

**太原狮头水泥股份有限公司**

**600539**

**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 .....	4
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、 公司治理结构 .....	11
七、 股东大会情况简介 .....	15
八、 董事会报告 .....	16
九、 监事会报告 .....	22
十、 重要事项 .....	23
十一、 财务会计报告 .....	27
十二、 备查文件目录 .....	66

**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) 中喜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	邓守信
主管会计工作负责人姓名	罗效科
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周浩

(五) 公司负责人邓守信、主管会计工作负责人罗效科及会计机构负责人（会计主管人员）周浩声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(六) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

(七) 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	太原狮头水泥股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	狮头股份
公司的法定英文名称	Taiyuan Lionhead Cement Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	LIONHEAD
公司法定代表人	邓守信

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝瑛	张蕾
联系地址	山西省太原市万柏林区开城街1号太原狮头水泥股份有限公司证券部	山西省太原市万柏林区开城街1号太原狮头水泥股份有限公司证券部
电话	0351-2857002	0351-2857006
传真	0351-2857006	0351-2857006
电子信箱	haoying@600539.com.cn	zhanglei@600539.com.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	山西省太原市万柏林区开城街 1 号
注册地址的邮政编码	030056
办公地址	山西省太原市万柏林区开城街 1 号
办公地址的邮政编码	030056
公司国际互联网网址	http://www.600539.com.cn
电子信箱	zqb@600539.com.cn

## (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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	太原狮头水泥股份有限公司证券部

## (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	狮头股份	600539	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 2 月 28 日	
公司首次注册登记地点	太原市万柏林区开城街 1 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 8 月 13 日
	公司变更注册登记地点	太原市万柏林区开城街 1 号
	企业法人营业执照注册号	1400001007556
	税务登记号码	140111715931861
	组织机构代码	71593186-1
公司聘请的会计师事务所名称	中喜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	北京市西长安街 88 号	

## 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	1,448,164.82
利润总额	6,125,207.85
归属于上市公司股东的净利润	1,182,845.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	351,514.90
经营活动产生的现金流量净额	-11,398,164.06

## (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
非流动资产处置损益	-2,718,917.58
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）	460,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,594,277.47
所得税影响额	-504,029.17
合计	831,330.72

## (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
营业收入	446,115,793.20	514,378,083.44	-13.27	462,970,233.68
利润总额	6,125,207.85	11,720,717.70	-47.74	2,957,437.20
归属于上市公司股东的净利润	1,182,845.62	837,519.71	41.23	1,974,727.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	351,514.90	645,861.13	-45.57	1,935,649.27
经营活动产生的现金流量净额	-11,398,164.06	94,307,330.11	-112.09	58,552,066.35
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,068,465,482.25	1,140,779,032.98	-6.33	1,125,575,132.19
所有者权益（或股东权益）	879,061,319.00	877,878,473.38	0.13	880,640,955.27

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0051	0.0036	41.23	0.0086
稀释每股收益（元 / 股）	0.0051	0.0036	41.23	0.0086
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0015	0.0028	-45.57	0.0084
加权平均净资产收益率（%）	0.13	0.10	增加 0.03 个百分点	0.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.04	0.07	减少 0.03 个百分点	0.22
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	-0.05	0.41	-112.09	0.2234
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.8222	3.8169	0.14	3.8289

## 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									
1、国家持股	28,296,619	12.30						28,296,619	12.30
2、国有法人持股	80,144,254	34.85						80,144,254	34.85
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
1、人民币普通股	121,559,127	52.85						121,559,127	52.85
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	230,000,000	100.00						230,000,000	100.00

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (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				27,660 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
太原狮头集团有限公司	国有法人	27.94	64,267,493	0	64,267,493	无
中国建设银行股份有限公司山西省分行	国有法人	9.00	20,706,761	-6,670,000	15,876,761	无
山西省经贸资产经营有限责任公司	国家	7.24	16,645,070	0	16,645,070	无
山西省经济建设投资公司	国家	5.07	11,651,549	0	11,651,549	无
王立盛	境内自然人	0.48	1,100,800	911,901	0	未知
范秀丽	境内自然人	0.26	600,000	600,000	0	未知
刘秀春	境内自然人	0.26	587,400	587,400	0	未知
原俊锋	境内自然人	0.25	570,000	94,646	0	未知
杨金梅	境内自然人	0.24	550,953	550,953	0	未知
李森	境内自然人	0.18	420,000	420,000	0	未知
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			
中国建设银行股份有限公司山西省分行	4,830,000		人民币普通股			
王立盛	1,100,800		人民币普通股			
范秀丽	600,000		人民币普通股			
刘秀春	587,400		人民币普通股			
原俊锋	570,000		人民币普通股			
杨金梅	550,953		人民币普通股			
李森	420,000		人民币普通股			
尹阳娟	399,896		人民币普通股			
黄炼	380,000		人民币普通股			
李山青	354,200		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系情况不详。					

太原狮头集团有限公司、中国建设银行股份有限公司山西省分行、山西省经贸资产经营有限责任公司、山西省经济建设投资公司，上述 4 家单位不存在关联关系。其他 6 家股东情况未知。

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	太原狮头集团 有限公司	64,267,493	2010年5月23日 2011年5月23日 2012年5月23日	11,500,000 11,500,000 41,267,493	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日(2007年5月23日)起,在36个月内不上市交易或者转让。2、在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五,24个月内不超过百分之十。3、太原狮头集团有限公司承诺将在本次股权分置改革完成后,将其所拥有的与狮头股份主营业务相关的矿山资源择机转让给狮头股份。
2	中国建设银行 股份有限公司 山西省分行	15,876,761	2009年5月23日 2010年5月23日	11,500,000 4,376,761	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日(2007年5月23日)起,在12个月内不上市交易或者转让。2、在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在12个月内不得超过百分之五,在24个月内不得超过百分之十。
3	山西省经贸 资产经营有 限责任公司	16,645,070	2010年5月23日 2011年5月23日	11,500,000 5,145,070	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日(2007年5月23日)起,在36个月内不上市交易或者转让。2、在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五,24个月内不超过百分之十。
4	山西省经济 建设投资公 司	11,651,549	2010年5月23日 2011年5月23日	11,500,000 151,549	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日(2007年5月23日)起,在36个月内不上市交易或者转让。2、在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五,24个月内不超过百分之十。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### 1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司第一大股东为太原狮头集团有限公司,为太原市政府授权经营的国有独资公司,成立于1997年12月19日,法定代表人为宋靖楦。

### (2) 控股股东情况

- 法人

单位：元 币种：人民币

名称	太原狮头集团有限公司
单位负责人或法定代表人	宋靖楨
成立日期	1997 年 12 月 19 日
注册资本	67,400,000
主要经营业务或管理活动	投资办企业。石灰石的销售；建材科研、产品开发及咨询；技术转让及培训；本企业生产、科研所需的原辅材料；机械设备、仪器仪表及零配件的进口等。

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	太原市国有资产管理委员会
成立日期	1997 年 11 月 1 日
主要经营业务或管理活动	代表太原市政府统一行使全市国有资产所有者职能的权力机构，依法对全市国有资产行使管理权、监督权、投资权和收益权，对全市国有资产的保值增值负责。太原市国有资产管理委员会为本公司控股股东之唯一股东。

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## (5) 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
邓守信	董事长	男	63	2010 年 11 月 27 日	2013 年 11 月 26 日	0	0		9.6	否

宋靖楨	董事	男	52	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0	是
毕俊安	董事、总经理	男	49	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		9	否
吴峰林	董事、副总经理	男	63	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		9	否
杨春权	董事	男	37	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0	是
赵宏达	董事	男	53	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0	是
刘文忠	独立董事	男	77	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0.5	否
张杰成	独立董事	男	36	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0.5	否
徐丹	独立董事	女	42	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0.5	否
郝瑛	董事会秘书	女	40	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		9	否
王新民	监事	男	53	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0	是
陈国和	监事	男	48	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0	是
秦高桃	监事	女	45	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		2.4	否
罗效科	代总会计师	男	55	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		6	否
常卫东	总工程师	男	51	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		8	否
崔照宏	副总经理	男	44	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		0	是
李世德	副总经理	男	50	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		7	否
荆新平	副总经理	男	55	2010年11月27日	2013年11月26日	0	0		8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	69.5	/

邓守信：大学毕业，高级经济师。自 1984 年始历任太原电缆厂副厂长、太原电器设备厂厂长、太原绝缘材料厂厂长、太原狮头集团有限公司董事长、总经理，太原狮头水泥股份有限公司董事长。具有三十多年企业经营管理经验，曾被评为太原市特级劳模、山西省劳模、山西省企业改革带头人、山西省功勋企业家、杰出企业家、优秀企业家，中国建材行业优秀企业家、全国创业企业家、中国企业改革杰出领袖。社会兼职为太原市企业联合会、企业家协会副会长等。现任太原狮头水泥股份有限公司董事长。

宋靖楨：大专学历，经济师。历任太原狮头集团有限公司总经理助理、总经济师、党委书记、董事长。曾荣获全国建材行业优秀企业管理工作者称号，社会兼职为山西省企业管理协会建材分会理事。现任太原狮头集团有限公司董事长、党委书记。

毕俊安：工商管理硕士，高级工程师。自 86 年始历任原太原水泥厂烧成车间副主任、主任、技改办公室主任、技改机电处处长，太原狮头集团公司水泥制品厂厂长、企峰混凝土分公司总经理、太原狮头水泥股份有限公司总经理。曾被评为太原市劳动模范，太原市十佳青年兴业领头人，太原市杰出青年企业家，优秀厂长、经理，优秀企业家、功勋企业家，山西省优秀企业家等称号。现任太原狮头水泥股份有限公司总经理、太原狮头水泥股份有限公司企峰混凝土分公司总经理。

吴峰林：大专学历，经济师。历任太原绝缘材料厂副厂长、山西省机械设备进出口公司总经济师，太原狮头集团有限公司副总经理、总经理。现任太原狮头水泥股份有限公司董事、副总经理。

杨春权：大学学历。自 1996 年 9 月在山西省经贸资产经营有限责任公司办公室工作，历任山西盛世经济发展有限公司办公室主任，山西经新技改工程咨询有限公司副总经理兼党支部书记，山西盛世经济发展有限公司副总经理、总经理，现任山西省经贸资产经营有限公司副总经理。

赵宏达：大学本科，工学学士学位，高级工程师。历任山西电力建设修造厂设备科长，山西省经济建设投资公司机电轻纺处副处长、主任工程师、资产经营一处负责人，现任山西

省经济建设投资公司业务一处处长。

刘文忠：工程师。东北大学机械系毕业。历任唐山水泥机械设计研究所机械三室主任、副所长、所长，天津水泥工业设计研究院院长、天津水泥工业设计研究院技术开发、科研处处长、主任工程师

张杰成：硕士研究生，山西大学法学毕业。历任山西建材工业学校学生科干事，山西职业技术学院继续教育学院书记。

徐丹：高级会计师，山西财经学院会计学毕业。历任山西省生产资料服务总公司会计，山西广电网投资有限公司会计，现任山西广电数字传媒有限公司会计主管，本公司独立董事。

郝瑛：太原理工大学毕业，经济师。历任太原狮头集团有限公司团委副书记、太原狮头水泥股份有限公司筹委会副主任，太原狮头水泥股份有限公司证券部副主任、主任，董事会秘书，太原狮头水泥股份有限公司副总经理。

王新民：大专学历，政工师。现任太原狮头集团有限公司生活服务总公司经理、工会主席。

陈国和：大专学历，中共党员，经济师。先后在原太原水泥厂机动科、人事科工作，94年起历任太原建筑材料科学研究所所长，太原狮头集团公司劳资处处长，现任太原狮头集团有限公司纪检书记。

秦高桃：武汉工业大学本科毕业，中共党员，高级工程师。自1987年大学毕业后先后在原太原水泥厂化验室、全面质量管理办公室、企管处工作，从事质量控制、标准化管理、全面质量管理以及质量管理体系和环境管理体系认证工作，1999年11月至今任狮头股份公司企管处副处长。

罗效科：大专学历，会计师，中共党员。1980年参加工作，先后任原太原水泥厂财务科会计、副科长、科长，太原狮头集团有限公司财务处处长、副总会计师。

常卫东：中共党员，总工程师，大专，高级工程师，历任公司技术处副处长、处长，副总工程师，阳泉狮头特水公司技改指挥长。

崔照宏：大专，副总经理，历任太原狮头集团有限公司教育处副处长，技工学校副校长，公司办主任，总经理助理，技改指挥部副指挥长、太原狮头集团有限公司总经理。

李世德：工程师，副总经理，历任本公司3#窑车间主任，总经理助理。

荆新平：高中学历，工程师，中共党员。1972年参加工作，先后任原太原水泥厂烧成车间副主任，环保科副科长，电收尘车间主任，经警中队队长，生料车间支部书记，包装车间主任，太原狮头集团有限公司总经理助理。

## （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
宋靖楦	太原狮头集团有限公司	董事长、党委书记	2005年11月24日		是
崔照宏	太原狮头集团有限公司	总经理	2009年6月18日		是
陈国和	太原狮头集团有限公司	纪检书记	2002年12月17日		是
王新民	太原狮头集团有限公司	工会主席	1999年3月5日		是
杨春权	山西省经贸资产经营有限公司	副总经理	2004年10月1日		是
赵宏达	山西省经济建设投资公司	业务一处处长	2003年3月1日		是

## 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### (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	董事会薪酬和考核委员会工作细则。独立董事的津贴经 2005 年 4 月 6 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过，发放独立董事津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《山西省国有企业经营者年薪制试行办法》确定全年年薪基数，并根据薪酬与考核委员会评价结果，形成薪酬与公司业绩联系的考评和激励制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事会薪酬和考核委员会对公司高级管理人员进行绩效考核，具体测算和兑现由公司企管部和财务部负责实施。

### (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
荆巧兰	董事	离任	换届
赵习武	董事	离任	换届
李天瑞	独立董事	离任	换届
李海恒	独立董事	离任	换届
郭一奇	独立董事	离任	换届
刘文忠	独立董事	聘任	换届
张杰成	独立董事	聘任	换届
任建华	副总经理	离任	退休

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,305
公司需承担费用的离退休职工人数	1083
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	213
财务人员	98
工程技术人员	231
营销人员	145
生产人员	1,229
车间管理及辅助人员	389
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	226
中专学历	301
高中（中技）	955
高中以下	823

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，不断完善法人治理结构、规范公司运作。

报告期内，根据中国证监会的相关规定，公司于 2010 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第十三次会议，审议修订了《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》，并在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）进行了披露。

(1) 关于股东与股东大会：公司股东大会的召开程序和执行情况符合国家法律法规和公司章程的要求，同时聘请常年法律顾问对股东大会进行现场见证。在提案审议过程中，公司董事、监事和高级管理人员能够积极听取参会股东的意见和建议，认真负责的回答股东的提问，保证了中小股东的话语权。

(2) 关于董事与董事会：公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人，占董事人数的 1/3 以上，专业背景搭配合理。专业委员会构成符合相关法律法规的要求。独立董事由具有金融、财务等专业背景的人士构成，能够按照公司章程有关规定，履行相应的职责，发表独立性意见。

(3) 关于监事与监事会：公司监事会成员 3 人，其中由职工代表出任的监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。监事任免机制合理，选聘过程严格，任职资格符合相关规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，做到认真、诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履职情况的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(4) 关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的考评和激励约束机制，公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事的绩效评价标准与激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。最近三年，公司已按照考核办法对高级管理人员进行了考核和评价，并在职务等级和薪资水平的确定以及年度绩效奖励的发放中予以体现。公司经理层没有越权行使职权的行为，董事会与监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部人控制”倾向。

(5) 关于内部控制情况：公司建立了比较完善的内部管理制度，主要有法人治理结构管理制度、安全生产管理制度、经营管理制度、人事管理制度、财务管理制度和绩效考核管理制度等。这些制度在工作中能得到较好的贯彻执行。公司对分支机构采取纵向管理，通过董事会对其生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。异地分子公司的生产、销售、财务等数据能够及时汇总到公司总部，公司总部能够全面和及时的了解异地分子公司的生产经营情况。

(6) 关于信息披露与透明度：公司已按照《上市公司信息披露管理办法》修订了《公司信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》，形成了一套处理及发布股价敏感资料的程序和内部监控措施，以确保真实、准确、完整、及时的进行信息披露。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 2、治理专项活动情况

自 2007 年治理专项活动全面展开后，公司认真做好了自查、公众评议及提高整改等各个阶段的工作，对于明确整改期限的治理问题，公司已在规定期限内整改完毕；对于持续改进性问题，公司坚持不断提高、不断完善的原则，持续致力于公司内部控制体系的完善和投资者关系的维护等工作。今后，公司将继续深入治理自查，进一步加强和规范公司的治理运作，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。

## 3、关联交易情况及解决措施

公司的第一大股东、实际控制人太原狮头集团有限公司主要从事石灰石的开采与销售、建材科研等业务，其开采的石灰石主要出售给股份公司，该交易事项构成关联交易。

该关联交易事项均已严格履行了相关的审批程序及信息披露义务。同时，为尽量减少关联交易的发生，最大限度地保护公司及股东的利益，集团公司承诺将择机将该矿产资源注入股份公司，解决关联交易。

## （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
邓守信	否	5	5	0	0	0	否
宋靖桢	否	5	5	0	0	0	否
毕俊安	否	5	5	0	0	0	否
吴峰林	否	5	5	0	0	0	否
杨春权	否	5	5	0	0	0	否
赵宏达	否	5	5	0	0	0	否
刘文忠	是	1	1	0	0	0	否
张杰成	是	1	1	0	0	0	否
徐丹	是	5	5	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
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

公司已建立《独立董事工作制度》，并根据实际运行情况及时予以修订完善。制度中对独立董事的任职条件，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的职权、独立意见、工作条件等作出了规定。报告期内，公司独立董事按照上述制度的要求，勤勉尽责、认真行使职权，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的战略规划，积极出席了公司 2010 年召开的相关会议，通过参加董事会对公司重大事项决策，对公司的对外担保、关联交易等事项发表了独立意见，履行了相关职责。很好地履行了独立董事职责，对董事会科学决策和公司的规范化运作起到了积极作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

公司建立了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》；在 2010 年年报工作中，2011 年 2 月 21 日召开了 2010 年度审计机构与公司独立董事、审计委员会沟通见面会，对 2010 年审计工作安排进行沟通。2011 年 3 月 20 日，公司独立董事、审计委员会与审计机构对初审结果进行了沟通，2011 年 4 月 4 日，公司独立董事、审计委员与审计机构对最终审计结果进行了沟通和确认。

报告期公司董事会共召开了 5 次会议，独立董事均亲自出席会议，独立董事未对公司有关事项提出异议。

(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	本公司主要从事水泥和熟料的生产和销售，控股股东太原狮头集团有限公司主要从事石灰石的开采与销售、建材科研等业务，不存在与本公司相同或相近的业务。公司已建立独立的采购、生产和销售系统，独立制定、执行和完成相应的业务计划。		
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立，并设立了独立的劳动人事管理职能部门，制定了一系列相应的管理制度；公司的经理、副经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在股东单位及关联单位双重任职。		
资产方面独立完整情况	是	本公司是经山西省人民政府晋政函[1999]64 号文批准，由太原狮头集团有限公司作为主发起人，采用发起设立方式成立的股份公司。太原狮头集团有限公司将其所属的除矿山开采权以外的全部生产经营性资产及辅助经营性资产投入本公司，相关的资产转让手续全部完成，产权关系明确。公司对生产经营中使用的专有技术、商标等无形资产拥有独立完整的产权。		
机构方面独立完整情况	是	本公司根据生产、管理实际需要设立生产计划部、供销部、财务部、综合管理部、人力资源部、技术开发部、总经理办公室、证券部等职能部门。以上机构与太原狮头集团有限公司的管理机构从人员、职能、办公场所等方面完全分开，本公司不存在与太原狮头集团有限公司“两块牌子、一套人马”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，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户，单独税务登记、依法独立纳税，配备有足够数量的专职财务会计人员进行公司的财务核算工作。		

(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，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，使之不断细化完善，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。公司制定了《行政办公管理制度》、《计算机管理制度》、《计划管理制度》、《技措项目管理制度》、《财务管理制度》等，是提高工作效率和质量的基础条件。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司建立了《劳动工资管理制度》、《职工培训管理制度》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。公司制定了《内部审计管理制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。公司制订了《回转窑、风扫煤磨、生料磨、烘干机的工艺管理实施细则》、《工艺消耗定额管理实施细则》、《设备管理制度》、《安全技术管理制度》、《环境保护管理制度》、《生产调度管理制度》、《计量能源管理制度》、《用水用电管理制度》等规范性文件，要求员工按照规程操作，生产处、安技处和技术处督导实施。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制订了《质量管理实施细则》、《质量管理制度》、《质量信息管理制度》以及相应的操作规程，这些规章制度均得到了规范的执行，为保持“狮头”品牌的美誉度和提高销量提供了有力的保障。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司制定了《水泥销售管理制度》、《与顾客有关的过程控制程序》、《交付、服务和顾客满意程度信息、监控控制程序》等，为保障销售行为、扩大销售和促进货款回收起到了关键的作用。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已建立了独立的内部审计机构监察审计部，按内部审计制度规定开展内部审计工作，具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，包括进行检查和审核，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有内部控制制度是充分考虑了公司自身特点和公司多年管理经验，较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够为公司各项生产经营活动的健康运行及国家有关法律、法规的贯彻执行提供保证，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了一定的控制作用。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了比较有效的实施。

#### （五）高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《太原狮头水泥股份有限公司高管人员业绩考核与激励约束制度》，该办法规定公司高级管理人员的年度报酬由公司董事会薪酬与考核委员会进行考核，具体测算和兑现由公司企管部和财务部负责实施。

为有效提高公司高级管理人员的工作效率、责任心及积极性，公司正积极探索建立更加科学、合理、有效的考评制度，努力促使公司高级管理人员的薪酬与公司经营成果、经济效益实现有机结合，从而切实保证公司可持续发展长远目标的实现。

#### （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》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》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 年年度股东大会	2010 年 5 月 20 日	《中国证券报》	2010 年 5 月 21 日

太原狮头水泥股份有限公司（以下简称“公司”）2009 年年度股东大会于 2010 年 5 月 20 日星期四上午 9:00 在山西省太原市万柏林区开城街一号本公司三楼会议室召开。会议通知于 2010 年 4 月 20 日以公告形式发出。会议由公司董事会召集，董事长邓守信先生主持，出席本次会议的股东及股东代理人 4 人，代表股份 119,940,873 股，占公司总股本 230,000,000 股的 52.15%，由于本次会议所审议第 7 项议案关联股东回避表决，该议案代表股份 55,673,380 股，占公司总股本 230,000,000 股的 24.21%，未有流通股股东参加本次会议。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》的有关规定。公

司董事、监事和高级管理人员参加了会议。本次会议以现场投票的方式审议并通过了以下议案：

- 1、审议并通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2、审议并通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3、审议并通过了《公司 2009 年度独立董事述职报告》；
- 4、审议并通过了《公司 2009 年年度报告》及《公司 2009 年年报摘要》；
- 5、审议并通过了《公司 2009 年度财务决算报告》；
- 6、审议并通过了《公司 2009 年度利润分配方案》；
- 7、审议并通过了《关于 2010 年度日常关联交易预计的议案》；
- 8、审议并通过了《关于 2010 年度聘请审计机构的议案》。

## （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 年第一次临时股东大会	2010 年 11 月 27 日	《中国证券报》	2010 年 11 月 30 日

太原狮头水泥股份有限公司（以下简称“公司”）2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 11 月 27 日星期六上午 9:00 在山西省太原市万柏林区开城街一号本公司三楼会议室召开。会议通知于 2010 年 10 月 22 日以公告形式发出。会议由公司董事会召集，董事长邓守信先生主持，出席本次会议的股东及股东代理人 4 人，代表股份 118,010,873 股，占公司总股本 230,000,000 股的 51.31%；2010 年 11 月 15 日，公司董事会收到公司第一大股东太原狮头集团有限公司（持有公司 64,267,493 股股票，占公司股份总数的 27.94%）提交的《关于拟将公司企峰分公司整体出售的议案》临时提案，公司董事会第四届第十六次会议审议并通过该提案，并将该提案提交本次股东大会审议，由于该提案关联股东回避表决，该提案代表股份 53,743,380 股，占公司总股本 230,000,000 股的 23.37%。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》的有关规定。公司董事、监事和高级管理人员参加了会议。本次会议以现场投票的方式审议并通过了以下议案：

- 1、审议并通过了《关于选举邓守信先生为公司第五届董事会董事的议案》；
- 2、审议并通过了《关于选举宋靖桢先生为公司第五届董事会董事的议案》；
- 3、审议并通过了《关于选举吴峰林先生为公司第五届董事会董事的议案》；
- 4、审议并通过了《关于选举毕俊安先生为公司第五届董事会董事的议案》；
- 5、审议并通过了《关于选举杨春权先生为公司第五届董事会董事的议案》；
- 6、审议并通过了《关于选举赵宏达先生为公司第五届董事会董事的议案》；
- 7、审议并通过了《关于选举刘文忠先生为公司第五届董事会独立董事的议案》；
- 8、审议并通过了《关于选举徐丹女士为公司第五届董事会独立董事的议案》；
- 9、审议关于并通过了《选举张杰成先生为公司第五届董事会独立董事的议案》；
- 10、审议并通过了《关于选举陈国和先生为公司第五届监事会监事的议案》；
- 11、审议并通过了《关于选举王新民先生为公司第五届监事会监事的议案》；
- 12、审议并通过了《关于拟将公司企峰分公司整体出售的议案》。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2010 年，全省乃至全国水泥建材工业格局发生重大变革，我公司一方面乘着全市西山综合整治的政策东风，积极寻求各种合作途径，另一方面克服原燃材料价格继续大幅上涨，企业生产成本不断攀升，水泥市场激烈竞争的压力，苦练内功强化企业管理各环节。一年来，

公司积极响应国家政策，不折不扣地按照企业的方针目标，努力挖潜增效、快速调整产品产销结构、加大销售力度，在国家重点基础建设项目工程中积极扩展业务，基本保持了企业平稳发展的态势。

报告期内，公司实际生产通用水泥 137.02 万吨，同比减少 6.87%，销售水泥 138.74 万吨，同比减少 7.24%，预拌混凝土 23.24 万 M3，同比减少 11.43%。全年实现主营业务收入 439,895,942.81 元，同比减少 13.92%，主营业务收入占 2010 年全部销售收入的 98.61%，净利润 1,182,845.62 万元，同比增加 41.23%。

2010 年的主要工作以及采取的主要措施

#### 1、拓宽思路适应市场，强化生产经营管理

一年来，我们在生产经营活动中，首先是认真解决好生产与销售之间的矛盾，抓好产销衔接，销售人员跑工地摸市场，及时反馈信息引导生产，生产处精心组织调整步调，在淡季抓好冬储工作，减少库存积压，在旺季开足马力生产，确保市场供应；二是认真解决好生产与设备检修之间的矛盾，由于公司面临搬迁，对设备的大资金投入意味着浪费，所以加强设备日常维护保养显得尤为重要，从而确保了设备的正常运转又减少了大修费用支出；三是采取组织措施，对部分能力有限、工作长期没有改观的部门领导进行及时调整，增强了中层领导队伍的战斗力；四是认真解决好生产与用电之间的矛盾，合理避峰，努力降低成本；五是认真解决好生产与工艺质量之间的矛盾，抓好原料进厂、搭配、煅烧等生产环节的质量，减少和杜绝废品，即节约了原燃材料又提高了投入产出率，产品合格率；六是认真解决好生产与环保之间的矛盾，坚持清洁生产节能减排，投资近百万元对所有的收尘设施进行了大修，确保了达标排放。七是我们不断完善安全管理制度，从而确保公司实现安全生产。

#### 2、强化质量管理，培育百年品牌

牢固树立以质量求生存，以管理图发展的理念，因此，在质量管理中，我们坚持精益求精的原则，坚持科学配方，科学检测，认真把好各道工序的质量关，使产品出厂合格率，富裕裕号率，袋重合格率保持 100%。进一步加深用户对“狮头牌”水泥的信赖，争取创立“狮头”百年品牌。为此，我公司还积极配合质监、工商、公安等执法部门，强力打击假冒“狮头”商标的违法侵权行为，即维护了建筑市场秩序，又保护了公司品牌和消费者的合法权益。

#### 3、严控资金留后劲，合理使用促发展

严格规范的财务资金管理是确保企业正常生产经营健康发展的重要保证。尤其在原燃材料不断上涨，生产成本不断攀升，资金流动特别困难的时期，严格控制资金支出就显得更加重要。严控审批，从源头上杜绝浪费现象的发生。再则就是很抓销售资金的回笼，每日的销售详情都要层层上报，便于领导及时掌握市场动态。通过这些措施，不仅节约了资金，而且还规范了管理制度，同时也提高了部门领导认真负责、认真把关的责任心。

#### 4、实施节能减排，发展循环经济

节能减排绿色转型是国家发展的战略性目标，对水泥生产企业这种资源和能源消耗大户来讲更是责任重大。为了完成好这一任务，年初我们便制定了节能降耗的工作计划和节能目标责任制，并认真组织实施。2010 年公司粉尘排放量、吨水泥综合能耗、吨水泥煤耗、吨水泥电耗及排放达标率，全部完成市环保局的考核任务。为减少我市固废污染、净化我市空气质量、实现全市“蓝天碧水”做出了突出的贡献。

#### 5、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	变动比率	原因
应收票据	52,041,109.64	26,274,555.24	98.07%	应收票据增加的原因票据结算方式增加所致
应收账款	39,366,183.23	88,901,133.63	-55.72%	应收账款减少的主要原因是本期将企峰混凝土分公司出售所致

预付款项	3,619,460.90	6,177,880.98	-41.41%	预付账款减少的主要原因为前期 预付款项本期货物入库并结算所致
其他应收款	72,602,757.55	16,472,030.58	340.76%	其他应收款增加的主要原因为本期 出售企峰混凝土分公司所致
预收款项	62,262,309.26	101,206,865.04	-38.48%	预收账款减少的主要原因为本期 销售减少所致
应付股利	780,566.20	8,131,466.20	-90.40%	应付股利减少的主要原因为本期 支付股利所致
营业外支出	4,007,945.94	2,775,027.87	44.43%	营业外支出增加的主要原因为本期 处置固定资产所致
所得税费用	4,942,362.23	10,883,197.99	-54.59%	所得税费用减少的主要原因为上期 将出售子公司计提的长期股权投资 减值确认的递延所得税资产 转回所致

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 6、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
建材(水泥)	439,895,942.81	377,124,065.59	13.37	-13.92	-10.52	减少 3.59 个百分点
分产品						
商品混凝土	26,350,953.82	27,450,921.07	-4.77	-65.01	-63.88	减少 3.26 个百分点
普通水泥	375,370,115.66	316,962,759.37	14.64	-5.37	1.67	减少 6.24 个百分点
熟料	24,044,421.38	24,654,470.29	-3.70	-6.39	-1.26	减少 5.24 个百分点
砌块	14,130,451.95	8,055,914.86	42.69	6.01	-7.78	增加 8.53 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
太原	331,040,615.95	-14.74
朔州	108,855,326.86	-11.31

### (二) 对公司未来发展的展望

- 1、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否
- 2、对公司未来发展的展望

### （1）公司所处行业的发展趋势及公司面临的竞争格局

国家发展改革委等八部门发布的《关于水泥工业结构调整的指导意见》对水泥行业发展提出了明确规定。同时,《意见》认为在中央实施"保增长、扩内需、调结构、惠民生"一揽子计划的推动下,水泥工业形势继续向好,产量稳步增长,效益明显回升,结构调整取得新的成效。当前我国水泥工业正处于发展的关键时期,必须在保增长的同时更加注重结构调整和转变发展方式,将抑制水泥产能过剩和重复建设作为结构调整的重点工作。

### （2）公司未来发展机遇和挑战

华北地区是公司主要销售区域,水泥平均价格低于全国水平,而山西省又是落后产能集中之地。随着水泥市场的启动,水泥价格有望上行。公司将密切关注宏观调控新形势下本地企业和全行业的新动态、新变化,充分发挥地域、人才和品牌等优势,扬长避短,加强对行业和区域市场的预测与开拓能力,充分把握市场契机,稳定发展既定的发展战略,争取取得一个好的经营业绩。

### （3）未来经营中面对的风险及解决措施

1) 随着国家加快落后水泥生产能力淘汰、推进产业结构升级等产业政策的逐步实施,部分竞争对手可能扩大水泥的生产和销售,将对公司经营造成一定的影响。公司将积极响应国家产业政策,充分发挥产能、技术和品质优势,及时进行生产规模扩张、技术改造和产品结构调整,减少和消化竞争对手对公司可能造成的影响。

2) 根据太原市政府并发(2008)20号文,按照太原市城市总体规划和西山地区定位、功能区的划分要求,对该地区内不符合产业政策、高能耗、排污不达标的工业企业及其落后生产设施在三到五年的时间内实行关停及搬迁,本公司位于太原西山地区的水泥生产线被列入整体搬迁名单。公司现在正积极选址。由于整体搬迁耗资巨大,且涉及近千名职工的安置问题,政府补偿尚无具体方案,因此公司未来的生产经营存在不确定性。

## （三）公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
技措工程	30,000.00		
合计	30,000.00	/	/

（四）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

报告期内,公司无会计政策、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。

### （五）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
第四届董事会第十三次会议决议	2010年4月18日	1、审议通过了《公司2009年度董事会工作报告》；2、审议通过了《公司2009年度总经理工作报告》；3、审议通过了《公司2009年度独立董事述职报告》；4、审议通过了《公司2009年年度报告》及《公司2009年年报摘要》；5、审议通过了《公司2009年度财务决算报告》；6、审议通过了《公司2009年度利润分配预案》；7、审议通过了《关于2010年度日常关联交易预计的议案》；8、审议通过了《关于2010年度续聘审计机构的议案》；10、审议通过了《太原狮头水泥股份有限公司内幕信息知情人登记制度》；11、审议通过了《太原狮头水泥股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；12、审议通过了《太原狮头水泥股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》；13、审议通过了《关于同意任建华先生辞去公司副总经理职务的议案》。14、审议通过了《2010年第一季度报告》；15、审议通过了《关于召开2009年年度股东大会的议案》。	《中国证券报》	2010年4月20日
第四届董事会第十四次会议决议	2010年8月9日	1、审议通过了《公司2010年半年度报告》；2、审议通过了《关于拟将公司企峰分公司整体出售的议案》。	《中国证券报》	2010年8月10日
第四届董事会第十五次会议决议	2010年10月21日	1、审议通过了《公司2010年第三季度报告》；2、审议通过了《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》；3、审议通过了《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》	2010年10月22日
第四届董事会第十六次会议决议	2010年11月16日	审议通过了《关于拟将公司企峰分公司整体出售的议案》。	《中国证券报》	2010年11月17日
第五届董事会第一次会议决议	2010年11月27日	1、审议通过了关于选举公司董事长的议案；2、审议通过了关于选举公司总经理、董事会秘书、证券事务代表的议案；3、审议通过了关于聘任公司副总经理的议案；4、审议通过了关于聘任公司总工程师、总会计师的议案；5、审议通过了关于选举董事会各专业委员会委员的议案；	《中国证券报》	2010年11月30日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据《公司法》等有关法律、法规的规定，按照《公司章程》的要求，严格行使股东大会赋予的职权，诚信尽责地执行了股东大会通过的各项决议。公司董事会对股东大会决议的执行情况如下：

(1) 报告期内，公司共召开两次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程赋予的职权开展各项工作。董事会本着对全体股东认真负责的态度，执行股东大会决议。

(2) 根据公司2009年度股东大会决议，同意续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司2010年度审计机构，本报告期内中喜会计师事务所有限责任公司继续为公司服务。

## 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

公司董事会审计委员会依据《太原狮头水泥股份有限公司董事会审计委员会实施细则》及《太原狮头水泥股份有限公司审计委员会年报工作制度》在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表,认为公司编制的财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后,审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排,并保持与年审注册会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表,认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。同时,审计委员会认为:2010年度,公司聘请的中喜会计师事务所有限责任公司在为公司提供审计服务工作中,较好地完成了公司委托的各项工作。

### 3、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会依据《太原狮头水泥股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》展开工作,按照其职责权限,对公司董事、监事及其他高级管理人员的经营指标完成情况,创新能力和创利能力等经营绩效情况进行了综合考评。

经公司董事会薪酬与考核委员会审议认为:公司2010年年度报告所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况,确定依据合理,考核决策程序合规,反映情况准确真实。

### 4、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立了《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》,规定未经批准,公司任何部门和个人不得向任何第三方泄露、报道、传送有关公司内幕信息及拟披露信息的内容。若按相关规定及工作需要,对外报送涉及内幕信息及拟披露信息内容的资料时,须按《公司章程》等内部治理文件之规定及或视重要程度呈报董事会或董事会秘书审核之后,方可报送,并将外部信息使用人作为内幕信息知情人登记备案。报告期内,未发生违反上述规定的情形。

### 5、董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。目前,公司已根据实际情况和管理需要,建立了较为完整、合理的内部控制制度,并使之得到了有效实施。本董事会将继续督促公司各相关部门进一步健全、完善内部控制体系和长效机制,促进上市公司的规范化运作。

### 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人不存在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。

#### (六) 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
因公司面临产业升级,建设资金、流动资金都比较紧张,为加快企业的发展步伐。董事会决定2010年度公司不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。	用于水泥生产线的更新换代。

#### (七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股 东的净利润的比率(%)
2009	0	837,519.71	0
2008	4,600,001.60	1,974,727.98	232.94
2007	0	2,856,536.41	0

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第六次会议	1、审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》；2、审议通过了《公司 2009 年年度报告》及《公司 2009 年年报摘要》；3、审议通过了《公司 2009 年度财务决算报告》；4、审议通过了《公司 2009 年度利润分配预案》；5、审议通过了《关于 2009 年度日常关联交易预计的议案》；6、审议通过了《关于 2009 年度续聘审计机构的议案》；7、审议通过了《2010 年第一季度报告》。
第四届监事会第七次会议	1、审议通过了《公司 2010 年半年度报告》；2、审议通过了《关于拟将公司企峰分公司整体出售的议案》。
第四届监事会第八次会议	审议通过了《关于提名公司第五届监事会监事候选人的议案》。
第五届监事会第一次会议	审议并通过了选举陈国和先生为公司第五届监事会主席及召集人的议案。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会依法列席了公司所有的董事会，参加了公司 2009 年年度股东大会，根据国家有关法律、法规的要求，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况以及管理制度等依法进行了监督，认为公司董事会报告期内的的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法规规范运作，决策程序合法，建立了有效的内控机制，内部管理和内部控制制度日益完善；公司董事、经理及其他高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规及公司章程的行为，也无损害股东利益和公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会委派部分监事对公司的财务管理制度和财务部门的岗位责任制进行了监督检查，并不定期检查公司业务和财务情况，重点审阅公司账本及财务资料，通过审查监事会认为公司严格执行了财经法规和财务制度，公司财务管理制度健全，执行有效。监事会还对 2009 年度财务报告进行了核查，认为公司财务报表是真实合法的。中喜会计师事务所有限责任公司按照《审计准则》对 2009 年度财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该报告客观、公正地反映了本公司的财务状况和经营成果，与监事会检查的结果是一致的。

### (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,监事会审查了公司的各项关联交易,认为公司与关联方签订的关联交易协议遵循了"公开、公平、公正"的原则;交易价格公平、合理,无损害公司和股东利益行为,没有造成公司资产的流失。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (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、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
山西尚地房地产开发有限公司	狮头水泥有限公司混分全资产	2010年12月28日	4,975	-195.2	1.9	是	以资产评估结果为依据	否	是	1.05	母公司的全资子公司

### (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
太原狮头集团有限公司	控股股东	购买商品	石灰及其他材料	遵循独立核算的原则和以市场价为基础的公允原则,依据双方签订的《石灰石供货协议》	市场定价	12,966,726.68	5.13	现金		
太原狮头	控股股东	销售商品	材料	遵循独立核算的原则和以市	市场	310,768.28	0.07	现金		

集团有限公司				价为基础的公允原则	定价					
太原狮头集团有限公司	控股股东	销售商品	水泥	遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则	市场定价	13,069,301.22	2.93	现金		
太原狮头集团一泥制品有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	水泥	遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则	市场定价	1,669,068.69	0.37	现金		
山西元材建设有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	水泥	遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则	市场定价	1,021,950.85	0.23	现金		
太原狮头集团有限公司	母公司	接受劳务	房屋租赁, 土地租赁, 后勤、物业服务	遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则	市场定价	2,016,000.00	100.00	现金		
合计				/	/	31,053,815.72		/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
山西尚地房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商以外的资产	将太原狮头水泥股份有限公司企峰混凝土分公司全部资产出售给太原狮头集团有限公司全资子公司山西尚地房地产开发有限公司	以资产评估结果为定价依据	4,973.09	4,507.91	4,975		现金支付	1.91

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况		
报告期初	报告期内发生额	报告期末		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额
-1,051,898.44	59,236,275.05	58,184,376.61				
报告期内新增非经营性资金占用的原因			依据 2010 年 12 月 28 日本公司与太原狮头集团有限公司全资子公司山西居尚房地产开发有限公司签署的《资产转让合同》，本公司将公司企峰混凝土分公司全部资产以 4975 万元的价格转让给山西居尚房地产开发有限公司,依照协议，山西居尚房地产开发有限公司于 2010 年 12 月 28 日将收购款 2488 万元付给公司，其余款项一年内付清。由此产生的未支付收购款项及居尚接收的企峰分公司对股份公司的往来欠款合计 6056.62 万元构成了对公司的资金占用。			
已采取的清欠措施			2011 年 3 月 22 日太原狮头集团有限公司已通过银行偿还本公司其他应收账款 60,566,241.48 元。			
预计完成清欠的时间			已完成			

## (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	(1) 在本次股权分置改革中，公司第一大股东太原狮头集团有限公司及山西省经贸资产经营有限责任公司、山西省经济建设投资公司除法定最低承诺外，还做出如下特别承诺：其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，36 个月内不上市交易，	(1) 按约履行。 (2) 尚未履行。

	在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，24 个月内不超过百分之十。 (2) 公司第一大股东太原狮头集团有限公司还承诺将在本次股权分置改革完成后，将其所拥有的与狮头股份主营业务相关的矿山资源择机转让给狮头股份。	
--	---	--

## 未按约履行承诺的原因

本公司于 2007 年 5 月 10 日、11 日、14 日采取现场投票和网络投票相结合的方式通过了公司股权分置方案。股改完成后，公司除正常的生产经营工作之外，也和大股东积极探讨和论证股改承诺中的矿山资源转让方案。但从 2007 年下半年起，太原市政府提出了西山生态建设规划，并对西山地区化工、建材等类型的企业实施搬迁的设想，近期正在对该事项进行论证，在方案没有出来前，集团公司尚不能实施股改时将矿山资源择机转让的承诺。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: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	中喜会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	300,000.00
境内会计师事务所审计年限	8

## (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

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年度报告摘要、公司第四届董事会第十三次会议决议公告、第四届监事会第六次会议决议公告、日常关联交易公告、关于召开 2009 年年度股东大会的通知、2010 年第一季度报告	《中国证券报》 D109	2010 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
年报更正公告	《中国证券报》 B005	2010 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年年度报告业绩说明会公告	《中国证券报》 B011	2010 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》 B008	2010 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年半年度报告摘要、第四届董事会第十四次会议决议公告、第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》 B053	2010 年 8 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

2010 年半年度报告更正公告	《中国证券报》 B029	2010 年 8 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告、第四届董事会第十一次会议决议公告、第四届监事会第八次会议决议公告、关于选举职工代表监事的公告、关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》 B025	2010 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十六次会议决议公告、2010 年第一次临时股东大会临时提案的公告	《中国证券报》 B005	2010 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告、第五届董事会第一次会议决议公告、第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》 B008	2010 年 11 月 30 日	http://www.sse.com.cn
股东减持公告	《中国证券报》 B005	2010 年 12 月 3 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喜会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

中喜审字【2010】第 01385 号

太原狮头水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的太原狮头水泥股份有限公司(以下简称"贵公司")财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、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的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，贵公司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。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：马文艳

中国注册会计师：侯卫星

二〇一一年四月五日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:太原狮头水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	448,693,444.73	449,525,430.49
交易性金融资产			
应收票据	2	52,041,109.64	26,274,555.24
应收账款	3	39,366,183.23	88,901,133.63
预付款项	4	3,619,460.90	6,177,880.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	72,602,757.55	16,472,030.58
存货	6	61,193,930.63	85,580,762.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	502,382.43	719,463.90
流动资产合计		678,019,269.11	673,651,257.02
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	8	20,879,907.20	21,419,904.80
固定资产	9	361,502,772.73	438,171,683.96
在建工程	10	30,000.00	
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11	8,033,533.21	7,536,187.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		390,446,213.14	467,127,775.96
资产总计		1,068,465,482.25	1,140,779,032.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款	14	10,506,493.00	11,176,493.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	15	63,142,652.66	84,563,888.96
预收款项	16	62,262,309.26	101,206,865.04
应付职工薪酬	17	16,251,659.10	19,065,575.73
应交税费	18	17,129,559.89	14,755,217.69
应付利息			
应付股利	19	780,566.20	8,131,466.20
其他应付款	20	15,768,073.14	20,050,224.46
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		185,841,313.25	258,949,731.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	21	3,562,850.00	3,950,828.52
非流动负债合计		3,562,850.00	3,950,828.52
负债合计		189,404,163.25	262,900,559.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	22	230,000,000.00	230,000,000.00
资本公积	23	511,357,838.12	511,357,838.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	24	37,406,629.52	37,170,060.40
一般风险准备			
未分配利润	25	100,296,851.36	99,350,574.86
所有者权益（或股东权益）合计		879,061,319.00	877,878,473.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,068,465,482.25	1,140,779,032.98

法定代表人：邓守信

主管会计工作负责人：罗效科

会计机构负责人：周浩

## 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	26	446,115,793.2	514,378,083.44
减: 营业成本	26	379,388,958.78	423,362,613.58
营业税金及附加	27	4,138,746.98	4,711,408.76
销售费用	28	20,856,589.49	23,414,833.19
管理费用	29	36,695,455.26	47,713,911.17
财务费用	30	-8,783,307.81	-9,200,759.22
资产减值损失	31	12,371,185.68	18,195,589.58
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)			400,000.00
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)		1,448,164.82	6,580,486.38
加: 营业外收入	32	8,684,988.97	7,915,259.19
减: 营业外支出	33	4,007,945.94	2,775,027.87
其中: 非流动资产 处置损失			
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)		6,125,207.85	11,720,717.70
减: 所得税费用	34	4,942,362.23	10,883,197.99
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		1,182,845.62	837,519.71
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0051	0.0036
(二) 稀释每股收益		0.0051	0.0036
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,182,845.62	837,519.71

法定代表人: 邓守信

主管会计工作负责人: 罗效科

会计机构负责人: 周浩

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		436,468,650.60	548,815,338.07
收到的税费返还		820,623.71	
收到其他与经营活动有关的现金	36-(1)	7,951,909.94	11,147,792.51
经营活动现金流入小计		445,241,184.25	559,963,130.58
购买商品、接受劳务支付的现金		345,912,582.12	390,879,191.47
支付给职工以及为职工支付的现金		53,452,039.66	49,757,820.91
支付的各项税费		45,917,022.51	12,717,780.05
支付其他与经营活动有关的现金	36-(2)	11,357,704.02	12,301,008.04
经营活动现金流出小计		456,639,348.31	465,655,800.47
经营活动产生的现金流量净额		-11,398,164.06	94,307,330.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		20,812,416.66	170,871.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	36-(3)	560,000.00	
投资活动现金流入小计		21,372,416.66	570,871.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,300,063.36	5,173,276.92
投资支付的现金			
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		2,300,063.36	5,173,276.92
投资活动产生的现金流量净额		19,072,353.30	-4,602,405.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,670,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,836,175.00	5,329,709.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,506,175.00	5,429,709.75
筹资活动产生的现金流量净额		-8,506,175.00	4,570,290.25
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		-831,985.76	94,275,214.72
加：期初现金及现金等价物余额		449,525,430.49	355,250,215.77
六、期末现金及现金等价物余额		448,693,444.73	449,525,430.49

法定代表人：邓守信

主管会计工作负责人：罗效科

会计机构负责人：周浩

## 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	230,000,000.00	511,357,838.12			37,170,060.40		99,350,574.86	877,878,473.38
加: 会计政策 变更								
前 期差错更 正								
其 他								
二、本年年 初余额	230,000,000.00	511,357,838.12			37,170,060.40		99,350,574.86	877,878,473.38
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)					236,569.12		946,276.50	1,182,845.62
(一) 净利 润							1,182,845.62	1,182,845.62
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							1,182,845.62	1,182,845.62
(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					236,569.12		-236,569.12	
1. 提取盈 余公积					236,569.12		-236,569.12	
2. 提取一 般风险准 备								
3. 对所有 者(或股 东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有 者权益内 部结转								
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)								
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)								
3. 盈余公 积弥补亏								

损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	230,000,000.00	511,357,838.12			37,406,629.52		100,296,851.36	879,061,319.00

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	230,000,000.00	510,357,838.12			37,002,556.46		103,280,560.69	880,640,955.27
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年初 余额	230,000,000.00	510,357,838.12			37,002,556.46		103,280,560.69	880,640,955.27
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)		1,000,000.00			167,503.94		-3,929,985.83	-2,762,481.89
(一)净利润							837,519.71	837,519.71
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							837,519.71	837,519.71
(三)所有者 投入和减少 资本		1,000,000.00						1,000,000.00
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他		1,000,000.00						1,000,000.00
(四)利润分 配					167,503.94		-4,767,505.54	-4,600,001.60
1. 提取盈余 公积					167,503.94		-167,503.94	
2. 提取一般 风险准备								
3. 所有者 (或股东)的 分配							-4,600,001.60	-4,600,001.60
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)								

股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	230,000,000.00	511,357,838.12			37,170,060.40		99,350,574.86	877,878,473.38

法定代表人：邓守信

主管会计工作负责人：罗效科

会计机构负责人：周浩

## 太原狮头水泥股份有限公司 财务报表附注

截至 2010 年 12 月 31 日

(除另有说明外，以人民币元为单位)

### (一) 公司基本情况

太原狮头水泥股份有限公司(以下简称本公司)是经山西省人民政府晋政函[1999]第64号文批准，由太原狮头集团有限公司联合山西省经贸资产经营有限公司、山西省经济建设投资公司、中国新型建筑材料(集团)公司、山西西山运输有限公司(现更名为山西固邦运输有限公司)四家发起人共同发起设立，于1999年2月28日注册登记的股份有限公司。各发起股东出资情况如下：

太原狮头集团有限公司投入其所属太原水泥厂、阳曲水泥厂、宏峰水泥厂、混凝土分公司与水泥、混凝土生产、经营相关的净资产139,376,453.81元；山西省经贸资产经营有限公司投入资本金25,313,766.00元；山西省经济建设投资公司投入资本金17,720,000.00元；中国新型建筑材料(集团)公司投入资本金6,357,216.00元；山西西山运输有限公司投入货币资金400,000.00元。太原狮头集团有限公司所投净资产业经山西省资产评估中心事务所评估，并经山西省国有资产管理局确认。根据山西省国有资产管理局晋国资企函字[1999]第38号文批复，上述发起人投入资本均按79.295%的比例折为股本，共计150,000,000.00股，每股面值1.00元，共计150,000,000.00元，余额39,167,435.81元计入资本公积。公司注册资本为人民币150,000,000.00元。

中国新型建筑材料(集团)公司于2005年将其持有的太原狮头水泥股份有限公司国有法人股全部转让给中国交通银行北京分行。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]42号文核准，本公司于2001年8月1日以每股发行价格6.98元，发行每股面值人民币1.00元的A种股票8,000万股，注册资本变更为人民币230,000,000.00元。另根据财政部企业司财企便函[2001]68号文“关于太原狮头水泥股份有限公司国有股存量发行有关问题的函”的有关规定，本公司按10%减持国有股份，社会公众股增加资本金800万元，各国有股东权益相应减少。

经山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2007]95号文批复，太原狮头水泥股份有限公司全体非流通股股东一致同意，以持有的部分股份作为对价安排给全体流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，对价标准为非流通股股东向全体流通股股东10股安排2股对价。股权分置改革完成后，公司总股本未变，其中有限售条件的流通股124,400,000股，占公司总股本的54.09%，无限售条件的流通股105,600,000股。2008年度限售期满新

增可上市交易的股份数量为 15,959,127 股。中国交通银行北京分行于 2008 年 12 月将其持有的本公司全部股权通过二级市场出售，山西固邦运输有限公司于 2009 年 1 月将其持有的本公司全部股权通过二级市场出售。截至 2010 年 12 月 31 日，有限售条件流通股 108,440,873 股，无限售条件的流通股 121,559,127 股。

本公司在山西省工商行政管理局依法登记注册，领取企业法人营业执照，注册号为 1400001007556，法定代表人：邓守信；注册资本：人民币 23,000 万元；注册地：太原市万柏林区开城街 1 号；公司经营范围：水泥、熟料、商品混凝土、新型墙体材料的生产和销售。其主导产品之一的“狮头牌”水泥为山西省名牌产品，并通过了中国水泥质量认证委员会认证。

## （二）公司主要会计政策和会计估计

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司自公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计期间。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短（一般指购买之日起三个月内到期）、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确认为现金等价物。

### 8、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

① 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

② 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

③ 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

### (4) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务

工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	期末单项金额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	3%	3%
1—2 年(含 2 年)	5%	5%
2—3 年(含 3 年)	15%	15%
3—5 年(含 5 年)	30%	30%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

## 11、存货

(1) 存货分类：包括原材料、自制半成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：主要原材料按实际成本核算，发出采用加权平均法；辅助材料按计划成本核算，实际成本与计划成本的差异，在材料成本差异科目核算，月末按综合材料成本差异率分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法；低值易耗品发出或领用时采用一次摊销法。

(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：公司在资产负债表日，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，可变现净值按估计的市价扣除估计完工成本及销售费用和税金后确定。

(4) 存货的盘存制度：公司的存货盘存采用永续盘存制度。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。公司直接或通过子公司间接拥有企业 20%以上但低于 50%表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 13、投资性房地产

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：本公司对取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号—无形资产》。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司的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寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产的初始计量：按照购建时的实际成本进行初始计量。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法，各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25—45年	4%	2.13%-3.84%
通用设备	8—20年	4%	4.80%-12.00%
专用设备	10—18年	4%	5.33%-9.60%
运输设备	6—12年	4%	8.00%-16.00%

(4) 固定资产后续支出：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企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指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中的较高者。

(6) 融资租入固定资产

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租

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

### 15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3) 在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

### 16、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

### 17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使

使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。

划分研究开发项目阶段研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有很大的不确定性。研究阶段发生的支出于发生时直接计入当期损益。

开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的软件等阶段。

开发阶段的支出同时符合以下条件的情况下，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### **18、长期待摊费用**

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

#### **19、预计负债**

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### **20、职工薪酬**

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险及其他社会保障。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

#### **21、收入**

(1) 销售商品收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，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，转回减记的金额。

### (2)递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 24、所得税的会计处理方法

(1)采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理，以公司资产、负债的账面价值与计税基础之间的差额，计算暂时性差异，据以确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### (2)确认递延所得税资产的依据：

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为递延所得税资产。

(3)资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(4)期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算预期应交纳(或返还)的所得税金额。

(5)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 25、利润分配

公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按以下顺序分配：

项目	计提比例
提取法定公积金	10.00%
提取任意盈余公积金	10.00%
支付普通股股利	由股东大会决定

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策及会计估计变更。

## 27、前期会计差错更正

本公司报告期内无重大会计差错更正。

### (三) 税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
所得税	应纳税所得额	25%
增值税	水泥、材料、劳务等销售收入	17%
	混凝土、砌块销售收入	3%-6%
资源税	收购未税石灰石的数量	2 元/吨
营业税	服务收入	5%
城建税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
价格调控基金*	应缴流转税额	1.50%
房产税	房产余值或租金收入	1.2%或 12%
河道管理费	应缴流转税额	1%
车船税、印花税、个人所得税	按国家规定计缴	

\*价格调控基金：根据山西省人民政府晋发(1995)71 号《关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知》规定“凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动，有销售收入的单位和个人均应缴纳价格调控基金，该基金以消费税、增值税、营业税为计征依据，按‘三税’额的 1.5%计征”。

#### 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税【2008】156 号文件关于资源综合利用产品享受免征增值税优惠政策的规定，经太原市尖草坪区国家税务局批准对报告期内我公司生产 C40 以下等级的商品混凝土及砌块享受免征增值税及其附加税的优惠政策。

### (四) 财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
库存现金：	22,819.47	24,023.13

人民币	22,819.47	24,023.13
银行存款:	448,670,625.26	449,501,407.36
人民币	448,670,625.26	449,501,407.36
合计	448,693,444.73	449,525,430.49

## 2、应收票据

### (1)应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	52,041,109.64	26,274,555.24
商业承兑汇票		
合计	52,041,109.64	26,274,555.24

(2)前五名已经背书给其他方但尚未到期的应收票据明细如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
中铁十七局物资有限公司	2010-09-30	2011-03-29	3,000,000.00
山西华夏集团公司	2010-07-12	2011-01-07	2,000,000.00
长治市长宇物资公司	2010-07-14	2011-01-13	1,000,000.00
洛阳亚博轴承有限公司	2010-07-26	2011-01-25	1,000,000.00
河北鑫源龙建材有限公司	2010-07-16	2011-01-16	1,000,000.00
合计			8,000,000.00

(3)截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司无用于质押的应收票据, 也无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(4)本报告期末应收票据中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 3、应收账款

### (1)应收账款按种类披露

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	54,856,279.94	100.00	15,490,096.71	28.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	54,856,279.94	100.00	15,490,096.71	28.24

(续)

种类	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	122,072,721.05	100.00	33,171,587.42	27.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	122,072,721.05	100.00	33,171,587.42	27.17

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	32,120,617.30	58.56	957,067.22	34,410,186.61	28.19	1,032,089.97
1 至 2 年	1,444,391.54	2.63	72,219.58	12,753,729.15	10.45	637,032.19
2 至 3 年	924,200.64	1.68	138,630.10	11,386,905.22	9.33	1,713,455.67
3 至 5 年	8,635,558.08	15.74	2,590,667.43	27,833,571.51	22.80	22,436,591.40
5 年以上	11,731,512.38	21.39	11,731,512.38	35,688,328.56	29.23	7,352,418.19
合计	54,856,279.94	100.00	15,490,096.71	122,072,721.05	100.00	33,171,587.42

(3) 本期将企峰混凝土分公司出售给太原狮头集团有限公司的子公司山西居尚房地产开发有限公司, 转销其原计提的坏账准备 21,448,030.01 元。

(4) 2010 年 12 月 31 日本公司应收账款中欠款金额前五名单位余额合计为 27,759,021.23 元, 占应收账款总额的 50.60%。

前五名债务单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山西居尚房地产开发有限公司	关联方	21,686,827.01	1 年以内	39.53
太原狮头集团创一水泥制品有限公司	关联方	1,688,912.96	1 年以内	3.08
山西恒源达化矿公司	非关联方	2,203,500.00	3 年以上	4.02
太原市金泰宇建材公司	非关联方	1,179,784.90	3 年以上	2.15
山西鑫源汇物资有限公司	非关联方	999,996.36	3 年以上	1.82
合计		27,759,021.23		50.60

(5) 本报告期无核销的应收账款。

(6) 2010 年 12 月 31 日应收账款期末余额中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位--太原狮头集团有限公司及其子公司款项余额: 23,504,997.01 元。

(7) 应收关联方账款情况详见附注五(三)。

#### 4、预付款项

##### (1)预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,236,268.08	61.78	4,208,038.37	68.11
1 至 2 年	717,224.97	19.82	1,010,810.81	16.36
2 至 3 年	171,210.82	4.73	409,875.14	6.63
3 年以上	494,757.03	13.67	549,156.66	8.90
合计	3,619,460.90	100.00	6,177,880.98	100.00

##### (2)预付款项金额前五名单位情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中石化太原石油分公司	非关联方	600,574.50	1 年以内	预付油款
太原星兴压缩机公司	非关联方	326,000.00	1 年以内	预付设备款
山西省电力公司太原河西供电支公司	非关联方	288,088.77	1-2 年	预付电费
内蒙古物西水泥公司	非关联方	286,755.50	1 年以内	预付水渣款
王封乡向西沟煤矿	非关联方	130,000.00	1 年以内	预付煤款
合计		1,631,418.77		

(3)本报告期末无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### 5、其它应收款

##### (1)其他应收款按种类披露

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,481,064.30	14.36	13,481,064.30	100.00
账龄组合	80,408,145.38	85.64	7,805,387.83	9.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	93,889,209.68	100.00	21,286,452.13	22.67

(续)

种类	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,737,251.79	40.89	14,737,251.79	100
账龄组合	21,291,367.42	59.07	4,819,336.84	22.64
单项金额虽不重大但单项计	14,403.81	0.04	14,403.81	100

提坏账准备的其他应收款				
合计	36,043,023.02	100.00	19,570,992.44	54.30

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	65,504,933.19	69.77	1,965,147.99	2,847,669.16	7.90	85,430.07
1至2年	833,606.44	0.89	41,680.33	6,808,504.08	18.89	340,425.20
2至3年	6,706,392.74	7.14	1,005,958.91	4,144,650.04	11.50	621,697.51
3至5年	3,671,332.02	3.91	1,100,719.61	7,490,544.14	20.78	3,771,784.06
5年以上	3,691,880.99	3.93	3,691,880.99			
合计	80,408,145.38	85.64	7,805,387.83	21,291,367.42	59.07	4,819,336.84

(3)本期将企峰混凝土分公司出售给太原狮头集团有限公司的子公司山西居尚房地产开发有限公司，转销其原计提的坏账准备 3,857,565.70 元。

(4)2010 年 12 月 31 日本公司其他应收款中欠款金额前五名单位余额合计 86,027,653.72 元，占其他应收款期末余额的 91.63%。

前五名债务单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)
山西居尚房地产开发有限公司	关联方	60,566,241.48	1年以内	64.50
山西鑫冀来工贸有限公司	非关联方	13,481,064.30	2-3年 5,340,866.40 元，3年以上 8,140,197.90 元	14.36
山西兆嘉机电有限公司	非关联方	9,790,469.73	1-2年 661,766.70 元，2-3年 6,625,798.59 元，3年以上 2,502,904.44 元	10.43
太原市宏光物资供应站	非关联方	1,189,878.21	5年以上	1.27
古交市烨华建材有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	1.07
合计		86,027,653.72		91.63

(5)本报告期无核销的其他应收款。

(6)本报告期无附有追索权出让的其他应收款。

(7)2010 年 12 月 31 日其他应收款余额中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位--太原狮头集团有限公司及其子公司款项余额 60,566,241.48 元。

(8)其他应收款期末余额中应收关联方的款项见附注五(三)。

## 6、存货

(1)存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	9,291,666.46		9,291,666.46	12,271,838.97		12,271,838.97

原材料	47,639,839.83	1,698,656.00	45,941,183.83	68,417,036.04	6,768,577.47	61,648,458.57
周转材料	828,533.17		828,533.17	2,604,830.52		2,604,830.52
在产品	5,132,547.17		5,132,547.17	9,055,634.14		9,055,634.14
合计	62,892,586.63	1,698,656.00	61,193,930.63	92,349,339.67	6,768,577.47	85,580,762.20

(2)本期将企峰混凝土分公司出售给太原狮头集团有限公司的子公司山西居尚房地产开发有限公司，转销其原计提的存货跌价准备 5,069,921.47 元。

(3)本公司本年未计提存货跌价准备。

### 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	502,382.43	719,463.90
合计	502,382.43	719,463.90

### 8、投资性房地产

(1)按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	22,499,900.00			22,499,900.00
1、房屋、建筑物	22,499,900.00			22,499,900.00
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,079,995.20	539,997.60		1,619,992.80
1、房屋、建筑物	1,079,995.20	539,997.60		1,619,992.80
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	21,419,904.80			20,879,907.20
1、房屋、建筑物	21,419,904.80			20,879,907.20
2、土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	21,419,904.80			20,879,907.20
1、房屋、建筑物	21,419,904.80			20,879,907.20
2、土地使用权				

(2)本公司期末投资性房地产不存在减值情形，未计提减值准备。

(3)截至 2010 年 12 月 31 日用于出租的投资性房地产--财贸大楼的产权过户手续正在办理中。

### 9、固定资产

(1)固定资产明细情况

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	829,125,881.32	3,759,414.29	92,893,785.49	739,991,510.12
其中：房屋、建筑物	297,503,619.02	1,246,995.55	9,214,057.09	289,536,557.48
通用设备	330,605,252.30	1,188,569.45	32,888,327.26	298,905,494.49
运输车辆	73,011,351.43	1,268,367.24	42,048,495.76	32,231,222.91
专用设备	128,005,658.57	55,482.05	8,742,905.38	119,318,235.24
二、累计折旧合计	390,306,095.58	35,081,756.75	50,578,837.71	374,809,014.62
其中：房屋、建筑物	109,855,538.96	8,857,366.54	3,951,798.03	114,761,107.47
通用设备	168,447,684.79	16,504,549.70	17,169,456.53	167,782,777.96

运输车辆	37,526,169.35	3,588,624.52	25,713,423.00	15,401,370.87
专用设备	74,476,702.48	6,131,215.99	3,744,160.15	76,863,758.32
三、固定资产账面净值合计	438,819,785.74			365,182,495.50
其中：房屋、建筑物	187,648,080.06			174,775,450.01
通用设备	162,157,567.51			131,122,716.53
运输车辆	35,485,182.08			16,829,852.04
专用设备	53,528,956.09			42,454,476.92
四、固定资产减值准备合计	648,101.78	3,031,620.99		3,679,722.77
其中：房屋、建筑物	339,653.22	3,031,620.99		3,371,274.21
通用设备	308,448.56			308,448.56
运输车辆				
专用设备				
五、固定资产账面价值合计	438,171,683.96			361,502,772.73
其中：房屋、建筑物	187,308,426.84			171,404,175.80
通用设备	161,849,118.95			130,814,267.97
运输车辆	35,485,182.08			16,829,852.04
专用设备	53,528,956.09			42,454,476.92

本期折旧额 35,081,756.75 元。

(2)截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在暂时闲置、融资租赁租入、经营租赁租出、持有待售的固定资产。

#### 10、在建工程

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
技改工程						
技措工程	30,000.00		30,000.00			
合计	30,000.00		30,000.00			

#### 11. 递延所得税资产

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	7,751,349.37	7,031,928.00
辞退福利	282,183.84	504,259.20
合计	8,033,533.21	7,536,187.20

(2)未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,149,530.18	32,031,547.11

(3)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	15,490,096.71
其他应收款坏账准备	21,286,452.13
存货跌价准备	1,698,656.00
固定资产减值准备	3,679,722.77
应付职工薪酬-辞退福利	1,128,735.36
合计	43,283,662.97
扣除未确认递延所得税资产的暂时性差异	11,149,530.18
税率	25%
递延所得税资产	8,033,533.21

### 12、资产减值准备明细

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	52,742,579.86	9,339,564.69		25,305,595.71	36,776,548.84
其中：应收账款	33,171,587.42	3,766,539.30		21,448,030.01	15,490,096.71
其他应收款	19,570,992.44	5,573,025.39		3,857,565.70	21,286,452.13
二、存货跌价准备	6,768,577.47			5,069,921.47	1,698,656.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	648,101.78	3,031,620.99			3,679,722.77
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备					
十二、其他					
合计	60,159,259.11	12,371,185.68		30,375,517.18	42,154,927.61

### 13、所有权受限资产

资产类别（账面价值）	期末数	期初数
投资性房地产	20,879,907.20	21,419,904.80
合计	20,879,907.20	21,419,904.80

### 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	506,493.00	1,176,493.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,506,493.00	11,176,493.00

(2)截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司的抵押借款已到期尚未偿还。

**15、应付账款**

## (1)应付账款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	54,785,717.43	86.76	70,180,382.06	82.99
1 至 2 年	3,144,531.57	4.98	8,776,356.00	10.38
2 至 3 年	2,719,715.66	4.31	3,214,205.56	3.80
3 年以上	2,492,688.00	3.95	2,392,945.34	2.83
合计	63,142,652.66	100.00	84,563,888.96	100.00

(2)应付账款期末余额中应付关联方的款项见附注五(三)。

(3)2010 年 12 月 31 日应付账款余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位--太原狮头集团有限公司及其子公司款项余额 804,201.56 元。

(4)一年以上大额应付账款情况的说明: 由于合同正在执行或结算原因, 尚未付款。

**16、预收款项**

## (1)预收款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	57,835,058.96	92.89	97,697,946.24	96.53
1 至 2 年	3,311,215.26	5.32	1,135,552.62	1.12
2 至 3 年	159,367.03	0.26	569,337.74	0.57
3 年以上	956,668.01	1.53	1,804,028.44	1.78
合计	62,262,309.26	100.00	101,206,865.04	100.00

(2)预收款项期末余额中预收关联方的款项见附注五(三)。

(3)2010 年 12 月 31 日预收款项余额中预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位--太原狮头集团有限公司及其子公司款项余额 228,968.59 元。

**17、应付职工薪酬**

## (1)应付职工薪酬明细情况

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	1,945,433.12	35,594,843.99	37,516,582.78	23,694.33
二、职工福利费		1,649,998.70	1,649,998.70	

三、社会保险费	2,512,908.79	16,113,200.29	16,261,307.86	2,364,801.22
其中：1、医疗保险费	238,270.11	3,248,200.35	3,273,879.09	212,591.37
2、基本养老保险费	1,659,565.26	10,934,828.73	11,280,549.07	1,313,844.92
3、失业保险费	595,525.50	832,270.99	593,210.16	834,586.33
4、工伤保险费	16,397.92	681,940.52	698,334.84	3.60
5、生育保险费		396,569.70	396,569.70	
6、大额医疗救助	3,150.00	19,390.00	18,765.00	3,775.00
四、住房公积金	4,694,872.20	100,747.00		4,795,619.20
五、辞退福利	2,736,500.68		1,105,382.89	1,631,117.79
六、工会经费和职工教育经费	7,175,860.94	1,457,548.97	1,196,983.35	7,436,426.56
合计	19,065,575.73	54,916,338.95	57,730,255.58	16,251,659.10

## 18、应交税费

### (1) 应交税费明细情况

项目	期末数	期初数
企业所得税	7,274,010.11	5,039,835.80
增值税	3,655,980.28	3,794,667.79
营业税	280,707.13	95,639.65
资源税	63,107.20	51,193.20
土地使用税	1,279,406.44	1,351,606.44
房产税	420,152.22	509,005.87
城市维护建设税	551,729.24	497,477.56
教育费附加	1,718,997.08	1,756,811.52
价格调控基金	1,106,157.67	772,948.68
河道管理费	779,312.52	886,031.18
合计	17,129,559.89	14,755,217.69

(2) 本公司享受的税收优惠政策详见本附注三税项。

## 19、应付股利

单位名称	期末数	期初数
山西省经济建设投资公司	233,030.98	233,030.98
太原狮头集团有限公司		7,350,900.00
中国建设银行山西省分行	547,535.22	547,535.22
合计	780,566.20	8,131,466.20

**20、其它应付款**

## (1)其他应付款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,529,654.10	22.38	5,799,328.47	28.92
1至2年	753,096.14	4.78	655,238.55	3.27
2至3年	13,501.56	0.09	1,090,404.13	5.44
3年以上	11,471,821.34	72.75	12,505,253.31	62.37
合计	15,768,073.14	100.00	20,050,224.46	100.00

(2)其他应付款期末余额中应付关联方的款项见附注五(三)。

(3)2010年12月31日其他应付款余额中应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位-太原狮头集团有限公司及其子公司款项余额为1,943,496.61元。

**21、其他非流动负债**

项目	期末数	期初数
环保补助资金	3,002,850.00	3,950,828.52
建设年产15万立方米混凝土空心砌块生产线补助资金	560,000.00	
合计	3,562,850.00	3,950,828.52

**22、股本**

单位：股（每股面值人民币1元）

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	净资产折股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股	28,296,619						28,296,619
2、国有法人持股	80,144,254						80,144,254
3、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
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							
有限售条件股份合计	108,440,873						108,440,873
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	121,559,127						121,559,127
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							

无限售条件流通股份合计	121,559,127					121,559,127
三、股份总数	230,000,000					230,000,000

本期股本无变动情况。

### 23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	506,807,838.12			506,807,838.12
其他资本公积	4,550,000.00			4,550,000.00
合计	511,357,838.12			511,357,838.12

### 24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,856,679.94	118,284.56		35,974,964.50
任意盈余公积	1,313,380.46	118,284.56		1,431,665.02
合计	37,170,060.40	236,569.12		37,406,629.52

### 25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	99,350,574.86	
年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	99,350,574.86	
加：本期净利润	1,182,845.62	
减：提取法定盈余公积	118,284.56	10%
提取任意盈余公积	118,284.56	10%
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	100,296,851.36	

### 26、营业收入和营业成本

#### (1) 主营业务收入与其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	439,895,942.81	511,002,853.60
其他业务收入	6,219,850.39	3,375,229.84
营业成本	379,388,958.78	423,362,613.58

#### (2) 各产品主营业务收入、主营业务成本

各产品类别	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
商品混凝土	26,350,953.82	27,450,921.07

普通水泥	375,370,115.66	316,962,759.37
熟料	24,044,421.38	24,654,470.29
砌块	14,130,451.95	8,055,914.86
合计	439,895,942.81	377,124,065.59

(续)

各产品类别	上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
商品混凝土	75,310,393.81	75,998,870.44
普通水泥	396,677,179.63	311,760,206.26
熟料	25,685,932.16	24,969,170.19
砌块	13,329,348.00	8,735,776.82
合计	511,002,853.60	421,464,023.71

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本

地区名称	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
太原	331,040,615.95	280,579,570.19
朔州	108,855,326.86	96,544,495.40
合计	439,895,942.81	377,124,065.59

(续)

地区名称	上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
太原	388,271,984.64	314,593,662.50
朔州	122,730,868.96	106,870,361.21
合计	511,002,853.60	421,464,023.71

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
太原顺和建材经销部	56,195,008.55	12.60
娄烦建材有限公司	46,914,109.49	10.52
太原万柏林区永兴达建材经销部	14,166,815.94	3.18
太原鸿峰砼有限公司	12,883,376.28	2.89
山西居尚房地产开发有限公司	9,412,820.04	2.10
合计	139,572,130.30	31.29

**27、营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	185,067.48	65,771.78	
城市建设维护税	2,767,575.65	3,251,928.60	应缴流转税额的 7%
教育费附加	1,186,103.85	1,393,708.38	应缴流转税额的 3%
合计	4,138,746.98	4,711,408.76	

**28、营业费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,733,721.54	2,277,247.46
折旧	112,313.10	130,913.52
包装费	12,604,071.80	15,110,299.51
运输费	3,109,977.80	2,613,663.96
机物料消耗	849,406.02	678,478.87
办公费	557,397.74	1,277,579.18
差旅费	73,612.72	116,497.33
其他	816,088.77	1,210,153.36
合计	20,856,589.49	23,414,833.19

**29、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	16,758,697.89	14,631,659.11
折旧	2,455,474.22	2,894,840.55
修理费	2,808,534.18	6,507,538.55
办公费	871,447.92	1,905,275.53
差旅费	1,141,359.54	2,192,383.64
招待费	1,556,874.14	1,182,197.10
税费	2,758,254.62	3,069,530.72
租赁费	1,650,000.00	1,650,000.00
汽车费用	2,444,695.53	2,957,974.15
机物料消耗	1,470,211.52	4,097,020.35
其他	2,779,905.70	6,625,491.47
合计	36,695,455.26	47,713,911.17

**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	485,275.00	516,250.00
减：利息收入	9,507,555.18	10,009,744.49
加：金融机构手续费	238,972.37	292,735.27
加：汇兑损失(减收益)		
合计	-8,783,307.81	-9,200,759.22

**31、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,339,564.69	13,404,668.07
二、存货跌价损失		4,790,921.51
三、固定资产减值损失	3,031,620.99	
合计	12,371,185.68	18,195,589.58

**32、营业外收入**

## (1)营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	21,578.39	
其中：固定资产处置利得	21,578.39	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,388,376.33	6,271,183.38
其他	4,275,034.25	1,644,075.81
合计	8,684,988.97	7,915,259.19

## (2)政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
收复合水泥 08 年增值税退税款	360,623.71	34,830.91
水泥磨节能改造资金		360,000.00
4#窑节能环保技术提升改造		50,000.00
环保补助资金*	979,050.00	379,050.00

新型墙体材料免征增值税**	1,748,202.87	4,997,436.96
新型墙体材料免征增值税***	476,899.75	449,865.51
其他	823,600.00	
合计	4,388,376.33	6,271,183.38

\*根据太原市环境保护局并环发【2010】234 号和太原市财政局并财城【2010】529 号《关于下达二 0 一 0 年第五批环境保护专项资金计划的通知》，收到环保补助资金 600,000.00 元。

\*\*根据并尖国免准【2009】45 号、【2010】55 号减、免税批准通知书本年免征本公司企峰混凝土分公司增值税及附加 1,748,202.87 元。

\*\*\*根据并尖国免准【2009】28 号、【2010】45 号减、免税批准通知书本年免征本公司新型建筑材料分公司增值税及附加 476,899.75 元。

### 33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,740,495.97	1,516,764.86
其中：固定资产处置损失	2,740,495.97	1,516,764.86
价格调控基金	586,693.19	696,841.85
其他	680,756.78	561,421.16
合计	4,007,945.94	2,775,027.87

### 34、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	5,439,708.24	7,309,420.56
递延所得税费用	-497,346.01	3,573,777.43
合计	4,942,362.23	10,883,197.99

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1)基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

#### (2)稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股

东的净利润。S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### 36、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

项目	金额
利息收入	7,156,874.71
其他	795,035.23
合计	7,951,909.94

#### (2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付销售费用及管理费用	9,265,198.92
其他	2,092,505.10
合计	11,357,704.02

#### (3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
建设年产 15 万立方米混凝土空心砌块生产线补助资金	560,000.00
合计	560,000.00

### 37、现金流量表补充资料

#### (1)现金流量表补充资料

项目	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	1,182,845.62	837,519.71
加: 资产减值准备	12,371,185.68	18,195,589.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,081,756.75	39,299,628.68
无形资产摊销		
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)	2,718,917.58	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,516,764.86
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	485,275.00	516,250.00
投资损失(收益以“-”号填列)		-400,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-497,346.01	3,573,777.43

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)	6,943,890.64	16,169,249.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,898,747.64	6,244,920.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,785,941.68	8,353,630.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,398,164.06	94,307,330.11
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	448,693,444.73	449,525,430.49
减: 现金的期初余额	449,525,430.49	355,250,215.77
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	-831,985.76	94,275,214.72
(2)本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息		
项目	本期发生额	上期发生额
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	49,750,000.00	400,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	24,880,000.00	400,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,880,000.00	
4. 处置子公司的净资产	49,730,936.72	
流动资产	97,261,838.11	
非流动资产	37,834,373.07	
流动负债	85,365,274.46	
非流动负债		

## (3)现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	448,693,444.73	449,525,430.49
其中: 库存现金	22,819.47	24,023.13
可随时用于支付的银行存款	448,670,625.26	449,501,407.36
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	448,693,444.73	449,525,430.49

### (五) 关联方及关联交易

#### 一) 关联方关系

##### (1) 本企业母公司情况

母公司名称	注册地址	主营业务	企业类型	法定代表人	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
太原狮头集团有限公司	太原万柏林区开城街1号	石灰石的开采与销售、建材科研、产品开发及咨询、技术转让及培训等	国有独资	宋靖楦	27.94	27.94	71980488-6

##### (2) 本企业其他关联方关系

企业名称	与本公司关系	组织机构代码
太原狮头集团宏峰实业有限公司	同一母公司	71599499-3
太原狮头集团创一水泥制品有限公司	同一母公司	11008897-1
太原狮头集团建材科研有限公司	同一母公司	72463085-X
太原狮头集团朔州水泥有限公司	同一母公司	72463378-6
山西居尚房地产开发有限公司	同一母公司	55871780-1
山西鼎元建材有限公司	母公司关键管理人员控制的公司	78103807-8

#### 二) 关联方交易

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
太原狮头集团有限公司	采购	石灰石及其他零星材料	市场定价	12,966,726.68	5.13	12,469,632.55	4.10
太原狮头集团有限公司	接受劳务	后勤、经警服务	协议定价	2,016,000.00	100.00	2,016,000.00	100.00
合计				14,982,726.68		14,485,632.55	

##### (2) 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
太原狮头集团有限公司	销售	材料	市场定价	310,768.28	0.07	1,401,237.28	0.46

山居尚房地产开发有限公司	销售	水泥	市场定价	13,069,301.22	2.93		
太原狮头集团创一水泥制品有限公司	销售	水泥	市场定价	1,669,068.69	0.37	1,460,040.85	0.37
山西鼎元建材有限公司	销售	水泥	市场定价	1,021,950.85	0.23	2,002,979.49	0.50
合计				16,071,089.04		4,864,257.62	

## (3)关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年度确认的租赁费
太原狮头集团有限公司	太原狮头水泥股份有限公司	房屋租赁费	2010年1月1日	2010年12月31日	协议定价	1,500,000.00
太原狮头集团有限公司	太原狮头水泥股份有限公司	土地租赁费	1999年	2048年	协议定价	150,000.00

## (4) 关联方资产转让

本公司 2010 年 8 月 9 日第四届董事会第十四次会议，决议将企峰混凝土分公司整体出售。2010 年 12 月 28 日太原市产权交易市场出具并产鉴字(2010)第 027 号资产转让鉴定书，出让方：太原狮头水泥股份有限公司，受让方：山西居尚房地产开发有限公司(太原狮头集团有限公司的全资子公司)，企峰混凝土分公司评估后的资产总额 13,044.44 万元，负债总额 8,536.53 万元，净资产 4,507.91 万元；交易价格为 4,975 万元。

## 三)关联方应收应付款项

## 应收关联方款项

项目	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	太原狮头集团有限公司及其子公司	23,504,997.01	1,779,196.23
其他应收款	太原狮头集团有限公司及其子公司	60,566,241.48	

## 应付关联方款项

项目	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	太原狮头集团有限公司及其子公司	228,968.59	1,506,928.75
预收账款	山西鼎元建材有限公司	1,032,806.56	1,630,082.06
应付账款	太原狮头集团有限公司及其子公司	804,201.56	2,708,996.09
其他应付款	山西鼎元建材有限公司	438,368.26	494,485.76
其他应付款	太原狮头集团有限公司及其子公司	1,943,496.61	557,412.68

**(六) 或有事项**

截至 2010 年 12 月 31 日本公司无需要披露的或有事项。

**(七) 承诺事项**

截至 2010 年 12 月 31 日本公司无需要披露的承诺事项。

**(八) 资产负债表日后事项**

2011 年 3 月 22 日太原狮头集团有限公司已通过银行偿还本公司其他应收款 60,566,241.48 元。

**(九) 补充资料****一) 非经常性损益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-2,718,917.58	-1,116,764.86
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	460,000.00	410,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
非货币性资产交换损益；		
委托他人投资或管理资产的损益；		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
债务重组损益；		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
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；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
对外委托贷款取得的损益；		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
受托经营取得的托管费收入；		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	3,594,277.47	1,082,654.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
小 计	1,335,359.89	375,889.79
减：所得税影响数	504,029.17	184,231.21
非经常性损益净额	831,330.72	191,658.58
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	831,330.72	191,658.58

## 二)每股收益与净资产收益率

年度	报告期利润	净资产收益率	每股收益(元)	
		加权平均%	基本每股收益	稀释每股收益
2010 年度	归属于普通股股东的当期净利润	0.13	0.0051	0.0051
	扣除非经常性损益后的净利润	0.04	0.0015	0.0015
2009 年度	归属于普通股股东的当期净利润	0.10	0.0036	0.0036
	扣除非经常性损益后的净利润	0.07	0.0028	0.0028

## 三)公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	变动比率	原因
应收票据	52,041,109.64	26,274,555.24	98.07%	应收票据增加的原因票据结算方式增加所致
应收账款	39,366,183.23	88,901,133.63	-55.72%	应收账款减少的主要原因是本期将企峰混凝土分公司出售所致
预付款项	3,619,460.90	6,177,880.98	-41.41%	预付账款减少的主要原因为前期预付款项本期货物入库并结算所致
其他应收款	72,602,757.55	16,472,030.58	340.76%	其他应收款增加的主要原因为本期出售企峰混凝土分公司所致
预收款项	62,262,309.26	101,206,865.04	-38.48%	预收账款减少的主要原因为本期销售减少所致
应付股利	780,566.20	8,131,466.20	-90.40%	应付股利减少的主要原因为本期支付股利所致
营业外支出	4,007,945.94	2,775,027.87	44.43%	营业外支出增加的主要原因为本期处置固定资产所致
所得税费用	4,942,362.23	10,883,197.99	-54.59%	所得税费用减少的主要原因为上期将出售子公司计提的长期股权投资减值确认的递延所得税资产转回所致

#### **(十) 财务报表的批准**

本财务报表于 2011 年 4 月 5 日由公司董事会批准报出。

#### **十一、备查文件目录**

- (一) 载有董事长签名的 2010 年年度报告正文。
- (二) 载有董事长、总会计师签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 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。
- (四) 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：邓守信

太原狮头水泥股份有限公司

2011 年 4 月 5 日