



山东华伟银凯建材科技股份有限公司 2010 年年度报告

股权简称： 华伟科技

股权代码：100010

2011 年 4 月 10 日

重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 本年度报告经公司第一届董事会第三次会议审议通过。

(三) 公司全体董事出席董事会会议。

(四) 山东启新有限责任会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(五) 公司负责人董事长兼总经理贾吉堂及财务负责人贾少堂声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

- 一、公司基本情况
- 二、最近两年主要财务数据和指标
- 三、最近一年的股本变动情况
- 四、前十名股东及其持股数量和相互间的关联关系
- 五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况
- 六、股东大会情况介绍
- 七、公司治理结构
- 八、董事会报告
- 九、监事会报告
- 十、重大事项
- 十一、财务报告
- 十二、备查文件目录

一、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东华伟银凯建材科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华伟科技
公司的法定英文名称	Shandong Huaweyinkai Building Materials Technology Co.Ltd
公司的法定英文名称缩写	Huawei Technology
公司法定代表	贾吉堂

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李武成	曹示禄
联系地址	淄博市新世纪工业园和济路8号	淄博市新世纪工业园和济路8号
电话	0533-8409788	0533-8409788
传真	0533-8409788	0533-8409988
电子信箱	Shandonghuawei85@sina.com	Shandonghuawei85@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	淄博市新世纪工业园和济路8号
注册地址的邮政编码	256410
办公地址	淄博市新世纪工业园和济路8号
办公地址的邮政编码	256410
公司国际互联网网址	www.sdhwjc.com
电子信箱	Shandonghuawei85@sina.com

(四) 信息披露及备至地点

公司选定的信息披露报纸名称	齐鲁股权托管交易中心网站、 山东华伟银凯建材科技股份有限公司网站
登载年度报告的的网址	www.zbotc.com
公司年度报告备置地	山东华伟银凯建材科技股份有限公司

（五）公司股权简况

股权简称	股权代码	做市商	股权挂牌转让系统	股权托管方
华伟科技	100010	桓台创业投资有限公司	齐鲁股权托管交易中心股权交易系统	齐鲁股权托管交易中心

（六）其他有关资料

公司首次注册登记日期	2002年3月	
公司首次注册登记地点	山东省淄博市工商局	
未次变更	公司变更注册登记日期	2010年11月24日
	公司变更注册登记地点	山东省淄博市工商局
	企业法人营业执照注册号	370300228030063
	税务登记号码	370321738187350
	组织机构代码	73818735-0
公司聘请的会计师事务所名称	山东启新有限责任会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	淄博市共青团路95号钻石商务大厦17楼	
公司其他基本情况	山东华伟银凯建材科技股份有限公司，位于山东省淄博市新世纪工业园区，具备各类混凝土外加剂三十多万吨的生产能力。公司已通过ISO9001、ISO14001、2004、GB/T28001-2001体系认证及3C产品认证；是“山东省高新技术企业”；华伟牌外加剂产品被评为“山东名牌”、“山东省著名商标”；中国混凝土外加剂协会“重点联系企业”；“首批通过铁道部认证的企业”；“中国混凝土外加剂行业综合实力十强企业”；“中国混凝土行业首选聚羧酸外加剂品牌”；“2010年山东低碳功勋企业”；被山东省工商联评选为“最具潜力民营企业”；“中国建材协会3A级信用企业”。	

二、最近两年主要财务数据和指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	10,888,754.28
利润总额	9,479,322.72
净利润	6,581,824.93
扣除非经常性损益后的净利润	7,991,256.49
经营活动产生的现金流量净额	-32,653,236.07

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-206,887.41
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)	300,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,502,544.15
所得税影响额	
少数股东权益影响额(税后)	
合计	-1,409,431.56

(三) 报告期末公司近2年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2010年	同比增减(%)
主营业务收入	110,692,449.92	142,460,814.04	28.70
利润总额	3,599,550.60	9,479,322.72	163.35
净利润	2,675,200.26	6,581,824.93	146.03
扣除非经常性损益后的净利润	2,490,383.65	7,991,256.49	220.88
基本每股收益	0.1774	0.2275	28.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1651	0.2762	67.29
经营活动产生的现金流量净额	-7,370,374.07	-32,653,236.07	-343.03
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.4888	-1.1288	-130.93
	2009年末	2010年末	同比增减(%)
总资产	85,114,325.05	140,485,475.18	65.06
股东权益	25,391,035.72	58,191,140.65	129.18

三、最近一年股本变动情况

(一) 股权变动情况

主要财务指标	2009年	2010年	同比增减(%)
每股收益(元/股)	0.1774	0.2275	28.24
全面摊薄净资产收益率(%)	10.54	11.31	7.31
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率(%)	9.81	13.73	39.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.89	27.86	134.31
	2009年末	2010年末	同比增减(%)
每股净资产(元/股)	1.6838	2.0116	19.47

单位：股

股权性质	期初股数		本期变动增减(+ -)					期末股数	
	数量	比例	改制折股	增资扩股	送股	公积金转股	其他	数量	比例
1、有限制转让条件股权：	15080000	100%	57100000	420000	--	--	--	21210000	73.32%
其中：发起人股权	15080000	100%	57100000	--	--	--	--	20790000	71.87%
高管股权	--	--	--	--	--	--	--	--	--
自愿锁定股权	--	--	--	420000	--	--	--	420000	1.45%
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、无限制转让条件股权：	--	--	--	7717800	--	--	--	7717800	26.68%
总股本	15080000	100%	57100000	8137800	--	--	--	28927800	100%

(二) 关于报告期内股权登记托管、挂牌交易、股权限制性转让登记和解除情况说明

1、股权登记托管情况说明

报告期内，根据山东省金融工作办公室鲁金办字[2010]150号文件要求，公司于2010年12月29日在齐鲁股权托管交易中心办理全

部股东所持股权登记托管，协议号齐股交字[2010]13号，托管股权2,892.78万股，协议自2010年12月22日生效。

2、股权挂牌交易情况说明

报告期内，公司向王英、孙敏等43个自然人股东、桓台创业投资有限公司等2个法人股东定向私募813.78万股，私募价格2.6元/股。公司股权于2010年12月29日在齐鲁股权托管交易中心挂牌交易，其中可转让股权771.78股，限制性转让股权2121万股。

3、股权限制性转让手续办理情况说明

报告期内，公司限制性转让股权无转让情况。

4、股权限制性转让解除情况说明

报告期内，由于股份公司设立未满一年，股份公司所有股份尚未解除限售。

四、前十名股东及其持股情况和相互间关联关系

(一) 股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	截至报告期末，公司股东总数为76个，其中：法人股东2个，自然人股东74个。					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	报告期初持股总数	报告期末持股总数	报告期末持股比例(%)	无限制转让条件股权数	质押或冻结的股权数量
贾吉堂	自然人	7688380	7688380	26.58	0	0
贾少堂	自然人	5125690	5125690	17.72	0	0
王智敏	自然人	755310	755310	2.61	0	0
李武成	自然人	755310	755310	2.61	0	0
王勤刚	自然人	755310	755310	2.61	0	0
赵录	自然人	750000	750000	2.59	0	0
张爱玲	自然人	700000	700000	2.42	0	0

贺兴涛	自然人	700000	700000	2.42	0	0
樊文花	自然人	700000	700000	2.42	0	0
贾守谦	自然人	650000	650000	2.25	0	0

上述股东关联关系或一致行动的说明：

亲戚关系：贾吉堂为公司董事长、实际控制人；贾少堂为董事、财务总监，是贾吉堂之兄；贾守伟为公司董事，是贾吉堂之子；李武成为董事、董事会秘书，是贾吉堂妻弟；除上述人员公司所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间不在配偶关系、三代以内直系和旁系亲属关系或一致行动关系。

单位：股

前十名无限制转让条件股东持股情况		
股东名称	持有无限制转让条件股权数量（万股）	报告期末持股比例（%）
张爱玲	70.00	2.4
贺兴涛	70.00	2.4
樊文花	70.00	2.4
桓台县国瑞经贸有限公司	61.00	2.1
杨秀看	20.88	1.8
桓台创业投资有限公司	28.00	0.9
贾振杰	25.00	0.8
孙辉	17.30	0.5
贾守谦	17.00	0.5
曾大柱	15.00	0.4

上述股东关联关系或一致行动的说明：

前十名无限制转让条件股东相互之间不在配偶关系、三代以内直系和旁系亲属关系或一致行动关系。

前十名有限制转让条件股东持股数量及限制转让条件

有限制转让条件股东名称	持有的有限制转让条件股权数量	有限制转让条件股权数量情况		限制转让条件
		可挂牌交易时间	新增可挂牌交易股权数量	
贾吉堂	7688380	2012年12月29日		自挂牌之日24个月
贾少堂	5125690	2012年12月29日		自挂牌之日24个月
王智敏	755310	2018年12月29日		自挂牌之日96个月
李武成	755310	2018年12月29日		自挂牌之日96个月
王勤刚	755310	2018年12月29日		自挂牌之日96个月
赵录	750000	2018年12月29日		自挂牌之日96个月
田福	400000	2018年12月29日		自挂牌之日96个月
孙文章	400000	2018年12月29日		自挂牌之日96个月
贾守谦	400000	2018年12月29日		自挂牌之日96个月
李成祥	400000	2018年12月29日		自挂牌之日96个月

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人：贾吉堂，中国国籍，出生于1955年12月，山西运城人，学士学位。目前担任淄博市政协常委、山东建筑科技协会常务理事、山东混凝土外加剂工业委员会副主任委员、山东省化学建材协会常务理事等职务，现任公司董事长兼总经理。长期从事混凝土外加剂的研发生产工作。

五、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

(一) 报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

1、董事变动情况

2010年11月18日，公司股东大会选举贾吉堂、贾少堂、李武成、王智敏和贾守伟为公司董事。

（二）监事变动情况

2010年10月11日，公司职工代表大会选举任旭波为职工代表监事。

2010年11月18日，公司股东大会选举王勤刚、赵录为公司监事。

2010年11月18日，公司监事会选举王勤刚为公司监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

2010年11月18日，公司董事会聘任贾吉堂为总经理，王智敏、田福为副总经理，贾少堂为公司财务总监，李武成为公司董事会秘书。

（二）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任职终止日期	持股数量	持股比例（%）
贾吉堂	董事长、总经理	男	55	2010.11.18	2013.11.18	7688380	26.58
贾少堂	财务总监、董事	男	57	2010.11.18	2013.11.18	5125690	17.72
王智敏	董事、副总经理	男	56	2010.11.18	2013.11.18	755310	2.61
王勤刚	监事会主席	男	51	2010.11.18	2013.11.18	755310	2.61
李武成	董事会秘书	男	37	2010.11.18	2013.11.18	755310	2.61
赵录	监事	男	44	2010.11.18	2013.11.18	750000	2.59
贾守伟	董事	男	27	2010.11.18	2013.11.18	620000	2.14
田福	副总	男	50	2010.11.18	2013.11.18	400000	1.38
张明	核心技术人员	男	29	2010.11.18	2013.11.18	10000	0.04
任绪波	监事	男	29	2010.10.11	2013.11.18	0	0

（三）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员主要工作经历

1、董事

贾吉堂，男，出生于1955年12月，山西运城人，学士学位。目前

担任淄博市政协常委、山东建筑科技协会常务理事、山东混凝土外加剂工业委员会副主任委员、山东省化学建材协会常务理事等职务，现任公司董事长兼总经理。长期从事混凝土外加剂的研发生产工作。

贾少堂，男，57岁，1953年11月出生，山西人，高中学历。1986年毕业于山西万荣中学，公司成立后进入公司，历任公司副总经理、财务总监职务，现担任公司财务总监。

王智敏，1954年7月生，山西万荣县人，高中文化，退伍军人，中共党员。长期从事砼外加剂的销售与应用，并多次参与科技攻关活动。1996年至2008年先后组织参与了缓凝高效减水剂、超早强高效减水剂、高强泵送剂产品、氨基磺酸盐高效减水剂、砼引气剂、脂肪族高效减水剂产品、聚羧酸系高性能减水剂、无碱砼速凝剂、木质素磺酸盐高效减水剂等的成果鉴定，现任公司副总经理。

李武成，男，山西万荣县人，大专学历。1996年毕业于山西中医学院，曾在山西万荣县医院担任医生，进入本公司后担任营销经理，拥有丰富的外加剂生产经验，2010年11月担任公司董事会秘书。

贾守伟，男，汉族，山西人，出生于1985年5月，本科学历。2009年毕业于山东济南大学，获得学士学位。2009毕业年至今就职于本公司，因其积极开拓省外市场被提升为新业务区经理。

2、监事

王勤刚，1960年5月出生，山西万荣县人，高中文化，中共党员。1979年12月参军，1983年12月退伍，长期从事砼外加剂的销售与应用，2007年以来参与了青岛海湾大桥、海阳核电、京沪高铁、京广高铁等

重点工程聚羧酸高性能减水剂的销售应用，2010年11月担任公司监事。

赵录，男，1969年出生，陕西洛南人。1985年至1989年在北京大学学习，2001年至2003年在北京大学EMBA班学习三年。1989年至1993年在中共陕西省商洛地委党校任教，1993年至2008年在山东齐鲁塑编集团股份有限公司工作，曾先后担任该公司设备员、车间主任、生产科长、销售部经理、国内分公司经理、集团公司副总经理、公司党委委员、董事等职；2008年进入本公司，曾担任公司副总经理职务，2010年11月担任公司监事。

任绪波，男，1982年出生，山东莱芜口镇人，本科学历。2007年7月毕业于烟台大学公共事业管理专业。2006年至2007年7月在花平热电厂实习，2007年至2009年就职于金德管业集团人事部，2009年进入本公司担任人事部主管至今，2010年11月担任公司职工代表监事。

3、高级管理人员

总经理贾吉堂、董事会秘书李武成、财务总监贾少堂、副总经理王智敏的基本情况见之前内容。

田福，1961年出生，50岁，中共党员，专科学历，高级经济师。1981年毕业于哈尔滨师范学院数学系。1992年进入山东齐鲁乙烯化工股份有限公司担任副厂长、分管经营工作，曾担任董事、副总经理、总经理，2009年内退；2009年3月被聘入华伟银凯，担任公司执行副总经理至今。

4、核心技术人员

张明，男，出生于1982年6月，山东昌乐人，工学硕士。2007年至今，在山东华伟银凯建材有限公司从事混凝土外加剂的研发工作。工作期间参与完成了对公司主要产品的改性工作，提高了产品的性价比。研制开发了NOF-AS新型聚羧酸减水剂产品为代表的高端混凝土外加剂，并有3个新产品通过了山东省科学技术厅组织的产品鉴定，与会专家一致认为，鉴定的产品在国内处于领先水平；在国内中文核心期刊新型建筑材料和化学建材杂志上发表了论文两篇：《一种新型聚羧酸系高性能减水剂的研制》和《丙烯酸代替甲基丙烯酸聚合合成聚羧酸系减水剂的研究》。

（四）年度报酬情况

公司于2010年4月8日经第一届董事会第三次会议审议通过了《关于确定公司董监高薪酬管理办法的议案》，确定董事长年薪为人民币40万元（税后）；其他董事年薪均为人民币20万元/人（税后），由董事会根据个人工作业绩考核结果确定每位董事实际所得，在年度董事会召开后一次性发放；监事会主席年薪为人民币20万元（税后），按月发放；其他监事及高级管理人员年薪是按本公司有关制度和经营目标责任制中的有关考核细则予以确定。

（五）公司员工情况

在职员工总数	230人	公司需承担费用的离退休职工人数	0人
公司员工情况说明	公司2010年年末在职员工230人，其中管理人员50人，专业技术人员53人（其中有中、高级技术人员18人），生产人员或（销售人员、技术人员、财务人员、行政人员）40人；大专以上文化程度的110人，占总人数的47%。		

六、股东大会情况介绍

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于2010年12月9日在公司会议室召开了第一次临时股东大会，会议由董事会召集，由董事长贾吉堂主持。31名股东全部出席，代表有表决权股份2079万股，占总股本的100%。本次股东大会的召集与召开程序、出席会议人员资格及表决程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，会议合法有效。会议认真审议了所有议案，决议如下：

1、审议并通过了关于《修改公司章程的议案》。

该议案表决结果为：同意2079万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；0股反对，占出席会议有表决权股份总数的0%；0股弃权，占出席会议有表决权股份总数的0%。

2、审议并通过了关于《公司增资扩股的议案》。

该议案表决结果为：同意2079万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；0股反对，占出席会议有表决权股份总数的0%；0股弃权，占出席会议有表决权股份总数的0%。

3、审议并通过了关于《公司股权定向私募的议案》。

该议案表决结果为：同意2079万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；0股反对，占出席会议有表决权股份总数的0%；0股弃权，占出席会议有表决权股份总数的0%。

4、审议并通过了关于《公司股利分配制度的议案》。

该议案表决结果为：同意2079万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；0股反对，占出席会议有表决权股份总数的0%；0股弃权，占出席会议有表决权股份总数的0%。

5、审议并通过了关于《公司股权在淄博齐鲁股权托管交易中心挂牌交易的议案》。

该议案表决结果为：同意2079万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；0股反对，占出席会议有表决权股份总数的0%；0股弃权，占出席会议有表决权股份总数的0%。

6、审议并通过了关于《公司股权在淄博齐鲁股权托管交易中心登记托管的议案》。

该议案表决结果为：同意2079万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；0股反对，占出席会议有表决权股份总数的0%；0股弃权，占出席会议有表决权股份总数的0%。

7、审议并通过了关于《公司2010年度临时股东大会授权董事会办理公司股权申请在淄博齐鲁股权托管交易中心挂牌交易事宜》，具体包括但不限于：签订相关协议，聘请中介机构、保荐人、做市商，办理政府审批项目手续等。

该议案表决结果为：同意2079万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；0股反对，占出席会议有表决权股份总数的0%；0股弃权，占出席会议有表决权股份总数的0%。

七、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本。本着维护广大股东合法权益的原则，公司按照《公司法》等有关法律法规的要求，努力完善公司治理结构，规范公司运作，建立了以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、

总经理工作细则、内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司已经建立了较为完善的法人治理结构：

1、公司法人治理结构

公司内部法人治理结构由股东大会、董事会和监事会构成，符合现代股份制公司管理架构。

2、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定及其条款，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；公司能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；出席会议的股东及其代表的股份均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

3、关于董事和董事会

公司董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，公司制订了《董事会议事规则》，确保董事会高效运作和科学决策，公司各位董事能以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

公司制订了《监事会议事规则》，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，公司监事会能够通过列席董事会会议，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司全体股东的权益。

5、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规及《齐鲁股权托管交易中心挂牌交易规则》对于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得信息。通过制定公司《信息

披露管理办法》及《投资者关系管理制度》规定了有关信息披露、接待来访、回答咨询、向投资者提供公司公开披露的资料等制度，确实保证了公司与投资者联系沟通的渠道畅通。

公司治理的实际状况与有关挂牌公司治理的规范性文件不存在差异。

（二）公司与实际控制人在人员、业务、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

2、业务方面：本公司在业务方面完全独立于控股股东，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、注册商标均由本公司拥有；采购和销售系统由本公司独立拥有。

3、资产方面：本公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

4、机构方面：本公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：本公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理体系，在银行独立开立账户并独立纳税。

（三）公司根据《公司内部控制指引》的要求，正在结合公司自身具体情况，目前已建立起了一套较为完善的内部控制制度。公司制定了

《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《董事监事高级管理人员持股管理办法》、《募集资金管理办法》、《总经理工作细则》等多项有效内部控制制度。内部控制活动基本涵

盖公司所有营运环节，包括但不限于：内部经营管理、融资担保、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性。

（四）本公司已建立公正透明的高级管理人员的绩效评价标准和程序，以公司章程、劳动合同、财务、人事管理等各项规章制度，对公司高级管理人员的履行职责情况进行约束和考评，由专门的考评人员分别结合产销量、销售收入、利润指标、管理要求等各项任务指标对高级管理人员进行评议，把高级管理人员的薪酬同公司业绩挂钩。

本公司高级管理人员年度报酬分为基薪和考核薪金两部分。本公司已制定了相应的考核标准和考核办法并签定绩效考核合同，根据目标完成情况确定高级管理人员的收入。本公司还通过制定其他内部奖励制度和提升制度，以提高高级管理人员的工作积极性和工作效率。

八、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

公司依据规范的企业管理制度，雄厚的产品研发能力，先进的检测设备，健全的质保体系、完善的营销网络以及良好的技术服务，实践着“始于客户需求，终于客户满意”的服务宗旨。

公司坚持以生产经营为中心，以市场为导向把混凝土外加剂主业做大做强，实现了生产与营销新突破，使经营收入和利润都有较大增长。2010年公司在稳定高铁、水电供货市场的同时积极开拓核电、城铁、港口以及出口市场，共计投标183个包件，中标47个，是上年中标包件数的3.27倍；中标金额达2.9亿元，中标数量10.14万吨，为2011销售市场的扩大奠定了基础。公司报告期内对市场进行了细分，实行

区域营销模式；在营销员的管理上采取一、二、三级的管理办法；对客户的管理采取a、b、c分类管理；羧酸、萘系的销售量分别比去年增加了42%和7%。

2、公司经营成果分析

2010年实现销售收入14,246.08万元,较上年增加3,176.84万元,增长28.70%,实现利润总额947.93万元,较上年增加587.97万元,增长163.35%。

(1) 公司的主营业务、主要产品及用途。

公司主营混凝土外加剂的研发、生产、销售及进出口业务。产品分为聚羧酸系、萘系高性能减水剂两大类四十余个品种。主要产品应用于国家高铁、核电、水电及高速公路等重点工程的基础设施建设。

(2) 主营业务的收入、主营业务利润构成情况

分类销售情况表：

类别	2009年 销售收入(万元)	2010年 销售收入(万元)	同比 增长 (%)	2009年 销售成 本	2010年 销售成 本	同比 增长 (%)	2009年 毛利额 (万元)	2010年 毛利额 (万元)	同比 增长 (%)
聚羧酸系	7733.63	10202.26	16.82	6567.84	8042.08	22.45	1165.79	2160.18	85.30
萘系	3335.61	4043.82	17.52	2638.14	2530.4	-4.08	697.47	1513.42	121.12
合计	11069.24	14246.08	28.70	9205.98	10572.48	14.84	1863.26	3673.60	97.16

公司坚持以生产经营为中心,以市场为导向把混凝土外加剂主业做大做强,实现了生产与营销新突破,使经营收入和利润都有较大增长。2010年公司在稳定高铁、水电供货市场的同时积极开拓核电、

城铁、港口以及出口市场，根据公司的经营战略对市场进行细分，实行区域营销生产模式，在省外建立十一个销售网点，为进一步的发展打好了坚实的基础。

(3) 主要供应商、客户情况

a、前五名客户情况

项目	销售金额(万元)	占年度销售总金额(%)	与公司是否存在关联关系
前五名客户情况合计	4286.34	30.09	与公司无关联关系

b、前五名供应商情况

项目	采购金额(万元)	占年度采购总金额(%)	与公司是否存在关联关系
前五名供应商合计	6719.65	70.03	与公司无关联关系

(4) 主要的财务数据分析

a、资产结构

2010年末,公司资产总额14,048.55万元,较上年增长5,537.12万元,增幅65.06%,其中:流动资产增加5,276.33万元,增加70.66%。固定资产增加806.92万元,增长36.07%。

货币资金2,978.12万元,其中现金13.73万元,银行存款260.08万元,其他货币资金2,704.31为投标、履约保证金。

应收账款6,373.33万元,较年初增加2,938.99万元,增长46.11%。其中大额主要客户有中铁十四局集团有限公司贵广铁路工程指挥部708.78万元、中铁十三局集团有限公司哈西客专项目部412.92万元、中铁十三局贵广铁路工程指挥部295.54万元、中交一航局第二工程有限公司264.59万元、青岛混凝土有限公司342.50万元等。主要原因是公司供货的铁路工程开工较集中,供货工程项目、供货量增多,

占用资金有所上升。

存货 1,666.66 万元，较年初增加 567.58 万元，其中原料库存 740.1 万元占 44.42%、产成品库存 748.24 万元占 44.89%、周转用包装材料 178.32 万元占 10.69%主要原因：原料储存有所增加，公存货中均为企业生产用的产成品，无库存积压物资。

长期股权投资 52.03 万元系向桓台农村信用联社的股权投资。

现金净流量变化较大，2010 年末公司现金流量净增加 777.34 万元，较上年减少了 435.58 万元，其中：经营活动现金净流量 -3,265.32 万元，较上上年减少 2,528.28 万元，，主要原因是由于公司进一步拓展高铁、核电、城铁业务，投入集中，暂时占用资金较多。

b、负债结构

短期借款 4,050.00 万元具体明细：桓台农信社果里信用社 2,390.00 万元、中国建行东城支行 1,660.00 万元。

应付账款 820.85 万元，主要为应付的原料款，主要客户有：辽宁科隆精细化工股份有限公司 378.64 万元，辽宁奥克化工有限公司 247.15 万元等。

c、所有者权益

所有者权益总额 5,819.11 万元，较年初增加 3,280.01 万元。

其中：实收资本 2,892.78 万元较年初增加 1,384.78 万元系公司 2010 年 7 月 20 日增资 571 万元、12 月 10 日增资 813.78 万元；

资本公积 2,808.66 万元系 2010 年 12 月公司由有限责任公司改制为股份有限公司溢价 2.6 元/每股私募增资 813.78 万股以及改制前

的累计未分配利润、盈余公积转入资本公积。

未分配利润 105.91 万元 ,为 2010 年 9-12 月形成的未分配利润。

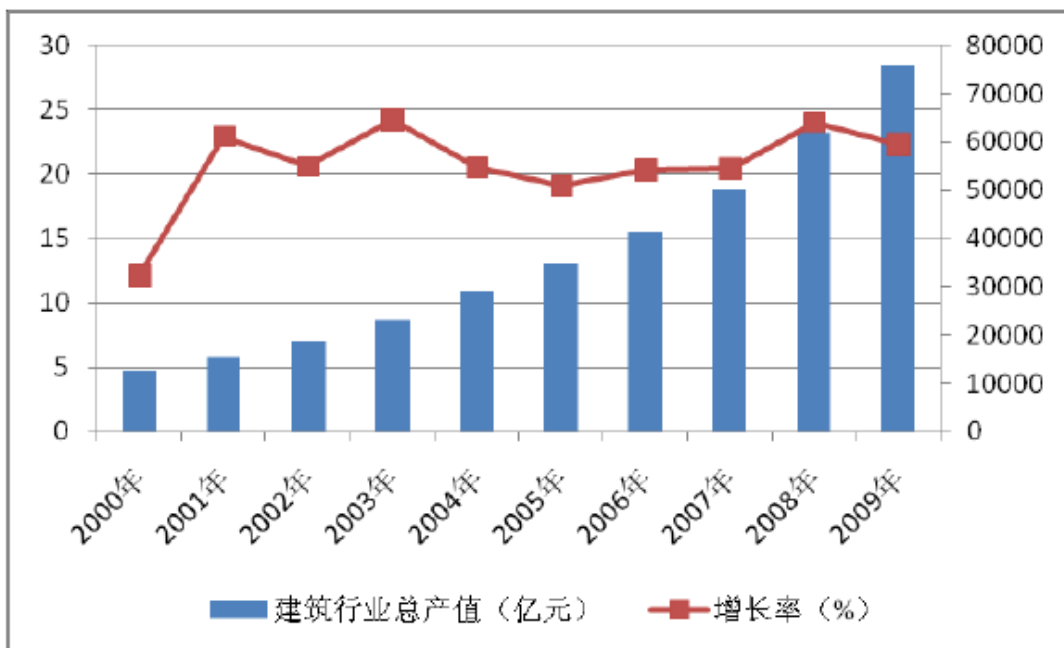
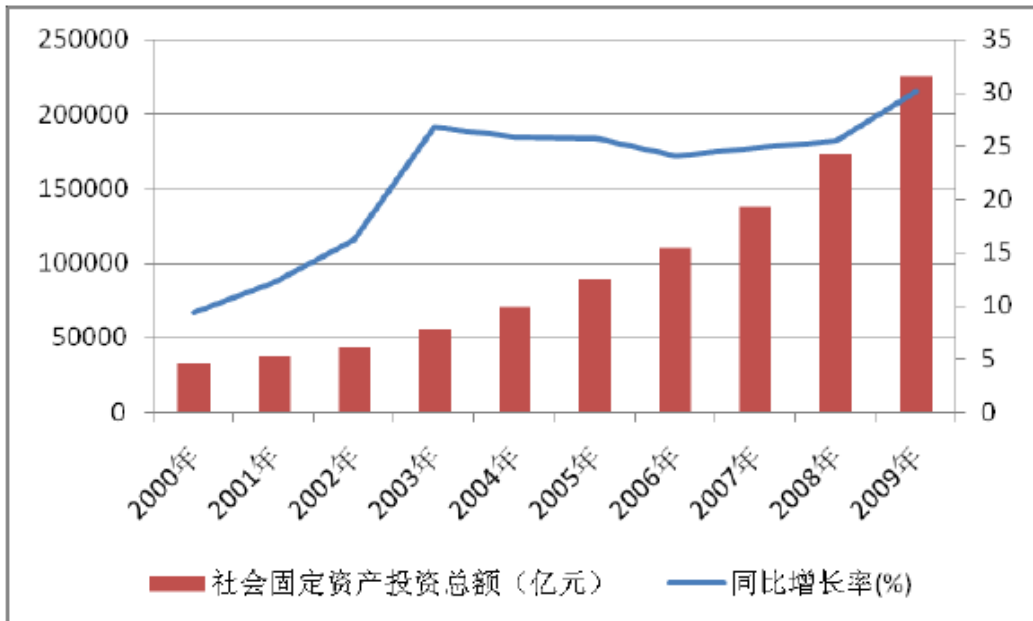
(二) 对公司未来发展情况的展望

公司未来三年内的具体发展目标为将充分利用现有政策优势、市场优势、技术与服务优势、品牌优势和人才优势 ,加大技术研发的投入力度 ,着力提升技术自主创新能力 ,充分利用资本市场的融资功能 ,提升公司现有产品产能 ,优化品种结构 ,提高产品的技术含量 ,巩固提升公司的核心竞争能力。未来三年 ,本公司将继续加大技术服务和技术产品的应用开发和产业化 ,实现拥有5个以上专利技术 , 10个创新产品投入市场 , 销售收入突破3亿元的发展目标。

1、行业发展趋势

(1) 目前我国正处于大规模建设时期 ,每年基本建设的投入达2万亿以上 ,迫切地需要提高我国混凝土的技术水平和工程质量 ,提高工程的耐久性和使用寿命 ,作为混凝土中重要的原材料—混凝土外加剂已经成为国家基本建设不可或缺的新材料。从全国范围看 ,掺外加剂的混凝土占混凝土总量的30% ,与国外先进国家80%以上的比例相比 ,差距还很大 ,混凝土外加剂还有广阔的发展空间。

(2) 建筑行业作为混凝土外加剂的下游行业 ,近几年来随着国内固定资产投资的增长而市场发展迅猛 ,1999年以来 ,随着我国房地产市场的复苏 ,我国进入新一轮景气周期 ,全社会固定资产投资总额增速持续在高位运行 ,几年来 ,建筑业总产值增速也一直保持在20%的高位。我国固定资产投资总额增长情况图 :



2009年，我国全社会固定资产投资达到224846亿元，同比增长30.1%。在固定资产高速增长的带动下，建筑行业却出现增速放缓，增幅比2008年有所回落，但是同比增长仍然高达22.3%，较上年增加75864亿元。我国社会固定资产投资及建筑业总产值的不断增长，为混凝土外加剂业提供了广阔的市场。

(3) 外加剂出口形势看好。我国一些高效减水剂生产企业的产品质量达到国际同类产品水平,价格又相对便宜,具有较强的国际竞争力。近两年来,国内一些具有国际市场开发势力的企业纷纷关注国际市场,同时国家为鼓励出口,将混凝土外加剂的退税率从5%提高到13%,大大刺激了国外市场的开发。2005年全国高效减水剂出口额就已经达到1000万美元以上,势头良好,通过出口创汇取得了良好的经济效益,预计今后的出口形势会更好。

(4) 外企纷纷登陆国内市场,但业绩不佳。我国巨大的混凝土外加剂市场吸引了国际上知名的外加剂企业纷纷在中国抢滩登陆。目前已经进入中国市场的跨国混凝土外加剂企业有德国巴斯夫公司(BASF)、日本花王公司(KAOCO)、美国(GRACE)、瑞士(SIKA)等等。这些公司都有较长的发展历史,其企业规模、生产技术、经营管理水平和研究开发能力都有很大的优势。但由于国内水泥的地域差别大,混凝土行业的技术层次差异也非常大,这些外资企业在如何提供“贴身”技术服务方面遇到了较大的难题。与国内众多具有地域优势的中、小型混凝土外加剂企业相比,外资企业在技术服务及产品的水泥适应性调整方面的反应较慢,产品价格较高,目前在中国市场占有的份额较低。

(5) 聚羧酸系高性能减水剂前景看好。我国从2000年前后逐渐认识聚羧酸系减水剂,2009年国内产量以达140.72万吨,聚羧酸系减水剂发展迅猛,并得到了大量的推广应用。随着我国大力提倡低碳经济、节能减排,适应建设社会主义和谐社会的新要求,近年来,以聚羧酸

盐类为主要成分的高性能减水剂，以其良好的坍落度保持性，较高效的减水率，一定的引气性和国际公认的安全、绿色环保性，得到了我国混凝土工程界的认可，也成为我国核电、水电、铁路和公路等大型基础设施建设以及一些重要工程、高品质工程的首选。随着我国经济实力的增强，基本建设的规模越来越大，建设高峰期将持续20~30年，而且经济正由投资拉动型向消费型方式转变，城市轨道交通的建设也将会越来越多，这些都扩大了混凝土外加剂在 market 需求的持续增长，市场前景良好。

(6) 混凝土外加剂品种齐全，产品多样化。我国混凝土外加剂品种很多，除各种合成的外加剂品种外，还通过各种不同功能组分的恰当复配，可以得到性能优异的复合型混凝土外加剂，满足工程混凝土的多种要求。但由于我国水泥品种多、多标号，再加上我国水泥混合才料的多样化造成胶凝材料系统反应的复杂性，丧失了其在普通水泥体系中最初研究的化学组成的最佳化，因此要满足我国各种工程混凝土的工程需要，将会面临更多的水泥和外加剂适应性的挑战，而通过复配产生的产品也将随着更加多样化。

(7) 智能化混凝土外加剂前途无量。混凝土外加剂反映了一个国家的混凝土技术水平，其新品种的出现必然会带来混凝土技术的飞跃。可以预见根据混凝土的要求设计外加剂并最终实现混凝土功能的智能化时代将会到来。混凝土自身修复、水泥基材料的轻质化、无机材料与有机材料的结合智能化方向都将带来混凝土的技术革命。

(8) 与行业上下游的关联性。本公司下游产业的快速发展直接带动

了公司多项业务的发展。国民经济的持续、健康发展和城市化率的不断提高促进了我国建筑工程、市政工程、交通工程、铁路工程及桥梁、港口等其他大型基础设施建设的发展，公司业务所属行业的发展依赖于上述几大行业的发展的同时，也有利于提高混凝土性能，减少水泥使用，有利于环境保护，节约水泥、木材等，这些都符合构建资源节约型、环境友好型社会的国家战略，促进了国民经济健康发展，并带动了下游产业的持续发展。因此，公司业务与下游产业关系密切。

2、公司发展战略

公司始终致力于新型建筑材料的创新与发展，秉承“持续为客户提供超值的产品与服务”的经营理念，贯彻“持续地为工程提供新材料和技术”的企业宗旨，倡导“创新、优质、节能、环保”的产品定位，依托现代企业运行机制，以市场为导向，以技术创新为核心，以产品质量为保障，为客户提供超值的产品和服务，将公司打造成为世界一流的新型建筑材料企业。

3、公司未来经营中可能面临的风险因素

（1）实际控制人控制风险

截至本说明书出具之日，本公司的控股股东为贾吉堂，其持有本公司股份7688380股，占总股本的26.58%，为本公司实际控制人。实际控制人能够对本公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策予以控制或施加重大影响。由于实际控制人的部分利益可能与其他股东的利益不完全一致，因而实际控制人可能会促使本公司作出有悖于本公司其他股东最佳

利益的决定，从而有可能引发大股东控制的风险。

（2）原材料价格波动风险

本公司销售的产品为混凝土外加剂，属于制造行业中的其它建筑材料制造小类，由于公司产品特殊的技术要求，对主要原材料要求比较高，主要原材料的市场生产能力有限，使得公司对原材料供应商有较大的依赖性，原材料供应商有一定的定价权，截至2010年12月30日，公司从辽宁奥克、科隆化工有限公司采购原材料这两家占到采购比例的近50%。同时国内外市场混凝土外加剂的原材料采购价格波动幅度也比较大，使公司产品销售的毛利率水平随之产生较大幅度波动，如果未来原材料价格继续大幅波动，或者主原料供应商出现不利于公司的变化，公司的盈利能力存在随之产生大幅波动的风险。

（3）应收账款管理风险

建筑行业具有工程项目工程量大、复杂程度高、建设周期长等特点，行业普遍存在应收账款的回款时间相对较长的特点。虽然公司的客户主要为水电、铁路、公路等大型基础设施施工企业，信誉等级高，但仍存在随着公司业务规模的进一步扩大，从而增大应收账款回收迟缓的风险，以及由此引起的流动资金不足的风险。

（4）技术风险

混凝土外加剂是精细化工与建筑行业融合产物，产品种类繁多，合成路线相对复杂，从事本行业需要具备较强的科研创新能力和长期的技术沉淀，以及根据实际项目需求不同进行定制化复配的二次开发能力，这些都对公司技术与创新能力提出了较高的要求。尤其是第三

代聚羧酸系高性能减水剂，目前国内具备自主开发能力及后续产品更新换代能力的生产厂家不足10家。本公司虽然拥有自己的技术专利，但是不排除核心技术人员离职以及核心技术泄露的风险。

（5）市场竞争风险

目前，中国混凝土外加剂行业尽管发展势头良好，但产品技术与国外先进企业仍存在差距。近年来，外资企业瞄准国内市场，国内企业竞争压力加剧。国内混凝土外加剂市场的巨大潜力也引来了众多国际巨头，德国巴斯夫、日本花王等外资企业凭借其强大的企业实力、领先的技术优势和品牌知名度冲击国内市场，市场竞争趋于激烈，国内企业面临被并购或淘汰的风险。

4、公司对未来经营中可能出现的风险的对策

（1）公司进一步完善公司的法人治理结构，充分发挥股东大会及董事会、监事会职能，规范实际控制人控制行为；制定相关规章制度来健全公司内部监督制约机制，制定严格的信息披露制度来健全公司外部监督机制，从而降低实际控制人控制风险。

（2）加强市场调研，合理储备原材料，联系更多的生产厂家，减少原材料带来的风险。

（3）加强应收账款的回收，压缩不合理占用资金，加速资金周转，规避应收账款的风险。

（4）完善技术的保密性措施，进一步加大技术投入，加强产品的研发，继续引领外加剂的时代潮流，规避技术风险。

（5）进一步提高创新力度，降低成本，加强市场竞争，加大出口力

度，规避市场风险。

5、2011年公司发展规划及策略与措施

2011年计划生产羧酸减水剂14000吨，目标16000吨。萘系减水剂15000吨，目标16000吨，产品出厂合格率100%。干燥生产集中干燥、新增木质素5000吨；萘系一等品率提高2%、优等品率提高1%、羧酸一等品率提高2%。新增膨胀剂、萘系复配混装机的自动生产线一套；探索研制引气剂干燥生产线；萘系（液体）、羧酸复配自动化改造；完善四川分公司的生产装备并投入生产。

2011年争取完成年度销售目标1.8亿元，利润1300万元，回款率达到95%以上。

（1）完善机制，提高效益，为员工创造好的环境、让股东得到最大的回报。

（2）完善区域营销模式，逐步建立起以区域经理为主的生产、营销和服务等为主体的营销区域，充分调动营销员的积极性。

（3）加大新产品开发：新产品脱模剂、无碱速凝剂、低端羧酸、粉状及液体引气剂和高耐久防护剂的推广。通过技术研发，进一步降低生产成本。

（4）加强对各分公司的管控，强化各部门对其管控能力，向集团公司模式发展，建立集团管控系统；

（5）在省外设立三个分公司，进行战略性的布点；

（6）申报省工程技术中心、省重点实验室和山东省著名商标；

（7）申报省、市科技进步奖及其它有扶持基金的科技项目2-4个；

(8) 建立科技型企业，增强创新能力，申报专利1-2个；新产品成果转化1-2个，提高企业的获利能力；

(9) 全面实施低成本战略：营销、生产、财务、技术、行政等万元费用率与2010年同比降低2%；

(10) 引进先进管理理念，打造教导型组织式的企业文化系统；

(11) 继续推行和完善绩效管理体系，员工的考核率达70%以上；

(12) 财务管理实现从记账型向管理型转变：

(三) 公司投资情况

1、募集资金用途主要用于NOF-MS木质素磺酸盐高效减水剂技改项目，项目小试、中试等实验基本成熟，正由实验向市场应用转化。该项目已经立项，正在进行环评、能评等手续的办理之中。

2、无非募集资金投资情况

(四) 公司会计政策、会计估计变更及其影响

报告期内公司会计政策未出现变化。

(五) 利润分配、资本公积金转增预案

报告期内公司利润未分配、未转增。

(六) 公司董事会日常工作情况

报告期内，公司共召开董事会会议三次，具体情况如下：

1、董事会会议

山东华伟银凯建材有限公司于2010年8月15日在公司会议室召开了董事会会议，会议由董事长贾吉堂主持。出席本次董事会的董事成员，应到董事5名，实到董事5名，符合《公司法》及《公司章程》规

定，会议有效。经过讨论表决，通过了以下决议：

(1) 同意山东华伟银凯建材有限公司名称变更为山东华伟银凯建材科技股份有限公司。该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(2) 同意山东华伟银凯建材有限公司整体变更为山东华伟银凯建材科技股份有限公司。该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(3) 同意于2010年11月23日召开山东华伟银凯建材科技股份有限公司股东会。该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

2、第一届董事会第一次会议

山东华伟银凯建材科技股份有限公司于2010年10月11日在公司会议室召开了董事会会议，出席本次董事会的董事成员，应到董事5名，实到董事5名，符合《公司法》及《公司章程》规定，会议有效。经过讨论表决，通过了以下决议：

(1) 同意选举贾吉堂同志为山东华伟银凯建材科技股份有限公司董事长。该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(2) 同意聘任贾吉堂同志为山东华伟银凯建材科技股份有限公司总经理。

3、第一届董事会第二次会议

山东华伟银凯建材科技股份有限公司于2010年11月24日在公司会议室召开了第一届董事会第二次会议，会议由董事长贾吉堂主持。出席本次董事会的董事成员，应到董事5名，实到董事5名，符合《公司法》及《公司章程》规定，会议有效。经过讨论表决，通过了以下决议：

(1) 同意提交《修改公司章程的议案》。

该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(2) 同意提交《公司股权定向私募的议案》。

该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(3) 同意提交《公司增资扩股的议案》。

该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(4) 同意提交《公司股利分配制度的议案》。

该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(5) 同意提交《公司股权在淄博齐鲁股权托管交易中心挂牌交易的议案》。该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(6) 同意提交《公司股权在淄博齐鲁股权托管交易中心登记托管的议案》。该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(7) 同意于2010年12月9日召开公司第一次临时股东大会，并将上述议案提交股东大会审议表决。该项决议五票同意，零票反对，零票弃权。

(七) 报告期内公司关联交易情况

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至2010年12月31日，本公司的关联方、关联关系和关联交易如下：

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

姓名	本公司任职	持股比例
贾吉堂	董事长、总经理	26.58
贾少堂	董事、财务总监	17.72
王智敏	董事、副总经理	2.61

田福	副总经理	2.61
李武成	董事、董事会秘书	2.61
贾守伟	董事	2.59
王勤刚	监事、监事会主席	26.58
赵录	监事	17.72
任旭波	职工代表监事	0

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：无

2、不存在控制关系的关联方

名称	与本企业关系	持股比例
贾少堂	本公司股东、财务总监、董事	17.72%

3、关联方交易

(1) 本公司本年度无关联方交易。

(2) 关联方往来款项余额

项目	关联方	上年末余额	本年末余额	占所属科目全部应收(付)款项余额的比重(%)	
				09年末	10年末
其他应收款	贾少堂	450,159.42	314,776.07	11.59%	2.12%
其他应收款	贾吉堂	100,000.00	9,735.16	2.58%	0.07%
其他应付款	贾吉堂		2,967,510.00		16.03%
其他应付款	贾少堂		2,618,530.00		14.14%

九、监事会报告

(一) 公司第一届监事会第一次会议

根据“公司法”及“公司章程”规定，公司于2010年11月18日，在公司会议室召开监事会会议，3名监事全部出席，一致选举王勤刚为山东华伟银凯建材科技股份有限公司监事会主席。

(二) 监事会报告期内有关事项的独立意见：

1、公司依法运作情况，说明公司决策程序合法，已经建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务检查情况，财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

3、公司私募资金实际投入情况，公司私募资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目无变更。

4、公司无收购和出售资产，无发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况，关联交易公平，无损害公司利益。

十、重大事项

1、报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

2、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

3、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，除上述披露的关联方往来借款，无其他重大关联交易事项。

4、报告期内公司重大合同及其履行情况

涉及商业机密，不做披露。

5、报告期内公司对外担保情况

截至2010年12月31日，本公司对外提供担保5700万元，均为与非关联企业在银行贷款方面的互保事项。

6、报告期内公司无委托理财情况。

7、聘任山东启新有限责任会计师事务所进行年度审计。

8、承诺事项正在办理之中。

9、无需要披露的其他重要事项

十一、财务报告

1、 审计报告

山东启新有限责任会计师事务所为公司出具了启新审字（2011）036号标准无保留意见的审计报告。

2、 财务报表

资 产 负 债 表

2010年12月31日

会企01表

编制单位：山东华伟银凯建材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	年末数	年初数
流动资产			
货币资金	1	29,781,208.65	22,007,762.06
交易性金融资产	2		
应收票据	3	380,000.00	30,000.00
应收账款	4	63,733,263.78	34,343,370.87
预付款项	5	2,796,571.10	3,416,772.35
应收利息	6		
应收股利	7		
其他应收款	8	14,077,340.70	3,883,025.95
存货	9	16,666,591.97	10,990,798.21
一年内到期的非流动资产	10		
其他流动资产	11		
流动资产合计	12	127,434,976.20	74,671,729.44
非流动资产：			
可供出售金融资产	13		
持有到期投资	14		
长期应收款	15		
长期股权投资	16	520,339.00	500,383.00
投资性房地产	17		
固定资产	18	7,989,175.06	8,253,732.65
在建工程	19	2,803,043.00	471,080.00
工程物资	20		
固定资产清理	21		

生产性生物资产		22		
油气资产		23		
无形资产		24	624,166.67	641,666.67
开发支出		25		
商誉		26		
长期待摊费用		27		
递延所得税资产		28	1,113,775.25	575,733.29
其他非流动资产		29		
非流动资产合计		30	13,050,498.98	10,442,595.61
资产总计		31	140,485,475.18	85,114,325.05

法定代表人：贾吉堂

会计机构负责人：贾少堂

会计主管：曹示禄

资 产 负 债 表

2010年12月31日

编制单位：山东华伟银凯建材科技股份有限公司

项 目		行次	年末数	年初数
流动负债：				
短期借款		32	40,500,000.00	29,400,000.00
交易性金融负债		33		
应付票据		34		
应付账款		35	8,208,459.61	9,187,542.70
预收款项		36	5,987,448.20	6,994,279.00
应付职工薪酬		37	1,380,645.57	249,851.40
应交税费		38	4,630,635.58	6,386,815.51
应付利息		39		
应付股利		40		
其他应付款		41	21,587,145.57	7,504,800.72
一年内到期的非流动负债		42		
其他流动负债		43		
流动负债合计		44	82,294,334.53	59,723,289.33
非流动负债：				
长期借款		45		
应付债券		46		
长期应付款		47		
专项应付款		48		
预计负债		49		

递延所得税负债		50		
其他非流动负债		51		
非流动负债合计		52		
负债合计		53	82,294,334.53	59,723,289.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（股本）		54	28,927,800.00	15,080,000.00
资本公积		55	28,086,575.60	
减：库存股		56		
盈余公积		57	117,676.50	1,031,103.58
未分配利润		58	1,059,088.55	9,279,932.14
所有者权益（或股东权益）合计		59	58,191,140.65	25,391,035.72
负债和所有者（或股东）权益合计		60	140,485,475.18	85,114,325.05

法定代表人：贾吉堂

会计机构负责人：贾少堂

会计主管：曹示禄

利 润 表

2010 年度

会企 02 表

编制单位：山东华伟银凯建材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本年实际数	上年实际数
一、营业收入	1	142,460,814.04	110,692,449.92
减：营业成本	2	105,724,853.34	92,059,798.15
营业税金及附加	3	583,879.29	441,378.55
销售费用	4	14,840,341.46	9,232,558.22
管理费用	5	4,425,854.34	2,202,878.37
财务费用	6	3,935,875.60	2,281,797.16
资产减值损失	7	2,101,167.84	1,060,070.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	9	39,912.11	765.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	10,888,754.28	3,414,733.99
加：营业外收入	12	300,000.00	250,000.00
减：营业外支出	13	1,709,431.56	65,183.39
其中：非流动资产处置损失	14		
加：其他			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	9,479,322.72	3,599,550.60
减：所得税费用	16	2,897,497.79	924,350.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	6,581,824.93	2,675,200.26
五、每股收益	18		
（一）基本每股收益	19		
（二）稀释每股收益	20		

法定代表人：贾吉堂

会计机构负责人：贾少堂

会计主管：曹示禄

现 金 流 量 表

2010 年度

会企 03 表

编制单位：山东华伟银凯建材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	131,100,330.84	119,209,485.41
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	806,067.42	286,156.15
经营活动现金流入小计	5	131,906,398.26	119,495,641.56
购买商品、接受劳务支付的现金	6	129,651,183.24	109,518,360.78
支付给职工以及为职工支付的现金	7	6,829,569.55	3,927,868.50
支付的各项税费	8	10,591,136.83	5,978,740.48
支付的其他与经营活动有关的现金	9	17,487,744.71	7,441,045.87
经营活动现金流出小计	10	164,559,634.33	126,866,015.63
经营活动产生的现金流量净额	11	-32,653,236.07	-7,370,374.07
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	-	
取得投资收益收到的现金	14	19,956.11	382.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	-	
投资活动现金流入小计	18	19,956.11	382.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	3,955,025.57	2,469,178.62
投资支付的现金	20	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	-	
投资活动现金流出小计	23	3,955,025.57	2,469,178.62
投资活动产生的现金流量净额	24	-3,935,069.46	-2,468,796.59
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	26,868,280.00	3,100,000.00
取得借款收到的现金	27	51,875,900.00	20,986,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	-	
筹资活动现金流入小计	29	78,744,180.00	24,086,000.00
偿还债务支付的现金	30	30,441,620.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	3,290,807.88	2,117,598.27
支付其他与筹资活动有关的现金	32	650,000.00	
筹资活动现金流出小计	33	34,382,427.88	2,117,598.27
筹资活动产生的现金流量净额	34	44,361,752.12	21,968,401.73
四、汇率变动对现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	7,773,446.59	12,129,231.07
加：期初现金及现金等价物余额	37	22,007,762.06	9,878,530.99
六、期末现金及现金等价物余额	38	29,781,208.65	22,007,762.06

法定代表人：贾吉堂

会计机构负责人：贾少堂

会计主管：曹示禄

现金流量表附注

(一) 现金流量表补充资料			
补充资料	行次	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	1		
净利润	2	6,581,824.93	2,675,200.26
加：资产减值准备	3	2,101,167.84	1,060,070.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4	1,004,410.80	870,388.35
无形资产摊销	5	17,500.00	17,500.00

长期摊销费用摊销	6	-	
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)	7	206,887.41	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	9		
财务费用(收益以“-”号填列)	10	3,290,807.88	2,117,598.27
投资收益(收益以“-”号填列)	11	-19,956.11	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12	-538,041.96	-265,017.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13		
存货的减少(增加以“-”号填列)	14	-5,675,793.76	-1,998,942.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15	-34,298,919.71	-17,802,953.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16	-5,323,123.39	5,955,781.21
其他	17	-	
经营活动产生的现金流量净额	18	-32,653,236.07	-7,370,374.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	19		
债务转为资本	20		
一年内到期的可转换公司债券	21		
融资租入固定资产	22		
3、现金及现金等价物净变动情况：	23		
现金的期末余额	24	29,781,208.65	22,007,762.06
减：现金的期初余额	25	22,007,762.06	9,878,530.99
加：现金等价物的期末余额	26		
减：现金等价物的期初余额	27		
现金及现金等价物净增加额	28	7,773,446.59	12,129,231.07

法定代表人：贾吉堂

会计机构负责人：贾少堂

会计主管：曹示禄

(二) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	金额
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	
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	
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	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
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	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

（三）现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	11	-	-650,000.00	-	-	-	-650,000.00	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	12	-	-650,000.00	-	-	6,581,824.93	5,931,824.93	-	-	-	-	2,675,200.26	2,675,200.26
(三)所有者投入和减少资本	13	13,847,800.00	13,020,480.00	-	-	-	26,868,280.00	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	14	13,847,800.00	13,020,480.00	-	-	-	26,868,280.00	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	17	-	-	-	117,676.50	-117,676.50	-	-	-	-	1,031,103.58	-1,031,103.58	-
1.提取盈余公积	18	-	-	-	117,676.50	-117,676.50	-	-	-	-	1,031,103.58	-1,031,103.58	-
2.对所有者(或股东)	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的分配													
3.其他	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	21	-	15,716,095.60	-	-1,031,103.58	-14,684,992.02	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	15,716,095.60	-	-1,031,103.58	-14,684,992.02	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	26	28,927,800.00	28,086,575.60	-	117,676.50	1,059,088.55	58,191,140.65	15,080,000.00	-	-	1,031,103.58	9,279,932.14	25,391,035.72

法定代表人：贾吉堂

会计机构负责人：贾少堂

会计主管：曹示禄

3、财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

山东华伟银凯建材科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身淄博银凯建材有限公司，于 2002 年 3 月 28 日经淄博市工商行政管理局批准成立并颁发了注册号为 37030028030063 - 7 号的企业法人营业执照。法定代表人：李娜；注册资本：50 万元，其中：贾吉堂出资 30 万元，李娜出资 20 万元。

根据 2004 年 7 月 6 日公司股东会决议，公司拟更名为“山东华伟银凯建材有限公司”；法定代表人变更为贾吉堂；注册资本由 50 万元变更为 300 万元；原股东李娜将出资 20 万元转让给贾少堂，并于 2004 年 7 月 16 日办理了工商登记变更手续。增资后贾吉堂出资 180 万元，占 60%；贾少堂出资 120 万元，占 40%。

2006 年 4 月 13 日公司股东会决议，新增注册资本 518 万元，由 300 万元变更为 818 万元，其中：贾吉堂出资 490.8 万元，占 60%；贾少堂出资 327.2 万元，占 40%。已于 2006 年 4 月 24 日办理了工商登记变更手续。

2007 年 9 月 28 日，经淄博市工商行政管理局批准，公司增资 200 万元，注册资本由 818 万元变更为 1018 万元，其中：贾吉堂出资 610.8 万元，占 60%；贾少堂出资 407.2 万元，占 40%。

根据 2008 年 1 月 8 日股东会决议和修正后的章程规定，同意贾吉堂将其全部股权 610.8 万元转让给贾蕊娜；法定代表人由贾吉堂变更为贾蕊娜。已于 2008 年 2 月 3 日办理了工商登记变更手续。

2008 年 2 月 29 日，经淄博市工商行政管理局批准，贾蕊娜将其全部股权 610.8 万元转让给贾吉堂；法定代表人由贾蕊娜变更为贾吉堂。

根据 2008 年 3 月 4 日股东会决议和修正后的章程规定，同意增加王智敏、王勤刚、李武成为公司新股东，新股东共计出资 180 万元；注册资本新增 180 万元。增资后注册资本为 1198 万元，其中：贾吉堂

出资 610.8 万元，占 50.98%；贾少堂出资 407.2 万元，占 33.99%；王智敏出资 60 万元，占 5.01%；王勤刚出资 60 万元，占 5.01%；李武成出资 60 万元，占 5.01%。已于 2008 年 4 月 11 日办理了工商登记变更手续。

2009 年 1 月 15 日，经淄博市工商行政管理局批准，公司增资 310 万元，注册资本由 1198 万元变更为 1508 万元，其中：贾吉堂出资 768.838 万元，占 50.98%；贾少堂出资 512.569 万元，占 33.99%；王智敏出资 75.531 万元，占 5.01%；王勤刚出资 75.531 万元，占 5.01%；李武成出资 75.531 万元，占 5.01%。

根据 2010 年 7 月 14 日股东会决议及增资扩股协议，新增股东 26 人，以每股 1 元购买 571 万股，出资 571 万元。注册资本由 1508 万元变更为 2079 万元，其中：贾吉堂出资 768.838 万元，占 36.98%；贾少堂出资 512.569 万元，占 24.66%；王智敏出资 75.531 万元，占 3.63%；王勤刚出资 75.531 万元，占 3.63%；李武成出资 75.531 万元，占 3.63%；田福出资 40 万元，占 1.92%；刘少英出资 26 万元，占 1.25%；孙文章出资 40 万元，占 1.92%；曹示禄出资 10 万元，占 0.49%；于维璞出资 5 万元，占 0.25%；曹玉林出资 10 万元，占 0.49%；张明出资 1 万元，占 0.05%；贾守谦出资 40 万元，占 1.92%；苑立伟出资 1 万元，占 0.05%；孙兆江出资 1 万元，占 0.05%；王铁军出资 20 万元，占 0.96%；王亚君出资 7 万元，占 0.34%；张平出资 20 万元，占 0.96%；边波出资 20 万元，占 0.96%；李成祥出资 40 万元，占 1.92%；尚志勇出资 30 万元，占 1.44%；张洪志出资 40 万元，占 1.92%；王峰军出资 20 万元，占 0.96%；孔郅斐出资 20 万元，占 0.96%；李风琴出资 20 万元，占 0.96%；王本林出资 20 万元，占 0.96%；贾守伟出资 20 万元，占 0.96%；张锐出资 5 万元，占 0.25%；孙会泉出资 20 万元，占 0.96%；贾蕊娜出资 20 万元，占 0.96%；赵录出资 75 万元，占 3.61%。并于 2010 年 7 月 20 日办理了工商登记变更手续。

根据 2010 年 8 月 31 日股东会决议及修正后的章程规定，同意山东华伟银凯建材有限公司以截至 2010 年 8 月 31 日经审计的净资产折

股整体变更为“山东华伟银凯建材科技股份有限公司”；2010年10月8日，山东启新有限责任会计师事务所出具启新审字（2010）55号审计报告，经审计的净资产为3650.6万元；根据公司股东会决议、股份公司发起人协议及其补充协议的规定，公司将2010年8月31日经审计的净资产中的2079万元折成股份有限公司的发起人股，作为变更后股份公司的注册资本，其余1571.6万元作为资本公积；本次变更经北京天圆全会计师事务所淄博分所验证并出具天圆全淄验字（2010）103号报告；2010年11月24日经淄博市工商行政管理局批准并颁发注册号为370300228030063-7的企业法人营业执照，注册资本为2079万元。

2010年12月9日，公司召开了山东华伟银凯建材科技股份有限公司第一次临时股东大会，审议通过了《修改公司章程的议案》、《公司增资扩股的议案》、《公司股权定向私募的议案》、《公司股利分配制度的议案》、《公司股权在淄博齐鲁股权托管交易中心挂牌交易的议案》、《公司股权在淄博齐鲁股权托管交易中心登记托管的议案》等议案。2010年12月10日，经北京天圆全会计师事务所有限责任公司淄博分所出具的天圆全淄验字（2010）109号验资报告验证，截至2010年12月9日止，山东华伟银凯建材科技股份有限公司共募集资金21,158,280.00元，折合股份8,137,800股。2010年12月10日，经淄博市工商行政管理局批准办理了工商登记变更手续。

公司主要经营范围：混凝土外加剂研发、生产、销售。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明。

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

资产负债表年初数和可比期间的利润表，系按照证监发[2006]136号文和证监会计字[2007]10号文的规定，对《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）计量属性在本年发生变化的报表项目及其本年采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

1．现值与公允价值的计量属性

（1）现值

在现值计量下，资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现金流入量的折现金额计量，负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。

（2）公允价值

在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

2．计量属性在本年发生变化的报表项目

本年报表项目的计量属性未发生变化。

（六）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）金融资产和金融负债的核算方法

1．金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融资产和金融负债的确认和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额

计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

5. 金融工具的汇率风险

本公司无业已存在的承担汇率波动风险。

6. 金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款

等)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

单项金额重大是指:应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和。

对于年末单项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例(可以单独进行减值测试)计算确定减值损失,计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础,因本公司的经营大部分为现金交易,应收款项较少,结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:

应收款项账龄	提取比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

(九) 存货核算方法

1. 存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 存货发出时按加权平均法计价。

(2) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销法。

包装物采用五五摊销法。

3. 存货的盘存制度

采用实地盘存制。

4 . 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(十) 固定资产的计价和折旧方法

1 . 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2 . 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

3 . 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20年	5%	4.75-9.5%
机器设备	10年	5%	9.5-%
运输设备	8-10年	5%	9.5-11.875%
电子及其他设备	3-5年	5%	19-31.67%

(十一) 在建工程核算方法

1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十二) 无形资产核算方法

1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，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。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(十三) 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

1. 长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据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的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

（十四）长期股权投资的核算

1. 初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允

价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2．被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3．后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下

顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，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继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（十五）借款费用资本化

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2．借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3．借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）收入确认原则

1．销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2．提供劳务

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。

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。

(十七) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	税率	备 注
增值税	17%	按应税商品销售收入计缴
城建税	5%	按流转税应缴税额计缴
教育费附加	3%	按流转税应缴税额计缴
地方教育附加	1%	按流转税应缴税额计缴
企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

(二) 税负说明

2008 年及以前年度，本公司企业所得税按定额征收。自 2009 年度开始查账征收。

四、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	年初余额	年末余额
现金	577,167.23	137,279.19
银行存款	7,109,489.49	2,600,793.70
其他货币资金	14,321,105.34	27,043,135.76
合 计	22,007,762.06	29,781,208.65

本公司无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

其他货币资金为公司办理投标保函和履约保函而存出的保证金。截至 2010 年 12 月 31 日明细如下：

开户银行	年末余额
果里农行4012户	8,832,586.00
张店商行9025户	17,897,549.76
果里农信	313,000.00
合计	27,043,135.76

(二) 应收票据

票据种类	年初余额	年末余额
银行承兑汇票	30,000.00	380,000.00
合计	30,000.00	380,000.00

1、本公司无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的票据。

2、本公司无已贴现尚未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款构成

帐龄	年初余额				年末余额			
	余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	31,062,492.99	85.3%	5.00%	1,553,124.65	64,809,970.44	96.2%	5.00%	3,240,498.52
1-2年	5,360,426.10	14.7%	10.00%	536,042.61	1,889,547.24	2.8%	10.00%	188,954.72
2-3年	13,741.48	0.0%	30.00%	4,122.44	666,445.59	1.0%	30.00%	210,116.98
3-4年					13,741.48	0.0%	50.00%	6,870.74
4-5年								
5年以上								
合计	36,436,660.57	100%		2,093,289.70	67,379,704.75	100%		3,646,440.97

2. 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3. 年末应收账款中大额欠款

单位名称	金额	比例
中铁十四局集团有限公司贵广铁路工程指挥部	7,087,752.86	10.52%
中铁十三局集团有限公司哈西客专项目部	4,129,166.32	6.13%
中铁十三局贵广铁路工程指挥部	2,985,447.14	4.43%
中交一航局第二工程有限公司	2,645,903.08	3.93%
青岛金冠混凝土有限公司	3,425,036.00	5.08%
合计	20,273,305.40	30.09%

4. 年末无应收关联方款项。

(四) 预付款项

1. 预付款项构成

帐龄	年初余额		年末余额	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内	2,544,932.35	74.5%	2,608,802.10	93.3%
1-2年	871,840.00	25.5%		
2-3年			187,769.00	6.7%
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	3,416,772.35	100%	2,796,571.10	100%

2. 期末预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 年末预付账款中大额欠款

单位名称	金额	比例
山东西王生化科技有限公司	585,984.00	20.95%
锦泰华鹏（北京）国际贸易有限公司	423,280.00	15.14%
邢台市蓝天精细化工有限公司	358,500.00	12.82%
上海宏特化工有限公司	200,376.00	7.17%
山东欣宏药业有限公司	167,663.00	6.00%
合计	1,735,803.00	62.07%

4. 年末无预付关联方款项。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款构成（按账龄段划分为类似信用风险特征的款项）

帐龄	年初余额				年末余额			
	余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	3,992,469.42	97.6%	5.00%	199,623.47	14,525,600.74	97.9%	5.00%	726,280.04
1-2年	100,200.00	2.4%	10.00%	10,020.00	307,200.00	2.1%	10.00%	30,720.00
2-3年			30.00%		2,200.00	0.0%	30.00%	660.00
3-4年			50.00%				50.00%	
4-5年								
5年以上								
合计	4,092,669.42	100%		209,643.47	14,835,000.74	100%		757,660.04

2. 期末其他应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：2010 年末 324511.23 元。

3. 年末其他应收账款中大额欠款

单位名称	金额	比例
眉山市东坡区预算处资金专户	2,250,000.00	15.17%
段新国	1,348,249.53	9.09%
孙会泉（四川业务户）	602,636.75	4.06%
业务开拓借款	473,469.84	3.19%
贾守谦（销售业务户）	437,991.89	2.95%
银行存出投标保证金\铁道部工程交易中心上海分中心	400,000.00	2.70%
李娜	3,019,529.85	20.35%
合计	8,531,877.86	57.51%

4. 年末应收关联方款项：详见附注五

（六）存货及存货跌价准备

项目	年初余额		年末余额		超过3年的存货
	余额	跌价准备	余额	跌价准备	
原材料	3,284,454.88		7,400,955.00		
发出商品					
自制半成品	4,054,338.27		6,301,535.01		
外购半成品			46,881.69		
周转材料	941,237.06		1,783,228.01		
库存商品	2,710,768.00		1,133,992.26		
合计	10,990,798.21	-	16,666,591.97	-	-

（七）长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资 本的比例	年初余额	年末余额
桓台县农村信用合作联社果里信用社		500,383.00	520,339.00
合计		500,383.00	520,339.00

2008 年 12 月，本公司购买桓台县农村信用合作联社股份 500,000.00 元，因享有被投资单位的股权比例较小，按成本法核算。各年度增加的投资为被投资单位转增的股份。

(八) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产原价

项 目	年初余额		本年增加数	本年减少数	年末余额	
	原值	减值准备			原值	减值准备
建筑物及其附属物	2,392,519.15		33,876.00	8,876.00	2,417,519.15	
机器设备	6,156,889.02		178,881.61	192,355.34	6,143,415.29	
运输设备	2,615,131.79		663,873.00	4,000.00	3,275,004.79	
电子及其他设备	181,969.17		70,110.01	38,716.77	213,362.41	
合 计	11,346,509.13	-	946,740.62	243,948.11	12,049,301.64	-

(1) 年末用于抵押的固定资产原价为 317,560.00 元，系钢结构多功能仓库。

(2) 本公司购入的运输设备中有汽车十三辆，价值 3,029,004.79 元，其中有 11 辆车的行驶证落户于自然人名下。所有自然人已承诺产权归公司所有。

2. 累计折旧

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
建筑物及其附属物	591,201.13	118,256.19	70.27	709,387.05
机器设备	2,022,774.04	584,815.25	25,961.57	2,581,627.72
运输设备	389,923.35	271,063.34	411.71	660,574.98
电子及其他设备	88,877.96	30,276.02	10,617.15	108,536.83
合 计	3,092,776.48	1,004,410.80	37,060.70	4,060,126.58

3. 固定资产净值

项 目	年初余额	年末余额
建筑物及其附属物	1,801,318.02	1,708,132.10
机械设备	4,134,114.98	3,561,787.57
运输设备	2,225,208.44	2,614,429.81
电子设备	93,091.21	104,825.58
合 计	8,253,732.65	7,989,175.06

(九) 在建工程

项 目	年初余额	年末余额
自动化改造工程	267,000.00	356,496.00
防腐工程	100,000.00	
贵广仓库建造工程		38,479.57
新建发电机房		5,755.93
黄冈车间建造工程		3,330.34
办公楼	104,080.00	2,398,981.16
合 计	471,080.00	2,803,043.00

(十) 无形资产

项 目	实际成本	年初余额		2010年摊销	年末余额	
		余额	减值准备		余额	减值准备
合计	700,000.00	641,666.67	-	17,500.00	624,166.67	-
其中：(1) 土地	700,000.00	641,666.67		17,500.00	624,166.67	

说明：1、本公司于 2006 年 9 月 21 日取得桓台县人民政府颁发的桓国用(2006)第 G060195 号土地使用证，使用面积 22564.04 平方米，终止日期至 2045 年 8 月 7 日。

2、本公司土地全部用于抵押贷款。

(十一) 递延所得税资产

1、递延所得税资产

项 目	年初余额	年末余额
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	575,733.29	1,113,775.25
合 计	575,733.29	1,113,775.25

2、暂时性差异明细情况表

项 目	年初余额	年末余额
应收账款	2,093,289.70	3,646,440.97
其他应收款	209,643.47	757,660.04
预付款项		51,000.00
合 计	2,302,933.17	4,455,101.01

(十二) 短期借款

1、年初、年末余额

借款类别	年初余额	年末余额
保理借款		8,600,000.00
抵押借款	4,500,000.00	4,500,000.00
保证借款	22,900,000.00	27,400,000.00
质押借款	2,000,000.00	
合 计	29,400,000.00	40,500,000.00

2、借款明细

贷款单位	贷款金额	贷款期限	年利率	担保类型	担保人	抵押质押物
桓台农信	4,900,000.00	2010.4.22-2011.4.21	9.29250%	担保	淄博安和化工，淄博金月亮塑料包装公司，贾吉堂	
桓台农信	5,000,000.00	2010.3.16-2011.3.15	7.74375%	担保	淄博安和化工，淄博乾源混凝土，贾吉堂	
桓台农信	5,000,000.00	2010.3.23-2011.3.22	9.29250%	担保	淄博安和化工，淄博金月亮塑料包装公司，贾吉堂	
桓台农信	4,500,000.00	2010.1.11-2011.1.10	9.29250%	担保	淄博安和化工，淄博金月亮塑料包装公司，淄博国泰起重吊装工程公司	
桓台农信	4,500,000.00	2010.5.25-2011.4.24	8.76150%	抵押、担保	贾吉堂	房屋261平米，土地22564.04平米
东城建行	8,000,000.00	2010.9.19-2011.9.19	5.84100%	担保	淄博安和化工	
东城建行	8,600,000.00	2010.12.2-2011.5.10	5.10000%	保理	淄博安和化工，贾吉堂，贾少堂	
合计	40,500,000.00					

(十三) 应付账款

帐龄	期初余额		期末余额	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内	9,187,282.70	100.0%	3,454,725.31	42.1%
1-2年			47,992.90	0.6%
2-3年	260.00			
3-4年				
4-5年				
5年以上				
应付账款暂估款1年以内			4,705,741.40	
合计	9,187,542.70	100%	8,208,459.61	43%

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2. 金额较大的应付账款

单位名称	金额	比例
辽阳科隆化学品有限公司	3,087,331.00	37.61%
辽宁奥克化工有限公司	1,581,780.00	19.27%
闻喜县鸿毓化工有限公司	1,500,000.00	18.27%
邹平县金龙塑料化工厂	430,360.00	5.24%
淄博安和化工有限公司	398,523.90	4.86%
淄博腾冉贸易有限公司	262,945.00	3.20%
合计	7,260,939.90	88.46%

3. 年末余额中无欠关联方款项。

（十四）预收账款

帐龄	年初余额		年末余额	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内	6,994,279.00	100.0%	5,987,448.20	100.0%
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	6,994,279.00	100%	5,987,448.20	100%

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2. 金额较大的预收账款

单位名称	金额	比例
中铁一局集团有限公司蒙河铁路工程指挥部	2,281,169.70	38.10%
中铁十三局集团有限公司哈齐客专项目部齐齐哈尔分部	1,315,316.00	21.97%
山东通达路桥工程有限公司郑民高速公路TJ-7	450,000.00	7.52%
河南省公路工程物资有限公司	213,000.00	3.56%
合计	4,259,485.70	71.14%

3. 年末余额中无欠关联方款项。

(十五) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	249,851.40	1,380,645.57
二、职工福利费		
三、社会保险费		
四、住房公积金		
五、工会经费和职工教育经费		
六、非货币性福利		
七、因解除劳动关系给予的补偿		
八、其他		
合计	249,851.40	1,380,645.57

(十六) 应交税费

税种	年初余额	年末余额
应交增值税	2,460,847.01	2,689,952.90
应交所得税	3,678,875.37	1,590,955.40
应交房产税	6,187.86	6,187.86
应交土地使用税	16,923.03	16,923.03
应交印花税	2,506.00	0
应交城建税	123,042.36	163,308.20
应交教育费附加	98,433.88	163,308.19
合计	6,386,815.51	4,630,635.58

(十七) 其他应付款

帐龄	年初余额		年末余额	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内	7,467,724.22	99.5%	16,145,471.90	74.8%
1-2年	37,076.50	0.5%	5,435,673.67	25.2%
2-3年			6,000.00	0.0%
3-4年				
合计	7,504,800.72	100%	21,587,145.57	100%

1. 2010年12月末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项5,586,040.00元。(详见附注五)

2. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	比例
贾吉堂	2,967,510.00	16.03%
贾少堂	2,618,530.00	14.14%
张玲珍	2,070,000.00	11.18%
青山化工	1,000,000.00	5.40%
合计	8,656,040.00	46.76%

3. 年末余额中欠关联方款项详见本附注五。

(十八) 实收资本(股本)

股东名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
贾吉堂	7,688,380.00	50.98%			7,688,380.00	26.58%
贾少堂	5,125,690.00	33.99%			5,125,690.00	17.72%
王智敏	755,310.00	5.01%			755,310.00	2.61%
王勤刚	755,310.00	5.01%			755,310.00	2.61%
李武成	755,310.00	5.01%			755,310.00	2.61%
赵录			750,000.00		750,000.00	2.59%
田福			400,000.00		400,000.00	1.38%
孙文章			400,000.00		400,000.00	1.38%
贾守谦			400,000.00		400,000.00	1.38%
李成祥			400,000.00		400,000.00	1.38%
张洪志			400,000.00		400,000.00	1.38%
尚志勇			300,000.00		300,000.00	1.04%
刘少英			260,000.00		260,000.00	0.90%
王铁军			200,000.00		200,000.00	0.69%
张平			200,000.00		200,000.00	0.69%
边波			200,000.00		200,000.00	0.69%
王峰军			200,000.00		200,000.00	0.69%
孙致斐			200,000.00		200,000.00	0.69%
李风琴			200,000.00		200,000.00	0.69%
王本林			200,000.00		200,000.00	0.69%
贾守伟			200,000.00		200,000.00	0.69%
孙会泉			200,000.00		200,000.00	0.69%
贾蕊娜			200,000.00		200,000.00	0.69%
曹示禄			100,000.00		100,000.00	0.35%
曹玉林			100,000.00		100,000.00	0.35%
王亚君			70,000.00		70,000.00	0.24%
于维璞			50,000.00		50,000.00	0.17%
张锐			50,000.00		50,000.00	0.17%
张明			10,000.00		10,000.00	0.03%
苑立伟			10,000.00		10,000.00	0.03%
孙兆江			10,000.00		10,000.00	0.03%
社会公众股			8,137,800.00		8,137,800.00	28.13%
合计	15,080,000.00	100.0%	13,847,800.00	-	28,927,800.00	100.0%

(十九) 未分配利润

项 目	2009年	2010年
上年年末余额	6,872,251.91	9,279,932.14
加：前期会计差错调整数		
加：会计政策变更调整数		
本年年初余额	6,872,251.91	9,279,932.14
本年增加数	2,675,200.26	6,581,824.93
其中：本年净利润转入	2,675,200.26	6,581,824.93
其他增加		
本年减少数	267,520.03	14,802,668.52
其中：本年提取盈余公积数	267,520.03	117,676.50
本年提取储备基金		
本年撮企业发展基金		
本年分配现金股利数		
本年分配股票股利数		
其他减少(转增资本)		14,684,992.02
本年期末余额	9,279,932.14	1,059,088.55
其中：董事会已批准的现金股利数		

(二十) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额			上年发生额		
	主营业务	其他业务	合计	主营业务	其他业务	合计
营业收入	142,361,449.08	99,364.96	142,460,814.04	110,692,449.92		110,692,449.92
营业成本	105,723,164.14	1,689.20	105,724,853.34	92,059,798.15		92,059,798.15
营业毛利	36,638,284.94	97,675.76	36,735,960.70	18,632,651.77		18,632,651.77

(二十一) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,818,644.32	2,117,598.27
减：利息收入	109,185.91	36,156.15
手续费支出	226,417.19	200,355.04
合 计	3,935,875.60	2,281,797.16

(二十二) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 坏账损失	2,101,167.84	1,060,070.51
2. 存货跌价损失		
3. 固定资产减值损失		
4. 在建工程减值损失		
5. 无形资产减值损失		
6. 其他		
合 计	2,101,167.84	1,060,070.51

(二十三) 所得税费用

项目类别	2010年发生额	2009年发生额
当期所得税费用	3,435,539.75	1,189,367.97
递延所得税费用	-538,041.96	-265,017.63
合计	2,897,497.79	924,350.34

(二十四) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年发生额	2009年发生额
企业往来款	395,347.00	
财务费用	110,720.42	36,156.15
营业外收入	300,000.00	250,000.00
合 计	806,067.42	286,156.15

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年发生额	2009年发生额
企业往来款	1,183,703.11	1,011,794.19
营业费用	11,391,893.27	5,018,910.11
长期借款利息		
承兑贴现息		
管理费用	3,183,186.98	1,208,986.53
财务费用	226,417.19	200,355.04
营业外支出	1,502,544.16	1,000.00
合 计	17,487,744.71	7,441,045.87

3、现金流量表补充资料

项 目	2010年金额	2009年金额
净利润	6,581,824.93	2,675,200.26
加：资产减值准备	2,101,167.84	1,060,070.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,004,410.80	870,388.35
无形资产摊销	17,500.00	17,500.00
长期摊销费用摊销	-	-
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)	206,887.41	-
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)	3,290,807.88	2,117,598.27
投资收益(收益以“-”号填列)	-19,956.11	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-538,041.96	-265,017.63
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)	-5,675,793.76	-1,998,942.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,298,919.71	-17,802,953.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,323,123.39	5,955,781.21
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-32,653,236.07	-7,370,374.07

五、关联方关系及其交易

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司的关联方、关联关系和关联交易如下：

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方

名称	与本企业关系	持股比例
贾吉堂	本公司股东、法定代表人、董事长、总经理	26.58%

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：无

(二) 不存在控制关系的关联方

名称	与本企业关系	持股比例
贾少堂	本公司股东、财务总监、董事	17.72%

(三) 关联方交易

1. 本公司本年度无关联方交易。

2. 关联方往来款项余额

项目	关联方	上年末余额	本年末余额	占所属科目全部应收(付)款项余额的比重(%)	
				09年末	10年末
其他应收款	贾少堂	450,159.42	314,776.07	11.59%	2.12%
其他应收款	贾吉堂	100,000.00	9,735.16	2.58%	0.07%
其他应付款	贾吉堂		2,967,510.00		16.03%
其他应付款	贾少堂		2,618,530.00		14.14%

六、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司对外提供担保 5700 万元，明细如下：

贷款单位名称	金额	担保起止日	贷款银行	共同担保人或事项
桓台国泰吊装起重有限公司	7,000,000.00	2010.5.26-2011.5.25	桓台农信	淄博遥明铝业制品有限公司
桓台国泰吊装起重有限公司	5,000,000.00	2010.11.2-2011.11.2	桓台农信	淄博遥明铝业制品有限公司
淄博汇银日化有限公司	1,000,000.00	2010.6.23-2011.6.22	桓台农信	淄博赛特纺织有限公司
淄博汇银日化有限公司	1,000,000.00	2010.12.26-2011.12.25	桓台农信	淄博赛特纺织有限公司
淄博安合化工有限公司	2,000,000.00	2010.11.20-2011.11.19	桓台商行	桓台宝来物资有限公司
淄博安合化工有限公司	10,000,000.00	2010.6.20-2011.6.19	果里农信	桓台宝来物资有限公司
淄博安合化工有限公司	8,000,000.00	2010.12.28-2011.12.27	果里农信	桓台宝来物资有限公司
淄博安合化工有限公司	5,000,000.00	2010.12.12-2011.12.11	果里农信	桓台宝来物资有限公司
淄博鑫一诺房地产有限公司	4,000,000.00	2010.6.26-2011.6.25	高新商行	淄博龙园置业有限公司
桓台永昌钢管有限公司	3,000,000.00	2010.8.16-2011.8.15	果里农信	淄博正杰经贸有限公司
淄博佳农饲料有限公司	3,000,000.00	2010.9.25-2011.9.24	张店交行	以房产土地抵押
淄博三和金有限公司	4,500,000.00	2010.11.23-2011.11.22	淄川商行	淄博东联印务有限公司
淄博三和金有限公司	3,500,000.00	2010.11.25-2011.11.25	淄川商行	淄博东联印务有限公司
合计	57,000,000.00			

七、承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。

八、其他事项说明

本公司无需说明的其他事项。

九、非经常性损益

项目	2010年度	2009年度
1.非流动资产处置损益	-206,887.41	
其中：固定资产清理损益	-206,887.41	
2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3.计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00	250,000.00
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益；		
6.非货币性资产交换损益		
7.委托投资损益		
8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9.债务重组损益		
10.企业重组费用		
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14.滞纳金、罚款支出	1,420,694.15	64,183.39
15.捐款支出	1,000.00	1,000.00
16.除上述各项之外的其他营业外收支净额	-80,850.00	
非经常性损益合计	-1,409,431.56	184,816.61

注：上表数据中负数为非经常性损失。

十二、备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、其他在齐鲁股权托管交易中心公开披露的文件。

山东华伟银凯建材科技股份有限公司

董事会

2011年4月10日