

河南同力水泥股份有限公司财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,785,417.55	218,238,312.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	202,869,345.19	82,411,170.94
应收账款	79,742,724.28	75,380,742.19
预付款项	97,067,778.53	95,533,788.23
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	140,568,646.56	75,986,143.15
买入返售金融资产		
存货	340,775,009.51	434,396,976.80
一年内到期的非流动资产	6,584,720.83	8,399,336.27

其他流动资产		
流动资产合计	1,154,393,642.45	990,346,470.48
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	3,456,231,010.47	3,589,430,630.67
在建工程	30,996,705.89	24,951,140.45
工程物资	79,999.99	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	382,566,864.77	348,975,889.56
开发支出		
商誉	96,776,397.68	96,776,397.68
长期待摊费用	126,733,602.75	122,740,947.80
递延所得税资产	44,482,060.57	44,441,086.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,137,866,642.12	4,227,316,092.75
资产总计	5,292,260,284.57	5,217,662,563.23
流动负债：		
短期借款	670,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		36,000,000.00
应付账款	572,004,405.53	601,500,926.85
预收款项	76,017,113.39	92,308,292.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	20,043,484.25	35,195,758.72
应交税费	36,585,939.09	41,740,945.94
应付利息	3,691,010.39	3,043,751.62
应付股利	2,674,469.25	2,674,469.25
其他应付款	293,421,357.68	408,897,038.65
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	87,500,000.00	150,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,761,937,779.58	1,681,361,183.17
非流动负债：		
长期借款	1,190,700,000.00	1,260,330,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	53,144,448.44	51,691,893.50
递延所得税负债	19,511,545.88	19,887,221.50
其他非流动负债	34,498,338.95	31,073,780.29
非流动负债合计	1,297,854,333.27	1,362,982,895.29
负债合计	3,059,792,112.85	3,044,344,078.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	426,799,283.00	328,307,141.00
资本公积	954,306,596.76	1,052,423,063.14
减：库存股		
专项储备	31,651,825.59	30,311,499.32
盈余公积	34,912,158.01	34,912,158.01
一般风险准备		
未分配利润	233,181,062.70	205,920,213.10
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,680,850,926.06	1,651,874,074.57
少数股东权益	551,617,245.66	521,444,410.20

所有者权益（或股东权益）合计	2,232,468,171.72	2,173,318,484.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,292,260,284.57	5,217,662,563.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	170,361,835.14	139,225,108.23
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,866,286.57	3,102,110.57
预付款项		
应收利息	16,683,119.99	2,988,080.55
应收股利		
其他应收款	1,636,978.30	1,030,770.00
存货		
一年内到期的非流动资产	200,000,000.00	20,000,000.00
其他流动资产	463,000,000.00	793,000,000.00
流动资产合计	860,548,220.00	959,346,069.35
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	400,000,000.00	400,000,000.00
长期股权投资	1,811,498,034.45	1,511,498,034.45
投资性房地产		
固定资产	4,077,933.60	4,416,438.91
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	8,230,188.87	9,252,444.48
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	2,223,806,156.92	1,925,166,917.84
资产总计	3,084,354,376.92	2,884,512,987.19
流动负债：		
短期借款	370,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		26,528.50
应付职工薪酬	3,061,234.68	3,071,792.16
应交税费	329,674.83	1,192,625.36
应付利息	2,139,517.66	1,787,600.68
应付股利		
其他应付款	173,683,405.48	254,434,300.46
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	549,213,832.65	360,512,847.16
非流动负债：		
长期借款	1,010,130,000.00	991,420,000.00
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	1,010,130,000.00	991,420,000.00
负债合计	1,559,343,832.65	1,351,932,847.16
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	426,799,283.00	328,307,141.00
资本公积	1,122,410,341.42	1,220,902,483.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,246,126.18	12,246,126.18
一般风险准备		
未分配利润	-36,445,206.33	-28,875,610.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,525,010,544.27	1,532,580,140.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,084,354,376.92	2,884,512,987.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3、合并利润表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,842,394,916.10	1,973,027,695.31
其中：营业收入	1,842,394,916.10	1,973,027,695.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,844,349,461.78	1,817,781,106.06
其中：营业成本	1,523,969,982.30	1,495,860,263.11
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	24,499,177.64	26,736,098.46
销售费用	73,581,151.00	76,677,764.52
管理费用	168,035,991.16	152,104,059.77
财务费用	52,471,839.97	66,800,719.16
资产减值损失	1,791,319.71	-397,798.96
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)	-1,954,545.68	155,246,589.25
加：营业外收入	96,436,028.04	44,705,156.99
减：营业外支出	329,601.92	244,658.63
其中：非流动资 产处置损失	14,696.03	43,551.70
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	94,151,880.44	199,707,087.61
减：所得税费用	36,747,937.50	59,166,198.94
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	57,403,942.94	140,540,888.67
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	27,260,849.60	97,001,404.77
少数股东损益	30,143,093.34	43,539,483.90
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	0.0639	0.2273
(二) 稀释每股收益	0.0639	0.2273
七、其他综合收益		550,000.00
八、综合收益总额	57,403,942.94	141,090,888.67
归属于母公司所有者的 综合收益总额	27,260,849.60	97,551,404.77

归属于少数股东的综合收益总额	30,143,093.34	43,539,483.90
----------------	---------------	---------------

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4、母公司利润表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	11,964,600.00	6,424,127.00
减：营业成本	819,499.98	819,499.98
营业税金及附加	1,032,010.93	430,927.12
销售费用	2,769,922.43	2,116,609.00
管理费用	8,512,046.39	7,892,276.35
财务费用	5,989,308.11	13,043,893.64
资产减值损失	411,407.92	72,252.78
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
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)	-7,569,595.76	121,495,939.51
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)	-7,569,595.76	121,495,939.51
减：所得税费用		
四、净利润(净亏损以“－” 号填列)	-7,569,595.76	121,495,939.51
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	-7,569,595.76	121,495,939.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

5、合并现金流量表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

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	1,621,282,647.51	2,369,360,270.38
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	85,041,601.63	42,045,645.66
收到其他与经营活动有关的现金	75,877,606.05	97,984,600.86
经营活动现金流入小计	1,782,201,855.19	2,509,390,516.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,224,643,195.55	1,616,775,621.69
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	113,063,801.90	95,604,453.60
支付的各项税费	218,750,664.29	273,955,593.04
支付其他与经营活动有关的现金	136,247,480.23	112,272,122.32
经营活动现金流出小计	1,692,705,141.97	2,098,607,790.65

经营活动产生的现金流量净额	89,496,713.22	410,782,726.25
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	5,320.00	119,976.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,064,767.26	10,702,098.54
投资活动现金流入小计	3,070,087.26	10,822,074.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,945,275.11	66,558,327.26
投资支付的现金		1.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	120,108,730.84	468,655,588.47
投资活动现金流出小计	175,054,005.95	535,213,916.73
投资活动产生的现金流量净额	-171,983,918.69	-524,391,842.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	640,000,000.00	805,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	640,000,000.00	805,000,000.00
偿还债务支付的现金	407,130,000.00	540,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,914,926.22	69,963,412.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,150,000.00	
筹资活动现金流出小计	469,194,926.22	610,213,412.86
筹资活动产生的现金流量净额	170,805,073.78	194,786,587.14
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	88,317,868.31	81,177,471.20
加：期初现金及现金等价物余额	176,278,997.06	287,915,263.52
六、期末现金及现金等价物余额	264,596,865.37	369,092,734.72

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

6、母公司现金流量表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

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	6,115,671.50	592,345.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	257,230.60	1,103,274.90
经营活动现金流入小计	6,372,902.10	1,695,619.90
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	4,855,318.23	4,432,585.42
支付的各项税费	2,120,244.33	615,019.46
支付其他与经营活动有关的现金	8,828,751.97	11,544,222.87
经营活动现金流出小计	15,804,314.53	16,591,827.75
经营活动产生的现金流量净额	-9,431,412.43	-14,896,207.85
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		30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	452,242,225.64	272,970,899.05
投资活动现金流入小计	452,242,225.64	302,970,899.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,540.00	935,936.40
投资支付的现金	300,000,000.00	1.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	280,000,000.00	538,000,000.00

投资活动现金流出小计	580,084,540.00	538,935,937.40
投资活动产生的现金流量净额	-127,842,314.36	-235,965,038.35
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	380,000,000.00	590,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	519,615,433.18	641,531,772.05
筹资活动现金流入小计	899,615,433.18	1,231,531,772.05
偿还债务支付的现金	91,290,000.00	280,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,766,906.58	35,091,969.76
支付其他与筹资活动有关的现金	602,148,072.90	534,625,231.19
筹资活动现金流出小计	731,204,979.48	849,727,200.95
筹资活动产生的现金流量净额	168,410,453.70	381,804,571.10
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	31,136,726.91	130,943,324.90
加：期初现金及现金等价物余额	139,225,108.23	208,046,991.79
六、期末现金及现金等价物余额	170,361,835.14	338,990,316.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司
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	328,307,141.00	1,052,423,063.14		30,311,499.32	34,912,158.01		205,920,213.10		521,444,410.20	2,173,318,484.77
加：会计政策										

变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	328,307,141.00	1,052,423,063.14		30,311,499.32	34,912,158.01	205,920,213.10	521,444,410.20	2,173,318,484.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	98,492,142.00	-98,116,466.38		1,340,326.27		27,260,849.60	30,172,835.46	59,149,686.95
（一）净利润						27,260,849.60	30,143,093.34	57,403,942.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						27,260,849.60	30,143,093.34	57,403,942.94
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取								

盈余公 积									
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 所有者 (或股 东)的 分配									
4. 其他									
(五) 所有者 权益内 部结转	98,492,142.00	-98,492,142.00							
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	98,492,142.00	-98,492,142.00							
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			1,340,326.27				29,742.12	1,370,068.39	
1. 本期 提取			1,760,036.17				209,617.79	1,969,653.96	
2. 本期 使用			-419,709.90				-179,875.67	-599,585.57	
(七) 其他		375,675.62						375,675.62	
四、本 期末 余额	426,799,283.00	954,306,596.76	31,651,825.59	34,912,158.01	233,181,062.70	551,617,245.66	2,232,468,171.72		

上年金额

单位：

元

项目	上年金额									
	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	252,543,955.00	1,126,172,226.16		12,764,833.19	34,912,158.01		41,701,982.70		473,601,975.63	1,941,697,130.69
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	252,543,955.00	1,126,172,226.16		12,764,833.19	34,912,158.01		41,701,982.70		473,601,975.63	1,941,697,130.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	75,763,186.00	-73,749,163.02		17,546,666.13			164,218,230.40		47,842,434.57	231,621,354.08
(一) 净利润							164,218,230.40		87,648,704.30	251,866,934.70
(二)		1,635,750.00							524,250.00	2,160,000.00

其他综合收益									
上述 (一) 和(二) 小计		1,635,750.00				164,218,230.40	88,172,954.30	254,026,934.70	
(三) 所有者 投入和 减少资 本							36,000,000.00	36,000,000.00	
1. 所有 者投入 资本							36,000,000.00	36,000,000.00	
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3. 其他									
(四) 利润分 配							-81,842,336.54	-81,842,336.54	
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							-81,842,336.54	-81,842,336.54	
4. 其他									
(五) 所有者 权益内 部结转	75,763,186.00	-75,763,186.00							
1. 资本 公积转	75,763,186.00	-75,763,186.00							

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			17,546,666.13				5,511,816.81	23,058,482.94	
1. 本期 提取			19,395,656.57				6,159,945.63	25,555,602.20	
2. 本期 使用			-1,848,990.44				-648,128.82	-2,497,119.26	
(七) 其他		378,272.98						378,272.98	
四、本 期末 余额	328,307,141.00	1,052,423,063.14	30,311,499.32	34,912,158.01	205,920,213.10		521,444,410.20	2,173,318,484.77	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

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	328,307,141.00	1,220,902,483.42			12,246,126.18		-28,875,610.57	1,532,580,140.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	328,307,141.00	1,220,902,483.42			12,246,126.18		-28,875,610.57	1,532,580,140.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	98,492,142.00	-98,492,142.00					-7,569,595.76	-7,569,595.76
（一）净利润							-7,569,595.76	-7,569,595.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,569,595.76	-7,569,595.76
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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	98,492,142.00	-98,492,142.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,492,142.00	-98,492,142.00						
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	426,799,283.00	1,122,410,341.42			12,246,126.18		-36,445,206.33	1,525,010,544.27

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	252,543,955.00	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、本年初余额	252,543,955.00	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）	75,763,186.00	-75,763,186.00					205,014,220.02	205,014,220.02
（一）净利润							205,014,220.02	205,014,220.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							205,014,220.02	205,014,220.02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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	75,763,186.00	-75,763,186.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	75,763,186.00	-75,763,186.00						
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	328,307,141.00	1,220,902,483.42			12,246,126.18		-28,875,610.57	1,532,580,140.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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、水泥及其制品销售，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42,679.9283万元，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。

根据公司2012年年度股东大会决议2012年度资本公积金转增股本方案为：以截止2012年12月31日公司总股本32,830.7141股为基数向全体股东每10股转增3股。股权登记日为2013年4月1日，除权日为2013年4月2日。2013年5月9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32,830.7141万元增加为42,679.9283万元。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(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

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。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

公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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—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

计价方法：加权平均法

存货取得和发出的计价方法：取得时按实际成本法计价：实际采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用；发出采用加权平均法；

(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方式如下：

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度：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

低值易耗品摊销和包装物按一次转销法计入当期损益。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品摊销和包装物按一次转销法计入当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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）。 [3]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

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

长期股权投资的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、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产的确认: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

固定资产折旧使用方法: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%
运输设备	8-10	5%	9.5-11.86%
办公机具	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备 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

安全生产费用

公司依照国家有关规定提取的安全生产费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“4301 专项储备”。公司使用提取的安全生产费用时，属于费用性质支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

14、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。

15、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。

16、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。

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。

17、长期待摊费用

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。

18、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。

19、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

20、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。[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) 会计处理方法

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。

21、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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。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。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。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

持有待售的固定资产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。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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。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。

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%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	增值税	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环资[2010]900号、[2011]999号、[2012]814号及综证书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2010年全省第一批、2011年及2012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环资[2010]837号、[2010]942号、[2011]1031号、[2011]2255号及ZQRD-10第119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2010年、2011年第一批和第二批资源综合利用电厂（机组）和热电联产企业（机组）企业。

六、企业合并及合并财务报表

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 有		郑州	实	61,220,000.00	实业投	61,220,000.00		100%	100%	是			

非同	限公	市金	业投		资、项目							
力公	司	水区	资、		投资、投							
投有		农业	项		资咨询；							
资有		路东	目		批发、零							
限有		41号	投		售；水泥							
限公		A座5	资、		及制品、							
司		层	投		机械设							
			资咨		备；从事							
			询		货物和							
					技术进							
					出口业							
					务。							

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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公司	有限公司	驻马店市确山县确正路	水泥生产销售	571,940,200.00	水泥及水泥制品、建材机械、建材产品、包装物的生产销售	403,465,564.47		70%	70%	是	278,364,483.89	

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	171,063,422.87	水泥的生产与销售, 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	277,087,818.86		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	158,700,000.00	水泥、水泥熟料、水泥制品制造、销售	222,853,969.93		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	462,121,100.00	水泥及水泥制品生产销售、水泥产品的开发研制	423,773,702.17		73.15%	73.15%	是	183,372,238.52	
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	169,790,800.00	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	123,096,978.02		60%	60%	是	76,333,312.11	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

以上子公司均通过同一控制下的企业合并取得。“同一控制下的企业合并”的判断依据: 参与合并的企业在企业合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。同一控制的实际控制人: 上述通

过同一控制下的企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为河南投资集团有限公司（以下简称“河南投资集团”）。

2009年度公司发行股份购买资产之目标公司为河南省同力水泥有限公司（以下简称“省同力”）、新乡平原同力水泥有限责任公司（以下简称“平原同力”）、洛阳黄河同力水泥有限责任公司（以下简称“黄河同力”）、河南省豫鹤同力水泥有限公司（以下简称“豫鹤同力”），鉴于上述目标公司自成立起即为河南投资集团的控股子公司，与本公司同属河南投资集团控制，因此按照企业会计准则规定，本公司收购上述公司应按照同一控制下企业合并进行会计处理。

（3）非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
三门峡腾跃同力水泥有限公司	有限公司	河南省渑池县仁村乡徐庄村	水泥生产及销售,熟料、石料销售	390,000,000.00	水泥生产及销售,熟料、石料销售	300,000,001.00		100%	100%	是	0		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

公司协议受让的义马煤业集团水泥有限责任公司（以下简称“义马水泥”）原为义马煤业集团股份有限公司（以下简称“义煤集团”）之全资子公司，义马煤业集团股份有限公司与公司及公司控股股东等参与合并的企业在企业合并前后均未受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为非同一控制下的企

业合并。

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，同时公司将义马水泥名称变更为三门峡腾跃同力水泥有限公司（以下简称“腾跃同力”），并已在渑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，确定合并日为2012年6月30日。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
新蔡县新辉水泥建材有限公司	租赁	-940,494.21
长垣县同力水泥有限责任公司	租赁	-538,240.82

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的其他说明

公司子公司豫龙同力与新蔡县新辉水泥建材有限公司签订合作协议，约定从2012年7月开始承租新蔡县新辉水泥建材有限公司厂房、生产线进行熟料加工，公司按照每吨15元支付租赁费，每月结算一次，结算数量月平均不低于3.5万吨，低于3.5万吨暂按3.5万吨结算，以后月份进行抵补。本次将其财务报表作为特殊目的的主体进行合并。

公司子公司平原同力与长垣县同力水泥有限责任公司签订租赁合同，约定从2012年5月18日开始承租长垣县同力水泥有限责任公司厂房、生产线进行熟料加工，租金每月75万元，从2012年5月18日起至收购完成期间损益归平原同力所有。租金用于租赁长垣县同力水泥有限责任公司除混凝土搅拌站生产设备和场地以外的所有设备与设施。本次将其财务报表作为特殊目的的主体进行合并。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司合并范围为豫龙同力、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及新蔡县新辉水泥建材有限公司、长垣县同力水泥有限责任公司二家承租经营实体。本期合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

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：	--	--	34,534.02	--	--	28,492.86
人民币	--	--	34,534.02	--	--	28,492.86
银行存款：	--	--	262,161,181.53	--	--	175,740,716.47
人民币	--	--	262,161,181.53	--	--	175,740,716.47
其他货币资金：	--	--	24,589,702.00	--	--	42,469,103.57
人民币	--	--	24,589,702.00	--	--	42,469,103.57
合计	--	--	286,785,417.55	--	--	218,238,312.90

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

(1) 货币资金期末数比期初数增加68,547,104.65元，变动原因主要为收到银行借款所致。

(2) 期末其他货币资金余额中包括履约保证金16,675,778.94元，安全保证金1,411,433.92元，投标保证金1,951,097.01元，保函2,901,141.28元，矿山环境恢复治理保证金1,650,250.85元。

(3) 期末货币资金不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、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	202,869,345.19	82,411,170.94
商业承兑汇票		
合计	202,869,345.19	82,411,170.94

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

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
河南巨龙管业有限公司	2013年04月25日	2013年10月25日	2,000,000.00	
新乡市平安水泥有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	1,000,000.00	
昆明鸿琼建材有限公司	2013年05月29日	2013年11月29日	3,000,000.00	
洛阳鸣泉水业有限公司	2013年06月03日	2013年12月03日	1,000,000.00	
濮阳建业城市发展有限公司	2013年05月30日	2013年11月30日	1,020,000.00	
合计	--	--	8,020,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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(%)
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	98,373,042.17	93.04%	18,630,317.89	18.94%	93,450,292.30	92.69%	18,069,550.11	19.34%
组合小计	98,373,042.17	93.04%	18,630,317.89	18.94%	93,450,292.30	92.69%	18,069,550.11	19.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,360,510.61	6.96%	7,360,510.61	100%	7,374,206.61	7.31%	7,374,206.61	100%
合计	105,733,552.78	--	25,990,828.50	--	100,824,498.91	--	25,443,756.72	--

应收账款种类的说明

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，按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	72,676,856.00	73.87%	726,768.56	62,062,693.31	66.42%	620,626.88
1年以内小计	72,676,856.00	73.87%	726,768.56	62,062,693.31	66.42%	620,626.88
1至2年	3,914,044.68	3.98%	391,404.47	12,309,640.44	13.17%	1,230,964.04
2至3年	5,022,780.26	5.11%	2,009,112.10	2,600,532.66	2.78%	1,040,213.07
3年以上	16,759,361.23	17.04%	15,503,032.76	16,477,425.89	17.63%	15,177,746.12
3至4年	2,249,411.11	2.29%	1,349,646.67	2,276,057.27	2.44%	1,365,634.36
4至5年	1,782,820.15	1.81%	1,426,256.12	1,946,284.31	2.08%	1,557,027.45
5年以上	12,727,129.97	12.94%	12,727,129.97	12,255,084.31	13.11%	12,255,084.31
合计	98,373,042.17	--	18,630,317.89	93,450,292.30	--	18,069,550.11

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	1,437,096.90	1,437,096.90	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	491,153.00	491,153.00	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	677,608.50	677,608.50	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	97,881.40	97,881.40	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	975,800.00	975,800.00	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	421,378.20	421,378.20	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第三分公司	212,671.48	212,671.48	100%	欠款时间较长已经进入法律程序
合计	7,360,510.61	7,360,510.61	--	--

(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
河南省汉正物资贸易有限公司	清欠追回部分货款	欠款时间较长已经进入法律程序	691,304.50	13,696.00
合计	--	--	691,304.50	--

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

无

(3) 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	非关联方	19,788,728.21	1年以内, 1-2年	18.72%
中铁十五局集团有限公司	非关联方	11,378,468.58	1年以内	10.76%
中铁七局集团有限公司	非关联方	2,823,600.00	1年以内	2.67%
中铁四局集团有限公司	非关联方	2,541,500.00	1年以内	2.4%
河南省第二建设集团有限公司	非关联方	2,370,700.00	1年以内	2.24%
合计	--	38,902,996.79	--	36.79%

4、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(%)
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	162,851,765.21	95.2%	22,283,118.65	13.68%	97,024,953.87	92.2%	21,038,810.72	21.68%
组合小计	162,851,765.21	95.2%	22,283,118.65	13.68%	97,024,953.87	92.2%	21,038,810.72	21.68%
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	4.8%	8,210,519.62	100%	8,210,519.62	7.8%	8,210,519.62	100%
合计	171,062,284.83	--	30,493,638.27	--	105,235,473.49	--	29,249,330.34	--

其他应收款种类的说明

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	136,321,911.55	83.7%	1,363,219.12	70,034,906.20	72.19%	799,769.29
1 年以内小计	136,321,911.55	83.7%	1,363,219.12	70,034,906.20	72.19%	799,769.29
1 至 2 年	4,048,864.57	2.49%	404,886.46	6,388,965.90	6.58%	638,896.59
2 至 3 年	2,729,758.29	1.68%	1,091,903.32	1,468,265.27	1.51%	587,306.11
3 年以上	19,751,230.80	12.1%	19,423,109.80	19,132,816.50	19.7%	19,012,838.70
3 至 4 年	707,052.12	0.43%	424,231.27	231,233.00	0.24%	138,739.80
4 至 5 年	226,501.00	0.14%	181,200.80	137,422.87	0.14%	109,938.30
5 年以上	18,817,677.68	11.56%	18,817,677.68	18,764,160.63	19.34%	18,764,160.63
合计	162,851,765.21	--	22,283,118.65	97,024,953.87	--	21,038,810.72

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	--	--

(2) 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(%)
驻马店市天厦建材实业有限公司	非关联方	37,500,000.00	1年以内	21.92%
赵保军	非关联方	24,850,000.00	1年以内	14.53%
义马煤业集团股份有限公司	非关联方	12,319,273.31	1年以内	7.2%
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	非关联方	8,210,519.62	4-5年 5年以上	4.8%
新蔡县新辉水泥建材有限公司	非关联方	24,650,873.75	1年以内	14.41%
合计	--	107,530,666.68	--	62.86%

5、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	83,190,236.22	85.7%	89,131,254.55	93.29%
1至2年	9,407,242.21	9.12%	1,342,700.32	1.41%
2至3年	1,235,700.32	1.85%	1,964,721.36	2.06%
3年以上	3,234,599.78	3.33%	3,095,112.00	3.24%
合计	97,067,778.53	--	95,533,788.23	--

(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
湖北白兆山水泥有限公司	非关联方	6,095,545.35	1年以内	预付熟料款
河南招标采购服务有限公司	非关联方	5,818,505.29	1年以内	代理设备款
信阳华威建筑装饰有限责任公司	非关联方	5,400,000.00	1年以内	土建工程款
驻马店市金顶建材实业有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	预付土地款
河南三一工程机	非关联方	3,582,000.00	1年以内	预付设备款

械有限公司				
合计	--	25,896,050.64	--	--

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
鹤壁同力发电有限责任公司	192,091.49		477,607.77	
合计	192,091.49		477,607.77	

(4) 预付款项的说明

无

6、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	208,418,993.15	5,377,305.47	203,041,687.68	231,962,026.12	5,377,365.47	226,584,660.65
在产品	59,212,799.79		59,212,799.79	102,055,980.32		102,055,980.32
库存商品	78,520,522.04		78,520,522.04	105,756,335.83		105,756,335.83
合计	346,152,314.98	5,377,305.47	340,775,009.51	439,774,342.27	5,377,365.47	434,396,976.80

(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	5,377,365.47		60.00		5,377,305.47
合计	5,377,365.47		60.00		5,377,305.47

(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		

7、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：	5,122,825,790.09	17,784,356.02		4,017,452.03	5,136,592,694.08
其中：房屋及建筑物	2,036,123,580.48	4,880,021.06			2,041,003,601.54
机器设备	3,000,304,806.52	11,729,070.14		3,295,394.77	3,008,738,481.89
运输工具	45,605,990.28	716,561.13		706,007.26	45,616,544.15
办公机具	40,791,412.81	458,703.69		16,050.00	41,234,066.50
--	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：	1,533,395,159.42		149,865,900.53	2,899,376.34	1,680,361,683.61
其中：房屋及建筑物	359,656,204.58		38,383,241.72		398,039,446.30
机器设备	1,129,618,055.63		107,310,092.66	2,544,086.42	1,234,384,061.87
运输工具	18,049,643.13		2,100,479.52	340,678.73	19,809,443.92
办公机具	26,071,256.08		2,072,086.63	14,611.19	28,128,731.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,589,430,630.67	--			3,456,231,010.47
其中：房屋及建筑物	1,676,467,375.90	--			1,642,964,155.24
机器设备	1,870,686,750.89	--			1,774,354,420.02
运输工具	27,556,347.15	--			25,807,100.23
办公机具	14,720,156.73	--			13,105,334.98
办公机具		--			
五、固定资产账面价值合计	3,589,430,630.67	--			3,456,231,010.47

其中：房屋及建筑物	1,676,467,375.90	--	1,642,964,155.24
机器设备	1,870,686,750.89	--	1,774,354,420.02
运输工具	27,556,347.15	--	25,807,100.23
办公机具	14,720,156.73	--	13,105,334.98

本期折旧额 149,865,900.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,032,888.76 元。

(2) 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
豫龙同力办公楼	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
豫龙同力食堂	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
驿城同力办公楼	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
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资料	2013 年 12 月底前
腾跃同力中控室	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
腾跃同力办公楼 1	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
腾跃同力办公楼 2	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前

腾跃同力宿舍楼 1	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
腾跃同力宿舍楼 2	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
腾跃同力职工餐厅	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
濮阳二期水泥粉磨车间	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前
濮阳二期水泥包装楼	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证资料	2013 年 12 月底前

8、在建工程

(1) 在建工程情况

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
豫龙同力供气工程	31,000.00		31,000.00	31,000.00		31,000.00
平原同力井沟探矿权	7,071,467.00		7,071,467.00	7,071,467.00		7,071,467.00
黄河同力处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程	13,650,019.43		13,650,019.43	13,113,279.78		13,113,279.78
豫龙同力矿山石灰石破碎站及皮带输送工程	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
豫龙同力厂东门道路	243,233.40		243,233.40	243,233.40		243,233.40
豫龙同力商砼站工程	667,191.27		667,191.27	96,563.00		96,563.00
平原同力钢结构煤棚工程				2,746,300.00		2,746,300.00
平原同力脱硫石膏棚				334,000.00		334,000.00
豫龙同力 1#窑烧成系统技术改造	8,867,178.55		8,867,178.55	880,981.03		880,981.03

豫龙同力循环风机高压变频调速	239,316.24		239,316.24	239,316.24		239,316.24
省同力新矿山征购	55,000.00		55,000.00	55,000.00		55,000.00
省同力城市污泥处理项目	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
钢板仓水泥库	32,300.00		32,300.00			
合计	30,996,705.89		30,996,705.89	24,951,140.45		24,951,140.45

(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
一线电改袋技改工程			3,070,503.71	3,070,503.71			已完工				自筹	
平原同力井沟探矿权	7,401,200.00	7,071,467.00				94%	未完工				自筹	7,071,467.00
黄河同力处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程	59,680,000.00	13,113,279.78	536,739.65			22.87%	未完工				自筹	13,650,019.43
1#窑烧成系统		880,981.03	7,986,197.52			90%	未完工				自筹	8,867,178.55

技术改造												
平原同力钢结构煤棚工程		2,746,300.00		2,746,300.00			已完工				自筹	
其他工程		1,139,112.64	1,485,013.32	1,216,085.05			未完工				自筹	1,408,040.91
合计	67,081,200.00	24,951,140.45	13,078,454.20	7,032,888.76		--	--			--	--	30,996,705.89

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
平原同力井沟探矿权	94	
黄河同力处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程	85	
1#窑烧成系统技术改造	90	
平原同力钢结构煤棚工程	100	

(4) 在建工程的说明

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，目前该项目正在调试阶段。

9、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		79,999.99		79,999.99
合计		79,999.99		79,999.99

10、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	421,771,530.96	40,139,024.00		461,910,554.96
软件使用权	16,171,306.65	30,000.00		16,201,306.65
矿山采矿权	70,759,194.00			70,759,194.00
土地使用权	321,077,913.12	40,109,024.00		361,186,937.12
南郊变电站使用权	13,270,417.19			13,270,417.19
广告塔使用权	440,000.00			440,000.00
特许权	52,700.00			52,700.00
二、累计摊销合计	72,795,641.40	6,548,048.79		79,343,690.19
软件使用权	12,547,890.56	781,804.53		13,329,695.09
矿山采矿权	21,879,300.03	2,221,226.77		24,100,526.80
土地使用权	34,021,387.37	3,353,914.37		37,375,301.74
南郊变电站使用权	4,091,711.73	165,880.20		4,257,591.93
广告塔使用权	245,689.00	22,002.00		267,691.00
特许权	9,662.71	3,220.92		12,883.63
三、无形资产账面净值合计	348,975,889.56	33,590,975.21		382,566,864.77
软件使用权	3,623,416.09	-751,804.53		2,871,611.56
矿山采矿权	48,879,893.97	-2,221,226.77		46,658,667.20
土地使用权	287,056,525.75	36,755,109.63		323,811,635.38
南郊变电站使用权	9,178,705.46	-165,880.20		9,012,825.26
广告塔使用权	194,311.00	-22,002.00		172,309.00
特许权	43,037.29	-3,220.92		39,816.37
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				
无形资产账面价值合计	348,975,889.56	33,590,975.21		382,566,864.77

软件使用权	3,623,416.09	-751,804.53		2,871,611.56
矿山采矿权	48,879,893.97	-2,221,226.77		46,658,667.20
土地使用权	287,056,525.75	36,755,109.63		323,811,635.38
南郊变电站使用权	9,178,705.46	-165,880.20		9,012,825.26
广告塔使用权	194,311.00	-22,002.00		172,309.00
特许权	43,037.29	-3,220.92		39,816.37

本期摊销额 6,548,048.79 元。

11、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	96,776,397.68			96,776,397.68	

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渑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。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
剥土费	35,294,715.92	6,217,613.63	2,435,124.00		39,077,205.55	
村庄搬迁包干费	32,946,778.91		695,177.52		32,251,601.39	
矿山剥离费	280,666.60	325,767.85			606,434.45	
排废场租金	239,260.75	28,816.00	159,241.00		108,835.75	
房屋租赁费	200,000.00	60,000.00			260,000.00	
矿山搬迁费	46,773,930.27				46,773,930.27	
厂区搬迁费	7,005,595.35				7,005,595.35	
其他		900,000.00	250,000.01		649,999.99	
合计	122,740,947.80	7,532,197.48	3,539,542.53		126,733,602.75	--

13、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

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	3,305,027.30	3,323,373.97
可抵扣亏损	386,009.09	386,009.09
政府补助	2,500,000.00	2,500,000.00
未实现内部销售的存货抵销	1,522,014.94	1,780,426.29
税法与会计收入确认差异 1	1,683,035.72	1,683,035.72
税法与会计收入确认差异 2	329,477.02	329,477.02
应付工资暂时性差异	4,417,227.12	4,417,227.12
税法与会计准则收入确认差异	1,600,353.28	1,600,353.28
矿山环境恢复治理费预计负债	13,240,705.38	12,922,973.38
计提安全生产基金	9,518,854.30	9,518,854.30
计提未付现费用	5,832,481.17	5,832,481.17
固定资产账面价值与计税基础	146,875.25	146,875.25
小计	44,482,060.57	44,441,086.59
递延所得税负债：		
评估增值	19,511,545.88	19,887,221.50
小计	19,511,545.88	19,887,221.50

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	48,641,656.25	46,776,956.72
可抵扣亏损	187,131,899.09	135,683,967.09
合计	235,773,555.34	182,460,923.81

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
2014	-7,839,376.89	-7,839,376.89	
2015	-12,212,998.73	-12,212,998.73	

2016	-33,661,568.93	-33,661,568.93	
2017	-81,970,022.54	-81,970,022.54	
2018	-51,447,932.00		
合计	-187,131,899.09	-135,683,967.09	--

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		
评估增值	78,046,183.52	79,548,886.00
小计	78,046,183.52	79,548,886.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	13,220,109.21	13,293,495.81
政府补助	10,000,000.00	10,000,000.00
未实现内部销售的存货抵销	6,088,059.82	7,121,705.15
税法与会计收入确认差异 1	6,732,142.76	6,732,142.88
税法与会计收入确认差异 2	1,317,908.08	1,317,908.08
应付工资暂时性差异	17,668,908.66	17,668,908.66
税法与会计准则收入确认差异	6,401,413.13	6,401,413.13
矿山环境恢复治理费预计负债	52,962,821.52	51,691,893.50
计提安全生产基金	38,075,417.19	38,075,417.19
计提未付现费用	23,329,924.55	23,329,924.55
未弥补亏损	1,544,036.36	1,544,036.36
固定资产账面价值与计税基础差异	587,501.01	587,501.01
小计	177,928,242.29	177,764,346.32

14、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	54,693,087.06	1,899,593.42	108,213.71		56,484,466.77
二、存货跌价准备	5,377,365.47		60.00		5,377,305.47
合计	60,070,452.53	1,899,593.42	108,273.71		61,861,772.24

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	670,000,000.00	310,000,000.00
合计	670,000,000.00	310,000,000.00

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		36,000,000.00
合计		36,000,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	446,728,430.83	442,698,159.23
1-2年	83,680,606.29	120,801,192.63
2-3年	11,458,688.09	7,773,010.21
3年以上	30,136,680.32	30,228,564.78
合计	572,004,405.53	601,500,926.85

(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

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	247,879.29	581,728.29
河南豫能电力检修工程有限公司	201,440.00	542,290.00
河南投资集团物流有限责任公司	534,137.09	299,748.55
河南省豫南水泥有限公司	44,483.93	23,005.35
合计	1,027,940.31	1,446,772.19

(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款余款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	64,420,230.78	85,683,625.71
1-2 年	8,807,755.18	4,873,498.34
2-3 年	1,417,041.41	1,011,339.51
3 年以上	1,372,086.02	739,828.58
合计	76,017,113.39	92,308,292.14

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南省豫南水泥有限公司	1,406,912.74	1,698,913.54
合计	1,406,912.74	1,698,913.54

(3) 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。

19、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	25,652,224.67	60,329,739.54	73,285,109.70	12,696,854.51
二、职工福利费		6,800,022.18	6,292,950.30	507,071.88
三、社会保险费	4,851,227.58	22,983,180.82	26,565,278.44	1,269,129.96

其中：1、医疗保险费	1,171,611.84	3,737,674.07	4,681,614.38	227,671.53
2、基本养老保险费	2,960,864.75	11,921,026.56	12,963,240.37	1,918,650.94
3、年金缴费		5,325,517.18	6,634,994.71	-1,309,477.53
4、失业保险费	191,525.64	954,642.07	952,931.32	193,236.39
5、工伤保险费	484,999.37	661,566.04	964,270.41	182,295.00
6、生育保险费	42,225.98	382,754.90	368,227.25	56,753.63
四、住房公积金	542,511.62	6,035,467.12	6,298,671.48	279,307.26
六、其他	4,149,794.85	2,590,897.10	1,449,571.31	5,291,120.64
其中：1、工会经费和职工教育经费	4,149,794.85	2,554,977.10	1,413,651.31	5,291,120.64
2、非货币性福利		35,920.00	35,920.00	
合计	35,195,758.72	98,739,306.76	113,891,581.23	20,043,484.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,554,977.10 元，非货币性福利金额 35,920.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,046,779.09	-34,303,814.92
营业税	404,099.83	1,182,629.91
企业所得税	21,780,432.21	61,143,336.90
个人所得税	273,000.34	783,646.56
城市维护建设税	1,282,967.42	566,210.73
资源税	1,855,633.50	3,854,954.29
房产税	1,013,496.46	1,062,729.32
土地使用税	4,817,221.38	5,756,503.86
教育费附加	1,406,101.98	800,364.43
其他税费	706,206.88	894,384.86

合计	36,585,939.09	41,740,945.94
----	---------------	---------------

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

21、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	2,394,288.15	2,502,123.85
短期借款应付利息	1,296,722.24	541,627.77
合计	3,691,010.39	3,043,751.62

期末应付利息中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

单位名称	期末数	期初数
河南投资集团有限公司	432,000.00	568,888.90
合计	432,000.00	568,888.90

22、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
宜阳虹光工贸中心	2,674,469.25	2,674,469.25	
合计	2,674,469.25	2,674,469.25	--

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	110,626,168.59	137,507,703.76
1-2 年	31,107,708.42	137,602,628.78
2-3 年	137,600,600.81	29,466,633.38
3 年以上	14,086,879.86	104,320,072.73
合计	293,421,357.68	408,897,038.65

(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

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	600,000.00	600,000.00
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	997,800.00	1,997,800.00
鹤壁市金力投资管理有限公司	1,886,654.47	2,268,307.47
合计	3,484,454.47	4,866,107.47

(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 年的大额其他应付款主要系保证金、押金及一期、二期设备、工程质保金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单项金额较大的其他应付款情况：

债权单位名称	所欠金额	款项性质或内容
义马煤业集团股份有限公司	113,240,000.00	债务重组余款
天津水泥工业设计研究院	1,245,000.00	质保金
河南五建建设集团有限公司	4,117,478.43	质保金
中信重工机械股份有限公司	3,115,250.01	质保金
河南省第二建筑工程有限责任公司	2,098,871.92	质保金
确山县人民政府	1,975,258.70	村庄搬迁费
河南省安装集团有限责任公司	1,592,689.59	质保金
洛阳市非税收入财政专户	4,049,270.60	散装水泥基金
洛阳第二水泥厂	2,550,800.00	采矿权费
鹤壁市金力投资管理有限公司	1,886,654.47	往来款
合计	135,871,273.72	

期末其他应付款较期初减少 115,475,680.97 元，主要为本期腾跃同力支付义煤集团的债务重组款所致。

24、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	51,691,893.50	1,452,554.94		53,144,448.44
合计	51,691,893.50	1,452,554.94		53,144,448.44

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	87,500,000.00	150,000,000.00
合计	87,500,000.00	150,000,000.00

(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
保证借款	87,500,000.00	140,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
合计	87,500,000.00	150,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
交通银行洛阳分行关林支行	2009年03月12日	2014年03月11日	人民币	6.9%		37,500,000.00		37,500,000.00
交通银行洛阳分行关林支行	2010年03月15日	2014年03月11日	人民币	6.9%		37,500,000.00		37,500,000.00

建设银行 洛阳分行	2010年 07月05日	2016年 06月23日	人民币	6.8%		12,500,000.00		25,000,000.00
中国银行 宜阳县支行	2010年 03月03日	2013年 03月03日	人民币	6.15%				20,000,000.00
中国银行 宜阳县支行	2011年 03月29日	2013年 03月03日	人民币	6.77%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	87,500,000.00	--	140,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款
无。

26、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	530,000,000.00	530,000,000.00
保证借款	417,700,000.00	410,330,000.00
信用借款	243,000,000.00	320,000,000.00
合计	1,190,700,000.00	1,260,330,000.00

(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 河南省分行	2012年 10月26日	2015年 10月25日	人民币	5.54%		300,000,000.00		300,000,000.00
交通银行 河南省分行	2012年 02月28日	2016年 02月27日	人民币	6.4%		200,000,000.00		200,000,000.00
交通银行 河南省分行	2011年 08月23日	2015年 08月16日	人民币	6.4%				110,000,000.00

交通银行河南省分行	2013年04月03日	2016年06月08日	人民币	6.72%		100,000,000.00		
交通银行河南省分行	2012年11月22日	2015年11月21日	人民币	5.54%		100,000,000.00		100,000,000.00
交通银行河南省分行	2012年04月01日	2016年06月08日	人民币	6.72%		91,420,000.00		94,280,000.00
合计	--	--	--	--	--	791,420,000.00	--	804,280,000.00

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

27、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）	3,278,565.00	3,471,423.00
水泥窑低温纯余热发电项目（省同力）	2,942,857.08	3,114,285.66
余热发电项目政府拨款（豫鹤同力）	3,085,714.44	3,085,714.44
100万吨水泥生产线政府拨款（濮阳同力）	11,191,202.43	11,402,357.19
处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程财政补助资金	14,000,000.00	10,000,000.00
合计	34,498,338.95	31,073,780.29

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

（1）根据驻马店市发展和改革委员会驻发改投资（2006）498号“关于转发下达驻马店市2006年第四批资源节约和环境保护项目中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知”，豫龙同力取得水泥窑纯低温余热利用项目补贴款380万元；根据驻马店市发展和改革委员会驻发改投资（2007）706号“关于转发下达省安排我市2007年支持黄淮四市发展专项资金投资计划的通知”豫龙同力取得水泥窑纯低温余热发电工程省财政专项资金贷款贴息160万元，共计540万元，项目补贴按照14年摊销。

(2) 根据国家发展和改革委员会文件（发改投资【2007】991号）和河南省发展和改革委员会文件（豫发改投资【2007】756号）批准水泥窑低温纯余热发电项目中央预算内投资960万元。省同力及豫鹤同力项目补贴按照14年摊销。

(3) 根据濮阳市发展改革委员会文件（濮发改投资[2007]558号、濮发改投资[2008]61号），下拨濮阳同力2007年度建设投资计划1575万元，2008年度投资计划198.7万元，专项用于年产100万吨水泥粉磨站工业循环经济项目基础设施建设，项目按照14年摊销。

(4) 根据宜阳县发改委文件《关于转发下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目2012年中央预算内投资计划的通知》（宜发改【2012】43号）相关规定，黄河同力利用水泥窑消纳城市生活垃圾工程2012年计划总投资5,968万元，其中中央预算内投资1,500万元，银行贷款3,780万元，企业自有投资688万元，收到中央预算内投资1,400万元。根据相关规定，黄河同力作为递延收益处理。

28、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	328,307,141.00			98,492,142.00		98,492,142.00	426,799,283.00

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

(1) 截止2013年6月30日，河南投资集团有限公司共将其持有的公司有限售条件流通股130,806,000股（占公司总股本的30.65%）质押给中国农业银行股份有限公司河南省分行，上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，股权质押期限自股权质押登记之日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止。

(2) 公司2012年年度股东大会决议2012年度资本公积金转增股本方案为：以截止2012年12月31日公司总股本328,307,141股为基数向全体股东每10股转

增 3 股。2013 年 5 月 9 日公司在河南省工商行政管理局办理注册资本变更登记。注册资本增加 9,849.2142 万元由 32,830.7141 万元增加为 42,679.9283 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（2013）0033 号验证确认。

29、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
安全生产费用	30,311,499.32	1,760,036.17	419,709.90	31,651,825.59
合计	30,311,499.32	1,760,036.17	419,709.90	31,651,825.59

30、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）	986,646,106.78		98,492,142.00	888,153,964.78
其他资本公积	65,776,956.36	375,675.62		66,152,631.98
合计	1,052,423,063.14	375,675.62	98,492,142.00	954,306,596.76

资本公积说明

公司子公司腾跃同力 2013 年 1-6 月转回评估增值确认的递延所得税负债同时增加资本公积 375,675.62 元。

31、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
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

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	205,920,213.10	--

调整后年初未分配利润	205,920,213.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,260,849.60	--
期末未分配利润	233,181,062.70	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

33、营业收入、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	1,828,895,645.18	1,969,921,516.27
其他业务收入	13,499,270.92	3,106,179.04
营业成本	1,523,969,982.30	1,495,860,263.11

(2) 主营业务（分行业）

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	1,828,895,645.18	1,513,862,076.00	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43
合计	1,828,895,645.18	1,513,862,076.00	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43

(3) 主营业务（分产品）

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	1,406,931,603.70	1,169,557,560.78	1,505,330,188.97	1,148,520,214.26
熟料	421,964,041.48	344,304,515.22	464,591,327.30	345,942,767.17
合计	1,828,895,645.18	1,513,862,076.00	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43

(4) 主营业务（分地区）

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	1,765,731,563.43	1,465,723,755.71	1,895,236,220.27	1,436,840,082.43
其他地区	63,164,081.75	48,138,320.29	74,685,296.00	57,622,899.00
合计	1,828,895,645.18	1,513,862,076.00	1,969,921,516.27	1,494,462,981.43

(5) 公司来自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	62,053,187.30	3.37%
安徽顺达运输有限公司	45,180,000.00	2.45%
驻马店市龙山水泥有限公司	35,506,677.40	1.93%
新蔡县电杆厂	33,498,802.10	1.82%
泌阳县建基混凝土有限公司	25,307,382.30	1.37%
合计	201,546,049.10	10.94%

34、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
营业税	924,183.33	334,469.35	0.05

城市维护建设税	6,329,643.04	8,119,266.74	0.07、0.05
教育费附加	5,691,449.24	7,181,060.49	0.05
资源税	11,553,902.03	11,101,301.88	
合计	24,499,177.64	26,736,098.46	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
水泥罐租金及运费	91,535.00	522,815.20
市场开发费	850,575.00	
劳务费	913,493.56	40,690.60
会议费	606,894.90	1,052,623.00
差旅费	236,047.40	231,315.90
招待费	1,334,285.50	992,206.40
宣传费	800,266.23	1,110,330.00
广告费	2,003,757.64	1,666,298.00
散装水泥基金	797,314.85	1,072,295.35
水电费	3,687,634.06	2,641,321.52
装卸费	1,090,433.40	882,261.68
汽车燃修费及杂费	1,019,421.48	609,050.04
运杂费	624,899.17	1,453,211.71
折旧	3,008,471.15	2,867,011.25
职工薪酬	6,358,481.39	5,430,842.32
销售经费	8,264,984.40	16,202,498.04
包装费用	40,541,358.98	33,055,047.74
其他	1,351,296.89	6,847,945.77
合计	73,581,151.00	76,677,764.52

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	695,177.52	695,177.52
低值易耗品摊销	557,058.84	501,044.79
劳动保护费	350,843.17	612,310.34

绿化费	1,125,341.77	1,635,946.36
安全费	68,722.32	827,312.85
水电费	2,234,706.14	669,450.00
会务费	643,621.68	583,608.30
通讯费	694,524.58	476,945.01
办公费	747,147.40	683,626.20
财产保险费	1,912,493.97	2,402,494.89
差旅费	1,262,257.80	1,112,674.38
排污费	6,014,138.51	4,028,830.76
租赁费	6,907,877.83	518,239.20
劳务费	2,367,726.30	1,765,765.89
中介机构费	2,773,699.81	3,015,352.28
招待费	2,611,224.10	2,962,211.45
保安保洁费	4,296,815.33	2,688,519.44
无形资产摊销费	6,594,481.11	6,400,579.93
折旧费	7,279,034.19	7,042,214.51
税金	8,374,849.32	10,322,968.60
职工薪酬	36,720,199.33	36,316,742.43
修理费	62,271,499.20	55,532,102.43
其他费用	11,532,550.94	11,309,942.21
合计	168,035,991.16	152,104,059.77

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,448,118.83	69,227,259.10
减：利息收入	-3,064,767.26	-3,495,808.19
汇兑损失		67,267.16
手续费支出	938,488.40	1,002,001.09
借款担保费用	1,500,000.00	
其他	2,650,000.00	
合计	52,471,839.97	66,800,719.16

38、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	1,791,379.71	-397,798.96
二、存货跌价损失	-60.00	
合计	1,791,319.71	-397,798.96

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	59,582.51	86,448.30	59,582.51
其中：固定资产处置利得	59,582.51	86,448.30	59,582.51
政府补助	95,555,242.35	43,484,825.09	10,513,640.72
罚款收入	427,837.44	592,565.05	427,837.44
其他	393,365.74	541,318.55	393,365.74
合计	96,436,028.04	44,705,156.99	11,394,426.41

(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	85,041,601.63	42,045,645.66	
余热发电补贴摊销	364,286.58	535,715.15	
地方增值税、所得税留成返还	8,141,999.38		
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	211,154.76	633,464.28	
土地出让金返还款			
其他	1,796,200.00	270,000.00	
合计	95,555,242.35	43,484,825.09	--

营业外收入说明

①公司子公司豫龙同力、省同力、黄河同力、豫鹤同力、平原同力实行增值税即征即退的政策，2013年1-6月实际收到税收返还85,041,601.63元。

②公司子公司濮阳同力政府补助本年度按照资产使用年限确认收益211,154.76元。

③公司子公司豫龙同力本年收到驻马店市财政地方增值税、所得税留成返还8,141,999.38元。

④公司子公司豫龙同力本期收到纳税贡献奖50,000.00元。

⑤公司子公司濮阳同力收到政府发放奖励资金1,370,000.00元。

⑥公司子公司平原同力本期收到纳税贡献奖20,000.00元。

⑦公司子公司黄河同力本期收到垃圾焚烧项目奖励款356,200.00元。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,696.03	43,551.70	14,696.03
其中：固定资产处置损失	14,696.03	43,551.70	14,696.03
对外捐赠		30,000.00	
罚款与滞纳金	71,080.42	44,347.99	71,080.42
资产报废、毁损损失			
其他	243,825.47	126,758.94	243,825.47
合计	329,601.92	244,658.63	329,601.92

41、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	36,788,911.48	54,558,964.02
递延所得税调整	-40,973.98	4,607,234.92
合计	36,747,937.50	59,166,198.94

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.0639	0.2273
稀释每股收益	0.0639	0.2273

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= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

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。

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		550,000.00
小计		550,000.00
合计		550,000.00

44、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	30,041,503.20
政府补助	5,796,200.00
罚款收入	427,837.44
代收代付款	38,219,007.63
其他	1,393,057.78
合计	75,877,606.05

(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	48,884,580.12
代收代付款项	22,766,648.78
销售及管理费用	58,052,824.19
利息手续费	938,488.40
捐赠支出	
罚款及滞纳金	71,080.42

往来款	
长期摊销费用付现	5,046,246.40
其他	487,611.92
合计	136,247,480.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的银行存款利息	3,064,767.26
合计	3,064,767.26

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股权收购款	119,750,000.00
投资项目前期费用	358,730.84
合计	120,108,730.84

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的借款担保费	1,500,000.00
财务顾问费	2,650,000.00
合计	4,150,000.00

45、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	57,403,942.94	140,540,888.67
加：资产减值准备	1,791,319.71	-397,798.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	149,865,900.53	127,711,103.11

物资产折旧		
无形资产摊销	6,548,048.79	6,230,968.98
长期待摊费用摊销	3,539,542.53	3,584,349.90
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）	-44,886.48	-42,896.60
财务费用（收益以“-”号填列）	51,533,351.57	65,731,450.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,973.98	-1,112,686.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	93,621,967.29	63,723,822.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,830,055.98	-1,302,587.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-217,890,765.20	6,116,111.90
经营活动产生的现金流量净额	89,496,713.22	410,782,726.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	264,596,865.37	369,092,734.72
减：现金的期初余额	176,278,997.06	287,915,263.52
现金及现金等价物净增加额	88,317,868.31	81,177,471.20

（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		1.00
4. 取得子公司的净资产		-94,366,057.82
流动资产		132,170,738.99
非流动资产		638,570,227.69
流动负债		838,883,170.02
非流动负债		26,223,854.48
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	264,596,865.37	176,278,997.06
其中：库存现金	34,534.02	28,492.86
可随时用于支付的银行存款	262,161,181.53	175,740,716.47
可随时用于支付的其他货币资金	2,401,149.82	509,787.73
三、期末现金及现金等价物余额	264,596,865.37	176,278,997.06

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
河南投资集团有限公司	控股股东	有限公司	郑州市农业路东41号投资大厦	朱连昌	投资管理、建设项目投资（国家专项规定的除外）	12,000,000,000.00	65.35%	65.35%	河南投资集团有限公司	169954248

2、本企业的子公司情况

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	57,194.02	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	17,106.34	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	15,870.00	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	46,212.11	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	16,979.08	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	6,122.00	100%	100%	57498842-5
三门峡腾跃同力水泥有限公司	控股子公司	有限公司	渑池县仁村乡徐庄村	李英	水泥生产及销售, 熟料、石料销售	39,000.00	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	2,929.50	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	4,025.00	53%	53%	56249007-2

3、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	同受实际控制人控制	675369615

河南省立安实业有限责任公司	同受实际控制人控制	170008240
鹤壁万和发电有限责任公司	同受实际控制人控制	17265202-1
河南天地酒店管理有限公司	同受实际控制人控制	79321373-4
河南豫能电力检修工程有限公司	同受实际控制人控制	562491390
鹤壁同力发电有限责任公司	同受实际控制人控制	779404307
河南省豫南水泥有限公司	同受实际控制人控制	175953348
河南投资集团物流有限责任公司	同受实际控制人控制	55690787-1
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	同受实际控制人控制	169954248

4、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	备品备件	市场价格			271,548.00	1.55%
鹤壁万和发电有限责任公司	粉煤灰	市场价格			917,365.20	1.42%
鹤壁万和发电有限责任公司	灰渣	市场价格			58,546.70	0.06%
河南豫能电力检修工程有限公司	电力检修	市场价格	220,000.00	0.35%	209,598.29	0.36%
河南省豫南水泥有限公司	购买废石	市场价格	4,488,947.53	25.08%		
鹤壁同力发电有限责任公司	粉煤灰	市场价格	3,910,516.28	11.56%		
河南投资集团有限公司	担保费	市场价格	1,500,000.00	100%	1,300,000.00	100%
河南投资集团	熟料运费	市场价格	1,044,845.85	7.37%		

物流有限责任公司						
----------	--	--	--	--	--	--

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(%)
河南省豫南水泥有限公司	销售熟料	市场价格	4,850,644.44	1.15%		

(2) 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

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
河南天地酒店管理有限公司	公司本部	物业管理	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	147,003.60

(3) 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	49,000,000.00	2010年01月20日	2014年12月16日	否
河南同力水泥股份有限公司	豫龙同力	39,970,000.00	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	1,000,000.00	2009年12月16日	2014年12月16日	否
河南投资集团	豫龙同力	22,600,000.00	2011年04月	2015年12月	否

有限公司			07日	06日	
河南投资集团有限公司	黄河同力	57,500,000.00	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	37,500,000.00	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	37,500,000.00	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	16,824,500.00	2012年04月12日	2015年04月11日	否

(4) 其他关联交易

(1) 河南投资集团向公司各子公司提供委托贷款明细如下：

贷款单位	借款期限	2013年6月30日 账面余额	科目名称	2012年12月31日 账面余额	贷款单位
河南投资集团有 限公司	2012.2.28-2016.2.27	200,000,000.00	长期借款	200,000,000.00	母公司
河南投资集团有 限公司	2012.4.20-2016.2.27		长期借款	10,000,000.00	母公司
河南投资集团有 限公司	2011.8.23-2015.8.16	43,000,000.00	长期借款	110,000,000.00	母公司
合计		243,000,000.00		320,000,000.00	
占公司全部同类 交易金额比例 (%)		25.39		25.39	

(2) 支付利息

关联方	关联交易内容	2013年1-6月	2012年1-6月
河南投资集团有限公司	支付利息	8,544,711.11	10,129,111.11
小计		8,544,711.11	10,129,111.11
占公司全部同类交易金额比例 (%)		16.94	14.63

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

预付账款	鹤壁同力发电 有限责任公司	192,091.49		477,607.77	
其他应收款	鹤壁同力发电 有限责任公司			100,000.00	1,000.00

上市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	247,879.29	581,728.29
应付账款	河南豫能电力检修工 程有限公司	201,440.00	542,290.00
应付账款	河南投资集团物流有 限责任公司	534,137.09	299,748.55
应付账款	河南省豫南水泥有限 公司	44,483.93	23,005.35
应付利息	河南投资集团有限公 司	432,000.00	568,888.90
预收账款	河南省豫南水泥有限 公司	1,406,912.74	1,698,913.54
其他应付款	河南投资集团有限公 司酒店管理分公司	997,800.00	1,997,800.00
其他应付款	河南投资集团物流有 限责任公司	600,000.00	600,000.00
其他应付款	鹤壁市金力投资管理 有限公司	1,886,654.47	2,268,307.47

九、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

1、2012 年 9 月 25 日公司与交通银行股份有限公司河南省分行签订最高额借款合同及最高额质押合同，约定公司贷款总额度为 5.3 亿元，从 2012 年 7 月 11 日开始至 2015 年 7 月 11 日止，循环使用，利率按年浮动。公司以持有的省同力 100% 股权、豫鹤同力 60%、平原同力 100% 股权作为质押物。2012 年 9 月 25 日就省同力 100% 股权、豫鹤同力 60% 相关的股权出质登记手续在鹤壁市工商行政管理局办理完毕，2012 年 9 月 25 日平原同力 100% 股权相关的股权出质登记手续在新乡市工商行政管理局办理完毕。2012 年 10 月 26 日公司从交通银行股份有限公司河南省分行借款 3 亿元，利率 5.535%，2012 年 11 月 22 日公司从交通银行股份有限公司河南省分行借款 1 亿元，利率 5.535%，2012 年 12 月 17 日公司从交通银行股份有限公司河南省分行借款 7000 万元，利率 5.535%，2012 年 12 月 24 日公司从交通银行股份有限公司河南省分行借款 6000 万元，利率 5.535%。

2、2010 年 1 月 19 日公司为豫龙同力从中国民生银行郑州分行贷款 1.5 亿元提供全额连带责任保证借款，豫龙同力实际借款 1 亿元；2011 年 12 月 23 日豫龙同力归还 2500 万元，2012 年 8 月 1 日归还 2500 万元，借款余额为 5000 万元。

2010 年 2 月 10 日公司为豫龙同力从招商银行郑州分行贷款 2 亿元提供全额连带责任保证借款，豫龙同力实际借款 1 亿元；2011 年 6 月 20 日豫龙同力归还 667 万、9 月 21 日归还 667 万、12 月 24 日归还 667 万，2012 年 12 月 5 日归还 2668 万元，2013 年 3 月 21 日归还 667 万元，2013 年 6 月 21 日归还 667 万元，共计归还 6003 万元，借款余额为 3997 万元。

2012年11月23日公司为黄河同力从宜阳县财政局贷款2300万元按照股权比例提供16,824,500.00元全额连带责任保证借款。

上述贷款由豫龙同力、黄河同力其他股东按照持股比例提供对等的反担保。

3、公司子公司为满足生产经营流动资金需求，取得了银行授信1.6亿元，需要由公司和控股子公司提供担保，具体情况见下表：

借款方	贷款方	担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限
豫龙同力	招商银行	同力水泥	3000	全额连带责任保证	三年
黄河同力	招商银行	同力水泥	3000	全额连带责任保证	三年
豫鹤同力	招商银行	同力水泥	3000	全额连带责任保证	三年
平原同力	招商银行	同力水泥	3000	全额连带责任保证	三年
省同力	招商银行	同力水泥	2000	全额连带责任保证	三年
濮阳同力	濮阳市商业银行	豫鹤同力	2000	全额连带责任保证	三年
合计			16000		

反担保：公司为豫龙同力、黄河同力、豫鹤同力提供的担保由该公司其他股东方提供反担保，省同力、平原同力为公司全资子公司，不再要求反担保。

上述担保尚未实施。

十、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

公司截止资产负债表日无需要披露的承诺事项。

十一、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2013年7月3	50,000,000.00	

	日从汇丰银行郑州分行取得短期借款 5000 万元,期限 2013 年 7 月 3 日至 2014 年 7 月 3 日,利率 6%。		
归还银行借款	同力股份同力于 2013 年 7 月 5 日归还浦发银行短期借款 7000 万元。	70,000,000.00	

2、其他资产负债表日后事项说明

公司控股子公司豫龙同力与周臻、周飞于 2013 年 7 月 24 日签订了关于新蔡县新辉水泥建材（以下简称“新辉水泥”）有限公司的《股权暨资产转让协议》，协议约定以 5500 万元的价格收购新辉水泥的股权和资产。2013 年 7 月 25 日，周臻和周飞已将持有的新辉水泥股权过户至豫龙同力名下，并已在新蔡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。

公司控股子公司平原同力与赵保军、赵建民于 2013 年 7 月 31 日签订了关于长垣县同力水泥有限责任公司（以下简称“长垣同力”）有限公司的《股权转让协议》，协议约定以 4816 万元的价格收购赵保军和赵建民持有长垣同力的 49.21% 和 20.71% 股权。2013 年 8 月 6 日，赵保军和赵建民已将持有的长垣同力的股权过户至平原同力名下，并已长垣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。

十二、其他重要事项

1、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。

2、其他

（一）关于河南投资集团收购豫南水泥形成同业竞争

公司控股股东河南投资集团2011年6月23日以现金对河南省豫南水泥有限公司增资，取得其60.15%的股权，暂时与公司形成同业竞争，河南投资集团在取得该公司控股权后，已经托管给公司，由公司对其进行改造，在2013年12月31日前，彻底消除与公司的同业竞争。

（二）非公开发行股票

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。

十三、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 (%)
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	8,955,845.02	100%	89,558.45	1%	3,133,445.02	100%	31,334.45	1%
组合小计	8,955,845.02	100%	89,558.45	1%	3,133,445.02	100%	31,334.45	1%
合计	8,955,845.02	--	89,558.45	--	3,133,445.02	--	31,334.45	--

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	8,955,845.02	100%	89,558.45	3,133,445.02	100%	31,334.45
1年以内小计	8,955,845.02	100%	89,558.45	3,133,445.02	100%	31,334.45
合计	8,955,845.02	--	89,558.45	3,133,445.02	--	31,334.45

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) 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	3,018,608.33	1年以内	33.71%
新乡平原同力水泥有限责任公司	子公司	1,819,250.00	1年以内	20.31%
三门峡腾跃同力水泥有限公司	子公司	1,683,813.47	1年以内	18.8%
濮阳同力水泥有限公司	子公司	1,190,851.38	1年以内	13.3%
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	子公司	620,000.00	1年以内	6.92%
合计	--	8,332,523.18	--	93.04%

(3) 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	3,018,608.33	33.71%
新乡平原同力水泥有限责任公司	子公司	1,819,250.00	20.31%
三门峡腾跃同力水泥有限公司	子公司	1,683,813.47	18.8%
濮阳同力水泥有限公司	子公司	1,190,851.38	13.3%
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	子公司	620,000.00	6.92%
合计	--	8,332,523.18	93.04%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合(账龄分析)计提坏账准备的其他应收账款	2,104,692.22	100%	467,713.92	22.22%	1,145,300.00	100%	114,530.00	10%
组合小计	2,104,692.22	100%	467,713.92	22.22%	1,145,300.00	100%	114,530.00	10%
合计	2,104,692.22	--	467,713.92	--	1,145,300.00	--	114,530.00	--

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	959,392.22	45.58%	9,593.92			
1 年以内小计	959,392.22	45.58%	9,593.92			
1 至 2 年				1,145,300.00	100%	114,530.00
2 至 3 年	1,145,300.00	54.42%	458,120.00			
合计	2,104,692.22	--	467,713.92	1,145,300.00	--	114,530.00

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) 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(%)
国海证券有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	47.51%
联合资信评估有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	11.88%
北京市捷诚信通知识产权代理有限公司	非关联方	145,300.00	2-3 年	6.9%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	104,492.14	1 年以内	4.96%
河南省硅酸盐学会	非关联方	75,000.00	1 年以内	3.56%
合计	--	1,574,792.14	--	74.81%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	403,465,564.47	403,465,564.47		403,465,564.47	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%				
河南省豫鹤同力水泥有	成本法	123,096,978.02	123,096,978.02		123,096,978.02	60%	60%				

公司											
中非同力投资有限公司	成本法	61,220,000.00	61,220,000.00		61,220,000.00	100%	100%				
三门峡腾跃同力水泥有限公司	成本法	300,000,001.00	1.00	300,000,000.00	300,000,001.00	100%	100%				
合计	--	1,811,498,034.45	1,511,498,034.45	300,000,000.00	1,811,498,034.45	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	11,964,600.00	6,424,127.00
合计	11,964,600.00	6,424,127.00
营业成本	819,499.98	819,499.98

(2) 公司来自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(%)
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	2,966,000.00	24.79%
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	2,360,000.00	19.72%
新乡平原同力水泥有限责任公司	1,772,000.00	14.81%
濮阳同力水泥有限公司	1,670,800.00	13.96%
三门峡腾跃同力水泥有限公司	1,190,000.00	9.95%
合计	9,958,800.00	83.23%

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
合计		139,447,271.38

(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	
新乡平原同力水泥有限责任公司		30,000,000.00	
合计		139,447,271.38	--

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	-7,569,595.76	121,495,939.51
加：资产减值准备	411,407.92	72,252.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	423,045.31	649,600.43
无形资产摊销	1,022,255.61	1,108,535.34
财务费用（收益以“-”号填列）	5,989,308.11	13,043,893.64
投资损失（收益以“-”号填列）		-139,447,271.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,061,383.04	-6,837,482.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,353,549.42	-4,981,676.08
经营活动产生的现金流量净额	-9,431,412.43	-14,896,207.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,361,835.14	338,990,316.69

减：现金的期初余额	139,225,108.23	208,046,991.79
现金及现金等价物净增加额	31,136,726.91	130,943,324.90

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	44,886.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,302,485.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	499,072.80	
减：所得税影响额	2,711,611.32	
少数股东权益影响额（税后）	2,500,437.37	
合计	5,634,396.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助-增值税即征即退	85,041,601.63	企业业务密切相关，按照国家法律统一规定享受的政府补助

2、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	1.64%	0.0639	0.0639
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.3%	0.0507	0.0507