

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

600217

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录	82

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
安学辰	董事	因公出差	郭西平

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	于九洲
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

公司负责人于九洲、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	秦岭水泥
公司的法定英文名称	Shaanxi Qinling Cement (group) Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	qlcc
公司法定代表人	于九洲

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	陕西省铜川市耀州区东郊
注册地址的邮政编码	727100

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,624,571,235.14	1,581,080,633.61	2.75
所有者权益（或股东权益）	244,467,906.09	259,246,564.17	-5.70
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	0.370	0.392	-5.61
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-75,028,571.93	-673,321.77	不适用
利润总额	-26,104,296.44	25,917,848.74	-200.72
归属于上市公司股东的净利润	-25,548,441.76	26,392,542.10	-196.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-72,309,874.47	74,840.32	-96,718.87
基本每股收益(元)	-0.039	0.040	-197.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.109	0.0001	-109,100
稀释每股收益(元)	-0.039	0.040	-197.50
加权平均净资产收益率(%)	-10.14	不适用	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-47,192,525.34	7,235,123.25	-752.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.071	0.011	-545.45

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,617,251.85
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）	4,805,900.00

债务重组损益	39,621,060.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	717,220.58
合计	46,761,432.71

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	6,400,000	0.97						6,400,000	0.97
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,400,000	0.97						6,400,000	0.97
其中：境内非国有法人持股	6,400,000	0.97						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、无限售条件流通股份	654,400,000	99.03						654,400,000	99.03
1、人民币普通股	654,400,000	99.03						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									
三、股份总数	660,800,000	100						660,800,000	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			59,494 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	0	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	5.55	36,693,436	-3,057,801	0	无
陕西省耀县水泥厂	国有法人	5.24	34,633,660	-4,000,000	0	无
上海市政资产经营发展有限公司	境内非国有法人	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	0	0	无
吴丹	境内自然人	0.58	3,800,000		0	无
林美丽	境外自然人	0.40	2,667,642		0	无
王慷	境内自然人	0.30	2,000,000	-248,793	0	无
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	0.26	1,700,000	-800,043	0	无
湖南省信托有限责任公司一增值增长 002 号单一资金信托	其他	0.21	1,385,700		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	36,693,436		人民币普通股			
陕西省耀县水泥厂	34,633,660		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			
吴丹	3,800,000		人民币普通股			
林美丽	2,667,642		人民币普通股			
王慷	2,000,000		人民币普通股			
东北证券股份有限公司	1,700,000		人民币普通股			
湖南省信托有限责任公司一增值增长 002 号单一资金信托	1,385,700		人民币普通股			
中开盛投资有限公司	1,378,300		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，除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，公司无法查证其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内:

1. 副总经理葛文权先生因工作变动于 2011 年 1 月 18 日辞职。

2. 因公司第四届董事会和第四届监事会任期届满,自 2011 年 5 月 20 日起,公司原董事、董事长周子敬先生,原董事王清海先生,原监事、监事会副主席海灵巧女士,原监事杨崇新先生,原副总经理杨稳继先生和张新生先生等任期届满离任。

3. 公司 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年年度股东大会:

(1) 选举于九洲先生、刘宗山先生、安学辰先生、龚天林先生、司国强先生、郭西平先生、王福川先生、陈贵春女士和孙红梅女士为公司第五届董事会董事,其中:王福川先生、陈贵春女士和孙红梅女士为公司第五届董事会独立董事。

(2) 选举孙秀利先生和王振海先生为第五届监事会股东监事。

4. 公司 2011 年 5 月 9 日职工代表组长会议选举冯生华先生为公司第五届监事会职工监事。冯生华先生、孙秀利先生和王振海先生共同组成公司第五届监事会。

5. 公司 2011 年 5 月 20 日召开的第五届董事会第一次会议:

(1) 选举于九洲先生为公司第五届董事会董事长。

(2) 选举刘宗山先生和安学辰先生为公司第五届董事会副董事长。

(3) 聘任司国强先生为公司总经理。

(4) 聘任韩保平先生为公司董事会秘书。

(5) 聘任侃莅先生、贾近先生和刘全先生为公司副总经理,聘任李宁女士为公司总会计师,聘任和立新先生为公司总工程师。

6. 公司 2011 年 5 月 20 日召开的第五届监事会第一次会议:

(1) 选举冯生华先生为公司第五届监事会主席。

(2) 选举王振海先生为公司第五届监事会副主席。

2011 年 7 月 15 日召开的公司第五届董事会第二次会议,同意韩保平先生辞去公司董事

会秘书职务，同意贾近先生辞去公司副总经理职务，聘任刘福生先生为公司第五届董事会董事会秘书。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年，公司克服区域市场竞争加剧、水泥售价低位运行、重点工程开工不足、大宗原燃材料价格上涨和公司生产线局部技改等不利因素，持续强化内部管理，深化内部改革，加大市场开拓力度，挖潜增效，全力推进各项生产经营计划。公司全面启动日产 4500 吨新型干法熟料水泥生产线项目建设、节能环保技改项目建设和三条生产线的纯低温余热发电项目建设，争取早日建成投产。

2011 年上半年公司水泥产量为 123.3 万吨，同比减少 13.15 万吨，降幅 9.64%；销售水泥 117.6 万吨，同比减少 21.57 万吨，降幅 15.5%；销售熟料 0.26 万吨。实现营业收入 30,878 万元，同比减少 11,521 万元，降幅 27.17%；利润总额-2610 万元，同比减少 5202 万元。2011 年上半年归属于母公司所有者的净利润-2554.84 万元，同比减少 5194.10 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 16.25 亿元，较期初增加 0.44 亿元，其中流动资产 4.07 亿元，较期初增加 0.39 亿元；总负债 13.93 亿元，较期初增加 0.59 亿元，其中流动负债 12.46 亿元，较期初增加 0.64 亿元。报告期末资产负债率为 85.72%，较期初增加 1.34 个百分点。

2. 报告期内资产负债表项目变化情况

单位：万元

项 目	期 末	期 初	增减率 (%)
货币资金	1,283.16	10,109.43	-87.31
应收票据	2,526.49	290.00	771.20
预付款项	18,932.20	7,722.58	145.15
在建工程	14,597.94	4,620.97	215.91
应交税费	416.51	1,828.70	-77.22
应付利息	20.01	1,536.90	-98.70

- (1) 货币资金期末数较年初数降幅 87.31%，主要原因为项目建设货币资金支付增加；
- (2) 应收票据期末数较年初数增幅 771.20%，主要原因为当期销售回款中应收票据的增加；
- (3) 预付款项期末数较年初数增幅 145.15%，主要原因为本期预付设备及工程款增加；
- (4) 在建工程期末数较年初数增幅 215.91%，主要原因为本报告期内节能环保技术改造项目、纯低温余热发电项目和新建水泥熟料生产线项目建设正在按计划进行；
- (5) 应交税费期末数较年初数降幅 77.22%，主要原因是公司重整计划期结束，按期支付税款；
- (6) 应付利息期末数较年初数降幅 98.70%，主要原因是公司重整计划期结束，按期支付借款利息。

3. 报告期内利润表项目变化情况

单位：万元

项 目	本 期	上年同期	增减率 (%)
营业收入	30,878.32	42,399.45	-27.17
销售费用	1,568.19	2,757.59	-43.13
财务费用	2,236.79	681.58	228.17
营业外收入	4,952.60	2,707.50	82.92

- (1) 营业收入较上年同期降幅 27.17%，主要原因是公司本期销售量和销售价格较上年下降所致；
- (2) 销售费用较上年同期降幅 43.13%，主要是包装袋费用和机车作业费减少等所致；

(3)财务费用较上年同期增幅 228.17%，主要是上年同期处于重整期间，重整以前的贷款不计提利息；

(4)营业外收入较上年同期增幅 82.92%，主要是债务重组利得、财政补贴增加所致。

4.报告期公司现金流量情况 单位：万元

现金流量表项目	本期	上年同期	增减率（%）
经营活动产生的现金流量净额	-4,719.25	723.51	-752.27
投资活动产生的现金流量净额	-9,772.22	-7,658.48	-27.60
筹资活动产生的现金流量净额	5,665.19	362.99	1,460.69

(1)报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要为本期营业收入减少所致；

(2)报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要为购建固定资产及进行新建生产线、纯低温余热发电和节能环保技改等三个项目建设支付的现金增加所致；

(3)报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是取得的借款增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	营业利润率比上年同期增减（%）
分行业						
建材行业	284,991,902.42	256,574,094.38	9.97	-31.91	-21.53	减少 0.44 个百分点
分产品						
水泥	282,378,731.49	255,074,056.97	9.67	-24.47	-9.68	减少 0.75 个百分点
熟料	424,763.32	535,673.88	-26.11	-99.05	-98.80	减少 35.88 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 208.46 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
陕西省内	284,991,902.42	-31.91

(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: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
新建 4500T/D 新型干法水泥熟料生产线	49,383	30%	建设期，无收益
节能环保技术改造（A 线、B 线、C 线）	33,106	A 线完成 90%	建设期，无收益
纯低温余热发电	14,025	一台机组工程进度为工程量的 50%；一台机组工程进度为工程量的 95%	建设期，无收益

截止本报告期末，新建 4500T/D 新型干法水泥熟料生产线项目完成工程量 30%；节能环保技术改造项目其中 A 线技改完成工程量 90%；纯低温余热发电项目：两台机组分别完成工程量的 95%、50%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及中国证监会的要求规范运作，建立了较完善的法人治理制度和运行有效的内部控制体系。公司治理总体与中国证监会要求一致，随着公司的发展，公司规范治理活动将进一步完善。目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

报告期内：

1.公司完成了董事会和监事会的换届工作，新成立的第五届董事会和第五届监事会的成员构成符合有关法律法规及公司章程的规定。同时，第五届董事会还委任了各专业委员会的成员，新聘了经理层成员。

2.2011 年 6 月 1 日公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“陕西证监局”）下发的《行政监管措施决定书》-《关于对陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司采取责令改正措施的决定》（陕证监措施字[2011]3 号）。陕西证监局在 2010 年年报现场检查中，发现公司在固定资产管理和核算方面存在问题，要求公司立即停止违规行为，全面清查固定资产明细账，做到账实相符，并按照《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》（证监会计字[2004]1 号）的规定更正相关会计差错。

接到该决定书后，公司于 2011 年 6 月 3 日在上海证券交易所网站及指定信息披露报纸上刊登了相关临时公告（临 2011-019），针对陕西证监局在决定书中所指出的问题，公司董事会和监事会及经理层高度重视，召开会议进行专题安排，责成相关部门认真研究，提出了整改计划并报送陕西证监局，目前正在进行固定资产的全面清查工作，积极进行整改。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位: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	和解		正在执行,尚有 180.39 万元未支付
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		陕西长城建筑制品有限公司	拖欠水泥款	1,363.05	和解		正在执行,尚有 276.45 万元正在收回。

(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。2011 年 4 月 18 日，河北省第四建筑工程公司与本公司及陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司达成三方执行和解协议，本公司及陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司总计支付河北省第四建筑工程公司 680.39 万元，截止本报告期末已支付 500 万元。

(2)公司诉陕西长城建筑制品有限公司拖欠水泥款纠纷案件

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

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

本公司进入重整期后，该案件的执行申请人由本公司变为本公司管理人，陕西长城建筑制品有限公司于 2010 年 1 月 29 日与本公司管理人达成归还 26 万元实物和现金的和解协议。

截止本报告期末，本案执行收回实物和现金共计 10,865,973.7 元，尚未收到法院的终结裁定书。

(三) 破产重整相关事项

截止本报告期末，公司管理人所开立证券账户陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户持有的原股东让渡的公司股份 6,806,325 股已通过上海证券交易所交易系统卖出，按照陕西省铜川市中级人民法院裁定批准的公司《重整计划》，所收回资金用于公司对未按规定申报的普通债权以及存在诉讼仲裁未决债权的清偿。截至本报告期末，公司管理人已将上述款项中部分资金划拨至公司用于公司清偿债务，尚有 13,899,997.73 元在公司管理人帐户。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 资产交易事项

1、 吸收合并情况

相关内容详见本报告“其他重大事项的说明”。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他关联人	购买商品	采购水泥袋	以市场价为基础协商确定		5,283,732.78	100	现金		
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	以市场价为基础协商确定		3,437,743.83	100	现金		
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	以市场价为基础协商确定		6,549,484.10	57.24	现金		
冀东日彰风机节能制造有限公司	其他关联人	购买商品	采购设备	以市场价为基础协商确定		3,504,273.50	36.66	现金		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购设备	以市场价为基础协商确定		3,760,683.76	39.34	现金		
合计	/	/			/	22,535,917.97		/		/

2、 其他重大关联交易

根据陕西省铜川市中级人民法院裁定批准的本公司重整计划，截至 2011 年 6 月 30 日，唐山冀东水泥股份有限公司通过银行以委托贷款的方式为公司提供借款余额为 88,000 万元。

(七) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	除法定最低承诺外，本公司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。	截止本报告期末，该承诺尚在履行中。
其他对公司	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	(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，

<p>中小股东所作承诺</p>	<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(3)确保秦岭水泥继续录用现有 2500 名在岗员工。</p> <p>(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>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>
-----------------	---	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

按照陕西省铜川市中级人民法院裁定批准的本公司《重整计划》，唐山冀东水泥股份有限公司承诺将其在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入本公司，以解决上市公司同业竞争问题，并提高本公司盈利能力。唐山冀东水泥股份有限公司承诺拟注入资产 2010 年的净利润不低于人民币 2 亿元。

该事项属上市公司重大资产重组，尚需取得唐山冀东水泥股份有限公司董事会和股东大会、本公司董事会和股东大会批准，以及中国证监会核准。

2) 是否已启动：是

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》上刊登的相关公告及上述“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”的履行情况。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十一) 其他重大事项的说明

1.部分子公司注销进展情况

2010 年 9 月 17 日公司第四届董事会第四十七次会议审议通过了《关于对子公司进行处置的议案》，决定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

责任公司和陕西秦岭投资咨询有限责任公司，对控股子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司和陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司依法申请破产。目前，上述事项进展情况为：

(1)公司以债权人身份向陕西省铜川市中级人民法院递交了《破产申请书》，申请陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司破产还债，2011年4月26日陕西省铜川市中级人民法院以（2011）铜中民初字第00002号下达了《受理案件通知书》，决定立案审理。目前陕西省铜川市中级人民法院正按法定程序开展工作。

(2)公司以债权人身份向陕西省延安市中级人民法院递交了《破产申请书》，申请陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司破产还债，2011年6月11日陕西省延安市中级人民法院以（2011）延中立费字第1号下达了《受理案件通知书》，决定立案审查。目前陕西省延安市中级人民法院正按法定程序开展工作。

(3)2011年3月22日陕西省工商行政管理局下达了（陕西）登记内销字[2011]第083305号《准予注销登记通知书》，陕西秦岭投资咨询有限责任公司注销工作完成。

(4)陕西秦岭运输有限责任公司和陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司正在办理注销相关工作。

2.公司股票撤销退市风险警示

上海证券交易所批准同意公司股票撤销退市风险警示同时实施其他特别处理。自2011年7月22日开始，公司股票简称由“*ST秦岭”变更为“ST秦岭”，股票代码仍为600217，股票交易价格日涨跌幅限制为5%。相关内容详见公司2011年7月21日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》上刊登的公告（编号：临2011-022）。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
董事会关于副总经理辞职的公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月20日	http://www.sse.com.cn
关于因公开招标导致关联交易的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2011年2月23日	http://www.sse.com.cn
关于因公开招标导致关联交易的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月7日	http://www.sse.com.cn
关于向冀东海德堡（泾阳）有限公司采购熟料关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月22日	http://www.sse.com.cn
关于公司2011年日常关联交易预计的公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月22日	http://www.sse.com.cn
关于前期会计差错更正的公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月22日	http://www.sse.com.cn
关于会计政策变更的公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月22日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第五十一次会议决议公告暨召开2011年年度股东大会通知	中国证券报、上海证券报	2011年3月22日	http://www.sse.com.cn
关于2011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	2011年3月22日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第二十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月22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	2011年3月30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	2011年4月21日	http://www.sse.com.cn

关于提交 2011 年年度股东大会临时提案的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于因公开招标导致关联交易的后续公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于收到陕西证监局《行政监管措施决定书》的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
关于收到返还矿产资源税的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(六)、1	12,831,552.35	101,094,327.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	25,264,850.40	2,900,000.00
应收账款	(六)、3	48,846,026.51	46,186,193.08
预付款项	(六)、5	189,321,971.12	77,225,772.02
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	(六)、4	17,178,536.22	20,799,856.30
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	113,685,584.10	120,109,024.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		407,128,520.70	368,315,172.93
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	(六)、8	2,040,000.00	2,040,000.00
投资性房地产			
固定资产	(六)、9	834,026,870.25	926,075,057.85
在建工程	(六)、10	145,979,403.53	46,209,729.02
工程物资	(六)、11	217,327.35	217,327.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、12	235,179,113.31	238,223,346.46
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		1,217,442,714.44	1,212,765,460.68
资产总计		1,624,571,235.14	1,581,080,633.61

流动负债：			
短期借款	(六)、14	880,000,000.00	799,298,258.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、15	161,756,034.68	129,312,898.79
预收款项	(六)、16	39,846,016.93	35,857,674.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、17	104,045,256.41	108,773,459.57
应交税费	(六)、18	4,165,062.29	18,287,048.79
应付利息	(六)、19	200,083.33	15,369,037.25
应付股利	(六)、20	357,030.00	357,030.00
其他应付款	(六)、21	55,631,227.39	74,760,366.39
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,246,000,711.03	1,182,015,773.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(六)、23	1,267,229.11	1,586,229.11
专项应付款			
预计负债	(六)、22	138,417,748.71	148,692,356.58
递延所得税负债			
其他非流动负债	(六)、24	7,186,394.38	1,752,609.60
非流动负债合计		146,871,372.20	152,031,195.29
负债合计		1,392,872,083.23	1,334,046,968.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)、25	660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积	(六)、27	241,967,828.80	239,288,721.22
减：库存股	(六)、28		6,936,000.00
专项储备	(六)、26	1,154,676.10	
盈余公积	(六)、29	68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润	(六)、30	-727,888,229.96	-702,339,788.20
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		244,467,906.09	259,246,564.17
少数股东权益		-12,768,754.18	-12,212,899.50
所有者权益合计		231,699,151.91	247,033,664.67
负债和所有者权益总计		1,624,571,235.14	1,581,080,633.61

法定代表人：于九洲

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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		11,663,561.35	100,462,489.33
交易性金融资产			
应收票据		25,264,850.40	2,900,000.00
应收账款	(十一)、1	49,876,472.22	44,691,780.48
预付款项		182,566,447.55	73,770,567.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)、2	277,053,341.34	271,294,151.83
存货		106,838,297.04	106,189,065.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		653,262,969.90	599,308,054.51
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	(十一)、3	195,282,460.84	195,282,460.84
投资性房地产			
固定资产		463,560,075.73	538,620,637.84
在建工程		107,145,472.87	6,378,113.50
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		178,543,456.06	180,657,221.75
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		944,531,465.50	920,938,433.93
资产总计		1,597,794,435.40	1,520,246,488.44
流动负债:			
短期借款		880,000,000.00	799,298,258.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		132,935,498.87	90,949,221.87
预收款项		38,311,532.91	32,967,875.32
应付职工薪酬		93,560,670.07	98,259,536.61
应交税费		859,329.68	6,159,012.68
应付利息			15,369,037.25
应付股利		352,500.00	352,500.00
其他应付款		40,507,130.45	54,627,871.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		1,186,526,661.98	1,097,983,313.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,267,229.11	1,586,229.11
专项应付款			
预计负债		138,417,748.71	148,692,356.58
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,319,836.18	559,836.18
非流动负债合计		146,004,814.00	150,838,421.87
负债合计		1,332,531,475.98	1,248,821,735.23
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	263,038,533.46
减：库存股			
专项储备		1,154,676.10	
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-728,163,881.29	-720,847,411.40
所有者权益（或股东权益）合计		265,262,959.42	271,424,753.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,597,794,435.40	1,520,246,488.44

法定代表人：于九洲

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		308,783,233.81	423,994,472.66
其中：营业收入	(六)、31	308,783,233.81	423,994,472.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		384,224,706.02	424,394,325.70
其中：营业成本	(六)、31	280,213,328.93	330,933,024.26
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	(六)、32	412,568.45	2,213,411.90
销售费用	(六)、33	15,681,905.46	27,575,869.50
管理费用	(六)、34	65,549,043.39	54,111,667.32
财务费用	(六)、35	22,367,859.79	6,815,841.78
资产减值损失	(六)、37		2,744,510.94
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）	(六)、36	412,900.28	-273,468.73
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）		-75,028,571.93	-673,321.77
加：营业外收入	(六)、38	49,526,036.18	27,075,009.84
减：营业外支出	(六)、39	601,760.69	483,839.33
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,104,296.44	25,917,848.74
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,104,296.44	25,917,848.74
归属于母公司所有者的净利润		-25,548,441.76	26,392,542.10
少数股东损益		-555,854.68	-474,693.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六)、34	-0.039	0.040
（二）稀释每股收益	(六)、34	-0.039	0.040
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-26,104,296.44	25,917,848.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,548,441.76	26,392,542.10
归属于少数股东的综合收益总额		-555,854.68	-474,693.36

法定代表人：于九洲

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	364,463,508.62	447,600,631.56
减：营业成本	(十一)、4	332,247,016.27	356,491,083.75
营业税金及附加		374,873.67	2,125,081.89
销售费用		15,444,606.09	20,982,352.66
管理费用		52,501,011.83	41,420,111.76
财务费用		19,211,417.66	2,715,628.29
资产减值损失			2,744,510.94
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）	(十一)、5	41,937.68	
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）		-55,273,479.22	21,121,862.27
加：营业外收入		48,529,409.27	5,601,975.00
减：营业外支出		572,399.94	38,368.96
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,316,469.89	26,685,468.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,316,469.89	26,685,468.31
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.011	0.04
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-7,316,469.89	26,685,468.31

法定代表人：于九洲

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,301,722.62	481,415,753.37
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、42 (1)	6,908,006.92	5,006,107.62
经营活动现金流入小计		264,209,729.54	486,421,860.99
购买商品、接受劳务支付的现金		235,453,005.27	313,797,686.09
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		40,965,053.88	80,735,365.06
支付的各项税费		26,455,438.83	68,025,484.52
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、42 (2)	8,528,756.90	16,628,202.07
经营活动现金流出小计		311,402,254.88	479,186,737.74
经营活动产生的现金流量净额		-47,192,525.34	7,235,123.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,652,288.26	4,699,127.74
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		8,302,099.13	222,280.00
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		17,954,387.39	4,921,407.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,676,553.35	29,439,457.04
投资支付的现金			52,066,796.47
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		115,676,553.35	81,506,253.51
投资活动产生的现金流量净额		-97,722,165.96	-76,584,845.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	225,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金		167,684,129.00	196,624,765.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,235,554.49	15,203,202.69
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	(六)、42(3)	428,400.00	9,542,098.06
筹资活动现金流出小计		193,348,083.49	221,370,066.26
筹资活动产生的现金流量净额		56,651,916.51	3,629,933.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-88,262,774.79	-65,719,788.78
加：期初现金及现金等价物余额		101,094,327.14	170,193,151.67
六、期末现金及现金等价物余额		12,831,552.35	104,473,362.89

法定代表人：于九洲

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		263,966,429.72	472,244,775.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,886,392.20	5,064,693.37
经营活动现金流入小计		270,852,821.92	477,309,468.56
购买商品、接受劳务支付的现金		243,178,741.07	326,252,382.79
支付给职工以及为职工支付的现金		40,412,529.11	77,300,503.34
支付的各项税费		15,771,026.71	56,754,839.17
支付其他与经营活动有关的现金		7,510,500.77	16,052,778.71
经营活动现金流出小计		306,872,797.66	476,360,504.01
经营活动产生的现金流量净额		-36,019,975.74	948,964.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		37,180.68	
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		2,474,412.40	100,700.00
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		2,511,593.08	100,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,942,461.83	29,419,457.04
投资支付的现金			51,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		111,942,461.83	80,419,457.04
投资活动产生的现金流量净额		-109,430,868.75	-80,318,757.04
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		250,000,000.00	225,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有			

关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金		167,684,129.00	196,624,765.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,235,554.49	14,728,678.53
支付其他与筹资活动有关的现金		428,400.00	446,600.00
筹资活动现金流出小计		193,348,083.49	211,800,044.04
筹资活动产生的现金流量净额		56,651,916.51	13,199,955.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-88,798,927.98	-66,169,836.53
加：期初现金及现金等价物余额		100,462,489.33	167,510,202.71
六、期末现金及现金等价物余额		11,663,561.35	101,340,366.18

法定代表人：于九洲

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	660,800,000	239,288,721.22	6,936,000.00		68,433,631.15		-702,339,788.20		-12,212,899.50	247,033,664.67
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	239,288,721.22	6,936,000.00		68,433,631.15		-702,339,788.20		-12,212,899.50	247,033,664.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,679,107.58	-6,936,000.00	1,154,676.10			-25,548,441.76		-555,854.68	-15,334,512.76
(一)净利润							-26,104,296.14		-555,854.68	-26,660,150.82
(二)其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							-26,104,296.14		-555,854.68	-26,660,150.82
(三)所有者投入和减少资本		2,679,107.58	-6,936,000.00						0.00	9,615,107.58
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		2,679,107.58	-6,936,000.00							9,615,107.58
(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									0.00	0.00
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										0.00
（六）专项储备				1,154,676.10						1,154,676.10
1. 本期提取				1,350,462.00						1,350,462.00
2. 本期使用				195,785.90						195,785.90
（七）其他										
四、本期期末余额	660,800,000.00	241,967,828.80		1,154,676.10	68,433,631.15		-727,888,229.96		-12,768,754.18	231,699,151.91

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	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,017,621,265.09		31,318,378.67	-219,684,286.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	660,800,000	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,017,621,265.09		31,318,378.67	-219,684,286.43

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-19,282,583.70		64,508.00			26,392,542.10		-31,192,109.66	-31,224,147.26
(一) 净利润							26,392,542.10		-474,693.36	25,917,848.74
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							26,392,542.10		-474,693.36	25,917,848.74
(三) 所有者投入和减少资本		-19,282,583.70								-26,489,087.70
1. 所有者投入资本		-19,282,583.70								-19,282,583.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										-7,206,504.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转									-30,717,416.30	-30,717,416.30
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他									-30,717,416.30	-30,717,416.30
(六) 专项储备				64,508.00						64,508.00

1. 本期提取			1,273,208.00					1,273,208.00
2. 本期使用			1,208,700.00					1,208,700.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	660,800,000	18,102,385.14	64,508.00	68,433,631.15		-991,228,722.99	126,269.01	-250,908,433.69

法定代表人：于九洲

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

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	660,800,000.00	263,038,533.46			68,433,631.15		-720,847,411.40	271,424,753.21
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	263,038,533.46			68,433,631.15		-720,847,411.40	271,424,753.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,154,676.10			-7,316,469.89	-6,161,793.79
（一）净利润							-7,316,469.89	-7,316,469.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,316,469.89	-7,316,469.89
（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				1,154,676.10				1,154,676.10
1. 本期提取				1,350,462.00				1,350,462.00
2. 本期使用				195,785.90				195,785.90
（七）其他								
四、本期期末余额	660,800,000.00	263,038,533.46		1,154,676.10	68,433,631.15		-728,163,881.29	265,262,959.42

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		-1,010,231,057.22	-243,684,067.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-1,010,231,057.22	-243,684,067.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,650.00		64,508.00			26,685,468.31	26,755,626.31
（一）净利润							26,685,468.31	26,685,468.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,685,468.31	26,685,468.31

(三)所有者投入和减少资本		5,650.00					5,650.00
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		5,650.00					5,650.00
(四)利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备				64,508.00			64,508.00
1. 本期提取				1,273,208.00			1,273,208.00
2. 本期使用				1,208,700.00			1,208,700.00
(七)其他							
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,319,008.08		64,508.00	68,433,631.15	-983,545,588.91	-216,928,441.68

法定代表人：于九洲

主管会计工作负责人：李 宁

会计机构负责人：周尚军

（二）公司概况

陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")是于 1996 年 10 月经陕西省人民政府【陕政函[1996]167 号】文批准,由陕西省耀县水泥厂(以下简称"耀县水泥厂")作为主发起人设立的股份有限公司,1996 年 11 月 6 日在陕西省工商行政管理局注册登记。经中国证监会发行字[1999]112 号批准,公司于 1999 年 9 月 8 日通过上海证券交易所交易系统以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 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%,为公司第一大股东。2011 年 5 月 20 日公司 2010 年年度股东大会选举产生第五届董事会成员 9 人,其中冀东水泥方 4 人。同日召开的公司第五届董事会第一次会议选举于九洲先生为公司董事长。公司控股股东为冀东水泥,公司实际控制人为冀东发展集团有限责任公司。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:于九洲

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 12 个职能部门、2 个办公室,6 个分厂,拥有 7 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 8 月 8 日决议批准报出。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本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，本集团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及本集团 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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。

集团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；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：**A**、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**、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；**C**、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（合并报表范围内生产经营正常的公司及应收政府款项除外）。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
2—3 年	30.00	30
3—4 年	50.00	50
4—5 年	80.00	80
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

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、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

本集团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	25年-40年	3—5	3.88-2.38
机器设备	12年	3—5	8.08-7.92
运输设备	10年	3—5	9.70-9.50
办公设备及其他	5年	3—5	19.40-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产,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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述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。

本集团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：

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。

本集团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：

政府补助是指本集团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，本集团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、清偿负债同时进行时，本集团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，本集团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条件，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

无

(2) 会计估计变更

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近。	2010年11月15日召开的公司第四届董事会第四十九次会议审议了《关于调整固定资产分类及其折旧年限的议案》	上半年折旧额	257.89

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(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。

(四) 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	开采一吨石灰石 2 元	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。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西秦岭投资咨询有限公司	控股子公司	西安市金花北路 7 号	投资咨询	2,000,000.00	投资分析、资产重组策划等	2,000,000.00		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	30,000,000.00	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	29,500,000.00		96.67	98.34	是	-209,036.56		
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	控股子公司	铜川耀州区	水泥制造	259,500,000.00	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	259,500,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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	陕西省东关	水泥制造	14,550,000.00	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售	14,523,800		79.04	79.04	是	-3,535,171.85		
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	控股子公司	铜川市耀州区东郊	运输业	5,000,000.00	货物运输、汽车修理及建材产品汽车配件的经销	5,372,400		100.00	100.00	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	13,276.93	4,826.98
人民币	13,276.93	4,826.98
银行存款：	12,818,275.42	101,052,107.85
人民币	12,818,275.42	101,052,107.85
其他货币资金：		37,392.31
人民币		37,392.31
合计	12,831,552.35	101,094,327.14

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	25,264,850.40	2,900,000.00
合计	25,264,850.40	2,900,000.00

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	66,833,805.43	52.00	33,851,653.65	42.48	54,061,946.40	42.95	36,303,855.92	67.15
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	61,696,435.30	48.00	45,832,560.57	57.52	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41
组合小计	61,696,435.30	48.00	45,832,560.57	57.52	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41
合计	128,530,240.73	/	79,684,214.22	/	125,870,407.30	/	79,684,214.22	/

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
欠款人 1	10,108,370.13	1,139,376.91	11.27	根据预计可收回情况计提

欠款人 2	4,358,196.92	4,358,196.92	100	账龄长，根据预计可收回情况计提
欠款人 3	3,675,928.74	2,922,726.70	80	账龄长，根据预计可收回情况计提
欠款人 4	3,382,069.11	2,536,551.83	75	账龄长，根据预计可收回情况计提
欠款人 5	3,116,316.05	3,116,316.05	100	停业
欠款人 6-26	42,192,924.48	19,778,485.24	46.88	
合计	66,833,805.43	33,851,653.65	/	/

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	4,782,879.07	7.75	239,143.95	9,629,571.75	13.40	481,478.60
1 至 2 年	1,560,934.32	2.53	156,093.43	8,155,244.51	11.36	815,524.45
2 至 3 年	4,749,384.11	7.70	1,424,815.23	8,760,959.63	12.20	2,628,287.88
3 至 4 年	9,621,638.07	15.60	4,810,819.03	9,485,370.19	13.21	4,742,685.10
4 至 5 年	8,899,554.08	14.42	7,119,643.28	5,324,662.76	7.42	4,259,730.21
5 年以上	32,082,045.65	52.00	32,082,045.65	30,452,652.06	42.41	30,452,652.06
合计	61,696,435.30	100	45,832,560.57	71,808,460.90	100	43,380,358.30

(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(%)
欠款人 1	客户	10,108,370.13	1-2 年	7.86
欠款人 2	客户	4,358,196.92	5 年以上	3.39
欠款人 3	客户	3,675,928.74	3-4 年	2.86
欠款人 4	客户	3,382,069.11	3-4 年	2.63
欠款人 5	股东的子公司	3,116,316.05	2-4 年	2.42
合计	/	24,640,880.95	/	

(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	2.42
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	/	3,145,471.27	2.44

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	22,253,643.62	53.61	20,169,649.75	42.48	22,492,570.56	49.55	21,445,646.24	95.35
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1) 账龄组合	5,473,710.13	13.19	4,165,281.79	76.10	7,764,130.88	17.11	3,145,254.02	40.51
2) 关联方组合	6,989,418.17	16.84						
3) 其他组合	6,796,695.84	16.37			15,134,055.12	33.34		
组合小计	19,259,824.14	46.39	4,165,281.79	21.63	22,898,186.00	50.45	3,145,254.02	13.74
合计	41,513,467.76	/	24,334,931.54	/	45,390,756.56	/	24,590,900.26	/

单项金额重大并单项计提坏帐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
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	2,961,420.00	1,385,058.36	46.77	根据预计可收回情况计提
欠款人 4	2,517,679.64	2,517,679.64	100	账龄长，无法收回
欠款人 5	1,512,893.92	1,512,893.92	100	实体已不存在
其他欠款人	4,006,253.19	3,498,620.96	87.33	
合计	22,253,643.62	20,169,649.75	/	/

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	795,672.09	14.54	39,783.60	50,701.38	0.48	2,535.06
1 至 2 年	259,529.24	4.74	25,952.92	268,171.18	2.54	26,817.12
2 至 3 年	212,905.67	3.89	63,871.70	212,905.67	2.02	63,871.70
3 至 4 年	251,644.21	4.60	125,822.11	1,179,634.99	11.19	589,817.50
4 至 5 年	220,537.30	4.02	176,429.84	1,873,748.36	17.77	1,498,998.69
5 年以上	3,733,421.62	68.21	3,733,421.62	6,958,594.51	66.00	6,958,594.51
合计	5,473,710.13	100.00	4,165,281.79	10,543,756.09	100.00	9,140,634.58

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
欠款人	往来款	255,968.72	实体单位已不存在	
合计	/	255,968.72	/	/

往来款，因实体单位不存在，故核销。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
唐山冀东水泥股份有限公司	6,989,418.17		832,470.78	41,623.54
合计	6,989,418.17		832,470.78	41,623.54

(4) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

因公司无进出口权，预付唐山冀东水泥股份有限公司 6,989,418.17 元系公司委托其代理采购进口设备款。

(5) 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(%)
欠款人 1	参股公司	7,990,582.58	5 年	19.25
欠款人 2	客户	3,264,814.29	5 年	7.86
欠款人 3	客户	2,961,420.00	3-5 年	7.13
欠款人 4	客户	2,517,679.64	5 年	6.06
欠款人 5	客户	1,512,893.92	3-5 年	3.64
合计	/	18,247,390.43	/	43.94

(6) 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	6,989,418.17	16.84
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	19.25
合计	/	14,980,000.75	36.09

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	188,308,779.46	99.47	74,851,472.42	96.92
1 至 2 年	131,001.48	0.07	499,992.48	0.65
2 至 3 年	160,283.60	0.08	230,951.74	0.30
3 年以上	721,906.58	0.38	1,643,355.38	2.13
合计	189,321,971.12	100	77,225,772.02	100

(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	61,414,801.00	1 年以内	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	17,776,168.00	1 年以内	预付设备款,合同正在执行
中建二局第三建筑工程有限公司	供应商	14,705,959.00	1 年以内	预付工程款,工程正在进行
唐山盾石建筑工程有限责任公司	关联方	13,195,522.60	1 年以内	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	11,356,150.00	1 年以内	预付设备款,合同正在执行

(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	63,087,607.44	1,054,430.48	62,033,176.96	98,830,411.50	1,054,430.48	97,775,981.02
在产品	26,427,494.84		26,427,494.84	7,287,079.95		7,287,079.95
库存商品	25,878,258.76	689,482.34	25,188,776.42	15,223,473.29	689,482.34	14,533,990.95

周转材料	390,367.11	354,231.23	36,135.88	866,203.70	354,231.23	511,972.47
在途材料	124,332.30	124,332.30		124,332.30	124,332.30	
合计	115,908,060.45	2,222,476.35	113,685,584.10	122,331,500.74	2,222,476.35	120,109,024.39

(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	1,054,430.48				1,054,430.48
库存商品	689,482.34				689,482.34
周转材料	354,231.23				354,231.23
在途物资	124,332.30				124,332.30
合计	2,222,476.35				2,222,476.35

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	4,193,318.33	850,138.02	3,343,180.31		-55,000.00

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		0.22	0.22
西安高科实业公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00		1.12	1.12
陕西耀县水泥厂置业有限公司	220,000.00	220,000.00		220,000.00		0.57	0.57

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：	1,784,221,823.84	9,559,466.63		239,472,973.43	1,554,308,317.04
其中：房屋及建筑物	703,426,618.02			98,992,816.07	604,433,801.95
机器设备	1,004,261,597.39	6,692,380.31		140,480,157.36	870,473,820.34
运输工具	61,046,655.70	2,334,471.80			63,381,127.50
办公设备	15,486,952.73	532,614.52			16,019,567.25
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	843,618,519.90	177,397.56	47,399,185.39	185,441,902.15	705,753,200.70
其中：房屋及建筑物	268,601,036.76		11,320,419.17	49,065,671.67	230,855,784.26
机器设备	531,935,118.68	36,081.39	25,902,342.56	132,535,708.30	425,337,834.33
运输工具	32,071,748.68	117,827.08	7,805,100.48	3,840,522.18	36,154,154.06
办公设备	11,010,615.78	23,489.09	2,371,323.18		13,405,428.05
三、固定资产账面净值合计	940,603,303.94	/		/	848,555,116.34
其中：房屋及建筑物	434,825,581.26	/		/	373,578,017.69
机器设备	472,326,478.71	/		/	445,135,986.01
运输工具	28,974,907.02	/		/	27,226,973.44
办公设备	4,476,336.95	/		/	2,614,139.20
四、减值准备合计	14,528,246.09	/		/	14,528,246.09
其中：房屋及建筑物	1,442,827.05	/		/	1,442,827.05
机器设备	11,647,791.76	/		/	11,647,791.76
运输工具	1,437,627.28	/		/	1,437,627.28
办公设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	926,075,057.85	/		/	834,026,870.25
其中：房屋及建筑物	433,382,754.21	/		/	372,135,190.64

机器设备	460,678,686.95	/	/	433,488,194.25
运输工具	27,537,279.74	/	/	25,789,346.16
办公设备	4,476,336.95	/	/	2,614,139.20

本期折旧额：47,576,582.95 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	子公司闲置资产
机器设备	80,192,755.43	48,643,576.90	6,990,731.70	24,558,446.83	子公司闲置资产
运输工具	2,788,372.63	2,352,918.37	27,538.41	407,915.85	子公司闲置资产

(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	724,877.60	2,585,113.64

公司固定资产减少为上半年 A 线、B 线停产技术改造，由固定资产转入在建工程所致。

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	153,662,945.23	7,683,541.70	145,979,403.53	53,893,270.72	7,683,541.70	46,209,729.02

(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	转入固定 资产	其他减少	期末数
日产 4500 吨熟料生产线	493,830,000	5,096,428.12	27,939,829.95			33,036,258.07
纯低温余热发电	120,820,000	288,987.37	3,005,693.51			3,294,680.88
A 线技改	92,965,000		69,050,032.31		119,481.22	68,930,551.09
厂区项目建设		47,515,157.22				47,515,157.22
铜川项目 6KV 线路改造		942,236.01		942,236.01		
其他零星工程		50,462.00	886,297.97	50,462.00		886,297.97
合计	707,615,000	53,893,270.72	100,881,853.74	992,698.01	119,481.22	153,662,945.23

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
厂区项目建设	7,683,541.70	7,683,541.70
合计	7,683,541.70	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
新建 4500T/D 新型干法水泥熟料生产线	30%	
节能环保技术改造	90%	
纯低温余热发电	一台机组工程进度为工程量的 50%；一台机组工程进度为工程量的 95%	

截止本报告期末，新建 4500T/D 新型干法水泥熟料生产线项目完成工程量 30%；节能环保技术改造项目其中 A 线技改完成工程量 90%；纯低温余热发电项目：两台机组分别完成工程量的 95%、50%。

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	217,327.35			217,327.35
合计	217,327.35			217,327.35

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	274,353,800.00	128,205.13		274,482,005.13
土地使用权	210,560,262.00			210,560,262.00
矿山采矿权	62,323,110.00			62,323,110.00
软件	1,470,428.00	128,205.13		1,598,633.13
二、累计摊销合计	36,130,453.54	3,172,438.28		39,302,891.82
土地使用权	24,147,735.67	2,159,077.26		26,306,812.93
矿山采矿权	11,132,942.94	938,040.00		12,070,982.94
软件	849,774.93	75,321.02		925,095.95
三、无形资产账面净值合计	238,223,346.46	128,205.13	3,172,438.28	235,179,113.31
土地使用权	186,412,526.33		2,159,077.26	184,253,449.07
矿山采矿权	51,190,167.06		938,040.00	50,252,127.06
软件	620,653.07	128,205.13	75,321.02	673,537.18
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	238,223,346.46	128,205.13	3,172,438.28	235,179,113.31
土地使用权	186,412,526.33		2,159,077.26	184,253,449.07

矿山采矿权	51,190,167.06		938,040.00	50,252,127.06
软件	620,653.07	128,205.13	75,321.02	673,537.18

本期摊销额：3,172,438.28 元。

13、 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	104,275,114.48			255,968.72	104,019,145.76
二、存货跌价准备	2,222,476.35				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	14,528,246.09				14,528,246.09
八、工程物资减值准备	257,434.72				257,434.72
九、在建工程减值准备	7,683,541.70				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	144,975,251.74			255,968.72	144,719,283.02

14、 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
保证借款		3,228,258.00
信用借款	880,000,000.00	796,070,000.00
合计	880,000,000.00	799,298,258.00

信用借款为股东冀东水泥通过银行委托贷款 880,000,000.00 元，主要用于公司重整清偿债务、补充公司流动资金及项目建设等。

15、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	114,467,512.75	75,287,404.73
1-2 年	3,245,248.86	24,366,908.62
2-3 年	9,171,282.69	3,148,042.81
3 年以上	34,871,990.38	26,510,542.63
合计	161,756,034.68	129,312,898.79

(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
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	1,156,362.98	181,064.07
唐山市盾石信息技术有限公司	255,500.00	255,500.00
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	21,379.26	
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	111,466.98	
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	189,262.82	243,964.58
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	805,472.07	272,459.91
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司		186,028.64
唐山启新水泥有限公司		117,634.00
合计	2,539,444.11	1,256,651.20

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	2011 年 6 月金额	未偿还的原因
河北省第四建筑工程公司	1,803,935.13	子公司欠款，正在清理
富平县富东建筑有限责任公司第一项目经理部	3,006,451.39	子公司欠款，正在清理
陕西省建工集团总公司	1,858,623.81	子公司欠款，正在清理
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
上海富运运输机械有限公司	1,162,750.00	子公司欠款，正在清理
石泉县矿产商贸运输有限责任公司	1,177,084.52	
合计	10,043,066.23	

16、 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	39,846,016.93	35,857,674.86
合计	39,846,016.93	35,857,674.86

(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。

17、 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	5,923,840.52	16,537,785.04	21,251,429.43	1,210,196.13
二、职工福利费		3,551,369.20	3,551,369.20	
三、社会保险费	95,756,490.20	9,309,179.84	6,512,622.27	98,553,047.77
基本养老保险费	85,052,081.91	6,473,490.42	318,439.45	91,207,132.88
医疗保险费	1,429,691.15	2,149,002.23	2,071,231.62	1,507,461.76
工伤保险	5,162.46		5,162.46	
失业保险费	9,259,233.76	686,687.19	4,107,467.82	5,838,453.13
生育保险	10,320.92		10,320.92	
四、住房公积金	97,444.70	2,108,226.00	2,131,924.00	73,746.70
五、辞退福利				
六、其他	6,995,684.15	32,195,776.77	34,983,195.11	4,208,265.81
合计	108,773,459.57	63,702,336.85	68,430,540.01	104,045,256.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,208,265.81 元。

18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,374,414.66	4,133,940.99
营业税	-1,350.00	654,450.18
企业所得税		90,813.30
个人所得税	44,718.66	113,292.83
城市维护建设税	-94.50	395,980.16
资源税	401,468.00	368,970.00
印花税及其他	213,628.00	367,770.76
房产税	102,577.12	1,002,929.05
土地使用税	6,488,534.42	8,135,780.56
教费费附加	-40.50	1,241,408.82
水利建设基金	1,290,035.75	1,781,712.14
合计	4,165,062.29	18,287,048.79

19、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	200,083.33	15,369,037.25
合计	200,083.33	15,369,037.25

20、 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	/

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	34,037,532.59	39,425,599.57
1-2 年	9,227,641.13	23,727,082.75
2-3 年	3,769,372.30	4,808,771.74
3 年以上	8,596,681.37	6,798,912.33
合计	55,631,227.39	74,760,366.39

(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	6,172,428.77	1,095,244.70
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	6,172,428.77	1,272,936.68

(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	内容
张建伟	6,137,500.00	借款
耀县水泥厂	1,095,244.70	往来款
合计	7,232,744.70	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	金额 (元)	内容
陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 管理人	30,202,399.08	属公司管理人拨付用于清偿重整债务款项，尚未和管理人清算。
耀县水泥厂	6,172,428.77	往来款
张建伟	6,137,500.00	往来款
合计	42,512,327.85	

22、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	148,692,356.58		10,274,607.87	138,417,748.71
合计	148,692,356.58		10,274,607.87	138,417,748.71

23、 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责任公司	5 年	3,828,000.00	5.94	391,570.13	1,267,229.11	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责任公司		1,267,229.11		1,586,229.11

24、 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
纯低温余热发电财政奖励	6,319,836.18	559,836.18
西安公司拆迁补偿款	866,558.2	1,192,773.42
合计	6,319,836.18	559,836.18

①据铜财建（2008）252 号铜川财政局关于下达 2008 年节能技术改造中央财政资金预算的通知，公司纯低温余热发电项目财政奖励 576 万元，该项目完成后财政部将委托有关机构对项目节能量进行审核，并据实清算。

②公司之子公司西安公司 2010 年 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，补偿包括地面建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 1,068 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。

25、 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

26、 库存股：

单位：元 币种：人民币

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	0	6,936,000.00	0
合 计	6,936,000.00	0	6,936,000.00	0

27、 专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费		1,350,462.00	195,785.90	1,154,676.10

28、 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）	224,477,289.71			224,477,289.71
其他资本公积	14,811,431.51	2,679,107.58		17,490,539.09
合 计	239,288,721.22	2,679,107.58		241,967,828.80

29、 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

30、 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	-702,339,788.20	/
调整后 年初未分配利润	-702,339,788.20	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,548,441.76	/
期末未分配利润	-727,888,229.96	/

31、 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	284,991,902.42	420,861,587.96
其他业务收入	23,791,331.39	3,132,884.70
营业成本	280,213,328.93	330,933,024.26

(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	284,991,902.42	256,574,094.38	418,525,985.06	326,987,915.24
运输业			2,335,602.90	1,865,548.91
合计	284,991,902.42	256,574,094.38	420,861,587.96	328,853,464.15

(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	282,378,731.49	255,074,056.97	373,864,658.11	282,403,067.67
熟料	424,763.32	535,673.88	44,661,326.95	44,584,847.57
运输			2,335,602.90	1,865,548.91
石灰石	2,188,407.61	964,363.53		
合计	284,991,902.42	256,574,094.38	420,861,587.96	328,853,464.15

(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	284,991,902.42	256,574,094.38	420,861,587.96	328,853,464.15
合计	284,991,902.42	256,574,094.38	420,861,587.96	328,853,464.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	21,663,637.05	7.02
客户 2	18,145,849.66	5.88
客户 3	14,871,018.80	4.82
客户 4	11,791,352.31	3.82
客户 5	11,292,372.14	3.64
合计	77,764,229.96	25.18

32、 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	13,371.83	70,068.08	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	279,432.46	1,500,340.68	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	119,764.16	643,003.14	
合计	412,568.45	2,213,411.90	/

33、 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	5,499,193.86	7,824,019.41

职工薪酬	3,683,884.32	4,740,087.41
折旧费	2,136,979.38	2,086,168.15
运输费	218,061.31	1,592,525.19
劳务费	966,577.41	1,169,672.06
水电费	639,409.86	680,481.41
风	664,193.09	513,649.96
包装修理费	231,931.34	513,649.96
业务招待费	300,691.00	396,923.24
其 他	1,340,983.89	8,058,692.71
合计	15,681,905.46	27,575,869.50

34、 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	24,992,230.51	19,352,401.70
职工薪酬	13,340,747.79	12,238,811.02
折旧费	7,322,593.99	4,660,546.80
其 他	7,168,463.67	6,499,007.49
税 费	2,997,516.48	2,580,890.28
无形资产摊销	3,172,438.28	2,842,254.57
租赁费	1,938,364.09	2,500,000.00
办公车辆使用费	1,223,713.86	946,188.30
环保支出	1,186,186.00	889,400.00
业务招待费	629,019.50	711,435.14
保险费	480,075.84	159,459.07
劳务费	520,210.00	390,266.05
办公物料消耗	577,483.38	341,006.90
合计	65,549,043.39	54,111,667.32

35、 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	22,038,655.00	7,040,378.72
利息收入	-276,005.80	-561,507.27
其他	605,210.59	336,970.33
合计	22,367,859.79	6,815,841.78

36、 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
处置长期股权投资产生的投资收益	412,900.28	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-273,468.73
合计	412,900.28	-273,468.73

37、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

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

38、 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	1,678,165.60	222,280.00	1,678,165.60
其中：固定资产处置利得	1,678,165.60	222,280.00	
债务重组利得	39,621,060.28		39,621,060.28
政府补助	6,968,742.78	5,490,560.00	4,805,900.00
其他	1,258,067.52	21,362,169.84	1,258,067.52
合计	49,526,036.18	27,075,009.84	47,363,193.4

(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
增值税返还	2,162,842.78		
矿产资源税返还	4,775,900.00		铜财企【2011】26号《铜川市财政局关于返还上缴矿产资源税的通知
质量奖励	30,000.00		铜耀政发（2011）9号关于表彰奖励2010年度荣获区长质量奖企业的决定。
环境综合整治以奖代补资金		820,000.00	
地震灾区特供水泥价格补贴		4,670,560.00	
合计	6,968,742.78	5,490,560.00	/

39、 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	60,913.75		60,913.75
其中：固定资产处置损失	60,913.75		
对外捐赠		5,732.00	
其他	540,846.94	478,107.33	540,846.94
合计	601,760.69	483,839.33	601,760.69

40、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=-25,548,441.76 ÷ 660,800,000.00 =-0.039

41、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各种保证金	2,457,219.25
代收社保金	453,838.29
银行存款利息	276,005.80
押金	190,000.00
代收电话费	111,277.00
财政补助	30,000.00
其他暂收款	3,389,666.58
合计	6,908,006.92

(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
支付差旅费	1,227,053.81
投标保证金	1,221,000.00
排污费	844,335.00
支付招待费用	809,270.50
手续费	605,210.59
支付代理费中介费	500,000.00
支付董经会经费	392,332.61
电话费	304,514.60
支付罚款违约金	300,000.00
机车作业费	152,700.00
支付的暂付款及其他期间费用	2,172,339.79
合计	8,528,756.90

(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
融资租入固定资产支付租赁费	428,400.00
合计	428,400.00

42、 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	-26,104,296.44	25,917,848.74
加：资产减值准备		2,744,510.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,576,582.95	45,925,696.10
无形资产摊销	3,172,438.28	2,842,254.57
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）	-1,617,251.85	-222,280.00
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）	22,038,655.00	7,090,997.02
投资损失（收益以“-”号填列）		273,468.73
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）	6,423,440.29	24,588,224.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,444,649.97	1,017,633.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,237,443.60	-102,943,230.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-47,192,525.34	7,235,123.25
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	12,831,552.35	104,473,362.89
减：现金的期初余额	101,094,327.14	170,193,151.67
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	-88,262,774.79	-65,719,788.78

(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	12,831,552.35	101,094,327.14
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,831,552.35	101,094,327.14

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
唐山冀东水泥股份有限公司	股份公司	河北省唐山市丰润区林荫路	张增光	水泥、熟料生产及销售	1,212,770,614	29	29		1043645-3

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	有限责任公司	延安市宝塔区柳林南二十里铺	汪潜	水泥制造	14,000,000.00	60	60	73268202-7
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	有限责任公司	铜川耀州区	王伦强	水泥制造	14,550,000.00	79.03	79.03	71974104-5
陕西秦岭运输有限责任公司	有限责任公司	铜川耀州区	屈文军	运输	5,000,000.00	100	100	70992589-5
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	有限责任公司	西安北郊	赵永斌	水泥制造	16,000,000.00	80	80	73505613-6
秦岭水泥宝鸡有限公司	有限责任公司	千阳县水沟镇	刘增华	水泥制造	30,000,000.00	98.34	98.34	74502277-3
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	有限责任公司	宝鸡市金台区	刘增华	水泥销售	9,336,100.00	72.68	72.68	74864232-9
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	有限责任公司	铜川耀州区	李朝鼎	水泥制造	259,500,000.00	100	100	75521282-9

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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	4,193,318.33	850,138.02	3,343,180.31		-55,000.00

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
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	股东的子公司	22124444-7
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	股东的子公司	92124344-5
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	股东的子公司	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
礼泉秦岭水泥有限责任公司	其他	71974025-3
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	其他	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	5,283,732.78	100	6,866,079.26	100

陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂	接受劳务	以市场价为基础协商确定	117,500			
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	采购熟料	以市场价为基础协商确定	3,437,743.83	100		
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	采购材料	以市场价为基础协商确定	18,272.87			
河北盾石商贸有限公司	采购设备	以市场价为基础协商确定	73,359	7.67		
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	接受劳务	以市场价为基础协商确定	6,544,004.10	57.24	917,509.94	31.35
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备	以市场价为基础协商确定	327,206.82	3.42		
河北省建筑材料工业设计研究院	接受劳务	以市场价为基础协商确定	1,740,000	15.21		
冀东日彰风机节能制造有限公司	采购设备	公开招标	3,504,273.50	36.66		
唐山市盾石信息技术有限公司	采购设备	以市场价为基础协商确定	128,205.13	1.34		
唐山冀东水泥股份有限公司	代理采购	以市场价为基础协商确定	481,719.18	100		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备	公开招标	3,760,683.76	39.34		

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 (%)
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	销售水电		221,265.61	15.12	52,154.35	4.45
陕西耀县水泥厂置业有限公司	销售水电		1,244,365.78	85.05	995,738.88	85
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	销售水电		4,571.59	3.12	16,671.50	1.42
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	销售材料		2,277,388.71	10.86		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售碎石		2,084,628.12	95.26		
陕西耀县水泥厂置业有限公司	销售煤炭		1,364,895.48	100		

(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	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	1,703,102.59

(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				
唐山冀东水泥股份有限公司	20,000,000.00	2011年6月9日	2012年6月8日	
唐山冀东水泥股份有限公司	140,000,000.00	2011年4月14日	2012年4月14日	
唐山冀东水泥股份有限公司	10,000,000.00	2011年4月14日	2012年4月14日	
唐山冀东水泥股份有限公司	15,000,000.00	2011年1月23日	2012年1月22日	
唐山冀东水泥股份有限公司	70,000,000.00	2011年2月3日	2012年2月2日	
唐山冀东水泥股份有限公司	120,000,000.00	2011年6月18日	2012年6月17日	
唐山冀东水泥股份有限公司	320,000,000.00	2010年10月11日	2011年10月10日	
唐山冀东水泥股份有限公司	85,000,000.00	2010年12月28日	2011年12月27日	
唐山冀东水泥股份有限公司	50,000,000.00	2011年3月16日	2012年3月15日	
唐山冀东水泥股份有限公司	50,000,000.00	2011年5月3日	2012年5月2日	

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	3,116,316.05	3,116,316.05
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
其他应收款	唐山冀东水泥股份有限公司	6,989,418.17		832,470.78	41,623.54
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
预付账款	唐山盾石机械制造有限公司	17,776,168.00		9,020,000	
预付账款	陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司铜川分公司	3,450,757.03		186,028.64	
预付账款	唐山盾石建筑工程有限责任公司	13,195,522.60		0	
预付账款	唐山盾石电气有限公司	1,365,286.00		0	
预付账款	冀东日彰节能风机制造有限公司	10,448,834.00		0	
预付账款	河北盾石工程技术有限公司	390,000.00		0	
预付账款	河北省建筑材料工业设计研究院	1,380,000.00		1,740,000	

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
其他应付款	陕西省耀县水泥厂	6,172,428.77	1,095,244.70
应付账款	冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	1,156,362.98	40,950.93
应付账款	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	21,379.26	0
应付账款	唐山市盾石信息技术有限公司	255,500.00	255,500

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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	93,590,989.91	74.51	53,250,472.76	56.90	79,178,331.80	65.75	54,055,740.29	68.27
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	32,020,453.42	25.49	22,484,498.35	70.22	41,248,419.79	34.25	21,679,230.82	52.56
组合小计	32,020,453.42	25.49	22,484,498.35	70.22	41,248,419.79	34.25	21,679,230.82	52.56
合计	125,611,443.33	/	75,734,971.11	/	120,426,751.59	/	75,734,971.11	/

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	严重资不抵债，拟破产
欠款人 2	4,358,196.92	4,358,196.92	100	账龄长，根据预计可收回情况计提
欠款人 3	3,675,928.74	2,922,726.70	79.51	账龄长，根据预计可收回情况计提
欠款人 4	3,382,069.11	2,536,551.83	75.00	账龄长，根据预计可收回情况计提
欠款人 5	3,116,316.05	3,116,316.05	100	已经停业
欠款人 6-28	60,011,646.05	21,269,848.22	35.44	
合计	93,590,989.91	53,250,472.76	/	/

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	2,968,788.97	9.27	148,439.44	6,258,384.44	15.17	312,919.22
1 至 2 年	3,617,068.86	11.3	361,706.89	7,277,059.69	17.64	727,705.97
2 至 3 年	2,108,039.40	6.58	632,411.82	6,162,160.67	14.94	1,848,648.20
3 至 4 年	3,253,317.15	10.16	1,626,658.57	5,294,932.22	12.84	2,647,466.11
4 至 5 年	1,789,787.07	5.59	1,431,829.66	566,957.31	1.37	453,565.85
5 年以上	18,283,451.97	57.1	18,283,451.97	15,688,925.46	38.04	15,688,925.46
合计	32,020,453.42	100	22,484,498.35	41,248,419.79	100	21,679,230.81

(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 (%)
欠款人 1	控股子公司	19,046,833.04	4 年	15.16

欠款人 2	客户	10,108,370.13	1-2 年	8.04
欠款人 3	控股子公司	7,710,351.44	3-5 年	6.14
欠款人 4	客户	4,358,196.92	5 年以上	3.47
欠款人 5	客户	3,675,928.74	4 年	2.93
合计	/	44,899,680.27	/	35.74

(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	控股子公司	19,046,833.04	15.16
秦岭水泥宝鸡储运有限责任公司	控股子公司	7,710,351.44	6.14
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
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	23.80

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	93,027,934.79	29.01	42,844,559.56	46.06	92,601,890.33	29.38	42,836,650.17	46.26
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1) 账龄组合	1,505,557.97	0.47	752,089.82	49.95	3,970,224.95	1.26	1,030,949.53	25.97
2) 关联方组合	219,483,771.36	68.45			213,218,537.13	67.65		
3) 其他组合	6,632,726.60	2.07			5,371,099.12	1.70		
组合小计	227,622,055.93	70.99	752,089.82	0.33	222,559,861.20	70.62	1,030,949.53	0.46
合计	320,649,990.72	/	43,596,649.38	/	315,161,751.53	/	43,867,599.70	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	50,346,453.69	10,413,346.23	20.68	根据客户经营状况及资产偿付率预计可收回 79.31%
欠款人 2	11,589,950.14	11,589,950.14	100.00	严重资不抵债，拟破产
欠款人 3	10,575,865.74	7,315,016.14	69.17	根据客户经营状况及资产偿付率预计可收回 30.83%
欠款人 4	7,990,582.58	7,990,582.58	100.00	公司参股公司往来，公司无法参与经营
欠款人 5	3,264,814.29	3,264,814.29	100.00	账龄长，长期无往来，无法收回
其他欠款人	9,260,268.35	2,270,850.18	48.44	
合计	93,027,934.79	42,844,559.56	/	/

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	708,283.54	47.04	35,414.17	2,480,854.08	62.49	124,042.71
1 至 2 年				388,329.55	9.78	38,832.96
2 至 3 年				50,000.00	1.26	15,000.00
3 至 4 年	161,197.57	10.71	80,598.79	260,480.39	6.56	130,240.19
4 至 5 年				338,636.28	8.53	270,909.02
5 年以上	636,076.86	42.25	636,076.86	451,924.65	11.38	451,924.65
合计	1,505,557.97	100	752,089.82	3,970,224.95	100	1,030,949.53

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
欠款人	往来款	255,968.72	实体单位不存在	否
合计	/	255,968.72	/	/

往来款，因实体单位不存在，故核销。

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

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	6,989,418.17		832,470.78	41,623.54
合计	6,989,418.17		832,470.78	41,623.54

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

因公司无进出口权，预付唐山冀东水泥股份有限公司 6,989,418.17 元系公司委托其代理采购进口设备款。

(5) 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(%)
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	控股子公司	50,346,453.69	5 年以内	15.70
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	11,589,950.14	5 年以内	3.61
陕西秦岭水泥西安有限公司	控股子公司	10,575,865.74	5 年以内	3.30
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	5 年	2.49
陕西西汉高速公路有司	客户	3,264,814.29	5 年	1.02
合计	/	83,767,666.44	/	26.12

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	控股子公司	218,519,876.67	68.15
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	控股子公司	50,346,453.69	15.70
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	11,589,950.14	3.61
陕西秦岭水泥西安有限公司	控股子公司	10,575,865.74	3.30

陕西秦岭运输有限责任公司	控股子公司	963,894.69	0.30
唐山冀东水泥股份有限公司	股东	6,989,418.17	2.18
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	2.49
合计	/	306,976,041.68	95.73

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（%）
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00	8,400,000.00		60.00	60.00
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	14,523,813.46	14,523,813.46		14,523,813.46	14,523,813.46		79.04	79.04
陕西秦岭运输有限责任公司	5,372,396.68	5,372,396.68		5,372,396.68	4,292,396.68		100.00	100.00
陕西秦岭投资咨询有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00		1,500,000.00	-1,500,000.00		
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		72.68	72.68
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
陕西秦岭水泥集团铜川有限公司	259,500,000.00	259,500,000.00		259,500,000.00	67,117,539.16		100.00	100.00
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00	12,800,000.00		80.00	80.00
礼泉秦岭水泥有限公司	15,676,037.42	15,676,037.42		15,676,037.42	15,676,037.42		37.69	37.69
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			0.22	0.22
西安高科实业公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00			1.12	1.12

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（%）
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

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	298,593,359.05	407,079,652.43
其他业务收入	65,870,149.57	40,520,979.13
营业成本	332,247,016.27	356,491,083.75

(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	298,593,359.05	266,343,490.30	407,079,652.43	316,548,491.17
合计	298,593,359.05	266,343,490.30	407,079,652.43	316,548,491.17

(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	282,378,731.49	255,074,056.97	362,418,325.48	275,192,601.39
熟料	424,763.32	535,673.88	44,661,326.95	41,355,889.78
石灰石	15,789,864.24	10,733,759.45		
合计	298,593,359.05	266,343,490.30	407,079,652.43	316,548,491.17

(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	298,593,359.05	266,343,490.30	407,079,652.43	316,548,491.17
合计	298,593,359.05	266,343,490.30	407,079,652.43	316,548,491.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	21,663,637.05	5.94
客户 2	18,145,849.66	4.98
客户 3	14,871,018.80	4.08
客户 4	11,791,352.31	3.24
客户 5	11,292,372.14	3.10
合计	77,764,229.96	21.34

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	41,937.68	
合计	41,937.68	

上半年子公司陕西秦岭投资咨询有限责任公司注销收回资金 41,937.68 元。

6、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	-7,316,469.89	26,685,468.31
加：资产减值准备		2,744,510.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,715,989.34	28,608,725.58
无形资产摊销	2,241,970.82	2,246,206.57
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）	-1,606,083.01	-100,700.00
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）	18,940,048.40	3,001,841.77
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）	-649,231.72	21,019,539.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,000,793.48	-264,001,623.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,345,406.20	180,744,995.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,019,975.74	948,964.55
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	11,663,561.35	101,340,366.18
减：现金的期初余额	100,462,489.33	167,510,202.71
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	-88,798,927.98	-66,169,836.53

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,617,251.85
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）	4,805,900.00
债务重组损益	39,621,060.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	717,220.58
合计	46,761,432.71

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	-10.14	-0.039	-0.039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.71	-0.109	-0.113

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本。
- 2、 载有董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：于九洲
陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司
2011 年 8 月 8 日