

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

600217

2010 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	40
十二、备查文件目录.....	130

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	周尚军

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）周尚军声明：保证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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	*ST 秦岭

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1996 年 11 月 6 日
公司首次注册登记地点		陕西省耀县县城东郊
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 11 月 9 日
	公司变更注册登记地点	陕西耀县县城东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610204294201659
	组织机构代码	29420165-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 10 月 9 日
	公司变更注册登记地点	陕西省铜川市耀州区东郊
	企业法人营业执照注册号	610000100147301
	税务登记号码	610204294201659
	组织机构代码	29420165-9
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 8-9 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	9,964,762.89
利润总额	299,448,813.96
归属于上市公司股东的净利润	302,415,838.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,212,551.52
经营活动产生的现金流量净额	-62,659,687.19

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-471,612.33	
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	5,490,560.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
债务重组损益	284,625,763.80	
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	-157,090.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,660.40	
少数股东权益影响额（税后）	-123,674.07	
合计	289,203,286.52	

(三) 报告期末公司前三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	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	847,149,378.86	587,854,629.63	587,854,629.63	44.11	688,560,014.19
利润总额	299,448,813.96	-313,089,436.46	-313,794,537.72	不适用	-349,961,093.25
归属于上市公司股东的净利润	302,415,838.04	-301,165,281.94	-308,061,586.46	不适用	-336,136,659.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,212,551.52	-338,740,814.50	-345,637,119.02	不适用	-285,828,132.96
经营活动产生的现金流量净额	-62,659,687.19	-33,752,585.25	-33,752,585.25	不适用	57,349,583.88
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,581,080,633.61	1,710,185,686.32	1,709,480,585.06	-7.55	1,707,957,405.91
所有者权益（或股东权益）	259,246,564.17	-238,137,026.25	-251,002,665.10	不适用	57,058,921.36

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.458	-0.456	-0.466	不适用	-0.509
稀释每股收益（元 / 股）	0.458	-0.456	-0.466	不适用	-0.509
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.02	-0.513	-0.523	不适用	-0.433
加权平均净资产收益率（%）	-4.3876	-332.64	-317.68	不适用	-148.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.1917	-374.74	-356.43	不适用	-126.418
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	-0.09	-0.05	-0.05	不适用	0.087
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	0.39	-0.38	-0.38	不适用	0.086

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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				-3,200,000	-3,200,000	6,400,000	0.97
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,600,000	1.45				-3,200,000	-3,200,000	6,400,000	0.97
其中：境内非国有法人持股	9,600,000	1.45				-3,200,000	-3,200,000	6,400,000	0.97
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	651,200,000	98.55				3,200,000	3,200,000	654,400,000	99.03
1、人民币普通股	651,200,000	98.55				3,200,000	3,200,000	654,400,000	99.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						3,200,000	3,200,000	654,400,000	99.03
三、股份总数	660,800,000	100					0	660,800,000	100

股份变动的批准情况

(一)因执行公司《重整计划》，经陕西省铜川市中级人民法院民事裁定：

1.划转陕西秦岭水泥（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”）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；划转 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（以下简称“冀东水泥”）证券账户。

2.划转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.划转陕西省耀县水泥厂（以下简称“水泥厂”）持有本公司无限售流通股 50,000,000 股至冀东水泥证券账户。

4.划转水泥厂持有本公司无限售流通股 1,512,503 股至公司破产企业财产处置专户，划转水泥厂持有本公司无限售流通股 18,967,835 股至冀东水泥证券账户。

(二)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），同意本公司控股股东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%）转让给冀东水泥。

股份变动的过户情况

(一)2010 年 2 月 1 日，公司破产企业财产处置专户所持有的 34,308,366 股公司股票划转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）划转至冀东水泥证券账户。

(二)2010 年 3 月 23 日，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 股股票划转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。

(三)2010 年 6 月 3 日，水泥厂持有的本公司无限售流通股 62,664,165 股划转至冀东水泥证券账户。

(四)2010 年 6 月 22 日，陕西铜鑫科技开发公司（以下简称“铜鑫公司”）持有的本公司限售流通股 2,528,000 股过户给中国工商银行股份有限公司铜川分行（以下简称“工行铜川分行”）。

(五)2010 年 7 月 5 日，工行铜川分行持有的本公司有限售条件流通股 623,680 股划转至水泥厂证券账户（偿还本公司股权分置改革期间由水泥厂代铜鑫公司向本公司流通股股东垫付的对价股份）。

(六)2010 年 9 月 8 日，水泥厂持有本公司无限售流通股 50,000,000 股划转至冀东水泥证券账户。

(七)2010 年 12 月 29 日，水泥厂持有本公司无限售流通股 1,512,503 股划转至公司破产企业财产处置专户，18,967,835 股划转至冀东水泥证券账户。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海市政资产经营发展有限公司	5,056,000	0	0	5,056,000	股权分置改革	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	2,016,000	0	0	0	股权分置改革	
陕西省耀县水泥厂	0	623,680	623,680	0	股权分置改革	2010年7月22日
陕西铜鑫科技开发公司	2,528,000	0	0	0	股权分置改革	
中国工商银行股份有限公司铜川分行	0	1,904,320	1,904,320	0	股权分置改革	2010年7月22日
唐山冀东水泥股份有限公司	0	672,000	2,016,000	1,344,000	股权分置改革	2010年7月22日
合计	9,600,000	3,200,000	4,544,000	6,400,000	-	-

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 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							47,755 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	29	191,632,000	191,632,000	1,344,000	无	
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	境内非国有法人	6.02	39,751,237	-3,723,137	0	无	
陕西省耀县水泥厂	国有法人	5.85	38,633,660	-125,274,103	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	1.03	6,806,325	-97,539,272	0	无	
浙江航民科尔纺织有限公司	未知	0.81	5,322,974	5,322,974	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	0.51	3,350,000	3,350,000	0	无	
杨忠义	境外自然人	0.43	2,822,464		0	无	
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	0.38	2,500,043		0	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	190,288,000		人民币普通股				
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	39,751,237		人民币普通股				
陕西省耀县水泥厂	38,633,660		人民币普通股				
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	6,806,325		人民币普通股				
浙江航民科尔纺织有限公司	5,322,974		人民币普通股				
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				

中国建设银行股份有限公司陕西省分行	3,350,000	人民币普通股
杨忠义	2,822,464	人民币普通股
东北证券股份有限公司	2,500,043	人民币普通股
王慷	2,248,793	人民币普通股

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	唐山冀东水泥股份有限公司	1,344,000			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情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	唐山冀东水泥股份有限公司
单位负责人或法定代表人	张增光
成立日期	1994年5月8日
注册资本	121,277.06
主要经营业务或管理活动	硅酸盐水泥、熟料及相关产品的制造、销售；塑料编织袋加工、销售；水泥设备制造、销售、安装与维修；相关技术咨询、服务、货运；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；在规定的采区内从事水泥用灰岩的开采；石灰石销售。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

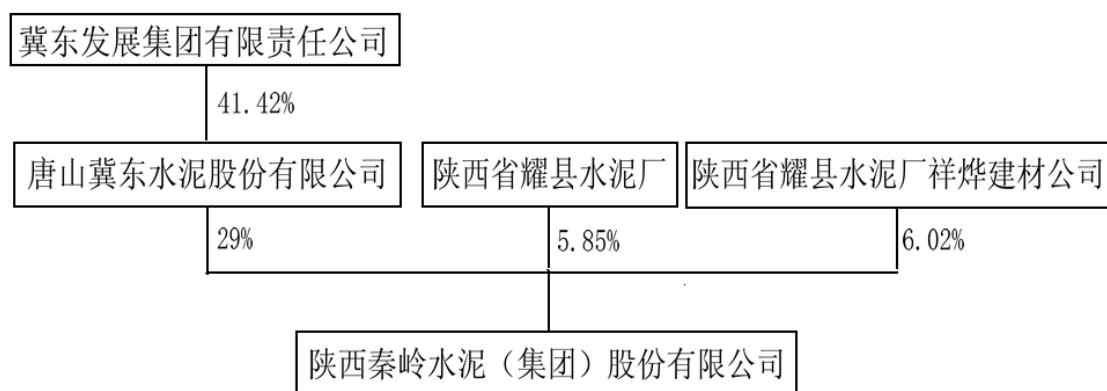
名称	冀东发展集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张增光
成立日期	1996年9月16日
注册资本	111,577.68
主要经营业务或管理活动	通过控股、参股、兼并、租赁运营资本；熟料、水泥、水泥制品、水泥机械设备、塑料及橡胶制品、针纺织品销售；货物及技术进出口业务（国家限定或禁止的项目除外）；普通货运；对外承包工程；承包境外建材行业工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口、对外派遣实

	施上述境外工程所需的劳务人员；装备工程制造、安装、调试技术咨询（以上各项涉及国家专项审批的未经批准不得经营）。
--	---

(3) 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

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周子敬	董事长	男	49	2008年9月17日	2011年6月30日	0	0		1	否
刘宗山	副董事长	男	50	2009年10月25日	2011年6月30日	0	0		1	是
安学辰	副董事长	男	48	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		1	是
于九洲	董事	男	53	2009年10月25日	2011年6月30日	0	0		1	是
龚天林	董事	男	57	2009年10月25日	2011年6月30日	0	0		1	是
王清海	董事	男	54	2008年9月17日	2011年6月30日	0	0		1	否
陈贵春	独立董事	女	50	2009年10月25日	2011年6月30日	0	0		3	否
孙红梅	独立董事	女	44	2009年10月25日	2011年6月30日	0	0		3	否
王福川	独立董事	男	70	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		3	否
冯生华	监事会主席	男	53	2009年10月25日	2011年6月30日	0	0		9.89	否
海灵巧	监事会副主席	女	63	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		0.8	否
杨崇新	职工监事	男	56	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		7.22	否
韩保平	董事会秘书	男	48	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		9.09	否
司国强	总经理	男	45	2010年11月15日	2011年6月30日	0	0		0	是
杨稳继	副总经理	男	48	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		9.09	否
侃莅	副总经理	男	41	2010年12月7日	2011年6月30日	0	0		0	是
贾近	副总经理	男	39	2010年12月7日	2011年6月30日	0	0		0	是
张新生	副总经理	男	38	2010年12月7日	2011年6月30日	0	0		0	是
李宁	总会计师	女	50	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		9.09	否
和立新	总工程师	男	47	2006年12月21日	2011年6月30日	0	0		9.09	是
合计	/	/	/	/	/			/	69.27	

周子敬：曾任铜川市人民政府副秘书长、党组成员，陕西省耀县水泥厂厂长、本公司董事长兼党委书记。现任本公司董事长兼党委书记。

刘宗山：曾任唐山冀东水泥股份有限公司监事、总经理助理、物流公司总经理，2008 年 5 月起任唐山冀东水泥股份有限公司副总经理。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会董事、副董事长。

安学辰：曾任陕西耀县水泥厂置业有限公司董事长、陕西省耀县水泥厂副厂长，现任陕西省耀县水泥厂厂长、陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司经理、本公司副董事长。

于九洲：2005 年 5 月至今任唐山冀东水泥股份有限公司总经理、副董事长。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会董事。

龚天林：2005 年 5 月至今任唐山冀东水泥股份有限公司副总经理，2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会董事。

王清海：曾任本公司副董事长，铜川市国有资产监督管理委员会副主任，本公司董事、总经理，现任本公司董事。

陈贵春：曾任陕西省建筑材料工业总公司发展与改革处处长、中国建材企协常务理事、陕西省建材企协秘书长。现任陕西省建材协会副会长、陕西省建材工会副主席。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会独立董事。

孙红梅：陕西科技大学会计学教授，管理学院院长，硕士生导师。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会独立董事。

王福川：西安建筑科技大学材料学院教授，硕士研究生导师。中国建筑学会混凝土基本理论与应用委员会委员。中国冶金建设学会工程材料专业委员会副主任，陕西省土木建筑学会建筑材料学术委员会副主任委员，陕西省混凝土协会专家组成员，西安建筑科技大学建筑材料检测中心总工程师。

冯生华：本公司党委副书记兼纪委书记和工会主席，2009 年 10 月被选举为本公司第四届监事会监事、监事会主席。

海灵巧：曾任铜川市财政局副局长、铜川市财政局副调研员，现任铜川市会计学会会长。本公司监事会副主席。

杨崇新：曾任公司党委委员、纪委委员、组织部部长，现任本公司党委委员、纪委委员、党委政工部部长、本公司监事。

韩保平：曾任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任，董事兼董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

司国强：曾任唐山冀东水泥股份有限公司审计部副部长（主持工作），辽阳冀东水泥有限公司总经理，唐山冀东水泥股份有限公司审计部部长、马达加斯加项目部总经理，冀东水泥丰润有限公司总经理，唐山冀东水泥股份有限公司保定项目部总经理，唐山冀东水泥股份有限公司冀中南大区总经理兼唐县冀东水泥有限责任公司总经理、涑水冀东水泥有限责任公司总经理。现任本公司总经理。

杨稳继：本公司副总经理。

侃莅：曾任唐山冀东水泥股份有限公司丰润公司生产技术部部长，总经理助理，冀东水泥涑县有限责任公司总经理助理，冀东水泥（烟台）有限责任公司副总经理，冀东海天水泥闻喜有限责任公司副总经理，大同冀东水泥有限责任公司副总经理。现任本公司副总经理。

贾近：曾任河北省冀东水泥厂制造分厂工程师；冀东海德堡（扶风）水泥有限公司设备部部长；冀东水泥凤翔有限责任公司总经理助理，副总经理。现任本公司副总经理。

张新生：曾任唐山冀东水泥股份有限公司设备管理部设备责任工程师，生产技术部设备责任工程师，装备部责任工程师；大同冀东水泥有限责任公司设备管理部部长，总经理助理；内蒙古冀东水泥有限责任公司副总经理。现任本公司副总经理。

李宁：本公司总会计师。

和立新：本公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘宗山	唐山冀东水泥股份有限公司	副总经理	2009年6月24日	2012年6月24日	是
安学辰	陕西省耀县水泥厂	厂长	2010年11月17日		是
安学辰	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	经理	2005年3月1日		否
于九洲	唐山冀东水泥股份有限公司	副董事长、总经理	2009年6月24日	2012年6月24日	是
龚天林	唐山冀东水泥股份有限公司	副总经理	2009年6月24日	2012年6月24日	是

安学辰先生在股东单位任职为任命制,无任期终止日期。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于九洲	冀东发展集团有限责任公司	董事			否
龚天林	冀东发展集团有限责任公司	董事			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的报酬为津贴，高级管理人员的报酬为月度工资。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照上述原则执行，具体支付金额见（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杜晓峰	总经理	离任	工作变动
司国强	总经理	聘任	工作需要
葛文权	副总经理	离任	工作变动
侃莅	副总经理	聘任	工作需要
贾近	副总经理	聘任	工作需要
张新生	副总经理	聘任	工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,991
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产	1,043
供销	140
技术	155
财务	31
管理	330
其他	292
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	73
大专	332
中专	141
高中、技校	906
高级职称	15
中级职称	82
初级职称	58

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自成立以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和中国证监会有关法律法规以及相关规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

1.关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的规定。

2.关于控股股东与上市公司：报告期内公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况进行了比较充分的披露。

报告期内，因原控股股东协议转让所持有公司部分股份和执行公司《重整计划》，公司控股股东由陕西省耀县水泥厂变为唐山冀东水泥股份有限公司。

3.关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、

战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外的各委员会中独立董事占三分之二并担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及专门委员会制订了相应的议事规则或工作规程。专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接。公司董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

报告期内公司对高管进行了调整。因公司原总经理辞职，聘任了新的总经理和三名副总经理。

4.关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能根据《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，对公司的依法运作、关联交易、财务状况、高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

5.关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户等相关利益的合法权益，能够关注环境保护等问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康的发展。

6.关于信息披露及透明度：公司董事会设立董事会办公室并配备相应人员，严格依法依规履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，真实、准确、完整、及时、公平地履行了信息披露义务。报告期内，共编制、报送、披露四份定期报告和 59 个临时公告。利用深圳证券交易所信息有限责任公司提供的网上平台采取网络远程的方式举行了 2009 年年度报告网上说明会，建立了《对外信息报送和使用管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。为进一步加强公司对外报送未公开信息的管理，根据中国证监会陕西监管局《关于进一步加强内幕信息管理工作的通知》（陕证监发[2010]35 号）的有关要求，公司董事会办公室组织公司各部门对通过各个渠道向外部报送信息的情况进行了详细的自查，就公司各部门对外报送未公开信息事项汇总报经公司第四届董事会第四十四次会议审议通过，并对《对外信息报送和使用管理办法》进行了适时修订，进一步规范了内幕信息的管理工作。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周子敬	否	10	10	5	0	0	否
安学辰	否	10	10	5	0	0	否
刘宗山	否	10	10	5	0	0	否
于九洲	否	10	7	5	3	0	是
龚天林	否	10	7	5	3	0	是
王清海	否	10	7	5	3	0	是
陈贵春	是	10	10	5	0	0	否
孙红梅	是	10	9	4	0	1	否
王福川	是	10	9	5	1	0	否

(1)董事于九洲先生连续两次未亲自参加公司董事会，系因为公司董事会的开会时间与该董事所在股东单位唐山冀东水泥股份有限公司重要会议召开时间及重要行程有冲突。虽未能

亲自参加董事会会议，但该董事能在认真审阅每次董事会议案的基础上，书面授权委托其他董事根据其书面意见和表决意向指示行使表决权。

(2)董事龚天林先生连续两次未亲自参加公司董事会，系因为公司董事会的开会时间与该董事所在股东单位唐山冀东水泥股份有限公司重要会议召开时间及重要行程有冲突。虽未能亲自参加董事会会议，但该董事能在认真审阅每次董事会议案的基础上，书面授权委托其他董事根据其书面意见和表决意向指示行使表决权。

(3)董事王清海先生连续两次未亲自参加公司董事会，系因为公司董事会的开会时间与该董事重要行程有冲突。虽未能亲自参加董事会会议，但该董事能在认真审阅每次董事会议案的基础上，书面授权委托其他董事根据其书面意见和表决意向指示行使表决权。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1)独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》，并在《公司章程》第六章第二节对独立董事的相关工作进行了详细规定。

(2)独立董事相关工作制度的主要内容：在《公司章程》第六章第二节中主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3)独立董事履职情况：

报告期内，独立董事依法依规，勤勉尽责，按时参加公司各次董事会会议，认真审阅会议资料，事先对由董事会决策的重大事项进行仔细审查，深入了解公司有关情况，听取公司汇报，对公司定期报告、关联交易、对外担保、高管聘任等事项发表了客观、专业的意见，对董事会科学客观的决策，对公司的规范运作起到了积极的作用，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的原材料供应系统、生产系统、产品销售网络、销售人员和客户，在业务上具备独立完整的自主经营的能力。		
人员方面独立完整	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开，并设立了独立的劳动人事职能部		

情况		门；公司董事、监事和高级管理人员的产生按照《公司章程》的有关规定；公司高级管理人员均未在控股股东单位担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权清晰，完全独立于股东单位，不存在与控股股东及其关联方共用资产情况。		
机构方面独立完整情况	是	与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作，不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立有独立的财务核算体系；公司制定了完善的财务管理制度，开设了独立的银行账号，独立运营资金，独立纳税，与股东单位无混用账户、混合纳税现象，财务人员均未在股东单位或其他单位兼职。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司自成立以来，为保证公司生产经营活动的正常经营运行，保护公司资产的安全和完整，致力于公司内部控制制度的制订，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《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》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理工作制度》、《关联交易管理办法》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。并随着公司业务的发展变化，使之不断细化完善，并按公司业务发展的需要制定一系列控制制度，使之更加有效的服务于公司的经营管理。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为保证公司生产经营目标的实现，适应公司发展的需要，按业务实际情况制定了一系列业务控制制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司制定了《对外接待管理办法》、《档案管理办法》、《印章管理办法》、《行政公文处理管理办法》、《全面预算管理办法》、《财务计划管理办法》等，是提高工作效率和质量的基础条件。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司建立了《员工招聘录用管理办法》、《劳动合同管理办法》、《员工考勤管理办法》、《员工奖惩管理办法》、《社会保险管理办法》、《定岗定编管理办法》等管理办法，规范了企业的用人管理，努力建立科学的激励机制和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，发挥团队精神。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司制定了《内部审计管理规定》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情	公司制订了《生产经营计划管理办法》、《生产经营统计管理办法》、《生产经营运行管理办法》、《生产调度管理规定》、《生产经营过程计量管理办法》、《新产品研发管理办法》、《生产事故处理管理办法》、《水泥

况	生产工艺技术管理规定》、《设备运行管理规定》、《安全检查管理办法》、《安全考核管理办法》、《环境保护管理办法》等规范性文件，要求员工按照规程操作，生产技术部和安全环保部督导实施。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司制订了《生产过程质量检验管理规定》、《质量事故管理办法》、《出厂水泥编码管理办法》，这些规章制度均得到了规范的执行，为保持“秦岭”品牌的美誉度和提高销量提供了有力的保障。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司已建立相应绩效评价和激励约束机制。公司董事会成立了薪酬与考核委员会，并严格依据绩效考评有关指标及激励约束条款对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，依据考评结果提出奖励方案，经股东大会批准后实施。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理制度》、《内部信息及知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》和《年报信息披露重大过错责任追究制度》等制度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 10 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度第一次临时股东大会	2010 年 11 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 11 月 10 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010 年公司水泥产量为 292 万吨，同比增加 76 万吨，增幅 35%；销售水泥 294 万吨，同比增加 91 万吨，增幅 45%；销售熟料 27 万吨，同比增加 22 万吨，增幅 450%；实现营业

收入 84,715 万元，同比增加 25,929 万元，同比增幅 44.11%；营业利润 996 万元，同比增加 36,019 万元；2010 年归属于母公司所有者的净利润 30,242 万元，同比增加利润 60,358 万元。

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 15.81 亿元，较期初减少 1.29 亿元，其中流动资产 3.68 亿元，较期初减少 0.46 亿元，固定资产 9.26 亿元，较期初减少 0.71 亿元，无形资产 2.38 亿元，与期初持平；总负债 13.34 亿元，较期初减少 5.95 亿元，其中流动负债 13.31 亿元，较期初减少 5.96 亿元，非流动负债 0.03 亿元，与期初持平。报告期末资产负债率为 84.38%，较期初减少 28.43 个百分点。

2. 资产负债表项目发生重大变化情况：

金额单位：万元

项 目	期末余额	年初余额	增减额	增减率%
货币资金	10,109.43	17,019.32	-6,909.89	-40.60
预付款项	7,722.58	2,402.63	5,319.95	221.42
短期借款	79,929.83	47,502.81	32,427.02	68.26
应付账款	12,931.29	21,513.61	-8,582.32	-39.89
应交税费	1,828.70	9,170.82	-7,342.12	-80.06
应付利息	1,536.90	8,222.83	-6,685.93	-81.31
其他应付款	7,476.04	29,266.80	-21,790.76	-74.46
一年内到期的非流动负债	-	36,761.18	-36,761.18	-100.00
长期应付款	158.62	226.83	-68.21	-30.07
资本公积	23,928.87	3,738.50	20,190.37	540.07
库存股	693.60	-	693.60	
未分配利润	-70,233.98	-100,475.56	30,241.58	30.10

(1) 货币资金报告期末数为 10,109.43 万元，比期初数减少 40.60%，主要是公司支付工程款增加所致。

(2) 预付账款报告期末数为 7722.58 万元，比期初数增加 221.42%，主要是公司购建固定资产预付款增加所致。

(3) 短期借款报告期末数为 79,929.83 万元，比期初数增加 68.26%，主要是公司重整计划执行，重组方冀东水泥通过银行委托贷款增加所致。

(4) 应付账款报告期末数为 12,931.29 万元，比期初数减少 39.89%，主要是公司重整计划执行，偿还债权人债务所致。

(5) 应交税费报告期末数为 1828.70 万元，比期初数减少 80.06%，主要是公司重整计划执行，缴纳以前年度税款所致。

(6) 应付利息报告期末数为 1536.90 万元，比期初数减少 81.31%，主要是公司重整计划执行，偿还所欠银行借款利息以及银行免除部分利息所致。

(7) 其他应付款报告期末数为 7476.04 万元，比期初数减少 74.46%，主要是公司重整计划执行，偿还债权人债务所致。

(8) 一年内到期的非流动负债报告期末数为 0 元，其主要原因是：公司重整计划执行，偿还银行借款所致。

(9) 长期应付款报告期末数为 158.62 万元，比期初数减少 30.07%，主要是支付本年融资租赁款所致。

(10) 其他长期负债报告期末数为 175.26 万元，比期初数增加 213.06%，主要是西安公司经营

场地被征用，本期新增的拆迁补偿款尚未支付所致。

(1)资本公积报告期末数为 23,928.87 万元，比期初数增加 540.07%，，主要是公司重整计划执行，原股东让渡股份偿还公司债务以及公司收购子公司之铜川公司、运输公司和特水公司少数股东投资所致。

(2)库存股报告期末数为 693.60 万元，为本期新增加数，系执行公司重整计划时子公司铜川公司作为公司债权人，受让原股东让渡股份。

(3)未分配利润报告期末数为-70,233.98 元，比期初数增加 30.10%，主要是本年度公司重整债务重组按期完成，形成的债务重组利得所致。

3.报告期内利润表项目变化情况

金额单位：万元

项 目	本期数	上期数	增减额	增减率（%）
营业收入	84,714.94	58,785.46	25,929.48	44.11
营业成本	66,003.85	50,442.25	15,561.60	30.85
销售费用	4,865.45	7,548.95	-2,683.50	-35.55
管理费用	10,038.89	22,544.75	-12,505.86	-55.47
财务费用	2,336.39	8,397.45	-6,061.04	-72.18
营业外收入	29,204.57	3,962.72	25,241.85	636.98

(1)营业收入报告期为 84,714.94 万元，较上期增加 44.11%，主要是公司生产经营得到明显好转销售增加所致。

(2)营业成本报告期为 66,003.85 万元，较上期增加 30.85%，主要是公司生产经营得到明显好转销售增加导致成本增加，但营业成本增加幅度小于营业收入增加幅度，为公司加强成本控制所致。

(3)销售费用报告期为 4865.45 万元，比上期数减少 35.55%，主要是公司费用得到控制所致。

(4)管理费用报告期为 10,038.89 万元，比上期数减少 55.47%，主要是 2009 年度计提内部退养职工辞退福利、2010 年度人员减少使职工薪酬减少以及加强费用控制所致。

(5)财务费用报告期为 2336.39 万元，比上期数减少 72.18%，主要是由于公司破产重整，原银行债务不再计提利息，同时委托贷款利率较原贷款利率降低所致。

(6)营业外收入报告期为 29,204.57 万元，比上期增加 636.98%，主要是公司破产重整计划执行完毕，普通债权人放弃的 50% 债权所致。

4.现金流量表变化情况

金额单位：万元

项 目	2010 年	2009 年
经营活动产生的现金流量净额	-6,265.97	-3,375.26
投资活动产生的现金流量净额	-12,936.27	-390.17
筹资活动产生的现金流量净额	12,292.35	18,878.82
现金及现金等价物净增加额	-6,909.88	15,113.40

(1)报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少。主要是本年购买商品、提供劳务支付的现金、支付的税款及支付职工薪酬增加所致。

(2)报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是本期构建固定资产支付现金、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期减少，主要是本期偿还银行债务支

付的现金增加所致。

(4)报告期内公司现金及现金等价物净增加额较上期减少。主要是本期偿还债务支付的现金增加所致。

5.报告期主要控股公司的基本情况及经营业绩

金额单位：万元

子公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	投资咨询	200	100	64.49	51.62	-62.67
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	水泥制造	1,455	79.04	2,630.39	-1,607.30	-685.29
陕西秦岭运输有限责任公司	运输	500	100	332.95	-443.46	114.15
秦岭水泥宝鸡有限公司	水泥制造	3,000	98.34	4,323.55	-1,092.40	-412.11
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	水泥制造	934	72.68	804.35	-37.77	-135.05
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	水泥制造	25,950	100	43,033.45	17,791.61	1,677.13
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	水泥制造	1,400	60	977.44	-1,736.90	-191.73
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	水泥制造	1,600	80	1,027.42	-805.93	83.75
合计		35,039		53,194.04	12,119.47	388.18

6.7.前 5 名供应商合计的采购金额和前 5 名客户合计销售额

前 5 名供应商合计的采购额	37937 万元	占年度采购总额的比例 59.52%
前 5 名客户合计销售额	13190 万元	占公司销售总额比例 15.57%

7.未来公司发展的机遇和挑战

近两年陕西省内及周边省区市新建水泥项目剧增，公司所处的水泥制造行业竞争激烈，同时陕西经济发展步伐的加快，区域水泥需求呈增长态势。可以说，公司发展面临的机遇与挑战并存。

(1)公司面临的机遇

①陕西实施《关中-天水经济区发展规划》步伐和城镇化、保障性住房、基础设施建设速度的加快，促进区域水泥市场需求稳步增长。

②陕西省淘汰落后水泥产能步伐的加快，将优化市场环境，公司市场拓展空间机会增加。

③公司通过重整，资产负债结构得以改观，资金状况有效改善，经营管理水平提高，生产规模扩大，核心竞争能力提升。

(2)公司面临的挑战

陕西省内及周边省区市新建水泥项目陆续投产，区域市场范围内水泥供给增加，市场竞争日益加剧，公司发展的外部压力增大。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
9	2	计划生产水泥 320 万吨	1.加快项目建设，提高生产规模，提升核心竞争能力。 2.深入推进人力资源管理改革，强化绩效考核与薪酬管理，狠抓基础管理，提升公司管理水平。 3.发挥规模采购优势，扩大直采数量，科学、合理储备物资，努力降低采购成本。 4.强化生产调度管理，提高主机设备有效运转率，降低物料消耗，节约生产成本。 5.加强质量管理，实现质量管理的精细化和经济化，坚持质量领先和效益至上。 6.强化营销功能，严控应收预付，有效防范债权风险，提高资金周转率和市场掌控能力。 7.加强财务管理，拓宽融资渠道，确保资金需求，降低运营成本。 8.注重企业文化建设，提升企业综合形象。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司新建 4500T/D 熟料生产线	49,383	2.81%	
纯低温余热发电项目	14,025	25.91%	
合计	63,408		

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

1.公司根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，对相关会计政策进行变更，具体说明如下：

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。公司据此对 2009 年度合并财务报表进行追溯调整。该项会计政策变更影响如下：

此项会计政策变更仅影响本集团合并财务报表。2009 年 1 月 1 日少数股东权益减少 5,969,334.33 元，2009 年 1 月 1 日归属于母公司股东的权益增加 5,969,334.33 元；2009 年 12 月 31 日少数股东权益减少 12,160,537.60 元，2009 年 12 月 31 日归属于母公司股东的权益增加 12,160,537.60 元；2009 年度少数股东损益减少 6,191,203.27 元，2009 年度归属母公司股东的损益增加 6,191,203.27 元。

董事会认为，本次会计政策变更为根据财政部相关文件进行，符合会计政策变更的基本要求。

2.本报告期无会计估计变更。

3.公司 2011 年 3 月 18 日第四届董事会第五十一次会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，会计差错更正说明如下：

(1)陕西耀县水泥厂置业有限公司（以下简称“置业公司”）是公司股东陕西省耀县水泥厂下属企业，负责公司及陕西省耀县水泥厂和其他关联单位的职工居住区水电供应的管理和收费工作。由于水电供应的特殊性，公司先供应水电，然后对置业公司挂账，收到置业公司款项后进行冲账。在 2009 年度公司将部分水电费 705,101.26 元作为职工福利进入当期管理费用。本年度与置业公司进行账务核对时，发现该笔费用处理有误，应作为应收置业公司的往来款项进行确认。对该事项采取追溯调整法进行更正，调整减少 2009 年度管理费用 705,101.26 元，调整增加 2009 年度净利润 705,101.26 元，同时调整增加 2010 年年初其他应收款 705,101.26 元和年初留存收益 705,101.26 元。

(2)根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的相关规定，高危行业企业按照国家规定计提的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。公司以前年度没有进行专项储备的提取，而是将实际发生的安全生产费直接计入当期成本费用，没有进行专项储备提取。根据规定，公司按照每开采一吨石灰石计提 1 元的安全生产费，并对该事项采取追溯调整法进行更正，调整增加 2009 年度专项储备计提金额 1,952,567.00 元，同时调整增加专项储备使用数 1,952,567.00 元。本次调整对 2010 年年初数未有影响。

董事会认为，就上述第(1)项会计差错，公司对有关责任人予以批评教育。同时公司做出

的财务信息更正，是对公司实际经营状况的客观反映，公司的会计核算更为真实和客观，有利于提高公司的会计信息质量，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定。独立董事对此事项发表了专项意见：公司董事会《关于前期会计差错更正的议案》中的会计差错更正是恰当的，公允地反映了报告期公司的财务状况，符合国家颁布的企业会计准则等相关法律法规的规定。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第四十一次会议	2010年2月4日	1.通过《关于制订公司<内幕信息及知情人管理制度>的议案》； 2.通过《关于制订公司<对外信息报送和使用管理办法>的议案》； 3.通过《关于制订公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》。	中国证券报、上海证券报	2010年2月6日
第四届董事会第四十二次会议	2010年3月15日	1.通过《2009年度报告及摘要》； 2.通过《2009年度董事会工作报告》； 3.批准《2009年度总经理工作报告》； 4.通过《2009年度财务决算报告》； 5.通过《2009年度利润分配预案》； 6.通过《关于公司2009年年度审计报告强调事项段所涉及事项的专项说明》； 7.通过《关于前期会计差错更正的议案》； 8.通过《关于2009年年度土地使用权租赁费的议案》； 9.通过《关于预计2010年水泥包装袋交易的议案》； 10.通过《关于受让陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司部分股权的议案》； 11.通过《关于聘请公司2010年度审计机构的议案》； 12.通过《关于召开2009年年度股东大会的议案》。	中国证券报、上海证券报	2010年3月18日
第四届董事会第四十三次会议	2010年4月26日	通过公司《2010年第一季度报告》。		
第四届董事会第四十四次会议	2010年6月18日	1.通过《关于用土地使用权抵押在华夏银行西安分行办理流动资金贷款的议案》； 2.通过《关于同陕西冀东水泥盾石工程有限责任公	中国证券报、上海证券报	2010年6月22日

		司设备维修关联交易的议案》； 3. 通过《关于修订公司<对外信息报送和使用管理办法>的议案》； 4. 通过《关于对外报送未公开信息事项的议案》。		
第四届董事会第四十五次会议	2010年6月30日	1.通过《关于与冀东海德堡水泥（泾阳）有限公司熟料销售关联交易的议案》； 2.通过《关于向冀东水泥凤翔有限责任公司进行劳务派遣的议案》。	中国证券报、上海证券报	2010年7月2日
第四届董事会第四十六次会议	2010年8月3日	1.通过《公司2010年半年度报告及摘要》； 2.通过《关于采购唐山盾石机械制造有限公司生产的技术设备的议案》。	中国证券报、上海证券报	2010年8月6日
第四届董事会第四十七次会议	2010年9月17日	1.通过《关于公司投资建设4500t/d 新型干法水泥熟料生产线的议案》； 2.通过《关于公司节能环保技术改造项目的议案》； 3.通过《关于公司纯低温余热发电项目的议案》； 4.通过《关于委托陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司承担设备维修保障暨关联交易的议案》； 5.通过《关于对子公司进行处置的议案》。	中国证券报、上海证券报	2010年9月21日
第四届董事会第四十八次会议	2010年10月18日	1.通过《公司2010年第三季度报告》； 2.通过《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。	中国证券报、上海证券报	2010年10月20日
第四届董事会第四十九次会议	2010年11月15日	1.通过《关于租赁陕西省耀县水泥厂土地使用权的议案》； 2.通过《关于调整固定资产分类及其折旧年限的议案》 3.同意杜晓锋同志因工作变动辞去本公司总经理职务，经公司董事长提名，公司董事会提名委员会审查，聘任司国强先生为公司总经理。	中国证券报、上海证券报	2010年11月16日
第四届董事会第五十次会议	2010年12月7日	根据工作需要，经公司总经理提名，公司董事会提名委员会审查，聘任贾近先生、佩莅先生和张新生先生为公司副总经理。	中国证券报、上海证券报	2010年12月9日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，公司董事会严格执行了股东大会通过的各项决议内容。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司制定了《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》，并按照《细则》和《工作规程》开展年报工作。

报告期内，根据公司《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会委员勤勉尽责，切实履行了相应的责任和义务。根据中国证监会及上海证券交易所关于 2010 年度报告工作的有关要求，为公司 2010 年度报告开展了一系列工作。

(1)对公司 2009 年年度财务报告进行了审议，并督促公司审计机构按计划完成审计工作，就公司续聘 2010 年度审计机构出具了意见。

(2)对公司 2010 年财务报告的两次审议情况

①公司聘任的中瑞岳华会计师事务所负责年度审计的注册会计师进场前，审计委员会于 2011 年 1 月 18 日召开了 2011 年第一次会议，应到委员 3 名，实到委员 3 名，会议由审计委员会主任孙红梅主持。会议审阅了公司财务部提交的 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及 2010 年度的合并及母公司利润表和现金流量表。并进行了表决，与会审计委员一致同意以此为基础进行审计工作。

②公司聘任的中瑞岳华会计师事务所负责年度审计的注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与于 2011 年 3 月 3 日进行了沟通。并于 2010 年 3 月 18 日，同意将《审计报告》（初稿）提交董事会审议。

(3)对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会于 2010 年 1 月 18 日与公司聘任的中瑞岳华会计师事务所协商确定了 2010 年度审计工作安排，并于 2011 年 3 月 3 日就中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的对公司 2010 年年度财务会计报表初步审计意见，进行了充分的沟通，达成一致意见。审计委员会同时督促会计师事务所严格按照确定的审计工作安排完成审计报告。

在公司董事会审计委员会督促和与会计师事务所的沟通下，公司 2010 年度审计报告如期定稿，审计工作圆满完成。

(4)公司聘任的会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告：

中瑞岳华会计师事务所能依据前述工作安排与公司经营班子和审计委员会就报表合并、公司目前选用及变更的会计政策是否合理、会计估计是否恰当、2010 年度公司对外担保情况和控股股东及其关联方占用资金情况、关联交易情况、内控制度的执行等事项进行充分的沟通，使各方对公司的经营情况、财务处理情况等方面有了深入的了解。

(5)审计委员会认为，中瑞岳华会计师事务所有限公司具备证券期货业务执业资格，对公司的审计年限较长，熟悉公司情况，能按照注册会计师独立审计准则和相关规定开展审计工作，审计人员配置合理、执业能力强，并按计划完成了公司委托的 2010 年度各项审计工作，出具的审计报告能够充分反映公司 2010 年度的财务状况、经营成果和现金流量情况，结论意见符合公司的实际情况，审计报告符合会计政策和证券监管机构关于报表编制的要求。

(6)聘任会计师事务所工作

审计委员会于 2010 年 3 月 18 日召开 2010 年第二次会议，形成决议，建议公司聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，并将此事宜提交公司第四届董事会第五十一次会议审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬委员会未发生新决策事项。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 2 月 4 日召开的第四届董事会第四十一次会议审议通过了《对外信息报送和使用管理办法》，并在 2010 年 6 月 18 日召开的第四届董事会第四十四次会议对该制度进行了修订和完善。自制度建立健全以来，严格执行。

6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2010 年度母公司实现净利润 288,678,544.56 元，合并年初未分配利润-1,009,525,955.96 元，可供股东分配利润为-720,847,411.40 元。根据《公司法》和公司《章程》的规定，2010 年度不进行利润分配。	用于弥补以前年度亏损。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 3 月 15 日在公司召开第四届监事会第十五次会议	1.通过 2009 年度监事会工作报告； 2.同意公司《2009 年年度报告》； 3.通过就董事会关于带强调事项段的审计报告说明的意见。
2010 年 4 月 26 日在公司召开第四届监事会第十六次会议	同意《2010 年第一季度报告》
2010 年 8 月 3 日以通讯方式召开第四届监事会第十七次会议	同意公司《2010 年半年度报告》。
2010 年 10 月 8 日在公司召开第四届监事会第十八次会议	同意公司《2010 年第三季度报告》。
2010 年 11 月 15 日以通讯方式召开第四届监事会第十九次会议	通过公司《关于调整固定资产分类及其折旧年限的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2010 年公司董事会、经理班子能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求依法运作，并建立了较为完善的内部控制制度和良好的内控机制，重大决策依据充分，决策程序合法有效，股东大会和董事会决议能够很好落实，未发现董事及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司编制的年度财务报告进行了审核，并发表了意见。监事会审议认为：公司年度报告的编制和审议程序符合有关法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息从各个方面真实反应出公司的经营成果和财务状况等事项。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司收购、出售资产交易价格合理，没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人进行内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司各项关联交易程序合法，按市场定价，定价依据充分，价格公平合理，未损害公司的利益。

十、重要事项

(一) 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
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			
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			
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			

(1)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。陕西省高级人民法院于2010年12月24日以(2010)陕民一终字第00048号《民事判决书》终审判决:驳回上诉,维持原判。止本报告披露日已支付100万元。

(2)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360万元欠款,止本报告披露日剩余款项已全部支付完毕。

(3)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 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 10,865,973.7 元，尚未收到法院的终结裁定书。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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。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。公司在执行期完成重整计划的相关事项，公司股票于 2010 年 2 月 3 日复牌交易。

铜川中院于 2010 年 10 月 22 日裁定：秦岭水泥《重整计划》按期执行完毕；秦岭水泥管理人的监督职责终止；秦岭水泥的债权人在重整期间未依法申报债权的，在本裁定生效后，可以按照秦岭水泥《重整计划》规定的同类债权的清偿条件行使权利；按照秦岭水泥《重整计划》减免的债权，在本裁定生效后，秦岭水泥不再承担清偿责任。

至 2010 年 12 月 29 日，冀东水泥持有本公司股份 191,632,000 股（其中：协议受让 62,664,165 股，按照重整计划受让 128,967,835 股），占本公司总股本的 29%，为本公司第一大股东。按照铜川中院批准的本公司《重整计划》所列之出资人权益调整方案，全体股东应让渡其所持有本公司股份全部划转完毕。

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。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	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	2010年4月29日	5,000	1,851	1,677		协商定价	是		5.55	参股股东

(五) 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	其他关联人	购买商品	采购水泥袋	以市场价为基础协商确		16,164,001.37	100	挂账		

建材公司包装袋厂				定						
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	股东的子公司	购买商品	采购熟料	市场价		3,606,436.92	100.00	现款		
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	其他	接受劳务	接受维修	以市场价为基础协商确定		3,082,546.83	87.93	挂账		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他关联人	销售商品	销售水泥	市场价		3,125,321.37	0.28	抵账		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	股东的子公司	销售商品	销售熟料	市场价		2,490,482.05	0.22	现款		
陕西省耀县水泥厂	参股股东	其它流出	土地租赁	双方以市场价协商确定		4,095,718.20	100	挂账		
冀东水泥股份有限公司	控股股东	借款	委托贷款	银行基准利率		796,070,000.00	100			
合计		/		/		828,634,506.74		/	/	/

冀东水泥作为重整计划执行的重组方，向公司通过委托贷款提供资金支持，上述委托贷款本年度累计发生贷款利息 22,319,722.33 元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位: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
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	参股股东	购买除商品以外的资产	固定资产	以市场价为基础协商确定	2,166,069.35		2,166,069.35		现款	
陕西省耀县水泥厂	参股股东	收购股权		协商定价			50,000,000.00		现款	

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	参股股东			7,515,444.20	1,095,244.70
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）		5,160,263.66			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		3,948,786.83			

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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
其他对公司中小股东所作承诺	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：（1）以融资方式为秦岭水泥重整计划中规定债务的清偿以及秦岭水泥控股子公司部分债务的清偿提供委托贷款或担保的支持，保证偿债资金按重整计划规定的期限及时足额支付。该项偿债所需资金不超过 9.7 亿元。 （2）为秦岭水泥提供必要的流动资金和设备维修所需资金提供委托贷款或担保，保证秦岭水泥正常经营。截至 2010 年 3 月底，该项委托贷款或担保不超过 0.8 亿元。 （3）确保秦岭水泥继续录用现有 2500 名在岗员工。 （4）秦岭水泥已获准新建一条日产 4500 吨水泥熟料生产线，我公司为	（1）、（2）和（3）项承诺已基本履行完毕，（4）项正在履行（新建生产线正在建设），（5）项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。经与有关部门沟通认为，上市公司目前不宜分拆业务重组注入另一家上市公司或单独申请主板上市，且秦岭水泥重组方案会加大两家上市公司间的同业竞争问题。根据相关

	<p>该生产线的建设提供委托贷款或担保。该项委托贷款或担保不超过 5 亿元。</p> <p>上述委托贷款或担保累计不超过 15.5 亿元。</p> <p>(5) 将本公司在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入秦岭水泥,以解决上市公司同业竞争问题,并提高秦岭水泥盈利能力。本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,尚需取得本公司董事会和股东大会、秦岭水泥董事会和股东大会批准,以及中国证监会核准。</p>	<p>规定,公司股票于 2010 年 6 月 7 日起复牌。冀东水泥与相关各方正在探讨和寻找适当的能够解决问题的方案。</p>
--	--	---

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	33
境内会计师事务所审计年限	15

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

1.陕西省耀县水泥厂协议转让股份给唐山冀东水泥股份有限公司:

陕西省耀县水泥厂(以下简称"水泥厂")与唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称"冀东水泥")于 2009 年 8 月 23 日签署《股权转让协议》。水泥厂拟将其持有的本公司 62,664,165 股国有法人股(占本公司股份总数的 9.48%,全部为无限售条件的流通股),以每股转让价 5.33 元协议方式转让给冀东水泥。

本公司于 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%)转让给冀东水泥。

本公司于 2010 年 6 月 4 日接到水泥厂通知及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》,水泥厂持有的本公司 9.48%的股权已于 2010 年 6 月 3 日完成股权转让过户登记手续。

2.冀东水泥将其在陕西省内的水泥资产注入本公司:

关于冀东水泥将其在陕西省内的水泥资产注入本公司的重大资产重组事宜，经与有关部门沟通认为，上市公司目前不宜分拆业务重组注入另一家上市公司或单独申请主板上市，且秦岭水泥重组方案会加大两家上市公司间的同业竞争问题。冀东水泥与相关各方正在探讨和寻找适当的能够解决问题的方案。相关内容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。

(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
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
关于公司股票实行	中国证券报、上海证	2010年3月18日	http://www.sse.com.cn

退市风险警示的提示性公告	券报		
关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	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
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
关于控股股东协议转让本公司股份事宜获得国务院国资委批复的公告	中国证券报、上海证券报	2010年5月25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28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
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
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
关于同陕西冀东水	中国证券报、上海证	2010年6月22日	http://www.sse.com.cn

泥盾石工程有限责任公司设备维修关联交易的公告	券报		
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
关于向冀东海德堡水泥（泾阳）有限公司销售熟料的关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月2日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月2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7月2日	http://www.sse.com.cn
关于向冀东水泥凤翔有限责任公司进行劳务派遣的关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月2日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月17日	http://www.sse.com.cn
关于股东股权被继续司法冻结的公告	中国证券报、上海证券报	2010年7月31日	http://www.sse.com.cn
关于自唐山盾石机械制造有限责任公司购买机器设备关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2010年8月6日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010年8月6日	http://www.sse.com.cn
关于媒体报道有关事项的公告	中国证券报、上海证券报	2010年8月26日	http://www.sse.com.cn
澄清公告	中国证券报、上海证券报	2010年8月30日	http://www.sse.com.cn
关于股权司法冻结的公告	中国证券报、上海证券报	2010年9月3日	http://www.sse.com.cn
关于股份司法划转的公告	中国证券报、上海证券报	2010年9月9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的公告	中国证券报、上海证券报	2010年9月21日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四	中国证券报、上海证	2010年9月21日	http://www.sse.com.cn

十七次会议决议公告	券报		
第四届董事会第四十八次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
重整计划执行进展公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度业绩预告公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于法院裁定公司重整计划执行完毕的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于部分固定资产分类及折旧年限会计估计变更的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于租赁土地使用权的关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 16 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 12 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第五十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于股份司法划转执行完毕的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师甄明、方建军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 02057 号

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(以下统称“贵集团”)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者（股东）权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：方建军

中国·北京

中国注册会计师：甯明

2011 年 3 月 18 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 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		101,094,327.14	170,193,151.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,900,000.00	200,000.00
应收账款		46,186,193.08	65,123,488.05
预付款项		77,225,772.02	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		20,799,856.30	18,774,926.05
买入返售金融资产			
存货		120,109,024.39	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		368,315,172.93	414,422,832.11
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		926,075,057.85	997,739,988.31
在建工程		46,209,729.02	56,612,586.53
工程物资		217,327.35	612,236.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		238,223,346.46	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		1,212,765,460.68	1,295,762,854.21
资产总计		1,581,080,633.61	1,710,185,686.32
流动负债：			
短期借款		799,298,258.00	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		129,312,898.79	215,136,141.49
预收款项		35,857,674.86	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		257,465,816.15	360,945,929.50
应交税费		18,287,048.79	91,708,171.95
应付利息		15,369,037.25	82,228,332.12
应付股利		357,030.00	357,030.00
其他应付款		74,760,366.39	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			367,611,831.81
其他流动负债			
流动负债合计		1,330,708,130.23	1,926,336,717.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,586,229.11	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		1,752,609.60	559,836.18
非流动负债合计		3,338,838.71	2,828,154.21
负债合计		1,334,046,968.94	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		239,288,721.22	37,384,968.84

减：库存股		6,936,000.00	
专项储备			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-702,339,788.20	-1,004,755,626.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		259,246,564.17	-238,137,026.25
少数股东权益		-12,212,899.50	19,157,841.08
所有者权益合计		247,033,664.67	-218,979,185.17
负债和所有者权益 总计		1,581,080,633.61	1,710,185,686.32

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：周尚军

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 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		100,462,489.33	167,510,202.71
交易性金融资产			
应收票据		2,900,000.00	200,000.00
应收账款		44,691,780.48	53,867,830.40
预付款项		73,770,567.55	13,813,415.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		271,294,151.83	90,324,837.22
存货		106,189,065.32	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		599,308,054.51	432,751,560.45
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		195,282,460.84	144,383,091.41
投资性房地产			
固定资产		538,620,637.84	561,181,799.07
在建工程		6,378,113.50	4,517,062.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		180,657,221.75	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		920,938,433.93	895,220,615.90
资产总计		1,520,246,488.44	1,327,972,176.35
流动负债:			
短期借款		799,298,258.00	475,028,088.75
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		90,949,221.87	166,191,981.61
预收款项		32,967,875.32	30,134,281.20
应付职工薪酬		246,951,893.19	342,412,614.71
应交税费		6,159,012.68	73,350,209.82
应付利息		15,369,037.25	48,382,411.27
应付股利		352,500.00	352,500.00
其他应付款		54,627,871.63	262,759,069.70
一年内到期的非流动 负债			169,511,831.81
其他流动负债			
流动负债合计		1,246,675,669.94	1,568,122,988.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,586,229.11	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		2,146,065.29	2,828,154.21
负债合计		1,248,821,735.23	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		263,038,533.46	37,313,358.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-720,847,411.40	-1,009,525,955.96
所有者权益（或股东权益） 合计		271,424,753.21	-242,978,966.73
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,520,246,488.44	1,327,972,176.35

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：周尚军

合并利润表
2010 年 1—12 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		847,149,378.86	587,854,629.63
其中：营业收入		847,149,378.86	587,854,629.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		837,027,525.49	938,613,501.87
其中：营业成本		660,038,468.00	504,422,450.49
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		4,389,629.39	4,540,687.92
销售费用		48,654,474.91	75,489,539.46
管理费用		100,388,942.95	225,447,466.00
财务费用		23,363,943.43	83,974,471.97
资产减值损失		192,066.81	44,738,886.03
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）		-157,090.48	535,564.91
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）		9,964,762.89	-350,223,307.33
加：营业外收入		292,045,677.59	39,627,207.94
减：营业外支出		2,561,626.52	2,493,337.07
其中：非流动资产处置损失		1,944,512.69	812,520.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		299,448,813.96	-313,089,436.46
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		299,448,813.96	-313,089,436.46
归属于母公司所有者的净利润		302,415,838.04	-301,165,281.94
少数股东损益		-2,967,024.08	-11,924,154.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.458	-0.456

（二）稀释每股收益		0.458	-0.456
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		299,448,813.96	-313,089,436.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		302,415,838.04	-301,165,281.94
归属于少数股东的综合收益总额		-2,967,024.08	-11,924,154.52

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：周尚军

母公司利润表
2010 年 1—12 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		976,093,987.97	610,714,533.52
减：营业成本		835,383,951.25	560,234,269.50
营业税金及附加		3,500,164.03	2,892,528.18
销售费用		41,628,933.12	58,654,582.33
管理费用		76,809,132.00	194,331,216.10
财务费用		15,040,773.28	65,985,115.56
资产减值损失		-783,747.43	144,638,896.07
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）		4,514,781.72	-416,022,074.22
加：营业外收入		285,625,255.73	38,208,912.91
减：营业外支出		1,461,492.89	1,593,539.22
其中：非流动资产处置损失		1,400,651.73	767,083.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		288,678,544.56	-379,406,700.53
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		288,678,544.56	-379,406,700.53
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		288,678,544.56	-379,406,700.53

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：周尚军

合并现金流量表
2010 年 1—12 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		884,278,657.28	501,293,875.60
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			11,980.86
收到其他与经营活动有关的现金		13,415,922.61	8,966,798.99
经营活动现金流入小计		897,694,579.89	510,272,655.45
购买商品、接受劳务支付的现金		579,532,560.53	389,930,412.68
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		182,816,671.97	87,456,218.06
支付的各项税费		132,953,749.85	35,699,263.14
支付其他与经营活动有关的现金		65,051,284.73	30,939,346.82
经营活动现金流出小计		960,354,267.08	544,025,240.70
经营活动产生的现金流量净额		-62,659,687.19	-33,752,585.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,357,314.21	34,834,666.88
取得投资收益收到的现金		4,988.00	535,564.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,811,971.28	4,564,000.00
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		19,174,273.49	39,934,231.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,221,722.68	9,001,233.28
投资支付的现金		54,315,227.67	34,834,666.88
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		148,536,950.35	43,835,900.16
投资活动产生的现金流量净额		-129,362,676.86	-3,901,668.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,905,800.00	
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		630,000,000.00	223,070,000.00
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		632,905,800.00	249,110,000.00
偿还债务支付的现金		456,515,093.57	52,667,306.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,291,717.10	6,426,882.39
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		10,175,449.81	1,227,600.00
筹资活动现金流出小计		509,982,260.48	60,321,788.40
筹资活动产生的现金流量净额		122,923,539.52	188,788,211.60
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		-69,098,824.53	151,133,957.98
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		101,094,327.14	170,193,151.67

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：周尚军

母公司现金流量表
2010 年 1—12 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		878,736,022.04	460,759,748.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,087,713.08	9,008,014.62
经营活动现金流入小计		890,823,735.12	469,767,763.00
购买商品、接受劳务支付的现金		599,132,278.52	367,310,266.85
支付给职工以及为职工支付的现金		174,799,117.37	80,769,222.22
支付的各项税费		114,346,766.45	24,537,945.74
支付其他与经营活动有关的现金		60,232,889.47	29,601,443.96
经营活动现金流出小计		948,511,051.81	502,218,878.77
经营活动产生的现金流量净额		-57,687,316.69	-32,451,115.77
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		9,206,700.00	4,539,000.00
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		9,206,700.00	4,539,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,574,510.18	8,713,587.92
投资支付的现金		53,580,000.00	
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		148,154,510.18	8,713,587.92
投资活动产生的现金流量净额		-138,947,810.18	-4,174,587.92
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		630,000,000.00	223,070,000.00
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		630,000,000.00	249,110,000.00
偿还债务支付的现金		456,515,093.57	52,267,306.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,817,192.94	6,286,881.55
支付其他与筹资活动有关的现金		1,080,300.00	1,227,600.00
筹资活动现金流出小计		500,412,586.51	59,781,787.56
筹资活动产生的现金流量净额		129,587,413.49	189,328,212.44
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		-67,047,713.38	152,702,508.75
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		100,462,489.33	167,510,202.71

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：周尚军

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 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		-1,017,621,265.10		31,318,378.68	-219,684,286.43
加：会计政策变更							12,160,537.60		-12,160,537.60	
前期差错更正							705,101.26			705,101.26
其他										
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,004,755,626.24		19,157,841.08	-218,979,185.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		201,903,752.38	6,936,000.00				302,415,838.04		-31,370,740.58	466,012,849.84
（一）净利润							302,415,838.04		-2,967,024.08	299,448,813.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							302,415,838.04		-2,967,024.08	299,448,813.96
（三）所有者投入和减少资本		201,903,752.38	6,936,000.00						-28,403,716.50	166,564,035.88
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		201,903,752.38	6,936,000.00						-28,403,716.50	166,564,035.88
（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				2,430,597.00						2,430,597.00
2. 本期使用				2,430,597.00						2,430,597.00
(七)其他										
四、本期期末余额	660,800,000.00	239,288,721.22	6,936,000.00		68,433,631.15		-702,339,788.20		-12,212,899.50	247,033,664.67

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							5,969,334.33		-5,969,334.33	
前期差错更正							-5,321,472.02		-151,877.85	-5,473,349.87
其他										
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-703,590,344.30		31,081,995.60	94,110,251.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-301,165,281.94		-11,924,154.52	-313,089,436.46
（一）净利润							-301,165,281.94		-11,924,154.52	-313,089,436.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-301,165,281.94		-11,924,154.52	-313,089,436.46
（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				1,952,567.00						1,952,567.00
2. 本期使用				1,952,567.00						1,952,567.00
（七）其他										
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,004,755,626.24		19,157,841.08	-218,979,185.17

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：周尚军

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 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							705,101.26	705,101.26
其他								
二、本年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-1,009,525,955.96	-242,978,966.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		225,725,175.38					288,678,544.56	514,403,719.94
（一）净利润							288,678,544.56	288,678,544.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							288,678,544.56	288,678,544.56
（三）所有者投入和减少资本		225,725,175.38						225,725,175.38
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		225,725,175.38						225,725,175.38
（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				2,430,597.00				2,430,597.00
2. 本期使用				2,430,597.00				2,430,597.00
（七）其他								
四、本期期末余额	660,800,000.00	263,038,533.46			68,433,631.15		-720,847,411.40	271,424,753.21

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		-630,119,255.43	136,427,733.80
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		-630,119,255.43	136,427,733.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-379,406,700.53	-379,406,700.53
（一）净利润							-379,406,700.53	-379,406,700.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-379,406,700.53	-379,406,700.53
（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				1,952,567.00				1,952,567.00
2. 本期使用				1,952,567.00				1,952,567.00
（七）其他								
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-1,009,525,955.96	-242,978,966.73

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：周尚军

(三) 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7,000万股,每股面值一元,共募集资金39,900万元。公司股票于1999年12月16日开始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20,650万股。

2001年4月公司以总股本20,650万股为基数,向全体股东每10股送2股,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月公司以总股本41,300万股为基数,向全体股东每10股送2股,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日召开的公司股东大会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。

2009年8月,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。法院于2009年8月23日裁定受理重整申请。2009年8月28日裁定公司重整,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。2010年12月22日,法院裁定重整计划执行完毕。

2009年8月23日,公司控股股东陕西省耀县水泥厂(以下简称耀县水泥厂)与唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称冀东水泥)在陕西省铜川市签署了《股权转让协议》。陕西省耀县水泥厂拟将其持有的本公司62,664,165股国有法人股(占本公司股份总数的9.48%,全部为无限售条件的流通股),以协议方式转让给冀东水泥。根据2009年12月14日经法院批准的重整计划,冀东水泥作为重组方,有条件受让原股东让渡的公司股份128,967,835股。2010年5月18日国务院国有资产监督管理委员会(国资产权[2010]361号)《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》,同意耀县水泥厂与冀东水泥的股权转让。2010年6月3日,耀县水泥厂与冀东水泥完成了股权转让手续。本次股权转让手续完成后,冀东水泥包括接受受让公司其他股东让渡的股份,累计持有公司股份122,664,165股,成为公司的第一大股东。截至2010年12月29日公司原股东让渡股权全部司法划转完毕,冀东水泥持有公司191,632,000股,占公司股份29%。耀县水泥厂持有公司股份8,633,660股,占公司股份5.85%,陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司(以下简称祥烨公司)持有公司股份39,751,237股,占公司股份6.02%,耀县水泥厂和祥烨公司为行动一致人。冀东水泥与耀县水泥厂在公司董事会中各有3名董事会成员,公司目前为冀东水泥和耀县水泥厂共同控制企业。

本公司及子公司(统称"本集团")主要从事水泥生产及销售。本集团主要生产水泥产品,属建材行业。

公司注册地: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、2个办公室,6个分厂、1个党群部门,拥有

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。

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 3 月 18 日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础:

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明:

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果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符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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:

本集团的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币:

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买

方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”

7、现金及现金等价物的确定标准：

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

（1）外币交易的折算方法

本集团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）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具：

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以

及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的

变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收账款及 50 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
本集团内部正常经营单位组合	纳入合并财务报表范围内公司
账龄组合	账龄分析

政府职能部门组合	政府职能部门款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
本集团内部正常经营单位组合	其他方法
账龄分析	账龄分析法
政府职能部门组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
本集团内部正常经营单位组合	不计提坏账准备
政府职能部门组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	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。

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、在途物资等。

(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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、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
仪器仪表	12	5	7.92
其他设备	8	5	11.88

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续

支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15、借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产：

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、收入：

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

公司收入确认的具体方法为在客户提取货物并取得收款权利时确认。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

20、政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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：

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、持有待售资产：

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流

动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认证件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2010年1月1日前，本公司对于少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的，冲减少数股东权益；否则冲减归属于母公司普通股股东的权益，该子公司以后期间实现的利润，在弥补了母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部作为归属于母公司普通股股东的权益。	经 2011 年 3 月 18 日本公司第 4 届董事会第 51 次会议批准	2009 年 1 月 1 日少数股东权益	-5,969,334.33
		2009 年 1 月 1 日归属于母公司股东的权益	5,969,334.33
依据《企业会计准则解释第 4 号》的要求，自 2010 年 1 月 1 日起，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。		2009 年 12 月 31 日少数股东权益	-12,160,537.60
		2009 年 12 月 31 日归属	-12,160,537.60

		于母公司股东的权益	
此项会计政策变更仅影响本集团合并财务报表。		2009 年度少数股东损益	-6,191,203.27
		2009 年度归属母公司股东的损益	6,191,203.27

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司关联单位陕西省耀县水泥厂置业有限公司（以下简称“置业公司”）负责公司及陕西省耀县水泥厂和其他关联单位的职工居住区水电供应及费用收缴，由于历史原因，公司先向“置业公司”供应水电，然后公司对置业公司挂账，收到置业公司款项进行冲账。在 2009 年度公司将 705,101.26 元，作为职工福利进入当期管理费用。本年度再次与置业公司进行账务核对时发现有误，应作为应收置业公司的往来确认。	双方签订协议进行处理，公司采用追溯调整法调整	2009 年度管理费用	-705,101.26
		2010 年初其他应收款	705,101.26
		2010 年初未分配利润	705,101.26
根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的相关规定，高危行业企业按照国家规定计提的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。本公司以前年度将发生	经本公司 2011 年 3 月 18 日第 4 届董事会第 51 次会议批准	2009 年度专项储备计提数	1,952,567.00

的安全生产费计入当期成本费用，没有进行专项储备提取。本次根据规定，公司按照每开采一吨石灰石计提 1 元的安全生产费，对前期差错进行调整。			
		2009 年度专项储备使用数	1,952,567.00

(2) 未来适用法

无

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来

现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（9）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	25%
资源税	石灰石开采量	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。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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公司	控股子公司	西安市金花北路 7 号	投资咨询	200.00	投资分析、资产重组策划等	200.00		75.00	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	3,000.00	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	2,950.00		96.67	98.34	是	-18.13	68.13	-1,074.26
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	全资子公司	铜川耀州区	水泥制造	25,950.00	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	25,950.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	陕西省耀县东关	水泥制造	1,455.00	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售	1,452.38		79.04	79.04	是	-336.89	641.89	-1,270.41
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	全资子公司	铜川市耀州区东郊	运输业	500.00	货物运输、汽车修理及建材产品汽车配件的经销	537.24		100.00	100.00	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	1,400.00	水泥生产、批发、零售	840.00		60.00	60.00	是	-694.76	1,254.76	-1,042.14
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	933.60	水泥储存及销售等	678.55		72.68	72.68	是	-10.32	265.38	-27.45
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	1,600.00	水泥生产及批发、零售、运输	1,280.00		80.00	80.00	是	-161.18	481.19	-644.74

(七) 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：	4,826.98	10,699.56
人民币	4,826.98	10,699.56
银行存款：	101,052,107.85	169,312,527.94
人民币	101,052,107.85	169,312,527.94
其他货币资金：	37,392.31	869,924.17
人民币	37,392.31	869,924.17
合计	101,094,327.14	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	2,900,000.00	200,000.00
商业承兑汇票		
合计	2,900,000.00	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	54,061,946.40	42.95	36,303,855.92	67.15	77,240,802.60	54.74	35,997,257.04	46.60
按组合计提坏账准备的应收账款：								
集团内部单位组合								
账龄组合	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41	63,734,863.69	45.17	39,854,921.20	62.53
政府职能部门组合								
组合小计	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41	63,734,863.69	45.17	39,854,921.20	62.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					126,972.80	0.09	126,972.80	100.00
合计	125,870,407.30	/	79,684,214.22	/	141,102,639.09	/	75,979,151.04	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	4,358,196.92	4,358,196.92	100	实体已经不存在
欠款 2	3,116,316.05	3,116,316.05	100	已经停业
欠款 3	3,102,795.16	3,102,795.16	100	实体已经不存在
欠款 4	3,089,532.49	3,089,532.49	100	客户经营困难，长期无业务发生
欠款 5	2,479,507.11	2,479,507.11	100	长期无业务发生

欠款 6-24	37,915,598.67	20,157,508.19	53.16	
合计	54,061,946.40	36,303,855.92	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	9,629,571.75	13.40	481,478.60	7,536,837.11	11.82	366,433.58
1 至 2 年	8,155,244.51	11.36	815,524.45	5,861,073.72	9.20	614,305.59
2 至 3 年	8,760,959.63	12.20	2,628,287.88	9,226,101.38	14.48	2,766,870.40
3 至 4 年	9,485,370.19	13.21	4,742,685.10	6,949,969.91	10.90	3,469,442.71
4 至 5 年	5,324,662.76	7.42	4,259,730.21	7,602,303.27	11.93	6,079,290.62
5 年以上	30,452,652.06	42.41	30,452,652.06	26,558,578.30	41.67	26,558,578.30
合计	71,808,460.90	100	43,380,358.30	63,734,863.69	100.00	39,854,921.20

(2) 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。

(3) 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(%)
欠款 1	客户	6,568,788.10	1-2 年	5.22
欠款 2	客户	4,358,196.92	2 年以上	3.46
欠款 3	客户	3,747,043.75	4 年以上	2.98
欠款 4	客户	3,382,069.11	2-3 年	2.69
欠款 5	股东子公司	3,116,316.05	1 年以上	2.48
合计	/	21,172,413.93	/	16.83

(4) 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（%）
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司	3,116,316.05	2.48
华州秦岭水泥发展公司	参股单位	29,155.22	0.02
合计	/	3,145,471.27	2.50

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	22,492,570.56	49.55	21,445,646.24	95.35	30,097,295.26	63.46	24,929,491.80	82.83
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
集团内部单位组合								
账龄组合	7,764,130.88	17.11	3,145,254.02	40.51	9,860,532.44	20.79	3,034,036.92	30.77
政府职能部门组合	15,134,055.12	33.34			6,342,674.21	13.37		
组合小计	22,898,186.00	50.45	3,145,254.02	13.74	16,203,206.65	34.16	3,034,036.92	18.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账					1,128,403.27	2.38	690,450.41	61.19

准备的其他 应收账款								
合计	45,390,756.56	/	24,590,900.26	/	47,428,905.18	/	28,653,979.13	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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
欠款人 1	7,990,582.58	7,990,582.58	100	公司参股公司往来，公司无法参与经营，该单位目前经营困难，对外出租经营
欠款人 2	3,264,814.29	3,264,814.29	100	账龄长，长期无往来，无法收回
欠款人 3	1,512,893.92	1,512,893.92	100	公司已经不存在
欠款人 4	757,956.26	757,956.26	100	多年前拟成立办事处筹备费用，无法核销
欠款人 5	2,517,679.64	2,517,679.64	100	单位已经不存在
其他欠款人	6,448,643.87	5,401,719.55	83.77	长期挂账，根据可收回性计提
合计	22,492,570.56	21,445,646.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	3,403,751.30	43.84	170,187.57	2,671,434.89	27.09	123,699.52
1 至 2 年	664,798.53	8.56	66,479.87	2,927,989.63	29.69	289,772.65
2 至 3 年	456,863.94	5.89	137,059.17	1,186,347.33	12.03	342,740.04
3 至 4 年	491,023.00	6.32	245,511.49	1,438,556.05	14.59	719,278.01
4 至 5 年	1,108,229.31	14.27	886,551.12	384,289.23	3.90	306,631.39
5 年以上	1,639,464.80	21.12	1,639,464.80	1,251,915.31	12.70	1,251,915.31
合计	7,764,130.88	100.00	3,145,254.02	9,860,532.44	100.00	3,034,036.92

(2) 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。

(3) 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	17.60
北客站未央区汉城征地拆迁安置办公室	非关联方	6,011,456.00	1 年内	13.24
千阳县国有资产运营管理有限公司	非关联方	3,751,500.00	1 年内	8.26
陕西西汉高速公路有限公司	非关联方	3,264,814.29	5 年以上	7.19
青平川钴采公司	非关联方	2,961,420.00	4 年以上	6.52
合计	/	23,979,772.87	/	52.81

(4) 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(%)
唐山冀东水泥股份有限公司	股东	832,470.78	1.83
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股单位	7,990,582.58	17.60
合计	/	8,823,053.36	19.43

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	74,851,472.42	96.92	13,299,871.42	55.36
1 至 2 年	499,992.48	0.65	9,083,056.56	37.80
2 至 3 年	230,951.74	0.30	887,320.76	3.69
3 年以上	1,643,355.38	2.13	756,034.62	3.15
合计	77,225,772.02	100	24,026,283.36	100.00

账龄超过 1 年的预付账款主要为尚未结算的工程款。

(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
安徽海螺川崎工程有限公司	供应商	36,140,000.00	1 年内	预付工程款,工程正在进行
唐山盾石机械制造有限责任公司	关联方	9,020,000.00	1 年内	预付设备款,合同正在执行
北京重齿齿轮箱销售有限公司	供应商	6,080,000.00	1 年内	预付设备款,合同正在执行
神荣株式会社	供应商	4,657,137.75	1 年内	预付设备款,合同正

				在执行
兰州兰电电机有限公司	供应商	1,720,000.00	1 年内	预付设备款,合同正在执行
合计	/	57,617,137.75	/	/

- (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。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	98,830,411.50	1,054,430.48	97,775,981.02	75,739,918.74	1,226,287.62	74,513,631.12
在产品	7,287,079.95		7,287,079.95	25,731,992.06	3,119,112.43	22,612,879.63
库存商品	15,223,473.29	689,482.34	14,533,990.95	41,214,097.95	2,992,507.02	38,221,590.93
周转材料	866,203.70	354,231.23	511,972.47	1,111,112.53	354,231.23	756,881.30
在途材料	124,332.30	124,332.30		124,332.30	124,332.30	
合计	122,331,500.74	2,222,476.35	120,109,024.39	143,921,453.58	7,816,470.60	136,104,982.98

(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			171,857.14	1,054,430.48
在产品	3,119,112.43			3,119,112.43	
库存商品	2,992,507.02	550,082.50		2,853,107.18	689,482.34
周转材料	354,231.23				354,231.23
在途材料	124,332.30				124,332.30
合计	7,816,470.60	550,082.50		6,144,076.75	2,222,476.35

(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	生产成库存商品的成本与销售净额比较		
在产品	生产成库存商品的成本与销售净额比较		

库存商品	成本与销售净额的比较		
周转材料	成本与销售净额比较		
在途材料	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	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	41.04	41.04	4,126,806.33	836,138.02	3,290,668.31		-52,512.00

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	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(%)
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			
西安高科实业公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00			

陕西省耀县水泥厂置业有限公司	220,000.00	220,000.00		220,000.00			
----------------	------------	------------	--	------------	--	--	--

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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（%）
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

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		77,601,701.21	83,017,029.40	1,784,221,823.84
其中：房屋及建筑物	683,697,856.24		37,300,219.37	17,571,457.59	703,426,618.02
机器设备	995,877,443.84		30,088,418.02	50,797,465.14	975,168,396.72
运输工具	65,112,250.32		8,283,382.08	7,561,496.20	65,834,136.20
仪器仪表	7,687,664.29		58,520.64		7,746,184.93
电子设备	25,389,531.09		900,512.53	4,854,505.20	21,435,538.42
其他设备	11,872,406.25		970,648.57	2,232,105.27	10,610,949.55
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	777,224,339.65	2,643,234.91	82,858,582.54	19,107,637.20	843,618,519.90
其中：房屋及建筑物	243,272,017.06		30,099,201.15	4,770,181.45	268,601,036.76
机	469,912,879.52	2,643,234.91	43,568,112.49	4,736,166.23	511,388,060.69

器设备					
运输工具	31,301,018.39		7,277,322.81	6,506,592.52	32,071,748.68
器仪表	4,512,882.89		327,277.69		4,840,160.58
电子设备	19,451,010.94		1,066,135.55	1,810,249.08	18,706,897.41
其他设备	8,774,530.85		520,532.85	1,284,447.92	8,010,615.78
三、固定资产账面净值合计	1,012,412,812.38		/	/	940,603,303.94
其中：房屋及建筑物	440,425,839.18		/	/	434,825,581.26
器设备	525,964,564.32		/	/	463,780,336.03
运输工具	33,811,231.93		/	/	33,762,387.52
器仪表	3,174,781.40		/	/	2,906,024.35
电子设备	5,938,520.15		/	/	2,728,641.01
其他设备	3,097,875.40		/	/	2,600,333.77
四、减值准备合计	14,672,824.07		/	/	14,528,246.09
其中：房屋及建筑物	1,442,827.05		/	/	1,442,827.05
器设备	10,104,787.28		/	/	10,072,280.47
运输工具	1,437,627.28		/	/	1,437,627.28
器仪表	52,970.90		/	/	52,970.90
电子设备	1,492,220.54		/	/	1,492,220.54
其他设备	142,391.02		/	/	30,319.85
五、固定资产账面价值合计	997,739,988.31		/	/	926,075,057.85
其中：房屋及建筑物	438,983,012.13		/	/	433,382,754.21
器设备	515,859,777.04		/	/	453,708,055.56
运	32,373,604.65		/	/	32,324,760.24

输工具				
器仪表	3,121,810.50	/	/	2,853,053.45
子设备	4,446,299.61	/	/	1,236,420.47
其他设备	2,955,484.38	/	/	2,570,013.92

本期折旧额：82,858,582.54 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：5,733,413.42 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	51,288,463.75	14,347,502.03	1,442,827.05	35,498,134.67	
机器设备	64,049,284.62	33,552,610.47	5,970,053.62	24,526,620.53	
运输工具	2,788,372.63	2,352,918.37	27,538.41	407,915.85	
仪器仪表	834,900.50	758,256.45	52,970.90	23,673.15	
电子设备	14,740,558.04	13,803,170.71	937,387.33		
其他设备	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	291,027.46	3,018,963.78

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司资产	8,750,371.39
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司资产	9,359,094.95
合计	18,109,466.34

注：公司之子公司陕西秦岭水泥集团西安有限公司（以下简称“西安公司”）、陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司（以下简称“延安公司”）分别将其水泥粉磨生产线对外租赁经营。

①西安公司租赁期为 3 年，自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日年租金标准为：第一年 95 万元、第二年 120 万元、第三年 120 万元，公司秦岭牌商标使用费 6 元/吨；本年度由于修建西安北客站西安公司经营场地被征用，经营租赁终止。详细披露见十二、4“资产处置及拆迁”。

②延安公司租赁经营期为 5 年，自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，年租金标准为：固定租金 105 万元，公司秦岭牌商标使用费 6 元/吨。本年度 9 月份承租方提出终止租赁，延安公司同意终止事宜。

（6）本年度减少的固定资产减值准备为公司之子公司西安公司本年度经营场所被征用，固定资产进行了清理，原计提的减值准备转销。详细披露见十二、4“资产处置及拆迁”。

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	53,893,270.72	7,683,541.70	46,209,729.02	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	493,830,000	3,574,826.03	1,521,602.09	5,096,428.12
余热发电项目	140,250,000		288,987.37	288,987.37
厂区项目建设	459,350,000	47,173,975.19	341,182.03	47,515,157.22
铜川项目 6KV 线路改造		942,236.01		942,236.01
秦岭水泥千阳项目		19,141,558.21		
其他零星工程				50,462.00
合计		70,832,595.44	2,151,771.49	53,893,270.72

(3) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期减少	期末数	计提原因
秦岭水泥千阳项目	6,536,467.21	6,536,467.21		
厂区项目建设	7,683,541.70		7,683,541.70	长期停工
合计	14,220,008.91	6,536,467.21	7,683,541.70	/

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
耀州 2*4500T/D 干法熟料生产线	刚开工	工程进度以实际完成工程量占总工程量为基础进行估计
余热发电项目	刚开工	
厂区项目建设	部分完成	

①公司之子公司秦岭水泥宝鸡有限公司本年度已经完成千阳项目的转让，千阳项目所涉及的在建工程、工程物资、固定资产以及无形资产均进行了清理，计提的资产减值准备同时转销，该事项详细披露见“资产处置及拆迁”；

②耀州 2*4500T/D 干法熟料生产线和余热发电项目本年度通过公司董事会及股东大会审议通过，目前正在建设期的前期场地整理阶段，其中耀州 2*4500T/D 干法熟料生产线为政府批准的项目、并已经董事会和股东会决议通过的一条生产线；

③厂区项目建设余额为皮带廊工程，该工程由于公司重整前资金紧张长期停工，本年度随着重整的实施，皮带廊工程作为新建的生产线配套工程重新开始建设。

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		394,909.00	217,327.35
合计	612,236.35		394,909.00	217,327.35

工程物资及工程物资减值准备的减少为宝鸡公司千阳项目转让减少，详细披露见在建工程。

12、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	6,660,000.00	1,080,900.00	274,353,800.00
土地使用权	210,560,262.00			210,560,262.00
矿山采矿权	56,734,610.00	6,660,000.00	1,071,500.00	62,323,110.00
软件	1,479,828.00		9,400.00	1,470,428.00
二、累计摊销合计	30,016,656.98	6,121,316.56	7,520.00	36,130,453.54
土地使用权	19,829,581.14	4,318,154.53		24,147,735.67
矿山采矿权	9,478,862.94	1,654,080.00		11,132,942.94
软件	708,212.90	149,082.03	7,520.00	849,774.93
三、无形资产账面净值合计	238,758,043.02			238,223,346.46
土地使用权	190,730,680.86			186,412,526.33
矿山采矿权	47,255,747.06			51,190,167.06
软件	771,615.10			620,653.07
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			238,223,346.46
土地使用权	190,730,680.86			186,412,526.33
矿山采矿权	47,255,747.06			51,190,167.06
软件	771,615.10			620,653.07

本期摊销额：6,121,316.56 元。

矿山采矿权增加数为公司之子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司本年度取得矿山采矿权而增加，减少数为宝鸡公司千阳项目转让减少。

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	293,196,723.58	326,785,395.54
可抵扣亏损	179,913,183.62	500,703,061.24
合计	473,109,907.20	827,488,456.78

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年		109,278,066.75	
2011 年		43,921,591.15	
2012 年		14,255,135.29	
2013 年	79,037,895.40	243,089,276.00	
2014 年	90,158,992.05	90,158,992.05	
合计	169,196,887.45	500,703,061.24	/

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	-358,015.69			104,275,114.48
二、存货跌价准备	7,816,470.60	550,082.50		6,144,076.75	2,222,476.35
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			144,577.98	14,528,246.09
八、工程物资减值准备	400,513.58			143,078.86	257,434.72
九、在建工程减值准备	14,220,008.91			6,536,467.21	7,683,541.70
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	192,066.81		12,968,200.80	144,975,251.74

①西安公司由于征迁，固定资产已经清理完毕，企业将原对机器设备计提的减值准备金额 32,506.81 元，其他设备计提的减值准备金额 112,071.17 元随清理固定清理转销；

②宝鸡公司千阳项目由于转让完成，宝鸡公司将工程材料计提的减值 143,078.86 元、在建工程计提的减值准备 6,536,467.21 随资产转让转销。

③西安公司和宝鸡公司资产处置及拆迁见“资产处置及拆迁”。

④存货转销 6,144,076.75 元，为计提减值准备的存货已经销售，结转该类存货成本时同时转销。

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		260,729,830.75
保证借款	3,228,258.00	3,228,258.00
信用借款	796,070,000.00	211,070,000.00
合计	799,298,258.00	475,028,088.75

①信用借款为股东冀东水泥通过银行委托贷款 796,070,000.00 元，主要用于公司重整清偿债务及补充公司流动资金。

②期末保证借款由铜川市耀州区照金矿业有限公司提供保证担保。

(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
铜川耀州区生产资金管理所	3,228,258.00	8.80	流动资金借款	重组债务尚未归还	2011 年 12 月 31 日

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
应付材料款	96,468,769.08	194,410,586.85
应付设备款	11,641,060.63	10,760,584.98
应付工程款	21,003,101.25	9,897,977.46
应付劳务费	196,336.63	63,361.00
应付电费	3,631.20	3,631.20
合计	129,312,898.79	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		1,708,845.78
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	243,964.58	163,145.34
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	272,459.91	948,228.34
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	181,064.07	
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	186,028.64	
唐山市盾石信息技术有限公司	255,500.00	
唐山启新水泥有限公司	117,634.00	
合计	1,256,651.20	2,820,219.46

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
河北省第四建筑工程公司	5,252,366.12	产生纠纷，法律诉讼在 2010 年末结案	偿还 100 万元
富平县富东建筑有限责任公司第一项目经理部	3,527,115.39	子公司欠款，正在清理	偿还 50 万元
陕西省建工集团总公司	2,858,623.81	子公司欠款，正在清	否

			理	
邯郸中材建设有限公司	1,413,307.06		子公司欠款,正在清理	已清偿
天津仕名机械装备有限责任公司	1,034,221.38		子公司欠款,正在清理	
合计	14,085,633.76			

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
预收水泥款	35,857,674.86	40,653,212.69
合计	35,857,674.86	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

2010 年 12 月 31 日账龄超过一年的预收款项为 10,005,456.99 元(2009 年 12 月 31 日:3,667,546.65 元),为预收客户的水泥货款,鉴于客户尚未提取水泥,该款项尚未结算收入。

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	56,876,393.96	77,920,864.83	5,923,840.52
二、职工福利费		3,741,184.97	3,741,184.97	
三、社会保险费	128,888,661.99	27,293,652.26	60,425,824.05	95,756,490.20
养老保险	101,828,971.38	18,941,651.03	35,718,540.50	85,052,081.91
医疗保险	15,282,532.41	5,828,686.38	19,681,527.64	1,429,691.15
工伤保险	2,292.26	546,414.60	543,544.40	5,162.46
失业保险	11,770,285.42	1,971,159.85	4,482,211.51	9,259,233.76
生育保险	4,580.52	5,740.40		10,320.92
四、住房公积金	29,549,861.52	6,496,679.18	35,949,096.00	97,444.70
五、辞退福利	168,561,311.76	1,643,341.03	21,389,347.28	148,815,305.51
六、其他	6,977,782.84	2,791,947.25	2,896,994.87	6,872,735.22
合计	360,945,929.50	98,843,198.65	202,323,312.00	257,465,816.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 231,511,052.47 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,872,735.22 元。

A、公司重整前欠职工其他社保债权 64,678,702.86 元以及职工债权中属于社保的养老保险 34,782,384.88 元和失业保险 3,248,728.78 元。按照批准的重整计划,应该在重整期缴纳。为了减少公司资金成本压力,2010 年 6 月 21 日铜川市人力资源和社会保障局铜人社发(2010)24 号文关于陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司破产重整计划中社会保险费分期清偿的批复,同意分三年等额还清。其中 2010 年偿还 34,239,604.50 元,剩余 68,470,212.02 元分别在 2011 年和 2012 年等额偿还。

B、公司重整前应付内部退养人员辞退福利,按照批准的重整计划,应该在重整期支付。2010 年 10 月 14 日,公司与原控股股东耀县水泥厂签订了关于内退员工职工债权清偿的协议。双

方就内退人员职工债权的清偿达成如下协议：（1）耀县水泥厂作为内退员工代表自愿延期受偿内退员工职工债权，同意公司按既定标准每月向耀县水泥厂支付所接受内退人员的应发工资，水泥厂收到资金后向内退员工发放，公司不必按重整计划在 2010 年 10 月 14 日之前全部清偿内退员工职工债权；（2）每月水泥厂按标准计算出需支付的内部退养人员工资，经公司劳资负责人审核后，公司财务办理支付手续；（3）公司为清偿的内退职工债权属耀县水泥厂拥有的优先债权，如果公司再次发生财务危机，出现破产清算的可能，水泥厂有权要求公司对未清偿的内退职工债权优先清偿，并有权要求秦岭水泥以特定财产进行抵押；（4）如果冀东水泥不再拥有公司生产经营的控制权，水泥厂有权要求公司一次性清偿尚未清偿的内退员工职工债权。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司应付内退人员 163,040,840.45 元内退期间的薪酬，按照五年期国债利率折现后现值为 148,815,305.51 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	4,133,940.99	70,064,142.24
营业税	654,450.18	91,723.44
企业所得税	90,813.30	90,813.30
个人所得税	113,292.83	295,546.31
城市维护建设税	395,980.16	2,280,590.95
资源税	368,970.00	4,251,726.00
印花税及其他税	367,770.76	944,530.32
房产税	1,002,929.05	860,065.11
土地使用税	8,135,780.56	7,577,990.44
教育费附加	1,241,408.82	2,382,647.97
防洪基金	1,781,712.14	2,868,395.87
合计	18,287,048.79	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	15,369,037.25	30,474,280.66
合计	15,369,037.25	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
往来款	47,477,979.84	68,419,719.94

应付借款及利息	19,119,162.16	172,981,019.79
应付代扣款	985,506.69	1,022,468.75
应付保险费	83,380.00	
应付中介费	3,554,169.05	6,301,856.75
应付电费		42,852,119.67
应付押金保证金	2,525,750.00	
其他	1,014,418.65	1,090,794.07
合计	74,760,366.39	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	1,095,244.70	143,443,546.42
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		4,352,392.47
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	66,225.00	
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂	111,466.98	
合计	1,272,936.68	147,795,938.89

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
铜川市财政局	12,000,000.00	对方尚未办理手续
张建伟	6,137,500.00	子公司无力支付
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	4,090,081.63	对方尚未办理手续
石泉县矿产商贸运输有限责任公司	2,354,169.05	对方尚未办理手续
陕西满意水泥有限责任公司	1,676,666.67	对方尚未办理手续
铜川市国土资源局	1,552,606.00	对方尚未办理手续
北京中和应泰财务顾问有限公司	1,000,000.00	对方尚未办理手续
合计	28,811,023.35	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	12,805,122.27	借款利息及相关费用
铜川市财政局	12,000,000.00	周转金
张建伟	6,137,500.00	暂借款
石泉县矿产商贸运输有限责任公司	2,354,169.05	应付代理费
陕西满意水泥有限责任公司	1,676,666.67	技术服务费
铜川市国土资源局	1,552,606.00	矿产资源补偿费
陕西省耀县水泥厂	1,095,244.70	往来款
北京中和应泰财务顾问有限公司	1,000,000.00	财务顾问费
合计	38,621,308.69	

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		367,611,831.81
合计		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
合计		367,611,831.81

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

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
中国银行股份有限公司铜川分行	2005 年 3 月 24 日	2011 年 3 月 24 日	人民币	6.66	0		198,100,000.00
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	0	14,485,784.22	98,911,831.81
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	2006 年 7 月 28 日	2008 年 7 月 27 日	人民币	7.24	0		34,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	2005 年 12 月 23 日	2008 年 12 月 22 日	人民币	6.91	0		15,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	2006 年 3 月 30 日	2008 年 3 月 30 日	人民币	6.91	0		11,600,000.00
合计	/	/	/	/	0	/	357,611,831.81

24、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	借款条件
西安旭龙电子技术有限公司	5 年	3,828,000.00	5.94	518,008.76	1,586,229.11	融资租赁

(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公司		1,586,229.11		2,268,318.03

25、专项应付款：

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
递延收益	1,192,773.42	
合计	1,752,609.60	559,836.18

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	559,836.18	559,836.18
4500t/d 项目的前期拨款补助	559,836.18	559,836.18
与收益相关的政府补助	1,192,773.42	
西安公司拆迁补偿款	1,192,773.42	
	1,752,609.60	559,836.18

①公司 4500t/d 项目由于资金紧张，在公司重整前基本未建设，本年度重整后项目重新启动。

②公司之子公司西安公司本年度 8 月份由于修建西安城北客运站经营场地被政府征用，根据西安公司与西安城北客运站未央区汉城征地拆迁安置办公室签订拆迁补偿协议，补偿包括地面构筑物及附属设施的补偿标准 9,571,456.00 元，停工损失费（在册人员 18 个月薪酬）111 万元，库存成品减价处理补偿 46 万元，对原厂使用的水泥包装袋补偿 42 万元，熟料、辅料等原材料损失 20 万元，水泥销售合同违约补偿 25 万元。协议签订后收到 600 万元的拆迁补偿款，并在 9 月份拆迁事项已经完成，因此将涉及固定资产和存货的专项应付款结转，停工损失费以及水泥销售合同违约金后续陆续处理。

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	小计	
股份总数	660,800,000						660,800,000

28、库存股：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
因破产重整重组子公司持有母公司股份		6,936,000.00		6,936,000.00
合计		6,936,000.00		6,936,000.00

注：公司本年度实施重整计划，子公司铜川公司作为债权人受让公司原股东让渡股份，期末尚有 120 万股，铜川公司以公允价值作为交易性金融资产在报表以及公允价值变动损益列示，公司在编制合并报表时将其汇总在该项目列示。

29、专项储备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		2,430,597.00	2,430,597.00	

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	201,903,752.38		224,477,289.71
其他资本公积	14,811,431.51			14,811,431.51
合计	37,384,968.84	201,903,752.38		239,288,721.22

①投资者投入的资本本年度增加 360,510.50 元，为公司破产重整，子公司铜川公司和咨询公司作为公司的债权人，受让公司原股东让渡股份，其中铜川公司受让 1,642,725 股，本年度通过证券交易所卖出 442,725 股，取得 346,849.50 元的投资收益，咨询公司受让 46,800.00 股，本年度通过证券交易所全部卖出，取得 13,661.00 元的投资收益，共计取得 360,510.50 元的投资收益，在编制合并报表时由单个报表在投资收益核算调整至该明细项目；

②其他资本公积形成成为：

A、公司本年度 4 月 30 日收购子公司铜川公司少数股东投资，收购价款 50,005,650.00 元，增加投资份额 19.27%，按照 4 月 30 日铜川公司净资产 161,561,238.50 元计算，形成 -18,872,799.34 元的净资产享有份额与实际投资的差额。6 月 30 日收购子公司运输公司和特水公司少数股东权益，分别出资 1,080,000.00 元和 1,500,000.00 元，增加投资份额 21.6% 和 10.31%，这两家子公司 6 月 30 日净资产分别为 -6,132,948.65 元和 -13,621,893.73 元，形成 -2,404,716.92 元和 -2,904,417.24 元的净资产享有份额与实际投资的差额 及比原投资者投资额少支付 5,650.00 元，共形成 -24,176,283.50 元其他资本公积；

B、公司本年度实施破产重整，按照经法院裁定的重整计划，原股东共让渡公司股份 39,726,313.98 股。截至 2010 年 12 月 31 日，已经用原股东让渡的股份划转至重整普通债权单位证券账户 39,051,821.00 股，以破产重整股票停牌价 5.78 元计算，已划转至普通债权单位证券账户的股份形成 225,719,525.38 元其他资本公积。

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	-1,017,621,265.10	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	12,865,638.86	/
调整后 年初未分配利润	-1,004,755,626.24	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	302,415,838.04	/
期末未分配利润	-702,339,788.20	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 12,160,537.60 元。

(2) 其他调整合计影响年初未分配利润 705,101.26 元。

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	823,242,779.09	580,744,861.20
其他业务收入	23,906,599.77	7,109,768.43
营业成本	660,038,468.00	504,422,450.49

(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	1,107,200,199.15	922,222,819.61	850,414,189.32	770,116,409.90
运输业	3,458,809.57	1,984,032.70	9,282,249.65	6,629,007.42
服务业			30,000.00	
减：内部抵销数	-287,416,229.63	-286,349,730.24	-278,981,577.77	-279,575,379.11
合计	823,242,779.09	637,857,122.07	580,744,861.20	497,170,038.21

(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
水泥销售收入	779,085,102.96	636,933,413.14	604,190,763.25	544,546,053.68
熟料销售收入	328,115,096.19	285,289,406.47	246,223,426.07	225,570,356.22
运输收入	3,458,809.57	1,984,032.70	9,282,249.65	6,629,007.42
咨询收入			30,000.00	
减：内部抵销数	-287,416,229.63	-286,349,730.24	-278,981,577.77	-279,575,379.11
合计	823,242,779.09	637,857,122.07	580,744,861.20	497,170,038.21

(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
省内	1,108,202,261.92	922,126,058.67	840,702,392.77	759,423,936.66
省外	2,456,746.80	2,080,793.64	19,024,046.20	17,321,480.66
减：内部抵销数	-287,416,229.63	-286,349,730.24	-278,981,577.77	-279,575,379.11
合计	823,242,779.09	637,857,122.07	580,744,861.20	497,170,038.21

(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（%）
中国建筑股份有限公司西北分公司	40,430,675.64	4.77
陕西鑫利建材有限责任公司	29,795,918.50	3.52
铜川市耀州区易通工贸有限公司	22,406,844.02	2.64
西安铁兴工贸有限责任公司	20,568,815.47	2.43
陕西中鑫混凝土有限公司	18,698,454.40	2.21
合计	131,900,708.03	15.57

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	135,079.57	385,361.22	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	3,075,718.44	2,914,791.99	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
教育费附加	1,178,298.39	1,234,221.85	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
其他	532.99	6,312.86	
合计	4,389,629.39	4,540,687.92	/

35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
编织袋费用	16,165,980.22	19,262,237.67
职工薪酬	8,623,942.39	12,378,824.76
运输费	6,227,374.06	13,006,480.15
折旧费	4,113,267.29	7,530,196.19
其他	3,431,640.28	7,687,605.75
机车作业费	2,376,388.50	3,688,356.72
劳务费	2,236,587.62	2,957,426.98
包装修理费	1,967,651.85	5,518,912.95
水电费	1,418,860.52	1,545,786.78
风费	1,195,734.64	1,360,451.51
业务招待费	897,047.54	553,260.00
合计	48,654,474.91	75,489,539.46

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
生产修理费	40,361,269.81	17,588,066.88
职工薪酬	24,037,780.94	35,986,587.74
其他	11,866,476.10	64,281,561.09
税费	7,607,718.36	6,466,827.35
无形资产摊销	6,777,150.77	4,538,542.57
租赁费	4,171,218.20	9,030,557.81
环保支出	2,053,512.00	1,720,000.00
办公车辆使用费	1,611,726.10	2,549,039.35
养散费	988,352.69	9,311,068.78
劳动保护费	913,737.98	1,288,123.68
辞退福利		72,687,090.75
合计	100,388,942.95	225,447,466.00

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,892,910.53	83,848,000.69
利息收入	-1,122,827.92	-55,545.67
汇兑损益		-96,330.16
其他	593,860.82	278,347.11
合计	23,363,943.43	83,974,471.97

38、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	-157,090.48	535,564.91
合计	-157,090.48	535,564.91

39、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	-358,015.69	12,487,611.00
二、存货跌价损失	550,082.50	13,997,879.91
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		8,204,279.39
八、工程物资减值损失		143,078.86
九、在建工程减值损失		9,906,036.87
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	192,066.81	44,738,886.03

40、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,472,900.36	139,641.73	1,472,900.36
其中：固定资产处置利得	1,472,900.36	139,641.73	1,472,900.36
债务重组利得	284,625,763.80		284,625,763.80
接受捐赠		119,173.23	
政府补助	5,490,560.00	39,270,346.41	5,490,560.00
其他	456,453.43	98,046.57	456,453.43
合计	292,045,677.59	39,627,207.94	292,045,677.59

(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
地震灾区特供水泥价格补贴	4,670,560.00	4,170,720.00	陕工信发（2009）28号及陕价基办发（2010）2号关于延长灾区重建水泥特工时限的通知
湿法线拆除专项补助		8,000,000.00	铜建材【2009】43号《铜川市财政局关于下达2008年省级排污费专项

			补助资金预算的通知》
淘汰落后产能奖励资金		23,100,000.00	铜建材【2009】69号《铜川市财政局关于下达2008年淘汰落后产能财政奖励资金的通知》
免征城镇土地使用税		3,387,645.55	陕地税函【2009】137号《陕西省地方税务局关于免征陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司城镇土地使用税的批复》
环保款		600,000.00	
环境综合整治以奖代补资金	820,000.00		铜环综治办(2010)2号铜川市药王山周边环境治理暨环境综合整治以奖代补资金计划的通知
增值税退税		11,980.86	
合计	5,490,560.00	39,270,346.41	/

41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,944,512.69	812,520.11	1,944,512.69
其中：固定资产处置损失	1,561,755.40	812,520.11	1,561,755.40
无形资产处置损失	29,145.75		29,145.75
对外捐赠	17,204.20	500.00	17,204.20
其他	599,909.63	1,680,316.96	599,909.63
合计	2,561,626.52	2,493,337.07	2,561,626.52

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.4577	0.4577	-0.4558	-0.4558
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0200	0.0200	-0.5126	-0.5126

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：每股收益计算过程如下：

基本每股收益=302,415,838.04 ÷ 660,800,000.00 =0.4577

稀释每股收益=302,415,838.04 ÷ 660,800,000.00 =0.4577

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	302,415,838.04	-301,165,281.94
其中：归属于持续经营的净利润	302,579,383.39	-301,165,281.94
归属于终止经营的净利润	-163,545.35	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13,212,551.52	-338,740,814.50
其中：归属于持续经营的净利润	13,376,096.87	-338,740,814.50
归属于终止经营的净利润	-163,545.35	

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	660,800,000.00	660,800,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	660,800,000.00	660,800,000.00

43、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
财政补助	5,490,560.00
收陕西省建筑材料工业设计研究院往来款	5,047,166.05
拆迁停工损失及合同赔偿款	679,351.45
各种保证金	665,000.00
其他暂收款	127,224.49
利息收入	1,122,827.92
收到代付工资款	283,792.70
合计	13,415,922.61

(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
支付耀县水泥厂往来款	27,872,000.00
支付管理人员费用	7,086,004.91
租赁费	4,095,718.20
支付的水电费	2,809,684.11
支付的修理费	2,575,512.73
机车作业费	2,377,575.89
支付的暂付款及其他期间费用	2,335,473.64
投标保证金	2,232,000.00

环保支付	2,053,512.00
支付的业务招待费	1,833,503.64
支付保险费	1,758,145.38
支付的劳动保护费	1,399,643.92
支付的差旅费	1,364,287.39
支付职工退股	1,159,358.50
支付的销售运费	1,125,271.26
支付办公费	634,253.10
支付银行手续费	576,004.92
支付通讯费	558,457.79
退还押金	447,000.00
支付的中介机构费用	425,500.00
支付董事会经费	332,377.35
合计	65,051,284.73

(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	9,095,149.81
融资租入固定资产支付租赁费	1,080,300.00
合计	10,175,449.81

44、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	299,448,813.96	-313,089,436.46
加：资产减值准备	192,066.81	44,738,886.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,858,582.54	99,594,454.84
无形资产摊销	6,121,316.56	5,716,505.86
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）	471,612.33	672,878.38
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）	23,892,910.53	78,869,674.99
投资损失（收益以“-”号填列）	157,090.48	-535,564.91
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）	21,589,952.84	-25,045,856.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,645,809.23	40,843,436.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-389,746,224.01	34,482,436.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-62,659,687.19	-33,752,585.25
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	101,094,327.14	170,193,151.67
减：现金的期初余额	170,193,151.67	19,059,193.69
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	-69,098,824.53	151,133,957.98

(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	101,094,327.14	170,193,151.67
其中：库存现金	4,826.98	10,698.96
可随时用于支付的银行存款	101,052,107.85	169,312,528.54
可随时用于支付的其他货币资金	37,392.31	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	101,094,327.14	170,193,151.67

(八) 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
冀东水泥股份有限公司	股份公司	河北省唐山市丰润区林荫路	张增光	水泥、孰料生产及销售	1,212,770,614	29.00	29.00		1043645-3
耀县水泥厂	国有独资公司	陕西省铜川市耀州区东郊	周子敬	水泥生产及销售	210,203,000	5.85	5.85		22052479-7

公司本年度经过实施重整计划实施,原控股股东陕西省耀县水泥厂将一部分公司股权转让给重组方冀东水泥,同时冀东水泥有条件受让原股东让渡股份,重整计划及股权转让(让渡划转)结束后,目前公司成为冀东水泥和耀县水泥厂共同控制的企业。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 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公司	有限责任公司	西安市金花北路7号	郭安勇	投资咨询	200.00	100.00	100.00	71971643-X
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	3,000.00	98.34	98.34	74502277-3
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	李朝鼎	水泥制造	25,950.00	100.00	100.00	75521282-9
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	有限责任公司	陕西省耀县东关	王伦强	水泥制造	1,455.00	79.04	79.04	71974104-5
陕西秦岭水泥	有限责任公司	铜川市耀州区东郊	屈文军	运输业	500.00	100.00	100.00	70992589-5

运输有限责任公司								
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	有限责任公司	延安宝塔区柳林镇南二十里铺	汪潜	水泥制造	1,400.00	60.00	60.00	73268202-7
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	有限责任公司	陕西宝鸡枢纽路 1 号	刘增华	水泥制造	933.60	72.68	72.68	74864232-9
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	有限责任公司	陕西西安市	赵永斌	水泥制造	1,600.00	80.00	80.00	73505613-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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
一、合营企业								
二、联营企业								
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	有限公司	华阴莲花寺镇	王振海	水泥生产、销售等	470.00	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
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	其他	22052479-7
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	其他	92124344-5
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他	92124345-3
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司	22059354-9
陕西耀县水泥厂置业有限公司	股东的子公司	75213095-9

陕西省耀县水泥厂生产技术开发公司	股东的子公司	22053079-1
铜川秦岭建材有限责任公司	其他	79076135-6
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	
冀东水泥凤翔有限责任公司	股东的子公司	68476312-0
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	股东的子公司	75882947-x
唐山盾石机械制造有限责任公司	其他	74544027-0
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	其他	68157859-5
唐山启新水泥有限公司	股东的子公司	60105271-1
河北盾石商贸有限公司	其他	69922953-7
唐山市盾石信息技术有限公司	其他	66367215-8
唐山冀通大型货物运输有限公司	其他	76030223-9
河北省建筑材料工业设计研究院	其他	40170223-0

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	采购水泥袋	以市场价为基础协商确定	16,164,001.37	100	22,307,149.20	100.00
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	采购钢球	以市场价为基础协商确定	1,048,957.03	32.88	3,255,821.60	9.54
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	采购原材料	市场价	169,283.40	0.85		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	提供维修	以市场价为基础协商确定	423,229.06	12.07		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	采购熟料	市场价	3,606,436.92	100.00		

陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	提供维修	以市场价为基础协商确定	3,082,546.83	87.93		
唐山市盾石信息技术有限公司	信息技术服务	以市场价为基础协商确定	311,965.81	100.00		
唐山冀东水泥股份有限公司	代理采购	市场价	50,462.00	100.00		
唐山启新水泥有限公司	采购配件	市场价	324,614.51	1.63		
唐山冀通大型货物运输有限公司	运费	市场价	13,950.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
陕西秦岭建材发展有限公司	销售水泥熟料	市场价			935,347.10	0.16
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	销售水泥	市场价	3,125,321.37	0.28	17,757,120.00	3.11
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	销售水泥熟料	市场价			305,388.18	0.05
陕西省耀县水泥厂置业有限公司	销售水电	市场价	1,991,247.02	86.18	3,967,158.64	12.82
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	销售水电	市场价	98,692.11	4.27	75,550.69	0.21
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	销售水电	市场价	220,733.24	9.55	109,203.59	0.30
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售熟料	市场价	2,490,482.05	0.22		
陕西省耀县水泥厂	销售材料	市场价	678,534.59	27.35		

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	土地(130,427.3 平方米)	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	1,434,700.30
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	土地（266,101.79 平方米）	2010 年 1 月 1 日	2029 年 12 月 31 日	2,661,017.90

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
冀东水泥	20,000,000.00	2010 年 6 月 9 日	2011 年 6 月 8 日	委托贷款
冀东水泥	15,000,000.00	2010 年 1 月 22 日	2011 年 1 月 22 日	委托贷款
冀东水泥	70,000,000.00	2010 年 2 月 3 日	2011 年 2 月 2 日	委托贷款
冀东水泥	120,000,000.00	2010 年 6 月 18 日	2011 年 6 月 17 日	委托贷款
冀东水泥	320,000,000.00	2010 年 10 月 11 日	2011 年 10 月 10 日	委托贷款
冀东水泥	10,000,000.00	2010 年 11 月 20 日	2011 年 11 月 20 日	2009 年 11 月 20 日委托贷款延期
冀东水泥	156,070,000.00	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日委托贷款延期
冀东水泥	85,000,000.00	2010 年 12 月 28 日	2011 年 12 月 27 日	委托贷款

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	固定资产	收购	以市场价为基础协商确定	2,166,069.35	7.20		

(5) 其他关联交易

①公司与陕西省耀县水泥厂签订了综合服务协议，协议的主要内容：

- A.耀县水泥厂离休办为公司的离退休人员提供日常管理服务；
- B.耀县水泥厂社区负责为公司员工居住的工人村提供社会化功能服务；
- C. 置业公司负责为公司员工居住的工人村提供水、电、暖、天然气（或液化气）服务；
- D. 职工医院为公司提供工业卫生、防疫服务；
- F.幼儿园负责为公司员工的适龄儿童提供早期教育与启蒙教育服务。

该综合服务协议的有效有效期自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

根据综合协议，公司 2010 年度需支付综合服务费用：①离退休办每月 3 万元，全年 36 万元；②耀水社区每月 4.8 万元，全年 57.6 万元；③置业公司每月 8.6 万元，全年 103 万元；④职工医院每月 5 万元，全年 60 万元；⑤幼儿园按照入托儿童人数每月支付 45 元，每月按照 137 计算 0.62 万元，全年 7.4 万元。以上项目合计每月 22 万元，全年 264 万元。

2010 年实际发生金额 264 万元。

②2010 年公司与冀东水泥凤翔有限责任公司劳务派合同，合同期限为 2010 年 6 月 3 日至 2013 年 6 月 2 日，共 3 年时间，冀东水泥凤翔有限责任公司承担派遣人员的工资等费用。截至 2010 年 12 月 31 日，公司有 76 人派遣至冀东水泥凤翔有限责任公司。

③根据公司董事会决议，公司本年度 4 月份收购子公司之铜川公司少数股东对其投资，收购关联方耀县水泥厂对铜川公司 19.27% 的投资额，支付收购款 50,000,000.00 元，收购子公司运输公司和特水公司各对铜川公司 0.385% 的投资额，分别支付收购款 1,000,000.00 元。

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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	河北盾石商贸有限公司	85,830.03			
预付账款	唐山盾石机械制造有限公司	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
其他应收款	陕西省耀县水泥厂置业有限公司			705,101.26	
其他应收款	唐山冀东水泥股份有限公司	832,470.78	41,623.54		

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		1,708,845.78
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	243,964.58	163,145.34
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	272,459.91	948,228.34
应付账款	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	181,064.07	
应付账款	陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	186,028.64	

应付账款	唐山市盾石信息技术有限公司	255,500.00	
应付账款	唐山启新水泥有限公司	117,634.00	
其他应付款	陕西省耀县水泥厂	1,095,244.70	143,443,546.42
其他应付款	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		4,352,392.47
其他应付款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	66,225.00	
其他应付款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂	111,466.98	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2010年9月公司董事会决议将子公司咨询公司注销,2011年1月11日,咨询公司股东会决议,成立清算组并以2010年12月31日为基准日进行清算。随后办理了咨询公司注销的工商备案,2011年1月14日在媒体公告咨询公司注销事宜。

(2) 2010年12月31日,原股东让渡的股份尚有6,806,325.00股在陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司破产企业财产处置专户(证券账户号B882354904)。截至2011年3月18日,已经通过上海证券交易所卖出5,956,312.00股,获得资金将用于公司重整普通债权的偿还。详见十二、1公司重整计划的执行。

(3) 河北省第四建筑工程公司对公司的诉讼事项,本年度12月24日法院终审判决,公司需支付工程款和资金利息等,2011年1月公司支付1,000,000.00元。详见十二、2重大法律诉讼事项判决及执行。

(十三) 其他重要事项:

1、债务重组

1、公司重整计划执行

(1) 公司重整

由于公司严重亏损,不能清偿到期债务,被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,向法院申请对公司进行重整。法院于2009年8月23日以(2009)铜中法民破字第01-1号民事裁定书受理重整申请。同日,公司控股股东耀县水泥厂与冀东水泥签订《股权转让协议》,耀县水泥厂拟将其持有的公司62,664,165股国有法人股(占公司股份总数的9.48%,全部为无限售条件的流通股),以5.33元/股的价格通过协议方式转让给冀东水泥。2009年8月28日法院正式裁定公司重整,法院于2009年12月14日以(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和终止公司重整程序。

重整计划的主要内容有:

① 出资人组及出资人权益调整方案:控股股东耀县水泥厂无偿让渡所持公司股份的43%共计70,480,338股用于重整,其他股东无偿让渡所持公司股份的21%共计104,345,643股用于重整。全体股东让渡的股份中,45,858,146股按照重整计划的规定用于清偿债权,128,967,835股由重组方冀东水泥有条件受让;

② 债权分类及调整方案:担保债权共计463,212,135.84元,有财产担保的债权人对特定财产享有优先受偿的权利,如果担保物的变现值小于担保债权,不足清偿部分作为普通债权受偿,如果担保物的变现价值超出担保债权额,超出部分用于清偿其他债权人,该债权按照100%比例偿还;职工债权共计283,230,697.92元,按照100%比例偿还;其他社保债权共计64,678,702.86元,按100%偿还;税款债权共计70,677,681.46元,按100%比例偿还;普通债权共

计 763,967,576.52 元(含无法就公司特定财产优先受偿的担保债权 181,018,747.00 元),债权额的 20%以现金清偿,每 100 元普通债权受偿 5.2 股出资人让渡的公司股份,按停牌价每股 5.78 元计算,普通债权清偿比例提高 30%,现金清偿和受偿出资人让渡股权清偿合并计算,普通债权清偿比例为 50%;

③债权受偿方案:清偿期限和方式为:担保债权、职工债权、其他社保债权和税款债权在法院批准重整计划之日起 10 个月内以现金方式清偿完毕,普通债权现金清偿部分在法院批准重整计划之日起 10 个月内清偿完毕,股票部分相关债权人应于重整计划经法院裁定批准之日起 15 日内,向管理人提供股东账户卡等相关资料,由管理人在 3 个月内按债权比例计算并向债权人分配股票,相关费用依据法律规定负担。债权人 30 万元以下的普通债权人可以按本重整计划规定的方式受偿之外,还可以在重整计划经法院裁定批准之日起 15 日内向管理人提出书面申请,要求按照债权额 50%的比例以现金方式受偿,不再受偿出资人让渡的股份。债权人选择以现金方式受偿的,其放弃受偿的股份由管理人进行变现,所得收入用于清偿。冀东水泥作为重组方,承诺以融资方式为重整计划中规定的清偿提供偿债资金支持,保证偿债资金按重整计划规定的期限及时足额支付,未按规定申报的债权以及存在诉讼、仲裁未决债权,管理人预留 6,131,832 股,以该股份的变现收入清偿,不足部分由公司负责提供;

④经营方案:引进冀东水泥作为重组方,全面提高企业经营管理水平;重组方为公司提供流动资金支持,确保公司正常经营,至 2010 年 3 月底,该项支持资金不超过 0.8 亿元,冀东水泥同时承诺确保公司继续录用现有 2500 名员工;

新建水泥生产线,冀东水泥承诺建设公司已经获准新建的一条日产 4500 吨水泥孰料生产线提供不超过 5 亿元的资金支持;

注入优质资产,冀东水泥承诺将其在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入公司,以解决同业竞争问题,同时提高公司的盈利能力,冀东水泥承诺拟注入资产 2010 年的净利润不低于人民币 2 亿元;

⑤重整计划的执行期限,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,如因客观原因,公司重整计划无法在上述执行期限内执行完毕,公司应于执行期限届满前 15 日,向法院提交延长重整计划执行期限的申请,并根据法院批准的执行期限继续执行;

⑥重整计划的监督期限:重整监督期限自法院批准重整计划之日起 10 个月;

⑦关于执行重整计划的其他方案:

A.重整费用的支付:人民法院案件受理费,管理人执行职务的费用、聘请中介机构费用等费用根据重整程序的进展情况随时支付;

B.财产抵押登记手续的解除:对公司特定财产享有抵押权的债权人,应当在其债权根据重整计划的规定受偿后的 10 日内办理解除抵押登记手续;

C.分配股票的提存:由于无法联系到债权人或债权人无法按时向管理人提供股票账户卡等相关资料而未及时受领分配股票的,由管理人提存相关股票,债权人自重整计划执行完毕公告之日起满二个月仍不领取的,视为放弃受领分配的权利,公司将提存的股票按债权比例追加分配给普通债权人;

D.其他事项:经法院裁定批准的重整计划,对公司和全体债权人、出资人均有约束力;债权人对公司的保证人和其他连带债务人所享有的权利,不受重整计划的影响,但根据重整计划获得清偿的部分,债权人不得再向保证人和其他连带债务人主张该部分权利;按照重整计划减免的债务,自重整计划执行完毕时期,公司不再承担任何清偿责任。

(2) 重整计划的执行

①原股东让渡股权执行

2009 年 12 月 30 日,法院以(2009)铜中法民破字第 01-17 号《民事裁定书》裁定冻结公司其他股东 62,297 户无偿让渡的股份 104,345,597 股,轮候冻结公司原控股股东耀县水泥无偿让渡股份 70,480,338 股和其他股东陈学宝无偿让渡股份 46 股,同时,将公司其他股东 62,297 户无偿让渡的股份 104,345,597 股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)。

2010 年 1 月 23 日,法院以(2009)铜中法民破字第 01-17 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(证券账户号 B882354904)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,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(证券账户号 B882354904)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)至重组方冀东水泥证券账户。

2010 年 3 月 23 日划转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。

2010 年 9 月 8 日划转耀县水泥厂持有本公司无限售流通股 50,000,000 股至冀东水泥证券账户。2010 年 12 月 29 日划转耀县水泥厂持有本公司无限售流通股 1,512,503 股至公司破产企业财产处置专户,划转耀县水泥厂持有本公司无限售流通股 18,967,835 股至冀东水泥证券账户。至此,全体股东应让渡其所持有本公司股份已全部划转完毕。

截至 2010 年 12 月 31 日,原股东让渡的股份已经划转 168,019,656.00 股至公司重整日普通债权人证券账户及重组方账户,尚有 6,806,325.00 股在陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司破产企业财产处置专户(证券账户号 B882354904)。

②现金清偿部分执行

A、需要全额清偿的债权共计 700,780,471.08 元,包括担保债权 282,193,388.84 元、职工债权 283,230,697.92 元、其他社保债权 64,678,702.86 元及税款债权 70,677,681.46 元,在重整期间,公司已经对担保债权、税款债权全额支付,职工债权和其他社保债权除下列原因未在重整期间清偿完外,其余金额 116,398,348.31 元已经清偿。

2010 年 6 月 21 日铜川市人力资源和社会保障局铜人社发(2010)24 号文关于陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司破产重整计划中社会保险费分期清偿的批复,同意分三年等额还清。本年度清偿 34,239,604.50 元,其余 68,470,212.02 元将在 2011 年和 2012 年等额清偿。

2010 年 10 月 14 日,公司与原控股股东耀县水泥签订了关于内退员工职工债权清偿的协议。双方就内退人员职工债权的清偿达成如下协议:(1)耀县水泥作为内退员工代表自愿延期受偿内退员工职工债权,同意秦岭水泥按既定标准每月向耀县水泥支付所接受内退人员的应发工资,耀县水泥收到资金后向内退员工发放,秦岭水泥不必按重整计划在 2010 年 10 月 14 日之前全部清偿内退员工职工债权;(2)每月耀县水泥按标准计算出需支付的内部退养人员工资,经公司劳资负责人审核后,公司财务办理支付手续;(3)公司未清偿的内退职工债权属耀县水泥拥有的优先债权,如果公司再次发生财务危机,出现破产清算的可能,耀县水泥有权要求公司对未清偿的内退职工债权优先清偿,并有权要求公司以特定财产进行抵押;(4)如果冀东水泥不再拥有公司生产经营的控制权,耀县水泥有权要求公司一次性清偿尚未清偿的内退员工职工债权。截至 2010 年 12 月 31 日,尚有 163,040,840.45 元内退职工辞退福利未支付。

B、普通债权的清偿:公司应清偿普通债权 763,967,576.52 元,应以现金清偿金额 152,793,515.30 元。在重整期间及重整结束至 2010 年 12 月 31 日,共用公司现金清偿 152,230,626.68 元。

③经法院裁定的普通债权由于各种原因未执行完毕或者以其他形式已经(或将要)履行的情况

A、由公司向其交付水泥、互相抵消欠款等债权人接受的方式进行债权清偿。包括中国人民财产保险股份有限公司铜川市耀州支公司、成都利君实业股份有限公司、汉中华天伟业商贸有限公司、陕西长城建筑制品有限公司等四家单位,共计债权 3,810,834.45 元;

B、由于没有及时提供银行账户和证券账户,暂时无法清偿其债权。包括铜川市耀州区庆源奋达运销有限责任公司和西安西玛电机经销维修有限公司等两家债权单位,合计债权 758,149.16 元;

C、由于仅提供了银行账户未提供证券账户只清偿现金部分,暂时无法划转股份的。包括温州市国大印业有限公司、河南省长兴设备防护有限公司六分公司、北京菲斯特称机电设备有限公司、铜川市天峰物资有限责任公司、铜川市第一汽车客运有限责任公司等 5 家单位,债权金额共计 5,022,215.46 元,已经现金清偿金额 1,004,443.09 元;

D、未履行向公司提交财务票据、交回水泥提货卡等义务,公司将该等享有清偿部分债权提存的,包括铜川市煤炭(集团)有限责任公司、陕西秦岭运输有限责任公司营销部等 2 家单位,合计债权 306,508.28 元;

E、由于法院执行其他被执行人资产,破产债权终止的,包括陕西信远建设项目管理集团有限公司等 1 家债权,债权金额 738,391.16 元。

④债权在 30 万元以下的普通债权人申请以 50% 现金支付执行
在重整期间，有哈佛伊堡工业（深圳）有限公司、长春市友联通用设备有限公司、仙游县海达轮胎有限公司、天津椿本输送机械有限公司、中国建筑第八工程局有限公司、铜川市残疾人劳动就业服务部、核工业西北二一四西乡石膏厂、盐城神州胶带有限公司、枣庄盖泽炉窑工程有限公司、铜川市耀州区邮政局、西安电机厂经销处、王克捷、西安华强电力机械设备有限责任公司、中国建筑材料工业建设西安工程有限公司、西安市阎良区环岳电子经营部、张健力、西安铁路局阎良工务段等 17 家单位，债权共计 2,333,026.90 元，申请以债权金额 50% 用现金支付，公司已以现金向其清偿了 1,166,513.45 元。

⑤、重组方冀东水泥有条件受让原股东让渡股份的承诺事项执行情况
冀东水泥通过委托贷款在重整期间累计提供资金 711,070,000.00 元，用于公司正常生产经营、偿还重组债务等；秦岭水泥原有职工截至 2010 年末，有 2340 名职工在岗；新建水泥生产线已经公司董事会及 2010 年临时股东大会审议通过。截至 2010 年 12 月 31 日，工程正在进行场地整理等前期准备，冀东水泥通过银行委托贷款提供 8,500 万元用于该工程建设，同时对在本年度到期的委托贷款共计 16,607 万元延期归还，用于项目建设等；公司 2010 年 5 月 7 日公告，公司拟正式启动重大资产重组程序，与冀东水泥商谈制定发行股份购买冀东水泥在陕西拥有的水泥资产的具体方案。股票于 2010 年 5 月 7 日申请停牌。在股票停牌期间，公司及各方就本次重大资产重组事项进行了积极的沟通，但本次重大资产重组方案尚不成熟，公司股票于 2010 年 6 月 7 日复牌。截至报告对外批准日，该事项尚未有进一步的进展。

⑥2010 年 5 月 18 日国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2010]361 号）《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》，同意耀县水泥厂与冀东水泥的股权转让。2010 年 6 月 3 日，耀县水泥厂与冀东水泥完成了股权转让手续。

⑦其他事项

A、公司之子公司铜川公司向中国银行股份有限公司铜川分行（以下：简称“中国行铜川分行”）借款，公司为抵押担保人。在破产重整日，铜川公司欠中行铜川分行本息共计 225,718,747.00 元，中行铜川分行申报了债权。经认定，该担保债权在重整日的价值为 4,700,000.00 元，超出部分作为普通债权处理，金额 181,018,747.00 元。中行铜川分行接受了公司原股东让渡的股权 9,412,974.00 股（按 5.78 元折算金额为 54,406,989.72 元）。同时与铜川公司签订了《还本免息协议》，协议约定铜川公司在 2010 年 1 月 10 日前归还中行铜川分行编号为 2005 年耀中银借字 001 号《借款合同》项下剩余借款本金合计 15,035 万元，中行铜川分行即免除铜川公司 20,961,624.22 元借款利息（利息截至 2009 年底）。铜川公司在约定的时间内归还了借款，作为普通债权和担保债权均在该协议下归还。该笔破产债权在铜川公司产生了 20,961,624.22 元的重组收益。

B、公司之子公司铜川公司和咨询公司，在公司重整日分别有 31,590,879.41 元和 900,000.00 元的普通债权，两家公司分别受让了公司原股东让渡股份 1,642,725.00 股和 46,800.00 股，公司获得 15,777,753.03 元和 449,496.00 元的重组利得，同时这两家子公司形成了同样金额的重组损失，经过合并抵消后，不产生债务重组利得或者损失。

公司重整计划按期完成，2010 年 10 月 22 日法院作出（2009）铜中法民破字第 01-24 号《民事裁定书》，裁定：

A、公司《重整计划》按期执行完毕；

B、公司管理人的监督职责终止；

C、公司的债权人在重整期间未依法申报债权的，在本裁定生效后，可以按照公司《重整计划》规定的同类债权的清偿条件行使权利；

D、按照公司《重整计划》减免的债权，在本裁定生效后公司不再承担清偿责任。

公司对已经履行了现金清偿及（或）股票划转的债务进行了处理，原股东让渡股权已清偿公司债务 225,719,525.38 元计入资本公积，债权人豁免债权形成 284,625,763.80 元计入营业外收入债务重组利得。对尚未清偿的债权（包括原股东让渡股份的清偿及现金清偿、已经申报债权尚未执行的和未申报债权的清偿），待公司清偿债务时再转入资本公积或者营业外收入。

2、租赁

（1）租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期		最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）		765,600.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）		765,600.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）		446,600.00
合 计		1,977,800.00

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用的余额为 391,570.13 元，采用实际利率法进行摊销。

3、其他

1、重大法律诉讼事项判决及执行

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,诉讼请求判令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、并支付工程款截至 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。2010 年 4 月 30 日,陕西省铜川市中级人民法院出具(2009)铜中法民一初字第 01 号民事判决书,判决如下:(1)公司及公司之子公司铜川公司在判决生效后 30 日内支付河北省第四建筑工程公司工程款 6,840,774.84 元,并按同期银行贷款利率支付自 2006 年 12 月 24 日至付清全部欠款期间的债务利息;(2)驳回河北省第四建筑工程公司的其他诉讼请求。如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 146,042.00 元,公司及铜川公司支付 49,510.00 元,河北省第四建筑工程公司支付 96,532.00 元。

河北省第四建筑工程公司不服一审判决,向陕西省高级人民法院上诉。2010 年 12 月 24 日陕西省高级人民法院(2010)陕民一终字第 00048 号民事判决书,判决如下:驳回上诉,维持原判,二审案件受理费 96,533.00 元,由河北省第四建筑工程公司承担。

截至报告批准对外报出日,公司已经支付 1,000,000.00 元。

② 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,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 2010 年 12 月 31 日,公司累计支付 3,600,000.00 元。止本报告批准对外报出日,公司已经支付完剩余欠款。

③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 将其诉讼于陕西省西安市中级人民法院(以下简称"西安中院")。西安中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,西安中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)。

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。

截至本报告期末,该案执行收回实物和现金共计 10,865,973.7 元,尚未收到西安中院的终结裁定书。

2、对公司部分子公司的处置决议

公司第四届董事会第四十七次会议通过《关于对子公司进行处置的议案》,议案决定:①注销全资子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司、陕西秦岭运输有限责任公司、陕西秦岭投资咨询有限责任公司。②对资不抵债、无力清偿公司账款的控股子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司、陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司依法申请破产。

截至报表报出日,子公司咨询公司的注销清算已经进入实质性阶段。

3、资产处置及拆迁

(1) 子公司宝鸡公司转让千阳项目

公司之子公司宝鸡公司千阳项目由于没有资金继续建设,经 2009 年 11 月 20 日铜国发

(2009) 139 号关于秦岭水泥千阳项目资产转让事项的意见及秦岭水泥破产重整管理人秦岭管发字(2009)第 29 号关于千阳项目资产转让事项的批复, 同意千阳项目转让。2009 年度公司与千阳县政府签订转让协议, 价款共计 1,375.15 万元, 该项目的转让, 减少宝鸡公司固定资产账面价值 3,662,377.20 元, 在建工程账面价值 12,605,091.00 元, 无形资产账面价值 1,071,500.00 元, 工程物资账面价值 394,909.00 元, 合计 17,733,877.20 元。截至 2010 年 12 月 31 日, 尚有 375.15 万元转让款没有收到。

(2) 西安公司的经营场地拆迁

由于公司之子公司西安公司的经营场地被西安北客站的建设征用, 2010 年 8 月 24 日西安公司与北客站未央区汉城征地拆迁安置办公室签订拆迁补偿协议, 补偿包括地面构筑物及附属设施的补偿标准 957.15 万元, 停工损失费 111 万元, 库存成品减价处理补偿 46 万元, 对原厂使用的水泥包装袋补偿 42 万元, 孰料、辅料等原材料损失 20 万元, 水泥销售合同违约补偿 25 万元, 合计 1,201.15 万元。协议约定在协议签订后 15 日内向西安公司支付拆迁补偿总额的 50%, 剩余款项在西安公司腾空场地、完全撤离、拆除完毕后 20 日向西安公司支付。该拆迁事项已经在 2010 年 9 月份完成, 减少西安公司固定资产账面价值 904.31 万元。截至 2010 年 12 月 31 日, 西安公司已经收到 600 万元补偿款。

4、公司董事会批准的会计估计变更

公司第四届董事会第四十九次会议决议通过《关于调整固定资产分类及其折旧年限的议案》。同意自 2011 年 1 月 1 日起, 对公司部分固定资产分类及其折旧年限进行调整, 固定资产预计净残值比率不变。公司已在上海交易所进行公告(公告编号: 临 2010-055)

5、终止经营

项 目	本期发生数	上期发生数
终止经营收入		
减: 终止经营费用	33,776.87	
终止经营利润总额	-163,545.35	
减: 终止经营所得税费用		
终止经营净利润	-163,545.35	

(十四) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	79,178,331.80	65.75	54,055,740.29	68.27	102,338,024.00	76.19	61,297,667.42	59.90
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按照账龄分析法组合	41,248,419.79	34.25	21,679,230.82	52.26	31,861,270.11	23.72	19,033,796.29	59.74

集团内单位组合								
政府职能部门组合								
组合小计	41,248,419.79	34.25	21,679,230.82	52.26	31,861,270.11	23.72	19,033,796.29	59.74
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款					126,972.80	0.09	126,972.80	100
合计	120,426,751.59	/	75,734,971.11	/	134,326,266.91	/	80,458,436.51	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	19,046,833.04	19,046,833.04	100.00	严重资不抵债，拟破产
欠款人 2	4,358,196.92	4,358,196.92	100.00	实体已经不存在
欠款人 3	3,116,316.05	3,116,316.05	100.00	已经停业
欠款人 4	3,102,795.16	3,102,795.16	100.00	实体已经不存在
欠款人 5	3,089,532.49	3,089,532.49	100.00	客户经营困难，长期无业务发生
其他欠款人	46,464,658.14	21,342,066.63	45.93	
合计	79,178,331.80	54,055,740.29	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	6,258,384.44	15.17	312,919.23	6,125,827.49	19.23	306,291.37
1 至 2 年	7,277,059.69	17.64	727,705.97	3,293,380.84	10.34	329,338.08
2 至 3 年	6,162,160.67	14.94	1,848,648.20	4,227,197.47	13.27	1,268,159.24
3 至 4 年	5,294,932.22	12.84	2,647,466.11	877,421.81	2.75	438,710.91
4 至 5 年	566,957.31	1.37	453,565.85	3,230,729.03	10.14	2,584,583.22
5 年以上	15,688,925.46	38.04	15,688,925.46	14,106,713.47	44.27	14,106,713.47
合计	41,248,419.79	100.00	21,679,230.82	31,861,270.11	100.00	19,033,796.29

(2) 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。

(3) 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	控股子公司	19,046,833.04	3 年以上	15.82
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	控股子公司	7,710,351.44	3-5 年	6.40
陕西秦岭水泥西安经销部	客户	4,358,196.92	5 年以上	3.62
陕西长城建筑制品有限公司	客户	3,747,085.51	4 年以上	3.11
西安新业建筑材料有限公司	客户	3,382,069.11	2-3 年	2.81
合计	/	38,244,536.02	/	31.76

(4) 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	15.82
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	控股子公司	7,710,351.44	6.40
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东子公司	3,116,316.05	2.59
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	/	29,902,655.75	24.83

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	92,601,890.33	29.38	42,836,650.17	46.26	113,228,847.95	84.54	42,023,066.88	37.11
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
集团内部单位组合	213,218,537.13	67.65			11,113,731.55	8.3		
账龄组合	3,970,224.95	1.26	1,030,949.53	25.97	2,125,342.54	1.59	900,645.01	42.38
政府职能部门组合	5,371,099.12	1.70			6,342,674.21	4.74		
组合小计	222,559,861.20	70.62	1,030,949.53	0.46	19,581,748.30	14.62	900,645.01	4.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					1,128,403.27	0.84	690,450.41	61.19
合计	315,161,751.53	/	43,867,599.70	/	133,938,999.52	/	43,614,162.30	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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
欠款人 1	7,990,582.58	7,990,582.58	100	公司参股公司往来，公司无法参与经营，该单位目前经营困难，对外出租经营
欠款人 2	3,264,814.29	3,264,814.29	100	账龄长，长期无往来，无法收回
欠款人 3	1,512,893.92	1,512,893.92	100	公司已经不存在
欠款人 4	757,956.26	757,956.26	100	多年前拟成立办事处筹备费用，无法核销
欠款人 5	12,189,725.97	12,189,725.97	100	严重资不抵债，拟破产
其他欠款人	66,885,917.31	17,120,677.15	25.60	
合计	92,601,890.33	42,836,650.17	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	2,480,854.08	62.49	124,042.71	932,171.74	43.85	47,016.04
1 至 2 年	388,329.55	9.78	38,832.96	79,700.00	3.75	7,970.00
2 至 3 年	50,000.00	1.26	15,000.00	189,507.93	8.92	56,852.38
3 至 4 年	260,480.39	6.56	130,240.19	166,312.55	7.83	83,156.27
4 至 5 年	338,636.28	8.53	270,909.02	260,000.00	12.23	208,000.00
5 年以上	451,924.65	11.38	451,924.65	497,650.32	23.42	497,650.32
合计	3,970,224.95	100.00	1,030,949.53	2,125,342.54	100.00	900,645.01

(2) 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
唐山冀东水泥股份有限公司	832,470.78	41,623.54		
合计	832,470.78	41,623.54		

(3) 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	子公司	212,531,543.04	1 年内	67.44
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	子公司	51,627,919.39	5 年内	16.38
陕西秦岭水泥西安有限公司	子公司	15,257,997.92	5 年内	4.84
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	子公司	12,189,725.97	5 年内	3.87
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	4 年以上	2.54

合计	/	299,597,768.90	/	95.07
----	---	----------------	---	-------

(4) 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	子公司	212,531,543.04	67.44
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	子公司	51,627,919.39	16.38
陕西秦岭水泥西安有限公司	子公司	15,257,997.92	4.84
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	子公司	12,189,725.97	3.87
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	2.54
唐山冀东水泥股份有限公司	第一大股东	832,470.78	0.26
陕西秦岭水泥运输有限公司	子公司	686,994.09	0.22
合计	/	301,117,233.77	95.55

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	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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		参股		不能参与经营
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			参股		
西安高科实业公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00			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	1,500,000.00	1,500,000.00	75	75	
陕西延安秦岭	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00	8,400,000.00		80	80	

水泥粉磨有限公司									
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	1,500,000.00	14,523,813.46	14,523,813.46	1,500,000.00	79.04	79.04	
陕西秦岭运输有限责任公司	4,292,396.68	4,292,396.68	1,080,000.00	5,372,396.68	4,292,396.68		100	100	
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		96.67	96.67	
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	6,785,500.00	6,785,500.00		6,785,500.00	6,785,500.00	686,280.57	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		80.00	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	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（%）	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	停业

①根据公司董事会决议及公司之子公司铜川公司、运输公司和特水公司股东会决议，公司收购上述三家少数股东投资，收购价按照原股东投资额收购，收购后铜川公司和运输公司变为公司的全资子公司。

②由于咨询公司进入了注销清算的实质性阶段，根据对咨询公司 2010 年报表分析，投资给咨询公司投资额将不能收回，故全额计提减值准备。特水公司严重亏损，公司董事会决议将其破产，根据 2010 年报表分析，投资额不能收回，故对其新增投资全额计提减值准备。储运公司经营状况继续恶化，净资产已经出现负数，对其投资额全额计提减值准备。

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	806,056,341.42	567,113,808.92
其他业务收入	170,037,646.55	43,600,724.60
营业成本	835,383,951.25	560,234,269.50

(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
水泥行业	806,056,341.42	666,017,249.87	567,113,808.92	518,045,432.51
合计	806,056,341.42	666,017,249.87	567,113,808.92	518,045,432.51

(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
水泥销售收入	761,395,014.47	624,661,360.09	556,298,254.57	506,512,093.06
熟料销售收入	44,661,326.95	41,355,889.78	10,815,554.35	11,533,339.45
合计	806,056,341.42	666,017,249.87	567,113,808.92	518,045,432.51

(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	803,599,594.62	663,936,456.23	548,089,762.72	500,723,951.85
陕西省外	2,456,746.80	2,080,793.64	19,024,046.20	17,321,480.66
合计	806,056,341.42	666,017,249.87	567,113,808.92	518,045,432.51

(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（%）
中国建筑股份有限公司西北分公司	40,430,675.64	4.14
陕西鑫利建材有限责任公司	29,795,918.50	3.05
铜川市耀州区易通工贸有限公司	22,406,844.02	2.30
西安铁兴工贸有限责任公司	20,568,815.47	2.11
陕西中鑫混凝土有限公司	18,698,454.40	1.92
合计	131,900,708.03	13.52

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	288,678,544.56	-379,406,700.53
加：资产减值准备	-783,747.43	144,638,896.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,927,546.27	67,661,824.53
无形资产摊销	4,481,441.63	4,520,630.93
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）	1,264,503.94	754,957.32
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）	15,605,650.33	61,247,456.13
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）	5,473,488.49	-20,458,622.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-253,963,854.00	37,147,866.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-168,370,890.48	51,442,575.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,687,316.69	-32,451,115.77
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	100,462,489.33	167,510,202.71
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	-67,047,713.38	152,702,508.75

(十五) 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	说明
非流动资产处置损益	-471,612.33	
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）	5,490,560.00	
债务重组损益	284,625,763.80	
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	-157,090.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,660.40	
少数股东权益影响额（税后）	-123,674.07	
合计	289,203,286.52	

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	-4.3876	0.458	0.458
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1917	0.02	0.02

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

(1)货币资金 2010 年 12 月 31 日期末数为 101,094,327.14 元，比期初数减少 40.60%，其主要原因是：公司支付工程款增加所致。

(2)应收票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 2,900,000.00 元，比期初数增加 1,350.00%，其主要原因是：公司经营状况改善，销售增加，收到银行承兑汇票增加所致。

(3)预付账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 77,225,772.02 元，比期初数增加 221.42%，其主要原因是：公司购建固定资产预付款增加所致。

(4)存货 2010 年 12 月 31 日期末数为 120,109,024.39 元，比期初数减少 11.75%，其主要原因是：公司产成品减少所致。

(5)固定资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 926,075,057.85 元，比期初数减少 7.18%，其主要原因是：公司之子公司西安公司和宝鸡公司固定资产处置及计提折旧所致。

(6)工程物资 2010 年 12 月 31 日期末数为 217,327.35 元，比期初数减少 64.50%，其主要原因是：宝鸡公司千阳项目转让，工程物资随之转让所致。

(7)短期借款 2010 年 12 月 31 日期末数为 799,298,258.00 元，比期初数增加 68.26%，其主要原因是：公司重整计划执行，重组方冀东水泥通过银行委托贷款增加所致。

(8)应付账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 129,312,898.79 元，比期初数减少 39.89%，其主要原因是：公司重整计划执行，偿还债权人债务所致。

(9)应交税费 2010 年 12 月 31 日期末数为 18,287,048.79 元，比期初数减少 80.06%，其主要原因是：公司重整计划执行，缴纳以前年度税款所致。

(10)应付利息 2010 年 12 月 31 日期末数为 15,369,037.25 元，比期初数减少 81.31%，其主要原因是：公司重整计划执行，偿还所欠银行借款利息以及银行免除部分利息所致。

(11)其他应付款 2010 年 12 月 31 日期末数为 74,760,366.39 元，比期初数减少 74.46%，其主要原因是：公司重整计划执行，偿还债权人债务所致。

(12)一年内到期的非流动负债 2010 年 12 月 31 日期末数为 0 元，其主要原因是：公司重整计划执行，偿还银行借款所致。

(13)长期应付款 2010 年 12 月 31 日期末数 1,586,229.11 元，比期初数减少 30.07%，其主要原因是：支付本年融资租赁款所致。

(14)其他长期负债 2010 年 12 月 31 日期末数为 1,752,609.60 元，比期初数增加 213.06%，其主要原因是：西安公司经营场地被征用，本期新增的拆迁补偿款中尚未支付的合同补偿款和停工损失所致。

(15)资本公积 2010 年 12 月 31 日期末数为 239,288,721.22 元，比期初数增加 540.07%，其主要原因是：公司重整计划执行，原股东让渡股份偿还公司债务以及公司收购子公司之铜川公司、运输公司和特水公司少数股东投资所致。

(16)库存股 2010 年 12 月 31 日期末数为 6,936,000.00 元，为本期新增加数，其主要原因是：子公司铜川公司作为公司债权人，受让公司原股东让渡股份期末公允价值并对公允价值损益调整形成。

(17)未分配利润 2010 年 12 月 31 日期末数为-702,339,788.20 元，累计亏损额比期初数减少 30.10%，其主要原因是：本年度公司重整债务重组按期完成，形成的债务重组利得所致。

2、利润表项目

(1)营业收入 2010 年度发生数为 847,149,378.86 元，比上期数增加 44.11%，其主要原因是：公司破产重整引进重组方，生产经营得到明显好转销售增加所致。

(2)营业成本 2010 年度发生数为 660,038,468.00 元，比上期数增加 30.85%，其主要原因

是：公司破产重整引进重组方，生产经营得到明显好转销售增加导致成本增加所致。营业成本增加幅度小于营业收入增加幅度，为公司加强成本控制所致。

（3）销售费用 2010 年度发生数为 48,654,474.91 元，比上期数减少 35.55%，其主要原因是：公司破产重整引进重组方，费用得到控制所致。

（4）管理费用 2010 年度发生数为 100,388,942.95 元，比上期数减少 55.47%，其主要原因是：2009 年度计提内部退养辞退福利、2010 年度人员减少职工薪酬减少以及加强费用控制所致。

（5）财务费用 2010 年度发生数为 23,363,943.43 元，比上期数减少 72.18%，其主要原因是：由于公司破产重整，原银行债务不再计提利息，同时委托贷款利息较原贷款利息降低所致。

（6）资产减值损失 2010 年度发生数为 192,066.81 元，比上期数减少 99.57%，其主要原因是：本年度长期资产未出现新的减值迹象，没有增加减值准备，应收款项较以前年度减值准备减少以及本年度存货未出现成本高于可变现净值未计提减值准备所致。

（7）投资收益 2010 年度发生数为-157,090.48 元，比上期数减少 129.33%，其主要原因是：子公司咨询公司本年度股票投资收益减少所致。

（8）营业外收入 2010 年度发生数为 292,045,677.59 元，比上期数增加 636.98%，其主要原因是：公司破产重整计划执行完毕，普通债权人放弃的 50% 债权所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（财务部部长）签名并盖章的会计报表签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司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

2011 年 3 月 19 日