

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

600217

2011 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.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	12
六、 公司治理结构	17
七、 股东大会情况简介.....	21
八、 董事会报告	21
九、 监事会报告	32
十、 重要事项	33
十一、 财务会计报告	41
十二、 备查文件目录	139

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
于九洲	董事长	因公出差	龚天林
刘宗山	董事	因公出差	司国强
安学辰	董事	因公出差	郭西平

(三) 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 11 月 6 日	
公司首次注册登记地点	陕西省耀县县城东郊	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 11 月 9 日
	公司变更注册登记地点	陕西耀县县城东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610204294201659
	组织机构代码	29420165-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 6 日
	公司变更注册登记地点	陕西省铜川市耀州区东郊
	企业法人营业执照注册号	610000100147301
	税务登记号码	610204294201659
	组织机构代码	29420165-9
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 8-9 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-212,872,514.10
利润总额	-167,074,466.41
归属于上市公司股东的净利润	-165,536,114.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-196,786,114.66
经营活动产生的现金流量净额	-173,332,848.05

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-20,889,846.80	-471,612.33	-677,542.39
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	4,855,900.00	5,490,560.00	39,270,346.41
债务重组损益	40,631,277.62	284,625,763.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-157,090.48	535,564.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,060,077.21	-160,660.40	-1,458,933.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,678,186.57		
少数股东权益影响额	270,778.39	-123,674.07	-93,903.22
合计	31,249,999.85	289,203,286.52	37,575,532.56

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
营业总收入	569,400,135.13	847,149,378.86	-32.79	587,854,629.63	587,854,629.63
营业利润	-212,872,514.10	9,964,762.89	-2,236.25		
利润总额	-167,074,466.41	299,448,813.96	-155.79	-313,089,436.46	-313,794,537.72
归属于上市公司股东的净利润	-165,536,114.81	302,415,838.04	-154.74	-301,165,281.94	-308,061,586.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-196,786,114.66	13,212,551.52	-1,589.39	-338,740,814.50	-345,637,119.02
经营活动产生的现金流量净额	-173,332,848.05	-62,659,687.19	不适用	-33,752,585.25	-33,752,585.25
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
资产总额	1,799,940,139.08	1,581,080,633.61	13.84	1,710,185,686.32	1,709,480,585.06
负债总额	1,691,743,042.18	1,334,046,968.94	26.81		
归属于上市公司股东的所有者权益	110,932,603.77	259,246,564.17	-57.21	-238,137,026.25	-251,002,665.10
总股本	660,800,000.00	660,800,000.00	不适用	660,800,000.00	660,800,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-0.2505	0.458	-154.69	-0.456	-0.466
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.2505	0.458	-154.69	-0.456	-0.466
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.2978	0.02	不适用	-0.513	-0.523
加权平均净资产收益率（%）	-0.8740	-4.3876	不适用	-332.64	-317.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.0390	-0.1917	不适用	-374.74	-356.43
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	-0.26	-0.09	不适用	-0.05	-0.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	0.16	0.39	-58.97	-0.38	-0.38
资产负债率（%）	93.99	84.38	增加 9.61 个百分点		

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

股份变动的批准情况

本报告期内，公司有限售条件的流通股股东上海市政资产经营发展有限公司将其持有的本公司有限售条件的流通股 1,247,360 股划转给本公司股东陕西省耀县水泥厂，以偿还在本公司股权分置改革期间由陕西省耀县水泥厂垫付的对价股份。

股份变动的过户情况

上述偿还代垫股改对价股份于 2011 年 7 月 19 日过户至陕西省耀县水泥厂证券账户。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
上海市政资产经营发展有限公司	5,056,000	3,808,640	0	0	股权分置改革	2011年7月29日
陕西省耀县水泥厂	0	1,247,360	1,247,360	0	股权分置改革	2011年7月29日
唐山冀东水泥股份有限公司	1,344,000	1,344,000	0	0	股权分置改革	2011年7月29日
合计	6,400,000	6,400,000		0	/	/

(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

2011 年末股东总数	56,287 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	56,393 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	0	无
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	境内非国有法人	5.52	36,459,674	-3,291,563	0	
陕西省耀县水泥厂	国有法人	5.43	35,881,020	-2,752,640	0	
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	
上海市政资产经营发展有限公司	境内非国有法人	0.52	3,433,620	-1,622,380	0	
王慷	境内自然人	0.30	2,000,000	-248,793	0	
黄德英	境内自然人	0.29	1,908,200		0	
胡小燕	境内自然人	0.24	1,577,021		0	
杨燕	境内自然人	0.23	1,509,200		0	
陈文革	境内自然人	0.21	1,357,000		0	

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	191,632,000	人民币普通股
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	36,459,674	人民币普通股
陕西省耀县水泥厂	35,881,020	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
上海市政资产经营发展有限公司	3,433,620	人民币普通股
王慷	2,000,000	人民币普通股
黄德英	1,908,200	人民币普通股
胡小燕	1,577,021	人民币普通股
杨燕	1,509,200	人民币普通股
陈文革	1,357,000	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。	

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

公司控股股东为唐山冀东水泥股份有限公司，实际控制人为唐山冀东水泥股份有限公司的控股股东冀东发展集团有限责任公司，冀东发展集团有限责任公司的控股股东为唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	唐山冀东水泥股份有限公司
单位负责人或法定代表人	张增光
成立日期	1994 年 5 月 8 日
注册资本	134,752.2914
主要经营业务或管理活动	硅酸盐水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售；塑料编织袋加工、销售；水泥设备制造、销售、安装及维修；相关技术咨询、服务、普通货运，货物专用运输（罐式）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；在规定的采区内从事水泥用灰岩的开采；石灰石销售。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	冀东发展集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张增光
成立日期	1996 年 9 月 16 日
注册资本	123,975.2040
主要经营业务或管理活动	通过控股、参股、兼并、租赁运营资本；熟料、水泥、水泥制品、水泥机械设备、塑料及橡胶制品、针织品销售、货物及技术进出口业务（国家限定或禁止的项目除外）；普通货运（期限至 2015 年 4 月 12 日）；对外承包工程：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（许可期限至 2013 年 03 月 31 日）；装备工程制造、安装、调试技术咨询（以上各项涉及国家专项审批的未经批准不得经营）。

(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。



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
于九洲	董事长	男	54	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		1	是
刘宗山	副董事长	男	51	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		1	是
安学辰	副董事长	男	49	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		1	是
龚天林	董事	男	58	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		1	是
司国强	董事兼总经理	男	46	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		21.57	否
郭西平	董事	男	49	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		0.58	是
陈贵春	独立董事	女	51	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3	否
孙红梅	独立董事	女	45	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3	否
王福川	独立董事	男	71	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3	否
冯生华	监事会主席	男	54	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		16.48	否
王振海	监事会副主席	男	50	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		0.46	是
孙秀利	监事	男	42	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		0.46	是
刘全	副总经理	男	36	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		4.83	否
胡凯	副总经理	男	32	2011年11月11日	2014年5月19日	0	0		1.46	否

王建明	副总经理	男	32	2011年11月11日	2014年5月19日	0	0		1.28	否
李 宁	总会计师	女	51	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		15.28	否
和立新	总工程师	男	48	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		15.28	否
刘福生	董事会秘书	男	41	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3.99	否
周子敬	离任董事长	男	50	2008年9月17日	2011年5月20日	0	0		0.42	否
王清海	离任董事	男	55	2008年9月17日	2011年5月20日	0	0		0.42	否
海灵巧	离任监事会副主席	女	64	2006年12月21日	2011年5月20日	0	0		0.33	否
杨崇新	离任职工监事	男	57	2006年12月21日	2011年5月20日	0	0		1.93	否
葛文权	离任副总经理	男	54	2006年12月21日	2011年1月18日	0	0		4.99	否
杨稳继	离任副总经理	男	49	2006年12月21日	2011年5月20日	0	0		11.01	是
张新生	离任副总经理	男	39	2010年12月7日	2011年5月20日	0	0		5.98	是
贾 近	离任副总经理	男	40	2011年5月20日	2011年7月15日	0	0		6.76	是
韩保平	离任董事会秘书	男	49	2011年5月20日	2011年7月15日	0	0		11.31	是
侃 莅	离任副总经理	男	42	2010年12月7日	2011年9月13日	0	0		6.96	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	144.78	/

最近 5 年的主要工作经历：

于九洲：2005 年 5 月至今任唐山冀东水泥股份有限公司总经理、副董事长。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会董事。2011 年 5 月被选举为本公司第五届董事会董事、董事长。

刘宗山：曾任唐山冀东水泥股份有限公司监事、总经理助理、物流公司总经理，2008 年 5 月起任唐山冀东水泥股份有限公司副总经理。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会董事、副董事长。2011 年 5 月被选举为本公司第五届董事会董事、副董事长。2011 年 6 月起兼任本公司党委书记。

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

龚天林：2005 年 5 月至今任唐山冀东水泥股份有限公司副总经理，2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会董事，2011 年 5 月被选举为本公司第五届董事会董事。

司国强：曾任唐山冀东水泥股份有限公司审计部副部长（主持工作）；辽阳冀东水泥有限公司总经理；唐山冀东水泥股份有限公司审计部部长、马达加斯加项目部总经理；冀东水泥丰润有限公司总经理；唐山冀东水泥股份有限公司保定项目部总经理；唐山冀东水泥股份有限公司冀中南大区总经理兼唐县冀东水泥有限责任公司总经理、涑水冀东水泥有限责任公司总经理。2010 年 11 月至今任本公司总经理，2011 年 5 月被选举为本公司第五届董事会董事。

郭西平：曾任陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂综合办主任、副厂长、厂长、党支部书记。2011 年 1 月至今任陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司党总支副书记。2011 年 5 月被选举为本公司第五届董事会董事。

陈贵春：曾任陕西省建筑材料工业总公司发展与改革处处长、中国建材企协常务理事、陕西省建材企协秘书长。现任陕西省建材协会副会长、陕西省建材工会副主席。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会独立董事。2011 年 5 月被选举为本公司第五届董事会独立董事。

孙红梅：陕西科技大学会计学教授，管理学院院长，硕士生导师。2009 年 10 月被选举为本公司第四届董事会独立董事。2011 年 5 月被选举为本公司第五届董事会独立董事。

王福川：西安建筑科技大学材料学院教授，硕士研究生导师。中国建筑学会混凝土基本理论与应用委员会委员，中国冶金建设学会工程材料专业委员会副主任，陕西省土木建筑学会建筑材料学术委员会副主任委员，陕西省混凝土协会专家组成员，西安建筑科技大学建筑材料检测中心总工程师。2006 年 12 月起任本公司独立董事。

冯生华：本公司党委副书记兼纪委书记和工会主席，2009 年 10 月被选举为本公司第四届监事会监事、监事会主席。2011 年 5 月被选举为本公司第五届监事会监事、监事会主席。王振海：陕西省耀县水泥厂党委书记，2011 年 5 月被选举为本公司第五届监事会监事、监事会副主席。

孙秀丽：曾任唐山冀东水泥股份有限公司吉林大区总经理助理，本公司总经理助理兼总经理办公室第一主任、总经理助理兼项目指挥部副总指挥。2011 年 12 月至今任冀东发展涇阳建材有限责任公司副总经理。2011 年 5 月被选举为本公司第五届监事会监事。

刘全：曾任滦县冀东水泥有限责任公司原料车间主任、古冶粉磨站经理、设备部部长，河北省冀东水泥集团有限责任公司印尼项目部采购经理，临澧冀东水泥有限公司设备部部长、总经理助理、副总经理。2011 年 5 月起任本公司副总经理。

胡凯：曾任唐山冀东水泥三友有限公司熟料车间主管、熟料分厂厂长助理、水泥分厂副厂长（牵头）、水泥分厂厂长，本公司总经理助理兼生产技术部部长、总经理助理兼陕西

秦岭水泥（集团）铜川有限公司经理，本公司总经理助理。2011 年 11 月起任本公司副总经理。

王建国：曾任唐山冀东水泥三友有限公司生产主管、熟料分厂副厂长、生产技术部部长、总经理助理，本公司总经理助理。2011 年 11 月起任本公司副总经理。

李 宁：本公司总会计师。

和立新：本公司总工程师。

刘福生：曾任唐山冀东水泥股份有限公司证券部部长助理、董事会秘书室副主任。2011 年 7 月起任本公司董事会秘书。

周子敬：曾任铜川市人民政府副秘书长、党组成员，陕西省耀县水泥厂厂长、本公司董事长兼党委书记。2011 年 5 月离任。

王清海：曾任本公司副董事长，铜川市国有资产监督管理委员会副主任，本公司董事、总经理，本公司董事。2011 年 5 月离任。

海灵巧：曾任铜川市财政局副局长、铜川市财政局副调研员，铜川市会计学会会长，本公司监事会副主席。2011 年 5 月离任。

杨崇新：曾任本公司党委委员、纪委委员、党委政工部部长、本公司监事。2011 年 5 月离任。

葛文权：本公司副总经理。2011 年 1 月辞职、离任。

杨稳继：本公司副总经理。2011 年 5 月离任。

张新生：曾任唐山冀东水泥股份有限公司设备管理部设备责任工程师，生产技术部设备责任工程师，装备部责任工程师；大同冀东水泥有限责任公司设备管理部部长，总经理助理；内蒙古冀东水泥有限责任公司副总经理，本公司副总经理。2011 年 5 月离任。

贾 近：曾任河北省冀东水泥厂制造分厂工程师；冀东海德堡（扶风）水泥有限公司设备部部长；冀东水泥凤翔有限责任公司总经理助理，副总经理，本公司副总经理。2011 年 7 月辞职、离任。

韩保平：曾任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任，董事兼董事会秘书，本公司董事会秘书。2011 年 7 月辞职、离任。

侃 莅：曾任唐山冀东水泥股份有限公司丰润公司生产技术部部长，总经理助理，冀东水泥滦县有限责任公司总经理助理，冀东水泥（烟台）有限责任公司副总经理，冀东海天水泥闻喜有限责任公司副总经理，大同冀东水泥有限责任公司副总经理，本公司副总经理。2011 年 9 月辞职、离任。

（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
于九洲	唐山冀东水泥股份有限公司	副董事长、总经理	2009 年 6 月 24 日	2012 年 6 月 24 日	是
刘宗山	唐山冀东水泥股份有限公司	副总经理	2009 年 6 月 24 日	2012 年 6 月 24 日	是
安学辰	陕西省耀县水泥厂	厂长	2010 年 11 月 17 日		是
安学辰	陕西省耀县水泥	经理	2005 年 3 月 1 日		否

	厂祥烨建材公司				
龚天林	唐山冀东水泥股份有限公司	副总经理	2009年6月24日	2012年6月24日	是

安学辰先生在股东单位任职为任命制，无任期终止日期。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于九洲	冀东发展集团有限责任公司	董事	2011年2月25日	2014年2月25日	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周子敬	董事长	离任	任期届满
王清海	董事	离任	任期届满
海灵巧	监事会副主席	离任	任期届满
杨崇新	职工监事	离任	任期届满
葛文权	副总经理	离任	工作变动
杨稳继	副总经理	离任	任期届满
张新生	副总经理	离任	任期届满
贾近	副总经理	离任	工作变动
韩保平	董事会秘书	离任	工作变动
侃莅	副总经理	离任	工作变动
于九洲	董事长	聘任	换届
郭西平	董事	聘任	换届
王振海	监事会副主席	聘任	换届
孙秀丽	监事	聘任	换届
刘全	副总经理	聘任	换届
胡凯	副总经理	聘任	工作需要
王建明	副总经理	聘任	工作需要
刘福生	董事会秘书	聘任	工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,729
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产	575
供销	138
技术	359
财务	15
管理	291
其他	351
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	74
大专	364
中专	126
高中、技校	814
高级职称	10
中级职称	53
初级职称	53

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

公司能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。报告期内召开的股东大会即 2010 年年度股东大会聘请了律师事务所进行了见证，符合《公司法》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的规定。

报告期内，因第四届董事会任期届满，为确保董事会工作的顺利衔接和正常运转，公司按照法定程序认真做好换届工作。在各方有效沟通和支持下，经股东单位认真推选，并经股东大会审议通过，选举产生了公司第五届董事会。根据董事的专业特长，充实调整了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬考核委员会的人员构成。公司董事会顺利实施换届选举和有关人员的选举与聘任，公司高级管理人员有序更换。报告期内离任的第四届董事会和继任的第五届董事会始终秉承为股东创造价值的理念，切实履行职责，较好地保证了公司的决策畅通。同时，董事会认真做好与股东单位的沟通汇报与联系工作，进一步巩固和加强公司与股东、股东与股东之间的友好信任关系，共同促进公司各项工作的顺利开展。公司董事均能积极参加证券监管机构组织的有关培训，认真负责地出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

报告期内，公司按照有关证监会和上交所的有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行了信息披露义务，不断完善法人治理机制。编制、报送、披露各类公告 51 个（次），

其中：定期报告 6 个（次），临时公告 45 个（次）；利用深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台采取网络远程的方式举行了 2010 年年度报告网上说明会；建立了公司《董事会秘书工作制度》，修订了对《总经理工作细则》和《内幕信息及知情人管理制度》等制度，健全了公司法人治理机制，进一步确立和规范了公司总经理、董事会秘书的地位与工作行为，完善了公司内幕信息的管理工作。

（二）董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否 独立 董事	本年应参 加董事会 次数	亲自出席 次数	以通讯方 式参加 次数	委托出席 次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议
于九洲	否	11	11	7	0	0	否
刘宗山	否	11	11	7	0	0	否
安学辰	否	11	10	7	1	0	否
龚天林	否	11	11	7	0	0	否
司国强	否	8	8	5	0	0	否
郭西平	否	8	8	5	0	0	否
陈贵春	是	11	11	7	0	0	否
孙红梅	是	11	11	7	0	0	否
王福川	是	11	11	7	0	0	否
周子敬	否	3	3	2	0	0	否
王清海	否	3	3	2	0	0	否

董事周子敬先生和王清海先生于 2011 年 5 月 20 日因本公司董事会换届、任期届满离任；董事司国强先生和郭西平先生于 2011 年 5 月 20 日因本公司董事会换届、当选公司董事。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

(3)独立董事履职情况：

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

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的原材料供应系统、生产系统、产品销售网络、销售人员和客户，在业务上具备独立完整的自主经营的能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开，并设立了独立的劳动人事职能部门；公司董事、监事和高级管理人员的产生按照《公司章程》的有关规定；公司高级管理人员均未在控股股东单位担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权清晰，完全独立于股东单位，不存在与控股股东及其关联方共用资产情况。		
机构方面独立完整情况	是	与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作，不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立有独立的财务核算体系；公司制定了完善的财务管理制度，开设了独立的银行账号，独立运营资金，独立纳税，与股东单位无混用账户、混合纳税现象，财务人员均未在股东单位或其他单位兼职。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司自成立以来，为保证公司生产经营活动的正常经营运行，保护公司资产的安全和完整，致力于公司内部控制制度的制订，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理工作制度》、《关联交易管理办法》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。并随着公司业务的发展变化，使之不断细化完善，并按公司业务发展的需要制定一系列控制制度，使之更加有效的服务于公司的经营管理。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实	为保证公司生产经营目标的实现，适应发展的需要，公司按业务实际情况制定了一系列业务控制制度。在新年度将积极实施《内部控制规范实施工作方案》，全面梳理现有管理制度、职责分工和业务流程，建立规范、健全

施情况	的内部控制制度体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	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。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司定期开展内部监督和内部控制自我评价，以及时发现和防范公司经营中存在的风险。在新年度将按照《内部控制规范实施工作方案》规范开展相应的内部监督和内部控制自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	为确保公司内部控制规范、有效，按照有关要求，公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，并经 2012 年 3 月 9 日第五届董事会第十次会议审议通过，将在 2012 年全面实施内部控制基本规范。详见公司在上海证券交易所网站披露的《内部控制规范实施工作方案》。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已按照相关规定与要求，建立有比较健全的与财务报告相关的内部控制制度体系。在 2012 年将按照公司《内部控制规范实施工作方案》进一步规范和完善相应制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，截至报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。在 2012 年将按照公司董事会审议通过的公司《内部控制规范实施工作方案》进一步规范和完善相应制度，不断消除公司运营过程的缺陷和风险点。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立相应绩效评价和激励约束机制。公司董事会成立了薪酬与考核委员会，并严格依据绩效考评有关指标及激励约束条款对高级管理人员的业绩和绩效进行综合考评和奖惩。

（六）公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日

2011 年度召开 1 次股东大会，2011 年 5 月 20 日在公司本部召开 2010 年度股东大会，形成如下决议：

- 1.通过《公司 2010 年年度报告》
- 2.批准《公司 2010 年度董事会工作报告》
- 3.批准《公司 2010 年度监事会工作报告》
- 4.通过《公司 2010 年度财务决算报告》
- 5.批准《公司 2010 年度利润分配方案》
- 6.通过《关于 2011 年日常关联交易预计的议案》
- 7.通过《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》
- 8.通过《公司董事会换届选举暨第五届董事会董事候选人的临时提案》
- 9.通过《公司监事会换届选举暨第五届监事会监事候选人的临时提案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年，公司水泥产量为 240 万吨，与上年同期相比（以下简称“同比”），水泥减少 52 万吨；销售水泥 239 万吨，同比水泥销量减少 55 万吨；实现营业收入 56,940 万元，同比减少 27,775 万元；营业利润-21,287 万元，同比减少 22,284 万元。2011 年归属于母公司所有者的净利润-16,554 万元，同比减少 46,795 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 18 亿元，较期初增加 2.19 亿元，其中：流动资产 2.32 亿元，较期初减少 1.36 亿元；固定资产 8.74 亿元，较期初减少 0.52 亿元；无形资产 2.32 亿元，与期初基本持平；总负债 16.92 亿元，较期初增加 3.58 亿元。流动负债 16.84 亿元，流动负债中短期借款 11.9 亿元，其中：冀东水泥委托贷款 11.3 亿元。报告期末资产负债率为 93.99%，较期初增加 9.61 个百分点。

2.资产负债表项目发生重大变化情况:

金额单位: 万元

项目	年末余额	年初余额	增减额	增减率 (%)	变化的主要原因
货币资金	2,831.18	10,109.43	-7,278.25	-71.99	本期销售回款减少及收到应收票据增多, 工程支付款增加。
应收票据	1,950.00	290.00	1,660.00	572.41	本期销售收到银行承兑汇票增加
应收账款	3,422.18	4,618.62	-1,196.44	-25.90	本期计提坏账准备增加、子公司延安公司本期进入破产法定程序, 期末资产负债表不再合并。
预付款项	2,283.12	7,722.58	-5,439.45	-70.44	随着工程建设进展, 预付工程款及工程设备采购款转入在建工程(工程物资)。
其他应收款	534.01	2,079.99	-1,545.97	-74.33	加强款项清理、子公司特水公司本期进入破产法定程序, 期末资产负债表不再合并。
在建工程	33,125.15	4,620.97	28,504.18	616.84	4500T/D 水泥生产线项目和纯低温余热发电项目工程按计划进行
工程物资	12,856.81	21.73	12,835.08	59066.18	4500T/D 水泥生产线项目采购待安装设备增加
短期借款	119,008.70	79,929.83	39,078.87	48.89	工程建设、清偿重整债权及补充流动资金委托贷款增加。
应付票据	5,000.00		5,000.00	-	向银行办理短期银行承兑汇票
应付账款	19,164.93	12,931.29	6,233.64	48.21	工程建设欠款增加
预收款项	1,906.44	3,585.77	-1,679.33	-46.83	预收货款减少
应交税费	-1,729.47	1,828.70	-3,558.17	-194.57	工程建设采购设备可抵扣进项税增加
应付利息		1,536.90	-1,536.90	-100.00	按期支付借款利息
其他应付款	4,103.01	7,476.04	-3,373.03	-45.12	清理长期无法支付的负债; 子公司特水公司和延安公司进入法定破产程序, 期末资产负债表不再纳入合并报表。
其他非流动负债	645.29	175.26	470.03	268.19	收到节能环保改造政府补助资金
库存股		693.60	-693.60	-100.00	子公司将其持有的公司股份在通过上交所股票交易系统出售
少数股东权益	-2,735,506.87	-12,212,899.50	9,477,392.63	77.60	子公司特水公司和延安公司进入法定破产程序, 期末资产负债表不再纳入合并报表。

3.报告期内利润表项目变化情况

金额单位：万元

项目	本期数	上期数	增减额	增减率（%）	变化的主要原因
营业收入	56,940.01	84,714.94	-27,774.93	-32.79	公司水泥售价下降，现有生产线技改，水泥产销量减少。
营业成本	55,504.25	66,003.85	-10,499.60	-15.91	水泥销量减少
营业税金及附加	53.43	438.96	-385.53	-87.83	产品售价降低、存货采购及采购可抵扣进项税固定资产增加导致进项税增加，当期应交增值税减少。
销售费用	3,354.73	4,865.45	-1,510.72	-31.05	包装袋费用和运输费用减少。
管理费用	12,346.59	10,038.89	2,307.70	22.99	修理费增加
财务费用	3,432.03	2,336.39	1,095.64	46.89	贷款增加，借款利率上升。
资产减值损失	8,346.30	19.21	8327.09	43355.18	本期应收款项计提坏账准备增加，存货售价降低导致计提跌价准备增加；特水公司和延安公司进入法定破产程序不再合并，原合并抵销的应收款项坏账准备和长期股权投资减值准备不再合并抵销。
投资收益	4810.07	-15.71	4825.78	-30,717.89	特水公司和延安公司进入法定破产程序不再合并，原合并中抵销的累计投资损失转回。
营业利润	-21,287.25	996.47	-22283.72	-2236.27	上述综合原因
营业外收入	7,976.55	29,204.57	-21,228.02	-72.69	上年度有重大债务重组收益
营业外支出	3,396.74	256.16	3,140.58	1226.02	本期生产线技改及工程建设拆除固定资产损失

注：营业成本下降幅度比营业收入下降幅度低：2011 年度主要材料采购成本上升。

4.现金流量表变化情况

金额单位：万元

项目	2011 年	2010 年	增减额	变化的主要原因
经营活动产生的现金流量净额	-17,333.28	-6,265.97	-11067.31	公司产品售价下降、销量减少，销售商品提供劳务收到的现金减少，收到应收票据增幅较大。
投资活动产生的现金流量净额	-24,339.14	-12,936.27	-11402.87	本期项目建设构建固定资产支付现金、投资支付现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额	32,794.17	12,292.35	20501.82	本期收到的借款现金增加
现金及现金等价物净增加额	-8,878.25	-6,909.88	-1968.37	本期收入减少，项目建设支付现金增加。

5.报告期主要控股公司的基本情况及经营业绩金额单位：

金额单位：万元

控股子公司名称	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润	按持股比例确认收益
陕西秦岭运输有限责任公司	运输	500	100	187.30	-346.72	96.74	96.74
秦岭水泥宝鸡有限公司	水泥制造	3,000	96.67	3433.96	-1714.30	-621.90	-611.58
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	水泥制造	934	72.68	722.75	-129.67	-91.90	-66.79
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	水泥制造	25,950	100	37944.25	15154.14	-2637.48	-2637.48
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	水泥制造	1,600	80	129.12	-1048.33	-242.41	-193.92
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	水泥制造	1,455.00	79.04			-164.77	-130.23
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	水泥制造	840.00	60			-88.47	-53.08
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	投资咨询	200.00	100			-6.81	
合 计				42417.38	11915.12	-3757	-3596.34

注：

(1)陕西秦岭投资咨询有限责任公司（以下简称“咨询公司”），根据公司第四届董事会第四十七次会议决议注销。2011年3月22日完成工商登记注销手续。本期不再将咨询公司纳入合并报表。

(2)陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司（以下简称“延安公司”）本期被延安市人民法院裁定破产还债，并已在2011年9月23日将资产移交给管理人，公司已经失去控制权，本期仅合并1-9月的利润表和现金流量表。

(3)特水公司于2011年12月7日被耀州法院裁定破产还债，并成立管理人，公司已经失去控制权，本期仅合并1-11月的利润表和现金流量表。

(4)公司对秦岭水泥宝鸡有限公司（以下简称“宝鸡公司”）投资所占比例96.67%，公司原子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司（以下简称“特水公司”）投资宝鸡公司1.67%，期初本集团直接和间接持有宝鸡公司投资额占注册资本98.34%，由于特水公司依法裁定破产，期末特水公司不再是公司的控股子公司，其占有宝鸡公司的1.67%投资款不再纳入合并报表，期末公司直接持有宝鸡公司股权96.67%，表决权也变为96.67%。

6.前 5 名供应商合计的采购金额和前 5 名客户合计销售额

前 5 名供应商合计的采购额	34023 万元	占年度采购总额的 48.94 %
前 5 名客户合计销售额	13659 万元	占公司销售总额比例 23.99%

7.未来公司发展的机遇和挑战

陕西省内及周边地区水泥产能增幅较大，公司所处的水泥制造行业竞争激烈，同时陕西经济发展步伐的加快，区域水泥需求呈增长态势。

(1)公司面临的机遇

①陕西经济发展步伐加快，固定资产投资持续稳定增长，促进区域水泥市场需求回升（2011 年陕西省固定资产投资同比增幅高于全社会平均水平和西部地区平均水平，全社会固定资产投资同比增长 23.8%，西部地区固定资产投资同比增长 28.7%，陕西省固定资产投资同比增长 29.7%）。

②区域水泥市场竞争态势趋稳，同业企业逐步理性面对市场，按需求调整供给，从竞争走向竞和。

③公司即将建成投产日产 4500 吨新型干法水泥熟料生产线，已投产的纯低温余热发电项目和节能环保项目等将在新的一年发挥作用，公司生产规模扩大，全员劳动生产率提升，市场竞争能力提高。

④公司地处关中-天水经济区和陕北能源重化工基地过渡地带，随着西（安）-铜（川）第二条高速公路的开通，公司交通物流更加便利，产品运输更加快捷。

⑤公司员工理念和整体管理水平呈现持续稳定增长态势，成本控制水平和市场开拓力度不断提升。

(2)公司面临的风险

①国家关于水泥行业准入条件和节能环保要求日趋提高，水泥企业节能减排任务艰巨。

②新增水泥产能陆续释放，完全竞争的市场态势仍然存续。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
水泥行业	648,388,026.89	635,783,993.61	1.94	-41.44	-31.06	减少 14.76 个百分点
运输业	76,637.00	86,994.25	-13.51	-97.78	-95.62	减少 56.15 个百分点
小计	648,464,663.89	635,870,987.86	1.94	-41.61	-31.20	增加 14.85 个百分点

减：内部抵销数	91,058,349.84	91,531,047.90				
合计	557,406,314.05	544,339,939.96	2.34	-32.29	-14.66	减少 20.17个 百分点
主营业务分产品情况						
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 (%)
水泥销售收入	550,993,350.82	536,385,928.68	2.65	-29.28	-15.79	减少 15.59个 百分点
熟料销售收入	87,845,264.61	91,964,218.18	-4.69	-73.23	-67.76	减少 17.74个 百分点
运输收入	76,637.00	86,994.25	-13.51	-97.78	-95.62	减少 56.15个 百分点
石灰石收入	9,549,411.46	7,433,846.75	22.15			
小计	648,464,663.89	635,870,987.86	1.94	-41.61	-31.20	减少 14.85个 百分点
减：内部抵销数	91,058,349.84	91,531,047.90				
合计	557,406,314.05	544,339,939.96	2.34	-32.29	-14.66	减少 20.17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 (%)
陕西省内	648,464,663.89	-41.48
减：内部抵销数	91,058,349.84	
合计	557,406,314.05	-32.29

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
12	2.5	计划生产	以2012年为“管理效益年”，强化管理，增收节支，加

		水泥 440 万吨	<p>快项目建设，提高公司水泥产能和产销量，确保年度经营目标的实现：</p> <p>(一)提高主机设备运转率、产品产量和质量，强化采购和生产管控，降低生产成本。</p> <p>(二)切实推行全面预算管理，加强预算对标管理，变核算型为管理型，坚持月度对标分析，提高生产运营纠偏水平。</p> <p>(三)确保建成投产的纯低温预热发电项目和节能环保技改项目有效运转，发挥增产和节能降耗的预期作用。</p> <p>(四)加快在建水泥熟料生产线项目建设，使之早日投产见效，提高公司水泥产能规模和全员劳动生产率，提升公司核心竞争能力。</p> <p>(五)实施品牌战略，充分利用公司自有《秦岭牌》商标和获准许可使用的“盾石牌”商标，加大市场拓展力度，提高公司水泥销量，提升公司市场竞争能力。</p> <p>(六)严格执行绩效考核方案，通过考核向管理要效益。</p>
--	--	-----------	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司新建 4500T/D 熟料生产线	49,383	70.66%	
纯低温余热发电项目	14,025	正在试生产	
合计	63,408	/	/

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，对公司持续经营能力存在重大不确定性出具了强调意见。涉及事项如下：

秦岭水泥在 2011 年归属于母公司净利润-16,556.04 万元，2011 年度经营活动产生的

现金流量净额-17,333.28 万元,资产负债率 93.99%,导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。

现公司董事会就审计报告强调事项段说明如下:

1.本公司董事会认为,上述审计机构强调意见客观、真实地反映了公司现时的财务状况,揭示了公司存在的财务风险。

2.为提高公司持续经营能力,2012 年公司拟采取以下应对措施:

(1)抓住发展机遇

公司采用的新型干法水泥生产技术属于国家产业政策鼓励发展的范畴,国家西部大开发政策将为公司持续经营提供发展机遇。

(2)增加资金流

①公司控股股东冀东水泥承诺以委托贷款或担保方式为公司提供不超过 15.5 亿元的资金支持。截止 2011 年 12 月 31 日,冀东水泥已通过委托贷款方式向公司提供资金 11.3 亿元。2012 年截止报表批准报出日,公司新收到冀东水泥 0.5 亿元委托贷款资金,另有 0.5 亿元正在办理划款手续。公司将继续积极与冀东水泥沟通,获取相应的后续资金支持。

②充分利用国家支持实体经济发展的金融政策,积极争取金融机构的支持,获得部分生产经营和项目建设所需资金。公司已获得长期战略合作伙伴中国银行股份有限公司铜川分行总额不超过 4.2 亿元人民币的综合授信融资。公司将根据相关协议和决议,积极沟通,落实贷款。

③进一步加大销售沉积货款清收力度,严格当期销售货款管理,强化资金使用管理。

(3)挖潜增效

①公司在 2011 年已进一步夯实了各项基础管理,2012 年将加大各环节控制力度,努力降低产品生产成本和各项单耗,降低费用支出。实施全面预算管理,细化生产经营各环节费用指标,根据预算指标确定考核目标,确保经营目标的实现。

②拟引入和吸收冀东水泥先进的技术与管理技术,提高工序产品质量,优化物料配比结构,降低生产工序单位消耗费用。

③加强设备维护管理,提高主机设备有效运转率,降低维修费用。

④进一步强化物资采购管理,提高采购物资的性价比,降低单位采购成本。

⑤充分发挥“秦岭”和“盾石”双品牌优势,努力开拓市场,提高市场占有率,扩大产销量。

⑥确保已经建成试产的纯低温余热发电项目高效运转,减少外购电量,节约用电成本。

⑦加快新建日产 4500 吨新型干法熟料生产线项目建设,力争 2012 年上半年建成投产,提升公司产能规模,提高全员劳动生产率,发挥规模优势,摊薄固定费用,提高公司盈利能力。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

1.本报告期无会计政策变更。

2.报告期内,会计估计变更情况:

为了更真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果,依据企业会计准则,2011 年 10 月 21 日召开的公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于调整应收款项坏帐准备金计提判断标准的议案》,对公司应收款项坏帐准备的判断标准进行变更,自 2011 年 10 月 1 日起将公司单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收款项判断金额标准由 100 万元以上调整为 200 万元以上。

董事会认为,公司本次对应收款项坏帐准备的确认标准进行变更,符合财政部《企业会计准则》等相关规定和公司实际,能客观、公正地反映公司财务状况和经营成果。

3.本报告期无会计差错更正。

(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
第四届董事会第五十一次会议	2011 年 3 月 18 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 22 日
第四届董事会第五十二次会议	2011 年 4 月 15 日	通过公司《2011 年第一季度报告》		
公司第四届董事会第五十三次会议	2011 年 4 月 21 日	通过《关于在中国银行铜川分行抵押借款的议案》		
第五届董事会第一次会议	2011 年 5 月 20 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日
第五届董事会第二次会议	2011 年 7 月 15 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 19 日
第五届董事会第三次会议	2011 年 8 月 8 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 9 日
第五届董事会第四次会议	2011 年 9 月 27 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 28 日
第五届董事会第五次会议	2011 年 10 月 21 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 22 日
第五届董事会第六次会议	2011 年 11 月 11 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 12 日
第五届董事会第七次会议	2011 年 11 月 24 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 25 日
第五届董事会第八次会议	2011 年 12 月 28 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 29 日

在公司 2011 年召开的 11 次董事会会议中，第四届董事会第五十一次会议、第五届董事会第一次会议、第五届董事会第三次会议和第五届董事会第五次会议为现场会议，其它各次董事会会议均以通讯方式召开会议。

公司全体董事参加应出席董事会会议的出席率均为 100%（含委托出席）。

每次董事会现场会议均有专门的记录员记录会议情况，会议通过的所有事项均形成决议，并按照规定记录并存档。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，公司董事会严格执行了股东大会通过的各项决议内容。

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

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

报告期内，根据公司《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会委员勤勉尽责，切实履行了相应的责任和义务。根据中国证监会及上海证券交易所关于 2011 年度报告工作的有关要求，为公司 2011 年度报告开展了一系列工作。

(1)对公司 2010 年年度财务报告进行了审议，并督促公司审计机构按计划完成审计工作，就公司续聘 2011 年度审计机构出具了意见。

(2)对公司 2010 年财务报告的两次审议情况

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

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

(3)对会计师事务所审计工作的督促情况

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

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

(4)公司聘任的会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告：

中瑞岳华在对公司 2011 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。

(5)聘任会计师事务所工作

审计委员会于 2012 年 3 月 9 日召开 2012 年第二次会议，会议认为：经核查，信永中和会计师事务所有限责任公司具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2012 年度审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

建议：公司聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构，聘期一年，并将此事宜提交公司第五届董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬委员会未发生新决策事项。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 2 月 4 日召开的第四届董事会第四十一次会议审议通过了《对外信息报送和使用管理办法》，并在 2010 年 6 月 18 日召开的第四届董事会第四十四次会议对该制度进行了修订和完善。自制度建立健全以来，一直严格执行。

6、 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。公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立必要的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为确保公司内部控制规范、有效，按照有关要求，公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，并经 2012 年 3 月 9 日第五届董事会第十次会议审议通过。2012 年，公司计划在董事会的领导下成立内部控制规范实施领导小组和工作小组，协调公司各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。同时，公司计划结合实际情况聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司设计内部控制总体架构，甄别内部控制薄弱环节和缺陷，提出有针对性的建议和意见，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的要求。

工作计划和实施方案如下：第一部分为内控建设工作计划。确定实施内控规范的范围；查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；落实整改工作，检查整改效果；按要求披露内控实施工作情况。第二部分为内控自我评价工作计划。按照规定程序，有序开展自我评价工作，根据公司业务的特点，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，编制内控自我评价报告。第三部分为内控审计工作计划。聘请进行内部控制审计的会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。在 2012 年年度报告披露时，披露内部控制审计报告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司 2010 年 2 月 4 日第四届董事会第四十一次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》，此后按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）的要求修订了《内幕信息及知情人管理制度》，于 2011 年 11 月 24 日经第五届董事会第七次会议审议通过。公司认真做好内幕信息知情人登记管理工作。经公司自查，内幕信息知情人没有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。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（六） 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第一百五十五条规定：第二百七十二条 公司利润分配政策为：

- (一)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
 (二)公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；
 (三)公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；
 (四)公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；
 (五)存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司无现金分红。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年度母公司实现净利润-123,365,314.32 元，合并年初未分配利润-720,847,411.40 元，可供股东分配利润-844,212,725.72 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，2011 年度不进行利润分配。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属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(%)
2008	0	0	0	0	-336,136,659.82	0
2009	0	0	0	0	-301,165,281.94	0
2010	0	0	0	0	302,415,838.04	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年3月18日公司第四届监事会第二十次会议	通过《2010年度监事会工作报告》；同意《公司2010年年度报告及摘要》；审议通过《公司关于前期会计差错更正的议案》；审议通过《公司关于会计政策变更的议案》。
2011年4月15日公司第四届监事会第二十一次会议	通过公司《2011年第一季度报告》
2011年5月20日公司第五届监事会第一次会议	选举冯生华先生为公司第五届监事会主席，选举王振海先生为公司第五届监事会副主席。
2011年8月8日公司第五届监事会第二次会议	同意公司《2011年半年度报告》；通过《关于重新制订公司〈监事会议事规则〉的议案》。
2011年10月21日公司第五届监事会第三次会议	同意公司《2011年第三季度报告》；通过《关于调整应收款项坏帐准备金计提判断标准的议案》。

报告期内，公司监事会共计召开了 5 次会议。其中除第四届监事会第二十一次会议以通讯方式召开外，其余 4 次均现场在公司办公楼会议室召开。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事列席了董事会历次现场会议，听取了董事会办公室关于历次通讯方式董事会议召开情况的通报，对公司决策和运作情况进行了监督。监事会认为，本年度公司各项决策合法，公司董事会及经营管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程，没有损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会检查了公司业务和财务情况，审核了董事会提交的定期报告及其他文件。监事会认为，公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司年度财务报告出具的审计意见是客观的。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，2011 年度发生的关联交易严格遵守《公司章程》和公司《关联交易管理办法》的规定，交易公平合理；重大关联交易公允，履行了法定的批准程序，不存在损害公司和股东利益的行为。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

监事会认为，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，符合公正客观、实事求是的原则，审计意见审慎、客观，财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。相关事项短期内会对公司的主营业务有一定影响，但不会对公司的持续经营能力产生重大影响。

董事会对审计意见所涉事项进行了客观的说明，本着对股东负责的态度，客观、理性地揭示了公司存在的风险，提出的解决措施是积极有效的，符合公司的实际情况，我们认可董事会对非标准审计意见的相关说明。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位：万元 币种：人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
河北省第四建筑工程有限公司	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		和解支付款已付完
陕西秦	陕西长城		陕西长城	拖欠水泥	1,363.05	和解		尚有

岭水泥 (集团) 股份有 限公司	建筑制品 有限公司		建筑制品 有限公司	款				276.45 万元未 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完毕。

(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。

(二)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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10,963,916.41元在公司管理人帐户。

(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、合并情况

相关内容详见本报告“其他重大事项的说明”。

(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
唐山盾石机械制造有限公司	其他关联人	购买商品	采购设备	市场价		49,887,258.10	7.90	现款		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材有限公司包装袋厂	参股股东	购买商品	采购包装袋	市场价		7,271,897.14	100.00	现款		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	其他关联人	购买商品	采购熟料	市场价		3,391,536.67	100.00	现款		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场价		323,656.18		现款		
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	维修服务	市场价		20,305,469.07	30.85	现款		
唐山冀东水泥股份有限公司	控股股东	接受代理	代理采购	市场价		49,693.11	100.00	现款		
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场价		445,946.27		现款		
唐山市盾石信息技术有限公司	其他关联人	接受劳务	信息服务	市场价		128,205.13	100.00	现款		
河北盾石商贸有限公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场价		73,359.00		现款		

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	市场价		11,282,051.28	1.99	现款		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	其他关联人	接受劳务	工程施工	市场价		10,055,922.00	1.59	现款		
冀东日彰节能风机制造有限公司	其他关联人	购买商品	采购设备	市场价		12,463,914.55	1.97	现款		
唐山盾石电气有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购设备	市场价		4,808,854.71	0.76	现款		
内蒙古冀东水泥有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购设备	市场价		261,196.58	0.04	现款		
河北省建筑材料工业设计研究院	其他关联人	接受劳务	设计费	市场价		1,740,000.00	100	现款		
河北省建筑材料工业设计研究院	其他关联人	购买商品	设备采购	市场价		3,931,623.93	0.62	现款		
陕西省耀县水泥厂建筑工程公司	其他关联人	接受劳务	工程维修	市场价		4,348,616.76	6.34	现款		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂	其他关联人	接受劳务	提供服务	以市场价为基础协商确定		192,500.00	100	现款		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	其他关联人	购买商品	采购钢球	以市场价为基础协商确定		261,196.58	0.04	现款		
合计		/	/			131,222,897.06		/	/	/

(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、 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、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	16

(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) 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(以下简称“铜川中院”)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。铜川中院于 2011 年 4 月 26 日以(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。4 月 28 日以(2011)铜中民终字第 00002 号下达了《民事裁定书》，指定铜川市耀州区人民法院(以下简称“耀州区法院”)审理本案。耀州区法院于 2011 年 11 月 23 日以(2011)民破字第 01 号下达了《受理案件通知书》，12 月 7 日以(2011)耀民破字第 00001-3 号下达了《民事裁定书》，指定陕西兰天律师事务所为破产管理人。目前耀州区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(以下简称“延安市中院”)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。延安市中院于 2011 年 6 月 11 日以(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。8 月 3 日以(2011)延中民破字第 00001 号下达了《民事裁定书》，决定了破产管理人成员。8 月 29 日以(2011)延中民破字第 00001 号下达了《债权人申请破产受理民事裁定书》，指定井志友律师为管理人负责人。目前延安市中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手续。

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)。

3.其他相关信息请详见本报告之会计报表附注。

(十一) 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
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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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 2010 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于提交 2010 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 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	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于举行 2010 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于撤销退市风险警示并实施其他特别处理的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于向银行借款的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于因公开招标导致关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
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 9 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于第五届董事会第四次会议决议暨与中国银行股份有限公司铜川分行签订《战略合作协议》的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 28 日	上海证券交易所网站 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 10 月 14 日	上海证券交易所网站 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 10 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于会计估计变更的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 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 12 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于所聘会计师事务所名称发生变更的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 1182 号

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）其子公司（以下统称“贵集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、3 所述，陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司在 2011 年归属于母公司净利润-16,553.61 万元，2011 年度经营活动产生的现金流量净额-17,333.28 万元，资产负债率 93.99%。导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性，贵公司已在财务报表附注十二、3 披露了拟采取的

改善措施。本段内容不影响已发表的审计意见。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：刘贵彬
中国注册会计师：方建军
2012 年 3 月 9 日

（二）财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		28,311,790.67	101,094,327.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		19,500,000.00	2,900,000.00
应收账款		34,221,814.08	46,186,193.08
预付款项		22,831,229.38	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		5,340,124.89	20,799,856.30
买入返售金融资产			
存货		121,673,029.65	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		231,877,988.67	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		1,890,000.00	2,040,000.00
投资性房地产			
固定资产		874,014,756.27	926,075,057.85
在建工程		331,251,511.57	46,209,729.02
工程物资		128,568,129.49	217,327.35

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		232,337,753.08	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		1,568,062,150.41	1,212,765,460.68
资产总计		1,799,940,139.08	1,581,080,633.61
流动负债：			
短期借款		1,190,087,018.20	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		50,000,000.00	
应付账款		191,649,305.62	129,312,898.79
预收款项		19,064,371.17	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		209,248,770.86	257,465,816.15
应交税费		-17,294,720.34	18,287,048.79
应付利息			15,369,037.25
应付股利		352,500.00	357,030.00
其他应付款		41,030,070.88	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		1,684,137,316.39	1,330,708,130.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,152,855.60	1,586,229.11
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		6,452,870.19	1,752,609.60
非流动负债合计		7,605,725.79	3,338,838.71
负债合计		1,691,743,042.18	1,334,046,968.94
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		249,574,875.63	239,288,721.22
减：库存股			6,936,000.00
专项储备			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-867,875,903.01	-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		110,932,603.77	259,246,564.17
少数股东权益		-2,735,506.87	-12,212,899.50
所有者权益合计		108,197,096.90	247,033,664.67
负债和所有者权益总计		1,799,940,139.08	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 12 月 31 日

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		28,088,496.60	100,462,489.33
交易性金融资产			
应收票据		19,500,000.00	2,900,000.00
应收账款		38,215,990.84	44,691,780.48
预付款项		22,383,018.89	73,770,567.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款		250,075,342.60	271,294,151.83
存货		120,304,520.57	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		478,567,369.50	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		195,282,460.84	195,282,460.84
投资性房地产			
固定资产		550,779,293.82	538,620,637.84
在建工程		292,470,434.11	6,378,113.50
工程物资		128,350,802.14	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		176,630,883.30	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		1,343,513,874.21	920,938,433.93
资产总计		1,822,081,243.71	1,520,246,488.44
流动负债：			
短期借款		1,190,087,018.20	799,298,258.00
交易性金融负债			
应付票据		50,000,000.00	
应付账款		179,186,338.85	90,949,221.87
预收款项		18,953,739.50	32,967,875.32
应付职工薪酬		207,772,988.92	246,951,893.19
应交税费		-20,350,176.30	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		32,860,617.04	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		1,658,863,026.21	1,246,675,669.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,152,855.60	1,586,229.11
专项应付款			
预计负债			
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		7,472,691.78	2,146,065.29

负债合计		1,666,335,717.99	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		270,724,620.29	263,038,533.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-844,212,725.72	-720,847,411.40
所有者权益（或股东权益）合计		155,745,525.72	271,424,753.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,822,081,243.71	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		569,400,135.13	847,149,378.86
其中：营业收入		569,400,135.13	847,149,378.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		830,373,308.61	837,027,525.49
其中：营业成本		555,042,525.36	660,038,468.00
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		534,307.18	4,389,629.39
销售费用		33,547,320.49	48,654,474.91
管理费用		123,465,904.01	100,388,942.95
财务费用		34,320,270.40	23,363,943.43
资产减值损失		83,462,981.17	192,066.81
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）		48,100,659.38	-157,090.48
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）		-212,872,514.10	9,964,762.89
加：营业外收入		79,765,487.37	292,045,677.59
减：营业外支出		33,967,439.68	2,561,626.52
其中：非流动资产处置损失		23,676,032.14	1,944,512.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-167,074,466.41	299,448,813.96
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-167,074,466.41	299,448,813.96
归属于母公司所有者的净利润		-165,536,114.81	302,415,838.04
少数股东损益		-1,538,351.60	-2,967,024.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.2505	0.458
（二）稀释每股收益		-0.2505	0.458
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-167,074,466.41	299,448,813.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-165,536,114.81	302,415,838.04
归属于少数股东的综合收益总额		-1,538,351.60	-2,967,024.08

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—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		636,917,528.88	976,093,987.97
减：营业成本		619,780,786.90	835,383,951.25
营业税金及附加		483,166.40	3,500,164.03
销售费用		32,201,169.33	41,628,933.12
管理费用		108,563,885.46	76,809,132.00
财务费用		31,226,137.75	15,040,773.28
资产减值损失		29,225,352.74	-783,747.43
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）		155,323.28	

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）		-184,407,646.42	4,514,781.72
加：营业外收入		77,651,651.99	285,625,255.73
减：营业外支出		16,609,319.89	1,461,492.89
其中：非流动资产处置损失		14,076,829.32	1,400,651.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-123,365,314.32	288,678,544.56
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-123,365,314.32	288,678,544.56
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-123,365,314.32	288,678,544.56

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		388,308,497.39	884,278,657.28
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		45,945,174.84	13,415,922.61
经营活动现金流入小计		434,253,672.23	897,694,579.89
购买商品、接受劳务支付的现金		456,118,470.48	579,532,560.53
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		79,709,104.75	182,816,671.97
支付的各项税费		43,655,341.04	132,953,749.85
支付其他与经营活动有关的现金		28,103,604.01	65,051,284.73
经营活动现金流出小计		607,586,520.28	960,354,267.08
经营活动产生的现金流量净额		-173,332,848.05	-62,659,687.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,357,314.21
取得投资收益收到的现金		113,385.60	4,988.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,245,705.60	14,811,971.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-58,774.98	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,300,316.22	19,174,273.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		249,691,322.40	94,221,722.68

投资支付的现金			54,315,227.67
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		409.09	
投资活动现金流出小计		249,691,731.49	148,536,950.35
投资活动产生的现金流量净额		-243,391,415.27	-129,362,676.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,615,107.58	2,905,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		550,000,000.00	630,000,000.00
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		559,615,107.58	632,905,800.00
偿还债务支付的现金		167,684,129.00	456,515,093.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,439,447.02	43,291,717.10
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		1,549,804.71	10,175,449.81
筹资活动现金流出小计		231,673,380.73	509,982,260.48
筹资活动产生的现金流量净额		327,941,726.85	122,923,539.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-88,782,536.47	-69,098,824.53
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		12,311,790.67	101,094,327.14

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		386,310,201.49	878,736,022.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		48,380,790.05	12,087,713.08
经营活动现金流入小计		434,690,991.54	890,823,735.12
购买商品、接受劳务支付的现金		463,414,477.72	599,132,278.52
支付给职工以及为职工支付的现金		78,649,977.74	174,799,117.37
支付的各项税费		31,920,217.42	114,346,766.45
支付其他与经营活动有关的现金		27,845,971.66	60,232,889.47
经营活动现金流出小计		601,830,644.54	948,511,051.81
经营活动产生的现金流量净额		-167,139,653.00	-57,687,316.69
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		113,385.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,245,705.60	9,206,700.00
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		6,396,271.88	9,206,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,957,230.88	94,574,510.18
投资支付的现金			53,580,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		245,957,230.88	148,154,510.18
投资活动产生的现金流量净额		-239,560,959.00	-138,947,810.18
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		550,000,000.00	630,000,000.00
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		550,000,000.00	630,000,000.00
偿还债务支付的现金		167,684,129.00	456,515,093.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,439,447.02	42,817,192.94
支付其他与筹资活动有关的现金		1,549,804.71	1,080,300.00
筹资活动现金流出小计		231,673,380.73	500,412,586.51
筹资活动产生的现金流量净额		318,326,619.27	129,587,413.49
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		-88,373,992.73	-67,047,713.38
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		12,088,496.60	100,462,489.33

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	660,800,000.00	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										
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		10,286,154.41	-6,936,000.00				-165,536,114.81		9,477,392.63	-138,836,567.77

变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							-165,536,114.81		-1,538,351.60	-167,074,466.41
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-165,536,114.81		-1,538,351.60	-167,074,466.41
（三）所有者投入和减少资本		10,286,154.41	-6,936,000.00						11,015,744.23	28,237,898.64
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		10,286,154.41	-6,936,000.00						11,015,744.23	28,237,898.64

(四) 利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				2,413,656.00						2,413,656.00
2. 本期使用				2,413,656.00						2,413,656.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	660,800,000.00	249,574,875.63			68,433,631.15		-867,875,903.01		-2,735,506.87	108,197,096.90

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,017,621,265.10			31,318,378.68	-219,684,286.43

加：会计政策变更							12,160,537.60		-12,160,537.60	
前期差错更正							705,101.26			705,101.26
其他										
二、本年年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,004,755,626.24		19,157,841.08	-218,979,185.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		201,903,752.38	6,936,000.00				302,415,838.04		-31,370,740.58	466,012,849.84
（一）净利润							302,415,838.04		-2,967,024.08	299,448,813.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							302,415,838.04		-2,967,024.08	299,448,813.96
（三）所有者投入和减少资本		201,903,752.38	6,936,000.00						-28,403,716.50	166,564,035.88
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		201,903,752.38	6,936,000.00						-28,403,716.50	166,564,035.88
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项										

储备									
1. 本期提取				2,430,597.00					2,430,597.00
2. 本期使用				2,430,597.00					2,430,597.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	660,800,000.00	239,288,721.22	6,936,000.00		68,433,631.15		-702,339,788.20	-12,212,899.50	247,033,664.67

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	660,800,000.00	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		7,686,086.83					-123,365,314.32	-115,679,227.49

少以“-”号填列)								
(一) 净利润							-123,365,314.32	-123,365,314.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-123,365,314.32	-123,365,314.32
(三) 所有者投入和减少资本		7,686,086.83						7,686,086.83
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		7,686,086.83						7,686,086.83
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				2,413,656.00				2,413,656.00
2. 本期使用				2,413,656.00				2,413,656.00
（七）其他								
四、本期末余额	660,800,000.00	270,724,620.29			68,433,631.15		-844,212,725.72	155,745,525.72

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							705,101.26	705,101.26

其他								
二、本年年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-1,009,525,955.96	-242,978,966.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		225,725,175.38					288,678,544.56	514,403,719.94
（一）净利润							288,678,544.56	288,678,544.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							288,678,544.56	288,678,544.56
（三）所有者投入和减少资本		225,725,175.38						225,725,175.38
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		225,725,175.38						225,725,175.38
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				2,430,597.00				2,430,597.00
2. 本期使用				2,430,597.00				2,430,597.00
（七）其他								
四、本期期末余额	660,800,000.00	263,038,533.46			68,433,631.15		-720,847,411.40	271,424,753.21

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

（三）公司概况

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

经中国证监会发行字[1999]112号批准，公司于1999年9月8日通过上海证券交易所交易系统以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股7,000万股，每股面值一元，共募集资金39,900万元。公司股票于1999年12月16日开始在上海证券交易所上市交易。股票公开发行并上市后公司股本总额增加到20,650万股。

2001年4月公司以总股本20,650万股为基数，向全体股东每10股送2股，同时以资本公积每10股转增8股。变更后的公司股本总额为41,300万股。

2004年4月公司以总股本41,300万股为基数，向全体股东每10股送2股，同时以资本公积每10股转增4股。变更后的公司股本总额为66,080万股。

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

2009年8月，公司债权人铜川市耀州区照金矿业有限公司以不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由，向陕西省铜川市中级人民法院（以下简称铜川法院）申请对秦岭水泥进行重整。铜川法院于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，铜川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，铜川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》。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日经铜川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。该次股权转让手续完成后，冀东水泥包括接受受让公司其他股东让渡的股份，累计持有公司股份122,664,165股，成为公司的第一大股东。截至2010年12月29日公司原股东让渡股权全部司法划转完毕，冀东水泥持有公司191,632,000股，占公司股份29%。耀县水泥厂持有公司股份8,633,660股，占公司股份5.85%，陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司（以下简称祥烨公司）持有公司股份39,751,237股，占公司股份6.02%，耀县水泥厂和祥烨公司为行动一致人。冀东水泥与耀县水泥厂在公司董事会中各有3名董事会成员，公司成为冀东水泥和耀县水泥厂共同控制企业。

2011年5月20日，公司召开2010年度股东大会，会议选举产生新一届董事会，冀东水泥在董事会成员中占有控制地位，公司成为冀东水泥控制的子公司。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、设备配件、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。（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营；未经批准不得从事经营活动）

本集团的母公司为河北省唐山市的唐山冀东水泥股份有限公司和最终母公司为河北省唐山市的冀东发展集团有限责任公司。

公司的组织结构：公司按照《公司法》设立了股东大会、董事会、监事会，经营管理设有 1 名总经理、3 名副总经理、1 名总会计师、1 名总工程师和 2 名总经理助理，下设综合管理部、财务管理部、物资供应部、生产技术部、质量管理部、销售部、工程管理部、安全环保部、审计监察部和保卫部等 10 个职能部门、设有技术改造办公室和子公司办公室 2 个办公室，以及矿山分厂、卸运分厂、熟料分厂、水泥分厂、发电分厂和宝鉴山分公司 6 个生产部门及 5 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 2012 年 3 月 9 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本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。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本集团累计亏损人民币 867,875,903.01 元。因本公司之母公司冀东水泥同意在可预见的将来不催收本集团所欠之款项，冀东水泥第六届董事会第八次决议，承诺为公司以委托贷款或担保方式对公司用以偿债、补充流动资金及项目建设累计不超过 15.5 亿元资金支持，截止 2011 年 12 月 31 日，冀东水泥通过委托贷款方式向公司提供资金 11.3 亿元，尚有 4.2 亿的委托贷款将陆续提供给公司，以满足公司的生产经营对资金需求，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度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。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及吸收合并下的被合并方,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“长期股权投资”或本附注“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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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：A. 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；B. 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 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和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。贷款和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 200 万元以上的应收款项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应收款项，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。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
账龄组合	账龄分析法
政府职能部门组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

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“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	20-30	3	4.85-3.23
机器设备	14	5	6.79
电子设备	12	5	7.92
运输设备	10	5	9.50
仪器仪表	10	5	9.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

当期损益。

本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：

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

18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1） 亏损合同

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

（2） 重组义务

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

19、 收入：

（1） 商品销售收入

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

公司收入确认的具体方法为在客户提取货物并取得收款权利时确认。

（2） 提供劳务收入

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

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

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

本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：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
为了能够更加公允、恰当地反映本集团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，自 2011 年 1 月 1 日起对部分固定资产分类及折旧年限进行调整。固定资产预计净残值比率不变。具体调整为：①分类调整：将原“电子设备类”资产和部分“其他设备”类资产归集于“机器设备”类；将原部分“其他设备”类资产归集于“仪器仪表”类；将原部分“其他设备”类资产归集于“电子办公设备”类。②折旧年限调整：将“仪器仪表”类和“运输工具”类固定资产的折旧年限由 12 年调整为 10 年，其它固定资产类别及折旧年限不变。	第四届董事会第四十九次会议决议通过	累计折旧及当期损益	3,505,827.63
为了更真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果，自 2011 年 10 月 1 日起将公司单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收款项判断金额标准由 100 万元以上调整为 200 万元以上	第五届董事会第五次会议决议通过		

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准处理情况	采用未来适用法的原因
公司部分固定资产未按照达到预定可使用状态时间作为入账时间，以及对于购入的非全新固定资产，未考虑该资产已使用时间、成新率等情况重新估计预计使用年限，导致 2010 年度少	第五届董事会第八次会议决议在 2011 年年报中进行账务调整	本集团 2010 年度归属于母公司净利润 302,415,838.04 元，差错金额占归属于母公司净利润的 1.35%，差异比

计提折旧 4,085,612.75 元		例较小，不作为重大会计差错处理
---------------------	--	-----------------

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以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

(8) 内部退养福利及补充退休福利

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

(9) 预计负债

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

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

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
资源税	按开采纯石 2 元/吨计缴。	2 元/吨

2、 税收优惠及批文

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

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
秦岭水泥宝鸡有限公司	控股子公司	千阳县水沟镇	水泥制造	3,000.00	水泥、水泥熟料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备配件、其他建材的产销；相关产品的销售；与	2,900.00		96.67	96.67	是	-570,861.11	1,570,861.11	-16,572,115.03

					水泥产品相关的技术服务、运输								
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	全资子公司	铜川耀州区	水泥制造	25,950.00	水泥、水泥熟料及水泥深加工的生产销售；水泥生产及研究开发所需原料、设备配件及其他建材产品的生产销售；与水泥及其建材产品生产相关的技术咨询服	25,950.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在

														该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	陕西省耀县东关	水泥制造	1,455.00	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售	1,452.38		79.04			否			
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	全资子公司	铜川市耀州区东郊	运输业	500.00	货物运输、汽车维修及建材产品汽车配件的经销	537.2		100.00	100.00		是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投	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

							资 其 他 项 目 余 额						所享有份 额后的余 额
陕西延安 秦岭水泥 粉磨有限 公司	控股子公 司	延安宝塔 区柳林镇 南二十里 铺	水泥制造	1,400.00	水 泥 生 产、批 发、零 售	840.00		60.00		否			
秦岭水泥 宝鸡储运 有限公司	控股子公 司	陕西宝鸡 枢纽路 1 号	水泥制造	933.60	水泥储存 及销售等	678.55		72.68	72.68	是	-354,266.04	2,904,888.56	-942,416 .77
陕西秦岭 水泥集团 西安有限 公司	控股子公 司	陕西西安 市	水泥制造	1,600.00	水泥生产 及批 发、零 售、运 输	1,280.00		80.00	80.00	是	-2,096,667.43	5,296,667.43	-8,386,6 69.73

2、合并范围发生变更的说明

(1) 陕西秦岭投资咨询有限责任公司（以下简称“咨询公司”）为公司与公司之子公司陕西秦岭水泥运输有限责任公司（以下简称“运输公司”）共同出资组建的有限责任公司，注册资本 200 万元，其中公司出资 150 万元，运输公司出资 50 万元。由于咨询公司经营困难，公司第四届董事会第四十七次会议决议注销。2011 年 1 月 4 日，咨询公司召开股东会，会议决议注销咨询公司，同时成立清算组进行清算，清算截止日期为 2010 年 12 月 31 日。清算截止日咨询公司资产总额 644,939.64 元，负债总额 128,790.05 元，净资产 516,149.59 元。2011 年度，咨询公司仅发生了与清算相关的事项，2011 年 3 月 22 日完成工商登记注销手续。本年度不再将咨询公司纳入合并报表。清算结束时，公司取得清算收益 41,937.68 元，本集团对咨询公司清算借宿时投资损失 1,587,099.72 元。

(2) 陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司（以下简称“延安公司”）本年度被延安市人民法院裁定破产还债，并已在 2011 年 9 月 23 日将资产移交给管理人，公司已经失去控制权，本年度仅合并 1-9 月的利润表和现金流量表。

(3) 特水公司于 2011 年 12 月 7 日被耀州法院裁定破产还债，并成立管理人，公司已经失去控制权，本年度仅合并 1-11 月的利润表和现金流量表。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,420.54	4,826.98
人民币	1,420.54	4,826.98
银行存款：	28,310,370.13	101,052,107.85
人民币	28,310,370.13	101,052,107.85
其他货币资金：		37,392.31
人民币		37,392.31
合计	28,311,790.67	101,094,327.14

注：①年末有 15,000,000.00 元的银行存款用于公司办理六个月期银行承兑汇票的保证金。

②年末有 1,000,000.00 元的银行存款属于安全生产专用的存款。

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	19,500,000.00	2,900,000.00
合计	19,500,000.00	2,900,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中铁建设集团有限公司	2011年8月28日	2012年2月24日	1,000,000.00	银行带追索权贴现
江苏洪流电磁线科技有限公司	2011年8月12日	2012年2月8日	1,000,000.00	银行带追索权贴现
鄂尔多斯市物华商贸有限责任公司	2011年8月22日	2012年2月18日	1,000,000.00	银行带追索权贴现
中铁建设集团有限公司	2011年8月28日	2012年2月24日	1,000,000.00	银行带追索权贴现
无锡宝勃贸易有限公司	2011年9月9日	2012年3月7日	1,000,000.00	银行带追索权贴现
合计	/	/	5,000,000.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
西安陕鼓动力股份有限公司	2011年10月31日	2012年4月30日	2,050,000.00	
东风德纳车桥有限公司	2011年10月27日	2012年4月27日	1,900,000.00	
中铁一局集团有限公司	2011年11月30日	2012年5月29日	1,673,645.40	
中核混凝土股份有限公司	2011年12月1日	2012年5月30日	2,000,000.00	
南通华新建工集团有限公司	2011年12月20日	2012年6月20日	1,900,000.00	
合计	/	/	9,523,645.40	/

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	48,598,014.65	35.78	44,319,566.72	91.20	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：								
按照账龄分析法组合	70,582,902.05	51.97	46,495,700.91	65.87	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41
政府职能部门组合	2,027,000.00	1.49						
本集团内部正常经营单位组合								
组合小计	72,609,902.05	53.46	46,495,700.91	64.03	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,613,728.09	10.76	10,784,563.08	73.80				
合计	135,821,644.79	/	101,599,830.71	/	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	19,066,833.04	19,066,833.04	100.00	已经宣告破产,进入法定清算程序
欠款人 2	10,225,528.98	10,225,528.98	100.00	存在异议,预计不能收回
欠款人 3	4,358,196.92	4,358,196.92	100.00	实体已不存在
欠款人 4	3,382,069.11	1,014,620.73	30.00	已对账,存在账务与业务争议,正在商谈,预计 30%不能收回
欠款人 5	3,116,316.05	3,116,316.05	100.00	停业
欠款人 6	3,102,795.16	3,102,795.16	100.00	实体已不存在
欠款人 7	3,089,532.49	3,089,532.49	100.00	账龄较长不能收回
欠款人 8	2,256,742.90	345,743.35	15.32	已对账,存在账务与业务争议,预计 15%左右不能收回
合计	48,598,014.65	44,319,566.72	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款:

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	16,678,831.71	23.63	833,941.59	9,629,571.75	13.40	481,478.60
1 至 2 年	1,523,479.95	2.16	152,347.99	8,155,244.51	11.36	815,524.45
2 至 3 年	5,831,216.27	8.26	1,749,364.88	8,760,959.63	12.20	2,628,287.88
3 至 4 年	3,802,033.96	5.39	1,901,016.98	9,485,370.19	13.21	4,742,685.10
4 至 5 年	4,441,553.46	6.29	3,553,242.77	5,324,662.76	7.42	4,259,730.21
5 年以上	38,305,786.70	54.27	38,305,786.70	30,452,652.06	42.41	30,452,652.06
合计	70,582,902.05	100.00	46,495,700.91	71,808,460.90	100.00	43,380,358.30

组合中,采用其他方法计提坏帐准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
欠款 1	180,000.00	
欠款 2	713,000.00	
欠款 3	1,134,000.00	
合计	2,027,000.00	

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

欠款人 1	1,927,614.10	1,927,614.10	100.00	法院已判决,多年不能执行,预计收回可能性不大
欠款人 2	1,512,893.92	1,512,893.92	100.00	多年不经营,不能收回
欠款人 3	1,512,873.70	1,512,873.70	100.00	实体已不存在
欠款人 4	1,246,649.22	623,324.61	50.00	08 年已判决达成和解协议,预计能收回一半
欠款人 5	1,050,010.95	525,005.48	50.00	存在账务差异,预计可收回 50%
欠款人 6	1,018,400.00	1,018,400.00	100.00	法院已判决预计收回可能性不大
欠款人 7-20	1,655,550.46	827,775.23	50.00	账务时间长,预计能收回一半
欠款人 21-29	1,556,610.60	1,245,288.48	80.00	长期无业务,预计可收回 20%
欠款人 30	617,249.53	405,849.00	65.75	多年无业务,预计收回 65%左右
欠款人 31	592,226.48	472,389.48	79.77	多年无业务,预计收回 20%左右
欠款人 32	555,139.21	247,756.96	44.63	已对清账务,预计损失 45%左右
欠款人 33-34	431,787.92	43,178.79	10.00	账务时间长,预计损失 10%
欠款人 34-37	315,071.15	315,071.15	100.00	预计不能收回
欠款人 38	292,927.83	28,005.77	9.56	已对账,存在争议,预计损失 10%左右
欠款人 39-40	220,225.04	66,067.51	30.00	账务时间长,预计损失 30%
欠款人 41	96,737.98	4,836.90	5.00	已对账,存在争议,预计损失 5%
欠款人 42	11,760.00	8,232.00	70.00	已对账,存在争议,预计损失 30%
合计	14,613,728.09	10,784,563.08	/	/

(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	公司子公司	19,046,833.04	4 年以上	14.02
欠款人 2	客户	10,225,528.98	3 年以上	7.53
欠款人 3	客户	9,964,606.13	1 年内	7.34
欠款人 4	客户	4,358,196.92	2 年以上	3.21
欠款人 5	客户	3,457,461.34	1 年内	2.55
合计	/	47,052,626.41	/	34.65

(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	2.29
陕西延安秦岭水泥粉 磨有限公司	公司子公司	19,066,833.04	0.02
华州秦岭水泥发展公 司	参股子公司	29,155.22	14.04
合计	/	22,212,304.31	16.35

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	29,183,076.07	83.63	29,183,076.07	100.00	28,504,026.56	62.80	21,445,646.24	75.24
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按照账龄分析法组合	1,856,687.63	5.32	371,602.40	20.01	7,764,163.21	17.10	3,145,286.35	40.51
政府职能部门组合	3,855,039.66	11.05			9,122,599.12	20.10		
本集团内部正常经营单位组合								
组合小计	5,711,727.29	16.37	371,602.40	6.51	16,886,762.33	37.20	3,145,286.35	18.63
合计	34,894,803.36	/	29,554,678.47	/	45,390,788.89	/	24,590,932.59	/

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	100.00	公司参股公司往来款项，公司无法参与经营，长期无法收回
欠款人 2	18,674,813.85	18,674,813.85	100.00	经营困难，已经宣告破产
欠款人 3	2,517,679.64	2,517,679.64	100.00	对方单位已经不存在
合计	29,183,076.07	29,183,076.07	/	/

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	1,398,493.12	75.32	69,924.66	3,403,751.30	43.84	170,187.57
1 至 2 年	2,000.00	0.11	200.00	664,798.53	8.56	66,479.87
2 至 3 年	168,069.98	9.05	50,420.99	456,863.94	5.88	137,059.17
3 至 4 年	43,631.80	2.35	21,815.90	491,023.00	6.32	245,511.49
4 至 5 年	76,259.41	4.11	61,007.53	1,108,229.31	14.27	886,583.45
5 年以上	168,233.32	9.06	168,233.32	1,639,497.13	21.13	1,639,464.80
合计	1,856,687.63	100.00	371,602.40	7,764,163.21	100.00	3,145,286.35

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
欠款人 1	578,500.00	
欠款人 2	2,600,000.00	
欠款人 3	676,539.66	
合计	3,855,039.66	

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
唐山冀东水泥股份有限公司	592,294.05	29,614.70	832,470.78	41,623.54
合计	592,294.05	29,614.70	832,470.78	41,623.54

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
欠款人 1	公司子公司	18,674,813.85	1 年以上	22.90
欠款人 2	参股公司	7,990,582.58	5 年以上	53.52
欠款人 3	非关联方	2,517,679.64	5 年以上	7.22
欠款人 4	非关联方	2,600,000.00	1 年内	7.45
欠款人 5	非关联方	676,539.66	1 年内	1.94
合计	/	32,459,615.73	/	93.03

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	22.90
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	公司子公司	18,674,813.85	1.70
唐山冀东水泥股份有限公司	股份公司	592,294.05	53.52
合计	/	27,257,690.48	78.12

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	22,383,018.89	98.04	74,851,472.42	96.92
1 至 2 年	50,811.58	0.22	499,992.48	0.65
2 至 3 年	168,678.60	0.74	230,951.74	0.30

3 年以上	228,720.31	1.00	1,643,355.38	2.13
合计	22,831,229.38	100.00	77,225,772.02	100.00

账龄超过 1 年的预付账款主要为尚未结算的工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	关联方	8,354,981.29	1 年内	预付设备款, 工程正在进行
供应商 2	非关联方	3,984,552.30	1 年内	预付设备款, 合同正在执行
供应商 3	非关联方	1,140,000.00	1 年内	预付设备款, 合同正在执行
供应商 4	非关联方	952,248.57	1 年内	预付材料款, 合同正在执行
供应商 5	非关联方	722,843.44	1 年内	预付设备款, 合同正在执行
合计	/	15,154,625.60	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

关联方预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
河北盾石工程技术有限公司	780,000.00			
唐山盾石电气有限责任公司	8,354,981.29			
唐山盾石建筑工程有限责任公司	4,476,930.56			
河北盾石商贸有限公司			85,830.03	
唐山盾石机械制造有限公司			9,020,000.00	
合计	13,611,911.85		9,105,830.03	

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	72,489,780.93	5,846,365.78	66,643,415.15	98,830,411.50	1,054,430.48	97,775,981.02
在产品	45,764,079.17	5,282,361.15	40,481,718.02	7,287,079.95		7,287,079.95
库存商品	17,692,413.75	3,534,884.38	14,157,529.37	15,223,473.29	689,482.34	14,533,990.95
周转材料	390,367.11		390,367.11	866,203.70	354,231.23	511,972.47
在途物资				124,332.30	124,332.30	
合计	136,336,640.96	14,663,611.31	121,673,029.65	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	5,846,365.78		1,054,430.48	5,846,365.78
在产品		5,282,361.15			5,282,361.15
库存商品	689,482.34	2,845,402.04			3,534,884.38
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	13,974,128.97		1,532,994.01	14,663,611.31

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	生产成库存商品的成本与预计销售净额比较		
在产品	生产成库存商品的成本与预计销售净额比较或者有销售合同的账面成本与合同售价净额比较		
库存商品	成本与预计销售净额的比较		
周转材料	成本与预计销售净额比较		
在途物资	成本与预计销售净额比较		

注：存货跌价准备本年转销数为公司子公司延安公司在 2011 年度进入法定破产程序，年末延安公司资产负债表不再纳入合并报表而转销的原计提的存货跌价准备。

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	4,033,434.33	829,799.02	3,203,635.31		-87,033.00

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	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
礼泉秦岭水泥有限公司	15,676,037.42	15,676,037.42		15,676,037.42	15,676,037.42		37.69		无法参与经营
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			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	
陕西省耀县水泥厂置业有限公司	220,000.00	220,000.00	-150,000.00	70,000.00			0.29	0.29	
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	8,400,000.00	60.00		2011 年度被法院裁定破产还债，已经移交给破产管理人
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	14,523,813.46	79.04		2011 年度被法院裁定破产还债，已经移交给破产管理人

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	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
-------	------	------	------	------	------	----------	--------	---------------	----------------	------------------------

陕西华州秦岭水泥发展有限公司	1,929,298.00	332,400.98		332,400.98	332,400.98			41.04	41.04	
----------------	--------------	------------	--	------------	------------	--	--	-------	-------	--

注：①公司子公司延安公司和特水公司本年度被法院裁定破产还债，相应的债权债务已经移交给破产管理人，本集团 2011 年不再将这两家期末资产负债表纳入合并报表，导致长期股权投资和长期股权投资减值准备同时增加 22,923,813.46 元。

②本年减少数为公司子公司特水公司向陕西省耀县水泥厂置业有限公司投资 150,000.00 元，由于特水公司年末资产负债表不纳入合并报表形成。

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：	1,784,068,805.19	152,642,999.64		389,530,907.02	1,547,180,897.81
其中：房屋及建筑物	703,426,618.02	41,697,963.89		116,272,472.73	628,852,109.18
机器设备	989,499,133.80	106,796,638.40		245,374,004.58	850,921,767.62
运输工具	64,903,778.91	3,592,919.12		19,204,937.84	49,291,760.19
仪器仪表	7,746,184.93			1,453,718.11	6,292,466.82
电子办公设备	18,493,089.53	555,478.23		7,225,773.76	11,822,794.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	843,465,501.25		86,849,814.92	266,928,273.58	663,387,042.59
其中：房屋及建筑物	266,775,264.13		25,890,911.15	43,107,554.60	249,558,620.68
机器设备	522,139,169.54		52,386,370.53	200,376,425.94	374,149,114.13
运输工具	34,849,351.08		6,989,813.35	13,946,307.12	27,892,857.31
仪器仪表	4,840,160.58		769,008.87	1,287,137.52	4,322,031.93
电子办公设备	14,861,555.92		813,711.02	8,210,848.40	7,464,418.54
三、固定资产账面净值合计	940,603,303.94	/		/	883,793,855.22
其中：房屋及建筑物	436,651,353.89	/		/	379,293,488.50
机器设备	467,359,964.26	/		/	476,772,653.49
运输工具	30,054,427.83	/		/	21,398,902.88
仪器仪表	2,906,024.35	/		/	1,970,434.89
电子办公设备	3,631,533.61	/		/	4,358,375.46
四、减值准备合计	14,528,246.09	/		/	9,779,098.95
其中：房屋及建筑物	1,460,040.85	/		/	1,183,104.82
机器设备	13,028,614.24	/		/	8,231,758.06

具	运输工	27,538.41	/	/	275,869.78
表	仪器仪		/	/	
	电子办	12,052.59	/	/	88,366.29
	公设备				
五、	固定资产	926,075,057.85	/	/	874,014,756.27
	账面价值合计				
	其中：房屋及	435,191,313.04	/	/	378,110,383.68
	建筑物				
	机器设	454,331,350.02	/	/	468,540,895.43
	备				
具	运输工	30,026,889.42	/	/	21,123,033.10
表	仪器仪	2,906,024.35	/	/	1,970,434.89
	电子办	3,619,481.02	/	/	4,270,009.17
	公设备				

本期折旧额：86,849,814.92 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：142,342,392.80 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	48,636,779.11	23,218,561.59	5,694,637.48	19,723,580.04	
机器设备	11,231,310.32	7,545,643.46	3,124,101.34	561,565.52	
运输工具	4,364,186.00	3,870,106.92	275,869.78	218,209.30	
电子办公设备	1,532,757.14	1,451,637.74	4,481.54	76,637.86	

(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	817,505.21	2,492,486.03

本年度固定资产减少数主要原因为公司之子公司延安公司和特水公司已进入法定破产程序，年末资产负债表不再纳入合并报表以及公司 A 生产线和 B 生产线由于技术改造将部分固定资产转入在建工程所致。

固定资产减值准备减少数为公司对部分固定资产清理以及由于 A 线和 B 线进行技术改造将已计提减值准备的部分固定资产转入在建工程而转销的减值准备。

所有权受到限制的固定资产情况：

2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 97,651,126.03 元（原值 130,079,292.40 元）的房屋、建筑物及设备作为 50,000,000.00 元的短期借款的抵押物。

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	339,392,632.27	8,141,120.70	331,251,511.57	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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
4500T/D 项目	493,830,000	5,096,428.12	197,554,053.67			41.00	70.66 %	13,409,678.87	13,409,678.87	4.06	委托贷款	202,650,481.79
A、B、C 线余热发电	140,250,000	288,987.37	84,956,188.92			60.78	正 在 试 生 产				委托贷款	85,245,176.29
A、B、C 线技改	92,965,000		138,836,701.51	138,836,701.51		149.00	完工				委托贷款	
厂区项目建设	459,350,000	47,515,157.22	1,268,961.94		2,319,500.00	97.54	97.54 %				自筹	46,464,619.16
其他零星工程		992,698.01										5,032,355.03
合计	1,186,395,000	53,893,270.72	422,615,906.04	138,836,701.51	2,319,500.00	/	/	13,409,678.87	13,409,678.87	/	/	339,392,632.27

厂区建设项目本期其他减少数为公司在整理皮带廊工程项目时，和原有关单位进行进一步核实，由于工程设计变更对工程入账金额的调整。

(3) 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	期末数	计提原因
厂区项目建设	7,683,541.70		7,683,541.70	长期停工
200万吨粉磨项目		457,579.00	457,579.00	决定暂停建设
合计	7,683,541.70	457,579.00	8,141,120.70	/

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
4500T/D 项目	完工 70.66%	工程进度以实际完成工程量占总工程量为基础进行估计
A/B、C 线余热发电	正在试生产	工程进度以实际完成工程量占总工程量为基础进行估计
A、B、C 线技改	完工	工程进度以实际完成工程量占总工程量为基础进行估计
厂区项目建设	完工 97.54%	

注: ①厂区项目建设余额为皮带廊工程, 该工程由于公司重整前资金紧张长期停工, 本年度对工程完工程度进行了梳理, 并将其作为新建的 4500T/D 项目生产线配套工程重新开始建设。

②200 万吨粉磨项目由于根据公司决议暂停建设, 因此对前期建设结算金额全额计提减值准备。

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	128,350,802.14		128,568,129.49
合计	217,327.35	128,350,802.14		128,568,129.49

注: 本年增加的库存设备为 4500T/D 项目购买的拟安装的设备。

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	497,435.86		274,851,235.86
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	497,435.86		1,967,863.86
二、累计摊销合计	36,130,453.54	6,383,029.24		42,513,482.78
土地使用权	24,147,735.67	4,318,154.53		28,465,890.20
矿山采矿权	11,132,942.94	1,876,080.00		13,009,022.94
软件	849,774.93	188,794.71		1,038,569.64
三、无形资产账面净值合计	238,223,346.46	-5,885,593.38		232,337,753.08
土地使用权	186,412,526.33	-4,318,154.53		182,094,371.80
矿山采矿权	51,190,167.06	-1,876,080.00		49,314,087.06
软件	620,653.07	308,641.15		929,294.22

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	-5,885,593.38		232,337,753.08
土地使用权	186,412,526.33	-4,318,154.53		182,094,371.80
矿山采矿权	51,190,167.06	-1,876,080.00		49,314,087.06
软件	620,653.07	308,641.15		929,294.22

本期摊销额：6,383,029.24 元。

2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 4,666,266.67 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 4,792,666.67 元）无形资产所有权受到限制，系本公司以账面价值为人民币 4,666,266.67 元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 50,000,000.00 元；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 126,400.00 元（2010 年：人民币 126,400.00 元）。

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	406,682,540.96	293,196,723.58
可抵扣亏损	241,848,144.29	179,913,183.62
合计	648,530,685.25	473,109,907.20

注：上表列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年			
2012 年			
2013 年			
2014 年	79,049,529.65	79,049,529.65	
2015 年			
2016 年	162,798,614.64		
合计	241,848,144.29	79,049,529.65	/

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	104,275,114.48	44,228,002.11		17,348,607.41	131,154,509.18
二、存货跌价准备	2,222,476.35	13,974,128.97		1,532,994.01	14,663,611.31
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	22,923,813.46			38,932,251.86
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	14,528,246.09	1,879,457.63		6,628,604.77	9,779,098.95
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	457,579.00			8,141,120.70
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	83,462,981.17		25,510,206.19	202,928,026.72

注：（1）坏账准备转销数主要为本年度公司之子公司延安公司和特水公司在 2011 年度由于被法院裁定破产还债，年末这两家子公司的资产负债表不再纳入合并报表而转销的原计提的应收款项坏账准备形成。

（2）存货跌价准备转销数为公司之子公司延安公司被法院裁定破产还债，年末延安公司资产负债表不再纳入合并报表而转销的原计提的存货跌价准备。

（3）固定资产减值准备转销数为公司 A 生产线和 B 生产线本年度进行技术改造时将原已经计提减值的部分固定资产转入在建工程转销、以及本年度对部分固定资产进行清理转销固定资产减值准备所致。

15、其他非流动资产：

16、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
质押借款	10,087,018.20	
抵押借款	50,000,000.00	
信用借款	1,130,000,000.00	799,298,258.00
合计	1,190,087,018.20	799,298,258.00

注：①质押借款为公司将银行承兑汇票到银行贴现时，签订了带有追索权的贴现协议，截止 2011 年 12 月 31 日，尚有 10,300,000.00 元已经贴现的银行承兑汇票未到期，同时有 212,981.80 元贴现息对本金进行了调整。

②抵押贷款为公司利用 6 号窑 2500t/d 水泥熟料生产线和耀国用 2004 字第 021 号土地使用权作抵押取得贷款，抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注。

③信用借款为股东冀东水泥通过银行委托贷款 1,130,000,000.00 元，主要用于公司固

定资产建设及补充公司流动资金和重整债务的清偿。

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 50,000,000.00 元。

18、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付材料款	61,973,385.67	98,162,012.80
应付设备款	107,185,224.88	11,116,286.63
应付工程款	19,666,730.68	19,834,631.53
应付劳务费	2,639,403.47	196,336.63
应付电费	184,560.92	3,631.20
合计	191,649,305.62	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
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	1,120,618.21	272,459.91
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	184,560.92	243,964.58
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂	73,966.98	
唐山盾石机械制造有限公司	19,348,711.20	
陕西省耀县水泥厂建筑工程公司	1,388,077.06	
陕西耀县水泥厂祥烨建材公司	524,721.66	
冀东日彰节能风机制造有限公司	1,458,278.00	
河北省建筑材料工业设计研究院	1,840,000.00	
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司		181,064.07
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司		186,028.64
唐山市盾石信息技术有限公司		255,500.00
唐山启新水泥有限公司		117,634.00
合计	25,938,934.03	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	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
债权人 1	2,355,555.65	正在清理	否
债权人 2	1,162,750.00	正在清理	否
债权人 3	1,058,623.81	正在清理	否
债权人 4	739,874.00	正在清理	否
债权人 5	698,343.34	正在清理	否
合计	6,015,146.80		

19、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
预售水泥款	19,064,371.17	35,857,674.86
合计	19,064,371.17	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。

20、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	46,130,396.21	49,420,660.63	2,633,576.10
二、职工福利费		5,388,171.72	5,388,171.72	
三、社会保险费	95,756,490.20	20,654,328.21	25,017,609.28	91,393,209.13
其中:1. 医疗保险费	1,429,691.15	4,469,958.09	5,637,941.55	261,707.69
2. 基本养老保险费	85,052,081.91	14,664,001.47	13,772,246.08	85,943,837.30
3. 工伤保险	5,162.46	538,235.12	533,981.92	9,415.66
4. 失业保险费	9,259,233.76	976,659.83	5,073,439.73	5,162,453.86
5. 生育保险	10,320.92	5,473.70		15,794.62
四、住房公积金	97,444.70	4,299,329.95	3,975,690.00	421,084.65
五、辞退福利	148,815,305.51	162,074.00	35,046,338.02	113,931,041.49
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	6,872,735.22	3,584,982.97	9,587,858.70	869,859.49
合计	257,465,816.15	80,219,283.06	128,436,328.35	209,248,770.86

(1) 2010 年 6 月 21 日铜川市人力资源和社会保障局铜人社发(2010)24 号文关于陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司破产重整计划中社会保险费分期清偿的批复,同意公司破产重整前所欠养老保险费 9,146 万元、失业保险 1,105 万元分三年等额清偿。2011 年度,公司支付失业保险 3,748,777.65 元,养老保险费未支付。

(2) 2010 年 10 月 14 日，公司与原控股股东耀县水泥厂签订了关于内退员工职工债权清偿的协议。双方就内退人员职工债权的清偿达成如下协议：①耀县水泥厂作为内退员工代表自愿延期受偿内退员工职工债权，同意公司按既定标准每月向耀县水泥厂支付所接受内退人员的应发工资，水泥厂收到资金后向内退员工发放，公司不必按重整计划在 2010 年 10 月 14 日之前全部清偿内退员工职工债权；②每月水泥厂按标准计算出需支付的内部退养人员工资，经公司劳资负责人审核后，公司财务办理支付手续；③公司为清偿的内退职工债权属耀县水泥厂拥有的优先债权，如果公司再次发生财务危机，出现破产清算的可能，水泥厂有权要求公司对未清偿的内退职工债权优先清偿，并有权要求公司以特定财产进行抵押；④如果冀东水泥不再拥有公司生产经营的控制权，水泥厂有权要求公司一次性清偿尚未清偿的内退员工职工债权。公司 2011 年度按照协议支付这部分内退人员的内退工资。

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团应付内退人员 145,285,024.77 元内退期间的薪酬，按照五年期国债利率折现后现值为 113,931,041.49 元。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-25,579,926.64	4,133,940.99
营业税	3,029.62	654,450.18
企业所得税	-83,098.58	90,813.30
个人所得税	16,867.98	113,292.83
城市维护建设税	212.08	395,980.16
资源税	462,750.00	368,970.00
教费费附加	118.41	1,241,408.82
房产税	818,290.00	1,002,929.05
土地使用税	6,929,939.27	8,135,780.56
水利建设基金	34,406.67	1,781,712.14
印花税及其他	102,690.85	367,770.76
合计	-17,294,720.34	18,287,048.79

22、 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		15,369,037.25
合计		15,369,037.25

23、 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
原股东 1	100,000.00	100,000.00	股东未领取
原股东 2	200,000.00	200,000.00	股东未领取
原股东 3	50,000.00	50,000.00	股东未领取
原股东 4	2,500.00	2,500.00	股东未领取
原股东 5		4,530.00	
合计	352,500.00	357,030.00	/

24、 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
破产重整资金	24,239,004.06	
往来款	7,619,939.48	47,477,979.84
税收滞纳金	6,209,933.36	
其他	2,471,193.98	1,014,418.65
应付押金保证金	340,000.00	2,525,750.00
应付中介费	150,000.00	3,554,169.05
应付借款及利息		19,119,162.16
应付代扣款		985,506.69
应付保险费		83,380.00
合计	41,030,070.88	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	4,044,560.61	1,095,244.70
合计	4,044,560.61	1,095,244.70

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
债权人 1	1,095,900.00	对方尚未办理手续	否
债权人 2	500,000.00	对方尚未办理手续	否
合计	1,595,900.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
重整管理人	24,239,004.06	暂收破产重整时原股东让渡股份出售资金
陕西省耀县水泥厂	4,044,560.61	土地租赁费等
铜川市耀州区国家税务局柳林分局	4,045,689.60	增值税滞纳金
铜川市耀州区地方税务局北新街税务所	2,164,243.76	土地使用税滞纳金
合计	34,493,498.03	

25、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
西安旭龙电子技术有限公司	5 年	3,828,000.00	5.94	518,008.76	1,152,855.60	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, 152, 855. 60		1, 586, 229. 11

26、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
节能技术改造资金款	6, 319, 836. 18	559, 836. 18
拆迁补偿专项资金	133, 034. 01	1, 192, 773. 42
合计	6, 452, 870. 19	1, 752, 609. 60

注：①本年度铜川市财政局根据铜财建【2008】关系下达 2008 年（第一批）节能技术改造中央财政资金预算的通知，下拨节能技术资金 576 万元，用于节能技术改造奖励。

②公司之子公司西安公司由于修建西安城北客运站被征迁，获得政府拆迁补偿款，本年度西安公司支付了合同补偿款等，尚有 133, 034. 01 元停工损失款。

27、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	660, 800, 000. 00						660, 800, 000. 00

注：公司在 2006 年股权分置改革时，耀县水泥厂作出特别承诺：对于截至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。上海市政资产经营发展有限公司偿还股改时耀县水泥厂代垫对价 1, 247, 360 股，该部分股份的过户手续已于 2011 年 7 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，640 万股变为无限售条件的流通股。至此公司的股份全部变为无限售条件的流通股。

28、 库存股：

公司在实施重整计划过程中，子公司铜川公司作为债权人受让公司原股东让渡股份，截止 2010 年 12 月 31 日，尚有 120 万股公司股份，铜川公司以交易性金融资产在报表列示，按照企业会计准则，公司在编制合并报表时将其在该项目列示。2011 年铜川公司将这部分股份全部出售。

29、 专项储备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		2, 413, 656. 00	2, 413, 656. 00	
合计		2, 413, 656. 00	2, 413, 656. 00	

30、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	224, 548, 900. 47	10, 365, 194. 41	79, 040. 00	234, 835, 054. 88
其他资本公积	14, 739, 820. 75			14, 739, 820. 75

合计	239,288,721.22	10,365,194.41	79,040.00	249,574,875.63
----	----------------	---------------	-----------	----------------

注：①投资者投入的资本本年度增加 2,679,107.58 元，为公司之子公司铜川公司将其持有的公司股份本年度通过上海证券交易所出售产生的收益；

②投资者投入的资本本年度减少 79,040.00 元，为公司之子公司特水公司本年度被法院裁定破产还债，本年度不再将资产负债表纳入合并报表而减少的集团应享有的特水公司资本公积金额；

③其他资本公积增加 7,686,086.83 元，按照重整计划，支付普通债权所形成的金额。

31、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,651,348.06			52,651,348.06
任意盈余公积	15,782,283.09			15,782,283.09
合计	68,433,631.15			68,433,631.15

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

32、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-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	-165,536,114.81	/
期末未分配利润	-867,875,903.01	/

33、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	557,406,314.05	823,242,779.09
其他业务收入	11,993,821.08	23,906,599.77
营业成本	555,042,525.36	660,038,468.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	648,388,026.89	635,783,993.61	1,107,200,199.15	922,222,819.61
运输业	76,637.00	86,994.25	3,458,809.57	1,984,032.70
内部抵销数	-91,058,349.84	-91,531,047.90	-287,416,229.63	-286,349,730.24
合计	557,406,314.05	544,339,939.96	823,242,779.09	637,857,122.07

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥销售收入	550,993,350.82	536,385,928.68	779,085,102.96	636,933,413.14
熟料销售收入	87,845,264.61	91,964,218.18	328,115,096.19	285,289,406.47
运输收入	76,637.00	86,994.25	3,458,809.57	1,984,032.70
石灰石收入	9,549,411.46	7,433,846.75		
内部抵销数	-91,058,349.84	-91,531,047.90	-287,416,229.63	-286,349,730.24
合计	557,406,314.05	544,339,939.96	823,242,779.09	637,857,122.07

(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	648,464,663.89	635,870,987.86	1,108,202,261.92	922,126,058.67
陕西省外			2,456,746.80	2,080,793.64
内部抵销数	-91,058,349.84	-91,531,047.90	-287,416,229.63	-286,349,730.24
合计	557,406,314.05	544,339,939.96	823,242,779.09	637,857,122.07

(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	34,708,687.31	6.10
客户 2	31,303,379.15	5.50
客户 3	28,155,327.88	4.94
客户 4	25,070,508.97	4.40
客户 4	17,352,311.11	3.05
合计	136,590,214.42	23.99

34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	52,932.95	135,079.57	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	282,201.74	3,075,718.44	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	199,128.29	1,178,298.39	
其他	44.20	532.99	
合计	534,307.18	4,389,629.39	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
编织袋费用	10,335,440.59	17,164,861.41
职工薪酬	7,278,029.27	8,915,145.32
折旧费	4,314,988.03	4,113,267.29
其他	3,433,171.34	4,959,396.97
劳务费	1,898,786.29	2,236,587.62
风	1,710,341.49	1,195,734.64
水电费	1,215,437.36	1,418,860.52
运输费	1,187,634.17	6,237,023.66

包装修理费	925,273.05	970,090.66
业务招待费	719,152.00	897,047.54
车辆使用费	529,066.90	546,459.28
合计	33,547,320.49	48,654,474.91

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	63,312,666.13	40,504,957.98
职工薪酬	23,203,962.04	25,309,279.80
税费	7,953,168.55	7,380,504.97
折旧费	7,374,238.23	3,364,426.08
其他	5,408,672.02	9,756,954.71
无形资产摊销	4,630,174.48	4,629,559.55
租赁费	3,453,236.59	4,171,218.20
办公车辆使用费	2,723,909.55	1,651,588.11
环保支出	2,054,954.00	2,053,512.00
保险费	1,759,938.42	607,519.25
业务招待费	1,590,984.00	959,422.30
合计	123,465,904.01	100,388,942.95

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,082,829.24	23,892,910.53
减：利息收入	-413,206.48	-1,122,827.92
减：利息资本化金额	-13,409,678.87	
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,060,326.51	593,860.82
合计	34,320,270.40	23,363,943.43

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	113,385.60	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,587,099.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-157,090.48
其他	49,574,373.50	
合计	48,100,659.38	-157,090.48

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中材汉江水泥股份有限公司	113,385.60		
合计	113,385.60		/

注：①其他为公司之子公司特水公司和延安公司进入法定破产程序，这两家单位不再纳入合并报表而将原在合并报表抵销的累计投资损失转回所致。

②处置长期股权投资产生的投资收益-474,211.92 为咨询公司本年度清算注销形成的处置损失。

39、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	44,228,002.11	-358,015.69
二、存货跌价损失	13,974,128.97	550,082.50
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	22,923,813.46	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,879,457.63	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	457,579.00	
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	83,462,981.17	192,066.81

40、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,786,185.34	1,472,900.36	2,786,185.34
其中：固定资产处置利得	2,786,185.34	1,472,900.36	2,786,185.34
债务重组利得	40,631,277.62	284,625,763.80	40,631,277.62
政府补助	6,996,539.66	5,490,560.00	4,833,696.88
无法支付款项	28,600,783.41		
其他	750,701.34	456,453.43	29,351,484.75
合计	79,765,487.37	292,045,677.59	77,602,644.59

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
矿产资源税返还	4,775,900.00		铜川市财政局铜财企【2011】26号铜川市财政局关于返还上缴矿产资源税的通知
复合水泥增值税返还	2,140,639.66		铜川市耀州区国家税

			务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》
获取耀州区 2010 年质量奖奖励款	30,000.00		铜川市耀州区人民政府铜耀政发【2011】9 号铜川市耀州区人民政府关于表彰奖励 2010 年度荣获区长质量奖企业的决定
节能减排奖励款	50,000.00		陕西省人民政府陕政发【2011】86 号陕西省人民政府关于表彰“十一五”节能减排工作先进单位和先进个人的通报
环境综合整治以奖代补资金		820,000.00	铜环综治办(2010)2 号铜川市药王山周边环境治理暨环境综合整治以奖代补资金计划的通知
地震灾区特供水泥价格补贴		4,670,560.00	陕工信发(2009)28 号及陕价基办发(2010)2 号关于延长灾区重建水泥特工时限的通知
合计	6,996,539.66	5,490,560.00	/

本集团对长期无法支付的负债进行清理,形成 28,600,783.41 元的利得。

41、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,676,032.14	1,944,512.69	23,676,032.14
其中:固定资产处置损失	23,676,032.14	1,561,755.40	23,676,032.14
无形资产处置损失		29,145.75	
税收滞纳金	6,209,933.36		6,209,933.36
搬迁及合同补偿费	3,255,012.29		3,255,012.29
对外捐赠支出	6,900.00	17,204.20	6,900.00
其他	819,561.89	599,909.63	819,561.89
合计	33,967,439.68	2,561,626.52	33,967,439.68

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：
（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.2505	-0.2505	0.4577	0.4577
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.2978	-0.2978	0.0200	0.0200

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 = $-165,536,114.81 \div 660,800,000.00 = -0.2505$

稀释每股收益 = $-165,536,114.81 \div 660,800,000.00 = -0.2505$

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-165,536,114.81	302,415,838.04
其中：归属于持续经营的净利润	-163,702,976.96	302,579,383.39
归属于终止经营的净利润	-1,833,137.85	-163,545.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-198,012,932.78	13,212,551.52
其中：归属于持续经营的净利润	-196,143,868.79	13,376,096.87
归属于终止经营的净利润	-1,869,063.99	-163,545.35

注：归属于终止经营的净利润为延安公司和特水公司本年度截至破产裁定日产生的归属于母公司净利润。

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	660,800,000.00	660,800,000.00

加：本年发行的普通股加权数

减：本年回购的普通股加权数

年末发行在外的普通股加权数 660,800,000.00 660,800,000.00

42、 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
破产重整资金	33,000,000.00
拆迁停工损失及合同赔偿款	6,052,369.07
其他暂收款	3,679,599.29
各种保证金及押金	2,720,000.00
利息收入	413,206.48
财政补助	80,000.00
合计	45,945,174.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的修理费	10,316,362.33
支付保险费	2,971,614.48
支付的业务招待费	2,207,639.91
环保支出	2,143,468.99
支付的暂付款及其他期间费用	1,850,264.94
支付的水电费	1,456,594.39
租金	1,356,840.35
支付银行手续费	1,160,625.86
支付的中介机构费用	1,053,294.00
支付的差旅费	1,049,708.95
环保专项存款	1,000,000.00
支付办公费	847,675.74
支付交通运输费	374,692.67
支付的车辆费	235,992.39
支付的清欠费	78,829.01
合计	28,103,604.01

(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	191,400.00
委托贷款税费	1,358,404.71
合计	1,549,804.71

43、 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	-167,074,466.41	299,448,813.96
加：资产减值准备	83,462,981.17	192,066.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,849,814.92	82,858,582.54
无形资产摊销	6,383,029.24	6,121,316.56
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）	20,889,846.80	471,612.33
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）	33,460,168.57	23,892,910.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,100,659.38	157,090.48
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）	-14,005,140.22	21,589,952.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-245,576,691.24	-107,645,809.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,378,268.50	-389,746,224.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-173,332,848.05	-62,659,687.19
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		2,717,092.58
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,311,790.67	101,094,327.14
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	-88,782,536.47	-69,098,824.53

(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	12,311,790.67	101,094,327.14
其中：库存现金	1,420.54	4,826.98
可随时用于支付的银行存款	12,310,370.13	101,052,107.85
可随时用于支付的其他货币资金		37,392.31
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	12,311,790.67	101,094,327.14

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：①公司本年度办理 6 个月期银行承兑汇票，有 15,000,000.00 元的银行存款作为保证金，该保证金不能随时用于支付，公司不将其作为现金及现金等价物。

②根据政府相关规定，公司开立安全生产专用账户，在该账户存入 1,000,000.00 元专款专用，公司不将其作为现金及现金等价物。

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	1,212,770,614.00	29	29	冀东发展集团有限责任公司	10479442-3

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
秦岭水泥宝鸡有限公司	有限责任公司	千阳县水沟镇	刘增华	水泥制造	3,000.00	96.67	96.67	74502277-3
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	有限责任公司	铜川耀州区	李朝鼎	水泥制造	25,950.00	100.00	100.00	75521282-9
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	有限责任公司	陕西省耀县东关	王伦强	水泥制造	1,455.00	79.04		71974104-5
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	有限责任公司	铜川市耀州区东郊	屈文军	运输业	500.00	100.00	100.00	70992589-5
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	有限责任公司	延安宝塔区柳林镇南二十里铺	汪潜	水泥制造	1,400.00	60.00		73268202-7
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	有限责任公司	陕西宝鸡枢纽路1号	刘增华	水泥制造	933.60	72.68	72.68	74864232-9
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	有限责任公司	陕西西安市	赵永斌	水泥制造	1,600.00	80.00	80.00	73505613-6

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	有限公司	华阴莲花寺镇	王振海	水泥生产、销售等	470.00	41.04	41.04	22227806-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陕西省耀县水泥厂	参股股东	22052479-7
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	参股股东	22052479-7
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	其他	92124344-5
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他	92124345-3
陕西秦岭建材发展有限责任公司	其他	22059354-9
陕西耀县水泥厂置业有限公司	其他	75213095-9
铜川秦岭建材有限责任公司	其他	79076135-6
礼泉秦岭水泥有限责任公司	其他	71974025-3
冀东水泥凤翔有限责任公司	其他	68476312-0
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公司	其他	74544027-0
唐山盾石电气有限责任公司	其他	79656812-7
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	其他	68157859-5
冀东日彰节能风机制造有限公司	其他	55334097-X
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	股东的子公司	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
陕西省耀县水泥厂建筑工程公司	其他	22124158-8
河北盾石工程技术有限公司	股东的子公司	79656812-7
唐山盾石建筑工程有限责任公司	股东的子公司	737389890

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（%）
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备	市场价	49,887,258.12	7.90		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	采购包装袋	市场价	10,388,431.08	100.00	16,164,001.37	100.00
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	采购熟料	市场价	2,924,118.34	100.00	3,606,436.92	100.00

冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	采购材料	市场价	317,585.10			
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	维修服务	市场价	19,534,108.33	30.85	3,082,546.83	7.61
唐山冀东水泥股份有限公司	代理采购	市场价	49,693.11	100.00	50,462.00	100.00
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	采购材料	市场价	449,170.27			
唐山市盾石信息技术有限公司	信息服务	市场价	128,205.13	100.00	311,965.81	100.00
河北盾石商贸有限公司	采购材料	市场价	329,323.93			
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备	市场价	12,560,683.76	1.99		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	工程施工	市场价	10,055,922.00	1.59		
冀东日彰节能风机制造有限公司	采购设备	市场价	12,463,914.53	1.97		
唐山盾石电气有限责任公司	采购设备	市场价	4,808,854.71	0.76		
内蒙古冀东水泥有限责任公司	采购设备	市场价	261,196.58	0.04		
河北省建筑材料工业设计研究院	设计费	市场价	1,740,000.00	100.00		
河北省建筑材料工业设计研究院	设备采购	市场价	3,931,623.93	0.62		
陕西省耀	工程	以市场			423,229.06	12.07

县水泥厂祥烨建材有限公司	维修	价为基础协商确定				
陕西省耀县水泥厂建筑工程公司	工程维修	市场价	4,014,516.76	6.34		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材综合厂	提供服务	以市场价为基础协商确定	178,000.00	100.00		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材耐磨材料厂	采购钢球	以市场价为基础协商确定			1,048,957.03	32.88
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	采购材料	市场价			169,283.40	0.85
唐山启新水泥有限公司	采购配件	市场价			324,614.51	1.63
唐山冀通大型货物运输有限公司	运费	市场价			13,950.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售石灰石	市场价	2,084,628.12	21.83		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售熟料	市场价			2,490,482.05	0.22
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	销售水电	市场价	639,392.16	11.91		
陕西省耀县水泥厂	销售水电	市场价	2,281.78	0.04		

祥烨建材公司						
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	销售水电	市场价	4,018.71	0.07		
陕西耀县水泥厂置业有限公司	销售水电	以市场价为基础协商确定	2,088,980.84	38.90		
陕西耀县水泥厂置业有限公司	销售煤	市场价	1,364,895.48	100.00		

(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	公司	土地(266,101.79平方米)	2010年1月1日	2029年12月31日	2,661,017.90
陕西省耀县水泥厂	公司	土地	2011年1月1日	2011年12月31日	724,121.30

(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	2011年6月8日到期展期
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13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13日	
唐山冀东水泥股份有限公司	50,000,000.00	2011年7月19日	2012年7月18日	
唐山冀东水泥股份有限公司	50,000,000.00	2011年9月21日	2012年9月20日	
唐山冀东水泥股份有限公司	15,000,000.00	2011年1月22日	2012年1月22日	2011年1月21日到期展期
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	2011年2月2日到期展期
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	2011年6月17日到期展期

唐山冀东水泥股份有限公司	320,000,000.00	2011年10月11日	2012年10月10日	2011年10月10日到期展期
唐山冀东水泥股份有限公司	85,000,000.00	2011年12月28日	2012年12月27日	2011年12月27日到期展期
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	
唐山冀东水泥股份有限公司	50,000,000.00	2011年10月28日	2012年10月27日	
唐山冀东水泥股份有限公司	50,000,000.00	2011年11月18日	2012年11月17日	
唐山冀东水泥股份有限公司	50,000,000.00	2011年12月20日	2012年12月19日	

(4) 其他关联交易

①2011年6月30日公司与冀东水泥签订代理进口正铲挖掘机一台,设备合同价格77.70万美元,采购入账价5,665,118.75元,公司支付代理费49,693.11元;

②2011年10月8日,公司与陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司签订《关于祥烨建材公司下属单位搬迁补偿协议》。协议约定祥烨建材下属4个单位搬出公司厂区,对于房屋建筑物,按照扣除折旧后的净值予以补偿,金额1,449,278.48元,补偿搬迁、安装和调试费用272,211.16元,该事项在本年度已经完成。

③2010年公司与冀东水泥凤翔有限责任公司劳务派遣合同,合同期限为2010年6月3日至2013年6月2日,共3年时间,冀东水泥凤翔有限责任公司承担派遣人员的工资等费用。截至2011年12月31日,公司有33人派遣至冀东水泥凤翔有限责任公司。

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	陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	19,066,833.04	19,066,833.04		
应收账款	华州秦岭水泥发展公司	29,155.22	29,155.22	29,155.22	29,155.22
预付账款	河北盾石工程技术有限公司	780,000.00			
预付账款	唐山盾石电气有限责任公司	8,354,981.29			
预付账款	唐山盾石建筑工程有限责任公司	4,476,930.56			
预付账款	河北盾石商贸有限公司			85,830.03	
预付账款	唐山盾石机械制造有限责任			9,020,000.00	

	公司				
其他应收款	礼泉秦岭水泥 有限责任公司	7,990,582.5 8	7,990,582 .58	7,990,582.58	7,990,582.58
其他应收款	陕西秦岭水泥 集团特种水泥 有限责任公司	18,674,813. 85	18,674,81 3.85		
其他应收款	唐山冀东水泥 股份有限公司	592,294.05	29,614.70	832,470.78	41,623.54

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	1,120,618.21	272,459.91
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	184,560.92	243,964.58
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂	73,966.98	
应付账款	唐山盾石机械制造有限责任公司	19,348,711.20	
应付账款	陕西省耀县水泥厂建筑工程公司	1,388,077.06	
应付账款	陕西耀县水泥厂祥烨建材公司	524,721.66	
应付账款	冀东日彰节能风机制造有限公司	1,458,278.00	
应付账款	河北省建筑材料工业设计研究院	1,840,000.00	
应付账款	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司		181,064.07
应付账款	陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司		186,028.64
应付账款	唐山市盾石信息技术有限公司		255,500.00
应付账款	唐山启新水泥有限公司		117,634.00
其他应付款	陕西省耀县水泥厂	4,044,560.61	1,095,244.70
其他应付款	陕西省耀县水泥厂建筑工程公司	325,000.00	
其他应付款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司		66,225.00
其他应付款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司综合厂		111,466.98

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

2012年2月22日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于商标许可使用暨关联交易的议案》。公司拟与冀东水泥签署《商标使用许可合同》，冀东水泥同意本公司无偿使用其拥有的1363248号“盾石”牌注册商标，合同规定许可使用的期限自2012年1月1日起至2021年12月31日止。在该合同使用期限届满前30日内，双方如同意延长使用期，可以续签合同。2012年3月9日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

(十三) 其他重要事项：

1、 债务重组

(1) 根据约定延期付款履行情况

①2010年6月21日铜川市人力资源和社会保障局铜人社发(2010)24号文关于陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司破产重整计划中社会保险费分期清偿的批复,同意分三年等额还清。

②2010年10月14日,公司与原控股股东耀县水泥签订了关于内退员工职工债权清偿的协议。双方就内退人员职工债权的清偿达成如下协议:A、耀县水泥作为内退员工代表自愿延

期受偿内退员工职工债权，同意秦岭水泥按既定标准每月向耀县水泥支付所接受内退人员的应发工资，耀县水泥收到资金后向内退员工发放，秦岭水泥不必按重整计划在 2010 年 10 月 14 日之前全部清偿内退员工职工债权；B、每月耀县水泥按标准计算出需支付的内部退养人员工资，经公司劳资负责人审核后，公司财务办理支付手续；C、公司未清偿的内退职工债权属耀县水泥拥有的优先债权，如果公司再次发生财务危机，出现破产清算的可能，耀县水泥有权要求公司对未清偿的内退职工债权优先清偿，并有权要求公司以特定财产进行抵押；D、如果冀东水泥不再拥有公司生产经营的控制权，耀县水泥有权要求公司一次性清偿尚未清偿的内退员工职工债权。本年度公司按照协议支付了这些内退职工薪酬，截止 2011 年 12 月 31 日，未来尚有 145,101,685.51 元内退职工辞退福利需要支付。

(2) 由于各种原因法院裁定的普通债权未执行完毕本年度履行情况

①由于在 2010 年仅提供了银行账户未提供证券账户只清偿现金部分，暂时无法划转股份的。包括温州市国大印业有限公司、河南省长兴设备防护有限公司六分公司、北京菲斯特称机电设备有限公司、铜川市天峰物资有限责任公司、铜川市第一汽车客运有限责任公司等 5 家单位，债权金额共计 5,022,215.46 元，本年度按照重组计划履行完毕。

②由于没有及时提供银行账户和证券账户，暂时无法清偿其债权。包括铜川市耀州区庆源奋达运销有限责任公司和西安西玛电机经销维修有限公司等两家债权单位，合计债权 758,149.16 元，本年度未能支出。

③补充申报债权共 47 户，重整日账面账面余额 24,707,820.34 元，经法院裁定共计 20,467,516.62 元，本年度按照重整计划执行完毕。

④对于在破产重整日存在的未申报普通债权，在 2011 年度有 2 家债权人索要并已经按照重整方案予以支付。其他未申报债权根据公司董事会决议，按照重整方案将其中的 50%作为债务重整收益，另外 50%由于长期无人索要，作为无法支付的负债进行了核销。

⑤截止 2010 年末，原股东让渡股份尚有 6,806,325.00 股在陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司破产企业财产处置专户(证券账户号 B882354904)。本年度管理人通过上海证券交易所将这部分股份出售，所得资金管理人向公司本年度累计汇入 33,000,000.00 元，用于按照重整方案偿还破产债权。截止 2011 年 12 月 31 日，在管理人账户还有 10,963,916.41 元，待法院裁定后再进行处理。

2、企业合并

根据公司第四届董事会第四十七次会议通过《关于对子公司进行处置的议案》，决定注销铜川公司、咨询公司和运输公司，特水公司和延安公司破产，本年度咨询公司注销已经完成，运输公司的注销截止报表批准报出日已经完成税务注销手续，铜川公司注销正在清理税务事项，延安公司和特水公司已经按照法定程序进入破产清算。

铜川公司由于在 2011 年 5 月份已经进入注销程序，从 5 月份开始，铜川公司的业务并入公司。

3、公司持续经营

2011 年初，陕西新建的水泥生产线陆续投产，产能迅速扩大，随着国家宏观经济政策及货币政策的调整，固定资产投资出现了明显的放缓，陕西水泥市场出现较严重的产能过剩，水泥价格出现明显的快速下降，加上能源价格不断上升，导致公司本年度归属于母公司净利润为-165,536,114.81 元，经营活动产生的现金净流量-173,332,848.05 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产负债率 93.99%。虽然 2012 年 3 月初陕西水泥市场销售价格出现好转迹象，但仍然可能会导致对公司未来 1 年内持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在。

针对上述影响公司持续经营能力的情况，公司拟采取的应对措施为：

进一步挖掘公司潜力，强化公司各项基础管理，加强公司资金管控，努力降低成本费用，扩大巩固销售市场，积极与控股股东沟通，获得控股股东的大力支持，包括资金支持、品牌支持、技术支持、经营理念的支持以及加快重组承诺的实现等。

(1) 在保证资金流方面

①冀东水泥第六届董事会第八次决议，同意有条件受让全体出资人让渡的 128,967,835 股股份，并承诺为公司以委托贷款或担保方式对公司用以偿债、补充流动资金及项目建设累计不超过 15.5 亿资金支持。截止 2011 年 12 月 31 日，冀东水泥通过委托贷款方式向公司提供资金 11.3 亿元，并表示在上述承诺的资金范围内，2012 年继续提供资金支持，以满足公司的生产经营需要。

②公司正积极加强与金融机构的合作，通过银行取得部分生产经营所需资金。公司已经于 2011 年 9 月 27 日与中国银行股份有限公司铜川分行签订《战略合作协议》，协议确定双方互为最重要的长期合作伙伴之一，向公司以综合授信方式提供总额不超过 4.2 亿元人民币的融资服务。公司第五届董事会第八次会议决议为补充公司 4500t/d 熟料生产线项目建设资金的不足，同意公司以评估价值 6.25 亿元的资产为抵押物，向中国银行股份有限公司铜川分行申请办理固定资产借款 3.2 亿元。公司将根据上述协议和决议，积极和银行沟通，获得银行贷款，补充公司生产经营所需资金。

③公司针对目前陕西水泥市场的情况，积极通过品牌优势（2012 年公司将同时使用“秦岭”“盾石”两个品牌），努力开拓市场，提高市场占有率，扩大产销量。

④加大货款清收力度。公司在 2012 年度将进一步加强以前年度销售所欠货款的清收力度，尽最大努力回收货款。同时，进一步加强当期销售货款管理，加强公司资金使用的管理，以确保公司生产经营的持续性。

(2) 在挖掘公司潜力、努力降低生产成本、减少费用支出方面

①公司将进一步加强各项基础管理，加强各环节控制力度，努力降低产品生产成本、各项单耗、降低费用支出。2012 年公司已实施了全面预算管理，制定了供、产、销各个环节费用指标，并根据预算指标制定了考核目标。

②公司拟引入冀东水泥新的技术方案，提高各工序产品质量，优化产品配比，以降低生产中的单位消耗费用；进一步控制外购材料的价格、品质，提高采购材料性价比，降低单位采购成本；通过奖励方式开展修旧利费、小改小革降低维修费用等。目前，公司 A、B、C 三条线余热发电项目已经建成，进入试生产阶段，该项目的启用，将可以减少外购电的数量，节约公司用电成本。

③公司新建的 4500 吨熟料生产线将在 2012 年上半年建成，公司产能得到很大提高，该项目的建成将有效发挥规模优势，摊薄固定费用，成为提高公司盈利能力的一个新的增长点。

(3) 在有效改善公司的财务状况方面。控股股东冀东水泥在重组公司时，承诺将其在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入公司，以解决同业竞争问题，同时提高公司的盈利能力。冀东水泥与相关各方一直探讨和寻找适当的能够解决问题的方案。尽快解决重组承诺的事项，有效解决、改善公司的财务状况。

虽然公司针对影响公司持续经营的事项已着手实施上述应对计划，但本着谨慎的原则，公司提醒报告使用者：由于上述影响导致对公司持续经营能力的情况及应对计划存在重大不确定性。

3、 租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	765,600.00

1 年以上 2 年以内（含 2 年）	446,600.00
合 计	1,212,200.00

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日未确认融资费用的余额为 59,344.40 元，采用实际利率法进行摊销。

4、 其他

(1) 无法支付款项处理

根据公司董事会决议，公司对债务清理，将长期无法支付的负债进行了核销，核销金额 28,600,783.41 元。

(2) 终止经营

项 目	本年发生数	上年发生数
终止经营收入	661,730.77	
减：终止经营费用	3,194,105.69	33,776.87
终止经营利润总额	-2,532,374.92	-163,545.35
减：终止经营所得税费用		
终止经营净利润	-2,532,374.92	-163,545.35

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

(十五)

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	48,598,014.65	35.78	44,319,566.72	91.20	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：								
集团内部正常经营单位组合								
按照账龄分析法组合	70,582,902.05	51.97	46,495,700.91	65.87	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41
政府职能部门组合	2,027,000.00	1.49						
组合小计	72,609,902.05	53.46	46,495,700.91	64.03	71,808,460.90	57.05	43,380,358.30	60.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,613,728.09	10.76	10,784,563.08	73.80				
合计	135,821,644.79	/	101,599,830.71	/	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 1	3,089,532.49	3,089,532.49	100.00	账龄较长不能收回
欠款 2	19,066,833.04	19,066,833.04	100.00	已经宣告破产，进入法定清算程序
欠款 3	4,358,196.92	4,358,196.92	100.00	实体已不存在
欠款 4	3,102,795.16	3,102,795.16	100.00	实体已不存在
欠款 5	3,382,069.11	1,014,620.73	30.00	已对账，存在账务与业务争议，正在商谈，预计 30%不能收回
欠款 6	2,256,742.90	345,743.35	15.32	已对账，存在账务与业务争议，预计 15%左右不能收回
欠款 7	10,225,528.98	10,225,528.98	100.00	存在异议，预计不能收回
欠款 8	3,116,316.05	3,116,316.05	100.00	停业
欠款 9	7,709,018.44	1,172,713.19	15.21	根据客户经营状况及资产偿付率预计可收回 84.79%
合计	56,307,033.09	45,492,279.91	/	/

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	16,587,314.20	30.49	829,365.71	6,258,384.44	15.17	312,919.23
1 至 2 年	1,008,814.58	1.86	100,881.46	7,277,059.69	17.64	727,705.97
2 至 3 年	5,049,503.73	9.28	1,514,851.12	6,162,160.67	14.94	1,848,648.20
3 至 4 年	2,022,458.70	3.72	1,011,229.35	5,294,932.22	12.84	2,647,466.11
4 至 5 年	2,041,145.40	3.75	1,632,916.32	566,957.31	1.37	453,565.85
5 年以上	27,691,555.35	50.90	27,691,555.35	15,688,925.46	38.04	15,688,925.46
合计	54,400,791.96	100.00	32,780,799.31	41,248,419.79	100.00	21,679,230.82

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
欠款 1	180,000.00	
欠款 2	713,000.00	
欠款 3	1,134,000.00	
合计	2,027,000.00	

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
欠款 1	1,927,614.10	1,927,614.10	100.00	法院已判决，多年不能执行，预计收回可能性不大
欠款 2	1,512,893.92	1,512,893.92	100.00	多年不经营，不能收回
欠款 3	1,512,873.70	1,512,873.70	100.00	实体已不存在
欠款 4	1,246,649.22	623,324.61	50.00	08 年已判决达成和解协议，预计能收回一半
欠款 5	1,050,010.95	525,005.48	50.00	存在账务差异，预计可收回 50%
欠款 6	1,018,400.00	1,018,400.00	100.00	法院已判决预计收回可能性不大
欠款 7-15	1,556,610.60	1,245,288.48	80.00	长期无业务，预计可收回 20%
欠款 16-28	1,505,710.46	752,855.23	50.00	账务时间长，预计能收回一半
欠款 29	617,249.53	405,849.00	65.75	多年无业务，预计收回 65%左右
欠款 30	592,226.48	472,389.48	79.77	多年无业务，预计收回 20%左右
欠款 31	555,139.21	247,756.96	44.63	已对清账务，预计损失 45%左右
欠款 32-33	431,787.92	43,178.79	10.00	账务时间长，预计损失 10%
欠款 34-37	315,071.15	315,071.15	100.00	时间长，预计不能收回
欠款 38	292,927.83	28,005.78	9.56	已对账，存在争议，预计损失 10%左右
欠款 39-40	220,225.04	66,067.51	30.00	账务时间长，预计损失 30%
欠款 41	96,737.98	4,836.90	5.00	已对账，存在争议，预计损失 5%
欠款 42	11,760.00	8,232.00	70.00	已对账，存在争议，预计损失 30%
合计	14,463,888.09	10,709,643.09	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	子公司	19,066,833.04	4年以上	14.99
陕西西汉高速公路有限公司	非关联方	10,225,528.98	3年以上	8.04
中国建筑股份有限公司西北分公司	非关联方	9,964,606.13	1年内	7.83
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	子公司	7,709,018.44	4年以上	6.06
陕西秦岭水泥西安经销部	公司原经销部门	4,358,196.92	2年以上	3.43
合计	/	51,324,183.51	/	40.35

(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(%)
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	子公司	7,709,018.44	6.06
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	子公司	19,066,833.04	14.99
合计	/	26,775,851.48	21.05

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款	79,195,229.52	26.78	45,485,995.17	57.44	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：								
集团内正常经营单位组合	211,661,248.23	71.58			213,218,537.13	67.65		
账龄组合	1,578,788.23	0.53	150,467.87	9.53	3,970,224.95	1.26	1,030,949.53	25.97
政府职能部门组合	3,276,539.66	1.11			5,371,099.12	1.71		
组合小计	216,516,576.12	73.22	150,467.87	0.07	222,559,861.20	70.62	1,030,949.53	
合计	295,711,805.64	/	45,636,463.04	/		/		/

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	100.00	公司参股公司往来,公司无法参与经营,长期不能收回
欠款人 2	11,587,224.10	11,587,224.10	100.00	企业经营困难已经宣告破产
欠款人 3	49,972,722.80	17,321,161.82	34.66	根据客户经营状况及资产偿付率预计可收回 65.34%
欠款人 4	9,644,700.04	8,587,026.67	89.03	根据客户经营状况及资产偿付率预计可收回 10.97%
合计	79,195,229.52	45,485,995.17	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,384,928.55	87.72	69,246.43	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	129,460.71	8.21	38,838.21	50,000.00	1.26	15,000.00
3 至 4 年	38,695.19	2.45	19,347.59	260,480.39	6.56	130,240.19
4 至 5 年	13,340.70	0.84	10,672.56	338,636.28	8.53	270,909.02
5 年以上	12,363.08	0.78	12,363.08	451,924.65	11.38	451,924.65
合计	1,578,788.23	100	150,467.87	3,970,224.95	100	1,030,949.53

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
欠款人 1	208,545,686.04	
欠款人 2	3,115,562.19	
欠款人 3	2,600,000.00	
欠款人 4	676,539.66	
合计	214,937,787.89	

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
唐山冀东水泥股份有限公司	592,294.05	29,614.70	832,470.78	41,623.54
合计	592,294.05	29,614.70	832,470.78	41,623.54

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应
------	--------	----	----	------

				收账款总 额的比例 (%)
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	子公司	208,545,686.04	1 年内	70.52
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	子公司	49,972,722.80	1 年以上	16.9
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	原子公司	11,587,224.10	1 年以上	3.92
陕西秦岭水泥西安有限公司	子公司	9,644,700.04	1-5 年	3.26
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	5 年以上	2.7
合计	/	287,740,915.56	/	97.3

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应 收账款总 额的比例 (%)
唐山冀东水泥股份有限公司	控股股东	592,294.05	0.20
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	子公司	208,545,686.04	70.52
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	子公司	11,587,224.10	3.92
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	子公司	49,972,722.80	16.90
陕西秦岭水泥西安有限公司	子公司	9,644,700.04	3.26
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	2.70
陕西秦岭运输有限责任公司	子公司	3,115,562.19	1.05
合计	/	291,448,771.80	98.55

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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		被法院裁定破产还债,进入破产清算程序
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		被法院裁定破产还债,进入破产清算程序
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						本年度清算注销
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		不能参与经营
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			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	
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	1,929,298.00	332,400.98		332,400.98	332,400.98		41.04	41.04	停业

注：根据公司董事会决议及咨询公司股东会决议，咨询公司注销，本年度已经完成注销事项，故将长期股权投资成本及计提的减值准备核销。

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	563,131,429.99	806,056,341.42
其他业务收入	73,786,098.89	170,037,646.55
营业成本	619,780,786.90	835,383,951.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	563,131,429.99	546,777,212.35	806,056,341.42	666,017,249.87
合计	563,131,429.99	546,777,212.35	806,056,341.42	666,017,249.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥销售收入	550,148,795.89	535,524,529.53	761,395,014.47	624,661,360.09
熟料销售收入	3,433,222.64	3,818,836.07	44,661,326.95	41,355,889.78
石灰石收入	9,549,411.46	7,433,846.75		
合计	563,131,429.99	546,777,212.35	806,056,341.42	666,017,249.87

(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	563,131,429.99	546,777,212.35	803,599,594.62	663,936,456.23
陕西省外			2,456,746.80	2,080,793.64
合计	563,131,429.99	546,777,212.35	806,056,341.42	666,017,249.87

(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	34,708,687.31	6.10
客户 2	31,303,379.15	5.50
客户 3	28,155,327.88	4.94
客户 4	25,070,508.97	4.40
客户 4	17,352,311.11	3.05
合计	136,590,214.42	23.99

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
成本法核算的长期股权投资收益	113,385.60	
处置长期股权投资产生的投资收益	41,937.68	
合计	155,323.28	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中材汉江水泥股份有限公司	113,385.60		
合计	113,385.60		/

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	-123,365,314.32	288,678,544.56
加：资产减值准备	29,225,352.74	-783,747.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,669,334.09	49,927,546.27
无形资产摊销	4,523,774.31	4,481,441.63
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）	11,301,812.82	1,264,503.94
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）	30,361,301.97	15,605,650.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,323.28	
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）	-27,021,543.88	5,473,488.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-264,647,523.67	-253,963,854.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,968,476.22	-168,370,890.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-167,139,653.00	-57,687,316.69
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	12,088,496.60	100,462,489.33
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	-88,373,992.73	-67,047,713.38

(十六) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-20,889,846.80	-471,612.33	-677,542.39
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	4,855,900.00	5,490,560.00	39,270,346.41
债务重组损益	40,631,277.62	284,625,763.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-157,090.48	535,564.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,060,077.21	-160,660.40	-1,458,933.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,678,186.57		
少数股东权益影响额	270,778.39	-123,674.07	-93,903.22
合计	31,249,999.85	289,203,286.52	37,575,532.56

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.8740	-0.2505	-0.2505
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.0390	-0.2978	-0.2978

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 28,311,790.67 元，比年初数减少 71.99%，其主要原因是：由于陕西水泥市场竞争激烈、产品价格下降以及销售收到应收票据增多和公司工程支付款项金额增加所致。

应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 19,500,000.00 元，比年初数增加 572.41%，其主要原因是公司销售产品收到银行承兑汇票增加所致。

应收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 34,221,814.08 元，比年初数减少 25.90%，其主要原因是公司本年度计提坏账准备增加以及公司子公司延安公司本年度进入破产法定程序，期末资产负债表不再合并所致。

预付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 22,831,229.38 元，比年初数减少 70.44%，其主要原因是公司本年度随着工程建设进展，预支付的工程款及工程设备采购款转入在建工程（工程物资）所致。

其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 5,340,124.89 元，比年初数减少 74.33%，其主要原因是集团加强了款项清理以及公司子公司特水公司本年度进入破产法定程序，期末资产负债表不再合并所致。

在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 331,251,511.57 元，比年初数增加 616.84%，其主要原因是本年度公司 4500T/D 的水泥生产线项目和余热发电项目工程进展所致。

工程物资 2011 年 12 月 31 日年末数为 128,568,129.49 元，比年初数增加 59,058.74%，其主要原因是公司 4500T/D 的水泥生产线项目采购待安装设备增加所致。

短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,190,087,018.20 元，比年初数增加 48.89%，其主要原因是公司工程建设、清偿破产重整债权以及补充流动资金委托贷款增加所致。

应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 50,000,000.00 元，为新增项目，其主要原因是公司向银行办理 6 个月期银行承兑汇票所致。

应付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 191,649,305.62 元，比年初数增加 48.21%，其主要原因是公司工程建设欠款增加所致。

预收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 19,064,371.17 元，比年初数减少 46.83%，其主要原因是陕西水泥市场竞争激烈，预收货款减少所致。

应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为-17,291,720.34 元，比年初数减少 194.57%，其主要原因是公司工程建设采购设备可抵扣进项税增加所致。

应付利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数减少 100%，其主要原因是公司将破产前应付利息按照破产重整方案进行清理所致。

其他应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 41,030,070.88 元，比年初数减少 45.12%，其主要原因是公司清理长期无法支付的负债以及公司子公司特水公司和延安公司由于进入法定破产程序期末资产负债表不再纳入合并报表所致。

其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 6,452,870.19 元，比年初数增加 268.19%，其主要原因是公司收到节能环保改造资金所致。

库存股 2011 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数减少 100%，其主要原因是公司将其持有的公司股份在上海证券交易所出售所致。

少数股东权益 2011 年 12 月 31 日年末数为-2,735,506.87 元，比年初数增加 77.60%，其主要原因是公司原子公司特水公司和延安公司由于进入法定破产程序期末资产负债表不再纳入合并报表所致。

(2) 利润表项目：

业务收入 2011 年度发生数为 569,400,135.13 元，比上年数减少 32.79%，其主要原因是由于陕西水泥市场竞争激烈，水泥价格下降以及公司两条生产线由于技术改造，生产产量下降导致销量下降所致。

营业成本 2011 年度发生数为 555,042,525.36 元，比 2010 年减少 15.91%，其主要原因是公司销售下降所致。

营业成本下降幅度比营业收入下降幅度低，其主要原因为 2011 年度主要材料采购成本上升所致。

营业税金及附加 2011 年度发生数为 534,307.18 元，比上年数减少 87.83%，其主要原因是公司本期由于产品 售价降低、存货采购以及采购可抵扣进项税固定资产增加导致进项税增加从而引起当期应交增值税减少所致。

销售费用 2011 年度发生数为 33,547,320.49 元，比上年数减少 31.05%，其主要原因是由于公司销售减少所发生的编织袋费用以及运输费用减少所致。

管理费用 2011 年度发生数为 123,906,443.32 元，比上年数增加 23.43%，其主要原因是修理费增加所致。

财务费用 2011 年度发生数为 34,320,270.40 元，比上年数增加 46.89%，其主要原因是公司贷款增加以及借款利率上升所致。

资产减值损失 2011 年度发生数为 83,462,981.17 元，比上年数增加 43,355.18%，其主要原因是本年度应收款项计提坏账准备增加、存货售价降低导致计提跌价准备增加以及原子公司特水公司和延安公司由于进入法定破产程序不再合并，原合并抵消的应收款项坏账准备和长期股权投资减值准备不再合并抵消所致。

投资收益 2011 年度发生数为 48,100,659.38 元，比上年数增加 30,719.72%，其主要原因是子公司特水公司和延安公司由于进入法定破产程序不再合并，原合并中抵消的累计投资损失转回所致。

营业外收入 2011 年度发生数为 79,765,487.37 元，比上年数减少 72.69%，其主要原因是公司本年度没有重大的债务重组收益所致。

营业外支出 2011 年度发生数为 33,967,439.68 元，比上年数增加 1,221.01%，其主要原因是公司本年度生产线技术改造及工程建设拆除固定资产损失以及公司之子公司铜川公司未及时缴纳增值税等承担滞纳金所致。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（财务部部长）签名并盖章的会计报表签名并盖章的会计报表
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于九洲

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

2012 年 3 月 11 日