始投资成本。

B以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

C投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。

D取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本。

(2) 后续计量及损益确认

一、长期股权投资的后续计量：

①成本法核算

对具有控制权，纳入合并报表范围子公司的长期股权投资。

②权益法核算：对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资（如合营企业投资与联营企业投资）。

二、投资损益的确认：

①成本法

被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为投资收益。

②权益法

A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，对被投资单位净利润进行调整后确认投资损益。

B存在下列情况之一的，按被投资单位账面净损益与持股比例计算确认投资损益，并在附注中说明这一事实及其原因：

I 无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

II 投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间差额较小。

III 其他原因导致无法对被投资单位净损益进行调整。

C确认应分担被投资单位发生的亏损时，首先冲减长期股权投资账面价值，其账面价值如不足冲减，则继续以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失，冲减其账面价值。经上述处理后，如按合同或协议约定仍应承担额外义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①期末，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，按成本法核算的长期股权投资，以其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间差额，确认减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

②期末，其他长期股权投资如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，单位价值在 3000 元以上的、能够单独发挥效用的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	5	2.11-9.5
机器设备	12-28	5	3.39-7.92
电子设备			
运输设备	8-10	5	9.5-11.86
办公机具	5	5	19
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			
------	--	--	--

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产资产组进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用确认原则公司为购建或生产符合资本化条件的固定资产、投资性房产等资产而借入借款当期发生的利息费用，予以资本化；购建或生产符合资本化条件的资产在达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用开始资本化需同时满足以下条件：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，同时将中断期间已资本化的借款费用调整确认为费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化利息的计算

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的：按专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入确定资本化金额；

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化利息金额。

[3]专门借款发生的辅助费用，在所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前发生，予以资本化；一般借款发生的辅助费用，在发生时确认为费用计入当期损益。

[4]符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，同时将中断期间已资本化的借款费用调整确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产的确认标准：公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权及特许权等。

公司在非同一控制下企业合并中，支付的合并成本对价大于取得对方可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉。

[2]无形资产的计量

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

②自行开发无形资产的成本，包括从满足无形资产确认条件开始到达到预定用途前所发生的支出总额（包括符合资本化条件的开发阶段研发支出）。

③公司购入或以支付土地出让金方式取得土地使用权的处理。

A尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算；

B土地使用权用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算其成本，而仍作为无形资产进行核算，土地使用权与地上建筑物分别进行摊销和提取折旧；

C改变土地使用权用途，将其用于出租或增值目的时，按账面价值转为投资性房地产。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产使用寿命的确认

- ①合同性权利或其他法定权利的期限。
- ②合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本,续约期计入使用寿命。
- ③合同或法律如未规定使用寿命,可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。
- ④如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
矿山采矿权	10	依据合同性权利或其他法定权利的期限
土地使用权	50	依据合同性权利或其他法定权利的期限
南郊变电站使用权	40	依据合同性权利或其他法定权利的期限
特许权	10	依据合同性权利或其他法定权利的期限
软件使用权	5	综合各方面因素判断为公司带来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产使用寿命的确认

- ①合同性权利或其他法定权利的期限。
- ②合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本,续约期计入使用寿命。
- ③合同或法律如未规定使用寿命,可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。
- ④如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值准备

①期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,其使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变摊销期限及方法;同时每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如有证据表明其使用寿命有限,则估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产确定摊销方法。

②期末如存在减值迹象,对其可收回金额(据其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现值孰高者确定)进行估计,如可收回金额低于其账面价值,将资产账面价值减至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,并在以后会计期间不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

公司已发生但应由本期和以后各期负担,且分摊期限在1年以上的各项费用;不能使以后会计期间受益的长期待摊费用

项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

预计负债的确认：

- ①与或有事项相关的义务是公司承担的现实义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，公司确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在期末按完工百分比法确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

(2) 会计处理方法

[1]公司取得的与资产相关的政府补助，即用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，应确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期收益（营业外收入）。

[2]公司取得的与收益相关的政府补助的处理

①用于补偿已发生的相关费用或损失的政府补助，取得时直接计入当期损益；

②用于补偿以后期间的相关费用或损失的政府补助，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；

③政府补助的计量，取得的为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；取得的非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为 1 元。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

（一）递延所得税资产的确认与计量：公司发生的可抵扣暂时性差异且以未来期间公司很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认递延所得税资产。

（二）递延所得税资产的减值准备：期末对其账面价值进行复核，若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，应减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债的确认：因应纳税暂时性差异在转回期间将增加公司的应纳税所得额和应交所得税而导致经济利益流出，在发生当期构成应支付税金的义务，确认递延所得税负债。

递延所得税负债的计量：以相关应纳税暂时性差异转回期间按照税法规定适用的所得税税率计量。无论应纳税暂时性差

异的转回期间如何，递延所得税负债不予折现。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该固定资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	增值税	1%、5%、7%
企业所得税	应税所得额	25%
教育费附加	增值税	3%
地方教育费附加	增值税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司及子公司执行2007年3月16日公布的《中华人民共和国企业所得税法》，所得税率25%。

公司子公司驻马店市豫龙同力水泥有限公司信阳分公司在信阳市独立缴纳企业所得税，信阳分公司执行的企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

河南省发展和改革委员会文件豫发改资源[2009]2152号、豫发改环资[2010]900号、[2011]999号、综证书ZQRD-09第064号、第165号公布公司子公司驻马店市豫龙同力水泥有限公司、河南省同力水泥有限公司、洛阳黄河同力水泥有限责任公司、河南省豫鹤同力水泥有限公司、新乡平原同力水泥有限责任公司、三门峡腾跃同力水泥有限公司为2009年全省第二批、2010年全省第一批及2011年全省第一批资源综合利用企业，根据财政部国家税务总局财税〔2008〕156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的水泥（包括水泥熟料），实行增值税即征即退的政策。

河南省发展和改革委员会文件豫发改资源[2009]1200号、豫发改环资[2010]942号、[2011]1031号、豫发改环资[2010]837号公布公司子公司河南省同力水泥有限公司、河南省豫鹤同力水泥有限公司、新乡平原同力水泥有限责任公司、驻马店市豫龙同力水泥有限公司、三门峡腾跃同力水泥有限公司分别为2009年、2010年、2011年第一批资源综合利用电厂（机组）和热电联产企业（机组）企业。

3、其他说明

无。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本期纳入合并范围的共七家子公司分别为豫龙同力、省同力、平原同力、黄河同力、豫鹤同力、中非同力、腾跃同力。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中非同力投资有限公司	有限公司	郑州市金水区农业路东41号A座5层	实业投资、项目投资、投资咨询	61,220,000	实业投资、项目投资、投资咨询；批发、零售；水泥及制品、机械设备；从事货物和技术进出口业务。	61,220,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
驻马店市豫龙同力水泥有限	有限公司	驻马店市确山	水泥生产销售	451,940,200	水泥及水泥制品、建材机械、建	316,358,140		70%	70%	是	203,311,732.35		

公司		县确 正路			材产品、包 装物的生 产销售												
河南省同 力水泥有 限公司	有限公司	鹤壁 市春 雷南 路	水泥的 生产和 销售	171,06 3,422.8 7	水泥的生 产和销售, 水泥生产 相关的机 械设备及 电器的生 产销售,道 路货运,货 物装卸	171, 063, 400		100 %	100%	是							
新乡平原 同力水泥 有限责任 公司	有限公司	新乡 市凤 泉区 建材 路 10 号	水泥的 生产和 销售	158,70 0,000	水泥、水泥 熟料、水泥 制品制造、 销售	158, 700, 000		100 %	100%	是							
洛阳黄河 同力水泥 有限责任 公司	有限公司	河南 省洛 阳市 宜阳 县城 东工 业区	水泥的 生产和 销售	462,12 1,100	水泥及水 泥制品生 产销售、水 泥产品的 开发研制	338, 040, 200		73.1 5%	73.15 %	是	181,152, 130.22						
河南省豫 鹤同力水 泥有限公 司	有限公司	鹤壁 市山 城区 春雷 南路	水泥的 生产和 销售	169,79 0,800	水泥、水泥 熟料及水 泥制品生 产与销售, 水泥生产 相关机械、 电器设备 生产与销售, 水泥、 水泥熟料 及水泥制 品工程项 目的建设	101, 876, 000		60 %	60%	是	86,400,9 58.42						

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
三门峡腾跃同力水泥有限公司	有限公司	渑池县仁村乡徐庄村	水泥生产销售	90,000,000	水泥生产及销售, 熟料、石料销售	1		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本年公司新增全资子公司腾跃同力，合并范围变更为豫龙同力、省同力、平原同力、黄河同力、豫鹤同力、中非同力、腾跃同力七家子公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

报告期内，公司收购了义煤集团持有的义马水泥100%的股权，2012年6月25日，义煤集团已将义马水泥100%股权过户至公司名下，公司以2012年6月30日为合并日对其进行了合并。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

三门峡腾跃同力水泥有限公司	-94,366,057.82	0
---------------	----------------	---

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
三门峡腾跃同力水泥有限公司	94,366,058.82	收购价格1元与2012年6月30日与腾跃同力100%股权应享有的权益-94,366,057.82元的差异形成商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明:

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	35,684.88	--	--	30,477.13
人民币	--	--	35,684.88	--	--	30,477.13
银行存款:	--	--	368,543,237.92	--	--	284,514,446.79
人民币	--	--	368,543,237.92	--	--	284,514,446.79
其他货币资金:	--	--	55,457,860.94	--	--	60,957,807.94
人民币	--	--	55,457,860.94	--	--	60,957,807.94
合计	--	--	424,036,783.74	--	--	345,502,731.86

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

无。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	126,344,362.38	179,116,256.42
合计	126,344,362.38	179,116,256.42

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明：

期末公司无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
在平信发物资供应服务有限公司	2012年05月16日	2012年11月16日	1,000,000	
卫辉市天龙实业有限责任公司	2012年02月28日	2012年08月28日	1,000,000	
驻马店市恒瑞商贸有限公司	2012年03月30日	2012年09月30日	1,000,000	
驻马店德鑫机电有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	1,000,000	
驻马店市升兴建材有限公司	2012年03月02日	2012年09月02日	1,000,000	
合计	--	--	5,000,000	--

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末公司无已贴现或质押的应收票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				

账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	114,138,915.89	93.93%	19,297,592.34	16.91%	77,199,660.92	99.77%	3,737,619.09	4.84%
组合小计	114,138,915.89	93.93%	19,297,592.34	16.91%	77,199,660.92	99.77%	3,737,619.09	4.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,374,206.61	6.07%	7,374,206.61	100%	181,228.45	0.23%	181,228.45	100%
合计	121,513,122.5	--	26,671,798.95	--	77,380,889.37	--	3,918,847.54	--

应收账款种类的说明:

本公司不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	72,552,633.83	63.57%	725,526.34	53,493,657.07	69.3%	534,936.58
1年以内小计	72,552,633.83	63.57%	725,526.34	53,493,657.07	69.3%	534,936.58
1至2年	22,620,681.64	19.82%	2,262,068.16	21,741,255.11	28.16%	2,174,125.51
2至3年	2,354,730.8	2.06%	941,892.32	1,117,161.98	1.45%	446,864.79
3年以上	16,610,869.62	14.55%	15,368,105.52	847,586.76	1.09%	581,692.21
3至4年	2,088,922.57	1.83%	1,253,353.54	481,885.97	0.62%	289,131.58
4至5年	2,035,975.34	1.78%	1,628,780.27	365,700.79	0.47%	292,560.63
5年以上	12,485,971.71	10.94%	12,485,971.71			
合计	114,138,915.89	--	19,297,592.34	77,199,660.92	--	3,737,619.09

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉新城乡物资有限公司	181,228.45	181,228.45	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
陕西中兴混凝土工程有限公司	1,437,096.9	1,437,096.9	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
史振义	635,105.54	635,105.54	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
商丘物资贸易有限公司	297,495.95	297,495.95	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
洛阳明安营造工程有限公司	491,153	491,153	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
西安烁宇商贸有限公司	248,398.48	248,398.48	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
河南省汉正物资贸易有限公司	691,304.5	691,304.5	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
徐州金地矿产品有限公司	97,881.4	97,881.4	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
洛阳天马建材科技开发有限公司	975,800	975,800	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
洛阳仁同建材有限公司	1,684,692.71	1,684,692.71	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
嵩县白云建筑安装有限公司	421,378.2	421,378.2	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
洛阳隆都建设工程有限公司	212,671.48	212,671.48	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
合计	7,374,206.61	7,374,206.61	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0	
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南大有能源股份有限公司	客户	19,885,951.91	1 年以内	16.37%
中铁十五局集团有限公司	客户	7,860,883.84	1 年以内	6.47%
中铁十局集团有限公司	客户	5,223,876.83	1 年以内	4.3%
中铁七局集团有限公司	客户	3,875,754.68	1 年以内	3.19%
中铁大桥局股份有限公司	客户	2,400,325.43	1 年以内	1.98%
合计	--	39,246,792.68	--	32.3%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		50,000,000	63.72%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	61,725,901.05	88.26%	20,290,254.6	32.87%	20,263,152.11	25.82%	3,856,795.26	19.03%
组合小计	61,725,901.05	88.26%	20,290,254.6	32.87%	20,263,152.11	25.82%	3,856,795.26	19.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,210,519.62	11.74%	8,210,519.62	100%	8,210,519.62	10.46%	8,210,519.62	100%
合计	69,936,420.67	--	28,500,774.2	--	78,473,671.73	--	12,067,314.88	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	36,713,210.98	59.48%	363,850.13	13,916,016.4	68.67%	137,534.84
1 年以内小计	36,713,210.98	59.48%	363,850.13	13,916,016.4	68.67%	137,534.84
1 至 2 年	4,839,351.88	7.84%	483,935.19	2,683,998.83	13.25%	268,399.88
2 至 3 年	1,087,002.14	1.76%	434,800.86	234,293	1.16%	93,717.2
3 年以上	19,086,336.05	30.92%	19,007,668.42	3,428,843.88	16.92%	3,357,143.34
3 至 4 年	122,639.31	0.2%	73,583.59	125,972.07	0.62%	75,583.24
4 至 5 年	148,059.53	0.24%	118,447.62	106,558.53	0.53%	85,246.82
5 年以上	18,815,637.21	30.48%	18,815,637.21	3,196,313.28	15.77%	3,196,313.28
合计	61,725,901.05	--	20,290,254.6	20,263,152.11	--	3,856,795.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
洛阳黄河水泥集团有限责任公司	8,210,519.62	8,210,519.62	100%	洛阳黄河水泥集团有限责任公司已进入破产清算程序
合计	8,210,519.62	8,210,519.62	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明：

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
洛阳黄河水泥集团有限责任公司	非关联方	8,210,519.62	3-4 年、5 年以上	11.74%
义马煤业集团股份有限公司	非关联方	6,215,506.15	1 年以内	8.89%
鹤壁市双益公司	非关联方	2,276,191.11	5 年以上	3.25%
山东三木招标有限公司	非关联方	1,600,000	1 年以内	2.29%
新乡市新运千山物流有限公司	非关联方	1,120,100.61	1 年以内	1.6%
合计	--	19,422,317.49	--	27.77%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	98,719,027.86	73.95%	52,038,893.96	75.91%
1至2年	19,773,094.05	14.81%	14,696,338.51	21.44%
2至3年	11,922,800.86	8.93%	1,517,927.74	2.21%
3年以上	3,071,494.15	2.3%	301,633.39	0.44%
合计	133,486,416.92	--	68,554,793.6	--

预付款项账龄的说明：

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南招标采购服务有限公司	非关联方	5,818,505.29	2010年06月30日	代理设备款
新安县中运煤炭运销有限公司	供货商	7,634,492.04	2011年06月30日	预付物资采购款
河南省第五建筑安装工程(集团)有限公司	供应商	8,499,999.6	2011年06月30日	工程款
河南省第二建筑工程有限责任公司	供应商	10,659,074	2011年05月31日	工程款
新蔡县新辉水泥建材有限公司	供应商	28,629,623.76	2012年01月01日	预付水泥采购款
合计	--	61,241,694.69	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项中无预付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东或关联单位款项

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	236,934,255.2	5,394,405.62	231,539,849.58	243,183,579.26	4,995,458.38	238,188,120.88
在产品	61,111,718.21		61,111,718.21	84,583,729.84		84,583,729.84
库存商品	80,344,253.26		80,344,253.26	72,606,548.13		72,606,548.13
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	378,390,226.67	5,394,405.62	372,995,821.05	400,373,857.23	4,995,458.38	395,378,398.85

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,995,458.38	398,947.24			5,394,405.62
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	4,995,458.38	398,947.24	0	0	5,394,405.62

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	长期闲置的基建期材料，无利用价值		
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,302,752,851.52	627,863,840.39	2,394,064.89	4,928,222,627.02
其中：房屋及建筑物	1,602,932,575.99	318,439,898.15		1,921,372,474.14

机器设备	2,624,435,372.76	291,502,771.84		1,713,828.23	2,914,224,316.37
运输工具	39,033,544.29	17,091,750.44		680,236.66	55,445,058.07
办公家具	36,351,358.48	829,419.96			37,180,778.44
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,210,621,617.04	44,511,389.81	127,711,103.11	458,186.55	1,382,385,923.41
其中：房屋及建筑物	278,873,992.46	13,674,904.98	30,180,066.7		322,728,964.14
机器设备	896,004,638.65	29,389,515.98	92,892,394.96	159,225.13	1,018,127,324.46
运输工具	15,115,963.19	1,401,883.65	1,986,282.03	298,961.42	18,205,167.45
办公家具	20,627,022.74	45,085.2	2,652,359.42		23,324,467.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,092,131,234.48	--			3,545,836,703.61
其中：房屋及建筑物	1,324,058,583.53	--			1,598,643,510
机器设备	1,728,430,734.11	--			1,896,096,991.91
运输工具	23,917,581.1	--			37,239,890.62
办公家具	15,724,335.74	--			13,856,311.08
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物	0	--			0
机器设备	0	--			0
运输工具	0	--			0
办公家具	0	--			0
五、固定资产账面价值合计	3,092,131,234.48	--			3,545,836,703.61
其中：房屋及建筑物	1,324,058,583.53	--			1,598,643,510
机器设备	1,728,430,734.11	--			1,896,096,991.91
运输工具	23,917,581.1	--			37,239,890.62
办公家具	15,724,335.74	--			13,856,311.08

本期折旧额 127,711,103.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,521,615.41 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
豫龙同力原料调配及输送电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
豫龙同力原料粉磨废气处理电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
豫龙同力窑头配电站	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
豫龙同力煤粉制备电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
豫龙同力压缩空气站	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
豫龙同力水泥粉磨及粉煤灰电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
豫龙同力水泥包装及成品堆存电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
豫龙同力联合水泵房	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2013年12月31日
黄河同力石灰石预均化库工程	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力辅助材料堆棚	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力原料调配电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力煤粉制备电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力熟料库控制室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力空气压缩站（一）	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力石膏及混合材堆棚（一）	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力石膏及混合材堆棚（二）	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力原煤堆棚	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力水泥粉磨及输送	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力水泥包装	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力水泥汽车散装	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日

黄河同力空气压缩站（二）	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力水泥粉磨配电站	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力水泥包装电力室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力矿山破碎站	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力废石储存库	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力综合材料库	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力倒班宿舍楼	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力客户中心楼	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力办公楼	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力员工食堂	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力旧宿舍楼	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力东磅房	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力一号门	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力二号门	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力三号门	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日
黄河同力原煤磅房	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料	2012年12月31日

固定资产说明：

本期并入腾跃同力固定资产原值614,118,618.73元，累计折旧44,511,389.81元。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
豫龙同力日产4500吨熟料水泥生产线二期	89,332,001.63		89,332,001.63	87,147,341.26		87,147,341.26
双电源技改工程	146,528.81		146,528.81	108,078.81		108,078.81
循环风机高压变频调速	239,316.24		239,316.24			
供气工程	31,000		31,000	31,000		31,000
井沟探矿权	7,067,400		7,067,400	7,007,400		7,007,400
废石原材料堆棚	1,500		1,500			
二线水泥磨V型选粉系统	1,633,848.41		1,633,848.41	1,633,848.41		1,633,848.41
驿城同力粉磨站工程	83,819,677.4		83,819,677.4	74,223,821.85		74,223,821.85
水泥磨提升机更换减速机项	282,051.28		282,051.28			

目						
豫龙同力二期粉磨站工程	188,207.84		188,207.84			
处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程	12,250,057.72		12,250,057.72	11,900,880.32		11,900,880.32
窑尾三通道燃烧器	51,282.05		51,282.05	51,282.05		51,282.05
濮阳粉磨站二期工程	54,603,642.61		54,603,642.61	21,194,319.18		21,194,319.18
矿山石灰石破碎站及皮带输送工程	20,000		20,000	20,000		20,000
厂东门道路	243,233.4		243,233.4	162,603.4		162,603.4
商砼站工程	88,538		88,538	63,538		63,538
合计	249,998,285.39	0	249,998,285.39	203,544,113.28	0	203,544,113.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
豫龙同力日产4500吨熟料水泥生产线二期	624,750,000	87,147,341.26	6,706,275.78	4,521,615.41			已完工				自筹	89,332,001.63
井沟探矿权	7,401,200	7,007,400	60,000			94.68%	未完工				自筹	7,067,400
处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程	59,680,000	11,900,880.32	349,177.4			20.53%	未完工				自筹	12,250,057.72
二线水泥磨V型选粉系统	1,800,000	1,633,848.41				90.77%	未完工				自筹	1,633,848.41
濮阳粉磨站二期工程	113,800,000	21,194,319.18	98,387,070.44		64,977,747.01	47.2%	未完工				自筹	54,603,642.61
驿城同力粉磨站工程	114,738,800	74,223,821.85	9,595,855.55			73.05%	未完工	2,561,629.14	1,443,084.6	8.61%	自筹	83,819,677.4
其他工程		436,502.26	855,155.36								自筹	1,291,657.62
合计	922,170,000	203,544,113.28	115,953,534.53	4,521,615.41	64,977,747.01	--	--	2,561,629.14	1,443,084.6	--	--	249,998,285.39

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0			0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
豫龙同力日产 4500 吨熟料水泥生产线二期	100%	
井沟探矿权	90%	
处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程	95%	
二线水泥磨 V 型选粉系统	60%	
濮阳粉磨站二期工程	50%	
驿城同力粉磨站工程	99%	

(5) 在建工程的说明

1、豫龙同力日产4500吨新型干法水泥熟料生产线二期获得河南省发展和改革委员会豫发改工业（2008）1321号核准批复并且获得河南省环境保护局豫环审（2006）305号环境影响报告书的批复，生产线工程已经完工并投产，其他附属工程尚在建设中。

2、黄河同力处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程，已于2010年12月23日取得宜阳县发展与改革委员会出具的河南省企业投资项目备案确认书，项目编号豫洛宜阳工[2010]00173号，并于2011年3月3日取得宜阳县城规划局《关于洛阳黄河同力水泥有限责任公司利用水泥窑处理生活垃圾项目选址的初审意见》（[2011]4号）。处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程建设地点位于宜阳县城东开发区，建设总投资5968万元，计划建设起止年限为2011年5月至2012年3月，工程项目正在调试中。

3、驿城同力粉磨站工程已经在河南驻马店经济开发区发展改革局备案，获得河南省驻马店市环境保护局驻环审[2010]1号环境影响报告书的批复，工程项目正在建设中。

4、濮阳同力二期粉磨站工程已经在河南省濮阳市发展改革局备案（豫濮经技工【2011】00031号），获得河南省濮阳市环境保护局濮环审[2011]10号环境影响报告书的批复，工程项目正在建设中。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	2,235,793.07	13,307,543.99	14,994,713.19	548,623.87
尚未安装的设备	11,810.26	26,190,793.6	4,160,481.56	22,042,122.3

为生产准备的工器具				
其他				
合计	2,247,603.33	39,498,337.59	19,155,194.75	22,590,746.17

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				

2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	347,602,420.52	61,196,503.97		408,798,924.49
软件使用权	14,222,025.06	1,292,403.97		15,514,429.03
矿山采矿权	47,534,494	23,224,700		70,759,194
土地使用权	272,135,484.27	36,626,700		308,762,184.27
南郊变电站使用权	13,270,417.19			13,270,417.19
广告塔使用权	440,000			440,000
特许权		52,700		52,700
商标使用权				
二、累计摊销合计	57,279,658.32	8,363,718.68		65,643,377
软件使用权	9,863,506.36	1,319,108.61		11,182,614.97
矿山采矿权	16,228,945.01	2,986,847.4		19,215,792.41
土地使用权	27,225,570.62	3,863,439.08		31,089,009.7
南郊变电站使用权	3,759,951.33	165,880.2		3,925,831.53
广告塔使用权	201,685	22,002		223,687
特许权		6,441.39		6,441.39
商标使用权				
三、无形资产账面净值合计	290,322,762.2			343,155,547.49
软件使用权	4,358,518.7			4,331,814.06
矿山采矿权	31,305,548.99			51,543,401.59

土地使用权	244,909,913.65			277,673,174.57
南郊变电站使用权	9,510,465.86			9,344,585.66
广告塔使用权	238,315			216,313
特许权				46,258.61
商标使用权				
四、减值准备合计				
软件使用权				
矿山采矿权				
土地使用权				
南郊变电站使用权				
广告塔使用权				
特许权				
商标使用权				
无形资产账面价值合计	290,322,762.2			343,155,547.49
软件使用权	4,358,518.7			4,331,814.06
矿山采矿权	31,305,548.99			51,543,401.59
土地使用权	244,909,913.65			277,673,174.57
南郊变电站使用权	9,510,465.86			9,344,585.66
广告塔使用权	238,315			216,313
特许权				46,258.61
商标使用权				

本期摊销额 6,230,968.98 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
濮阳同力水泥有限公司	2,410,338.86			2,410,338.86	
三门峡腾跃同力水泥有限公司		94,366,058.82		94,366,058.82	
合计	2,410,338.86	94,366,058.82	0	96,776,397.68	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

(1) 根据豫鹤同力一届董事会临时决议和2007年9月24日股权转让协议，豫鹤同力2008年收购子公司濮阳同力水泥有限公司（以下简称“濮阳同力”）股东濮阳三强公司所持40%股份，收购价格1,171.80万元与2007年12月31日濮阳同力40%股权应享有的权益930.77万元的差异形成商誉。股权收购后，濮阳同力成为豫鹤同力的全资子公司。

(2) 根据2011年9月14日公司与义马煤业集团股份有限公司(以下简称“义煤集团”)、义煤集团水泥有限责任公司（以下简称“义煤水泥”）签订股权转让暨债务重组协议，协议约定义煤集团将其持有的义煤水泥100%股权转让给河南同力水泥股份有限公司。股权转让价款为双方确认并经有权机关备案或核准的资产评估报告所载明的资产评估结果为基础确定，如评估后义马水泥的净资产为正值，则股权交易标的股权的转让价款为该评估值；如评估后净资产为负值，则股权交易标的股权的转让价款为1元，资产评估基准日为2011年6月30日。评估基准日至股权转让完成日期间义煤水泥所产生的损益归河南同力水泥股份有限公司所有。经北京中企华资产评估有限责任公司评估，义马水泥净资产评估值为-1,568.40万元。

2012年2月24日公司2012年第一次临时股东大会决议“关于协议受让义马水泥100%股权及对其增资、提供委托贷款的议案”，会议同意公司以1元的价格协议受让义煤集团持有的义煤水泥100%的股权，并同意以委托贷款4.4亿元和增资3亿元向义煤水泥提供7.4亿元资金，用于义煤水泥偿还义煤集团的借款。

公司2012年第一次临时股东大会审议通过《关于协议受让义马水泥100%股权及对其增资、提供委托贷款的议案》，会议同意公司以1元的价格协议受让义煤集团持有的义马水泥100%的股权。

2012年6月25日，义煤集团已将义马水泥100%股权过户至公司名下并已在澠池县工商行政管理局完成工商变更登记，领取了新的企业法人营业执照。

收购价格1元与2012年6月30日与腾跃同力100%股权应享有的权益-94,366,057.82元的差异形成商誉。股权收购后，腾跃同力成为公司的全资子公司。

(3) 期末以濮阳同力作为一个资产组进行减值测试，经测试商誉不存在减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 期末以腾跃同力作为一个资产组进行减值测试，经测试商誉不存在减值迹象，故未计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
剥土费	28,117,254.87	4,767,700.14		2,350,932	30,534,023.01	2012年7-12月需摊销
村庄搬迁包干费	34,337,133.95			695,177.52	33,641,956.43	2012年7-12月需摊销
矿山剥离费	841,999.96			280,666.68	561,333.28	2012年7-12月需摊销

矿山工作面开采道路费用	107,643.85			62,542.68	45,101.17	2012年7-12月需摊销
房屋租赁费	320,000			60,000	260,000	2012年7-12月需摊销
排废场租金	21,479.5			21,479.5	0	
合计	63,745,512.13	4,767,700.14	0	3,470,798.38	65,042,413.89	--

长期待摊费用的说明：

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,538,924.8	3,208,797.54
开办费		
可抵扣亏损		
未实现内部销售的存货抵销	2,526,001.4	960,037.2
税法与会计收入确认差异 1	1,777,287.51	1,851,339.29
税法与会计收入确认差异 2	345,950.88	362,424.73
应付工资暂时性差异	4,838,653.56	5,159,187.41
税法与会计准则收入确认差异		10,100
矿山环境恢复治理费预计负债	7,655,594.58	6,166,004.58
计提安全生产基金	3,655,626.16	2,910,831.16
计提未付现费用	4,504,858.21	4,509,929.9
固定资产账面价值与计税基础	1,785,221.48	1,785,221.48
可弥补的亏损	6,826,547.85	
小 计	37,454,666.43	26,923,873.29
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
评估增值	20,265,494.48	

小计	20,265,494.48	
----	---------------	--

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	50,913,752.89	8,146,430.65
可抵扣亏损	45,124,091.93	27,172,760.06
合计	96,037,844.82	35,319,190.71

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012	-538,937.77	-538,937.77	
2013			
2014	-6,605,872.6	-6,605,872.6	
2015	-7,980,577.43	-7,980,577.43	
2016	-12,047,372.26	-12,047,372.26	
2017	-17,951,331.87		
合计	-45,124,091.93	-27,172,760.06	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
预收账款		
长期投资		
评估增值	81,061,977.92	
小计	81,061,977.92	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	14,155,699.21	3,208,797.54
未实现内部销售的存货抵销	10,104,005.6	960,037.2
税法与会计收入确认差异 1	7,109,150.04	1,851,339.29
税法与会计收入确认差异 2	1,383,803.52	362,424.73
应付工资暂时性差异	19,354,614.24	5,159,187.41
税法与会计准则收入确认差异		10,100
矿山环境恢复治理费预计负债	30,622,378.32	6,166,004.58

计提安全生产基金	14,622,504.64	2,910,831.16
计提未付现费用	18,019,432.84	4,509,929.9
固定资产账面价值与计税基础差异	7,140,885.92	1,785,221.48
可弥补的亏损	27,306,191.4	
小计	149,818,665.73	26,923,873.29

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,986,162.42	39,186,410.75			55,172,573.17
二、存货跌价准备	4,995,458.38	398,947.24	0	0	5,394,405.62
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	20,981,620.8	39,585,357.99	0	0	60,566,978.79

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000	20,000,000
信用借款	430,000,000	380,000,000
合计	450,000,000	400,000,000

短期借款分类的说明：

公司保证借款2000万元为连带责任保证担保，贷款机构为民生银行郑州紫金山支行，贷款期限为2011年12月31日到2012年12月19日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

公司无已逾期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	43,400,000	54,174,000
合计	43,400,000	54,174,000

下一会计期间将到期的金额 43,400,000 元。

应付票据的说明：

无。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	544,285,525.23	639,831,888.97
1-2 年	109,179,016.16	18,058,399.65
2-3 年	16,167,481.04	9,326,001.36
3 年以上	39,880,817.41	10,941,340.43
合计	709,512,839.84	678,157,630.41

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数

河南省立安实业有限责任公司	325,874.79	1,318,342.3
河南豫能电力检修工程有限公司	20,800	
鹤壁同力发电有限责任公司	473,715.6	
合计	820,390.39	1,318,342.3

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要为应付工程及设备余款和合并增加腾跃同力所致。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	68,825,127.66	69,733,490.87
1-2年	7,317,033.37	4,352,950.73
2-3年	526,409.26	165,144.93
3年以上	709,247.23	661,716.07
合计	77,377,817.52	74,913,302.6

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项均为为客户提货后尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,630,521.49	81,637,909.4	88,004,623.82	17,263,807.07
二、职工福利费		7,906,660.9	5,796,959.01	2,109,701.89
三、社会保险费	1,202,831.61	17,632,880.81	16,672,428.91	2,163,283.51
其中：1、医疗保险费	288,348.8	2,670,121.53	2,969,133.28	-10,662.95
2、基本养老保险费	652,915.18	10,496,710.6	10,480,070.04	669,555.74
3、年金缴费		2,528,304.49	1,267,091.46	1,261,213.03
4、失业保险费	228,229.89	839,843.05	857,173.12	210,899.82

5、工伤保险费	-16,733.23	789,277.65	755,089.47	17,454.95
6、生育保险费	50,070.97	308,623.49	343,871.54	14,822.92
四、住房公积金	81,277.73	5,224,461.72	4,911,538.86	394,200.59
五、辞退福利				
六、其他	1,267,546.22	4,707,188.29	1,883,736.57	4,090,997.94
工会经费和职工教育经费	1,267,546.22	4,707,188.29	1,883,736.57	4,090,997.94
合计	26,182,177.05	117,109,101.12	117,269,287.17	26,021,991

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 4,707,188.29，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-20,290,918.83	-14,345,464.55
消费税		
营业税	1,323,259.12	214,870.14
企业所得税	23,911,019.79	59,486,738.9
个人所得税	2,101,436.83	991,461.91
城市维护建设税	822,811.85	258,910.53
资源税	1,906,331.88	3,562,479.95
房产税	724,379.31	569,909.08
土地使用税	6,009,988.93	4,161,661.27
教育费附加	1,095,055.22	495,221.85
其他税费	1,590,623.9	846,810.68
合计	19,193,988	56,242,599.76

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

期末应交税费较年初减少37,048,611.76元，减少了65.87%，主要为企业所得税本期缴纳所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,707,235.34	2,395,824.28

企业债券利息		
短期借款应付利息	505,779.17	1,193,933.27
合计	4,213,014.51	3,589,757.55

应付利息说明：

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
驻马店市投资有限公司	46,905,973.44		
宜阳虹光工贸中心	1,500,000	1,500,000	
合计	48,405,973.44	1,500,000	--

应付股利的说明：

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	151,118,617.66	99,757,516.44
1-2年	157,718,108.62	26,398,103.9
2-3年	38,277,620.38	5,285,614.85
3年以上	113,264,130.58	11,395,826.02
合计	460,378,477.24	142,837,061.21

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南投资集团物流有限责任公司	1,600,000	1,000,000
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	339,940	2,963,800
鹤壁市金力投资管理有限公司	1,812,099.75	1,723,420.55
合计	3,752,039.75	5,687,220.55

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付应付款主要系保证金、押金及设备、工程质保金和合并增加腾跃同力所致。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款系应付义煤集团借款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	24,664,018.32	13,188,360		37,852,378.32
合计	24,664,018.32	13,188,360	0	37,852,378.32

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	683,430,000	739,940,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	683,430,000	739,940,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	399,930,000	529,940,000
抵押借款		
保证借款	273,500,000	200,000,000
信用借款	10,000,000	10,000,000
合计	683,430,000	739,940,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行河南省分行	2009年11月26日	2012年07月31日	CNY	6.32%		199,980,000		199,990,000
交通银行河南省分行	2010年11月25日	2012年07月16日	CNY	6.65%				109,990,000
交通银行河南省分行	2010年11月25日	2012年07月25日	CNY	6.1%				119,990,000
浦发银行郑州大学路支行	2010年12月15日	2012年12月14日	CNY	6.65%				45,000,000
交通银行河南省分行	2010年12月09日	2012年07月15日	CNY	6.65%				49,990,000
交通银行河南省分行	2010年11月25日	2012年07月25日	CNY	6.65%		119,980,000		
交通银行河南省分行	2010年12月09日	2012年07月15日	CNY	6.4%		49,990,000		
浦发银行郑州大学路支行	2010年12月15日	2012年12月14日	CNY	6.4%		40,000,000		
中行宜阳县支行	2010年03月03日	2013年03月03日	CNY	6.65%		40,000,000		
合计	--	--	--	--	--	449,950,000	--	524,960,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

合 计	0	--	--	--	--	--
-----	---	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

公司期末1年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	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	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	450,750,000	469,490,000
信用借款	470,000,000	180,000,000
合计	920,750,000	649,490,000

长期借款分类的说明：

无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行洛阳分行关林支行	2009年03月12日	2014年03月11日	CNY	6.45%				75,000,000
交通银行洛阳分行关林支行	2010年03月15日	2014年03月11日	CNY	6.45%				75,000,000
招商银行郑州分行	2010年02月10日	2014年11月18日	CNY	6.9%				79,990,000
民生银行花园路支行	2009年11月04日	2015年01月20日	CNY	6.22%				74,000,000
交通银行河南省分行	2011年08月23日	2015年08月16日	CNY	6.9%		100,000,000		110,000,000
交通银行河南省分行	2012年02月28日	2016年02月27日	CNY	6.9%		200,000,000		
交通银行河南省分行	2012年04月01日	2016年03月31日	CNY	7.245%		100,000,000		
交通银行河南省分行	2012年04月20日	2016年04月19日	CNY	6.9%		90,000,000		
民生银行花园路支行	2010年01月20日	2015年01月20日	CNY	6.9%		74,000,000		
合计	--	--	--	--	--	564,000,000	--	413,990,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

公司期末长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	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	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水泥窑低温纯余热发电项目（豫龙同力）	3,664,281	3,857,139

水泥窑低温纯余热发电项目（省同力）	3,285,714.24	3,457,142.82
余热发电项目政府拨款（豫鹤同力）	3,257,143.01	3,428,571.58
100万吨水泥生产线政府拨款（濮阳同力）	12,035,821.47	12,669,285.75
合计	22,242,959.72	23,412,139.15

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,543,955			75,763,186			328,307,141

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

公司2011年年度股东大会决议2011年度资本公积金转增股本方案为：以截止2011年12月31日公司总股本252,543,955股为基数向全体股东每10股转增3股。2012年6月11日公司在河南省工商行政管理局办理注册资本变更登记。注册资本由25,254.3955万元增加为32,830.7141万元。上述股本变更事项已经希格玛会计师事务所有限公司希会验字（2012）0046号验证确认。

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费用	12,764,833.19	1,504,041.70	35,593.60	14,233,281.29
合计	12,764,833.19	1,504,041.70	35,593.60	14,233,281.29

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,062,409,292.78		75,763,186	986,646,106.78
其他资本公积	63,762,933.38	550,000		64,312,933.38

合计	1,126,172,226.16	550,000	75,763,186	1,050,959,040.16
----	------------------	---------	------------	------------------

资本公积说明：

无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,912,158.01			34,912,158.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,912,158.01			34,912,158.01

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	41,701,982.7	--	-199,038,416.82	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	41,701,982.7	--	-199,038,416.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,001,404.77	--	240,740,399.52	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				

转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	138,703,387.47	--	41,701,982.7	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,969,921,516.27	2,024,658,542.74
其他业务收入	3,106,179.04	4,170,410.6
营业成本	1,495,860,263.11	1,475,648,607.33

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43	2,024,658,542.74	1,473,487,757.44
其他				
合计	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43	2,024,658,542.74	1,473,487,757.44

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	1,505,330,188.97	1,148,520,214.26	1,337,917,862.71	1,003,666,428.26
熟料	464,591,327.3	345,942,767.17	686,740,680.03	469,821,329.18
其他				
合计	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43	2,024,658,542.74	1,473,487,757.44

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南地区	1,895,236,220.27	1,436,840,082.43	1,904,530,604.07	1,386,965,168.97
其他地区	74,685,296	57,622,899	120,127,938.67	86,522,588.47
合计	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43	2,024,658,542.74	1,473,487,757.44

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南省鑫源水泥粉磨有限公司	51,796,668.68	2.63%
新乡县敦留店水泥有限公司	32,312,632.16	1.64%
安徽顺达运输有限公司	32,219,369.06	1.63%
驻马店市龙山水泥有限公司	25,275,349.06	1.28%
新蔡县电杆厂	20,050,324.27	1.02%
合计	161,654,343.24	8.19%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	334,469.35	1,036,209.34	0.05
城市维护建设税	8,119,266.74	6,744,890.56	0.07、0.05
教育费附加	7,181,060.49	5,604,423.74	0.03、0.02
资源税	11,101,301.88	10,177,538.46	
合计	26,736,098.46	23,563,062.1	--

营业税金及附加的说明：

无。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-397,798.96	-1,502,794.32
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-397,798.96	-1,502,794.32

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	86,448.3	754,496.95
其中：固定资产处置利得	86,448.3	754,496.95
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	43,484,825.09	3,213,451.76
罚款收入	592,565.05	254,346.64
其他	541,318.55	204,135.21
合计	44,705,156.99	4,426,430.56

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
资源综合利用项目增值税即征即退	42,045,645.66	2,044,272.34	
余热发电补贴摊销	535,715.15	535,715.14	
地方增值税、所得税留成返还			
年产 100 万吨水泥粉磨站工业循环经济项目基础设施建设拨款摊销	633,464.28	633,464.28	

企业政策性补贴			
其他	270,000		
合计	43,484,825.09	3,213,451.76	--

营业外收入说明

① 公司子公司黄河同力、省同力、新乡、豫龙、豫鹤实行增值税即征即退的政策，2011年1-6月实际收到税收返还42,045,645.66元。② 公司子公司省同力、豫龙、豫鹤同力水泥窑低温纯余热发电项目政府补助2011年1-6月按照资产使用年限确认收益535,715.15元。③ 公司子公司豫鹤同力年产100万吨水泥粉磨站工业循环经济项目基础设施建设拨款1-6月份摊销633,464.28元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	43,551.7	348,897.5
其中：固定资产处置损失	43,551.7	348,897.5
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	30,000	86,938
罚款与滞纳金	44,347.99	102,424.16
其他	126,758.94	162,097.35
合计	244,658.63	700,357.01

营业外支出说明：

无。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	54,558,964.02	52,990,083.42
递延所得税调整	4,607,234.92	709,437.78
合计	59,166,198.94	53,699,521.2

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

（2）存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，

按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	550,000	354,375
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	550,000	354,375
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	550,000	354,375

其他综合收益说明：

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
押金及保证金	38,242,852.41
罚款收入	592,565.05
代收代付款	55,902,126.28
接受捐赠	
其他	3,247,057.12
合计	97,984,600.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
押金及保证金	20,211,975.12
代收代付款项	22,290,922.23
销售及管理费用	54,406,576.41
利息手续费	1,002,001.09
捐赠支出	30,000
罚款及滞纳金	44,347.99
往来款	7,984,962.18
其他	6,301,337.3
合计	112,272,122.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到二期项目保证金	
收到的银行存款利息	3,495,808.19
收到的节能减排奖励资金	550,000
收购腾跃同力收到货币资金	6,656,290.35
合计	10,702,098.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投资项目前期费用	655,588.47
支付腾跃同力资金款	468,000,000
合计	468,655,588.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	
----	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	140,540,888.67	124,220,541.72
加：资产减值准备	-397,798.96	-1,502,794.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,711,103.11	125,694,607.55
无形资产摊销	6,230,968.98	5,940,521.89
长期待摊费用摊销	3,584,349.9	6,399,295.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-42,896.6	-405,599.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,731,450.91	61,520,541.45
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,112,686.98	-709,437.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	63,723,822.78	42,875,149.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,302,587.46	-44,877,053.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,116,111.9	338,585,464.5
其他		
经营活动产生的现金流量净额	410,782,726.25	657,741,236.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	369,092,734.72	252,399,630.1
减：现金的期初余额	287,915,263.52	223,382,456.63

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	81,177,471.2	29,017,173.47

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	-94,366,057.82	0
流动资产	132,170,738.99	0
非流动资产	638,570,227.69	0
流动负债	838,883,170.02	0
非流动负债	26,223,854.48	0
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	369,092,734.72	287,915,263.52

其中：库存现金	35,684.88	30,477.13
可随时用于支付的银行存款	368,543,237.92	284,514,446.79
可随时用于支付的其他货币资金	513,811.92	3,370,339.6
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	369,092,734.72	287,915,263.52

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，在编制现金流量表时，将3个月以上的其他货币资金未作为现金及现金等价物。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南投资	控股股东	有限公司	郑州市农	胡智勇	投资管理、	12,000,000	66.299%	66.299%	河南投资	16995424

集团有限 公司			业路东 41 号投资大 厦		建设项目 投资(国家 专项规定 的除外)	,000			集团有限 公司	8
------------	--	--	---------------------	--	-------------------------------	------	--	--	------------	---

本企业的母公司情况的说明

无。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
驻马店市豫 龙同力水泥 有限公司	控股子公司	有限公司	驻马店市确 山县确正路	刘广东	水泥生产销 售	451,940,200	70%	70%	753861171
河南省同力 水泥有限公 司	控股子公司	有限公司	鹤壁市春雷 南路	张浩云	水泥的生产 和销售	171,063,422 .87	100%	100%	747420273
新乡平原同 力水泥有限 责任公司	控股子公司	有限公司	新乡市凤泉 区建材路 10号	王锐	水泥的生产 和销售	158,700,000	100%	100%	742325249
洛阳黄河同 力水泥有限 责任公司	控股子公司	有限公司	河南省洛阳 市宜阳县城 东工业区	赵合军	水泥的生产 和销售	462,121,100	73.15%	73.15%	760200072
河南省豫鹤 同力水泥有 限公司	控股子公司	有限公司	鹤壁市山城 区春雷南路	张浩云	水泥的生产 和销售	169,790,800	60%	60%	763130452
中非同力投 资有限公司	控股子公司	有限公司	郑州市金水 区农业路东 41号A座5 层	张浩云	实业投资、 项目投资、 投资咨询	61,220,000	100%	100%	57498842-5
三门峡腾跃 同力水泥有 限公司		有限公司	澠池县仁村 乡徐庄村	李英	水泥生产及 销售,熟料、 石料销售	90,000,000	100%	100%	87484224-1
濮阳同力水 泥有限公司	控股子公司	有限公司	濮阳市高新 区	尚达平	水泥的生产 和销售	29,295,000	100%	100%	775101464
驻马店市驿 城同力水泥 有限公司	控股子公司	有限公司	驻马店市开 源办事处南 侧(驿城大 道路东)	郭辉	水泥及水泥 制品、建材 机械、建材、 包装材料生 产、销售	40,250,000	53%	53%	56249007-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
鹤壁市金力投资管理有限公司	同受实际控股股东控制	675369615
河南省立安实业有限责任公司	同受实际控股股东控制	170008240
鹤壁万和发电有限责任公司	同受实际控股股东控制	17265202-1
河南天地酒店有限公司	同受实际控股股东控制	59489258-6
河南豫能电力检修工程有限公司	同受实际控股股东控制	562491390
鹤壁同力发电有限责任公司	同受实际控股股东控制	779404307
河南投资集团物流有限责任公司	同受实际控股股东控制	55690787-1
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	同受实际控股股东控制	169954248

本企业的其他关联方情况的说明

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
河南省立安实业有限责任公司	购买商品	备品备件	271,548	1.55%	367,029.91	0.94%
河南省立安实业有限责任公司	购买商品	原煤			653,082.14	0.11%
鹤壁万和发电有限责任公司	购买商品	粉煤灰	917,365.2	1.42%		
鹤壁万和电业实业有限责任公司	购买商品	灰渣	58,546.7	0.06%		
河南豫能电力检修工程有限公司	购买商品	修理费	209,598.29	0.36%		
河南投资集团有限公司	提供劳务	担保费			1,300,000	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
河南天地酒店有限公司	公司本部	物业管理			2012年01月01日	2012年12月31日	市场价格	127,703	

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南同力水泥股份有限公司	豫龙同力	74,000,000	2010年01月20日	2014年12月16日	否
新乡平原同力水泥有限责任公司	豫龙同力	40,000,000	2010年12月15日	2012年12月14日	否
河南同力水泥股份有限公司	豫龙同力	66,650,000	2010年02月10日	2014年11月18日	否
河南同力水泥股份有限公司	豫龙同力	1,000,000	2009年12月16日	2014年12月16日	否
河南投资集团有限公司	豫龙同力	26,600,000	2011年04月07日	2016年04月06日	否
河南同力水泥股份有限公司	省同力	20,000,000	2011年12月31日	2012年12月19日	否

				日	
新乡平原同力水泥有限责任公司	豫鹤同力	19,000,000	2011年01月04日	2013年01月03日	否
河南投资集团有限公司	黄河同力	70,000,000	2010年07月05日	2016年06月23日	否
河南投资集团有限公司	黄河同力	2,000,000	2006年03月17日	2012年09月12日	否
河南投资集团有限公司	黄河同力	75,000,000	2009年03月12日	2014年03月11日	否
河南投资集团有限公司	黄河同力	75,000,000	2010年03月15日	2014年03月11日	否
河南同力水泥股份有限公司	黄河同力	40,000,000	2010年03月03日	2013年03月03日	否
河南同力水泥股份有限公司	黄河同力	40,000,000	2011年03月29日	2013年03月03日	否
河南投资集团有限公司	同力股份	150,000,000	2012年03月31日	2017年03月30日	否
河南同力水泥股份有限公司	黄河同力	15,000,000	2012年01月31日	2013年03月03日	否
河南同力水泥股份有限公司	黄河同力	30,000,000	2012年02月03日	2013年03月03日	否

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

					比例(%)		比例(%)

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	河南省立安实业有限责任公司	325,874.79	1,318,342.3
应付账款	河南豫能电力检修工程有限公司	20,800	
应付账款	鹤壁同力发电有限责任公司	473,715.6	
应付利息	河南投资集团有限公司	766,666.67	193,111.11
其他应付款	河南投资集团有限公司酒店管理分公司	339,940	2,963,800
其他应付款	河南投资集团物流有限责任公司	1,600,000	1,000,000
其他应付款	鹤壁市金力投资管理有限公司	1,812,099.75	1,723,420.55
长期借款	河南投资集团有限公司	400,000,000	110,000,000

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
--------------------------	--

股份支付情况的说明

公司在报告期内未发生股份支付事项。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

根据公司与河南投资集团签署的《资产置换协议》，公司以2006年12月31日为资产交割日与河南投资集团公司进行与股权分置改革相配套的重大资产置换，置出资产为公司原拥有的全部资产和负债。截至《资产置换协议》签署之日，公司已取得债权人同意转移的债务金额为 18,354.28 万元，另有 1,747.92 万元债务尚未取得债权人同意。

另外公司2001年为洛阳巨龙通信设备集团有限公司银行借款17,000,000.00元提供担保，截止报告日洛阳巨龙通信设备集团有限公司尚未履行借款偿还责任。

公司对于上述或有事项，与河南投资集团已经签署《代偿债务协议书》，协议约定对未取得债权人同意转移由洛阳春都投资股份有限公司承担的债务，如债权人仍向公司主张债权的，该债务转移由河南投资集团承担，河南投资集团同时享有公司对该等债务的抗辩权。河南投资集团清偿该等债务后，不向公司追偿。

其他或有负债及其财务影响：

无。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

公司截止资产负债表日无需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
银行贷款	同力股份于2012年7月11日向中信银行郑州分行借款8000万元，期限自2012年7月11日至2013年1月11日，利率5.88%	80,000,000	

银行贷款	同力股份于 2012 年 7 月 5 日向浦发银行郑州分行借款 4000 万元，期限自 2012 年 7 月 5 日至 2013 年 7 月 5 日，利率 6.31%	40,000,000	
银行贷款	同力股份于 2012 年 7 月 13 日向浦发银行郑州分行借款 2000 万元，期限自 2012 年 7 月 13 日至 2013 年 7 月 5 日，利率 6%	20,000,000	
银行贷款	同力股份于 2012 年 7 月 23 日向浦发银行郑州分行借款 4000 万元，期限自 2012 年 7 月 23 日至 2013 年 7 月 5 日，利率 6%	40,000,000	
银行贷款	省同力于 2012 年 7 月 4 日向中信银行郑州花园路支行借款 2000 万元，期限自 2012 年 7 月 4 日至 2013 年 1 月 4 日，利率 6.14%	20,000,000	
银行贷款	省同力于 2012 年 7 月 12 日向中信银行郑州花园路支行借款 2000 万元，期限自 2012 年 7 月 12 日至 2013 年 1 月 12 日，利率 5.88%	20,000,000	
银行贷款	平原同力于 2012 年 7 月 16 日向中信银行郑州花园路支行借款 4000 万元，期限自 2012 年 7 月 16 日至 2013 年 1 月 16 日，利率 5.60%	40,000,000	
银行贷款	平原同力于 2012 年 7 月 12 日向浦发银行郑州分行借款 3000 万元，期限自 2012 年 7 月 12 日至 2012 年 12 月 20 日，利率 6.16%	30,000,000	
银行贷款	豫鹤同力于 2012 年 7 月 17 日向中信银行郑州花园路支行借款 2000 万元，期限自 2012 年 7 月 17 日至 2013 年 05 月 25 日，利率 6.3%	20,000,000	
银行贷款	豫鹤同力于 2012 年 7 月 17 日向浦发银行郑州分行借款 1100 万元，期限自 2012 年 7 月 17 日至 2012 年 12 月 19 日，利率 6.16%	11,000,000	
归还银行借款	豫鹤同力于 2012 年 7 月 10 日归还中信银行借款 2000 万元。	20,000,000	
归还银行借款	同力股份于 2012 年 7 月 13 日归还交通银行借款 4999 万元。	49,990,000	
归还银行借款	同力股份于 2012 年 7 月 17 日归还交通银行借款 6998 万元	69,980,000	

归还银行借款	同力股份于2012年7月11日归还交通银行借款2998万元	29,980,000	
归还银行借款	同力股份于2012年7月25日归还交通银行借款5000万元	50,000,000	
归还银行借款	同力股份于2012年7月27日归还交通银行借款19998万元	199,980,000	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2012年7月5日公司子公司豫龙同力为豫鹤同力从上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行授信6000万元提供连带责任保证担保，豫鹤同力实际借款1100万元，借款期限2012年7月5日至2012年12月19日，利率6.16%。

(2) 2012年7月16日公司子公司省同力为平原同力从中信银行郑州分行授信8000万元提供连带责任保证担保，平原同力实际借款4000万元，借款期限2012年7月16日至2013年1月16日，利率5.60%。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、租赁

公司子公司黄河同力委托河南亚太资产评估有限公司对公司拟以售后租回方式向交银金融租赁有限公司申请办理融资租赁业务所涉及的日产5000吨熟料新型干法水泥生产线部分生产性机器设备在2009年11月30日的市场价值进行了评估。在基准日2009年11月30日，公司申报评估的拟以售后租回方式向交银金融租赁有限公司申请办理融资租赁业务所涉及机器设备的评估值为15,941.82万元。截止报告日，上述事项尚未实施。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

6、年金计划主要内容及重大变化

公司根据《企业年金试行办法》（劳社部令第20号）、《企业年金基金试行管理办法》（劳动和社会保障部、中国银监会、中国证监会、中国保监会第23号令）、《河南省人民政府关于印发河南省企业年金实施意见的通知》（豫政【2008】41号）及河南省国有资产管理委员会《关于省管企业试行企业年金制度有关问题的通知》（豫国资分配【2008】5号）、《关于省管企业试行企业年金制度有关问题的补充通知》（豫国资分配【2008】65号），及《河南同力水泥股份有限公司企业年金整体方案》等的规定，实行企业年金计划。

公司企业年金计划于2012年3月5日经《河南省人力资源和社会保障厅关于河南同力水泥股份有限公司企业年金整体方案备案的复函》同意备案，2012年1月10日经河南省人民政府国有资产监督管理委员会《关于河南同力水泥股份有限公司企业年金方案的批复》（豫国资考评【2012】5号），同意公司按照方案试行企业年金制度。账户管理人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，托管人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，投资管理人为平安养老保险股份有限公司。

企业年金财产独立于集团公司及其所属企业、托管银行等，由公司成立企业年金理事会，受托管理所 属企业的企业年金，并履行相关职责。

企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在所在单位的人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度公司工资总额的1/6。

7、其他需要披露的重要事项

本公司第四届董事会2010年12月27日2010年度第九次会议及2011年6月22日2011年度第六次会议决议，拟向不超过10名特定投资者非公开发行人民币普通股股票（A股），本次发行股票数量为不超过8,000万股（含8,000万股）。所有投资者均以现金方式认购股份。本次非公开发行定价基准日为2010年12月27日董事会决议公告日，发行价格为不低于本次非公开发行股票定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量），即不低于10.54元/股。发行价格根据发行时发行对象申购报价的情况，遵照价格优先的原则确定。

本次非公开发行所募集资金将用于以下三个项目：（1）义煤集团水泥有限责任公司增资项目；（2）莫桑比克水泥生产线建设项目；（3）偿还银行贷款。本次发行募集资金净额不超过上述项目资金需要。募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

2011年5月4日公司获得河南省人民政府国有资产监督管理委员会下发本公司控股股东河南投资集团有限公司《关于河南同力水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（豫国资产权【2011】25号），原则同意公司通过证券市场非公开发行A股股票，发行价格不低于10.54元/股，募集资金净额不超过7.8亿元人民币，用于项目投资、偿还银行贷款。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合（账龄分析）计提坏账准备的应收账款	5,905,356.96	100%	59,053.57	1%	85,412.02	100%	854.12	1%
组合小计	5,905,356.96	100%	59,053.57	1%	85,412.02	100%	854.12	1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	5,905,356.96	--	59,053.57	--	85,412.02	--	854.12	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内	5,905,356.96	100%	59,053.57		85,412.02	100%	854.12	
1 年以内小计	5,905,356.96	100%	59,053.57		85,412.02	100%	854.12	
1 至 2 年								

2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	5,905,356.96	--	59,053.57	85,412.02	--	854.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	子公司	2,216,264.76	1 年以内	37.53%
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	子公司	2,047,772	1 年以内	34.68%
新乡平原同力水泥有限责任公司	子公司	768,629.2	1 年以内	13.02%
濮阳同力水泥有限公司	子公司	627,090.44	1 年以内	10.62%
河南省同力水泥有限公司	子公司	245,600.56	1 年以内	4.16%
合计	--	5,905,356.96	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	子公司	2,216,264.76	37.53%
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	子公司	2,047,772	34.68%
新乡平原同力水泥有限责任公司	子公司	768,629.2	13.02%
濮阳同力水泥有限公司	子公司	627,090.44	10.62%
河南省同力水泥有限公司	子公司	245,600.56	4.16%
合计	--	5,905,356.96	100%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	518,000,000	99.51 %	0		50,000,000	97.73 %	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合（账龄分析）计提坏账准备的应收账款	2,564,601.61	0.49%	25,646.02	1%	1,159,268.55	2.27%	11,592.69	1%
组合小计	2,564,601.61	0.49%	25,646.02	1%	1,159,268.55	2.27%	11,592.69	1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	520,564,601.61	--	25,646.02	--	51,159,268.55	--	11,592.69	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
三门峡腾跃同力水泥有限公司	518,000,000	0		
合计	518,000,000	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,564,601.61	100%	25,646.02	1,159,268.55	100%	11,592.69
1 年以内小计	2,564,601.61	100%	25,646.02	1,159,268.55	100%	11,592.69
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,564,601.61	--	25,646.02	1,159,268.55	--	11,592.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
三门峡腾跃同力水泥有限公司	子公司	518,000,000	1 年以内	99.51%
国海证券有限责任公司	非关联方	1,000,000	1 年以内	0.19%
河南省建筑材料工业协会	非关联方	500,000	1 年以内	0.1%
郑州大学	非关联方	320,000	1 年以内	0.06%
北京市捷诚信通知识产权代理有限公司	非关联方	145,300	1 年以内	0.03%
合计	--	519,965,300	--	99.88%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
三门峡腾跃同力水泥有限公司	子公司	518,000,000	99.51%
合计	--	518,000,000	99.51%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	成本法	319,465,564.47	319,465,564.47		319,465,564.47	70%	70%				
河南省同力水泥有限公司	成本法	277,087,818.86	277,087,818.86		277,087,818.86	100%	100%				
新乡平原同力水泥有限责任公司	成本法	222,853,969.93	222,853,969.93		222,853,969.93	100%	100%				
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	成本法	423,773,702.17	423,773,702.17		423,773,702.17	73.15%	73.15%				30,000,000
河南省豫鹤同力水泥有限公司	成本法	123,096,978.02	123,096,978.02		123,096,978.02	60%	60%				
中非同力投资有限公司	成本法	61,220,000	61,220,000		61,220,000	100%	100%				
三门峡腾跃同力水泥有限公司	成本法	1	1	1	1	100%	100%				
合计	--	1,427,498,034.45	1,427,498,034.45	1	1,427,498,034.45	--	--	--			30,000,000

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	6,424,127	7,188,143.68
营业成本	819,499.98	819,499.98
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	2,031,223.36	31.62%
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	2,164,400	33.69%
新乡平原同力水泥有限责任公司	759,921.02	11.83%
濮阳同力水泥有限公司	625,600	9.74%
河南省同力水泥有限公司	842,982.62	13.12%
合计	6,424,127	100%

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	139,447,271.38	121,876,006.13
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	139,447,271.38	121,876,006.13

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	109,447,271.38	49,705,530.84	
河南省同力水泥有限公司		15,779,272.19	
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	30,000,000	45,394,911.83	
河南省豫鹤同力水泥有限公司		10,996,291.27	
合计	139,447,271.38	121,876,006.13	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	121,495,939.51	113,798,830.2
加：资产减值准备	72,252.78	29,347.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	649,600.43	558,626.58
无形资产摊销	1,108,535.34	1,078,411.17
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“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,043,893.64	2,299,612.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,447,271.38	-121,876,006.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,837,482.09	-2,902,336.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,981,676.08	15,243,511.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,896,207.85	8,229,996.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	338,990,316.69	86,685,803.66
减：现金的期初余额	208,046,991.79	93,067,082.76
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	130,943,324.9	-6,381,279.1

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.4%	0.2955	0.2955
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.2918	0.2918

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。