



**冀东水泥**  
JIDONG CEMENT

唐山冀东水泥股份有限公司

# 2010年半年度报告



2010年1-6月

## 重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

本报告期财务报告未经审计。

公司董事长张增光先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人任前进先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一	公司基本情况	1
二	股本变动和主要股东持股情况	3
三	董事、监事和高级管理人员情况	5
四	董事会报告	5
五	重要事项	12
六	财务报告	21
七	备查文件目录	120

## 一 公司基本情况

## 1、基本情况简介

- |              |   |
|--------------|---|
| (1) 法定中文名称   | 唐山冀东水泥股份有限公司  |
| 英文名称         | TANGSHAN JIDONG CEMENT CO., LTD.                                |
| 英文简称         | JIDONG CEMENT   |
| (2) 法定代表人    | 张增光   |
| (3) 董事会秘书    | 李占军   |
| 联系地址         | 唐山市丰润区林荫路   |
| 电话           | 0315—3244005  |
| 传真           | 0315—3244005  |
| 电子信箱         | <a href="mailto:zqb@jdsn.com.cn">zqb@jdsn.com.cn</a>            |
| (4) 注册地址     | 唐山市丰润区林荫路   |
| 办公地址         | 唐山市丰润区林荫路   |
| 邮政编码         | 063031  |
| 互联网网址        | <a href="http://www.jdsn.com.cn">http://www.jdsn.com.cn</a>     |
| 电子信箱         | <a href="mailto:zqb@jdsn.com.cn">zqb@jdsn.com.cn</a>            |
| (5) 信息披露报纸名称 | 中国证券报、证券时报  |
| 中国证监会指定互联网网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 半年度报告备置地点    | 公司董事会秘书室、深圳证券交易所  |
| (6) 上市证券交易所  | 深圳证券交易所   |
| 股票简称         | 冀东水泥  |
| 股票代码         | 000401  |
| (7) 其他有关资料   |   |
| 首次注册登记日期     | 1994年5月8日   |
| 地点           | 唐山市工商行政管理局直属一分局   |
| 最近一次变更注册登记日期 | 2008年8月13日  |
| 地点           | 河北省工商行政管理局  |
| 企业法人营业执照注册号  | 130000000020886   |
| 税务登记号码       | 冀唐国税丰润字 130208104364503 号                                       |
| 组织机构代码       | 10436450-3  |
| 聘请的会计师事务所名称  | 信永中和会计师事务所有限责任公司  |
| 办公地址         | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层  |

## 2、主要财务数据和指标

## (1) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

项目	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	26,127,527,420.73	21,617,321,948.63	21,672,116,653.40	20.56%
归属于上市公司股东的所有者权益	7,236,182,031.33	6,687,592,550.43	6,691,365,835.69	8.14%
股本	1,212,770,614.00	1,212,770,614.00	1,212,770,614.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.97	5.51	5.52	8.15%
项目	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	4,580,362,902.23	2,519,368,191.04	2,545,082,635.84	79.97%
营业利润	679,686,892.88	383,621,171.52	388,451,788.50	74.97%
利润总额	743,046,834.97	400,178,170.44	405,024,159.79	83.46%
归属于上市公司股东的净利润	542,158,873.73	305,512,479.04	309,146,971.05	75.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	537,587,368.33	299,417,950.07	299,417,950.07	79.54%
基本每股收益(元/股)	0.4470	0.2519	0.2549	75.36%
稀释每股收益(元/股)	0.4470	0.2519	0.2549	75.36%
净资产收益率(%)	7.79%	5.03%	5.09%	提高2.70个百分点
经营活动产生的现金流量净额	272,939,696.60	458,982,034.50	465,471,300.05	-41.36%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2251	0.3785	0.3838	-41.35%

## (2) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
非流动资产处置损益	1,822,177.42	-2,842,921.81
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	5,550,990.38	11,445,350.59
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	894,643.28	4,845,989.35
对外委托贷款取得的损益	7,279,108.18	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,025,884.68	-272,309.96
所得税影响额	-1,379,138.55	-2,015,540.35
少数股东权益影响额	429,609.37	-1,431,546.84
合计	4,571,505.40	9,729,020.98

## 二 股本变动和主要股东持股情况

### 1、股份变动情况表

报告期内公司总股本未发生变化。

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
<b>一、有限售条件股份</b>	1,106,121	0.09%				-38,186	-38,186	1,067,935	0.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,304	0.00%						3,304	0.00%
3、其他内资持股	999,296	0.08%				-14,696	-14,696	984,600	0.08%
其中：境内非国有法人持股	984,600	0.08%				-342,000	-342,000	642,600	0.05%
境内自然人持股	14,696	0.00%				327,304	327,304	342,000	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	103,521	0.01%				-23,490	-23,490	80,031	0.01%
<b>二、无限售条件股份</b>	1,211,664,493	99.91%				38,186	38,186	1,211,702,679	99.91%
1、人民币普通股	1,211,664,493	99.91%				38,186	38,186	1,211,702,679	99.91%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	1,212,770,614	100.00%				0	0	1,212,770,614	100.00%

#### 股份结构变动情况：

报告期内，公司高管原持有本公司有限售条件股份 23,490 股、自然人朱永明持有有限售条件股份 14,696 股已达到解除限售条件，分别于 2010 年 1 月 10 日、2 月 12 日上市流通。报告期内，唐山市唐工冶金实业公司、唐山市老区建设物资公司、唐山市华艺装饰工程公司、唐山市新区工商行劳动服务公司、唐山广播电视广告公司所持有的 342,000 股有限售条件的非国有法人股通过司法判决转为个人股东名下，截至报告期末未解除限售。

### 2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		58,470 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
冀东发展集团有限责任公司	国有法人	41.42%	502,316,617	3,304	177,062,416

公司					
安徽海螺水泥股份有限公司	境内非国有法人	11.05%	134,060,229	0	0
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	2.13%	25,797,676	0	0
中国人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-005L-CT001 深	境内非国有法人	1.65%	20,000,000	0	0
中国建设银行 - 华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.59%	19,267,914	0	0
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	境内非国有法人	1.49%	18,009,727	0	0
交通银行 - 富国天益价值证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	11,901,527	0	0
中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	11,892,841	0	0
中国银行 - 易方达深证100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.92%	11,197,795	0	0
中国工商银行 - 广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	10,124,320	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
冀东发展集团有限责任公司		502,313,313		人民币普通股	
安徽海螺水泥股份有限公司		134,060,229		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深		25,797,676		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-005L-CT001 深		20,000,000		人民币普通股	
中国建设银行 - 华商盛世成长股票型证券投资基金		19,267,914		人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品		18,009,727		人民币普通股	
交通银行 - 富国天益价值证券投资基金		11,901,527		人民币普通股	
中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金		11,892,841		人民币普通股	
中国银行 - 易方达深证100 交易型开放式指数证券投资基金		11,197,795		人民币普通股	
中国工商银行 - 广发聚丰股票型证券投资基金		10,124,320		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深、中国人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-005L-CT001 深、中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品均为中国人寿资产管理有限公司管理产品。				

### 3、持股 5% 以上股东股份变动情况

股东名称	年初持股数	持股比例	期末持股数	持股比例	本期增持股份数量	变动原因
冀东发展集团有限责任公司	494,552,580	40.78%	502,316,617	41.42%	7,764,037	二级市场买入
安徽海螺水泥股份有限公司	101,840,114	8.40%	134,060,229	11.05%	32,220,115	二级市场买入

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 三 董事、监事和高级管理人员情况

### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
张增光	董事长	36,540	0	0	36,540	27,405	0	
于宝池	副总经理	37,584	0	0	37,584	28,188	0	
王晓华	董事	32,584	0	0	32,584	24,438	0	

### 2、报告期内公司未有新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况

## 四 董事会报告

### 1、公司报告期内主要经营情况：

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营硅酸盐水泥制造、销售，主导产品为“盾石”牌 P.O42.5R、P.O42.5 低碱高品质硅酸盐水泥。

2010 年上半年，我国继续实施应对国际金融危机的一揽子计划，加快经济结构的调整和推进发展方式的转变，保持了宏观经济政策的连续性和稳定性。2010 年上半年我国 GDP 同比增长 11.1%，比上年同期提高 3.7 个百分点，其中固定资产投资增长 25%，比上年同期下降 8.5 个百分点，增速在高位中回稳。（数据来源：国家统计局网）

受 4 万亿投资及经济刺激计划后续效应的拉动，上半年全国水泥市场需求基础保持稳固，水泥生产延续快速增长态势，1 至 6 月，全国水泥产量 84,847 万吨，同比增长

17.49%；受国家抑制产能过剩政策的影响，水泥产能扩张态势有所缓解，1至6月水泥投资增长15.39%，同比下降51.62个百分点，增速急速回落。（数据来源：数字水泥网）2010年8月，工信部公布2010年水泥淘汰落后产能企业名单，淘汰落后产能力度进一步加大。

报告期内，公司在稳健经营的基础上，坚持产业整合与项目建设相结合的道路，快速有序地推进公司“区域领先”战略。2010年上半年，公司生产水泥1,737万吨，同比增长46%；生产熟料1,738万吨，同比增长48%；销售水泥及熟料2,230万吨，同比增长47%；实现营业收入458,036万元，同比增长80%；实现归属于母公司的净利润54,216万元，同比增长75%。

报告期内，山西大同一期、内蒙古阿巴嘎旗、重庆江津一期、内蒙古二期等项目陆续达产增效；收购并纳入合并范围的奎山水泥项目运行良好；唐县、三友二期水泥熟料生产线项目及曹妃甸年产120万吨矿渣细磨生产线项目期末建成投产；完成秦岭水泥18.56%股权过户，成为该公司第一大股东；收购承德康达项目顺利进行中。大同一期、唐县公司纯低温余热发电项目实现并网发电。截止报告期末，全公司余热发电项目共投产16台机组（上年同期全公司共投产8台机组），总装机容量17.7万KW，利用余热发电5.4亿度，节约标煤19.4万吨，利用余热发电、电石泥配料减少二氧化碳排量64.7万吨。此外，公司以提高资源综合利用率、保护环境为目标，不断加大环保投入，其中上半年共利用工业综合固体废弃物800万吨，使水泥企业成为循环经济产业链上的重要一环，成为“工业城市的清道夫”。

## （2）主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
建材行业	458,036.29	318,515.02	30.46%	79.97%	83.16%	降低1.21个百分点
主营业务分产品情况						
水泥及熟料	413,732.95	287,564.67	30.50%	72.75%	73.36%	降低0.24个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额4,218万元。

具体变动原因分析如下：

营业收入同比增加 80%，主要原因：公司新建项目陆续投产，生产经营规模扩大，同时加强生产经营管理，生产运行水平提升，夯实大区营销管理，挖掘潜在市场，产销量增加。

营业成本同比增加 83%，主要原因：销量同比增加，同时原燃材料、运输成本增加。

本期公司销售毛利率同比降低 1.21 个百分点，主要原因是煤炭价格上涨，同时电、油价格也有所提高，影响成本上升；同时全国 2009 年及今年上半年新投产水泥生产线产能开始释放，新增产能大于市场需求，各地水泥价格下调，我公司水泥价格也有所下调，成本增长速度高于收入的增长，毛利率有所降低。

### (3) 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	335,701.67	82.23%
东北地区	58,802.03	6.37%
其他地区	19,229.25	-
合计	413,732.95	72.75%

注：陕西地区的扶风公司、泾阳公司，东北地区的鞍山公司为本公司的合营公司，按企业会计准则规定，采用权益法核算，不纳入合并范围，三家合营公司营业收入本期 126,338 万元。

### (4) 报告期内费用变化情况：

单位：(人民币)万元

项目	本报告期金额	上年同期金额	本报告期占营业收入比例%	上年同期报告占营业收入比例%	占营业收入比重增减变化
销售费用	17,018	10,030	3.72	3.94	降低 0.22 个百分点
管理费用	40,716	32,907	8.89	12.93	降低 4.04 个百分点
财务费用	22,787	12,944	4.97	5.09	降低 0.12 个百分点
合计	80,521	55,881	17.58	21.96	降低 4.38 个百分点

报告期内，公司销售费用、管理费用以及财务费用合计占营业收入的比例与上年同期相比降低 4.38 个百分点，具体说明如下：

销售费用占营业收入比例同比降低 0.22 个百分点，主要原因：公司加强经营管理，夯实大区营销管理，努力降本增效，费用增长低于营业收入增长。

管理费用占营业收入比例同比降低 4.04 个百分点，主要原因：公司加强生产运行管理，生产运行水平提升；努力降本增效，提高企业运营效率；同时新建项目

陆续投产，规模效益加大。

财务费用占营业收入比例同比降低 0.12 个百分点，主要原因：公司积极开拓融资渠道，优化融资结构，降低资金使用成本，财务费用增长低于营业收入增长。

(5) 公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(6) 公司不存在参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(7) 经营中出现的问题、困难及对策

报告期内，公司经营的主要问题与困难：

后金融危机时代，虽然“4 万亿”投资的后续效应和众多区域发展规划的相继实施决定了未来几年中国的基建投资将继续保持增长态势，我国所处的城市化阶段决定了房建规模是长期增长的趋势，水泥需求在未来几年总体上是稳中有增。但是，从短期来看，政策观察期下经济形势仍存在一定的不确定性。国家出台房产新政，加大房地产业调控力度，短期内可能会对部分区域的建材市场造成一定影响；近年来水泥行业投资形成的大量产能开始释放，将对部分区域形成较大的竞争压力；同时能源价格走势不明朗。

为进一步提高公司竞争力、降本增效，公司采取了以下主要措施：

一是进一步夯实大区营销管理，根据市场变化适时调整营销策略，优化产品结构，扩大产品综合竞争优势，加大高端市场的开拓力度，积极开拓中、低端市场，进一步提高营销管理的效能和水平；二是完善物流配送体系，优化配送渠道，不断提升物流配送效率；三是公司加大节能、环保技术及设备的运用，优化配煤方案，加快纯低温余热发电项目的建设，优化系统运行，提高发电量，努力消化成本上涨的压力。

## 2、报告期投资情况：

(1) 公司报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	293,288.00	报告期内投入募集资金总额	13,166.51
报告期内变更用途的募集资金总额	-		
累计变更用途的募集资金总额	92,264.97	已累计投入募集资金总额	293,288.00
累计变更用途的募集资金总额比例	31.46%		

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益(税后净利润)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
刺山日产4500吨新型干法熟料水泥生产线带余热发电项目	否	35,032.31	35,032.31	35,032.31	0.00	35,032.31	0.00	100.00%	2008年09月01日	7,171.21	是	否
马蹄山日产4500吨新型干法熟料水泥生产线带余热发电项目	否	37,452.43	37,452.43	37,452.43	0.00	37,452.43	0.00	100.00%	2008年12月29日	7,164.72	是	否
马头山日产4500吨新型干法熟料水泥生产线带余热发电项目	否	37,069.85	37,069.85	37,069.85	0.00	37,069.85	0.00	100.00%	2008年11月17日	7,176.79	是	否
三友公司日产4000吨新型干法熟料水泥生产线带余热发电项目	是	33,257.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	2010年04月30日	-	-	否
磐石公司工业固废综合利用日产4000吨熟料水泥生产线扩建工程	是	36,542.25	17,740.00	17,740.00	0.00	17,740.00	0.00	100.00%	2008年12月01日	3,191.01	是	否
亿利公司综合利用工业废渣日产2500吨熟料新型干法水泥项目	是	14,670.00	7,670.00	7,670.00	0.00	7,670.00	0.00	100.00%	2008年06月01日	5,871.92	是	否
曹妃甸年产200万吨水泥粉磨站与300万吨矿渣微粉粉磨生产线、100万立方米商品混凝土搅拌站	是	33,205.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	2009年11月30日	-	-	否
扶风公司日产4500吨新型干法熟料水泥生产线及纯低温余热发电技改项目	否	26,688.44	26,688.44	26,688.44	0.00	26,688.44	0.00	100.00%	2008年10月11日	5,581.46	是	否
泾阳公司日产4500吨新型干法熟料水泥生产线及纯低温余热发电技改项目	否	27,370.00	27,370.00	27,370.00	0.00	27,370.00	0.00	100.00%	2008年10月28日	8,630.02	是	否

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益(税后净利润)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
涇阳公司日产 5000 吨新型干法熟料水泥生产线	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	100.00%	2007 年 10 月 01 日	10,217.51	是	否
大同冀东水泥有限责任公司二期日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目	是	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	100.00%	2010 年 07 月 31 日	-	在建期不适用	否
冀东水泥重庆合川有限责任公司日产 4600 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电项目	是	0.00	22,000.00	22,000.00	0.00	22,000.00	0.00	100.00%	2010 年 11 月 30 日	-	在建期不适用	否
冀东水泥璧山有限责任公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技术改造项目	是	0.00	28,000.00	28,000.00	13,166.51	28,000.00	0.00	100.00%	2010 年 11 月 30 日	-	在建期不适用	否
补充流动资金	是	0.00	22,264.97	22,264.97	0.00	22,264.97	0.00	100.00%	2009 年 03 月 06 日	-	-	否
合计	-	293,288.00	293,288.00	293,288.00	13,166.51	293,288.00	0.00	-	-	55,004.64	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案。公司用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金总额为 6 亿元人民币,使用期限自股东大会批准之日起不超过 6 个月。公司于 2009 年 2 月 25 日,已将 6 亿元全部归还中国银行股份有限公司唐山市新城道支行公司募集资金专用账户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	无											

**(2) 募集资金项目变更情况：**

单位：(人民币)万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
大同冀东水泥有限责任公司二期日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电项目、曹妃甸年产 200 万吨水泥粉磨站与 300 万吨矿渣微粉粉磨生产线、100 万立方米商品混凝土搅拌站项目、磐石公司工业固废综合利用日产 4000 吨熟料水泥生产线扩建工程项目、亿利公司综合利用工业废渣日产 2500 吨熟料新型干法水泥项目	三友公司日产 4000 吨新型干法熟料水泥生产线带余热发电项目、曹妃甸年产 200 万吨水泥粉磨站与 300 万吨矿渣微粉粉磨生产线、100 万立方米商品混凝土搅拌站项目、磐石公司工业固废综合利用日产 4000 吨熟料水泥生产线扩建工程项目、亿利公司综合利用工业废渣日产 2500 吨熟料新型干法水泥项目	20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	100.00%	2010 年 07 月 31 日	0.00	在建期不适用	否
冀东水泥重庆合川有限责任公司日产 4600 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电项目	磨站与 300 万吨矿渣微粉粉磨生产线、100 万立方米商品混凝土搅拌站项目、磐石公司工业固废综合利用日产 4000 吨熟料水泥生产线扩建工程项目、亿利公司综合利用工业废渣日产 2500 吨熟料新型干法水泥项目	22,000.00	22,000.00	-	22,000.00	100.00%	2010 年 11 月 30 日	0.00	在建期不适用	否
冀东水泥璧山有限责任公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技术改造项目	磨站与 300 万吨矿渣微粉粉磨生产线、100 万立方米商品混凝土搅拌站项目、磐石公司工业固废综合利用日产 4000 吨熟料水泥生产线扩建工程项目、亿利公司综合利用工业废渣日产 2500 吨熟料新型干法水泥项目	28,000.00	28,000.00	13,166.51	28,000.00	100.00%	2010 年 11 月 30 日	0.00	在建期不适用	否
补充流动资金	补充流动资金	22,264.97	22,264.97	-	22,264.97	100.00%	2009 年 03 月 06 日	0.00	-	否
合计		92,264.97	92,264.97	13,166.51	92,264.97	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]737 号文核准，本公司于 2008 年 6 月 12 日非公开发行新股 2.5 亿股，募集资金净额 293,288 万元。本次募集资金投资项目共计十个。</p> <p>根据项目的实际情况，三友公司日产 4000 吨新型干法熟料水泥生产线带余热发电项目和曹妃甸年产 200 万吨水泥粉磨站与 300 万吨矿渣微粉粉磨生产线、100 万立方米商品混凝土搅拌站项目，因有其他投资者介入，相关事宜正在洽谈中。为了提高募集资金的使用效率，上述两个项目不再以募集资金投入，全部由本公司自筹资金解决，其对应的募集资金合计 66,462.72 万元拟变更募集资金投向。磐石公司工业固废综合利用日产 4000 吨熟料水泥生产线扩建工程项目中的 18,802.25 万元以及亿利公司综合利用工业废渣日产 2500 吨熟料新型干法水泥项目中的 7,000 万元不再投入原项目，合计金额 25,802.25 万元，上述拟变更募集资金金额共计 92,264.97 万元，占本次募集资金净额 293,288 万元的 31.46%。变更募集资金新投资项目如下：1、拟投入大同冀东水泥有限责任公司二期日产 4500 吨新型干法水泥生产线带余热发电技改项目 20,000 万元；2、拟投入冀东水泥重庆合川有限责任公司日产 4600 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电项目 22,000 万元；3、拟投入冀东水泥璧山有限责任公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技术改造项目 28,000 万元；4、剩余 22,264.97 万元及专户存储期间及以后产生的利息用于补充公司流动资金。</p> <p>上述募集资金项目变更经 2009 年 3 月 4 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过，相关内容刊登在 2009 年 3 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》上。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

## (3) 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

单位:(人民币)万元

项目名称	本期投入项目金额	项目进度	报告期项目收益
启新公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电项目	27,000	基建期	尚无收益
涑水公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带 9MW 纯低温余热发电项目	14,500	基建期	尚无收益
凤翔公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	10,500	基建期	尚无收益

## 3、经营计划的完成进度情况

2010 年上半年,公司水泥熟料产量 1,738 万吨,水泥及熟料销量 2,230 万吨,营业收入 584,374 万元(其中包含合营公司收入 126,338 万元),完成了上半年经营计划。

## 4、公司经营计划修改情况

公司未对本年度的经营计划进行修改。

## 5、公司预测本年至下一报告期期末的净利润变动情况

公司预测本年至下一报告期期末的净利润与上年同期相比不会发生大幅变动。

## 6、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。公司 2009 年年度报告中的财务报告注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告。

## 五 重要事项

## 1、公司治理状况

报告期内,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作,提升公司治理水平,增强决策科学性。

为了进一步完善公司信息披露制度,做好公司内部信息保密工作,根据中国证监会的相关规定,公司于 2010 年 1 月 29 日召开了第六届董事会第十三次会议,审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部信息对外部报送和使用管理规定》、《内幕信息及知情人管理制度》,并在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行了披露。

公司的治理结构现状符合《上市公司治理准则》的要求。

## 2、利润分配情况及新股发行情况

(1) 公司 2009 年年度股东大会审议通过了 2009 年度派息方案:鉴于公司处在快

速发展期，新建项目及收购项目资金需求量大，公司 2009 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，结余 1,184,777,806.25 元结转下一年度分配。

(2) 公司 2010 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### 3、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 4、持有其他上市公司股权、参股金融企业情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司持有秦岭水泥 122,664,165 股，持股比例为 18.56%，具体内容如下：

单位：万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600217	ST 秦岭	33,400.00	18.56%	33,584.00	184.00	184.00	长期股权投资	收购
合计		33,400.00	18.56%	33,584.00	184.00	184.00	-	-

#### (2) 持股证券公司情况

报告期内，公司持有河北证券有限责任公司 1.85% 股权，具体内容如下：

单位：万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
河北证券有限责任公司	1,000.00	1,000.00	1.85%	1,000.00	0	0	长期股权投资	投资

公司对该项投资已全额计提减值准备

#### (3) 其他持股情况

报告期内，公司除持有以上股权外，未参股其他商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融机构。

### 5、重大资产收购、出售及资产重组事项

截至报告期末，本公司共完成秦岭水泥 122,664,165 股股权过户，共持有秦岭水泥 18.56% 股权。

因秦岭水泥启动重大资产重组事项，秦岭水泥股票于 2010 年 5 月 7 日起停牌，在股票停牌期间，对拟注入资产进行了评估、审计等，制订了资产注入的具体方案，该公司及相关各方就该次重大资产重组事项进行了积极的沟通，后因该次重大资产重组方案尚不成熟，根据相关规定，秦岭水泥股票于 2010 年 6 月 7 日起复牌。目前，秦岭水泥及相关各

方正在就本次重大资产重组事项进行沟通，以完善本次重大资产重组方案。

## 6、重大关联交易事项

### (1) 与日常经营相关的关联交易

单位：(人民币)万元

序号	关联方名称	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	2010年交易预测金额	2010年1-6月发生额占预计额比例(%)
1	唐山盾石机械制造有限公司	采购设备或备件	24,560.23	9.78	30,000.00	81.87
2	唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备或备件	9,240.36	3.68	10,000.00	92.40
3	唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受工程劳务	5,634.44	5.25	14,000.00	40.25
4	唐山盾石电气有限责任公司	采购设备或备件	6,045.92	2.41	14,000.00	43.19
5	冀东发展集团有限责任公司	土地、房屋租赁费	1,849.53	92.77	4,500.00	41.10
6	冀东发展集团盾石实业公司	采购设备或备件	1,519.40	0.61	2,600.00	58.44
7	北京冀东海强混凝土有限公司	销售水泥	1,358.84	0.40	2,000.00	67.94
8	唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司	销售水泥	1,307.66	0.39	1,500.00	87.18
9	唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受工程劳务	1,245.00	1.16	3,500.00	35.57
10	河北省建筑材料工业设计研究院	接受工程设计服务	1,075.47	1.00	3,000.00	35.85
11	天津盾石欣顺达混凝土有限公司	销售水泥	917.14	0.27	2,000.00	45.86
12	大同盾石混凝土有限公司	销售水泥	108.41	0.03	2,000.00	5.42
13	长春大方混凝土有限公司	销售水泥	75.64	0.02	1,000.00	7.56

上述关联交易定价原则为市场价或以市场价格为基础的协议价。

其他与日常经营相关的关联交易具体内容见六、财务报告会计报表附注“九、关联方及关联交易”。

### (2) 资产收购、出售交易

报告期内公司无因资产收购、出售而发生的重大关联交易。

### (3) 公司与关联方担保事项

报告期内，公司除为控股子公司担保外没有为控股股东及其他关联方提供担保。具体详见本章第7款第(2)项重大担保事项。

### (4) 关联债权债务往来

报告期内上市公司未向控股股东及其子公司提供非经营性资金。

### (5) 其他重大关联交易

2010年6月11日第六届董事会第二十次会议审议通过了本公司对唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司增加注册资本的议案。其中，冀东发展集团以现金增资12,750万元，本公司以现金增资12,250万元，本次增资完成后，混凝土投资公司注册资本由23,100万元增加到48,100万元，其中冀东发展集团累计出资24,531万元，占注册资本的51%，本公司累计出资23,569万元，占注册资本的49%。截至2009年12月31日，股份公司净资产771,326万元，该次对外投资金额12,250万元，占净资产的1.59%。（具体内容详见2010

年6月12日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告)

## 7、重大合同及其履行情况

(1) 报告期内,公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况,也无以前期间发生但延续到报告期的情况。

## (2) 重大担保

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)	
天津市宏瑞混凝土有限公司	公告日:2010年4月23日; 编号:2010-16	700.00	2010年06月25日	700.00	连带责任保证	半年	否	否	
北京京辉混凝土有限公司		1,400.00	2010年06月25日	700.00	连带责任保证	半年	否	否	
唐山昌坤商贸有限公司		700.00	2010年06月29日	700.00	连带责任保证	半年	否	否	
北京城建九混凝土有限公司		1,050.00	2010年04月12日	280.00	连带责任保证	半年	否	否	
北京城建九混凝土有限公司			2010年04月28日	280.00	连带责任保证	半年	否	否	
北京城建九混凝土有限公司			2010年06月29日	280.00	连带责任保证	半年	否	否	
北京住总商品混凝土中心		1,750.00	2010年06月13日	700.00	连带责任保证	半年	否	否	
天津华跃基业混凝土有限公司		700.00	2010年04月30日	210.00	连带责任保证	半年	否	否	
天津市宏瑞混凝土有限公司	公告日:2009年3月5日,2009年8月18日; 编号:2009-10,2009-45	700.00	2009年12月02日	700.00	连带责任保证	半年	是	否	
北京京辉混凝土有限公司	公告日:2009年3月5日; 编号:2009-10	1,400.00	2009年10月27日	1,400.00	连带责任保证	半年	是	否	
唐山昌坤商贸有限公司	公告日:2009年3月5日; 编号:2009-10	700.00	2009年12月29日	700.00	连带责任保证	半年	是	否	
北京住总商品混凝土中心	公告日:2009年8月18日; 编号:2009-45	3,500.00	2009年09月28日	700.00	连带责任保证	半年	是	否	
北京城建九混凝土有限公司	公告日:2009年8月18日; 编号:2009-45	1,050.00	2009年06月17日	1,050.00	连带责任保证	半年	是	否	
天津华跃基业混凝土有限公司	公告日:2009年8月18日; 编号:2009-45	490.00	2009年11月05日	210.00	连带责任保证	半年	是	否	
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			21,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			8,610.00	

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		21,000.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		3,850.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
冀东水泥滦县有限责任公司	公告日：2009年5月9日，2010年4月23日； 编号：2009-25，2010-16	34,000.00	2009年10月10日	21,750.00	连带责任保证	2009.10.10-2016.10.20	否	否
唐山冀东水泥三友有限公司		35,000.00	2009年12月25日	25,000.00	连带责任保证	2009.12.25-2015.12.25	否	否
唐山冀东启新水泥有限责任公司		40,000.00	2010年03月05日	26,300.00	连带责任保证	2010.03.05-2017.03.05	否	否
唐山盾石混凝土有限公司		5,500.00	2009年01月23日	5,000.00	连带责任保证	2009.01.23-2013.01.23	否	否
冀东水泥吉林有限责任公司		16,650.00	2010年01月08日	1,483.00	连带责任保证	2010.01.08-2010.07.08	否	否
冀东水泥磐石有限责任公司		28,300.00	2007年09月27日	21,249.00	连带责任保证	2007.09.27-2012.09.26	否	否
辽阳冀东水泥有限公司		12,000.00	2010年06月10日	883.00	连带责任保证	2010.06.10-2010.12.27	否	否
沈阳冀东水泥有限公司		8,000.00	2009年07月24日	5,000.00	连带责任保证	2009.07.24-2011.01.15	否	否
鞍山冀东水泥有限责任公司		8,500.00	2009年10月28日	8,500.00	连带责任保证	2009.10.28-2011.03.25	否	否
内蒙古冀东水泥有限责任公司		56,000.00	2009年03月26日	53,175.00	连带责任保证	2009.03.26-2013.12.24	否	否
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司		12,720.00	2008年01月11日	8,115.00	连带责任保证	2008.01.11-2012.12.25	否	否
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司		30,000.00	2009年07月09日	30,000.00	连带责任保证	2009.07.09-2014.08.05	否	否
大同冀东水泥有限责任公司		94,000.00	2009年05月14日	59,000.00	连带责任保证	2009.05.14-2014.09.22	否	否
临澧冀东水泥有限公司		45,000.00	2008年11月14日	44,263.00	连带责任保证	2008.11.14-2014.04.15	否	否
冀东海德堡 (扶风) 水泥有限公司		22,500.00	2008年03月27日	14,140.00	连带责任保证	2008.03.27-2013.09.18	否	否
冀东海德堡 (泾阳) 水泥有限公司		25,156.00	2006年03月31日	18,750.00	连带责任保证	2006.03.31-2013.06.25	否	否
冀东水泥凤翔有限责任公司		0.00	2009年09月24日	39,800.00	连带责任保证	2009.9.24-2015.4.1	否	否
冀东海天水泥闻喜有限责任公司		31,000.00	2009年05月14日	19,800.00	连带责任保证	2009.05.14-2010.12.25	否	否
唐县冀东水泥有限责任公司		54,000.00	2009年08月18日	38,023.00	连带责任保证	2009.8.18-2015.8.7	否	否
涑水冀东水泥有限责任公司	0.00	2010年05月10日	20,000.00	连带责任保证	2010.05.10-2017.12.31	否	否	
冀东水泥 (烟台) 有限责任公司	40,000.00	2009年12月29日	36,400.00	连带责任保证	2009.12.29-2015.12.18	否	否	
冀东水泥重庆江津有限责任公司	0.00	2009年07月21日	55,000.00	连带责任保证	2009.07.21-2015.07.20	否	否	

冀东水泥重庆合川有 限责任公司	30,000.00	2010年02 月09日	25,000.00	连带责任 保证	2010.02.09- 2013.10.15	否	否
冀东水泥璧山有限责 任公司	45,000.00	2009年10 月15日	21,000.00	连带责任 保证	2009.10.15- 2014.10.20	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)	215,000.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		668,081.00		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)	714,826.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		597,631.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	236,000.00		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)		676,691.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	735,826.00		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)		601,481.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				83.12%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担 保金额 (D)				0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				239,672.00			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				239,672.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无			

根据 2008 年年度股东大会以及 2009 年年度股东大会决议内容，经公司股东大会审批的贷款担保在各金融机构融资均有效，在担保总额范围内，各子公司（包括已设立和将来设立的全资子公司、控股子公司、合营公司、参股公司，不限于上述所列子公司）之间可以调剂使用。具体担保金额、担保方式、担保范围、担保期限以各子公司与银行签定的借款合同及本公司与银行签定的担保合同为准。

截至报告期末，公司所有贷款担保无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。公司对外担保（不包括对子公司的担保）为公司办理保兑仓业务发生的担保，本公司全资子公司和控股子公司未发生对外担保事项，上述担保均在公司 2008 年年度股东大会、2009 年年度股东大会批准的担保计划范围之内。

### （3）报告期内委托他人进行资产管理事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

### 8、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120号）（以下简称《通知》）的相关规定，独立董事郑洪涛先生、王建新先生、李晓春先生就公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项进行了调查和核实，发表相关说明及独立意见如下：

我们认为，公司能够严格按照《通知》的规定和要求执行。截止2010年6月30日，

公司控股股东不存在非经营性占用资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年6月30日的违规关联方占用资金情况；公司除为控股子公司提供担保和办理保兑仓业务发生的担保外，未发现其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

#### 9、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	本公司	<p>公司六届董事会第八次会议审议通过了公司作为重组方参与秦岭水泥破产重整，并有条件受让全体出资人让渡的 128,967,835 股股份。承诺如下：</p> <p>1、以融资方式为秦岭水泥重整计划中规定债务的清偿以及秦岭水泥控股子公司部分债务的清偿提供委托贷款或担保的支持，保证偿债资金按重整计划规定的期限及时足额支付。该项偿债所需资金不超过 9.7 亿元。</p> <p>2、为秦岭水泥提供必要的流动资金和设备维修所需资金提供委托贷款或担保，保证秦岭水泥正常经营。截至 2010 年 3 月底，该项委托贷款或担保不超过 0.8 亿元。</p> <p>3、确保秦岭水泥继续录用现有 2500 名在岗员工。</p> <p>4、秦岭水泥已获准新建一条日产 4500 吨水泥熟料生产线，我公司为该生产线的建设提供委托贷款或担保。该项委托贷款或担保不超过 5 亿元。上述委托贷款或担保累计不超过 15.5 亿元。</p> <p>5、将本公司在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入秦岭水泥，以解决上市公司同业竞争问题，并提高秦岭水泥盈利能力。本公司承诺拟注入资产 2010 年的净利润不低于人民币 2 亿元。该事项属上市公司重大资产重组，尚需取得本公司董事会和股东大会、秦岭水泥董事会和股东大会批准，以及中国证监会核准。</p>	<p>1、截至报告期末公司已向秦岭水泥提供 43,607 万元委托贷款。其中，第一项承诺已提供 36,607 万元，第二项承诺已提供 7,000 万元。</p> <p>2、秦岭水泥继续录用现有 2500 名在岗员工。</p>
重大资产重组时所作承诺	无	不适用	不适用
发行时所作承诺	无	不适用	不适用
其他承诺（含追加承诺）	无	不适用	不适用

### 10、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。

公司继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。

### 11、报告期内受处罚情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### 12、公司接待调研及采访等相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月04日	公司所在地	实地调研	友邦华泰基金管理有限公司杨涛等 15 人	公司经营情况及发展战略
2010年04月29日	公司所在地	实地调研	申银万国证券股份有限公司王丝语等 31 人	公司经营情况及发展战略
2010年06月30日	公司所在地	实地调研	东方证券股份有限公司孙涛等 4 人	公司经营情况及发展战略

### 13、其他重大事项

(1) 报告期内，公司无持股 5%以上股东 2010 年追加股份限售承诺的情况。

(2) 委托理财及证券投资情况

报告期内，公司没有进行委托理财和证券投资情况。

(3) 非公开发行股票

本公司将通过向特定对象非公开发行股票的方式增发A股股票，具体内容见2010年6月21日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

(4) 信息披露情况：

本报告期内公司所有公告全部在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露，索引如下：

序号	标题	公告时间
2010-1	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010 年 1 月 9 日
2010-2	第六届董事会第十一次会议决议公告	2010 年 1 月 9 日
2010-3	业绩预告修正公告	2010 年 1 月 14 日
2010-4	第六届董事会第十三次会议决议公告	2010 年 2 月 3 日
2010-5	购买股权公告	2010 年 2 月 3 日

序号	标题	公告时间
2010-6	关于为子公司提供担保的公告	2010年2月3日
2010-7	限售股份解除限售提示性公告	2010年2月11日
2010-8	第六届董事会第十五次会议决议公告	2010年3月20日
2010-9	第六届董事会第十六次会议决议公告	2010年3月27日
2010-10	关于召开2009年年度股东大会的通知	2010年3月27日
2010-11	第六届监事会第四议决议公告	2010年3月27日
2010-12	日常关联交易公告	2010年3月27日
2010-13	关于开展保兑仓业务并为客户提供担保的公告	2010年3月27日
2010-14	关于为子公司新增融资提供担保的公告	2010年3月27日
2010-15	2009年年度报告摘要	2010年3月27日
2010-16	2009年年度股东大会决议公告	2010年4月23日
2010-17	第六届董事会第十八次会议决议公告	2010年4月24日
2010-18	2010年第一季度报告正文	2010年4月24日
2010-19	控股股东增持公告	2010年4月30日
2010-20	重大事项停牌公告	2010年5月7日
2010-21	关于协议受让秦岭水泥部分股份获国务院国资委批准的公告	2010年5月25日
2010-22	提示性公告	2010年5月28日
2010-23	关于举行2009年度业绩网上说明会的公告	2010年6月1日
2010-24	关于完成秦岭水泥股份转让过户手续的公告	2010年6月5日
2010-25	重大事项停牌公告	2010年6月7日
2010-26	关于秦岭水泥重大资产重组进展公告	2010年6月7日
2010-27	第六届董事会第二十次会议决议公告	2010年6月12日
2010-28	关于与关联人共同投资的关联交易公告	2010年6月12日
2010-29	第六届董事会第二十一次会议决议公告	2010年6月22日
2010-30	关于召开2010年第二次临时股东大会的通知	2010年6月22日
2010-31	非公开发行股票预案	2010年6月22日
2010-32	关于前次募集资金使用情况的报告	2010年6月22日
2010-33	关于前次募集资金使用情况的报告	2010年6月22日

## 六 财务报告

### 合并资产负债表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	3,652,694,466.46	3,060,561,972.70
交易性金融资产		-	-
应收票据	八、2	269,694,952.11	192,636,313.87
应收账款	八、3	761,339,422.01	372,187,306.33
预付款项	八、4	1,369,507,387.07	1,254,397,102.61
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	八、5	170,493,596.13	457,811,909.84
存货	八、6	1,195,814,273.82	904,895,184.86
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	八、7	462,070,000.00	211,070,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>7,881,614,097.60</b>	<b>6,453,559,790.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		9,000.00	15,000.00
长期应收款		-	-
长期股权投资	八、8	1,749,059,537.37	1,161,099,992.50
投资性房地产		-	-
固定资产	八、9	9,974,448,267.22	9,142,851,921.43
在建工程	八、10	5,038,849,781.30	3,757,979,886.63
工程物资	八、11	490,431,196.71	318,916,755.57
固定资产清理		-	-
无形资产	八、12	881,075,214.57	738,214,966.20
开发支出		-	-
商誉	八、13	20,700,989.04	20,700,989.04
长期待摊费用	八、14	34,094,434.67	27,456,033.05
递延所得税资产	八、15	57,244,902.25	51,321,318.77
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,245,913,323.13</b>	<b>15,218,556,863.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,127,527,420.73</b>	<b>21,672,116,653.40</b>

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

## 合并资产负债表（续）

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、17	2,614,824,952.80	2,518,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	八、18	389,349,811.25	788,384,889.83
应付账款	八、19	2,154,917,870.36	2,060,305,346.34
预收款项	八、20	425,059,141.35	426,592,269.83
应付职工薪酬	八、21	22,033,253.05	57,307,943.48
应交税费	八、22	-299,831,371.81	-231,807,396.21
应付利息	八、23	34,265,773.12	13,725,000.00
应付股利		9,798,914.29	9,814,639.19
其他应付款	八、24	340,944,138.19	271,896,936.11
一年内到期的非流动负债	八、25	576,404,158.62	723,964,536.56
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>6,267,766,641.22</b>	<b>6,638,184,165.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、26	9,832,350,000.00	5,653,050,000.00
应付债券	八、27	1,189,731,238.15	1,187,735,463.43
长期应付款	八、28	487,587,321.66	420,129,477.54
专项应付款		-	-
预计负债	八、29	13,304,183.94	14,489,473.68
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	八、30	40,670,526.24	40,234,183.70
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,563,643,269.99</b>	<b>7,315,638,598.35</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>17,831,409,911.21</b>	<b>13,953,822,763.48</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八、31	1,212,770,614.00	1,212,770,614.00
资本公积	八、32	3,334,696,262.96	3,339,199,091.94
减：库存股		-	-
专项储备	八、33	36,183,194.73	29,023,043.84
盈余公积	八、34	452,699,914.28	452,699,914.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、35	2,199,832,045.36	1,657,673,171.63
外币报表折算差额		-	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>7,236,182,031.33</b>	<b>6,691,365,835.69</b>
少数股东权益		1,059,935,478.19	1,026,928,054.23
<b>股东权益合计</b>		<b>8,296,117,509.52</b>	<b>7,718,293,889.92</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>26,127,527,420.73</b>	<b>21,672,116,653.40</b>

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

**母公司资产负债表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,729,546,884.34	1,181,943,796.23
交易性金融资产		-	-
应收票据		202,728,204.47	145,173,259.22
应收账款	十三、1	467,369,141.80	261,735,325.83
预付款项		100,327,672.72	60,729,384.89
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	1,940,272,216.38	1,654,566,894.83
存货		166,833,432.93	179,512,099.54
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		436,070,000.00	211,070,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>5,043,147,552.64</b>	<b>3,694,730,760.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		9,000.00	15,000.00
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	8,184,546,187.36	6,921,012,036.09
投资性房地产		-	-
固定资产		2,563,123,370.17	2,639,190,977.72
在建工程		168,245,134.62	159,622,174.48
工程物资		22,872,704.58	18,182,010.48
固定资产清理		-	-
无形资产		9,765,946.50	8,968,510.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		9,293,500.00	10,270,000.00
递延所得税资产		24,676,402.76	22,095,130.19
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,982,532,245.99</b>	<b>9,779,355,839.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>16,025,679,798.63</b>	<b>13,474,086,600.13</b>

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

**母公司资产负债表(续)**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,970,000,000.00	1,775,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	99,875,000.00
应付账款		410,687,849.68	361,407,103.96
预收款项		138,116,413.75	65,503,808.26
应付职工薪酬		1,646,389.10	18,983,401.31
应交税费		66,943,178.56	20,183,036.50
应付利息		34,254,058.00	13,725,000.00
应付股利		2,814,754.05	2,830,478.95
其他应付款		339,871,312.62	294,101,427.31
一年内到期的非流动负债		216,204,158.62	415,964,536.56
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>3,180,538,114.38</b>	<b>3,067,573,792.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,638,000,000.00	2,543,000,000.00
应付债券		1,189,731,238.15	1,187,735,463.43
长期应付款		383,094,991.25	387,777,471.30
专项应付款		-	-
预计负债		11,443,609.00	12,450,852.90
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		14,546,180.56	15,844,513.89
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,236,816,018.96</b>	<b>4,146,808,301.52</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>9,417,354,133.34</b>	<b>7,214,382,094.37</b>
<b>股东权益</b>			
股本		1,212,770,614.00	1,212,770,614.00
资本公积		3,425,590,351.99	3,425,496,084.27
减：库存股		-	-
专项储备		16,449,328.49	15,517,981.00
盈余公积		421,142,020.24	421,142,020.24
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,532,373,350.57	1,184,777,806.25
<b>股东权益合计</b>		<b>6,608,325,665.29</b>	<b>6,259,704,505.76</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>16,025,679,798.63</b>	<b>13,474,086,600.13</b>

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

**合并利润表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>	八、36	4,580,362,902.23	2,545,082,635.84
<b>二、营业总成本</b>		4,045,488,655.11	2,319,281,207.23
其中：营业成本	八、36	3,185,150,161.96	1,738,960,457.56
营业税金及附加	八、37	32,134,608.36	15,123,125.38
销售费用		170,178,469.50	100,304,680.92
管理费用		407,157,949.09	329,068,467.78
财务费用	八、38	227,865,027.16	129,443,572.34
资产减值损失	八、39	23,002,439.04	6,380,903.25
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）	八、40	144,812,645.76	162,650,359.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		144,812,645.76	162,650,359.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		679,686,892.88	388,451,788.50
加：营业外收入	八、41	75,616,049.91	22,057,227.58
减：营业外支出	八、42	12,256,107.82	5,484,856.29
其中：非流动资产处置损失		589,517.07	3,442,804.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		743,046,834.97	405,024,159.79
减：所得税费用	八、43	144,742,959.02	63,454,882.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		598,303,875.95	341,569,277.79
归属于母公司股东的净利润		542,158,873.73	309,146,971.05
少数股东损益		56,145,002.22	32,422,306.74
<b>六、每股收益：</b>		—	—
（一）基本每股收益		0.4470	0.2549
（二）稀释每股收益		0.4470	0.2549
<b>七、其他综合收益</b>		-	-
<b>八、综合收益总额</b>		598,303,875.95	341,569,277.79
归属于母公司股东的综合收益总额		542,158,873.73	309,146,971.05
归属于少数股东的综合收益总额		56,145,002.22	32,422,306.74

本期同一控制下企业合并并入的冀昌公司期初至合并日前实现的净利润为：894,643.28 元。

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

**母公司利润表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	十三、4	1,993,160,379.35	1,106,364,586.47
减：营业成本	十三、4	1,454,643,508.04	861,877,954.90
营业税金及附加		13,933,110.02	2,255,719.57
销售费用		38,605,409.43	34,117,299.77
管理费用		131,350,606.66	115,122,083.38
财务费用		141,674,625.52	46,378,272.70
资产减值损失		12,950,309.99	10,000,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	179,918,628.45	224,779,454.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		144,518,628.45	162,320,676.43
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		379,921,438.14	261,392,710.39
加：营业外收入		26,831,834.55	2,540,415.05
减：营业外支出		6,239,146.27	1,441,581.19
其中：非流动资产处置损失		232,504.27	627,775.53
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		400,514,126.42	262,491,544.25
减：所得税费用		52,918,582.10	9,155,524.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		347,595,544.32	253,336,019.47
<b>五、每股收益：</b>		—	—
（一）基本每股收益		0.2866	0.2089
（二）稀释每股收益		0.2866	0.2089
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		347,595,544.32	253,336,019.47

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

## 合并现金流量表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,230,413,347.35	2,460,054,594.04
收到的税费返还		63,999,487.82	10,675,984.26
收到其他与经营活动有关的现金	八、45	89,322,295.92	78,468,216.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,383,735,131.09</b>	<b>2,549,198,794.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,189,091,425.09	1,533,900,404.03
支付给职工以及为职工支付的现金		281,187,097.29	185,450,832.15
支付的各项税费		442,610,587.18	230,005,685.66
支付其他与经营活动有关的现金	八、45	197,906,324.93	134,370,572.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,110,795,434.49</b>	<b>2,083,727,494.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>272,939,696.60</b>	<b>465,471,300.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,676,000.00	-
取得投资收益收到的现金		8,962,209.08	118,408,069.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,319,847.48	5,908,084.99
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>33,958,056.56</b>	<b>124,316,154.19</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,143,170,649.92	2,109,757,090.77
投资支付的现金		495,350,000.00	235,556,317.50
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,638,520,649.92</b>	<b>2,345,313,408.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,604,562,593.36</b>	<b>-2,220,997,254.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	588,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	588,000.00
取得借款所收到的现金		6,599,824,952.80	4,003,443,333.00
发行债券收到的现金		298,740,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	八、45	705,188,399.30	46,185,047.59
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>7,604,753,352.10</b>	<b>4,050,216,380.59</b>
偿还债务所支付的现金		2,648,051,264.42	1,793,436,193.49
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		318,286,766.86	177,469,385.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,600,000.00	20,908,069.15
支付其他与筹资活动有关的现金	八、45	599,241,418.52	233,762,288.89
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,565,579,449.80</b>	<b>2,204,667,868.29</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,039,173,902.30</b>	<b>1,845,548,512.30</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>707,551,005.54</b>	<b>90,022,558.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,355,373,573.40	2,012,193,319.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,062,924,578.94</b>	<b>2,102,215,877.68</b>

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

**母公司现金流量表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,603,549,674.45	964,357,932.93
收到的税费返还		22,756,657.55	-
收到其他与经营活动有关的现金		375,217,786.02	459,731,226.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,001,524,118.02</b>	<b>1,424,089,159.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,143,105,182.17	621,868,729.51
支付给职工以及为职工支付的现金		80,364,396.43	56,621,241.04
支付的各项税费		149,909,977.45	55,164,203.39
支付其他与经营活动有关的现金		359,865,938.75	161,489,616.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,733,245,494.80</b>	<b>895,143,789.98</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>268,278,623.22</b>	<b>528,945,369.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		813,436,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		86,075,594.09	211,994,920.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		7,722,044.17	2,956,923.58
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>907,233,638.26</b>	<b>284,951,844.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		60,709,682.47	76,403,442.01
投资支付的现金		2,471,534,356.00	2,037,556,317.50
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,532,244,038.47</b>	<b>2,113,959,759.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,625,010,400.21</b>	<b>-1,829,007,915.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,515,000,000.00	2,193,740,000.00
发行债券收到的现金		298,740,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		106,355,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,920,095,000.00</b>	<b>2,193,740,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,740,000,000.00	1,135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		163,405,134.90	100,573,617.16
支付其他与筹资活动有关的现金		315,691,100.00	110,250.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,219,096,234.90</b>	<b>1,235,683,867.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,700,998,765.10</b>	<b>958,056,132.84</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>344,266,988.11</b>	<b>-342,006,412.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,075,588,796.23	1,263,121,995.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,419,855,784.34</b>	<b>921,115,583.28</b>

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

## 合并权益变动表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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
<b>一、上年年末余额</b>	1,212,770,614.00	3,325,506,789.14	-	29,023,043.84	451,674,260.55	-	1,668,617,842.90	-	1,025,670,292.48	7,713,262,842.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		13,692,302.80			1,025,653.73		-10,944,671.27		1,257,761.75	5,031,047.01
<b>二、本年年初余额</b>	1,212,770,614.00	3,339,199,091.94	-	29,023,043.84	452,699,914.28	-	1,657,673,171.63	-	1,026,928,054.23	7,718,293,889.92
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-4,502,828.98	-	7,160,150.89	-	-	542,158,873.73	-	33,007,423.96	577,823,619.60
（一）净利润							542,158,873.73		56,145,002.22	598,303,875.95
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	542,158,873.73	-	56,145,002.22	598,303,875.95
（三）股东投入和减少资本	-	-4,502,828.98	-	-	-	-	-	-	1,152,829.00	-3,349,999.98
1. 股东投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		-4,502,828.98							152,829.00	-4,349,999.98
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,600,000.00	-24,600,000.00
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-24,600,000.00	-24,600,000.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备	-	-	-	7,160,150.89	-	-	-	-	309,592.74	7,469,743.63
1. 本期提取				14,497,372.17					601,963.04	15,099,335.21
2. 本期使用				7,337,221.28					292,370.30	7,629,591.58
<b>四、本期期末余额</b>	1,212,770,614.00	3,334,696,262.96	-	36,183,194.73	452,699,914.28	-	2,199,832,045.36	-	1,059,935,478.19	8,296,117,509.52

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

## 合并权益变动表 (续)

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年 1-6 月									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	1,212,770,614.00	3,444,408,822.88		10,510,653.57	362,807,177.81		894,894,057.95		384,768,891.56	6,310,160,217.77
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他		13,692,302.80			1,025,653.73		-19,507,481.83		-1,596,508.43	-6,386,033.73
二、本年初余额	1,212,770,614.00	3,458,101,125.68		10,510,653.57	363,832,831.54		875,386,576.12		383,172,383.13	6,303,774,184.04
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-122,017,558.90	-	-	-	-	309,146,971.05	-	208,376,232.65	395,505,644.80
(一) 净利润							309,146,971.05		32,422,306.74	341,569,277.79
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计							309,146,971.05		32,422,306.74	341,569,277.79
(三) 股东投入和减少资本		-122,017,558.90	-	-	-	-	-	-	202,711,241.37	80,693,682.47
1. 股东投入资本									228,329,700.00	228,329,700.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		-122,017,558.90							-25,618,458.63	-147,636,017.53
(四) 利润分配									-26,757,315.46	-26,757,315.46
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配									-26,757,315.46	-26,757,315.46
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	1,212,770,614.00	3,336,083,566.78		10,510,653.57	363,832,831.54		1,184,533,547.17		591,548,615.78	6,699,279,828.84

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

## 母公司权益变动表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,212,770,614.00	3,425,496,084.27		15,517,981.00	421,142,020.24		1,184,777,806.25	6,259,704,505.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,212,770,614.00	3,425,496,084.27		15,517,981.00	421,142,020.24		1,184,777,806.25	6,259,704,505.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	94,267.72		931,347.49			347,595,544.32	348,621,159.53
（一）净利润							347,595,544.32	347,595,544.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							347,595,544.32	347,595,544.32
（三）股东投入和减少资本		94,267.72						94,267.72
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		94,267.72						94,267.72
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				931,347.49				931,347.49
1. 本期提取				5,797,087.01				5,797,087.01
2. 本期使用				4,865,739.52				4,865,739.52
四、本期末余额	1,212,770,614.00	3,425,590,351.99		16,449,328.49	421,142,020.24		1,532,373,350.57	6,608,325,665.29

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

## 母公司权益变动表(续)

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年 1-6 月							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,212,770,614.00	3,425,496,084.27		6,164,991.17	332,274,937.50		506,251,123.04	5,482,957,749.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,212,770,614.00	3,425,496,084.27	-	6,164,991.17	332,274,937.50		506,251,123.04	5,482,957,749.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-56,317.50					253,336,019.47	253,279,701.97
（一）净利润							253,336,019.47	253,336,019.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							253,336,019.47	253,336,019.47
（三）股东投入和减少资本		-56,317.50						-56,317.50
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		-56,317.50						-56,317.50
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,212,770,614.00	3,425,439,766.77		6,164,991.17	332,274,937.50		759,587,142.51	5,736,237,451.95

公司法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：任前进

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 一、公司的基本情况

唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)是由冀东发展集团有限责任公司(原名“河北省冀东水泥集团有限责任公司”,2009年10月19日起更名,以下简称“冀东集团”)作为独家发起人设立的股份公司。本公司于1994年5月8日成立,注册资本为人民币323,600千元。1996年5月30日本公司发行社会公众股60,000千股(A股),每股面值人民币1元,1996年6月在深圳证券交易所挂牌上市,注册资本变更为人民币400,000千元。

本公司经1997年7月按10:3的比例向全体股东配售新股,1998年5月向全体股东每10股转增8股,2000年3月每10股配3股,以及2004年2月每10股配3股后总股本变更为962,771千股,注册资本变更为人民币962,771千元。

本公司于2006年5月24日完成了股权分置改革,非流通股股东按每10股流通股送3.2股的比例向流通股股东共计支付了111,827千股的对价。

2008年6月10日,本公司采取非公开发行股票方式向6名特定投资者发行股份250,000千股,募集资金人民币2,957,500千元,扣除发行费用人民币24,620千元后,募集资金净额人民币2,932,880千元。

截至2010年06月30日,本公司总股本为1,212,771千股,其中有限售条件国有法人股3千股;有限售条件其他内资持股985千股,占总股本的0.08%;有限售条件高管股份80千股,占总股本的0.01%;无限售条件股1,211,703千股,占总股本的99.91%。股本结构如下:

股东名称	持股比例	持股总数
冀东发展集团有限责任公司	41.42%	502,317
安徽海螺水泥股份有限公司	11.05%	134,060
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	2.13%	25,798
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	1.65%	20,000
中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金	1.59%	19,268
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	1.49%	18,010
交通银行-富国天益价值证券投资基金	0.98%	11,902
中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	0.98%	11,893

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

股东名称	持股比例	持股总数
中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	0.92%	11,198
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	0.83%	10,124
其他流通股股东	36.96%	448,201
合计	100.00%	1,212,771

本公司属生产制造行业,经营范围主要为:生产和销售水泥、熟料以及石灰石开采和销售。本公司注册地址:唐山市丰润区林荫路。法定代表人:张增光。

本公司之母公司为冀东集团,最终控制人为唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。本公司的职能管理部门包括总经理办公室、董秘室、财务部、企业管理部、人力资源部、生产技术部等,共有47家子公司、4家合营公司、4家联营公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

### 6. 金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项:是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,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。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

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及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

### (2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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,按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 7. 应收款项坏账准备核算方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项,计提坏账准备。

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

对于本公司单项金额超过2,000千元的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。

应收账款与其他应收款坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

5年以上	100%
------	------

### 8. 存货

(1) 存货的分类: 原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法: 存货实行永续盘存制, 购入和入库按实际成本计价, 领用和销售原材料以及销售库存商品采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销, 计入相关成本费用。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法: 期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(5) 存货可变现净值确定方法: 库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动; 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份, 如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 则不能形成重大影响。

### (1) 长期股权投资的初始计量

通过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长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以在合并 (购买) 日为取得对被合并 (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作为合并成本。在合并 (购买) 日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本, 初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### (2) 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算, 编制合并财务报表时按权益法进行调整; 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算; 对不具有控制、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; 对不具有控制、共同控制或重大影响, 但在活跃市场中有报价、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。

采用成本法核算时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时, 当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资, 如存在与该投资相关的股权投资借方差额, 还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额, 确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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, 改按成本法核算; 对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 也改按成本法核算; 对因追加投资

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### 10. 固定资产

(1) 固定资产的确认标准:固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度,单位价值超过2,000元的有形资产。

(2) 固定资产的分类:房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

(3) 固定资产的计价:按取得时的实际成本进行初始计量,其中,外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法:除已提足折旧仍继续使用的固定资产,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,以单项折旧率按月计算,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率为3%-5%,分类折旧年限、折旧率如下:

类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	25年-40年	3.88%-2.38%
机器设备	12年	8.08%-7.92%
运输设备	10年	9.70%-9.50%
办公设备及其他	5年	19.40%-19.00%

(5) 固定资产后续支出的处理:固定资产的后续支出主要包括包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

(6) 本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

(7) 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

### 11. 在建工程

(1) 在建工程的计价:按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### 12. 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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,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,扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,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。

### 13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、电力线路使用权、矿山开采权、软件、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;采矿权、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本或当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 14. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试,对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 15. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

### 16. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)土地租赁费用、房屋租赁费、管道改造支出等,该类费用根据受益原则在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 17. 职工薪酬

#### (1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本或费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### (2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否,解除与职工的劳动关系给予的补偿;本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿;以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则:

- 1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施。
- 2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法:

- 1) 对于职工没有选择权的辞退计划,根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。
- 2) 对于自愿接受裁减的建议,首先预计将会接受裁减建议的职工数量,再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准:

- 1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议,在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时,将该期或该阶段计划中由提供辞退福利产生的预计负债予以确认,计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。
- 2) 对于符合规定的内退计划,按照内退计划规定,将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,确认为预计负债,计入当期管理费用。

### 18. 预计负债

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

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法: 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 19. 收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入, 收入确认原则如下:

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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, 确认销售商品收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### 20. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量; 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间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时,应当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。

### 22. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 23. 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应交给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 24. 企业合并

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并:合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照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的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并:合并成本为购买方在购买日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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

### 25. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或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,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

#### 1. 会计政策变更及影响

无

#### 2. 会计估计变更及影响

无

#### 3. 重要前期差错更正和影响

无

### 六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

#### 1. 企业所得税

除本公司控股子公司内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司外,均执行25%的企业所得税税率。

本公司之控股子公司内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司根据鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局达国税函(2010)27号《达拉特旗国家税务局关于内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司二〇一〇年度继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策的批复》,本期继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策,减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司唐山市盾石信息技术有限公司根据财政部、国家税务总局财税(2009)69号《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》,从2008年1月1日起享受软件生产企业税收减免,本期减按12.5%税率缴纳企业所得税。

#### 2. 增值税

本公司销售货物收入和提供应税劳务收入适用增值税。其中,主要产品销项税率为17%,混凝土产品采用简易征收率6%。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

购买原材料、固定资产等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税,税率17%。

主要产品增值税应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣进项税额后的余额,混凝土产品的应纳税额为销售额乘以简易征收率。

### 3. 营业税

本公司运输收入、安装收入、服务收入适用营业税,税率均为收入的3%、5%。

### 4. 城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率分别为7%(或5%)、3%和2%(或1%)。

### 5. 房产税

本公司以房产余值为计税依据,适用税率为1.2%。

### 6. 资源税

本公司石灰石开采需要缴纳资源税,适用定额税率为每吨1元、1.5元、2元、2.5元。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	期末投 资金额	持股比例	表决权	经营范围	是否 合并	少数股 东权益	备注
<b>同一控制下企业合并取得的子公司：</b>											
三河冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	河北省三河市	生产与销售	80,000	81,224	100.00%	100.00%	水泥及熟料的生产与销售,相关产业投资	是	-	*1
唐山冀东水泥三友有限公司	有限责任公司	河北省唐山市古冶区	生产与销售	354,646	302,891	85.41%	85.41%	水泥熟料、水泥及水泥制品的生产、销售	是	76,555	*2
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	有限责任公司	河北省唐山市丰润区	货物运输	80,000	94,150	100.00%	100.00%	汽车修理;汽车配件批发、零售;普通货运;水泥、熟料装卸;	是	-	*3
唐山冀昌塑料制品有限公司	有限责任公司	河北省唐山市唐马路	生产与销售	17,430	4,444	75.00%	75.00%	生产水泥麻布袋、塑料门窗及其它塑料制品,销售公司产品;本公司货物运输	是	2,258	*4
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司：</b>											
湖南盾石混凝土有限责任公司	有限责任公司	湖南省长沙市岳麓区	生产与销售	60,000	38,491	95.00%	95.00%	混凝土及外加剂的生产销售	是	162	*5
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司：</b>											
冀东水泥吉林有限责任公司	有限责任公司	吉林省吉林市昌邑区	生产与销售	130,000	133,368	100.00%	100.00%	水泥及水泥制品制造、销售	是	-	*6
沈阳冀东水泥有限公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市苏家屯区	生产与销售	70,000	55,916	80.00%	80.00%	水泥及水泥制品制造、销售	是	21,693	*7
唐山盾石干粉建材有限责任公司	有限责任公司	河北省唐山市高新技术开发区	生产与销售	59,800	59,721	100.00%	100.00%	干粉建材产品的生产、销售及 服务	是	-	*8

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	期末投资金额	持股比例	表决权	经营范围	是否合并	少数股东权益	备注
冀东水泥磐石有限责任公司	有限责任公司	吉林省磐石市	生产与销售	356,400	357,032	100.00%	100.00%	水泥、熟料、水泥制品的生产销售	是	-	*9
冀东水泥扶余有限责任公司	有限责任公司	吉林省扶余县	生产与销售	65,000	65,043	100.00%	100.00%	水泥生产、销售、运输	是	-	*10
天津冀东水泥有限公司	有限责任公司	天津市宁河县	生产与销售	83,302	77,500	91.00%	91.00%	水泥及水泥制品制造、销售	是	9,702	*11
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	有限责任公司	河北省唐山市高新技术开发区	生产与销售	20,000	20,345	100.00%	100.00%	混凝土外加剂、水磨剂、减水剂、其他外加剂的研制、生产、销售	是	-	
冀东水泥滦县有限责任公司	有限责任公司	河北省滦县	生产与销售	332,661	223,535	66.17%	66.17%	水泥、水泥制品生产和销售, 汽车运输服务	是	146,234	*12
内蒙古冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	内蒙古自治区武川县	生产与销售	428,504	647,879	100.00%	100.00%	水泥、水泥熟料的生产与销售	是	-	*13
辽阳冀东水泥有限公司	有限责任公司	辽宁省辽阳市	生产与销售	125,000	146,125	100.00%	100.00%	水泥、熟料的生产与销售	是	-	*14
唐山冀东水泥职工教育培训有限公司	有限责任公司	河北省唐山市丰润区	技术服务	300	270	90.00%	90.00%	冀东水泥集团系统内培训及技术服务	是	-9	
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	内蒙古自治区达拉特旗	生产与销售	130,000	76,700	59.00%	59.00%	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	是	86,979	*15
冀东水泥滦县砂岩矿有限责任公司	有限责任公司	河北省滦县	开采与销售	5,000	5,000	100.00%	100.00%	水泥用砂岩、玻璃用砂岩开采销售	是	-	
吉林市冀东建筑建材设计研究有限责任公司	有限责任公司	吉林省吉林市昌邑区	咨询服务	2,000	2,000	100.00%	100.00%	建筑、建材工程设计, 建筑材料技术咨询、检测、转让、开发	是	-	

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	期末投资金额	持股比例	表决权	经营范围	是否合并	少数股东权益	备注
冀东水泥永吉有限责任公司	有限责任公司	吉林省吉林市永吉县	生产与销售	5,000	5,000	100.00%	100.00%	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	是	-	
唐山市盾石信息技术有限公司	有限责任公司	河北省唐山市丰润区	咨询服务	5,000	5,000	100.00%	100.00%	软件、总包信息化工程项目、管理咨询、计算机及相关配件、耗材	是	-	
冀东水泥辽阳弓长岭有限责任公司	有限责任公司	辽宁省辽阳市弓长岭区	生产与销售	5,000	5,000	100.00%	100.00%	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	是	-	
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	有限责任公司	吉林市昌邑区	生产与销售	15,880	8,102	51.02%	51.02%	混凝土及水泥制品的生产、销售	是	7,336	
唐山冀东职业技术学院	有限责任公司	河北省唐山市丰润区	培训服务	300	300	100.00%	100.00%	维修电工、机修钳工、焊工、水泥窑巡检工等培训	是	-	
冀东水泥丰润有限责任公司	有限责任公司	河北省唐山市丰润区	生产与销售	150,000	150,000	100.00%	100.00%	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	是	-	*16
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	有限责任公司	山西省闻喜县	生产与销售	453,150	271,890	60.00%	60.00%	水泥熟料及相关建材的制造和销售	是	174,803	*17
临澧冀东水泥有限公司	有限责任公司	湖南省临澧县	生产与销售	276,500	276,500	100.00%	100.00%	水泥熟料生产和销售;普通货运	是	-	*18
唐山盾石混凝土有限公司	有限责任公司	河北省唐山市丰润区	生产与销售	35,000	35,000	100.00%	100.00%	混凝土及砂浆的生产销售及运输	是	-	*19
大同冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	山西省大同市南郊区	生产与销售	465,000	465,000	100.00%	100.00%	水泥及水泥制品制造、销售	是	-	*20

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	期末投资金额	持股比例	表决权	经营范围	是否合并	少数股东权益	备注
冀东水泥唐山有限责任公司	有限责任公司	重庆市璧山县	生产与销售	295,000	295,000	100.00%	100.00%	水泥熟料制造 销售	是	-	*21
冀东水泥重庆合川有限责任公司	有限责任公司	重庆市合川区	生产与销售	270,000	270,000	100.00%	100.00%	水泥及水泥制品制造 销售	是	-	*22
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	有限责任公司	内蒙古自治区阿巴嘎旗	生产与销售	215,250	215,306	100.00%	100.00%	水泥及水泥制品制造 销售	是	-	*23
唐县冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	河北省唐县	生产与销售	280,000	280,000	100.00%	100.00%	水泥熟料生产和销售;普通货运	是	-	*24
冀东水泥葫芦岛有限责任公司	有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	生产与销售	250,000	50,000	100.00%	100.00%	硅酸盐水泥 熟料生产及销售	是	-	*25
冀东水泥凤翔有限责任公司	有限责任公司	陕西省凤翔县	生产与销售	209,555	188,599	90.00%	90.00%	经营水泥 熟料及石灰石的生产制造 销售	是	20,882	*26
涿水冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	河北省涿水县	生产与销售	150,000	150,000	100.00%	100.00%	水泥 熟料及相关建材产品的制造 销售	是	-	*27
冀东水泥(烟台)有限责任公司	有限责任公司	山东省烟台市福山区	生产与销售	245,000	245,000	100.00%	100.00%	水泥 石料加工与销售 货物运输	是	-	*28
唐山冀东启新水泥有限责任公司	有限责任公司	河北省唐山市古冶区	生产与销售	275,000	275,000	100.00%	100.00%	水泥 熟料及相关建材产品的制造 销售	是	-	*29
冀东水泥重庆江津有限责任公司	有限责任公司	重庆市江津区	生产与销售	300,000	165,000	55.00%	55.00%	水泥 熟料及相关建材产品的制造 销售	是	135,000	*30
奎山冀东水泥有限公司	有限责任公司	河北省隆尧县	生产与销售	900,000	540,000	60.00%	60.00%	水泥 熟料及相关建材产品的制造 销售	是	373,396	*31
平泉冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	河北省平泉县	生产与销售	5,000	5,000	100.00%	100.00%	水泥项目筹建 货物及技术进出口业务、与水泥相关的技术	是	-	*32

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	期末投 资金额	持股比例	表决权	经营范围	是否 合并	少数股 东权益	备注
								咨询服务			
阳泉冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	山西省阳泉市	生产与销售	5,000	5,000	100.00%	100.00%	经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售	是	-	*33
湘潭冀东水泥有限公司	有限责任公司	湖南省湘潭县	生产与销售	5,000	5,000	100.00%	100.00%	经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售	是	-	*34
包头冀东水泥有限公司	有限责任公司	内蒙古自治区达 茂旗	生产与销售	30,000	30,000	100.00%	100.00%	经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售	是	-	*35
陕西冀东水泥混凝土有限公司	有限责任公司	陕西省西安市	生产与销售	100,000	95,000	95.00%	95.00%	商品混凝土、商品砂浆及其制品的生产销售;建筑与运输机械租赁;技术咨询服务;沙石料购销	是	4,983	*36
重庆冀东水泥物流有限公司	有限责任公司	重庆市璧山县	货物运输	8,000	8,000	100%	100%	普通货运;销售水泥熟料、水泥、混凝土、矿产品、建筑材料等;货物进出口	是	-	*37
张家口冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	张家口市宣化区	生产与销售	22,375	13,425	60%	60%	水泥、矿渣的生产及销售;设备维修;技术咨询服务;普通货运	是	-37	*38

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

(注:本公司本期所属子公司中无“实质上构成对子公司净投资的其他项目余额”、无“少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额”、无“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”)

\*1 本公司于2001年6月收购冀东集团持有的三河冀东水泥有限责任公司(以下简称“三河公司”)83.80%股权后取得控制权。截至2010年06月30日,本公司累计出资81,224千元。三河公司生产经营正常。

\*2 本公司于2003年3月收购冀东集团持有的唐山冀东水泥三友有限公司(以下简称“三友公司”)80%股权后取得控制权。截至2010年06月30日,本公司累计出资302,891千元。三友公司生产经营正常。

\*3 本公司于2005年2月收购冀东集团持有的唐山冀东水泥汽车运输有限公司(以下简称“汽运公司”)100%股权后取得控制权。截至2010年06月30日,本公司累计出资94,150千元。汽运公司生产经营正常。

\*4 本公司于2010年5月收购冀东集团持有的唐山冀昌塑料制品有限公司(以下简称“冀昌公司”)75%股权后取得控制权。截至2010年06月30日,本公司累计出资4,444千元。冀昌公司生产经营正常。

\*5 本公司于2009年5月收购北京中联新兴建设机械租赁有限公司(以下简称“中联新兴”)持有的长沙中联海强混凝土有限公司90%的股权后,将其更名为湖南盾石混凝土有限责任公司(以下简称“湖南混凝土公司”)。截至2010年06月30日,本公司累计出资38,491千元。湖南混凝土公司生产经营正常。

\*6 冀东水泥吉林有限责任公司(以下简称“吉林公司”)设立于2000年7月。截至2010年06月30日,本公司累计出资133,368千元。吉林公司生产经营正常。

\*7 沈阳冀东水泥有限公司(以下简称“沈阳公司”)设立于2001年7月。截至2010年06月30日,本公司累计出资55,916千元。沈阳公司生产经营正常。

\*8 唐山盾石干粉建材有限责任公司(以下简称“干粉公司”)设立于2000年11月。截至2010年06月30日,本公司累计出资59,721千元。干粉公司生产经营正常。

\*9 冀东水泥磐石有限责任公司(以下简称“磐石公司”)设立于2002年1月。截至2010年06月30日,本公司累计出资357,032千元。磐石公司生产经营正常。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

\*10 冀东水泥扶余有限责任公司(以下简称“扶余公司”)设立于2003年2月。截至2010年06月30日,本公司累计出资65,043千元。扶余公司生产经营正常。

\*11 天津冀东水泥有限公司(以下简称“天津公司”)设立于2003年3月。截至2010年06月30日,本公司累计出资77,500千元。天津公司生产经营正常。

\*12 冀东水泥滦县有限责任公司(以下简称“滦县公司”)设立于2002年9月。截至2010年06月30日,本公司累计出资223,535千元。滦县公司生产经营正常。

\*13 内蒙古冀东水泥有限责任公司(以下简称“内蒙古公司”)设立于2004年4月。截至2010年06月30日,本公司累计出资647,879千元。内蒙古公司生产经营正常。

\*14 辽阳冀东水泥有限公司(以下简称“辽阳公司”)设立于2004年4月。截至2010年06月30日,本公司累计出资146,125千元。辽阳公司生产经营正常。

\*15 内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司(以下简称“亿利公司”)设立于2006年4月。截至2010年06月30日,本公司累计出资76,700千元。亿利公司生产经营正常。

\*16 冀东水泥丰润有限责任公司(以下简称“丰润有限公司”)设立于2007年11月。截至2010年06月30日,本公司累计出资150,000千元。丰润有限公司生产经营正常。

\*17 冀东海天水泥闻喜有限责任公司(以下简称“闻喜公司”)设立于2008年1月。截至2010年06月30日,本公司累计出资271,890千元。闻喜公司生产经营正常。

\*18 临澧冀东水泥有限公司(以下简称“临澧公司”)设立于2008年1月,截至2010年06月30日,本公司累计出资276,500千元。临澧公司生产经营正常。

\*19 唐山盾石混凝土有限公司(以下简称“唐山混凝土公司”)设立于2008年2月。截至2010年06月30日,本公司累计出资35,000千元。唐山混凝土公司生产经营正常。

\*20 大同冀东水泥有限责任公司(以下简称“大同公司”)设立于2008年5月。截至2010年06月30日,本公司累计出资465,000千元。大同公司一期已投产,二期尚处于基建期。

\*21 冀东水泥璧山有限责任公司(以下简称“璧山公司”)设立于2008年10月。截至2010年06月30日,本公司累计出资295,000千元。璧山公司尚处于基建期。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

\*22 冀东水泥重庆合川有限责任公司(以下简称“合川公司”)设立于2008年12月。截至2010年06月30日,本公司累计出资270,000千元。合川公司尚处于基建期。

\*23 冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司(以下简称“阿巴嘎旗公司”)设立于2008年6月。截至2010年06月30日,本公司累计出资215,306千元。阿巴嘎旗公司尚处于基建期。

\*24 唐县冀东水泥有限责任公司(以下简称“唐县公司”)设立于2008年6月。截至2010年06月30日,本公司累计出资280,000千元。唐县公司尚处于基建期。

\*25 冀东水泥葫芦岛有限责任公司(以下简称“葫芦岛公司”)设立于2008年7月。截至2010年06月30日,本公司累计出资50,000千元。葫芦岛公司尚处于筹建期。

\*26 冀东水泥凤翔有限责任公司(以下简称“凤翔公司”)设立于2009年2月。截至2010年06月30日,本公司累计出资188,599千元。凤翔公司尚处于基建期。

\*27 涑水冀东水泥有限责任公司(以下简称“涑水公司”)设立于2009年2月。截至2010年06月30日,本公司累计出资150,000千元。涑水公司尚处于基建期。

\*28 冀东水泥(烟台)有限责任公司(以下简称“烟台公司”)设立于2009年4月。截至2010年06月30日,本公司累计出资245,000千元。烟台公司尚处于基建期。

\*29 唐山冀东启新水泥有限责任公司(以下简称“启新公司”)设立于2009年3月。截至2010年06月30日,本公司累计出资275,000千元。启新公司尚处于基建期。

\*30 冀东水泥重庆江津有限责任公司(以下简称“江津公司”)设立于2009年4月。截至2010年06月30日,本公司累计出资165,000千元。江津公司尚处于基建期。

\*31 奎山冀东水泥有限公司(以下简称“奎山公司”)设立于2009年10月。截至2010年06月30日,本公司累计出资540,000千元。奎山公司生产经营正常。

\*32 平泉冀东水泥有限责任公司(以下简称“平泉公司”)设立于2009年6月。截至2010年06月30日,本公司累计出资5,000千元。平泉公司尚处于基建期。

\*33 阳泉冀东水泥有限责任公司(以下简称“阳泉公司”)设立于2009年8月。截至2010年06月30日,本公司累计出资5,000千元。阳泉公司尚处于基建期。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

\*34 湘潭冀东水泥有限公司(以下简称“湘潭公司”)设立于2009年9月。截至2010年06月30日,本公司累计出资5,000千元。湘潭公司尚处于筹建期。

\*35 包头冀东水泥有限公司(以下简称“包头公司”)设立于2009年9月。截至2010年06月30日,本公司累计出资30,000千元。包头公司尚处于基建期。

\*36 陕西冀东水泥混凝土有限公司(以下简称“陕西混凝土公司”)设立于2009年11月。截至2010年06月30日,本公司累计出资95,000千元。陕西混凝土公司尚处于筹建期。

\*37 重庆冀东水泥物流有限公司(以下简称“重庆物流公司”)设立于2010年2月。截至2010年06月30日,本公司累计出资8,000千元。重庆物流公司生产经营正常。

\*38 张家口冀东水泥有限责任公司(以下简称“张家口公司”)设立于2010年5月。截至2010年06月30日,本公司累计出资13,425千元。张家口公司尚处于筹建期。

### (二) 本期合并财务报表合并范围的变动

本公司将新设立的子公司重庆冀东水泥物流有限公司、张家口冀东水泥有限责任公司纳入本期合并范围。

本公司将通过同一控制下企业合并取得的子公司唐山冀昌塑料制品有限公司纳入本期合并范围,根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》的相关规定,母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数;母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,应当将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,应当将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。本公司已根据上述规定编制了本期合并报表,并对资产负债表期初数和比较报表的相关项目进行了追溯调整。

报告期新纳入合并范围的子公司情况:

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本期净利润
重庆冀东水泥物流有限公司	新设	100.00%	7,147	-853
张家口冀东水泥有限责任公司	新设	60.00%	13,331	-94
唐山冀昌塑料制品有限公司	同一控制下合并	75.00%	9,030	3,999

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (三) 本期发生的企业合并

通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况:

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
唐山冀昌塑料制品有限公司	合并前后均受同一方控制	冀东集团	44,391	895	-3,765

本公司收购了冀东集团持有的冀昌公司 75%股权,属于同一控制下企业合并,合并日为2010年5月31日,确定依据为:

- 1) 本公司和冀昌公司在合并前后均受冀东集团最终控制;
- 2) 冀昌公司于2010年5月办理完毕工商变更登记;
- 3) 本公司(购买方)已全额支付了购买价款4,350千元。

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2010年1月1日,“期末”系指2010年06月30日,“本期”系指2010年1月1日至06月30日,“同期”系指2009年1月1日至06月30日,货币单位为人民币千元。

### 1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	452	-	452	651	-	651
银行存款	3,062,473	-	3,062,473	2,354,723	-	2,354,723
其中:美元	4	6.7901	24	4	6.8282	25
其他货币资金	589,769	-	589,769	705,188	-	705,188
合计			3,652,694			3,060,562

其他货币资金中期末保证金589,769千元,期初保证金705,188千元。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	269,695	192,636
合计	269,695	192,636

(2) 本公司期末无用于质押的应收票据。

(3) 本公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 本公司期末已经背书给他方但尚未到期的前五项

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	中建一局集团第五建筑有限公司	2010-2-5	2010-8-4	8,000
银行承兑汇票	中建一局集团第五建筑有限公司	2010-2-5	2010-8-4	8,000
银行承兑汇票	中铁大桥局集团武汉物资有限责任公司	2010-4-7	2010-7-7	6,000
银行承兑汇票	中铁大桥局集团武汉物资有限责任公司	2010-4-7	2010-7-7	6,000
银行承兑汇票	中国建筑第六工程局有限公司	2010-2-9	2010-8-9	6,000
合计				34,000

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	568,688	67.68%	49,827	63.13%	315,796	73.78%	35,596	63.78%

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	26,496	3.15%	22,039	27.92%	23,052	5.39%	17,369	31.12%
其他单项金额不重大的应收账款	245,088	29.17%	7,067	8.95%	89,151	20.83%	2,847	5.10%
<b>合计</b>	<b>840,272</b>	<b>100.00%</b>	<b>78,933</b>	<b>100.00%</b>	<b>427,999</b>	<b>100.00%</b>	<b>55,812</b>	<b>100.00%</b>

应收账款期末比期初增加 96.33%，主要原因是公司生产经营规模扩大，产品销量增加，中标的重点工程增多，大多采用月结方式，另外对重点客户信用额度增加。

(2) 应收账款按账龄分类

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	739,373	87.99%	34,577	365,177	85.32%	9,746
1-2年	54,063	6.43%	1,083	6,180	1.44%	642
2-3年	1,061	0.13%	413	9,539	2.23%	3,000
3年以上	45,775	5.45%	42,860	47,103	11.01%	42,424
<b>合计</b>	<b>840,272</b>	<b>100.00%</b>	<b>78,933</b>	<b>427,999</b>	<b>100.00%</b>	<b>55,812</b>

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款中应收关联方款项合计为 88,642 千元，占期末应收账款总额 10.55%。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中建二局第三建筑工程有限公司	购销关系	58,735	1年以内	6.99%
北京冀东海强混凝土有限公司	购销关系	47,413	1至2年	5.64%
江苏省苏中建设集团股份有限公司	购销关系	43,852	1年以内	5.22%
中铁十八局集团津秦铁路客运专线项	购销关系	27,234	1年以内	3.24%

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
目经理部				
天津市中凝佳业混凝土有限公司	购销关系	22,373	1年以内	2.66%
<b>合计</b>		<b>199,607</b>		<b>23.76%</b>

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,285,717	93.88%	1,227,712	97.87%
1-2年	78,182	5.71%	21,279	1.70%
2-3年	5,608	0.41%	5,406	0.43%
<b>合计</b>	<b>1,369,507</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,254,397</b>	<b>100.00%</b>

(2) 期末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末预付款项中预付关联方款项合计为232,169千元,占期末预付款项总额的16.94%。

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
唐山盾石机械制造有限责任公司	购销关系	130,971	1年以内	预付设备款
安徽海螺川崎工程有限公司	购销关系	116,310	1年以内	预付设备款
中建二局第三建筑工程有限公司	购销关系	110,016	1年以内	工程尚未完工
华效资源有限公司	购销关系	86,226	1年以内	预付设备款
华北电网有限公司唐山供电公司	购销关系	49,897	1年以内	预付电费
<b>合计</b>		<b>493,420</b>		

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

5. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	127,665	69.39%	138	422,144	89.55%	315
1-2年	39,117	21.26%	458	33,988	7.21%	2,278
2-3年	5,395	2.93%	3,668	873	0.19%	148
3年以上	11,816	6.42%	9,235	14,400	3.05%	10,852
<b>合计</b>	<b>183,993</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,499</b>	<b>471,405</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,593</b>

其他应收款期末比期初减少 60.97%,主要原因是预付陕西省耀县水泥厂用于收购其持有的陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称“秦岭水泥”)的股权转让款 334,000 千元本期已转入长期股权投资。

(2) 期末其他应收款中不含持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例	性质或内容
深州市安华物流有限公司	20,000	1年以内	10.87%	履约保证金
唐县国土资源局	7,680	1年以内	4.17%	土地保证金
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	6,822	1年以内	3.71%	债权款
吉林市鹏达拍卖有限公司	3,100	1年以内	1.68%	资产购买款
平泉县土地储备中心	2,532	1年以内	1.38%	土地保证金
<b>合计</b>	<b>40,134</b>		<b>21.81%</b>	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	642,417	20,740	621,677	564,997	20,740	544,257
包装物	9,928	-	9,928	10,768	-	10,768

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	288,354	-	288,354	232,720	-	232,720
低值易耗品	221	-	221	225	-	225
在产品	275,771	137	275,634	117,062	137	116,925
<b>合计</b>	<b>1,216,691</b>	<b>20,877</b>	<b>1,195,814</b>	<b>925,772</b>	<b>20,877</b>	<b>904,895</b>

存货期末比期初增加 31.42%，主要原因是公司在建项目陆续投产，生产经营规模扩大。

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	20,740	-	-	-	20,740
在产品	137				137
<b>合计</b>	<b>20,877</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,877</b>

存货中原材料跌价准备为本公司计提的备品备件的跌价准备,在产品跌价准备为本期同一控制下企业合并并入的冀昌公司计提的跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额	性质
委托贷款	462,070	211,070	委托贷款
<b>合计</b>	<b>462,070</b>	<b>211,070</b>	

本期其他流动资产情况详见本附注十二、1

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	10,500	10,500
按权益法核算的长期股权投资	1,748,560	1,160,600
<b>长期股权投资余额合计</b>	<b>1,759,060</b>	<b>1,171,100</b>

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期末金额	期初金额
减:长期股权投资减值准备	10,000	10,000
<b>长期股权投资价值</b>	<b>1,749,060</b>	<b>1,161,100</b>

长期股权投资余额期末比期初增加 50.21%,主要原因是本期投资增加,以及合营公司实现较高利润。

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	期初金额	本期增加			本期减少	期末金额	本期现金红利
					投资成本	损益调整	其他			
<b>成本法核算</b>										
唐山市生产力促进中心有限公司	16.67%	16.67%	500	500	-	-	-	-	500	-
河北证券有限责任公司	1.85%	1.85%	10,000	10,000	-	-	-	-	10,000	-
<b>小计</b>	-	-	<b>10,500</b>	<b>10,500</b>	-	-	-	-	<b>10,500</b>	-
<b>权益法核算</b>										
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	50.00%	50.00%	230,230	393,041	-	95,525	-	-	488,566	-
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	235,767	353,459	-	54,939	-	-	408,398	-
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	100,000	107,970	-	-14,886	-	-	93,084	-
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	60,000	58,437	-	-	-	-	58,437	-
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	64,000	118,286	-	6,612	-	-	124,898	-
唐山曹妃甸混凝土有限公司	-	-	10,240	13,225	-	128	-	13,353	-	1,683
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	49.00%	49.00%	235,690	111,106	122,500	361	-	-	233,967	-
冀东水泥扶风运输有限责任公司	23.75%	23.75%	5,059	5,076	-	294	-	-	5,370	-
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	18.56%	18.56%	334,000	-	334,000	1,840	-	-	335,840	-
<b>小计</b>	-	-	<b>1,274,986</b>	<b>1,160,600</b>	<b>456,500</b>	<b>144,813</b>	-	<b>13,353</b>	<b>1,748,560</b>	<b>1,683</b>
<b>合计</b>	-	-	<b>1,285,486</b>	<b>1,171,100</b>	<b>456,500</b>	<b>144,813</b>	-	<b>13,353</b>	<b>1,759,060</b>	<b>1,683</b>

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (3) 对合营企业、联营企业投资

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	持股比例	表决权比例
<b>合营企业</b>							
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	中外合资	陕西省扶风县	Ludek Bogdan	水泥及熟料的生产与销售,相关产业投资	489,875	48.11%	48.11%
鞍山冀东水泥有限责任公司	有限责任	辽宁省鞍山市	王延绵	水泥及水泥制品制造 销售	200,000	50.00%	50.00%
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	中外合资	陕西省涇阳县	Ludek Bogdan	水泥及水泥制品制造 销售	458,960	50.00%	50.00%
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	有限责任	唐山市曹妃甸工业区	王涛	水泥制品项目筹建	120,000	50.00%	50.00%
<b>联营企业</b>							
唐山海螺型材有限责任公司	有限责任	唐山市高新技术开发区	张可可	建筑型材的制造与销售	160,000	40.00%	40.00%
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	有限责任	唐山市路南区	张曾光	对混凝土、运输行业进行非金融性投资	481,000	49.00%	49.00%
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	股份公司	陕西省铜川市耀州区东郊	周子敬	水泥及水泥制品制造 销售	660,800	18.56%	18.56%
冀东水泥扶风运输有限责任公司	有限责任	陕西省宝鸡市	冯建国	公路运输 汽车修理 工程机械修理	16,000	23.75%	23.75%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>合营企业</b>					
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	1,436,144	729,062	701,651	489,361	114,194
鞍山冀东水泥有限责任公司	608,556	421,602	186,954	135,210	-29,771
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	1,615,916	834,049	781,867	638,813	191,048
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	243,950	127,076	116,874	-	-
<b>小计</b>	<b>3,904,566</b>	<b>2,111,789</b>	<b>1,787,346</b>	<b>1,263,384</b>	<b>275,471</b>
<b>联营企业</b>					
唐山海螺型材有限责任公司	486,119	172,842	313,277	441,939	16,531
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	942,836	404,848	482,966	218,679	737

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
冀东水泥扶风运输有限责任公司	26,645	3,777	22,868	11,001	1,238
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	1,585,141	1,836,050	-251,035	423,994	26,393
小计	3,040,741	2,417,517	568,076	1,095,613	44,899
合计	6,945,307	4,529,306	2,355,422	2,358,997	320,370

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
河北证券有限责任公司	10,000	-	-	10,000
合计	10,000	-	-	10,000

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>11,113,130</b>	<b>1,372,180</b>	<b>171,202</b>	<b>12,314,108</b>
房屋建筑物	4,578,522	450,709	135,808	4,893,423
机器设备	5,575,965	670,551	19,321	6,227,195
运输设备	574,665	122,519	12,805	684,379
办公设备	62,705	3,529	3,146	63,088
已提足折旧固定资产	321,273	124,872	122	446,023
<b>累计折旧</b>	<b>1,961,479</b>	<b>497,531</b>	<b>128,149</b>	<b>2,330,861</b>
房屋建筑物	742,540	72,239	103,102	711,677
机器设备	750,846	272,495	17,816	1,005,525
运输设备	121,647	28,224	4,037	145,834
办公设备	27,557	2,872	3,075	27,354
已提足折旧固定资产	318,889	121,701	119	440,471
<b>账面净值</b>	<b>9,151,651</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,983,247</b>
房屋建筑物	3,835,982	-	-	4,181,746
机器设备	4,825,119	-	-	5,221,670
运输设备	453,018	-	-	538,545
办公设备	35,148	-	-	35,734

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
已提足折旧固定资产	2,384	-	-	5,552
<b>减值准备</b>	<b>8,799</b>	-	-	<b>8,799</b>
房屋建筑物	4,158	-	-	4,158
机器设备	4,298	-	-	4,298
运输设备	325	-	-	325
办公设备	18	-	-	18
已提足折旧固定资产	-	-	-	-
<b>账面价值</b>	<b>9,142,852</b>	-	-	<b>9,974,448</b>
房屋建筑物	3,831,824	-	-	4,177,588
机器设备	4,820,821	-	-	5,217,372
运输设备	452,693	-	-	538,220
办公设备	35,130	-	-	35,716
已提足折旧固定资产	2,384	-	-	5,552

固定资产原价期末比期初增加 10.81%，账面价值期末比期初增加 9.10%，主要原因是公司新建项目陆续转固影响。

本期增加的固定资产原价中，由在建工程转入的金额为 1,061,082 千元。本期增加的累计折旧中，本期计提 375,933 千元。

(2) 期末固定资产中无抵押或担保情况。

(3) 期末本公司暂时闲置的固定资产

项目	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
抵债房产	38,256	5,464	-	32,792
<b>合计</b>	<b>38,256</b>	<b>5,464</b>	<b>-</b>	<b>32,792</b>

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	原价	累计折旧	账面价值
机器设备	400,000	90,725	309,275
运输工具	5,857	271	5,586
<b>合计</b>	<b>405,857</b>	<b>90,996</b>	<b>314,861</b>

本期融资租赁机器设备详见本附注十二、2。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	425
机器设备	3,095
运输设备	38
办公设备	32
合计	3,590

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,044,800	5,950	5,038,850	3,763,930	5,950	3,757,980

在建工程账面余额期末比期初增加 34.03%, 主要原因是在建项目支出增加。

在建工程减值准备为本期同一控制下企业合并并入的冀昌公司计提的在建工程减值准备。

(2) 重大在建工程项目变动情况

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

工程名称	工程 预算	期初 金额	本期 增加	本期 转固	其他 减少	期末 金额	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
内蒙古公司日产5000吨熟料生产线及200万吨水泥粉磨站	888,620	553,430	28,326	300,651	35,120	245,985	79.96%	100%	29,520	6,440	5.62%
大同公司一期日产4500吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目	909,800	447,106	71,303	443,384	-	75,025	56.98%	100%	19,511	8,944	5.19%
江津公司两条日产3200吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电技改项目	966,100	432,419	66,900	-	-	499,319	51.68%	65%	12,309	8,646	5.40%
阿巴嘎旗公司日产2500吨水泥熟料生产线	615,000	418,514	72,464	-	-	490,978	79.83%	96%	19,348	6,414	5.20%
唐县公司日产4500吨新型干法熟料带纯低温余热发电的水泥生产线	762,466	395,986	173,401	-	-	569,387	74.68%	90%	16,680	10,135	5.35%
三友公司巍山日产4000吨新型干法熟料水泥生产线	661,100	225,975	191,052	-	-	417,027	63.08%	96%	25,072	11,188	5.29%
凤翔公司日产4500吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	762,500	177,185	338,485	-	-	515,670	67.63%	97%	11,545	6,832	5.69%
烟台公司日产4500吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	937,060	130,574	396,364	-	-	526,938	56.23%	80%	5,861	5,693	5.33%
合川公司日产4600吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	844,640	127,598	76,219	-	-	203,817	24.13%	45%	2,268	2,268	5.18%
大同公司二期日产4500吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目	614,600	127,207	255,146	-	-	382,353	62.21%	80%	5,240	4,228	5.11%

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

工程名称	工程 预算	期初 金额	本期 增加	本期 转固	其他 减少	期末 金额	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
启新公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电项目	784,700	59,763	195,454	-	-	255,217	32.52%	61%	8,014	5,602	5.33%
涑水公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带 9MW 纯低温余热发电项目	766,469	5,392	7,916	-	-	13,308	1.74%	6%	1,247	1,247	5.35%
滦县公司日产 4000 吨新型干法熟料带纯低温余热发电的水泥生产线	704,518	40,636	168,820	-	-	209,456	29.73%	45%	11,888	9,417	5.31%
璧山公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目	795,917	36,518	117,056	-	-	153,574	19.30%	49%	3,211	2,935	5.37%
包头公司一期日产 4500 吨水泥熟料生产线	707,080	1,531	3,774	-	-	5,305	0.75%	10%	819	819	5.31%
奎山公司余热发电项目	120,000	110,649	915	-	9,662	101,902	84.92%	100%	-	-	-
丰润有限公司余热发电项目	49,000	46,631	60	46,631	-	60	95.29%	100%	20	20	5.31%
平泉公司日产 2500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电项目	403,680	3,519	13,509	-	-	17,028	4.22%	4%	2,721	2,266	5.31%
永吉公司日产 4500 吨熟料水泥新型干法生产线带纯低温余热发电系统项目	527,210	3,119	1,069	-	-	4,188	0.79%	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>3,343,752</b>	<b>2,178,233</b>	<b>790,666</b>	<b>44,782</b>	<b>4,686,537</b>			<b>175,274</b>	<b>93,094</b>	

本公司在建项目资金来源全部为自筹资金与借款。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 11. 工程物资

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专用材料	29,511	127,489	107,428	49,572
专用设备	289,701	1,146,492	995,039	441,154
<b>账面余额合计</b>	<b>319,212</b>	<b>1,273,981</b>	<b>1,102,467</b>	<b>490,726</b>
减：减值准备	295	-	-	295
<b>账面价值合计</b>	<b>318,917</b>	<b>1,273,981</b>	<b>1,102,467</b>	<b>490,431</b>

工程物资账面余额期末比期初增加 53.73%，主要原因是公司在建项目购入设备及材料增加。

本公司期末工程物资减值准备为 295 千元，是本期同一控制下企业合并并入的冀昌公司计提的工程物资减值准备。

### 12. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>785,570</b>	<b>154,187</b>	-	<b>939,757</b>
土地使用权	635,904	83,194	-	719,098
商标使用权	11,900	-	-	11,900
电力线路使用权	9,850	-	-	9,850
矿山开采权	125,138	69,150	-	194,288
软件	2,603	1,843	-	4,446
非专利技术	175	-	-	175
<b>累计摊销</b>	<b>47,355</b>	<b>11,327</b>	-	<b>58,682</b>
土地使用权	26,344	7,414	-	33,758
商标使用权	4,760	-	-	4,760
电力线路使用权	2,624	197	-	2,821
矿山开采权	12,602	2,620	-	15,222
软件	850	1,096	-	1,946
非专利技术	175	-	-	175
<b>账面净值</b>	<b>738,215</b>	-	-	<b>881,075</b>
土地使用权	609,560	-	-	685,339
商标使用权	7,140	-	-	7,140
电力线路使用权	7,226	-	-	7,029

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
矿山开采权	112,536	-	-	179,066
软件	1,753	-	-	2,501
非专利技术	-	-	-	-
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
<b>账面价值</b>	<b>738,215</b>	-	-	<b>881,075</b>
土地使用权	609,560	-	-	685,339
商标使用权	7,140	-	-	7,140
电力线路使用权	7,226	-	-	7,029
矿山开采权	112,536	-	-	179,066
软件	1,753	-	-	2,501
非专利技术	-	-	-	-

无形资产原价期末比期初增加 19.63%，账面价值期末比期初增加 19.35%，主要原因是公司新建项目土地使用权、矿山开采权增加。

本公司期末未发现无形资产减值迹象。

本期增加的累计摊销中，本期摊销 11,327 千元。

13. 商誉

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
辽阳冀东水泥有限公司	14,300	-	-	14,300	-
内蒙古冀东水泥有限责任公司	2,288	-	-	2,288	-
天津冀东水泥有限公司	1,094	-	-	1,094	-
唐山冀东水泥三友有限公司	534	-	-	534	-
冀东水泥扶余有限责任公司	41	-	-	41	-
湖南盾石混凝土有限责任公司	2,444	-	-	2,444	-
<b>合计</b>	<b>20,701</b>	-	-	<b>20,701</b>	-

本公司期末未发现商誉减值迹象。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

14. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
土地租赁费	6,563	2,400	249	8,714
房屋租赁费	7,830	-	870	6,960
管道改造	12,973	5,710	338	18,345
厂外道路租赁费	90	-	15	75
<b>合计</b>	<b>27,456</b>	<b>8,110</b>	<b>1,472</b>	<b>34,094</b>

长期待摊费用期末比期初增加 24.18%,主要原因是三友公司的管道改造费用与土地租赁费用增加。

15. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产	57,245	51,321
<b>合计</b>	<b>57,245</b>	<b>51,321</b>

(2) 暂时性差异项目

项目	期末暂时性差异金额	期初暂时性差异金额
坏账准备	92,432	68,201
存货跌价准备	20,877	20,740
长期股权投资减值准备	10,000	10,000
固定资产减值准备	8,799	6,016
辞退福利确认预计负债	13,304	14,489
递延收益	13,348	10,776
安全生产费预提	4,426	6,054
辽阳公司亏损	22,715	27,450
合并抵消资产价值	35,636	35,438
其他	7,443	6,120
<b>合计</b>	<b>228,980</b>	<b>205,284</b>
税率	25%	25%
<b>递延所得税资产</b>	<b>57,245</b>	<b>51,321</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

16. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	69,405	23,002	-	-25	92,432
存货跌价准备	20,877	-	-	-	20,877
长期股权投资减值准备	10,000	-	-	-	10,000
固定资产减值准备	8,799	-	-	-	8,799
在建工程减值准备	5,950	-	-	-	5,950
工程物资减值准备	295	-	-	-	295
<b>合计</b>	<b>115,326</b>	<b>23,002</b>	<b>-</b>	<b>-25</b>	<b>138,353</b>

坏账准备其他转出主要为以前年度已核销本期又收回的应收账款。

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	323,825	923,000
信用借款	2,291,000	1,595,000
<b>合计</b>	<b>2,614,825</b>	<b>2,518,000</b>

保证借款中，本公司为控股子公司提供担保 293,625 千元，唐山市宏文实业集团有限公司为滦县公司提供担保 10,000 千元，山西海鑫国际钢铁有限公司为闻喜公司提供担保 12,000 千元，亿利资源集团有限公司为亿利公司提供担保 8,200 千元。

(2) 本公司期末无已到期未偿还短期借款。

18. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	389,350	788,385
<b>合计</b>	<b>389,350</b>	<b>788,385</b>

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 19. 应付账款

#### (1) 应付账款明细表

项目	期末金额	期初金额
合计	2,154,918	2,060,305
其中:1年以上	107,570	89,006

应付账款期末比期初增加 4.59%, 主要原因是在建项目应付设备款、工程款增加。

(2) 期末应付账款中不含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应付账款中应付关联方款项合计为 84,516 千元,占期末应付账款总额 3.92%。

(4) 本公司期末不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 20. 预收款项

#### (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	425,059	426,592
其中:1年以上	10,381	5,347

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末预收款项中预收关联方款项合计为 276 千元,占期末预收款项总额 0.06%。

(4) 本公司期末不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

### 21. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	48,513	206,587	247,450	7,650
职工福利费	-520	23,442	23,559	-637
社会保险费	1,479	44,946	41,303	5,122

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其中:医疗保险费	467	9,471	9,108	830
基本养老保险费	479	30,420	27,152	3,747
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	405	2,920	2,908	417
工伤保险费	114	1,789	1,808	95
生育保险费	14	346	327	33
住房公积金	2,858	18,678	17,515	4,021
工会经费和职工教育经费	4,772	6,218	5,317	5,673
非货币性福利	206	132	134	204
辞退福利	-	51	51	-
其他	-	1,320	1,320	-
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>57,308</b>	<b>301,374</b>	<b>336,649</b>	<b>22,033</b>

应付职工薪酬期末比期初减少 61.55%,主要原因是本期已发放了上年未计提的工资、奖金。

22. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-370,754	-289,157
城市维护建设税	4,384	918
企业所得税	57,754	45,397
个人所得税	3,493	1,807
房产税	39	274
土地使用税	144	415
教育费附加	2,769	1,658
营业税	686	968
其他	1,654	5,913
<b>合计</b>	<b>-299,831</b>	<b>-231,807</b>

增值税期末余额为负数,主要是因实行消费型增值税,本公司所购进设备的进项税额可以抵扣,在建项目大量购进设备导致待抵扣进项税额增多。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 23. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
企业债券利息	30,195	13,725
短期借款应付利息	3,865	-
长期借款应付利息	206	
<b>合计</b>	<b>34,266</b>	<b>13,725</b>

### 24. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>340,944</b>	<b>271,897</b>
其中:1年以上	62,144	70,084

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应付款中应付关联方款项合计为7,968千元,占期末其他应付款总额2.34%。

(4) 本公司期末不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

### 25. 一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	567,200	715,000
一年内到期的长期应付款	9,204	8,965
<b>合计</b>	<b>576,404</b>	<b>723,965</b>

#### (2) 一年内到期的长期借款

项目	期末金额	期初金额
保证借款	390,200	348,000

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	期末金额	期初金额
质押借款	27,000	27,000
信用借款	150,000	340,000
<b>合计</b>	<b>567,200</b>	<b>715,000</b>

质押借款为本公司从交通银行股份有限公司唐山分行取得的长期借款，质押物为本公司持有的吉林公司100%股权。质押担保期限自2008年1月15日起至质权人申请解除质押登记止。

保证借款中，冀东集团为本公司提供担保40,000千元，本公司为控股子公司提供担保289,700千元，亿利资源集团有限公司为亿利公司提供担保20,500千元，山西海鑫国际钢铁有限公司为闻喜公司提供担保40,000千元。

### (3) 期末金额前五名的一年内到期的长期借款

公司名称	贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	担保人
本公司	天津银行唐山分行	2009-6-25	2011-6-24	人民币	100,000	无
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	中国银行股份有限公司闻喜支行	2009-5-14	2010-12-25	人民币	100,000	本公司、山西海鑫国际钢铁有限公司
大同冀东水泥有限责任公司	中国银行股份有限公司大同分行	2009-5-14	2010-12-30	人民币	70,000	本公司
冀东水泥磐石有限责任公司	中国农业银行磐石支行	2008-4-22	2010-11-25	人民币	53,000	本公司
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	交通银行呼和浩特支行	2008-1-11	2010-12-25	人民币	50,000	本公司、亿利资源集团有限公司
	合计				373,000	

### (4) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款为2010年应付交银金融租赁有限责任公司的融资租赁款9,204千元。详见本附注十二、2。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 26. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	103,000	103,000
保证借款	5,424,350	3,480,050
信用借款	4,305,000	2,070,000
合计	9,832,350	5,653,050

质押借款为本公司从交通银行股份有限公司唐山分行取得的长期借款,质押物为本公司持有的吉林公司100%股权。质押担保期限自2008年1月15日起至质权人申请解除质押登记止。

保证借款中,冀东集团为本公司提供担保380,000千元,本公司为控股子公司提供担保4,874,154.50千元,唐山市宏文实业集团有限公司为滦县公司提供担保62,500千元,亿利资源集团有限公司为亿利公司提供担保27,695.50千元,山西海鑫国际钢铁有限公司为闻喜公司提供担保80,000千元。

#### (2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款终止日	币种	期末金额	期初金额
银团贷款(北京银行、唐山商业银行)	信用借款	2009-9-10	2012-11-18	人民币	600,000	600,000
中国银行股份有限公司大同分行	保证借款	2009-5-14	2014-5-13	人民币	420,000	330,000
中国银行新城道支行	信用借款	2010-3-2	2013-3-2	人民币	400,000	-
江西信托股份有限公司	保证借款	2010-5-18	2012-5-18	人民币	400,000	-
中国银行股份有限公司保定分行	保证借款	2009-8-7	2015-8-7	人民币	375,000	375,000
合计					2,195,000	1,305,000

#### (3) 本公司期末金额中无展期长期借款。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 27. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末金额
企业债券	600,000	2007-8-1	10年	600,000	13,725	16,470	-	30,195	580,437
短期融资券	300,000	2009-4-2	1年	300,000	5,625	1,875	7,500	-	-
短期融资券	300,000	2009-8-13	1年	300,000	3,996	5,250	-	9,246	309,085
短期融资券	300,000	2010-5-20	1年	300,000	-	1,585	-	1,585	300,209
<b>合计</b>	<b>1,500,000</b>			<b>1,500,000</b>	<b>23,346</b>	<b>25,180</b>	<b>7,500</b>	<b>41,026</b>	<b>1,189,731</b>

本公司于2007年发行企业长期债券，票面年利率5.49%，在债券存续期内固定不变，采用单利按年计息，由中国农业银行授权中国农业银行河北省分行提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，债券信用级别为AAA级，债券发行费用25,297千元。

本公司于2009年7月与中信银行股份有限公司签订了期限为2009至2011年的短期融资券承销协议。第一期于2009年4月2日发行3亿元无担保短期融资券，票面年利率2.5%，已到期偿还；第二期于2009年8月13日发行3亿元无担保短期融资券，票面年利率3.5%；第三期于2010年5月20日发行3亿元无担保短期融资券，票面年利率3.17%。

### 28. 长期应付款

借款单位	期限	期初金额	应计利息	期末金额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	2009-7-1 至 2015-6-30	387,777	1,030	383,095	担保
建信金融租赁股份有限公司	2010-3-25 至 2015-4-30	-	1,325	100,000	-
北京中联新兴建设机械租赁有限公司	2009-11-1 至 2012-11-1	4,482	-	4,492	-
冀东发展集团有限责任公司	2009-1-1 至 2011-12-31	27,870	-	-	-
<b>合计</b>		<b>420,129</b>	<b>2,355</b>	<b>487,587</b>	

长期应付款中交银金融租赁有限责任公司、建信金融租赁股份有限公司为应付融资租赁款，该事项详见本附注十二、2。

长期应付款中冀东发展集团有限责任公司为应付借款，是本期同一控制下企业合并并入的冀昌公司向冀东集团的借款，期末已归还。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 29. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
辞退福利	14,489	-	1,185	13,304
<b>合计</b>	<b>14,489</b>	<b>-</b>	<b>1,185</b>	<b>13,304</b>

### 30. 其他非流动负债

项目名称	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
<b>递延收益-政府补助</b>				
纯低温余热发电项目 技术改造拨款	4,077	-	194	3,883
信息化建设资金	1,300	-	650	650
余热发电项目补贴	19,432	-	792	18,640
项目贷款贴息	3,563	-	279	3,284
环保专项治理资金	8,087	2,240	97	10,230
经济运行调节专项基金	3,000	-	-	3,000
其他	775	268	59	984
<b>合计</b>	<b>40,234</b>	<b>2,508</b>	<b>2,071</b>	<b>40,671</b>

#### (1) 纯低温余热发电项目技术改造拨款

本公司根据发改委(2007)环资3254号《国家发展改革委关于下达2007年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第四批)的通知》，收到唐山市财政局划拨的纯低温余热发电项目技术改造资金4,660千元，该项目已竣工验收，根据项目的受益期本期确认政府补助收益194千元。

#### (2) 信息化建设基金

本公司根据发改办高技(2005)1947号《国家发展改革委办公厅关于2005年电子商务专项项目的复函》，收到唐山市财政局划拨的信息化建设资金6,500千元，该项目已通过验收，根据项目的受益期本期确认政府补助收益650千元。

#### (3) 余热发电项目补贴

本公司根据冀财建发改办环资(2007)1637号《国家发展改革委办公厅关于2007年

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

第八批资源节约和环境保护项目的复函》,收到唐山市财政局划拨的余热发电补贴 7,500 千元,该项目已通过验收,根据项目的受益期本期确认政府补助收益 313 千元。

三友公司根据发改投资(2006)1349号《国家发展改革委关于下达2006年第四批资源节约和环境保护项目中央预算内专项资金投资计划的通知》,收到唐山市财政局划拨的余热发电改造项目补贴资金 2,500 千元,该项目改造已经完成,根据项目的受益期本期确认政府补助收益 104 千元。

三友公司根据冀财建发改办环资(2007)1637号《国家发展改革委办公厅关于2007年第八批资源节约和环境保护项目的复函》,收到唐山市财政局划拨的余热发电补贴 2,500 千元,截至2010年06月30日,该项目尚未改造完成。

吉林公司根据吉林省经济委员会吉经济资源(2008)56号《国家发展改革委关于下达2008年中央预算内投资和国债投资计划的通知》,收到吉林市财政局划拨的余热发电项目款 2,100 千元,该项目已通过验收,根据项目的受益期本期确认政府补助收益 123 千元。

磐石公司根据吉林省财政厅吉财建指(2007)914号《关于下达2007年中央预算内基本建设支出预算(第二批资源节约和环境保护)的通知》,收到磐石市财政局余热发电补贴款 2,700 千元,该项目已通过验收,根据项目的受益期本期确认政府补助收益 113 千元。

内蒙古公司根据发改环资(2008)2386号《国家发展改革委关于下达2008年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知》,收到内蒙古财政厅划拨的余热发电改造项目财政奖励资金 3,340 千元,该项目已通过验收,根据项目的受益期本期确认政府补助 139 千元。

### (4) 项目贷款贴息

本公司根据冀财建(2008)123号《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达2008年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金的通知》,收到唐山市财政局划拨的本公司三期生产线项目贷款贴息 3,400 千元,该项目已通过验收,根据项目的受益期本期确认政府补助收益 142 千元。

闻喜公司根据运财建(2009)第205号《关于下达“两区”开发产业项目贷款贴息资金通知》,收到运城市财政局项目贷款贴息 257 千元,该项目已通过验收,根据项目的受益期本期确认政府补助 137 千元。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (5) 环保专项治理资金

滦县公司根据唐财企复(2007)21号《关于下达2007年度节能项目专项资金的通知》,收到滦县财政局划拨的环保治理资金3,750千元用于环保设施建设,该项目已通过验收,根据项目的受益期本期确认政府补助收益97千元。

吉林公司根据吉财建指[2008]225号,应收到吉林省财政厅财政拨款环保治理基金总计7,700千元,2009年实际收到拨付4,620千元,待工程竣工结算后再拨付剩余40%。截至2010年06月30日,该项目尚未竣工。

大同公司根据同财建[2010]56号《关于下达2009年节能专项资金的通知》,收到大同市财政局划拨的节能专项资金2,240千元用于节能改造项目建设。截至2010年06月30日,该项目尚未竣工。

### (6) 经济运行调节专项基金

闻喜公司根据运财建(2009)第200号《关于下达工业经济运行调节专项资金计划的通知》,收到运城市财政局专项基金3,000千元,截至2010年06月30日,该项目尚未竣工。

## 31. 股本

(1) 本公司股份均为普通股,每股面值人民币1元,股本结构如下(单位:千股):

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	3	-	-	-	-	-	-	3	-
其他内资持股	1,000	0.08	-	-	-	-15	-15	985	0.08
其中:境内法人持股	985	0.08	-	-	-	-342	-342	643	0.05
境内自然人持股	15	-	-	-	-	327	327	342	0.03

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
高管股份	103	0.01	-	-	-	-23	-23	80	0.01
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>1,106</b>	<b>0.09</b>	-	-	-	<b>-38</b>	<b>-38</b>	<b>1,068</b>	<b>0.09</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	1,211,665	99.91	-	-	-	38	38	1,211,703	99.91
境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>1,211,665</b>	<b>99.91</b>	-	-	-	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>1,211,703</b>	<b>99.91</b>
<b>股份总额</b>	<b>1,212,771</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	-	<b>1,212,771</b>	<b>100.00</b>

32. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	3,149,027	-	4,503	3,144,524
其他资本公积	190,172	-	-	190,172
<b>合计</b>	<b>3,339,199</b>	<b>-</b>	<b>4,503</b>	<b>3,334,696</b>

本期减少的资本公积中，主要是收购冀昌公司股权减少资本公积 4,350 千元，对天津公司增资减少资本公积 153 千元。

33. 专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	29,023	14,497	7,337	36,183
<b>合计</b>	<b>29,023</b>	<b>14,497</b>	<b>7,337</b>	<b>36,183</b>

本公司的专项储备均为计提的安全生产费。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

34. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	412,078	-	-	412,078
任意盈余公积	40,622	-	-	40,622
<b>合计</b>	<b>452,700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>452,700</b>

35. 未分配利润

项目	本期金额	年初金额
<b>上年年末金额</b>	<b>1,668,618</b>	<b>894,894</b>
加：期初未分配利润调整数	-	-
其中：会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-10,945	-
其他调整因素	-	-
<b>本期期初金额</b>	<b>1,657,673</b>	<b>894,894</b>
加：本期归属于母公司股东的净利润	542,159	983,868
减：提取法定盈余公积	-	88,867
分配普通股股利	-	121,277
提取专项储备	-	-
<b>本期期末金额</b>	<b>2,199,832</b>	<b>1,668,618</b>
其中：拟分配现金股利		

本期将通过同一控制下企业合并取得的冀昌公司纳入合并范围，影响期初未分配利润减少10,945千元。

36. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	同期金额
主营业务收入	4,559,071	2,528,832
其他业务收入	21,292	16,251
<b>合计</b>	<b>4,580,363</b>	<b>2,545,083</b>
主营业务成本	3,170,217	1,732,483
其他业务成本	14,933	6,477
<b>合计</b>	<b>3,185,150</b>	<b>1,738,960</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	3,379,914	2,275,737	2,191,904	1,508,565
熟料	757,416	599,910	203,083	150,232
混凝土	214,678	150,981	24,473	14,968
其他	207,063	143,589	109,372	58,718
<b>合计</b>	<b>4,559,071</b>	<b>3,170,217</b>	<b>2,528,832</b>	<b>1,732,483</b>

(2) 本期公司前五名客户营业收入总额 317,693 千元，占本期全部营业收入总额的 6.94%。

37. 营业税金及附加

项目	本期金额	同期金额	计税基础	计缴标准
营业税	4,322	2,469	营业额	3%-5%
城市维护建设税	16,033	7,640	流转税额	5%-7%
教育费附加	11,124	5,001	流转税额	3%-4%
其他	656	13		
<b>合计</b>	<b>32,135</b>	<b>15,123</b>		

38. 财务费用

项目	本期金额	同期金额
利息支出	239,552	135,692
减：利息收入	15,144	8,007
加：汇兑损失	93	234
加：其他支出	3,364	1,525
<b>合计</b>	<b>227,865</b>	<b>129,444</b>

39. 资产减值损失

项目	本期金额	同期金额
坏账损失	23,002	6,381
<b>合计</b>	<b>23,002</b>	<b>6,381</b>

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 40. 投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本期金额	同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	144,813	162,650
<b>合计</b>	<b>144,813</b>	<b>162,650</b>

#### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	同期金额
<b>合计</b>	<b>144,813</b>	<b>162,650</b>
其中：		
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	54,939	68,292
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	95,525	98,951
鞍山冀东水泥有限责任公司	-14,886	-11,457
唐山海螺型材有限责任公司	6,612	5,240
唐山曹妃甸混凝土有限公司	128	1,294
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	361	-
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	1,840	-
冀东水泥扶风运输有限责任公司	294	330

本期比同期增减变动的原因主要由于联营及合营公司盈利的增减变动。

### 41. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	同期金额
非流动资产处置利得	2,412	600
政府补助	71,772	19,672
其中：增值税返还	66,221	8,227
其他	5,551	11,445
其他	1,432	1,785
<b>合计</b>	<b>75,616</b>	<b>22,057</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	同期金额	内容
税收返还	66,221	8,227	资源综合利用增值税退税
其他补贴收入	5,551	11,445	地方政府给予企业发展的财政补助、补贴
<b>合计</b>	<b>71,772</b>	<b>19,672</b>	

根据财政部、国家税务总局财税(2008)156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》和财政部、国家税务总局财税(2009)163号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》,本公司采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的水泥(包括水泥熟料)享受增值税即征即退的政策。

42. 营业外支出

项目	本期金额	同期金额
非流动资产处置损失	590	3,443
捐赠支出	9,632	680
罚款支出	1,392	622
其他	642	740
<b>合计</b>	<b>12,256</b>	<b>5,485</b>

43. 所得税费用

项目	本期金额	同期金额
当期所得税	150,667	65,569
递延所得税	-5,924	-2,114
<b>合计</b>	<b>144,743</b>	<b>63,455</b>

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	542,159	309,147
归属于母公司的非经常性损益	2	4,572	9,729
归属于母公司股东、扣除非经常性损益	3=1-2	537,587	299,418

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	序号	本期金额	同期金额
后的净利润			
期初股份总数	4	1,212,771	1,212,771
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数( )	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数( )	6	-	-
增加股份( )下一月份起至报告期期末的月份数	7	-	-
报告期因回购或注销等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	1,212,771	1,212,771
基本每股收益( )	$12=1 \div 11$	0.4470	0.2549
基本每股收益( )	$13=3 \div 11$	0.4433	0.2469
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
转换费用	15	-	-
所得税率	16	25%	25%
认股权证、期权行权对增加股份数	17	-	-
稀释每股收益( )	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.4470	0.2549
稀释每股收益( )	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.4433	0.2469

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	同期金额
收单位往来款	31,361	12,696
利息收入(仅限于计入财务费用的)	15,144	10,706
收到的保证金、押金、定金	22,640	23,020
政府补助	1,073	14,740
个人往来款	10,702	8,817
保险赔款	2,412	893
其他	5,990	7,596
合计	89,322	78,468

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	同期金额
管理费用	67,506	48,024
单位往来款	17,920	1,179
销售费用	16,784	19,790
土地及房屋租赁费	41,544	24,412
支付的押金、保证金、定金	7,049	9,137
个人往来款	21,739	16,241
制造费用	6,414	1,009
保险费	4,644	7,508
银行手续费	4,250	733
罚款支出	1,392	622
其他	8,664	5,716
<b>合计</b>	<b>197,906</b>	<b>134,371</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	同期金额
票据保证金	705,188	46,185
<b>合计</b>	<b>705,188</b>	<b>46,185</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	同期金额
保证金	589,769	233,652
现金捐赠	9,472	-
短期融资券发行费用	-	110
<b>合计</b>	<b>599,241</b>	<b>233,762</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	598,304	341,569
加：资产减值准备	23,002	6,381
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,948	243,733
无形资产摊销	9,155	3,718
长期待摊费用摊销	1,456	39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-2,132	790
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	310	2,632
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	239,552	135,594
投资损失（收益以“-”填列）	-144,813	-162,650
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-5,924	-46
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-177,188	-184,771
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-756,845	539,494
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	121,115	-461,012
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	272,940	465,471
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	3,062,925	2,102,216
减：现金的期初余额	2,355,374	2,012,193
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	707,551	90,023

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	同期金额
现金	3,062,925	2,102,216
其中:库存现金	452	753
可随时用于支付的银行存款	3,062,473	2,101,463
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
期末现金和现金等价物余额	3,062,925	2,102,216
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

#### 46. 股东权益变动表项目注释

根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》的相关规定,母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。

本公司本期将通过同一控制下企业合并取得的冀昌公司纳入合并,并已根据企业会计准则规定,对资产负债表期初数据及同期比较报表进行了追溯调整,对合并股东权益变动表期初数据进行了调整,具体调整数据如下表:

受影响的合并股东权益变动表项目名称	本期金额	同期金额
股本	-	-
资本公积	13,692	13,692
专项储备	-	-
盈余公积	1,026	1,026
未分配利润	-10,945	-19,507
少数股东权益	1,258	-1,597
股东权益合计	5,031	-6,386

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司及最终控制方

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
冀东发展集团有限责任公司	国有独资	河北省唐山市	投资	张增光	10479442-3

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
冀东发展集团有限责任公司	1,115,777	-	-	1,115,777

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
冀东发展集团有限责任公司	502,317	494,553	41.42%	40.78%

2. 子公司

存在控制关系的子公司详见本附注七、(一)。

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业信息详见本附注八、8。

4. 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
冀东发展集团唐山新星针织总厂	接受劳务、采购材料	10476292-3
冀东发展集团盾石实业公司	采购设备、接受劳务	10492082-1
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备、接受劳务	73738989-0
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受劳务、销售材料	74343334-1
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备、接受劳务	74544027-0
唐山盾石电气有限责任公司	采购设备、采购材料	79656812-7

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
河北省建筑材料工业设计研究院	接受劳务、采购设备	40170223-0
唐山启新水泥有限公司	接受劳务、采购设备及材料	60105271-1
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务	74138761-X
唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司	销售水泥	68824726-2
北京冀东海强混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务	74009140-3
大同盾石混凝土有限公司	销售水泥	69221909-6
长春大方混凝土有限公司	销售水泥	68337361-4
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	销售材料	68703477-5

### (二) 关联交易

#### 1. 关联交易的认定和类型

关联方交易,是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为,而不论是否收取价款。关联方的交易类型主要有:购买或销售商品、提供或接受劳务、担保、租赁、共同投资、股权交易等。

#### 2. 定价政策

关联交易定价原则为市场价或以市场价格为基础的协议价。

#### 3. 购买商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>					
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备	245,602	9.78%	113,497	16.62%
唐山盾石机械制造有限公司	接受劳务	1,029	0.10%		
冀东发展集团盾石实业公司	接受劳务	60	0.01%	7,462	2.26%
冀东发展集团盾石实业公司	采购设备	15,194	0.61%	48,615	7.12%
冀东发展集团盾石实业公司	采购材料	-	-	2,394	0.14%
唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受劳务	56,344	5.25%	18,274	5.54%
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备	92,404	3.68%		
唐山盾石锅炉工程有限责任公司	接受劳务	12,450	1.16%	12,870	3.91%

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
河北省建筑林料工业设计研究院	接受劳务	10,755	1.00%	8,244	2.50%
唐山盾石电气有限责任公司	采购设备	60,459	2.41%	22,403	3.28%
唐山盾石电气有限责任公司	接受劳务	7	-		
冀东发展集团唐山新屋针织总厂	接受劳务	-	-	3,051	0.91%
冀东发展集团唐山新屋针织总厂	采购林料	7	-	231	0.01%
唐山启新水泥有限公司	采购设备	186	0.01%	179	0.03%
唐山启新水泥有限公司	采购林料	163	0.07%	614	0.04%
唐山启新水泥有限公司	接受劳务	727	0.02%	1,622	0.49%
<b>合营企业及联营企业</b>					
鞍山冀东水泥有限责任公司	采购林料	28,931	0.91%	21,324	1.24%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	采购设备			342	0.05%
唐山曹妃甸盾石新晋建材有限公司	采购林料	817	0.03%		

4. 销售商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>					
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限责任公司	销售林料	66	0.31%		
大同盾石混凝土有限公司	销售水泥	1,084	0.03%		
唐山冀东水泥窑建混凝土有限公司	销售水泥	13,077	0.39%	-	-
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	销售水泥	9,171	0.27%	-	-
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	提供劳务	1,531	7.19%		
北京冀东海强混凝土有限公司	销售水泥	13,588	0.40%	-	-
北京冀东海强混凝土有限公司	提供劳务	2,532	11.89%		
长春大方混凝土有限公司	销售水泥	756	0.02%		
冀东发展集团盾石实业公司	销售林料	126	0.59%	566	0.02%
冀东发展集团有限责任公司	销售林料	191	0.90%	366	0.01%
冀东发展集团唐山新屋针织总厂	销售商品	-	-	4	-
唐山盾石电气有限责任公司	提供劳务	10	0.05%		
唐山盾石锅炉工程有限公司	销售林料	50	0.23%		
<b>合营企业及联营企业</b>					
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售商品	-	-	1,266	0.05%
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售水泥	83	-		

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售编织袋	627	1.18%	2,271	4.16%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	销售木料	43	0.20%	171	0.01%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	销售编织袋	9,861	18.55%	13,310	24.36%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	提供劳务	250	1.17%		
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	销售木料	51	0.24%	826	0.03%
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	销售编织袋	12,591	23.68%	12,448	22.79%
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	提供劳务	256	1.20%		
唐山曹妃甸混凝土有限公司	销售商品	-	-	5,933	0.24%
唐山曹妃甸混凝土有限公司	销售水泥	633	0.02%		
唐山曹妃甸混凝土有限公司	提供劳务			1,117	2.18%

5. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	本期租赁支出
冀东发展集团有限责任公司	本公司	房屋、土地租赁	40,489	2010.1.1	2010.12.31	16,541
唐山启新建材有限责任公司	本公司	房屋租赁	1,329	2010.1.1	2010.12.31	665
冀东发展集团有限责任公司	本公司	房屋租赁	8,700	2009.7.1	2014.6.30	870
冀东发展集团唐山香石实业公司	本公司	房屋租赁	296	2010.1.1	2010.12.31	296
冀东发展集团唐山新星针织总厂	外协公司	房屋租赁	480	2010.1.1	2010.06.30	480
冀东发展集团有限责任公司	干粉公司	土地租赁	624	2009.1.1	2018.12.31	624
冀东发展集团有限责任公司	冀昌公司	土地租赁	460	2010.1.1	2010.12.31	460

6. 关联担保情况

1) 冀东集团为本公司担保

序号	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	100,000	2007-1-31	2013-1-30	否
2	100,000	2007-5-17	2013-1-30	否

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

序号	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
3	100,000	2007-6-11	2013-1-30	否
4	120,000	2008-3-21	2013-1-15	否
5	391,270	2009-7-1	2015-6-30	否
<b>合计</b>	<b>811,270</b>			

2) 本公司为子公司担保

本公司为子公司担保总额为 5,562,410 千元,其中为子公司银行借款提供担保 5,457,480 千元,为子公司开具银行承兑汇票等提供担保 104,930 千元。

3) 本公司为合营公司担保

被担保方名称	贷款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	工商银行邯郸分行	5,000	2007-9-14	2010-9-9	借款
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	兴业银行西安高新区支行	82,500	2006-3-31	2011-3-30	借款
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	交通银行西安分行	35,000	2008-3-28	2013-2-27	借款
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	交通银行西安分行	40,000	2008-3-28	2011-3-27	借款
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	汇丰银行西安分行	25,000	2008-8-25	2013-6-5	借款
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	中国银行宝鸡分行	6,400	2009-3-21	2010-12-31	保函
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	工商银行宝鸡分行	40,000	2008-4-1	2011-3-31	借款
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	工商银行宝鸡分行	45,000	2008-11-3	2013-4-12	借款
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	农业银行扶风县支行	50,000	2008-9-19	2013-9-18	借款
鞍山冀东水泥有限责任公司	中信银行立山支行	20,000	2010-1-4	2011-1-4	借款
鞍山冀东水泥有限责任公司	鞍钢集团财务有限责任公司	36,000	2010-3-25	2011-3-25	借款
鞍山冀东水泥有限责任公司	鞍钢集团财务有限责任公司	29,000	2009-10-28	2010-10-28	借款
	<b>合计</b>	<b>413,900</b>			

4) 本公司于 2007 年发行企业长期债券,由冀东集团担保,该事项详见本附注八、27。

5) 2009 年 6 月 29 日,本公司与交银金融租赁有限责任公司签订交银租赁字 20090013 号《融资租赁合同》,该融资租赁由冀东集团进行担保。该事项详见本附注十二、2。

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
鞍山冀东水泥有限责任公司	1,227	20
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	1,091	589
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	491	192
曹妃甸盾石新型建材有限公司	2	
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
唐山启新水泥有限公司	6	423
北京冀东海强混凝土有限公司	47,413	32,114
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	19,784	8,808
唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司	17,218	5,049
大同盾石混凝土有限公司	1,038	
唐山盾石建筑工程有限责任公司	106	
长春大方商品混凝土有限公司	266	
<b>合计</b>	<b>88,642</b>	<b>47,195</b>

2. 关联方其他应收款

本公司期末对关联方其他应收款无余额。

3. 关联方预付账款

关联方	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
鞍山冀东水泥有限责任公司	8,869	-
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	45,934	24,393
唐山盾石机械制造有限责任公司	130,971	270,597
冀东发展集团盾石实业公司	5,170	5,442
河北省建筑材料工业设计研究院	4,143	4,383
唐山盾石电气有限责任公司	35,342	23,537
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	-	634

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

冀东发展集团有限责任公司	1,740	-
<b>合计</b>	<b>232,169</b>	<b>328,986</b>

4. 关联方应付账款

关联方	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
鞍山冀东水泥有限责任公司	-	3
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	418	418
曹妃甸盾石新型建材有限公司	626	-
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
河北省建筑材料工业设计研究院	2,390	4,170
冀东发展集团唐山新星针织总厂	9	7
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	8,803	1,170
唐山启新水泥有限公司	191	-
唐山盾石建筑工程有限责任公司	25,946	34,630
唐山盾石机械制造有限公司	30,954	12,808
冀东发展集团盾石实业公司	7,403	7,448
唐山盾石电气有限责任公司	7,776	2,661
<b>合计</b>	<b>84,516</b>	<b>63,315</b>

5. 关联方其他应付款

关联方	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
鞍山冀东水泥有限责任公司	195	247
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	404	4,139
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	1,352	598
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	1,843	325
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	1,125	
唐山盾石机械制造有限公司	1,577	1,365
冀东发展集团盾石实业公司	786	786
唐山盾石电气有限责任公司	607	592
唐山启新水泥有限公司	78	4
唐山冀新水泥中转有限公司	1	-

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

其他关联方	-	173
合计	7,968	8,229

### 6. 关联方预收账款

关联方	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
鞍山冀东水泥有限责任公司	-	526
唐山曹妃甸混凝土有限公司	-	621
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		2
唐山盾石建筑工程有限责任公司	3	
北京空港通和混凝土有限公司	6	
包头市建源混凝土有限责任公司	267	
其他关联方	-	126
合计	276	1,275

### (四) 其他关联交易

#### 1. 共同投资

冀东集团于2009年4月7日出资50,000千元成立唐山冀东水泥混凝土投资发展有限责任公司(以下简称“混凝土投资公司”),2009年7月8日冀东集团增资67,810千元,本公司增资113,190千元,增资后,混凝土投资公司注册资本变更为231,000千元,其中冀东集团出资117,180千元,股权比例为51%;本公司出资113,190千元,股权比例为49%;本公司与冀东集团协商,双方按各自出资比例共同向混凝土投资公司增资250,000千元,冀东集团增资127,500千元,本公司增资122,500千元,增资后,混凝土投资公司注册资本变更为481,000千元,其中冀东集团出资245,310千元,股权比例为51%,本公司出资235,690千元,股权比例为49%,该事项本公司董事会六届二十次会议已审议通过,本公司已于2010年6月完成出资。

#### 2. 购买股权

2010年1月18日,本公司第六届董事会第十二次会议审议通过了参加竞买冀东集团持有的唐山冀昌塑料制品有限公司(以下简称“冀昌公司”)75%股权的议案。

2010年2月23日,本公司与冀东集团签订《股权转让协议》,以4,350千元购买冀东集团持有的冀昌公司75%股权,本公司已于2010年2月全额支付该股权转让款,2010年5月冀昌公司完成了工商变更手续,本公司实现了对冀昌公司同一控制下的企业合并。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 十、或有事项

1. 本公司开展保兑仓业务为外单位提供担保

序号	被担保方名称	保兑仓 业务金额	担保 金额	担保 到期日
1	天津市宏瑞混凝土有限公司	10,000	7,000	2010-12-25
2	北京京辉混凝土有限公司	10,000	7,000	2010-12-25
3	唐山昌坤商贸有限公司	10,000	7,000	2010-12-29
4	北京城建九混凝土有限公司	4,000	2,800	2010-10-12
5	北京城建九混凝土有限公司	4,000	2,800	2010-10-28
6	北京城建九混凝土有限公司	4,000	2,800	2010-12-29
7	北京住总商品混凝土中心	10,000	7,000	2010-12-13
8	天津华跃基业混凝土有限公司	3,000	2,100	2010-10-30
	合计	55,000	38,500	

本公司对外单位开展保兑仓业务的同时,全部由被担保方提供反担保。

2. 本公司于资产负债表日不存在重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

### 十一、资产负债表日后事项

1. 与非公开发行股票有关的日后事项详见本附注十二、4。

2. 2010年2月2日,本公司第六届董事会第十三次会议审议通过了收购康达制造公司所持有的康达(承德)水泥有限公司、康达(承德)水泥矿产品有限公司、康达(承德)水泥制成品有限公司(以下合称:“目标公司”)三家公司100%股权的议案。

2010年1月28日,本公司与康达制造有限公司(以下简称“康达公司”)签署《关于购买康达(承德)水泥矿产品有限公司、康达(承德)水泥有限公司及康达(承德)水泥制成品有限公司股权之框架协议》,本公司参照净资产评估值332,988千元,以暂定交易价格319,540千元拟收购康达公司所持有的康达(承德)水泥有限公司、康达(承德)水泥矿产品有限公司、康达(承德)水泥制成品有限公司三家公司100%股权。目前目标公司共同拥有一条日产4000吨熟料水泥生产线。

2010年4月24日,本公司与康达公司签署《股权购买协议》,以交易价格331,024千元收购康达公司持有的100%股权。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

3. 2010年7月20日,本公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了公司对冀东水泥永吉有限责任公司增加注册资本100,000千元,对阳泉冀东水泥有限责任公司增加注册资本295,000千元,对平泉冀东水泥有限责任公司增加注册资本80,000千元,对大同冀东水泥有限责任公司增加注册资本69,000千元,对冀东水泥凤翔有限责任公司增加注册资本54,401千元,对包头冀东水泥有限公司增加注册资本100,000千元,对冀东水泥(烟台)有限责任公司增加注册资本83,000千元等议案。

4. 2010年8月2日,本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了按投资比例对混凝土投资公司增加注册资本500,000千元的决议,冀东集团以现金增资255,000千元,本公司以现金增资245,000千元。

5. 除存在上述资产负债表日后事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1. 收购秦岭

#### 1) 购买股权

2009年8月23日,本公司与陕西省耀县水泥厂签署《股权转让协议》,以总价款334,000千元和每股转让价5.33元拟购买陕西省耀县水泥厂持有的秦岭水泥62,664千股股份,占秦岭水泥总股本的9.48%。2010年6月4日,本公司接到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》,耀水持有的秦岭水泥9.48%的股权已于2010年6月3日完成股权转让过户登记手续,至此,本次股权转让的相关手续已全部完成。

本公司2009年已预付该股权转让款240,000千元,本期支付94,000千元,股权转让款已支付完毕。

#### 2) 参与秦岭水泥重整,有条件受让秦岭水泥股份

由于秦岭水泥严重亏损,不能清偿到期债务,被债权人铜川市耀州区照金矿业有限公司申请重整,铜川市中级人民法院于2009年8月28日正式裁定秦岭水泥重整,同时裁定重整采取管理人监督模式即秦岭水泥在重整期间自行管理财产和营业事务方式。秦岭水泥2009年10月9日召开第一次债权人会议,审查确认债权人债权,并于期后对部分有异议的债权进行了补充审查确认。铜川市中级人民法院于2009年10月26日以(2009)铜中法民破字第01-12号民事裁定书,对债权予以确认。同时,秦岭水泥与其管理人共同编制了《秦岭水泥重整计划草案》。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

2009年11月27日,本公司第六届第八次董事会决议通过了本公司作为重组方参与秦岭水泥破产重整,并有条件受让《秦岭水泥重整计划草案》中全体出资人让渡的128,968千股的议案(该部分股权占秦岭水泥总股本19.52%),并承诺以下事项:

以融资方式为秦岭水泥重整计划中规定债务的清偿以及秦岭水泥控股子公司部分债务的清偿提供委托贷款或担保的支持,保证偿债资金按重整计划规定的期限及时足额支付。该项偿债所需资金不超过970,000千元;

为秦岭水泥提供必要的流动资金和设备维修所需资金提供委托贷款或担保,保证秦岭水泥正常经营。截至2010年3月底,该项委托贷款或担保不超过80,000千元;

确保秦岭水泥继续录用现有2500名在岗员工;

秦岭水泥已获准新建一条日产4500吨水泥熟料生产线,本公司为该生产线的建设提供委托贷款或担保。该项委托贷款或担保不超过500,000千元;

上述委托贷款或担保累计不超过1,550,000千元。

将本公司在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入秦岭水泥,以解决上市公司同业竞争问题,并提高秦岭水泥盈利能力。本公司承诺拟注入资产2010年的净利润不低于人民币200,000千元。该事项属上市公司重大资产重组,尚需取得本公司董事会和股东大会、秦岭水泥董事会和股东大会批准,以及中国证监会核准。

2009年12月5日秦岭水泥召开第二次债权人会议及出资人组会议,表决通过了重整计划,铜川市中级人民法院于2009年12月14日以(2009)铜中法民破字第01-15号《民事裁定书》批准秦岭水泥重整计划,重整计划的执行期限为自法院裁定批准之日起10个月。

根据上述重整计划,本公司以中国银行铜川分行为受托人,于2009年11月至12月分五笔向秦岭水泥共发放211,070千元为期一年的委托贷款,年利率5.31%;2010年1月至2月,分两笔向秦岭水泥共发放85,000千元为期一年的委托贷款,年利率5.31%;2010年6月,分两笔向秦岭水泥共发放140,000千元为期一年的委托贷款,年利率5.31%。

2010年1月23日,铜川市中级人民法院以(2009)铜中法民破字第01-17号《民事裁定书》裁定扣划秦岭水泥破产企业财产处置专户(证券账户号B882354904)60,000千股秦岭水泥股票(其中:限售流通股2,016千股,无限售流通股57,984千股)至本公司证券账户。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

截至2010年6月30日,上述购买耀水持有的62,664千股股权及有条件受让股权中的60,000千股股权已实现,本公司持有秦岭水泥股份122,664千股,占秦岭水泥总股本的18.56%,成为秦岭水泥的第一大股东。

### 3) 秦岭水泥的持续经营

2010年3月16日,中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了秦岭水泥2009年度带强调事项段的审计报告。强调事项段的内容为:截至2009年12月31日,秦岭水泥破产重整已进入重整计划实施阶段,秦岭水泥公司生产经营状况好转,但是重整计划的实施仍然存在重大不确定性,秦岭水泥公司持续经营仍存在重大不确定性。

2010年8月6日,秦岭水泥披露了半年度报告,在董事会报告中披露了报告期内整体经营情况的讨论与分析,内容为:今年上半年,公司在管理人的监督下,积极实施法院裁定批准的重整计划,克服部分大宗原燃材料价格上涨,重整债务偿还资金需要量大等不利因素的影响,持续加强管理,力促生产经营正常、稳定开展,较好地完成了生产经营计划。

## 2. 融资租赁

2009年6月29日,本公司与交银金融租赁有限责任公司签订交银租赁字20090013号《融资租赁合同》,融资租赁生产用机器设备,融资额400,000千元,起租日2009年7月1日,租赁期72个月。租赁合同期满本公司有权以1元名义价选择留购该等租赁物。该融资租赁由冀东集团担保。

2010年3月25日,本公司之子公司滦县公司与建信金融租赁股份有限公司签订设备租赁协议及委托购买协议,融资租赁生产用机器设备,融资额200,000千元,2010年3月25日-2011年3月25日为租前期,起租日自2011年3月25日开始,租赁期48个月,租赁期限届满,设备的所有权自动转移至承租人。滦县公司于2010年3月25日收到第一笔委托购买价款100,000千元。

### (1) 融资租入固定资产

项目	期末金额	期初金额
原价		
机器设备	400,000	400,000
累计折旧		
机器设备	90,725	48,099

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期末金额	期初金额
<b>账面净值</b>		
机器设备	309,275	351,901
<b>减值准备</b>		
机器设备	-	-
<b>账面价值</b>		
机器设备	309,275	351,901

### (2) 最低租赁付款额(融资租赁承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	30,000
1-2年	107,359
2-3年	107,359
3年以上	214,717
<b>合计</b>	<b>459,435</b>

截至2010年06月30日,本公司未确认融资费用余额为67,135千元。

### 3. 所得税

本公司于2010年1月向唐山市地税局申报2009年度所得税前扣除坏账损失和固定资产报废损失,该等坏账损失和固定资产报废损失已经河北天信税务师事务所有限公司出具冀天税鉴字(2010)第001号鉴证报告确认,已经唐山市地方税务局出具唐地税函【2010】32号确认,同意对发生的符合税前扣除条件的坏账损失43,257千元及固定资产损失21,117千元在2009年度予以扣除。

本公司于2010年1月申报2009年节能节水设备与环保设备所得税减免6,652千元,已经唐地税(直一)【2010】第1号《企业所得税优惠事项备案告知通知书》确认,可从2009年的企业所得税中抵免。

### 4. 非公开发行股票

本公司将通过向特定对象非公开发行股票的方式增发A股股票,本次股票发行的发行对象为菱石投资有限公司,投资人将依据《外国投资者对上市公司战略投资管理办法》的规定,以认购本公司非公开发行股票的方式对本公司实施战略投资。本次非公开发行股票数量为134,752,300股,发行面值为人民币1.00元/股,发行价格为14.21元/股,若公

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

司股票在定价基准日至发行日期间除权、除息的,发行价格相应进行调整。

本公司非公开发行A股股票事项已由本公司第六届董事会第二十一次会议审议通过,已获得河北省国资委批准,已获得本公司2010年第二次临时股东大会审议通过,尚需经中华人民共和国商务部和中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	320,154	63.49%	29,484	79.89%	253,031	88.57%	20,289	84.72%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,344	1.06%	5,126	13.89%	4,715	1.65%	3,009	12.57%
其他单项金额不重大的应收账款	178,779	35.45%	2,298	6.22%	27,936	9.78%	649	2.71%
合计	504,277	100.00%	36,908	100.00%	285,682	100.00%	23,947	100.00%

应收账款期末比期初增加 76.52%,主要原因是公司中标重点工程项目增多,大多采用月结方式,另外对重点客户信用额度增加。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 应收账款按账龄分类

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	434,967	86.25%	19,117	252,307	88.32%	3,666
1-2年	51,832	10.28%	950	5,437	1.90%	520
2-3年	588	0.12%	176	8,929	3.13%	2,748
3年以上	16,890	3.35%	16,665	19,009	6.65%	17,013
<b>合计</b>	<b>504,277</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,908</b>	<b>285,682</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,947</b>

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款中应收关联方款项合计为147,002千元,占应收账款总额29.15%。

(6) 期末应收账款前五名单位金额128,579千元,占应收账款总额的25.50%。(其中一年以内的应收账款95,057千元)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	1,928,772	99.01%	55	1,633,135	98.24%	142
1-2年	9,227	0.47%	321	22,676	1.36%	2,268
2-3年	3,513	0.18%	2,218	421	0.03%	126
3年以上	6,619	0.34%	5,265	6,194	0.37%	5,323
<b>合计</b>	<b>1,948,131</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,859</b>	<b>1,662,426</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,859</b>

其他应收款期末比期初增加17.19%,主要原因是应收子公司内部借款增加。

(2) 期末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款中应收关联方款项为1,899,629千元,占其他应收款总额的

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

97.51%。

(4) 期末其他应收款前五名单位金额 783,024 千元, 占其他应收款总额的 40.19%, 账龄均为一年以内。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	6,451,356	5,775,488
按权益法核算长期股权投资	1,743,190	1,155,524
<b>长期股权投资合计</b>	<b>8,194,546</b>	<b>6,931,012</b>
减: 长期股权投资减值准备	10,000	10,000
<b>长期股权投资净值</b>	<b>8,184,546</b>	<b>6,921,012</b>

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股	表决权	初始	期初	本期	本期	期末	本期
	比例	比例	金额	金额	增加	减少	金额	现金红利
<b>成本法核算</b>								
<b>其中：对子公司的投资</b>								
冀东水泥吉林有限责任公司	100.00%	100.00%	133,368	133,368	-	-	133,368	-
吉林市冀东建筑建材设计研究有限责任公司	5.00%	5.00%	100	100	-	-	100	-
唐山盾石干粉建材有限责任公司	100.00%	100.00%	59,721	59,721	-	-	59,721	-
三河冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	81,224	81,224	-	-	81,224	-
沈阳冀东水泥有限公司	80.00%	80.00%	55,916	55,916	-	-	55,916	-
冀东水泥磨石有限责任公司	98.32%	98.32%	351,032	351,032	-	-	351,032	-
冀东水泥滦县有限责任公司	66.17%	66.17%	223,535	223,535	-	-	223,535	-
天津冀东水泥有限公司	91.00%	91.00%	77,500	47,500	30,000	-	77,500	-
冀东水泥尉扶余有限责任公司	100.00%	100.00%	65,043	65,043	-	-	65,043	-
唐山冀东水泥三友有限公司	85.41%	85.41%	302,891	302,891	-	-	302,891	-
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	100.00%	100.00%	20,345	20,345	-	-	20,345	-
内蒙古冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	647,879	567,879	80,000	-	647,879	-
辽阳冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	146,125	146,125	-	-	146,125	-
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	100.00%	100.00%	94,150	74,150	20,000	-	94,150	-
唐山冀东水泥职工教育培训有限公司	90.00%	90.00%	270	270	-	-	270	-
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	59.00%	59.00%	76,700	76,700	-	-	76,700	35,400
冀东水泥滦县砂岩矿有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000	-	-	5,000	-
唐山冀东职业技术学院	100.00%	100.00%	300	300	-	-	300	-

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股	表决权	初始	期初	本期	本期	期末	本期
	比例	比例	金额	金额	增加	减少	金额	现金红利
冀东水泥永吉有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000	-	-	5,000	-
唐山市盾石信息技术有限公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000	-	-	5,000	-
冀东水泥邱弓长岭有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000	-	-	5,000	-
冀东水泥丰润有限责任公司	100.00%	100.00%	150,000	150,000	-	-	150,000	-
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	51.02%	51.02%	8,102	8,102	-	-	8,102	-
冀东海天水泥前喜有限责任公司	60.00%	60.00%	271,890	271,890	-	-	271,890	-
临潼冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	276,500	276,500	-	-	276,500	-
唐山盾石混凝土有限公司	100.00%	100.00%	35,000	35,000	-	-	35,000	-
大同冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	465,000	465,000	-	-	465,000	-
冀东水泥璧山有限责任公司	100.00%	100.00%	295,000	295,000	-	-	295,000	-
冀东水泥重庆合川有限责任公司	100.00%	100.00%	270,000	270,000	-	-	270,000	-
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	100.00%	100.00%	215,306	215,306	-	-	215,306	-
唐县冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	280,000	280,000	-	-	280,000	-
冀东水泥葫芦岛有限责任公司	100.00%	100.00%	50,000	50,000	-	-	50,000	-
冀东水泥凤翔有限责任公司	90.00%	90.00%	188,599	83,600	104,999	-	188,599	-
涞水冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	150,000	5,000	145,000	-	150,000	-
冀东水泥(烟台)有限责任公司	100.00%	100.00%	245,000	245,000	-	-	245,000	-
唐山冀东启新水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	275,000	5,000	270,000	-	275,000	-
冀东水泥重庆天津有限责任公司	55.00%	55.00%	165,000	165,000	-	-	165,000	-
湖南盾石混凝土有限责任公司	95.00%	95.00%	38,491	38,491	-	-	38,491	-

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股	表决权	初始	期初	本期	本期	期末	本期
	比例	比例	金额	金额	增加	减少	金额	现金红利
蚕山冀东水泥有限公司	60.00%	60.00%	540,000	540,000	-	-	540,000	-
平泉冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000	-	-	5,000	-
阳泉冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000	-	-	5,000	-
湘潭冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000	-	-	5,000	-
包头冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	30,000	30,000	-	-	30,000	-
陕西冀东水泥混凝土有限公司	95.00%	95.00%	95,000	95,000	-	-	95,000	-
重庆冀东水泥物流有限公司	100.00%	100.00%	8,000	-	8,000	-	8,000	-
唐山冀东塑料制品有限公司	75.00%	75.00%	4,444	-	4,444	-	4,444	-
张家口冀东水泥有限责任公司	60.00%	60.00%	13,425	-	13,425	-	13,425	-
<b>其中：其他投资</b>								
唐山市生产力促进中心有限公司	16.67%	16.67%	500	500	-	-	500	-
河北证券有限责任公司	1.85%	1.85%	10,000	10,000	-	-	10,000	-
<b>小计</b>	-	-	<b>6,451,356</b>	<b>5,775,488</b>	<b>675,868</b>		<b>6,451,356</b>	<b>35,400</b>
<b>权益核算</b>								
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	235,767	353,459	54,939	-	408,398	-
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	100,000	107,970	-14,886	-	93,084	-
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	50.00%	50.00%	230,230	393,041	95,525	-	488,566	-
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	60,000	58,437	-	-	58,437	-
唐山海融型材有限责任公司	40.00%	40.00%	64,000	118,286	6,612	-	124,898	-
唐山曹妃甸混凝土有限公司	-	-	-	13,225	128	13,353	-	1,683

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股	表决权	初始	期初	本期	本期	期末	本期
	比例	比例	金额	金额	增加	减少	金额	现金红利
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	49.00%	49.00%	235,690	111,106	122,861	-	233,967	-
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	18.56%	18.56%	334,000	-	335,840	-	335,840	-
<b>小计</b>			<b>1,259,687</b>	<b>1,155,524</b>	<b>601,019</b>	<b>13,353</b>	<b>1,743,190</b>	<b>1,683</b>
<b>合计</b>			<b>7,711,043</b>	<b>6,931,012</b>	<b>1,276,887</b>	<b>13,353</b>	<b>8,194,546</b>	<b>37,083</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(3) 对合营企业、联营企业的投资

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	持股比例	表决权比例
<b>合营企业</b>							
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	中外合资	陕西省扶风县	Ludek Bogdan	水泥及熟料的生产和销售,相关产业投资	489,875	48.11%	48.11%
鞍山冀东水泥有限责任公司	有限责任	辽宁省鞍山市	王延绵	水泥及水泥石灰制品制造 销售	200,000	50.00%	50.00%
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	中外合资	陕西省涇阳县	Ludek Bogdan	水泥及水泥石灰制品制造 销售	458,960	50.00%	50.00%
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	有限责任	唐山市曹妃甸工业区	王涛	水泥石灰制品项目筹建	120,000	50.00%	50.00%
<b>联营企业</b>							
唐山海螺型材有限责任公司	有限责任	唐山市高新技术开发区	张可可	建筑型材的生产制造与销售	160,000	40.00%	40.00%
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	有限责任	唐山市路南区	张增光	对混凝土、运输行业进行非金融性投资	481,000	49.00%	49.00%
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	股份公司	陕西省铜川市耀州区东郊	周子敬	水泥及水泥石灰制品制造 销售	660,800	18.56%	18.56%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>合营企业</b>					
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	1,436,144	729,062	701,651	489,361	114,194
鞍山冀东水泥有限责任公司	608,556	421,602	186,954	135,210	-29,771
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	1,615,916	834,049	781,867	638,813	191,048
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	243,950	127,076	116,874	-	-
<b>小计</b>	<b>3,904,566</b>	<b>2,111,789</b>	<b>1,787,346</b>	<b>1,263,384</b>	<b>275,471</b>
<b>联营企业</b>					
唐山海螺型材有限责任公司	486,119	172,842	313,277	441,939	16,531
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	942,836	404,848	482,966	218,679	737
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	1,585,141	1,836,050	-251,035	423,994	26,393
<b>小计</b>	<b>3,014,096</b>	<b>2,413,740</b>	<b>545,208</b>	<b>1,084,612</b>	<b>43,661</b>
<b>合计</b>	<b>6,918,662</b>	<b>4,525,529</b>	<b>2,332,554</b>	<b>2,347,996</b>	<b>319,132</b>

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

**(4) 长期股权投资减值准备**

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
河北证券有限责任公司	10,000	-	-	-	10,000
<b>合计</b>	<b>10,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,000</b>

**4. 营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本明细**

项目	本期金额	同期金额
主营业务收入	1,977,214	1,088,882
其他业务收入	15,946	17,483
<b>合计</b>	<b>1,993,160</b>	<b>1,106,365</b>
主营业务成本	1,439,492	851,986
其他业务成本	15,152	9,892
<b>合计</b>	<b>1,454,644</b>	<b>861,878</b>

**(2) 主营业务—按产品分类**

产品名称	本期金额		同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	1,672,745	1,219,299	1,037,527	817,350
熟料	304,469	220,193	51,355	34,636
<b>合计</b>	<b>1,977,214</b>	<b>1,439,492</b>	<b>1,088,882</b>	<b>851,986</b>

(3) 本公司前五名客户营业收入合计 287,808 千元,占本期营业收入总额 14.44%。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 5. 投资收益

项目	本期金额	同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	35,400	62,459
权益法核算的长期股权投资收益	144,519	162,320
<b>合计</b>	<b>179,919</b>	<b>224,779</b>

成本法核算的长期股权投资收益情况详见本附注十三、3的本期现金红利。

权益法核算的长期股权投资收益详见本附注八、8的本期增加中的“损益调整”。

### 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	347,596	253,336
加：资产减值准备	12,950	10,000
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,737	102,597
无形资产摊销	314	76
长期待摊费用摊销	962	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-2,170	626
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	227	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	149,072	51,581
投资损失(收益以“-”填列)	-179,919	-224,779
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,581	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	12,679	-109,358
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-813,886	-142,866
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	619,298	587,732
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	268,279	528,945
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本期金额	同期金额
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,419,856	921,116
减：现金的期初余额	1,075,589	1,263,122
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	344,267	-342,006

## 十四、补充资料

### 1. 非经营性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的要求,本公司非经常性损益如下:

项目	本期金额	同期金额
非流动资产处置损益	1,822	-2,843
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	5,551	11,445
对外委托贷款取得的损益	7,279	-
捐赠支出	-9,632	-
处置子公司收益	209	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	895	4,846
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-603	-271
小计	5,521	13,177
所得税影响额	1,379	2,016
<b>非经常性净损益合计</b>	<b>4,142</b>	<b>11,161</b>
其中:归属于母公司股东	4,572	9,729

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求,本公司按加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益、稀释每股收益如下:

#### (1) 本期金额

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
归属于母公司股东的净利润	7.79	0.4470	0.4470
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7.73	0.4433	0.4433

#### (2) 同期金额

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
归属于母公司股东的净利润	5.09	0.2549	0.2549
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.93	0.2469	0.2469

## 十五、财务报告批准

本财务报告于2010年8月19日由本公司董事会批准报出。

## 七 备查文件目录

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

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

董事长：张增光

2010年8月19日