

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

600217

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	16
八、备查文件目录.....	68

一、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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
于九洲	董事	因公务出差	刘宗山
龚天林	董事	因公务出差	刘宗山
王清海	董事	因公务出差	周子敬
王福川	独立董事	因公务出差	陈贵春

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	周子敬
主管会计工作负责人姓名	李宁
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	韩丹

公司负责人周子敬、主管会计工作负责人李宁及会计机构负责人（会计主管人员）韩丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	秦岭水泥
公司的法定英文名称	shaanxi qinling cement(group) co., ltd
公司的法定英文名称缩写	qlcc
公司法定代表人	周子敬

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩保平	樊吉社
联系地址	陕西省铜川市耀州区东郊	陕西省铜川市耀州区东郊
电话	0919-6231630	0919-6231630
传真	0919-6233344	0919-6233344
电子信箱	qlc@vip.163.com	qlc@vip.163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	陕西省铜川市耀州区东郊
注册地址的邮政编码	727100
办公地址	陕西省铜川市耀州区东郊
办公地址的邮政编码	727100
公司国际互联网网址	www.qinling.com
电子信箱	qlc@vip.163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》 《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 秦岭	600217	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,585,141,347.68	1,709,480,585.06	-7.27
所有者权益(或股东权益)	-251,034,702.70	-251,002,665.10	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.38	-0.38	不适用
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-673,321.77	-94,880,733.50	不适用
利润总额	25,917,848.74	-82,872,028.87	不适用
归属于上市公司股东的净利润	26,392,542.10	-82,895,259.58	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,840.32	-94,903,964.21	不适用
基本每股收益(元)	0.040	-0.125	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0001	-0.143	不适用
稀释每股收益(元)	0.040	-0.125	不适用
经营活动产生的现金流量净额	7,235,123.25	21,955,127.56	-67.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.011	0.033	-66.67

2、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	222,280.00
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)	820,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-273,468.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,548,890.51
合计	26,317,701.78

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	9,600,000	1.45						9,600,000	1.45
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	9,600,000	1.45						9,600,000	1.45
其中:境内非国有法人持股	9,600,000	1.45						9,600,000	1.45

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	651,200,000	98.55					651,200,000	98.55	
1、人民币普通股	651,200,000	98.55					651,200,000	98.55	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	660,800,000	100					660,800,000	100	

股份变动的批准情况

1.因执行公司《重整计划》，陕西省铜川市中级人民法院以(2009)铜中法民破字第 01-18 号《民事裁定书》裁定、扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户 34,308,366 股秦岭水泥股票至浙江航民科尔纺织有限公司等 47 户证券账户；扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户 60,000,000 股秦岭水泥股票（其中：限售流通股 2,016,000 股；无限售流通股 57,984,000 股）至重组方唐山冀东水泥股份有限公司证券账户。

2.因执行公司《重整计划》，陕西省铜川市中级人民法院以(2009)铜中法民破字第 01-19 号《民事裁定书》裁定、扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户 4,743,455 股秦岭水泥股票至中国建设银行股份有限公司陕西省分行等 4 户普通债权人证券账户。

3.公司于 2010 年 5 月 24 日收到国务院国有资产监督管理委员会抄送本公司的《关于陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司国有股东转让所持部分股份有关问题的批复》（国资产权[2010]361 号），同意本公司股东陕西省耀县水泥厂将所持本公司 62,664,165 股股份（占本公司总股本的 9.48%）转让给唐山冀东水泥股份有限公司。

股份变动的过户情况

1.因执行本公司重整计划，依据陕西省铜川市中级人民法院(2009)铜中法民破字第 01-18 号《协助执行通知书》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2010 年 2 月 1 日办理了秦岭水泥破产企业财产处置专户持有本公司的无限售流通股 92,292,366 股和限售流通股 2,016,000 股股份的划转手续，划转该专户 34,308,366 股本公司股票至浙江航民科尔纺织有限公司等 47 户证券账户；划转该专户 60,000,000 股本公司股票（其中：限售流通股 2,016,000 股；无限售流通股 57,984,000 股）至重组方唐山冀东水泥股份有限公司证券账户。

2.中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2010 年 3 月 23 日划转秦岭水泥破产企业财产处置专户持有本公司的无限售流通股 4,743,455 股股份至中国建设银行股份有限公司陕西省分行等 4 户普通债权人证券账户。

3.中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2010 年 6 月 3 日划转陕西省耀县水泥厂持有的本公司 62,664,165 股股份（占本公司总股本的 9.48%）至唐山冀东水泥股份有限公司证券账户。

4.公司有限售条件的流通股股东陕西铜鑫科技开发公司于 2010 年 6 月 22 日将其持有本公司股份 2,528,000 限售流通股过户给中国工商银行股份有限公司铜川分行。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					49,391 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
唐山冀东水泥股份有限公司	境内非国有法人	18.56	122,664,165	122,664,165	2,016,000	无
陕西省耀县水泥厂	国有法人	16.42	108,490,318	-55,417,445	0	冻结 73,407,527

陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	境内非国有法人	6.19	40,923,734	-2,550,640	0	无
浙江航民科尔纺织有限公司	未知	1.42	9,412,974	9,412,974	0	无
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	其他	0.80	5,293,776	-99,051,821	0	无
上海市政资产经营发展有限公司	未知	0.77	5,056,000	0	5,056,000	无
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	其他	0.71	4,690,233	4,690,233	0	无
中国建设银行股份有限公司陕西省分行	境内非国有法人	0.63	4,146,905	4,146,905	0	无
蒋艳菊	境内自然人	0.44	2,906,564	804,607	0	无
中国工商银行股份有限公司铜川分行	境内非国有法人	0.38	2,528,000	2,528,000	2,528,000	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
唐山冀东水泥股份有限公司	120,648,165	人民币普通股 120,648,165
陕西省耀县水泥厂	108,490,318	人民币普通股 108,490,318
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	40,923,734	人民币普通股 40,923,734
浙江航民科尔纺织有限公司	9,412,974	人民币普通股 9,412,974
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	5,293,776	人民币普通股 5,293,776
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	4,690,233	人民币普通股 4,690,233
中国建设银行股份有限公司陕西省分行	4,146,905	人民币普通股 4,146,905
蒋艳菊	2,906,564	人民币普通股 2,906,564
王慷	2,248,793	人民币普通股 2,248,793
冯佳	1,931,200	人民币普通股 1,931,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)是陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司管理人依法开设的破产企业财产处置专户。陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司是隶属于陕西省耀县水泥厂管理的集体所有制企业，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情形。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市政资产经营发展有限公司	5,056,000			详见《公司股权分置改革方案实施公告》
2	中国工商银行股份有限公司铜川分行	2,528,000			详见《公司股权分置改革方案实施公告》
3	唐山冀东水泥股份有限公司	2,016,000			该部分限售流通股系陕西省铜川市中级人民法院执行本公司《重整计划》，划转公司破产企业财产处置专户所持有有限售流通股至唐山冀东水泥股份有限公司证券账户，其限售条件详见《公司股权分置改革方案实施公告》

2、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	唐山冀东水泥股份有限公司
新控股股东变更日期	2010 年 6 月 3 日
新控股股东变更情况刊登日期	2010 年 6 月 7 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报
新实际控制人名称	冀东发展集团有限责任公司
新实际控制人变更日期	2010 年 6 月 3 日

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

陕西省铜川市中级人民法院于 2009 年 12 月 14 日裁定批准公司重整计划，终止公司重整程序，公司重整进入重整计划执行期。今年上半年，公司在管理人的监督下，积极实施法院裁定批准的重整计划，克服部分大宗原燃材料价格上涨、重整债务偿还资金需要量大等不利因素的影响，持续加强管理，力促生产经营正常、稳定开展，较好地完成了生产经营计划。

2010 年上半年公司水泥产量为 136.45 万吨，同比增加 20.29 万吨，增幅 17.47%；销售水泥 139.17 万吨，同比增加 49.23 万吨，增幅 54.74%；销售熟料 26.9 万吨，同比增加 24.7 万吨，增幅 1122.7%；实现营业收入 42,399 万元，同比增加 11,560 万元，同比增幅 37.49%；利润总额 2592 万元，同比增加 10,879 万元，增幅 131.27%；2010 年上半年归属于母公司所有者的净利润 2639 万元，同比增加利润 10,929 万元，增幅 131.27%。

1. 报告期资产构成及期间费用变动情况

报告期末，公司总资产 15.85 亿元，较期初减少 1.24 亿元，其中流动资产 3.24 亿元，较期初减少 0.89 亿元，固定资产 9.59 亿元，较期初减少 0.38 亿元；总负债 18.36 亿元，较期初减少 0.93 亿元，其中流动负债 18.32 亿元，较期初减少 0.93 亿元。因公司目前尚处于重整计划执行期，按照相关制度规定，重整产生的损益暂不能确认，在其他流动负债中反映。截止报告期末资产负债率为 115.83%，较期初增加 2.98 个百分点。

2. 报告期内资产负债表项目变化情况

单位：万元

项 目	期 末	期 初	增减率 (%)
货币资金	10,447.34	17,019.32	-38.61
预付款项	3,538.58	2,402.63	47.28
短期借款	62,948.76	47,502.81	32.52
应付账款	14,696.46	21,513.61	-31.69
预收款项	7,329.67	4,065.32	80.30
应交税费	5,178.57	9,170.82	-43.53
应付利息	2,874.02	8,222.83	-65.05
其他应付款	6,727.90	29,266.80	-77.01
一年内到期的非流动负债	9,891.18	36,761.18	-73.09
资本公积	1,810.24	3,738.50	-51.58
少数股东权益	12.63	3,131.84	-99.60

(1) 货币资金期末数较年初数降幅 38.61%，主要原因是货币资金支付增加所致；

(2) 预付款项期末数较年初数增幅 47.28%，主要原因是本期预付设备款增加所致；

(3) 短期借款期末数较年初数增幅 32.52%，主要原因是用于清偿重整计划裁定债务的委托贷款增加

所致：

- (4)应付账款期末数较年初数降幅 31.69%，主要原因是偿还破产重整债务所致；
- (5)预收账款期末数较年初数增幅 80.3%，主要原因本期预收货款增加所致；
- (6)应交税费期末数较年初数降幅 43.53%，主要原因是偿还破产重整税收债务所致；
- (7)应付利息期末数较年初数降幅 65.05%，主要原因偿还破产重整债务所致；
- (8)其他应付款期末数较年初数降幅 77.01%，主要原因是偿还破产重整债务所致；
- (9)一年内到期的非流动负债较年初数降幅 73.09%，主要原因是偿还破产重整银行债务所致；
- (10)资本公积较年初数降幅 51.58%，主要原因是收购铜川公司股权冲减资本公积所致；
- (11)少数股东权益较年初数降幅 99.6%，主要原因是收购铜川公司股权所致。

3.报告期内利润表项目变化情况

单位：万元

项 目	本 期	上 期	增 减 率 (%)
营业收入	42,399.45	30,838.71	37.49
销售费用	2,757.59	4,034.57	-31.65
财务费用	681.58	4,326.70	-84.25
资产减值损失	274.45	-199.20	237.78
营业外收入	2,707.50	1,232.83	119.62

- (1)营业收入较上年同期增幅 37.49%，主要原因是公司本期销售较上年增加所致；
- (2)销售费用较上年同期降幅 31.65%，主要是包装袋费用减少及修理费减少等所致；
- (3)财务费用较上年同期降幅 84.25%，主要是破产重整期间以前的银行贷款不计提利息；
- (4)资产减值损失较上年同期增幅 237.78%，主要是计提坏账准备增加所致；
- (5)营业外收入较上年同期增幅 119.62%，主要是银行豁免利息及财政补贴增加所致。

4.报告期公司现金流量情况

单位：万元

现金流量表项目	本 期	上 年 同 期	增 减 率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	723.51	2,195.51	-67.05
投资活动产生的现金流量净额	-7,658.48	-99.04	-7,633.05
筹资活动产生的现金流量净额	362.99	-3,380.96	110.74

(1)报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要为本期经营活动支付的现金增加及偿还破产债务所致；

(2)报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要为购建固定资产及股权投资支付的现金增加所致；

(3)报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是委托贷款增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
建材行业	418,525,985.06	326,987,915.24	21.87	40.66	22.67	增加 11.46 个百分点
运输业	2,335,602.90	1,865,548.91	20.13	-59.82	-65.51	增加 13.20 个百分点
分产品						
水泥	373,864,658.11	282,403,067.67	24.46	27.99	7.92	增加 14.04 个百分点
熟料	44,661,326.95	44,584,847.57	0.17	722.70	810.22	减少 9.60 个百分点
运输	2,335,602.90	1,865,548.91	6.93	-29.35	-30.45	增加 6.93 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 440 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
陕西省	420,861,587.96	38.74

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，为增强公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，规范公司内幕信息管理，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司对外信息报送和使用管理，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》和《对外信息报送和使用管理办法》，并对《对外信息报送和使用管理办法》进行了修订。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
招商银行西安城北支行	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	陕西省耀县水泥厂	诉讼	逾期借款本金	3,124.66	已达成和解协议		执行终结
河北省第四建筑工程公司	子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	诉讼	工程量核定纠纷	2,084.85	尚未判决		
邯郸中材建设有限公司	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司		诉讼	拖欠工程款	571.77	支付160万元欠款,已达成和解协议		
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	陕西长城建筑制品有限公司		诉讼	拖欠水泥款	1,363.05	收回1036.6万元		尚未收到终结裁定

(1)招商银行西安城北支行诉讼本公司贷款案件

招商银行西安城北支行因公司逾期未归还其借款本金 2700.00 万元及利息 424.66 万元，而向法院申请财产保全。2008 年 9 月 11 日，经陕西省西安市中级人民法院(2008)西立保字第 10 号民事裁定书裁定：查封、冻结公司和陕西省耀县水泥厂所有的价值 3130 万元的财产。

2008 年 12 月 2 日，经陕西省西安市中级人民法院(2008)西民三初字第 115 号民事调解书确认，招商银行西安城北支行与本公司、陕西省耀县水泥厂达成分期归还上述借款本金及利息的协议。陕西省西安市中级人民法院以 2009 年 5 月 4 日作出的(2009)西执民字第 102-2 号民事裁定书依法冻结了

陕西省耀县水泥厂持有本公司的 3000 万股及孳息。

因未履行给付义务，经陕西省西安市中级人民法院民事裁定，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2009 年 6 月 22 日将陕西省耀县水泥厂所持有的公司流通股 6,000,000 股划转至招商银行股份有限公司西安分行。

本报告期内，本公司已按照陕西省铜川市中级人民法院裁定、批准的重整计划偿付完相应的借款本金及利息，陕西省西安市中级人民法院于 2010 年 5 月 14 日以（2009）西执民字第 102-2 号《执行裁定书》裁定：解除对陕西省耀县水泥厂持有本公司 2400 万股及孳息的冻结。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2010 年 5 月 21 日依法办理了解除对陕西省耀县水泥厂持有本公司股份 2400 万股的冻结手续。后于 2010 年 5 月 28 日以（2009）西执民字第 102-3 号《执行裁定书》裁定：终结陕西省西安市中级人民法院（2008）西民三初字第 115 号民事调解书的执行。

(2)河北省第四建筑工程公司诉讼本公司拖欠工程款案件

2008 年 5 月 14 日，河北省第四建筑工程公司向陕西省铜川市中级人民法院提交民事起诉书，诉讼请求判定本公司及公司子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司支付拖欠的工程款 7,111,082.58 元、支付工程款至 2008 年 5 月的利息 1,281,983.63 元，并偿还各项损失 12,455,428.09 元，以上三项诉讼请求金额共 20,848,494.30 元。陕西省铜川市中级人民法院于 2010 年 6 月 2 日送达一审判决，判决本公司及公司子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司支付拖欠的工程款 6,840,774.84 元（本公司挂账金额）、支付自 2006 年 12 月 24 日起的银行贷款利息，驳回河北省第四建筑工程公司要求赔偿 12,455,428.09 元损失的请求。河北省第四建筑工程公司不服，已向陕西省高级人民法院上诉。

(3)邯郸中材建设有限公司诉讼本公司拖欠工程款案件

邯郸中材建设有限公司向陕西省铜川市中级人民法院诉讼本公司拖欠工程款 5,717,674.91 元，后于 2009 年 11 月 20 日经陕西省铜川市中级人民法院（2009）铜中法民一初字第 04-2 号民事调解书确认，邯郸中材建设有限公司与本公司达成分期归还欠款 5,672,674.01 元及利息的协议。

截止本报告期末，累计支付 160 万元欠款，该案件正在执行过程中。

(4)公司诉陕西长城建筑制品有限公司拖欠水泥款纠纷案件

陕西长城建筑制品有限公司拖欠公司货款一直未偿还，公司于 2006 年 6 月 20 日将其诉讼于陕西省西安市中级人民法院。法院判决陕西长城建筑制品有限公司归还公司货款，并裁定查封、拍卖陕西长城建筑制品有限公司所有的位于西安市东方城市花园“皇家公馆”英郡 2 号楼 18 套房屋及位于“海佳云顶”的 3 套房屋。

2008 年 11 月，法院裁定确认对上述皇家公馆的 17 套房屋及海佳云顶的 1 套房屋的拍卖结果，公司收回 7,269,111.08 元的款项。2009 年收回 2,114,315.7 元（房屋及现金）。

本公司进入重整期后，该案件的执行申请人由本公司变为本公司管理人，陕西长城建筑制品有限公司于 2010 年 1 月 29 日与本公司管理人达成归还 26 万元实物和现金的和解协议。截止本报告期末，本案执行收回实物和现金共计 10,365,973.7 元，尚未收到法院的终结裁定书。

(三) 破产重整相关事项

铜川市耀州区照金矿业有限公司以本公司不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由申请公司重整，陕西省铜川市中级人民法院（以下简称“铜川中院”）于 2009 年 8 月 23 日裁定受理，于 2009 年 8 月 28 日裁定公司重整，指定公司清算组担任公司重整的管理人。经公司申请，铜川中院于 2009 年 8 月 28 日决定准许公司重整采取管理人监督模式，即公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

根据《上海证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》的规定，公司股票自 2009 年 8 月 26 日复牌之日起公司股票实行退市风险警示，2009 年 9 月 23 日公司股票实施停牌。公司第一次债权人会议于 2009 年 10 月 9 日召开，对债权人申报的债权进行了核查。经管理人申请，铜川中院裁定确认 259 户债权人的债权。

2009 年 12 月 5 日、12 月 6 日召开的公司第二次债权人会议及出资人组会议表决通过了《陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司重整计划草案》及重整计划草案中涉及的出资人权益调整方案。

经公司申请，铜川中院于 2009 年 12 月 14 日裁定批准公司重整计划；终止公司重整程序。公司重整进入重整计划执行期，重整计划的执行期限为 10 个月，自重整计划经法院裁定批准之日起计算。

由于《重整计划》涉及出资人权益调整及股份划转事项，须将全体出资人让渡的股份划转至管理人开立的证券账户，铜川中院于 2009 年 12 月 30 日裁定冻结公司全体股东无偿让渡的股份，同时将公司 62,297 户股东无偿让渡的股份扣划至陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（破产企业财产处置专户）（以下简称“公司破产企业财产处置专户”），中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登上海公司”）于 2009 年 12 月 30 日依法将该股份划转至公司破产企业财产处置专户。

依据重整计划规定，公司管理人经统计，报请铜川中院裁定扣划公司破产企业财产处置专户 34,308,366 股公司股票至浙江航民科尔纺织有限公司等 47 户证券账户；60,000,000 股公司股票（其中：限售流通股 2,016,000 股；无限售流通股 57,984,000 股）至唐山冀东水泥股份有限公司证券账户。中登上海公司于 2010 年 2 月 1 日依法办理了公司破产企业财产处置专户持有公司的无限售流通股 92,292,366 股和限售流通股 2,016,000 股股份的相应划转手续。公司股票于 2010 年 2 月 3 日复牌交易。

因执行公司重整计划，铜川中院裁定扣划公司破产企业财产处置专户 4,743,455 股公司股票至中国建设银行股份有限公司陕西省分行等 4 户普通债权人证券账户。中登上海公司于 2010 年 3 月 23 日依法办理了公司破产企业财产处置专户持有公司的无限售流通股 4,743,455 股的相应划转手续。

目前陕西省耀县水泥厂所持有公司股份尚有部分处于冻结状态，该厂正在办理相应的冻结解除手续，其应让渡所持有本公司股份随后进行划转。自然人陈学宝所持有本公司股份为轮候冻结，其应让渡股份暂时无法划转。

按照铜川中院裁定批准的公司《重整计划》，公司应清偿各种债务 109862 万元，其中以现金清偿 86943 万元，截止 2010 年 6 月 30 日，已清偿各种债务 53507 万元，其中以现金清偿 30485 万元，管理人正在按计划积极促进重整计划的执行，督促相关工作持续推进。

关于公司重整的信息，请详见公司在指定披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、中国证券报和上海证券报上刊登的相关公告。

（四）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（五）资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司部分股权	2010年4月29日	5,000	-134	-993	是	公平、公正、公开	否	否	5.08	控股子公司

陕西省耀县水泥厂将其所持陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司 19.27%的股权受让予本公司，公司于 2010 年 4 月 29 日已支付购买款 5000 万元。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	股东的子公司	购买商品	水泥袋	以市场价为基础协商确定		6,866,079.26	100	月结		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	股东的子公司	购买商品	钢球	以市场价为基础协商确定		603,947.11	35.17	滚动支付		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	股东的子公司	销售商品	熟料	以市场价为基础协商确定		2,490,482.05	5.58	现款		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	股东的子公司	销售商品	水泥	以市场价为基础协商确定		3,068,957.26	0.82	现款		
陕西耀县水泥厂置业有限公司	股东的子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水、电			995,738.88	1.44	抵帐		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	股东的子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水、电	以市场价为基础协商确定		52,154.35		抵账		
陕西省耀县水泥厂祥烨建	股东的子公司	水电汽等其他公	水、电	以市场价为基础		16,671.50		抵账		

材公司耐磨材料厂		用事业费用(销售)		协商确定						
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	股东的子公司	接受劳务	维修	以市场价为基础 协商确定		917,509.94	28.36	现款		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	参股股东	接受劳务	劳务	以市场价为基础 协商确定		220,081.19		现款		
唐山盾石机械制造有限公司	其他关联人	购买商品	设备	以市场价为基础 协商确定		9,020,000.00		现款		
合计				/	/	24,251,621.54		/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	控股子公司	收购股权		公平、公正、公开			5,000		现款	

陕西省耀县水泥厂将其所持铜川公司 19.27%的股权以 5000 万元转让予本公司，公司于 2010 年 4 月 29 日已支付全部购买款 5000 万元。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		
		发生额	余额	发生额	余额	
陕西省耀县水泥厂	关联人（与公司同一董事长）			52,500,000.00	5,403,335.60	
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	股东的子公司	2,490,482.05	0			
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	其他关联人			917,509.94	0	
陕西耀县水泥厂置业有限公司	股东的子公司	995,738.88	0			
合计		3,486,220.93	0	53,417,509.94	5,403,335.60	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）						0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）						0

4、其他重大关联交易

根据经陕西省铜川市中级人民法院裁定批准的公司重整计划,截至 2010 年 6 月 30 日,唐山冀东水泥股份有限公司通过银行以委托贷款的方式累计为本公司提供 43,607 万元借款。

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	除法定最低承诺外,本公司控股股东耀县水泥厂就本次股权分置改革作出特别承诺:“对于截止本次股改方案实施日未明确表示同意或无法表示同意支付股改对价的非流通股股东,由耀县水泥厂代为垫付对价,但该等非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时,应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份,并事先取得耀县水泥厂的书面同意。”其他法人股股东的承诺为法定承诺。	截止目前该承诺尚在履行中

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

按照陕西省铜川市中级人民法院裁定批准的本公司《重整计划》,唐山冀东水泥股份有限公司承诺将其在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入本公司,以解决上市公司同业竞争问题,并提高本公司盈利能力。唐山冀东水泥股份有限公司承诺拟注入资产 2010 年的净利润不低于人民币 2 亿元。该事项属上市公司重大资产重组,尚需取得唐山冀东水泥股份有限公司董事会和股东大会、本公司董事会和股东大会批准,以及中国证监会核准。

2) 是否已启动: 是

因启动该重大资产重组事项,本公司股票于 2010 年 5 月 7 日起停牌,在股票停牌期间,对拟购买资产进行了评估、审计等,制订本次发行的具体方案,本公司及相关各方就本次重大资产重组事项进行了积极的沟通,后因本次重大资产重组方案尚不成熟,根据相关规定,公司股票于 2010 年 6 月 7 日起复牌。目前,公司及相关各方正在就本次重大资产重组事项进行沟通,以完善本次重大资产重组方案。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东股份轮候冻结解除的公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月4日	http://www.sse.com.cn
关于股东所持股份划转的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月4日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东股份司法冻结解除的公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月6日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东股份司法冻结解除的公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月8日	http://www.sse.com.cn
关于重整进程的公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月9日	http://www.sse.com.cn
关于重整进程的公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月18日	http://www.sse.com.cn
关于重整进程的公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月25日	http://www.sse.com.cn
关于法院裁定股份划转的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2010年1月26日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票复牌的公告	中国证券报、上海证券报	2010年2月2日	http://www.sse.com.cn
关于股份划转的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2010年2月2日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年2月6日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2010年2月9日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月12日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十二次会议决议公告暨召开2009年年度股东大会通知	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn
关于2010年水泥包装袋关联交易预计的公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票实行退市风险警示的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn
关于受让陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司部分股权关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn
关于受让陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司部分股权关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn
关于2009年度土地使用权租赁费的关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东股份质押解除的公告	中国证券报、上海证券报	2010年3月27日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东股份冻结解除的公告	中国证券报、上海证券报	2010年4月2日	http://www.sse.com.cn
2009年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年4月10日	http://www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	中国证券报、上海证券报	2010年5月7日	http://www.sse.com.cn
重大事项进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2010年5月14日	http://www.sse.com.cn
重大事项进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2010年5月21日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东协议转让本公司	中国证券报、上海证券报	2010年5月25日	http://www.sse.com.cn

股份事宜获得国务院国资委批复的公告			
重大事项进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组进展暨股票复牌公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东完成股份转让过户手续的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于同陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司设备维修关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于收到陕西证监局《行政监管措施决定书》的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		104,473,362.89	170,193,151.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		900,000.00	200,000.00
应收账款		53,818,189.69	65,123,488.05
预付款项		35,385,767.00	24,026,283.36
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		16,742,566.48	18,069,824.79
买入返售金融资产			
存货		112,847,973.79	136,104,982.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		324,167,859.85	413,717,730.85
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		2,040,000.00	2,040,000.00
投资性房地产			
固定资产		964,514,295.79	997,739,988.31
在建工程		57,224,951.37	56,612,586.53
工程物资		612,236.35	612,236.35
固定资产清理		7,925.28	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		236,574,079.04	238,758,043.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,260,973,487.83	1,295,762,854.21
资产总计		1,585,141,347.68	1,709,480,585.06
流动负债：			
短期借款		629,487,615.95	475,028,088.75
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			

应付账款		146,964,597.36	215,136,141.49
预收款项		73,296,692.19	40,653,212.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		315,578,872.67	360,945,929.50
应交税费		51,785,674.07	91,708,171.95
应付利息		28,740,192.65	82,228,332.12
应付股利		357,030.00	357,030.00
其他应付款		67,278,951.30	292,667,978.97
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		98,911,831.81	367,611,831.81
其他流动负债		421,139,169.16	
流动负债合计		1,833,540,627.16	1,926,336,717.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,949,318.03	2,268,318.03
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		559,836.18	559,836.18
非流动负债合计		2,509,154.21	2,828,154.21
负债合计		1,836,049,781.37	1,929,164,871.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积		18,102,385.14	37,384,968.84
减：库存股		7,206,504	
专项储备		64,508	
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-991,228,722.99	-1,017,621,265.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-251,034,702.70	-251,002,665.10
少数股东权益		126,269.01	31,318,378.67
所有者权益合计		-250,908,433.69	-219,684,286.43
负债和所有者权益总计		1,585,141,347.68	1,709,480,585.06

法定代表人：周子敬

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		101,340,366.18	167,510,202.71
交易性金融资产			
应收票据		900,000.00	200,000.00
应收账款		47,148,859.30	53,867,830.40
预付款项		29,998,583.04	13,813,415.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		343,455,163.02	89,619,735.96
存货		86,015,735.03	107,035,274.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		608,858,706.57	432,046,459.19
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			
长期股权投资		196,388,741.41	144,383,091.41
投资性房地产			
固定资产		544,939,687.53	561,181,799.07
在建工程		5,085,367.12	4,517,062.04
工程物资			
固定资产清理		7,925.28	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		183,550,747.40	185,138,663.38
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		929,972,468.74	895,220,615.90
资产总计		1,538,831,175.31	1,327,267,075.09
流动负债：			
短期借款		629,487,615.95	475,028,088.75
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		97,870,539.99	166,191,981.61
预收款项		64,971,088.74	30,134,281.20
应付职工薪酬		296,361,852.63	342,412,614.71
应交税费		45,266,754.50	73,350,209.82
应付利息		28,740,192.65	48,382,411.27
应付股利		352,500.00	352,500.00
其他应付款		53,921,668.32	262,759,069.70
一年内到期的非流动负债		98,911,831.81	169,511,831.81
其他流动负债		437,366,418.19	
流动负债合计		1,753,250,462.78	1,568,122,988.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,949,318.03	2,268,318.03

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		559,836.18	559,836.18
非流动负债合计		2,509,154.21	2,828,154.21
负债合计		1,755,759,616.99	1,570,951,143.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积		37,319,008.08	37,313,358.08
减：库存股			
专项储备		64,508.00	
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-983,545,588.91	-1,010,231,057.22
所有者权益（或股东权益）合计		-216,928,441.68	-243,684,067.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,538,831,175.31	1,327,267,075.09

法定代表人：周子敬

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		423,994,472.66	308,387,144.17
其中：营业收入		423,994,472.66	308,387,144.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		424,394,325.70	403,606,301.37
其中：营业成本		330,933,024.26	275,179,605.49
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		2,213,411.90	3,039,278.53
销售费用		27,575,869.50	40,345,721.02
管理费用		54,111,667.32	43,766,725.42
财务费用		6,815,841.78	43,266,992.64
资产减值损失		2,744,510.94	-1,992,021.73
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）		-273,468.73	338,423.70
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）		-673,321.77	-94,880,733.50
加：营业外收入		27,075,009.84	12,328,270.14
减：营业外支出		483,839.33	319,565.51
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,917,848.74	-82,872,028.87
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,917,848.74	-82,872,028.87
归属于母公司所有者的净利润		26,392,542.10	-82,895,259.58
少数股东损益		-474,693.36	23,230.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.040	-0.125
（二）稀释每股收益		0.040	-0.125
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		25,917,848.74	-82,872,028.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,392,542.10	-82,895,259.58
归属于少数股东的综合收益总额		-474,693.36	23,230.71

法定代表人：周子敬

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		447,600,631.56	290,733,440.14
减: 营业成本		356,491,083.75	289,571,779.49
营业税金及附加		2,125,081.89	1,802,274.44
销售费用		20,982,352.66	30,158,825.07
管理费用		41,420,111.76	31,507,071.24
财务费用		2,715,628.29	34,102,601.46
资产减值损失		2,744,510.94	92,605,545.22
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			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		21,121,862.27	-189,014,656.78
加: 营业外收入		5,601,975.00	12,302,018.96
减: 营业外支出		38,368.96	273,760.13
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		26,685,468.31	-176,986,397.95
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		26,685,468.31	-176,986,397.95
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		26,685,468.31	-176,986,397.95

法定代表人: 周子敬

主管会计工作负责人: 李宁

会计机构负责人: 韩丹

合并现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		481,415,753.37	260,786,932.26
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			150,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,006,107.62	9,012,403.33
经营活动现金流入小计		486,421,860.99	269,949,335.59
购买商品、接受劳务支付的现金		313,797,686.09	169,990,714.22
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		80,735,365.06	43,186,287.51
支付的各项税费		68,025,484.52	20,423,606.96
支付其他与经营活动有关的现金		16,628,202.07	14,393,599.34
经营活动现金流出小计		479,186,737.74	247,994,208.03
经营活动产生的现金流量净额		7,235,123.25	21,955,127.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,699,127.74	7,786,670.49
取得投资收益收到的现金			338,423.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		222,280.00	1,500,000.00
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			
投资活动现金流入小计		4,921,407.74	9,625,094.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,439,457.04	2,828,780.92
投资支付的现金		52,066,796.47	7,786,670.49
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			
投资活动现金流出小计		81,506,253.51	10,615,451.41
投资活动产生的现金流量净额		-76,584,845.77	-990,357.22
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		225,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			26,040,000.00
筹资活动现金流入小计		225,000,000.00	26,040,000.00
偿还债务支付的现金		196,624,765.51	52,588,305.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,203,202.69	6,161,319.25
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		9,542,098.06	1,100,000.00

筹资活动现金流出小计		221,370,066.26	59,849,625.16
筹资活动产生的现金流量净额		3,629,933.74	-33,809,625.16
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		-65,719,788.78	-12,844,854.82
加：期初现金及现金等价物余额		170,193,151.67	19,059,193.69
六、期末现金及现金等价物余额		104,473,362.89	6,214,338.87

法定代表人：周子敬

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

母公司现金流量表

2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		472,244,775.19	233,149,807.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,064,693.37	7,750,878.28
经营活动现金流入小计		477,309,468.56	240,900,685.62
购买商品、接受劳务支付的现金		326,252,382.79	145,779,147.97
支付给职工以及为职工支付的现金		77,300,503.34	39,718,235.07
支付的各项税费		56,754,839.17	17,632,430.80
支付其他与经营活动有关的现金		16,052,778.71	13,756,561.79
经营活动现金流出小计		476,360,504.01	216,886,375.63
经营活动产生的现金流量净额		948,964.55	24,014,309.99
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		100,700.00	1,500,000.00
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			
投资活动现金流入小计		100,700.00	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,419,457.04	2,696,273.92
投资支付的现金		51,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		80,419,457.04	2,696,273.92
投资活动产生的现金流量净额		-80,318,757.04	-1,196,273.92
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		225,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			26,040,000.00
筹资活动现金流入小计		225,000,000.00	26,040,000.00
偿还债务支付的现金		196,624,765.51	52,188,305.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,728,678.53	6,021,694.61
支付其他与筹资活动有关的现金		446,600.00	1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		211,800,044.04	59,310,000.52
筹资活动产生的现金流量净额		13,199,955.96	-33,270,000.52
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		-66,169,836.53	-10,451,964.45
加：期初现金及现金等价物余额		167,510,202.71	14,807,693.96
六、期末现金及现金等价物余额		101,340,366.18	4,355,729.51

法定代表人：周子敬

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,017,621,265.09		31,318,378.67	-219,684,286.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,017,621,265.09		31,318,378.67	-219,684,286.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-19,282,583.70	7,206,504	64,508			26,392,542.10		-31,192,109.66	-31,224,147.26
（一）净利润							26,392,542.10		-474,693.36	25,917,848.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,392,542.10		-474,693.36	25,917,848.74
（三）所有者投入和减少资本		-19,282,583.70	7,206,504							-26,489,087.70
1. 所有者投入资本		-19,282,583.70								-19,282,583.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他			7,206,504							7,206,504.00
（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								-30,717,416.30	-30,717,416.30
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他								-30,717,416.30	-30,717,416.30
（六）专项储备				64,508					64,508
1. 本期提取				1,273,208					1,273,208
2. 本期使用				1,208,700					1,208,700
四、本期期末余额	660,800,000.00	18,102,385.14	7,206,504	64,508	68,433,631.15		-991,228,722.99	126,269.01	-250,908,433.69

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-704,238,206.61		37,203,207.78	99,583,601.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-704,238,206.61		37,203,207.78	99,583,601.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-82,895,259.58		23,230.71	-82,872,028.87
（一）净利润							-82,895,259.58		23,230.71	-82,872,028.87
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-82,895,259.58		23,230.71	-82,872,028.87

(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									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-787,133,466.19	37,226,438.49	16,711,572.29

法定代表人：周子敬

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-1,010,231,057.22	-243,684,067.99
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-1,010,231,057.22	-243,684,067.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,650.00		64,508.00			26,685,468.31	26,755,626.31
(一)净利润							26,685,468.31	26,685,468.31
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,685,468.31	26,685,468.31
(三)所有者投入和减少资本		5,650.00						5,650.00
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		5,650.00						5,650.00
(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								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				64,508.00				64,508.00
1.本期提取				1,273,208				1,273,208
2.本期使用				1,208,700				1,208,700
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,319,008.08		64,508.00	68,433,631.15		-983,545,588.91	-216,928,441.68

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	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	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-625,505,045.43	141,041,943.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-625,505,045.43	141,041,943.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-176,986,397.95	-176,986,397.95
（一）净利润							-176,986,397.95	-176,986,397.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-176,986,397.95	-176,986,397.95
（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								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-802,491,443.38	-35,944,454.15

法定代表人：周子敬

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

（二）公司概况

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是于 1996 年 10 月经陕西省人民政府【陕政函[1996]167 号】文批准，由陕西省耀县水泥厂（以下简称“耀县水泥厂”）作为主发起人设立的股份有限公司，1996 年 11 月 6 日在陕西省工商行政管理局注册登记。

经中国证监会发行字[1999]112 号批准，公司于 1999 年 9 月 8 日通过上海证券交易所交易系统以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 7000 万股，每股面值一元，共募集资金 39900 万元。1999 年 12 月 16 日公司股票在上海证券交易所上市交易。股票公开发行并上市后公司股本总额增加到 20650 万股。

2001 年 4 月公司股东大会通过了 2000 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案，公司以总股本 20650 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派 0.5 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 8 股。变更后的公司股本总额为 41,300 万股。

2004 年 4 月 3 日股东大会通过了 2003 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案，公司以总股本 41,300 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派 0.5 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 4 股。变更后的公司股本总额为 66,080 万股。

经 2006 年 7 月 4 日召开的公司股东会议审议通过股权分置改革对价方案，公司非流通股股东以其持有的部分股份作为对价股份支付给流通股股东，以换取其所持公司的非流通股份的上市流通权。流通股股东每 10 股获付 3.8 股股份，支付对价股份合计为 85,120,000 股。

公司债权人铜川市耀州区照金矿业有限公司以不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由，向陕西省铜川市中级人民法院（以下简称法院）申请对秦岭水泥进行重整。法院 2009 年 8 月 23 日裁定受理重整申请。2009 年 12 月 14 日，法院裁定批准公司重整计划，并终止重整程序。

公司住所：陕西省铜川市耀州区东郊；

法定代表人：周子敬

注册号：610000100147301

注册资本：人民币 660,800,000.00 元；

经营范围：水泥、水泥材料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备原件、其他建材的生产、销售；相关产品的销售、运输；与水泥产品相关的技术服务。

公司的组织结构：公司现有 11 个职能部门、5 个生产分厂、1 个项目部，8 家控股子公司，公司主要管理机构及生产基地在陕西省铜川市耀州区。

本公司财务报表于 2010 年 8 月 3 日已经公司董事会批准报出。

（三）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：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订后的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于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，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具：

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①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

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，期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

本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、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。期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。

但是下列情况除外：

与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本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（在这种情况下，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。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：
A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注应收款项”。

③可供出售金融资产

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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，

与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难； ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大（单户应收账款期末余额在 100 万元以上，其他应收款期末余额在 50 万元以上的为单项金额重大）的应收款项，单独进行减值测试，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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，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。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	为账龄在 3 年以上的应收款项。	
	根据信用风险特征组合确定的计提方法	
账龄分析法	账龄分析法	
	账龄	其他应收款计提比例说明
	1 年以内（含 1 年）	5.00
	1—2 年	10.00
	2—3 年	30.00
	3—4 年	50
	4—5 年	80
	5 年以上	100
计提坏账准备的说明	本公司关联方之间欠款及职工备用金借款余额一般不计提坏账准备	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、在途材料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；

③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金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。初始投资成本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

本公司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。

本公司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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司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。长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：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。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位以上但低于 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；本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。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；
- ④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3	4.85-3.23
机器设备	14	5	6.79
电子设备	12	5	7.92
运输设备	12	5	7.92

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 融资租赁认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

(2) 融资租赁的主要会计处理

在租赁期开始日，将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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租

赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程：

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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，计入相关资产的成本。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。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 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者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确

定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。

16、无形资产：

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

（2）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了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，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大

大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

18、预计负债：

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债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，并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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入：

（1）销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常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。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司收入确认的具体方法为在客户提取货物时确认。

（2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁：

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资

产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%
营业税	运输收入 3%	3%
城市维护建设税	应纳流转税 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
矿产资源税	石灰石生产量	2 元/吨

2、税收优惠及批文

根据国家财税〔2001〕198 号文及 2006 年 6 月 26 日陕西省资源综合利用认定委员会认定，公司生产的复合硅酸盐水泥为资源综合利用产品，增值税实行即征即退的优惠政策。

根据陕西省地方税务局 2003 年 12 月 19 日陕地税所税函确 065 号“西部大开发企业所得税税率确认书”的批复，公司 2003 年度起减按 15% 税率征收企业所得税。以后年度按规定审核确认。

(五) 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 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	控股子公司	西安市金花北路7号	投资咨询	2,000,000	投资分析、资产重组策划等	2,000,000	2,000,000	100.00	100.00	是			
秦岭水泥宝鸡有限公司	控股子公司	千阳县水沟镇	水泥制造	30,000,000	水泥、水泥熟料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备配件、其他建材的产销;相关产品的销售;与水泥产品相关的技术服务、运输	29,500,000	29,500,000	98.34	98.34	是			
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	控股子公司	铜川耀州区	水泥制造	259,500,000	水泥、水泥熟料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备配件、其他建材的产销;相关产品的销售;与水泥产品相关的技术服务、运输	259,500,000	259,500,000	100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	------	--------	---------------	----------------------

										报表		数股东 损益的 金额	的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司期初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
陕西秦岭水泥集团特种水泥集团有限责任公司	控股子公司	陕西省耀县东关	水泥制造	14,550,000	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售	13,033,800	13,033,800	68.73	68.73	是			
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	控股子公司	铜川市耀州区东郊	运输业	5,000,000	货物运输、汽车修理及建材产品汽车配件的经销	4,292,400	4,292,400	78.40	78.40	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	控股子公司	延安宝塔区柳林镇南二十里铺	水泥制造	14,000,000	水泥生产、批发、零售	8,400,000	8,400,000	60.00	60.00	是			
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	控股子公司	陕西宝鸡枢纽路 1 号	水泥制造	9,336,000	水泥储存及销售等	6,785,500	6,785,500	72.68	72.68	是			
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	控股子公司	陕西西安市	水泥制造	16,000,000	水泥生产及批发、零售、运输	12,800,000	12,800,000	80.00	80.00	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数		期初数	
	人民币金额		人民币金额	
现金：				
人民币	29,700.00		10,699.56	
人民币	29,700.00		10,699.56	
银行存款：				
人民币	103,907,068.25		169,312,527.94	
人民币	103,907,068.25		169,312,527.94	
其他货币资金：				
人民币	536,594.64		869,924.17	
人民币	536,594.64		869,924.17	
合计	104,473,362.89		170,193,151.67	

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	900,000.00	200,000.00
合计	900,000.00	200,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	76,547,086.50	57.63	41,250,013.05	52.21	82,359,384.24	58.37	39,201,481.82	51.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	34,929,090.95	26.30	32,758,022.34	41.46	37,905,989.61	26.86	32,486,301.24	42.76
其他不重大应收账款	21,348,958.27	16.07	4,998,910.71	6.33	20,837,265.24	14.77	4,291,367.98	5.65
合计	132,825,135.72	/	79,006,946.10	/	141,102,639.09	/	75,979,151.04	/

(1) 单项金额重大的应收款项是指余额在 100 万元以上的欠款；(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄在 3 年以上的应收账款。

(2) 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:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
欠款人 1	6,194,184.43	309,709.22	5	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 2	4,358,196.92	4,358,196.92	100	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 3	3,747,043.75	2,900,173.67	77.4	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 4	3,382,069.11	1,014,620.73	30	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 5	3,116,316.05	3,116,316.05	100	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 6-35	55,749,276.24	29,550,996.46	53.01	按照扣除预计可收回金额比例计提
合计	76,547,086.50	41,250,013.05	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
3 至 4 年	1,430,356.19	4.10	780,552.28	5,663,519.26	14.98	2,826,217.38
4 至 5 年	7,606,323.49	21.78	6,085,058.79	7,602,303.27	20.11	6,080,130.62
5 年以上	25,892,411.27	74.12	25,892,411.27	24,542,349.50	64.91	24,542,349.50
合计	34,929,090.95	100.00	32,758,022.34	37,808,172.03	100.00	33,448,697.50

是指账龄在三年以上的应收账款。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑股份有限公司西北分公司	客户	6,194,184.43	1 年内	4.66
陕秦岭水泥西安经销部		4,358,196.92	4-5 年	3.28
陕西长城建筑制品有限公司	客户	3,747,043.75	3-4 年	2.82
西安新业建筑材料有司	客户	3,382,069.11	1-3 年	2.55
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司	3,116,316.05	4-5 年	2.35
合计	/	20,797,810.26	/	15.66

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西华州秦岭水泥发展有限责任公司	参股企业	29,155.22	0.02
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司	3,116,316.05	2.35
合计	/	3,145,471.27	2.37

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)						
单项金额重大的其他应收款	29,956,089.33	66.40	24,770,288.13	87.31	38,044,660.62	81.42	25,160,397.29	87.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,707,393.76	8.22	3,270,713.93	11.53	3,748,579.00	8.02	2,957,319.13	10.32
其他不重大的其他应收款	11,449,778.40	25.38	329,692.95	1.16	4,930,564.30	10.55	536,262.71	1.87
合计	45,113,261.49	/	28,370,695.01	/	46,723,803.92	/	28,653,979.13	/

(1) 单项金额重大的应收款项是指余额在 50 万元以上的欠款；(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	7,990,582.58	100	投资企业，款项多年不能收回，对方单位经营困难，已经出租经营，全额计提坏账。
往来款 2	4,797,166.05	4,797,166.05	100	按照账龄计提
往来款 3	3,264,814.29	3,264,814.29	100	按照账龄计提
往来款 4	2,961,420.00	2,961,420.00	100	按照账龄计提
往来款 5	2,517,679.64	2,517,679.64	100	按照账龄计提
往来款 6-19	8,424,426.77	3,238,625.57		按照账龄计提
合计	29,956,089.33	24,770,288.13	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
3 至 4 年	937,269.78	25.28	524,687.79	1,438,556.05	46.90	719,278.02
4 至 5 年	648,660.86	17.50	624,563.02	384,289.23	12.53	306,631.39
5 年以上	2,121,463.12	57.22	2,121,463.12	1,244,428.23	40.57	1,244,428.23
合计	3,707,393.76	100	3,270,713.93	3,067,273.51	100	2,270,337.64

是指账龄在三年以上的应收款项。

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	4年以上	17.71
陕西建材工业设计研究院		4,797,166.05	5年以上	10.63
陕西西汉高速公路有限公司		3,264,814.29	5年以上	7.24
青平川钻采公司		2,961,420.00	5年以上	6.56
陕西秦达水泥厂		1,512,893.92	5年以上	3.35
合计	/	20,526,876.84	/	45.49

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	17.71
合计	/	7,990,582.58	17.71

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,261,650.58	82.69	13,299,871.42	55.36
1至2年	668,044.61	1.89	9,083,056.56	37.80
2至3年	4,755,571.06	13.44	887,320.76	3.69
3年以上	700,500.75	1.98	756,034.62	3.15
合计	35,385,767.00	100.00	24,026,283.36	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
唐山盾石机械制造有限公司	实际控制人的子公司	9,020,000.00	1年以内	预付设备款
史密斯机械工业（青岛）有限公司	供应商	3,242,166.10	1年以内	预付设备款
成都市利君实业有限责任公司	供应商	2,835,624.00	1年以内	预付设备款
北京重齿齿轮箱销售有限公司	供应商	1,920,000.00	1年以内	预付设备款
霍尼韦尔（天津）有限公司	供应商	691,200.00	1年以内	预付设备款
合计	/	17,708,990.10	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

预付帐款较年初增加 1136 万元，增幅 47.28%，主要是本期预付设备款增加。

6、存货：

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	93,354,262.50	1,226,287.62	92,127,974.88	75,739,918.74	1,226,287.62	74,513,631.12
在产品	6,681,936.56		6,681,936.56	25,731,992.06	3,119,112.43	22,612,879.63
库存商品	13,934,743.47	711,723.07	13,223,020.40	41,214,097.95	2,992,507.02	38,221,590.93
周转材料	1,169,273.18	354,231.23	815,041.95	1,111,112.53	354,231.23	756,881.30
在途物资	124,332.30	124,332.30		124,332.30	124,332.30	
合计	115,264,548.01	2,416,574.22	112,847,973.79	143,921,453.58	7,816,470.60	136,104,982.98

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	1,226,287.62				1,226,287.62
在产品	3,119,112.43			3,119,112.43	
库存商品	2,992,507.02			2,280,783.95	711,723.07
周转材料	354,231.23				354,231.23
在途物资	124,332.30				124,332.30
合计	7,816,470.60			5,399,896.38	2,416,574.22

(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	生产成本库存商品的成本与销售净额比较		
在产品	生产成本库存商品的成本与销售净额比较	产品已销售	
库存商品	成本与销售净额比较	产品已销售	
周转材料	成本与销售净额比较		
在途物资	成本与销售净额比较		

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	有限责任公司	华县莲花寺镇	王振海	水泥及其制品生产销售	4,700,000	41.04	41.04					

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
西安高科实业股份公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00				
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00				
礼泉秦岭水泥有限公司	15,676,037.42	15,676,037.42		15,676,037.42	15,676,037.42	37.69	37.69	37.69
陕西耀县水泥厂置业有限公司	220,000.00	220,000.00		220,000.00		0.57	0.57	0.57

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	1,929,298.00	332,400.98		332,400.98	332,400.98	41.04	41.04	41.04

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,789,637,152.03	14,090,501.91	3,733,586.59	1,799,994,067.35
其中：房屋及建筑物	683,697,856.24			683,697,856.24
机器设备	995,877,443.84	9,304,916.60	712,947.65	1,004,469,412.79
运输工具	65,112,250.32	4,117,423.11	2,987,115.50	66,242,557.93
其他	44,949,601.63	668,162.20	33,523.44	45,584,240.39
二、累计折旧合计：	777,224,339.65	45,925,696.10	2,343,088.26	820,806,947.49
其中：房屋及建筑物	244,547,891.17	15,196,199.65		259,744,090.82
机器设备	468,649,355.26	25,793,770.84	93,483.45	494,349,642.65
运输工具	31,281,186.68	2,436,920.69	2,225,088.86	31,493,018.51
其他	32,745,906.54	2,498,804.92	24,515.95	35,220,195.51
三、固定资产账面净值合计	1,012,412,812.38			979,187,119.86
其中：房屋及建筑物	439,149,965.07			423,953,765.42
机器设备	527,228,088.58			510,119,770.14

运输工具	33,831,063.64			34,749,539.42
其他	12,203,695.09			10,364,044.88
四、减值准备合计	14,672,824.07			14,672,824.07
其中：房屋及建筑物	1,442,827.05			1,442,827.05
机器设备	10,104,787.28			10,104,787.28
运输工具	1,437,627.28			1,437,627.28
其他	1,687,582.46			1,687,582.46
五、固定资产账面价值合计	997,739,988.31			964,514,295.79
其中：房屋及建筑物	437,707,138.02			422,510,938.37
机器设备	517,123,301.30			500,014,982.86
运输工具	32,393,436.36			33,311,912.14
其他	10,516,112.63			8,676,462.42

本期折旧额：45,925,696.10 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	5,531,583.89	3,367,060.23	1,442,827.05	721,696.61	
机器设备	18,498,336.58	12,298,232.07	5,970,053.62	230,050.89	
运输工具	2,947,512.63	2,454,123.59	27,538.41	465,850.63	
仪器仪表	834,900.50	758,256.45	52,970.90	23,673.15	
电子设备	14,740,558.04	13,706,628.45	1,033,929.59		
其他	568,012.27	529,539.27	30,319.85	8,153.15	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	3,309,991.24	479,696.96	2,830,294.28

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	71,444,960.28	14,220,008.91	57,224,951.37	70,832,595.44	14,220,008.91	56,612,586.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	期末数
耀州 2*4500T/D 干法熟料生产线	370,830,000	3,574,826.03	470,100.71	4,044,926.74
秦岭水泥千阳项目		19,141,558.21		19,141,558.21
厂区项目建设	459,350,000	47,173,975.19	44,059.76	47,218,034.95
合计		69,890,359.43	514,160.47	70,404,519.90

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
秦岭水泥千阳项目	6,536,467.21	6,536,467.21	拟出售价低于账面成本
厂区项目建设	7,683,541.70	7,683,541.70	皮带廊项目停建
合计	14,220,008.91	14,220,008.91	/

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存设备	612,236.35			612,236.35
合计	612,236.35			612,236.35

12、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
报废机械、运输设备		7,925.28	正在清理中
合计		7,925.28	/

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	268,774,700.00	658,290.59		269,432,990.59
土地使用权	210,560,262.00			210,560,262.00
矿山采矿权	56,734,610.00			56,734,610.00
软件	1,479,828.00	658,290.59		2,138,118.59
二、累计摊销合计	30,016,656.98	2,842,254.57		32,858,911.55
土地使用权	19,829,581.14	2,157,187.80		21,986,768.94
矿山采矿权	9,478,862.94	605,040.00		10,083,902.94
软件	708,212.90	80,026.77		788,239.67
三、无形资产账面净值合计	238,758,043.02			236,574,079.04
土地使用权	190,730,680.86			188,573,493.06
矿山采矿权	47,255,747.06			46,650,707.06
软件	771,615.10			1,349,878.92
四、减值准备合计				
土地使用权				
矿山采矿权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	238,758,043.02			236,574,079.04
土地使用权	190,730,680.86			188,573,493.06
矿山采矿权	47,255,747.06			46,650,707.06
软件	771,615.10			1,349,878.92

本期摊销额：2,842,254.57 元。

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	104,633,130.17	2,744,510.94			107,377,641.11
二、存货跌价准备	7,816,470.60			5,399,896.38	2,416,574.22
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	16,008,438.40				16,008,438.40
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	14,672,824.07				14,672,824.07
八、工程物资减值准备	400,513.58				400,513.58
九、在建工程减值准备	14,220,008.91				14,220,008.91
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	157,751,385.73	2,744,510.94		5,399,896.38	155,096,000.29

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	190,189,357.95	260,729,830.75
保证借款	3,228,258.00	3,228,258.00
信用借款	436,070,000.00	211,070,000.00
合计	629,487,615.95	475,028,088.75

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率(%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	25,850,000.00	8.250	流动资金借款	偿还期限未到	2010年10月14日
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	13,328,657.95	7.227	流动资金借款	偿还期限未到	2010年10月14日
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	21,530,000.00	7.227	流动资金借款	偿还期限未到	2010年10月14日
中信实业银行西安分行	60,580,700.00	7.988	流动资金借款	偿还期限未到	2010年10月14日
交通银行股份有限公司陕西省分行	21,500,000.00	9.086	流动资金借款	偿还期限未到	2010年10月14日
华夏银行股份有限公司西安分行	47,400,000.00	7.47	流动资金借款	偿还期限未到	2010年10月14日
铜川耀州区生产资金管理所	3,228,258.00	8.8	流动资金借款	偿还期限未到	2010年10月14日
合计	193,417,615.95	/	/	/	/

16、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	99,823,189.16	154,196,697.02
1至2年	3,368,456.09	17,738,364.47
2至3年	18,290,417.94	11,572,464.49
3年以上	25,482,534.17	31,628,615.51
合计	146,964,597.36	215,136,141.49

(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或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额（元）
河北省第四建筑工程公司	5,252,366.12
富平县富东建筑有限责任公司第一项目经理部	3,521,821.59
上海富运运输机械有限公司	3,482,250.00
邯郸中材建设有限公司	3,130,699.99
陕西省建工集团总公司	2,858,623.81
耀县水泥厂建筑工程公司	1,865,613.65
天津仕名机械装备有限责任公司	1,034,221.38
陕西第二建筑工程有限公司	698,343.34
耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂	619,792.00
铜川市耀州区秦辉物流商贸有限公司	575,576.50
陕西铜变实业股份有限公司	542,300.00
合 计	23,581,608.38

17、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	65,741,948.84	36,985,666.04
1 至 2 年	4,933,797.73	501,103.77
2 至 3 年	1,548,073.90	2,347,360.67
3 年以上	1,072,871.72	819,082.21
合计	73,296,692.19	40,653,212.69

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	26,968,311.39	30,212,198.96	48,121,669.06	9,058,841.29
二、职工福利费		1,198,711.26	1,198,711.26	
三、社会保险费	128,888,661.99	10,087,152.67	30,068,803.31	108,907,011.35
养老保险	101,894,551.44	6,698,979.96	24,895,509.50	83,698,021.90
医疗保险	15,235,358.08	2,491,658.52	4,791,852.41	12,935,164.19
工伤保险	2,292.26	200,400.65	381,441.40	-178,748.49
失业保险	11,751,879.69	695,630.94		12,447,510.63
生育保险	4,580.52	482.60		5,063.12
四、住房公积金	29,549,861.52	2,093,092.55	2,074,106.00	29,568,848.07
五、辞退福利	168,347,179.82		8,372,200.26	159,974,979.56
六、其他	7,191,914.78	1,197,233.19	319,955.57	8,069,192.40
合计	360,945,929.50	44,788,388.63	90,155,445.46	315,578,872.67

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 9,058,841.29 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,384,620.25 元，因解除劳动关系给予补偿 159,974,979.56 元。

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	38,283,844.54	70,064,142.24

营业税	11,810.64	91,723.44
企业所得税		90,813.30
个人所得税		295,546.31
城市维护建设税	2,329,706.65	2,280,590.95
资源税	294,638.00	4,251,726.00
印花税及其他税	829,028.09	944,530.32
房产税	913,335.09	860,065.11
土地使用税	6,353,861.89	7,577,990.44
教育费附加	1,404,204.23	2,382,647.97
防洪基金	1,365,244.94	2,868,395.87
合计	51,785,674.07	91,708,171.95

20、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		51,754,051.46
短期借款应付利息	28,740,192.65	30,474,280.66
合计	28,740,192.65	82,228,332.12

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
陕西铜鑫科技开发公司	100,000.00	100,000.00	股东未领取
其他企业法人股	252,500.00	252,500.00	股东未领取
个人股	4,530.00	4,530.00	股东未领取
合计	357,030.00	357,030.00	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,670,198.48	177,925,967.28
1-2 年	8,991,282.70	75,436,312.45
2-3 年	5,112,299.90	15,117,120.82
3 年以上	28,505,170.22	24,188,578.42
合计	67,278,951.30	292,667,978.97

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西省耀县水泥厂	5,403,335.60	143,443,546.42
合计	5,403,335.60	143,443,546.42

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额（元）
张建伟	6,137,500.00
亚洲开发银行	4,090,081.63
应交节包奖	3,581,360.49
陕西建工集团第二建筑工程有限公司	3,357,509.46
石泉县矿产商贸运输有限责任公司	2,354,169.05
陕西满意水泥有限责任公司	1,676,666.67
陕西省散装水泥办公室	1,005,480.20
合计	22,202,767.50

23、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	98,911,831.81	367,611,831.81
合计	98,911,831.81	367,611,831.81

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		70,600,000.00
抵押借款		198,100,000.00
保证借款	98,911,831.81	98,911,831.81
合计	98,911,831.81	367,611,831.81

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

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
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	2002 年 3 月 1 日	2011 年 9 月 1 日	美元	6.70	14,485,784.22	98,911,831.81	6.70	98,911,831.81
合计	/	/	/	/	/	98,911,831.81	/	98,911,831.81

3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	70,770,793.94	3 年	6.70	项目建设	资金不足	2010 年 10 月 14 日
合计	70,770,793.94	/	/	/	/	/

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	421,139,169.16	0
合计	421,139,169.16	

根据陕西省铜川市中级人民法院（2009）铜中法民破字第 01-1 号民事裁定书、（2009）铜中法民破字第 01-12 号民事裁定书、（2009）铜中法民破字第 01-15 号《民事裁定书》裁定批准公司重整计划，公司进入重整计划执行阶段。按照重整计划债权人让渡权益，计入递延收益，目前重整计划正在执行中，该重整计划执行完成后，转入债务重组收益。

25、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
西安旭龙电子技术有限责任公司	5 年	3,828,000.00	5.94	518,008.76	1,949,318.03

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
西安旭龙电子技术有限责任公司		1,949,318.03		2,268,318.03

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	559,836.18	559,836.18
合计	559,836.18	559,836.18

递延收益系公司依据铜财建（2007）105 号文件《关于下达 2007 年项目前期费支出预算（拨款）的通知》，收到铜川市财政对秦岭公司 5000t/d 项目的前期拨款补助。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	660,800,000					660,800,000

28、库存股：

公司的重整计划经法院裁定进入实施阶段，按照裁定扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户股票至债权人陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司、陕西秦岭投资咨询有限责任公司账户。期末持有本公司股票 1,246,800 股，价值 7,206,504 元。

29、专项储备：

本公司根据矿山石灰石产量每吨计提 1 元安全生产费，计入相关成本，同时计入“专项储备”科目。本年 1-6 月共提取 1,273,208 元，使用 1,208,700 元，结余 64,508 元。

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	22,573,537.33		19,282,583.70	3,290,953.63
其他资本公积	14,811,431.51			14,811,431.51
合计	37,384,968.84		19,282,583.70	18,102,385.14

本年减少的资本公积是收购铜川公司少数股权减少资本公积 19,282,583.70 元。

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,407,644.18			52,407,644.18
任意盈余公积	16,025,986.97			16,025,986.97
合计	68,433,631.15			68,433,631.15

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-1,017,621,265.09	/
调整后 年初未分配利润	-1,017,621,265.09	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,392,542.10	/
期末未分配利润	-991,228,722.99	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	420,861,587.96	303,348,229.41
其他业务收入	3,132,884.70	5,038,914.76
营业成本	330,933,024.26	275,179,605.49

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
建材行业	418,525,985.06	326,987,915.24	297,535,891.66	266,566,126.84
运输业	2,335,602.90	1,865,548.91	5,812,337.75	5,409,564.00
合计	420,861,587.96	328,853,464.15	303,348,229.41	271,975,690.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
水泥销售	373,864,658.11	282,403,067.67	292,107,241.41	261,667,877.42
熟料销售	44,661,326.95	44,584,847.57	5,428,650.25	4,898,249.42
运输	2,335,602.90	1,865,548.91	5,812,337.75	5,409,564.00
合计	420,861,587.96	328,853,464.15	303,348,229.41	271,975,690.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
陕西省内	420,861,587.96	328,853,464.15	292,812,602.84	261,044,837.32
陕西省外			10,535,626.57	10,930,853.52
合计	420,861,587.96	328,853,464.15	303,348,229.41	271,975,690.84

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	24,317,923.93	5.74
客户 2	15,915,005.28	3.75
客户 3	11,713,673.32	2.76
客户 4	11,496,206.38	2.71
客户 5	9,940,079.32	2.34
合计	73,382,888.23	17.30

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	70,068.08	136,541.89	运输收入 3%
城市维护建设税	1,500,340.68	2,031,915.66	应纳流转税 7%
教育费附加	643,003.14	870,820.98	应纳流转税 3%
合计	2,213,411.90	3,039,278.53	/

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-273,468.73	338,423.70
合计	-273,468.73	338,423.70

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,744,510.94	-1,992,021.73
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,744,510.94	-1,992,021.73

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	222,280.00	26,396.05
其中：固定资产处置利得	222,280.00	26,396.05
政府补助	5,490,560.00	12,182,700.86
其他	21,362,169.84	119,173.23
合计	27,075,009.84	12,328,270.14

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项补助	820,000.00		
地震灾区特供水泥价格补贴	4,670,560.00	4,170,720.00	
湿法线拆除专项补助		8,000,000.00	
增值税退税		11,980.86	
合计	5,490,560.00	12,182,700.86	/

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	5,732.00	
其他	478,107.33	319,565.51
合计	483,839.33	319,565.51

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益= 26,392,542.10 ÷ 660,800,000.00=0.04

稀释每股收益= 26,392,542.10 ÷ 660,800,000.00=0.04

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各种保证金	1,575,000.00
财政补助	820,000.00
押金	739,950.00
出国人员社保金	284,057.70
银行存款利息	561,507.27
其他暂收款	1,025,592.65
合计	5,006,107.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的中介机构费用	4,350,356.00
投标保证金	2,100,000.00
支付的销售运费	1,960,000.00
支付的差旅费	1,481,363.50
机车作业费	1,000,654.50
支付的业务招待费	785,229.50
支付董事会经费	377,431.00
专用线维护费	297,400.00
支付银行手续费	225,771.35
支付的罚款违约金	115,161.26
支付的清欠费	96,298.27
支付的暂付款及其他期间费用	3,838,536.69
合计	16,628,202.07

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还陕西嘉力科技有限公司借款	9,095,498.06
融资租入固定资产支付租赁费	446,600.00
合计	9,542,098.06

41、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	25,917,848.74	-82,872,028.87
加：资产减值准备	2,744,510.94	-1,992,021.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,925,696.10	50,110,567.21
无形资产摊销	2,842,254.57	2,876,825.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-222,280.00	-26,396.05
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）	7,090,997.02	43,285,110.07
投资损失（收益以“-”号填列）	273,468.73	-338,423.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,588,224.36	-26,202,580.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,017,633.03	40,001,259.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-102,943,230.24	-2,887,183.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,235,123.25	21,955,127.56

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	104,473,362.89	6,253,246.46
减: 现金的期初余额	170,193,151.67	19,098,101.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,719,788.78	-12,844,854.82

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	104,473,362.89	170,193,151.67
其中: 库存现金	29,700.00	10,699.56
可随时用于支付的银行存款	103,907,067.85	169,312,527.94
可随时用于支付的其他货币资金	536,594.64	869,924.17
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	104,473,362.89	170,193,151.67

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
唐山冀东水泥股份有限公司	国有企业(全民所有制企业)	唐山市丰润区林荫路	张增光	水泥生产及销售	1,212,770,600.00	18.56	18.56	唐山市国资委	10436450-3

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	有限责任公司	西安市金花北路7号	郭安勇	投资咨询	2,000,000.00	100	100	71971643-X
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	有限责任公司	延安市宝塔区柳林南二十里铺	汪潜	水泥制造	14,000,000.00	60	60	73268202-7
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	有限责任公司	铜川耀州区	王伦强	水泥制造	14,550,000.00	68.73	68.73	71974104-5
陕西秦岭运输有限责任公司	有限责任公司	铜川耀州区	屈文军	运输	5,000,000.00	78.40	78.40	70992589-5
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	有限责任公司	西安北郊	亓爱华	水泥制造	16,000,000.00	80	80	73505613-6
秦岭水泥宝鸡有限公司	有限责任公司	千阳县水沟镇	刘增华	水泥制造	30,000,000.00	98.34	98.34	74502277-3
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	有限责任公司	宝鸡市金台区	刘增华	水泥销售	9,336,100.00	72.68	72.68	74864232-9
陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	有限责任公司	铜川耀州区	刘作东	水泥制造	259,500,000.00	100	100	75521282-9

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	有限责任公司	华县莲花寺镇	王振海	水泥及其制品生产销售	4,700,000	41.04	41.04	22227806-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
唐山盾石机械制造有限责任公司	其他	745440270
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	股东的子公司	75882947X
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	参股股东	221244447
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	股东的子公司	921243445
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	股东的子公司	921243453

陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司	220593549
陕西耀县水泥厂置业有限公司	股东的子公司	752130959
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	719740253
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	其他	681578595

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
唐山盾石机械制造有限公司	购买商品	设备		9,020,000.00			
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	购买商品	水泥袋	以市场价为基础协商确定	6,866,079.26	100	8,255,859.74	100
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	购买商品	钢球、钢锻、配件	以市场价为基础协商确定	603,947.11	35.17	1,443,673.75	1.14
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售商品	熟料	市场价	2,490,482.05	5.58		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	销售商品	水泥	市场价	3,068,957.26	0.82	8,270,085.47	2.28
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	水电汽等其他公用事业费用（销售）	水、电	市场价	52,154.35			
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	水电汽等其他公用事业费用（销售）	水、电	市场价	16,671.50			
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	接受劳务	劳务	市场价	220,081.19			
陕西耀县水泥厂置业有限公司	水电汽等其他公用事业费用（销售）	水、电		995,738.88	1.44	1,938,472.50	4.65
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	接受劳务	维修	以市场价为基础协商确定	917,509.94	100		

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	土地使用权租赁合同正在商谈中		

报告期内，公司继续租用陕西省耀县水泥厂部分土地使用权，因相关租赁合同正在商谈中，公司参照上年租赁价格预提租赁费用 2,500,000 元。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	21,500,000.00	2008年6月30日~2009年6月26日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	47,400,000.00	2008年8月25日~2009年8月24日	否

上述被担保款项为公司破产重整前逾期未归还的银行借款。

(4) 其他关联交易

根据经陕西省铜川市中级人民法院裁定批准的本公司重整计划，截至 2010 年 6 月 30 日，唐山冀东水泥股份有限公司通过银行以委托贷款的方式累计为公司提供 43607 万元借款。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收票据	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	500,000.00			
应收账款	陕西秦岭建材发展有限责任公司	3,116,316.05	3,116,316.05	1,716,316.05	968,400.20
应收账款	华州秦岭水泥发展公司	29,155.22	29,155.22	29,155.22	29,155.22
预付账款	唐山盾石机械制造有限责任公司	9,020,000.00			
其他应收款	礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	7,990,582.58	7,990,582.58	7,990,582.58

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	1,983,343.49		948,228.34	
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	72,451.17		163,145.34	
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	870,995.83		1,708,845.78	
其他应付款	陕西省耀县水泥厂	5,403,335.60		143,443,546.42	
其他应付款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	2,785,254.30		4,352,392.47	

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：
无

(十一) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

1、公司与陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司于 2010 年 6 月 30 日在陕西省铜川市耀州区签署资产收购协议。收购陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司石料厂资产，该事项按约定于 7 月 9 日、7 月 21 日分两次支付款项共计 233.5 万元。

2、公司与陕西秦岭运输有限责任公司自然人股东于 2010 年 6 月 30 日在陕西省铜川市耀州区签署股权转让协议。收购自然人所持有陕西秦岭运输有限责任公司股权，使运输公司成为公司的全资子公司，该事项按约定于 2010 年 7 月 9 日支付款项 108 万元。

3、公司与陕西省耀县水泥厂特种水泥厂于 2010 年 6 月 30 日在陕西省铜川市耀州区签署股权转让协议。收购陕西省耀县水泥厂特种水泥厂持有陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司的股权，该事项按约定于 2010 年 7 月 9 日支付款项 150 万元，公司持有陕西秦岭水泥集团特种水泥有限公司 79.04% 股权。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	98,673,328.68	75.53	63,674,358.47	76.27	102,338,024.00	76.19	61,297,667.42	76.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	19,024,673.63	14.56	17,343,137.35	20.77	18,312,681.89	13.63	17,227,825.18	21.41
其他不重大应收账款	12,937,088.56	9.91	2,468,735.75	2.96	13,675,561.02	10.18	1,932,943.91	2.40
合计	130,635,090.87	/	83,486,231.57	/	134,326,266.91	/	80,458,436.51	/

(1) 单项金额重大的应收款项是指余额在 100 万元以上的欠款；(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄在 3 年以上的应收账款。

(2) 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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
欠款 1	19,046,833.04	19,046,833.04	100	
欠款 2	7,894,376.42	7,894,376.42	100	
欠款 3	6,568,788.10	6,568,788.10	100	
欠款 4	6,194,184.43			
欠款 5	4,358,196.92	4,358,196.92	100	
欠款 6-34	54,610,949.77	25,806,163.99		
合计	98,673,328.68	63,674,358.47	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
3 至 4 年	2,048,733.48	10.77	1,024,366.74	877,421.81	4.82	438,710.91
4 至 5 年	3,285,847.68	17.27	2,628,678.14	3,230,729.03	17.73	2,584,583.22
5 年以上	13,690,092.47	71.96	13,690,092.47	14,106,713.47	77.45	14,106,713.47
合计	19,024,673.63	100	17,343,137.35	18,214,864.31	100	17,130,007.60

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	子公司	19,046,833.04	3-5 年	14.58
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	子公司	7,894,376.42	3 年内	6.04
中国建筑股份有限公司西北分公司	客户	6,194,184.43	1 年内	4.74
陕西秦岭水泥西安经销部		4,358,196.92	1 年以上	3.34
陕西长城建筑制品有限公司	客户	3,747,043.75	3-5 年	2.87
合计	/	41,240,634.56	/	31.57

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	子公司	19,046,833.04	14.58
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	子公司	7,894,376.42	6.04
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司	3,116,316.05	2.39
陕西华州秦岭水泥发展有限责任公司	参股公司	29,155.22	0.02
合计	/	30,086,680.73	23.03

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	378,611,526.59	97.89	41,632,957.72	96.08	129,980,152.45	97.56	42,023,066.88	96.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,523,471.41	0.39	1,495,583.07	3.45	1,597,781.28	1.20	1,468,301.01	3.37
其他不重大的其他应收款	6,651,043.20	1.72	202,337.39	0.47	1,655,964.53	1.24	122,794.41	0.28
合计	386,786,041.20	/	43,330,878.18	/	133,233,898.26	/	43,614,162.30	/

(1) 单项金额重大的应收款项是指余额在 50 万元以上的欠款；(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
往来 1	262,453,461.61			正常经营关联方，不计提
往来 2	60,537,041.14	15,308,265.84	25.29	宝鸡公司净资产为负数，存在无法偿还债务情况，按照关联方资产可偿还债务的比例确认坏账准备
往来 3	21,412,082.19	4,990,521.81	23.31	秦岭水泥西安公司已经承包、现金流量困难，净资产为负数，按照关联方资产可偿还债务的比例确认坏账准备
往来 4	11,490,915.23	2,835,566.12	24.68	特水公司净资产为负数，存在无法偿还债务情况，按照关联方资产可偿还债务的比例确认坏账准备
往来 5	7,990,582.58	7,990,582.58	100	投资企业，款项多年不能收回，对方单位经营困难，已经出租经营，全额计提坏账
往来 6-17	14,727,443.84	10,508,021.37		
合计	378,611,526.59	41,632,957.72	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
3 至 4 年	167,082.48	10.97	139,594.14	166,312.55	18.00	83,156.28
4 至 5 年	530,171.63	34.80	529,771.63	260,000.00	28.14	208,000.00
5 年以上	826,217.30	54.23	826,217.30	497,650.32	53.86	497,650.32
合计	1,523,471.41	100.00	1,495,583.07	923,962.87	100.00	788,806.60

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	控股子公司	262,453,461.61	1 年内	67.85
秦岭水泥宝鸡有限公司	控股子公司	60,537,041.14	1 年以上	15.65
陕西秦岭水泥西安有限公司	控股子公司	21,412,082.19	0-5 年	5.54
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	11,490,915.23	4 年内	2.97
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	3 年以上	2.07
合计	/	363,884,082.75	/	94.08

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	控股子公司	262,453,461.61	67.85
秦岭水泥宝鸡有限公司	控股子公司	60,537,041.14	15.65
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	控股子公司	21,412,082.19	5.54
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	11,490,915.23	2.97
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	2.07
合计	/	363,884,082.75	94.08

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
礼泉秦岭水泥有限公司	15,676,037.42	15,676,037.42		15,676,037.42	15,676,037.42		37.69	37.69
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			参股	参股
西安高科实业公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00			参股	参股
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00			100	100
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00	8,400,000.00		80	80
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	13,023,813.46	13,023,813.46		13,023,813.46	13,023,813.46		68.73	68.73
陕西秦岭运输有限责任公司	4,292,396.68	4,292,396.68		4,292,396.68	4,292,396.68		78.40	78.40
秦岭水泥宝鸡有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00	29,000,000.00		98.34	98.34
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	6,785,500.00	6,785,500.00		6,785,500.00	6,099,219.43		72.68	72.68
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00	12,800,000.00		80	80
陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	207,494,350.00	207,494,350.00	52,005,650.00	259,500,000.00	67,117,539.16		100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	1,929,298.00	332,400.98		332,400.98	332,400.98				

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	407,079,652.43	267,294,263.81
其他业务收入	40,520,979.13	23,439,176.33
营业成本	356,491,083.75	289,571,779.49

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
建材行业	407,079,652.43	316,548,491.17	267,294,263.81	266,840,126.97
合计	407,079,652.43	316,548,491.17	267,294,263.81	266,840,126.97

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
水泥销售	362,418,325.48	275,192,601.39	261,865,613.56	261,941,877.55
熟料销售	44,661,326.95	41,355,889.78	5,428,650.25	4,898,249.42
合计	407,079,652.43	316,548,491.17	267,294,263.81	266,840,126.97

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
陕西省内	407,079,652.43	316,548,491.17	256,758,637.24	255,909,273.45
陕西省外			10,535,626.57	10,930,853.52
合计	407,079,652.43	316,548,491.17	267,294,263.81	266,840,126.97

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	24,317,923.93	5.97
客户 2	15,915,005.28	3.91
客户 3	11,713,673.32	2.88
客户 4	11,496,206.38	2.82
客户 5	9,940,079.32	2.44
合计	73,382,888.23	18.02

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	26,685,468.31	-176,986,397.95
加：资产减值准备	2,744,510.94	92,605,545.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,608,725.58	33,929,818.52
无形资产摊销	2,246,206.57	2,280,777.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-100,700.00	-12,125.73
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）	3,001,841.77	34,120,718.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	21,019,539.80	-32,441,678.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-264,001,623.71	47,320,476.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	180,744,995.29	23,197,176.30
其他		

经营活动产生的现金流量净额	948,964.55	24,014,309.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	101,340,366.18	4,355,729.51
减: 现金的期初余额	167,510,202.71	14,807,693.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,169,836.53	-10,451,964.45

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	222,280.00
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)	820,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-273,468.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,548,890.51
合计	26,317,701.78

2、净资产收益率及每股收益

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		0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		0.0001	0.0001

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本。
- 2、载有董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：周子敬

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

2010 年 8 月 5 日