



冀东水泥
JIDONG CEMENT

唐山冀东水泥股份有限公司

2010年年度报告



2010年1-12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、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|------|-------------------|-----|
| 第一章 | 公司基本情况简介 | 1 |
| 第二章 | 会计数据和业务数据摘要 | 2 |
| 第三章 | 股本变动及股东情况 | 4 |
| 第一节 | 股本变动情况 | 4 |
| 第二节 | 股东情况 | 6 |
| 第四章 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 9 |
| 第五章 | 公司治理结构 | 14 |
| 第六章 | 股东大会情况简介 | 18 |
| 第七章 | 董事会报告 | 19 |
| 第一节 | 公司经营情况 | 19 |
| 第二节 | 报告期内的投资情况 | 25 |
| 第三节 | 董事会日常工作情况 | 30 |
| 第八章 | 监事会报告 | 35 |
| 第九章 | 重要事项 | 36 |
| 第十章 | 财务报告 | 47 |
| 第十一章 | 备查文件目录 | 146 |

第一章 公司基本情况简介

| | |
|---------------------|---|
| 一、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 |
| 二、法定代表人 | 张增光 |
| 三、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 | zqb@jdsn.com.cn |
| 四、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 | 064000 |
| 国际互联网网址 | http://www.jdsn.com.cn |
| 电子信箱 | zqb@jdsn.com.cn |
| 五、信息披露报纸名称 | 中国证券报、证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 年度报告备置地点 | 公司董事会秘书室、深圳证券交易所 |
| 六、股票上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称 | 冀东水泥 |
| 股票代码 | 000401 |
| 七、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 |

第二章 会计数据和业务数据摘要
一、公司本年度实现的利润指标情况

单位：(人民币)元

| | 金额(合并) | 金额(母公司) |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 营业利润 | 1,736,425,182.40 | 1,056,938,075.80 |
| 利润总额 | 1,989,574,021.33 | 1,137,079,337.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,398,175,025.52 | 1,023,712,441.82 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,371,701,704.80 | 1,005,648,350.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,698,956,369.55 | 807,207,464.35 |

说明：非经常性损益的项目及金额

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 金 额 |
|--|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -21,410,026.47 |
| 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 | 29,309,474.58 |
| 非货币性资产交换损益 | 11,204.51 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 22,767,546.87 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 313,096.34 |
| 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 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 9,708,809.06 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,887,428.82 |
| 所得税影响额 | -5,622,745.51 |
| 少数股东权益影响额 | -1,611,253.12 |
| 合 计 | 26,473,320.72 |

二、截止报告期末公司近三年的主要会计数据及财务指标
1、主要会计数据

单位：(人民币)元

| 项 目 | 2010 年 | 2009 年 | | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 | |
|------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业总收入 | 11,064,097,724.70 | 6,937,728,816.58 | 6,989,910,248.12 | 58.29% | 4,568,733,936.62 | 4,614,951,508.83 |
| 利润总额 | 1,989,574,021.33 | 1,280,436,632.57 | 1,291,853,713.31 | 54.01% | 574,285,107.40 | 573,985,502.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,398,175,025.52 | 983,867,929.09 | 992,430,739.65 | 40.88% | 435,522,934.56 | 435,298,230.98 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,371,701,704.80 | 995,211,172.58 | 995,211,172.58 | 37.83% | 439,280,354.85 | 439,280,354.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,698,956,369.55 | 1,970,154,438.78 | 1,981,420,342.30 | -14.26% | 629,191,375.83 | 630,654,099.58 |

| 项 目 | 2010 年末 | 2009 年末 | | 本年末比上年末增减(%) | 2008 年末 | |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产 | 30,252,312,683.55 | 21,617,321,948.63 | 21,672,116,653.40 | 39.59% | 12,736,836,602.60 | 12,782,892,784.91 |
| 归属于上市公司股东的 所有者权益 | 8,079,492,343.89 | 6,687,592,550.43 | 6,691,365,835.69 | 20.75% | 5,925,391,326.21 | 5,920,601,800.91 |
| 股本 | 1,212,770,614.00 | 1,212,770,614.00 | 1,212,770,614.00 | 0.00% | 1,212,770,614.00 | 1,212,770,614.00 |

2、主要财务指标

单位:(人民币)元

| | 2010 年 | 2009 年 | | 本年比上年 增减(%) | 2008 年 | |
|-----------------------------|---------|---------|--------|------------------|---------|--------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 1.153 | 0.811 | 0.818 | 40.95% | 0.400 | 0.400 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.153 | 0.811 | 0.818 | 40.95% | 0.400 | 0.400 |
| 扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股) | 1.131 | 0.821 | 0.821 | 37.76% | 0.404 | 0.404 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 18.93% | 15.45% | 15.87% | 3.06% | 10.20% | 10.20% |
| 扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率(%) | 18.57% | 15.63% | 15.91% | 2.66% | 10.29% | 10.29% |
| 每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股) | 1.40 | 1.62 | 1.63 | -14.11% | 0.52 | 0.52 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | | 本年末比上年末 增减(%) | 2008 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股) | 6.66 | 5.51 | 5.52 | 20.65% | 4.89 | 4.88 |

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股本变动情况

一、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,106,121 | 0.09% | | | | -581,490 | -581,490 | 524,631 | 0.04% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 3,304 | 0.00% | | | | -3,304 | -3,304 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 999,296 | 0.08% | | | | -554,696 | -554,696 | 444,600 | 0.04% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 984,600 | 0.08% | | | | -540,000 | -540,000 | 444,600 | 0.04% |
| 境内自然人持股 | 14,696 | 0.00% | | | | -14,696 | -14,696 | 0 | 0.00% |
| 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% |
| 二、无限售条件股份 | 1,211,664,493 | 99.91% | | | | 581,490 | 581,490 | 1,212,245,983 | 99.96% |
| 1、人民币普通股 | 1,211,664,493 | 99.91% | | | | 581,490 | 581,490 | 1,212,245,983 | 99.96% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,212,770,614 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,212,770,614 | 100.00% |

限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年未限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|--------|----------|----------|--------|-----------|------------|
| 冀东发展集团有限责任公司 | 3,304 | 72,684 | 69,380 | 0 | 股改偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 朱永明 | 14,696 | 14,696 | 0 | 0 | 股改限售股份 | 2010年2月12日 |
| 孙立宁 | 0 | 25,571 | 25,571 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 付素珍 | 0 | 25,571 | 25,571 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 侯载德 | 0 | 25,571 | 25,571 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 赵晓平 | 0 | 12,786 | 12,786 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 马宇平 | 0 | 153,428 | 153,428 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 刘向阳 | 0 | 32,479 | 32,479 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 刘少凡 | 0 | 3,821 | 3,821 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 宋丽容 | 0 | 14,696 | 14,696 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |

| | | | | | | |
|--------------|--------|---------|---------|---|------------------------|------------|
| 毕树林 | 0 | 132,266 | 132,266 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 唐山市丰润区新城物资公司 | 0 | 14,697 | 14,697 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 唐山市丰润区第一运输公司 | 0 | 29,734 | 29,734 | 0 | 股改未偿还垫付股份 | 2010年11月1日 |
| 张士江 | 23,490 | 23,490 | 0 | 0 | 系离职高管持股, 已满6个月, 年内解除锁定 | 2010年1月10日 |
| 合计 | 41,490 | 581,490 | 540,000 | 0 | - | - |

股份结构变动情况:

报告期内, 公司原高管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、唐山市正大装饰工程公司所持有的522,000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, 并向冀东发展集团偿还了代为垫付的股份, 唐山市丰润区新城物资公司持有的18,000股, 亦向冀东发展集团偿还了代为垫付的股份, 截至报告期末均已解除限售。

(详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>/冀东水泥2010—51公告)

截止到2010年12月31日, 公司尚有11家原股改流通股股东所持444,600股未解除限售。

二、股票发行与上市情况

1、2008年5月27日, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]737号文《关于核准唐山冀东水泥股份有限公司非公开发行股票批复》核准, 公司于2008年6月6日, 以11.83元/股的价格非公开发行股份250,000,000股。

2008年7月1日, 非公开发行股份250,000,000股在深圳证券交易所上市。2009年7月9日非公开发行股份250,000,000股解除限售。

2、股份总数变动情况

报告期内, 公司股份总数未发生变动。

3、股份结构变动情况

报告期内, 公司有限售条件的流通股581,490股解除限售。截止2010年12月31日, 公司有限售条件流通股为524,631股, 无限售条件流通股为1,212,245,983股。

4、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

第二节 股东情况

一、前十名股东、前十名流通股股东持股表（截止 2010 年 12 月 31 日）

单位：股

| 股东总数 | | 37,440 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% | 502,385,997 | 0 | 173,932,416 |
| 安徽海螺水泥股份有限公司 | 其他 | 11.28% | 136,809,489 | 0 | |
| 中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深 | 其他 | 1.96% | 23,797,676 | 0 | |
| 中国工商银行 - 广发聚丰股票型证券投资基金 | 其他 | 1.85% | 22,493,247 | 0 | |
| 中国人寿保险（集团）公司 - 传统 - 普通保险产品 | 其他 | 1.49% | 18,009,727 | 0 | |
| 中国工商银行 - 建信优化配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.31% | 15,923,465 | 0 | |
| 中国建设银行 - 华商盛世成长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.20% | 14,511,200 | 0 | |
| 中国工商银行 - 上投摩根内需动力股票型证券投资基金 | 其他 | 1.12% | 13,603,886 | 0 | |
| 中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金 | 其他 | 1.01% | 12,285,860 | 0 | |
| 中国银行 - 泰达宏利行业精选证券投资基金 | 其他 | 0.97% | 11,753,569 | 0 | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 502,385,997 | | 人民币普通股 | | |
| 安徽海螺水泥股份有限公司 | 136,809,489 | | 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 | 23,797,676 | | 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 | 22,493,247 | | 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 | | |
| 中国工商银行 - 建信优化配置混合型证券投资基金 | 15,923,465 | | 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 | 14,511,200 | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行 - 上投摩根内需动力股票型证券投资基金 | 13,603,886 | | 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 | 12,285,860 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银行 - 泰达宏利行业精选证券投资基金 | 11,753,569 | | 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（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。 | | | | |

说明 :1、冀东发展集团有限责任公司2010年12月31日持有本公司股份502,385,997股,较年初增加了7,833,417股,其中:7,764,037股是冀东发展集团有限责任公司通过深圳证券交易所交易系统增持的本公司股份;69,380股为有限售条件的流通股股东为解除限售而向冀东发展集团有限责任公司偿还的对价。

2、安徽海螺水泥股份有限公司 2010 年 12 月 31 日持有本公司股份 136,809,489 股,较年初增加了 34,969,375 股,均为通过深圳证券交易所交易系统增持的本公司股份。

二、控股股东情况

公司控股股东是冀东发展集团有限责任公司,其法定代表人为张增光;成立日期为1996年9月16日;为国有控股的有限责任公司;注册资本为123,975.2万元。该公司经营范围是通过控股、参股、兼并、租赁运营资本;熟料、水泥、水泥制品、水泥机械设备、塑料及橡胶制品、针纺织品销售;货物及技术进出口业务(国家限定或禁止的项目除外);普通货运(期限至2015年4月12日);对外承包工程:承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员(许可期限至2013年03月31日);装备工程制造、安装、调试技术咨询(以上各项涉及国家专项审批的未经批准不得经营)。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(三) 公司实际控制人情况

1、冀东发展集团有限责任公司为唐山市政府授权唐山市经济贸易委员会投资成立的国有控股公司,公司最终控制人为唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

名称：安徽海螺水泥股份有限公司

住所：中国安徽省芜湖市北京东路 209 号

注册资本：3,532,868,386 元

法定代表人：郭文叁

成立日期：1997 年 9 月 1 日

经营范围：水泥及辅料、水泥制品生产、销售、出口，机械设备、仪器仪表、零配件及企业生产、科研所需的原辅材料生产、销售、进口；煤炭批发、零售；电子设备生产、销售；技术服务。

四、股权分置改革形成的公司前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 解除限售条件 |
|----|------------------|--------------|---------|-------------|--------|
| 1 | 唐山广播电视报社综合商场 | 108,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 2 | 唐山市东矿区煤炭物资供销公司煤矿 | 84,600 | - | 0 | 偿还对价 |
| 3 | 开滦赵各庄矿职工技协技术交流站 | 72,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 4 | 唐山市路南区燕京书社 | 36,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 5 | 唐山市鑫盾实业总公司 | 36,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 6 | 唐山市路北区燕山电脑公司 | 18,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 7 | 唐山镀锌铁丝厂 | 18,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 8 | 唐山市通用电器厂 | 18,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 9 | 唐山建设集团公司第二建筑公司 | 18,000 | - | 0 | 偿还对价 |
| 10 | 唐山昌隆铜塑有限公司 | 18,000 | - | 0 | 偿还对价 |

截止目前，公司因股权分置改革形成的有限售条件股东共 11 家，除上述 10 家外，唐山兽药厂目前持有有限售条件股份 18,000 股，需偿还对价后解除限售。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------|----|----|-------------|-------------|---------|---------|------|------------------------|--------------------|
| 张增光 | 董事长 | 男 | 52 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | 36,540 | 36,540 | | 70.04 | 否 |
| 于九洲 | 总经理 | 男 | 53 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 70.04 | 否 |
| 于宝池 | 副总经理 | 男 | 51 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | 37,584 | 37,584 | | 56.03 | 否 |
| 王晓华 | 董事 | 男 | 56 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | 32,584 | 32,584 | | 0.00 | 是 |
| 刘臣 | 副总经理 | 男 | 48 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 56.03 | 否 |
| 秦国勛 | 董事 | 男 | 47 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 0.00 | 是 |
| 李晓春 | 独立董事 | 男 | 46 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 5.00 | 否 |
| 郑洪涛 | 独立董事 | 男 | 45 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 5.00 | 否 |
| 王建新 | 独立董事 | 男 | 38 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 5.00 | 否 |
| 王贵福 | 监事 | 男 | 48 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 41.80 | 否 |
| 周小丽 | 监事 | 女 | 46 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 33.94 | 否 |
| 赵阳 | 监事 | 男 | 38 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 31.38 | 否 |
| 龚天林 | 副总经理 | 男 | 57 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 56.03 | 否 |
| 李占军 | 副总经理 | 男 | 42 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 50.83 | 否 |
| 刘宗山 | 副总经理 | 男 | 50 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 56.03 | 否 |
| 贾增军 | 副总经理 | 男 | 55 | 2009年06月24日 | 2012年06月24日 | | | | 50.83 | 否 |
| 陈鹰 | 副总经理 | 男 | 55 | 2009年11月24日 | 2012年06月24日 | | | | 25.65 | 否 |
| 任前进 | 财务总监 | 男 | 44 | 2009年11月24日 | 2012年06月24日 | | | | 55.38 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 106,708 | 106,708 | - | 669.01 | - |

二、董事、监事和高级管理人员在股东单位及其他单位任职或兼职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 任职的股东名称 | 在股东单位担任的职务 | 任职期间 |
|-----|--------------|------------|-----------------------|
| 张增光 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事长 | 2005/04/26-2008/04/26 |
| 王晓华 | 冀东发展集团有限责任公司 | 副董事长、总经理 | 2005/04/26-2008/04/26 |
| 于九洲 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事 | 2005/04/26-2008/04/26 |
| 于宝池 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事 | 2005/04/26-2008/04/26 |
| 刘臣 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事 | 2005/04/26-2008/04/26 |
| 秦国勛 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事、纪委书记 | 2005/04/26-2008/04/26 |
| 龚天林 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事 | 2005/04/26-2008/04/26 |

根据《冀东发展集团有限责任公司》规定，2008 年集团公司董事会任期已满三年，报告期内尚未换届，集团公司董事仍然履行董事职责。2011 年 2 月 25 日，集团公司董事会进行了换届选举，换届后股份公司董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况如下：

| 姓名 | 任职的股东名称 | 在股东单位担任的职务 | 任职期间 |
|-----|--------------|------------|-----------------------|
| 张增光 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事长 | 2011/02/25-2014/02/25 |
| 于九洲 | 冀东发展集团有限责任公司 | 董事 | 2011/02/25-2014/02/25 |
| 王晓华 | 冀东发展集团有限责任公司 | 总经理 | 2005/04/26-至今 |
| 秦国勛 | 冀东发展集团有限责任公司 | 工会主席、纪委书记 | 2005/04/26-至今 |

（二）在除股东单位外的其他单位任职情况

| 姓名 | 企业名称 | 职务 |
|-----|--------------|------------------|
| 陈鹰 | 河北圣地路桥经营管理公司 | 董事 |
| 郑洪涛 | 北京国家会计学院 | 教务部副主任 |
| | 河北恒信移动商务公司 | 独立董事 |
| 王建新 | 财政部财政科学研究所 | 研究员、副主任 博士生导师 |
| | 外运发展股份有限公司 | 独立董事 |
| | 宁波华翔股份有限公司 | 独立董事 |
| 李晓春 | 西藏同信证券有限公司 | 副总裁 |
| | 赤峰富龙热电股份有限公司 | 独立董事 |

三、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

1、张增光：毕业于燕山大学，工程硕士，高级工程师。1981 年加入河北省冀东水泥厂，1997 年 7 月至 2005 年 4 月任本公司总经理，2005 年 5 月至今，出任本公司董事长。

2、于九洲：毕业于美国伊利诺依大学，工商管理硕士。1982 年加入河北省冀东水泥厂，2000 年 11 月至 2001 年 11 月，在美国伊利诺依大学学习，2002 年 3 月至 2005 年 4 月任河北省冀东水泥集团有限责任公司副总经理、渤海水泥控股集团有限公司规划发展部部长，2005 年 5 月至今，出任本公司总经理、副董事长。

3、于宝池：毕业于中南矿冶学院，工程硕士，教授级高级工程师。1986 年加入河北省冀东水泥厂，1997 年 1 月至 2005 年 5 月任本公司副总经理；2005 年 6 月至今出任本公司副董事长、副总经理。

4、王晓华：毕业于中共中央党校，大学文化，高级政工师。1987 年加入河北省冀东水泥厂，2000 年 1 月至 2001 年 11 月任河北省冀东水泥集团有限责任公司副总经理。2001 年 12 月至 2005 年 3 月任河北省冀东水泥集团有限责任公司董事长，2005 年 4 月至今出任冀东发展集团有限责任公司总经理，本公司董事。

5、刘臣：毕业于河北理工大学，工程硕士，教授级高级工程师。1987 年加入河北省冀东水泥厂，2000 年至 2002 年 1 月任本公司直属制造分厂厂长，2002 年 2 月至 2005 年 5 月出任本公司副总经理，2005 年 6 月至今出任本公司董事、副总经理。

6、秦国勛：毕业于河北工业大学，本科学历，经济师。1984 年 8 月加入河北省冀东水泥厂，2000 年 7 月至 2002 年 3 月任河北省冀东水泥集团有限责任公司监审部副部长兼总经办副主任，2002 年 3 月至 2004 年 12 月任本公司审计部部长兼总经办第二主任；2004 年 12 月至 2005 年 5 月任冀东水泥滦县有限责任公司总经理，2005 年 6 月至今出任本公司董事、集团公司工会主席、纪委书记。

7、郑洪涛：毕业于华中农业大学经济管理硕士学位，获得华中农业大学经济管理博士学位，中南财经政法大学金融学博士后。1986 年 7 月至 1992 年 8 月湖北省孝感市农业局技术干部；1992 年 9 月至 1995 年 7 月在华中农业大学经贸学院攻读硕士学位；1995 年 7 月至 1996 年 12 月广东仲恺技术经济学院教师；1997 年 1 月至 1997 年 10 月农业部农村经济研究中心干部；1997 年 10 月至 1998 年 9 月光大证券投资银行部项目经理；2001 年 7 月至 2004 年 1 月北京国家会计学院教研中心教师；2004 年 2 月至今担任北京国家会计学院教务部副主任；2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

8、王建新：毕业于中南财经大学会计学专业，获得中南财经大学会计学硕士学位，上海财经大学会计学博士学位，东北财经大学会计学博士后，北京大学应用经济学博士后。2004 年 8 月至今任财政部财政科学研究所研究员、副主任、博士生导师；2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

9、李晓春：毕业于清华大学经济管理学院技术经济专业，硕士学位，1988 年 8 月至 1990 年 8 月建设银行锦州中心支行科员；1990 年 9 月至 1993 年 7 月在清华大学攻读硕士学位；1993 年 8 月至 2002 年 4 月国泰君安证券公司企业融资总部副总监；2002 年 5 月至 2003 年 3 月国泰君安证券公司收购兼并总部总经理；2003 年 3 月至 2003 年 11 月上海荣正投资咨询有限公司总经理；2003 年 12 月至 2009 年 9 月上海隆瑞投资顾问有限公司董事长；2009 年 10 月至今西藏同信证券有限责任公司副总裁；2009 年 7 月至今任本公司独立董事。

10、王贵福：本科学历，高级会计师，2000 年 7 月至 2005 年 6 月担任冀东水泥吉林有限责任公司副总会计师；2005 年 7 月至今担任公司审计部长、企业管理部部长；2008 年 5 月至今担任公司监事、监事会主席。

11、周小丽：本科学历，2000 年 3 月至 2004 年 4 月担任公司销售部部长助理；2004 年 5 月至 2005 年 4 月担任公司华北销售部市场部主管；2005 年 5 月至 2006 年 2 月担任公司华北销售部副部长；2006 年 2 月至 2006 年 10 月担任公司华北销售部部长；2006 年 10 月至今担任唐山冀东水泥营销分公司副总经理（牵头），2008 年 5 月至今出任公司监事。

12、赵阳：毕业于河北工业大学，本科学历，2003 年 10 月至 2004 年 12 月在公司人力资源部工作；2005 年 1 月至 2005 年 6 月担任唐山海螺型材有限公司总经理助理；2005 年 7 月至 2006 年 3 月担任公司人力资源部副部长；2006 年 4 月至 2007 年 6 月担任公司企业管理部副部长；2007 年 7 月至 2007 年 11 月担任唐山硅业有限公司（筹建）常务副总经理；2007 年 11 月至今担任公司企业管理部副部长，2008 年 5 月至今出任公司职工代表监事。

13、龚天林：毕业于上海同济大学建材系，本科学历，高级工程师。1982 年加入河北省冀东水泥厂，2002 年至 2005 年 4 月任河北太行水泥股份有限公司副总经理；2005 年 5 月至今出任本公司副总经理。

14、李占军：毕业于武汉科技大学，工商管理硕士，1999 年加入本公司，2000 年

10 月至 2002 年 2 月任河北省冀东水泥集团有限责任公司规划发展部部长，2005 年 6 月至 2008 年 3 月出任公司监事、监事会主席，冀东水泥滦县有限责任公司总经理；2008 年 5 月至今出任公司副总经理；2009 年 7 月被聘为公司董事会秘书。

15、刘宗山：大学文化，会计师。2000 年 1 月至 2002 年 10 月任河北省冀东水泥集团有限责任公司汽运公司副总经理，2002 年 11 月至 2005 年 5 月任河北省冀东水泥集团有限责任公司汽运公司总经理，2005 年 6 月任本公司监事、总经理助理、物流公司总经理，2006 年 5 月，当选为公司第五届监事会监事；2006 年 5 月至 2008 年 3 月担任公司监事、总经理助理、物流公司总经理；2008 年 5 月至今出任公司副总经理。

16、贾增军：本科学历，1985 年 8 月加入河北省冀东水泥厂，2002 年 1 月至 2004 年 6 月担任唐山海螺型材有限责任公司副总经理；2004 年 7 月至 2008 年 3 月，担任冀东海德堡（扶风）水泥有限公司、冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司总经理。2008 年 5 月至今出任公司副总经理。

17、陈鹰：毕业于上海同济大学建材系，本科学历，教授级工程师。1978 年 2 月至 1982 年 1 月就读于上海同济大学建材系；1982 年至 1988 年 10 月在河北省建材设计研究所研究室工作；1988 年 10 月至 1989 年 11 月任河北省建材设计研究所副所长、代理党支部书记；1989 年 11 月至 1992 年 6 月在美国宾州大学材料研究所任访问学者；1992 年 3 月至 1995 年 1 月任河北省建材设计研究院副院长；1995 年 1 月至今担任河北省建筑材料工业设计研究院院长；2009 年 11 月出任公司副总经理。

18、任前进，毕业于合肥工业大学工业会计专业，工商管理硕士，中国注册会计师，高级会计师。1992 年 7 月参加工作，历任金川集团公司财务审计部科员、副科长、科长；2002 年 6 月加入唐山冀东水泥股份有限公司，任财务部副部长，主持财务部全面工作；2004 年 10 月至 2008 年 4 月担任本公司财务部部长；2008 年 5 月至 2009 年 10 月担任唐山冀东水泥股份有限公司副总会计师兼财务部部长；2009 年 11 月出任公司财务总监。

四、年度报酬情况

公司依据《唐山冀东水泥股份有限公司关于实施企业经营者年薪制的试行办法》，同时参照《唐山市市属企业年度薪酬管理暂行办法》对董事（不包括独立董事）、监事及高级管理人员进行考核，根据其担任的职务、贡献以及年度经营业绩获得劳动报酬及津贴。不在公司领取报酬的董事、监事由派出的股东方支付，公司不额外为其提供报酬及津贴。

本报告期内，公司高级管理人员从公司获得的报酬总额包括兑现的 2009 年度绩效年

薪及 2010 年的基薪。具体报酬金额见本章“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。2010 年高级管理人员年度报酬根据 2010 年经营目标进行考核,尚未考核完毕。

五、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

六、员工情况

截至本报告期末,公司在职员工 15,794 人,其中生产人员 6,822 人,销售人员 522 人,技术人员 5,485 人,财务人员 423 人,行政人员 2,042 人;受过高、中等专业教育人数 9,003 人,其中大专以上学历为 5,265 人;具有专业技术职务人员 1,614 人,其中高级技术职务人员 104 人,中级技术职务人员 611 人。公司需承担费用的离退休职工 919 人。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况及说明

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所发布的与上市公司治理有关的文件要求,不断加强制度建设,完善治理结构,规范公司运作。

报告期内,公司按照股东大会、董事会、监事会等“三会”议事规则的要求,严格规范“三会”召集召开程序、提案审议程序、决策程序;同时董事会下设的各专门委员会遵照工作规则,各司其职,尽职尽责,为董事会对公司各项重大事项的科学决策提供了有力的支持;公司董事能按照公开承诺,忠实、勤勉履行职责,监事能够独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监督和检查;公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制约、运作规范。

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。

报告期内,公司治理情况符合上市公司治理相关法规的要求,不存在尚未解决的治理问题。

二、独立董事履行职责情况

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》及其他相关法律、法规的要求,认真履行独立董事职责,充分发挥了独立董事的作用。报告期内,独立董事详细了解公司整体生产经营行情况,针对董事会审议的重

大决策，充分获取所需要的相关资料，认真审议每项议案，积极参与议案讨论并提出合理化建议，确保董事会决策的科学性和客观性，对公司的良性发展起到了积极的作用。此外，独立董事对公司的对外担保、关联交易、与关联人共同投资等相关事项发表了独立意见、履行了相关职责、维护了公司和广大股东利益。

在 2010 年年报编制工作中，根据公司《独立董事年报工作制度》，公司于 2011 年 1 月 11 日召开了 2010 年度审计机构与公司独立董事、审计委员会沟通见面会，对 2010 年审计工作的安排进行了沟通。2011 年 4 月 8 日，公司独立董事、审计委员会与审计机构针对审计结果进行了沟通和确认。

报告期公司董事会共召开了 20 次会议，独立董事均亲自出席会议。独立董事未对公司有关事项提出异议。

三、业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

公司与控股股东能够在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面

本公司拥有独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，具有独立的客户网络，独立从事产品研究开发及发展战略的制定。

2、人员方面

本公司现任董事及高级管理人员均经法定程序产生，本公司的经理、副经理、财务总监、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，未在集团公司兼任除董事以外的任何职务。公司设立了独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。

3、资产方面

本公司拥有的生产经营性资产权属清楚，与控股股东之间产权关系明晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。目前，本公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东提供担保的情况，不存在资产被股东无偿占用的情况。本公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，没有受到其他限制。

4、机构方面

公司董事会依据《公司章程》设置了独立完整的管理机构，日常经营决策不受控股

股东控制。公司与集团公司不存在混合经营的情况。

5、财务方面

本公司严格执行《企业会计准则》和《企业会计准则讲解（2008）》及其他有关规定，拥有独立的财务核算体系、财务会计制度及财务管理制度，并设立独立的财务部负责相关业务的具体运作。本公司与集团在财务核算体系上不存在业务指导关系，目前集团公司不存在违规占用本公司资金情况。本公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制自我评价报告

（一）公司内部控制自我评价

公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理规则》、《关于提高上市公司质量意见》和国家其他有关法律、法规的规定，构建了以股东大会、董事会、监事会、高级管理层等为主体的公司治理组织架构，各个治理主体能够按照职责规定和规范程序履行相应职责。公司内部控制制度能够有效的贯彻执行，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。

公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之更好地适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（二）公司董事会对公司内部控制自我评价的意见：

董事会认为，公司按照《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》有关要求，进一步健全了公司内部控制。在本报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司现有内部控制制度已基本建立健全并得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，较好的保护了公司和广大投资者的合法利益。

（三）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见：

监事会认为，公司内部控制自我评价符合《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件的要求，公司内部控制自我评价报告真实、完整的反映了公司内部控制制度的建立、健全及执行情况。

具体详见第八章监事会报告。

（四）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见：

独立董事认为，公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法

规和部门规章的要求，内部控制制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理结构、信息披露、对外投资、重大事项等活动严格按照公司各项内部控制制度的规定进行，公司内部控制是有效的。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

五、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司逐步推进集团财务管理一体化工作进程，切实履行财务管理与监督职能，依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况制定了各项财务管理制度，执行统一的会计科目体系、会计政策以及报表体系，强化对子公司财务负责人的监督、管理，加强了集团化管理力度，规范了企业内部控制，有效规避了企业经营风险。

报告期内，公司执行了详细的财务报告内部控制自我测评，公司与财务报告相关的内部控制不存在重大缺陷。

六、报告期内公司解决同业竞争和关联交易进展情况

1、同业竞争事宜

公司目前控股唐山盾石混凝土有限公司等四家实际从事商品混凝土生产和销售业务的混凝土公司，与冀东发展集团控股的唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司存在同业竞争问题。

为解决该同业竞争问题，进一步维护上市公司全体股东的利益并有效控制风险，2010年12月7日，公司与混凝土投资公司签订《股权转让框架协议》，将持有的四家混凝土公司股权转让给混凝土投资公司。

公司已于六届三十次董事会审议通过了将公司持有的唐山盾石混凝土有限公司等四家子公司的股权转让给唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司的议案。（详见巨潮资讯网冀东水泥2010-57, 2010-58次公告）

目前关于股权转让的审计、评估工作正在积极进行中。

公司不存在因部分改制原因产生的同业竞争问题。

2、关联交易事宜

公司2010年关联交易明细详见第十章财务报告会计报表附注“九、关联方及关联交易”。

为规范关联交易，公司已在《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《熟料关联交易价格管理规定》、《关联交易内部

控制办法》等内部制度中对关联交易的决策权限、决策程序等作出了明确规定，主要规定具体如下：

公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任；公司按规定年初预测当年发生的与日常经营有关的关联交易额，如有需要，年中可以按相关规定追加一次，按相关规定对于需上董事会、股东大会的关联交易，关联董事、关联股东回避表决，由非关联董事、非关联股东表决。

为避免关联方利用关联交易损害其他股东的利益，控股股东冀东发展已书面承诺：“在必须与冀东水泥发生商业往来时，将严格依照国家有关法律、法规及《唐山冀东水泥股份有限公司章程》中关于关联交易的有关规定，依据市场规则，本着一般商业原则、公平合理进行交易，切实保障冀东水泥和其他股东利益，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使冀东水泥承担任何不正当的义务；在冀东水泥就与公司可能发生的交易行为进行决策时，公司将依法回避参与该等交易决策的表决权。”

七、报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司三届十九次董事会审议通过了《唐山冀东水泥股份有限公司关于实施企业经营者年薪制的试行办法》，该办法规定公司高级管理人员的年度报酬由公司考核领导小组办公室负责考核后兑现。具体实施情况见第四章第四项“年度报酬情况”。

第六章 股东大会情况简介

一、2009 年年度股东大会情况

公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 4 月 22 日召开。本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 4 月 23 日的巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》上。

二、2010 年第一次临时股东大会情况

公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 1 月 8 日召开。本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 1 月 9 日的巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》上。

三、2010 年第二次临时股东大会情况

公司 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 7 月 20 日召开。本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 7 月 21 日的巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》上。

第七章 董事会报告

第一节 公司经营情况

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内的公司总体经营情况

报告期内，公司克服了原燃材料价格上涨、局部地区市场竞争激烈等不利因素的影响，通过强化大区营销管理，优化产品销售结构，进一步提高了营销管理的效能和水平；通过原燃材料直采业务以及战略供应模式的建立，资源把控能力进一步增强；通过深入推进管理创新，强化内部精细化管理，公司管控能力进一步增强；同时积极推进节能减排及资源综合利用工作，降低单位能耗与消化工业废渣工作都取得了突破性进展，实现了公司规模与效益的同步增长。

公司全年共生产水泥 4,578 万吨，同比增长 54%；生产熟料 4,097 万吨，同比增长 49%；销售水泥及水泥熟料 5,681 万吨（统计口径），同比增长 49%。报告期内公司实现营业收入 1,106,410 万元，同比增长 58%；利润总额 198,957 万元，同比增长 54%；实现归属于母公司的净利润 139,818 万元，同比增长 41%。

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，水泥产能跃升至 9,000 万吨。唐县项目、三友二期、烟台项目、启新迁建、凤翔项目、大同二期、滦县二期 7 条水泥熟料生产线及曹妃甸年产 120 万吨矿渣细磨生产线项目报告期末建成投产，包头、涑水、平泉、阳泉、永吉等 5 个项目陆续开工；完成了承德康达项目收购及秦岭水泥 29% 股权划转工作，成为秦岭水泥第一大股东；截止报告期末，全公司余热发电项目共累计投产 23 台机组（上年同期全公司共累计投产 14 台机组），总装机容量 220.9 MW，全年共利用余热发电 12.66 亿度，在建发电机组 15 台，发电容量为 121MW。

2、主营业务及其经营状况

(1) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

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(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 建材行业 | 1,106,409.77 | 755,843.45 | 31.69% | 58.29% | 58.55% | 降低 0.11 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 水泥及熟料 | 1,006,021.35 | 684,572.19 | 31.95% | 55.22% | 53.44% | 提高 0.79 个百分点 |

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 | 822,412.65 | 63.08% |
| 东北地区 | 135,812.77 | -0.34% |
| 其他地区 | 47,795.93 | 534.33% |
| 合计 | 1,006,021.35 | 55.22% |

注：华北地区包括：北京、天津、河北、山西、内蒙古；

东北地区包括：辽宁、吉林；

其他地区包括：重庆、湖南、山东。

(2)采购和销售客户情况

单位：(人民币)万元

| | | | |
|---------------|------------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 188,366.72 | 占采购总额比重 | 17.13% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 64,499.20 | 占销售总额比重 | 5.83% |

3、资产构成变动情况

单位：(人民币)元

| 科 目 | 2010 年 | 占 2010 年总 资产比例 | 2009 年 | 占 2009 年总资 产比例 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款 | 574,858,651.14 | 1.90% | 372,187,306.33 | 1.72% |
| 其他应收款 | 121,065,441.97 | 0.40% | 457,811,909.84 | 2.11% |
| 存货 | 1,445,369,900.40 | 4.78% | 904,895,184.86 | 4.18% |
| 长期股权投资 | 2,055,535,334.03 | 6.79% | 1,161,099,992.50 | 5.36% |
| 固定资产净额 | 13,489,395,684.25 | 44.59% | 9,142,851,921.43 | 42.19% |
| 在建工程 | 5,372,377,278.60 | 17.76% | 3,757,979,886.63 | 17.34% |
| 工程物资 | 193,191,739.38 | 0.64% | 318,916,755.57 | 1.47% |
| 无形资产 | 1,132,470,523.31 | 3.74% | 738,214,966.20 | 3.41% |
| 短期借款 | 3,821,000,000.00 | 12.63% | 2,518,000,000.00 | 11.62% |
| 长期借款 | 10,743,570,000.00 | 35.51% | 5,653,050,000.00 | 26.08% |
| 总资产 | 30,252,312,683.55 | 100.00% | 21,672,116,653.40 | 100.00% |

资产构成变动原因说明：

(1)其他应收款占总资产的比例同比降低，主要原因为：将上年预付的秦岭水泥股权转让款转入长期股权投资。

(2)长期股权投资占总资产的比例同比提高，主要原因为：对合营、联营公司投资增加。

(3)固定资产净额占总资产的比例同比提高，主要原因为：本年在建项目陆续投产转固，固定资产增加。

(4)短期借款占总资产的比例同比提高，主要原因为：公司在建项目陆续投产，生产经营规模扩大，补充流动资金贷款增加。

(5)长期借款占总资产的比例同比提高，主要原因为：公司在建项目的项目贷款增加。

4、费用及税收变化情况

单位：(人民币)元

| 科目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减比率(%) |
|------|------------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 403,517,582.58 | 266,511,376.79 | 51.41% |
| 管理费用 | 1,061,983,200.59 | 854,638,754.35 | 24.26% |
| 财务费用 | 540,841,497.07 | 274,006,425.52 | 97.38% |
| 所得税 | 421,074,650.79 | 215,999,085.83 | 94.94% |

费用变动原因说明：

(1)销售费用同比增加，主要原因为：销量增加，影响销售费用总额增加；但销售费用占营业收入比重同比降低 0.16 个百分点。

(2)管理费用同比增加，主要原因为：部分在建子公司正式投产，同期处于在建期，影响管理费用总额增加；但管理费用占营业收入比重同比降低 2.63 个百分点。

(3)财务费用同比增加，主要原因为：部分在建子公司正式投产，贷款利息费用化，影响财务费用增加。

(4)所得税同比增加，主要原因为：生产经营规模扩大，利润同比增加。

5、现金流量构成情况

单位：(人民币)元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减比率(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,698,956,369.55 | 1,981,420,342.30 | -14.26% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,888,707,097.63 | -5,242,944,506.63 | -31.39% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,812,231,998.93 | 3,604,704,418.32 | 61.24% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 622,481,270.85 | 343,180,253.99 | 81.39% |

现金流量构成变动原因说明：

(1)经营活动产生的现金净流量同比减少 14.26%，主要原因为：本年偿还了到期的应付银行承兑汇票及应收客户的未到期银行承兑汇票增加。

(2)投资活动产生的现金净流量同比减少 31.39%，主要原因为：本年在建项目顺利推进，工程项目建设投资增加。

(3)筹资活动产生的现金流量净额同比增加 61.24%，主要原因为：项目贷款增加。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：(人民币)万元

| 序号 | 被投资公司名称 | 注册资本 | 净利润 | 总资产 | 主要经营活动 | 备注 |
|----|-----------------|-----------|-----------|------------|--------------|------|
| 1 | 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 45,896.00 | 38,808.55 | 154,275.29 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 合营公司 |

| | | | | | | |
|---|-----------------|-----------|-----------|------------|-------------------------|------|
| 2 | 内蒙古冀东水泥有限责任公司 | 42,850.44 | 16,531.68 | 154,276.36 | 水泥、水泥熟料的生产 和销售 | 控股公司 |
| 3 | 内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司 | 13,000.00 | 14,480.38 | 42,156.46 | 水泥、熟料及相关建材 产品的制造、销售 | 控股公司 |
| 4 | 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 48,987.52 | 26,343.15 | 137,984.86 | 水泥及熟料的生产与销 售,相关产业投资 | 合营公司 |
| 5 | 大同冀东水泥有限责任公司 | 53,400.00 | 11,072.22 | 157,258.31 | 水泥及水泥制品制造、 销售 | 控股公司 |
| 6 | 冀东水泥滦县有限责任公司 | 34,508.89 | 10,446.08 | 127,378.50 | 水泥、水泥制品生产和 销售,汽车运输服务 | 控股公司 |

(1) 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司为本公司合营公司,2010年对其投资收益达到公司合并报表净利润的12.37%。该公司本期实现营业收入131,748.55万元,营业利润38,770.27万元,净利润38,808.55万元,本公司对其投资收益19,404.28万元。

(2) 内蒙古冀东水泥有限责任公司2010年净利润达到公司合并报表净利润10.54%。该公司本期实现营业收入100,764.09万元,营业利润21,264.97万元,净利润16,531.68万元。

(3) 内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司2010年净利润达到公司合并报表净利润9.23%。该公司本期实现营业收入43,637.27万元,营业利润11,679.19万元,净利润14,480.38万元。

(4) 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司为本公司合营公司,2010年对其投资收益达到公司合并报表净利润的8.06%。该公司本期实现营业收入107,021.10万元,营业利润26,170.09万元,净利润26,343.15万元,本公司对其投资收益12,647.26万元。

(5) 大同冀东水泥有限责任公司2010年净利润达到公司合并报表净利润7.06%。该公司本期实现营业收入54,073.56万元,营业利润13,375.71万元,净利润11,072.22万元。

(6) 冀东水泥滦县有限责任公司2010年净利润达到公司合并报表净利润6.66%。该公司本期实现营业收入56,190.80万元,营业利润12,277.26万元,净利润10,446.08万元。

7、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

8、公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售和积压情况、主要技术人员变动情况分析

报告期内,公司设备运转正常;订单的获取和产品的销售良好;主要技术人员稳定。

二、对公司未来的展望

1、水泥行业的发展趋势及 2011 年展望

根据我国十二五发展规划纲要显示,十二五期间我国将以加快转变经济发展方式为主线、推进经济结构战略性调整。从长远看,扩大内需、促进经济增长向依靠消费、投资、出口协调拉动将是大势所趋。经济增长模式的路径依赖及我国所处城镇化阶段与区域经济发展不平衡的现状,决定了投资仍将保持合理规模,水泥作为典型的投资拉动型行业,在未来几年仍将保持较好的需求环境。

“十二五”宏观形势判断:城镇化率将从 2010 年的 47.5%到十二五末达到 51.5%;中央 1 号文件《关于加快水利改革发展的决定》明确要求今后 10 年水利年平均投入比 2010 年高出一倍;十二五期间将建设 3600 万套保障房,其中,2011 年计划建设保障房 1000 万套;随着新农村建设深入推进特别是“建材下乡”的试点的扩大,将为水泥行业创造新的需求增量。

2009 年 9 月 30 日国家发改委等十部委联合下发《关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展的若干意见》以来,水泥行业严控新增产能、淘汰落后产能以及鼓励兼并重组的政策文件密集出台,预计未来几年水泥行业产能将得到有效控制,行业集中度将不断提高,水泥市场将更加规范、有序,供给面压力将在一定程度上缓解,水泥企业特别是大企业的市场掌控能力和抵御市场风险的能力将进一步增强。

作为工业城市“清道夫”的水泥行业是国内固体废弃物利用的大户,伴随着行业自身发展的需要以及政策的推动,余热发电逐步普及、变频技术节能改造持续推进以及袋式除尘技术的推广,行业单位能耗及颗粒物排放将大幅下降,同时随着协同处置城市生活垃圾和城市污泥技术的应用,水泥工业将在污染物处置方面有广阔的发展空间。

此外,作为“十二五”规划的开局之年,国家将实施积极的财政政策,一大批公路、铁路、城市轨道交通等基础设施建设将陆续开工与推进,基建需求继续看好。

综上,预计 2011 年水泥行业将延续 2010 年的相对景气局面。

2、公司面临的市场竞争格局和发展的机遇与挑战

由于水泥产品具有运输量大、产品价值相对较低、运费占售价比高的特点,决定了水泥行业具有明显区域性特征。2011 年,公司将继续推进“区域领先”的发展战略,做大做强水泥业务。

京津冀地区:该区域水泥供应商集中度较高,价格运行稳中趋升。由于该区域所在的位置和国家战略布局需要,特别是京津唐区域和环渤海区域是国家的重点发展区域,都将带来比较强劲的水泥需求。尤其是目前,京津地区已禁止建设新的水泥生产线,供

应量基本稳定，新增市场需求主要靠唐山地区企业补充供应，这都为我公司提供了良好的机遇。目前公司对这一区域的控制力度正在加强：冀东启新、三友二期、滦县二期陆续投产，控股奎山水泥，保定唐县项目已投产，极大提高了公司在该地区的话语权。

陕西地区：受益于基建和房地产投资的拉动，陕西未来两年水泥需求将保持稳步增长。凤翔项目投产及收购秦岭后，冀东已成为陕西最大的水泥供应商，随着这几年西部的快速发展，基础设施的投入持续加大，以及关中地区的铁路建设等，有较大的水泥需求增长潜力。

内蒙古地区：随着内蒙古近几年能源战略的发展，固定资产投资持续加大，使得该区域的水泥市场一直向好。随着冀东呼市项目二期投产，对呼市市场的控制力进一步提高。亿利冀东的销售区域市场主要是鄂尔多斯和包头，鄂尔多斯地区为内蒙古经济最发达地区，城市建设规模大、基础设施建设项目多，水泥需求量很大，2011 年水泥价格有望继续高位运行。

山西地区：大同冀东水泥一、二线已经投产，市场半径较长，可覆盖张家口及内蒙的部分区域，同时，公司紧靠优质动力煤开采地，煤炭采购成本较低，有利于降低生产成本。此外，山西闻喜项目也已投产，受益于“大西高铁”的即将动工，市场前景较好。

辽宁地区：2010 年受水泥企业项目重复建设，水泥生产企业布局过于紧凑、重点或大型工程开工不足等方面影响，竞争十分激烈，已到市场最低点。

吉林地区：“十二五”期间，吉林省将加快高速铁路建设，以哈大、琿乌“大十字”高速铁路轴为主干，建成布局合理的高水平铁路网，实现“市市通高铁、县县通铁路”的目标。吉林、磐石、扶余公司将因此而受益。

其他地区：公司在湖南的生产线目前已经投入运行，该地区大企业集中，市场走向规范，市场价格稳步提高；公司在重庆地区目前已经有一条生产线投产，其余三条生产线今年也将陆续点火，公司在重庆的区域位置比较好，距离主市场较近，在生产成本和运输成本方面优势较大；公司在烟台的项目已经投产，该项目主要是面向鲁东及国际市场，距离烟台港的距离只有 10 公里，物流成本优势明显。

3、公司 2011 年经营计划

2011 年，公司计划生产水泥 6,700 万吨，生产熟料 5,800 万吨，水泥及熟料销量 7,600 万吨，实现营业收入 216 亿元（含合营公司收入）。

为完成上述经营计划，公司将继续以预算指标层层落实为主线，以降低成本为中心，强化预算对标跟踪机制；进一步加强生产运行管理，提高产品质量；进一步强化市场开

拓和营销渠道建设，优化产品结构，强化品牌建设工作；同时进一步优化融资结构，降低融资成本，努力完成全年生产经营计划。

4、公司 2011 年投资项目资金需求及使用计划

2011年，公司合川、璧山、江津二期、包头、涑水、平泉、阳泉、永吉、秦岭新线等9条熟料水泥生产线在建，其中7条生产线2011年内竣工投产，永吉、秦岭新线两个项目预计2012年建成投产。如果时机成熟，公司还将继续通过收购、兼并等方式进一步扩大公司的水泥产能，提高水泥市场占有率。同时，公司将继续拓宽融资渠道，增加融资授信额度，保证项目的资金需求。

5、风险因素分析及拟采取的措施

(1) 市场风险：

随着经济增长方式的转变，经济增速预测的下调，水泥需求增速可能放缓，短期内可能会对部分区域的建材市场造成一定影响。

对策：公司将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，进一步提高市场份额；同时公司还将进一步推进和完善大区供应一体化体系建设，发挥规模采购优势，构建稳定、高效的采购供应链体系，进一步降低生产成本。

(2) 能源供应风险：

煤和电力费用是构成水泥成本的主导因素，煤炭价格和电力价格的上涨会影响公司水泥的生产成本。

对策：公司将积极探索新采购模式，加强能源采购管理，同时不断优化配煤方案，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。

第二节 报告期内的投资情况

一、公司报告期内投资情况

股份公司母公司对外投资均为长期股权投资，2010年初长期股权投资为692,101.20万元，2010年末长期股权投资为948,890.39万元，比年初增加256,789.19万元，增长37.10%。主要是因为本年公司生产经营规模进一步扩大，对原有子公司增加资本金、投资设立新公司、收购其他公司。

二、公司报告期内募集资金运用情况

单位：万元

| | | | |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 募集资金总额 | 293,288.00 | 本年度投入募集资金总额 | 13,166.51 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0.00 | | |
| 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% | | |

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 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 | 0 | 35,032.31 | 100.00% | 2008 年 9 月 1 日 | 14,546.12 | 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 | 0 | 37,452.43 | 100.00% | 2008 年 12 月 29 日 | 14,543.21 | 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 | 0 | 37,069.85 | 100.00% | 2008 年 11 月 17 日 | 14,537.32 | 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 | 0 | 0 | 0.00% | 2010 年 10 月 31 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 | 0 | 17,740.00 | 100.00% | 2008 年 12 月 1 日 | 5,153.88 | 是 | 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 | 0 | 26,688.44 | 100.00% | 2008 年 10 月 11 日 | 12,198.74 | 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 | 0 | 27,370.00 | 100.00% | 2008 年 10 月 28 日 | 15,770.73 | 是 | 否 |
| 泾阳公司日产 5000 吨熟料新型干法熟料水泥生产线 | 否 | 12,000.00 | 12,000.00 | 0 | 12,000.00 | 100.00% | 2007 年 10 月 1 日 | 22,359.59 | 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 | 0 | 7,670.00 | 100.00% | 2008 年 6 月 1 日 | 14,480.38 | 是 | 否 |

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到 预计效益 | 项目 可行性 是否发生 重大变化 |
|---|--------------------|------------|------------|-----------|-------------------|----------------------------------|-------------------|------------|--------------|---------------------------|
| 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 | 0 | 0 | 0.00% | 2009 年 11 月 30 日 | - | - | 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 | 20,000.00 | 0 | 20,000.00 | 100.00% | 2010 年 10 月 31 日 | 2,037.01 | 是 | 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 | 22,000.00 | 0 | 22,000.00 | 100.00% | 2011 年 07 月 31 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 | 28,000.00 | 13,166.51 | 28,000.00 | 100.00% | 2011 年 9 月 30 日 | - | 在建期不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 是 | 0 | 22,264.97 | 0 | 22,264.97 | 100.00% | 2009 年 3 月 6 日 | - | - | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 293,288.00 | 293,288.00 | 13,166.51 | 293,288.00 | - | - | 115,626.98 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 293,288.00 | 293,288.00 | 13,166.51 | 293,288.00 | - | - | 115,626.98 | - | - |
| 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 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到 预计效益 | 项目 可行性是 否发生重 大变化 |
|----------------------|--|------------|------------|---------|-------------------|----------------------------------|-------------------|----------|--------------|---------------------------|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 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 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

(2) 募集资金项目变更情况：

单位：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(1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 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技改项目 | 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 | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | 100.00% | 2010 年 10 月 31 日 | 2,037.01 | 是 | 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 | 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 | 22,000.00 | 0.00 | 22,000.00 | 100.00% | 2011 年 07 月 31 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 | 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 | 13,166.51 | 28,000.00 | 100.00% | 2011 年 9 月 30 日 | - | 在建期不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 熟料新型干法水泥项目 | 22,264.97 | 0.00 | 22,264.97 | 100.00% | 2009 年 3 月 6 日 | - | - | 否 |
| 合计 | - | 92,264.97 | 13,166.51 | 92,264.97 | - | - | 2,037.01 | - | - |
| 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 | | | | | | | | |

三、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：万元

| 项目名称 | 投入项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------------------------------------|------------|------|--------|
| 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 | 32,800.00 | 基建期 | 尚无收益 |
| 启新公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 27,500.00 | 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 | 24,300.00 | 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纯低温余热发电项目 | 15,000.00 | 基建期 | 尚无收益 |
| 阳泉公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 13,600.00 | 基建期 | 尚无收益 |
| 包头公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 13,000.00 | 基建期 | 尚无收益 |
| 永吉公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 10,500.00 | 基建期 | 尚无收益 |
| 合 计 | 136,700.00 | | |

四、会计师事务所审计意见及会计政策、会计估计变更情况

- 1、信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 2、重大会计政策、会计估计变更的影响：无
- 3、重大会计差错的更正和影响：无

五、公司节能减排、资源综合利用情况

报告期内，公司继续积极推进余热发电项目建设、应用电石渣替代石灰石生产水泥工作，同时结合公司现有生产系统，进一步提高了资源的综合利用，有效的减少了二氧化碳排放。截止 2010 年底，公司共累计投产纯低温余热发电机组 23 台(套)，总装机容量超过 230MW，累计发电 12.66 亿度，节约标煤 43 万多吨，利用余热发电、电石泥配料减少二氧化碳排量 135 万吨。

2010 年公司共利用工业综合固体废弃物 1800 万吨，“十一五”累计利用工业综合固体废弃物近 5000 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”。

鉴于公司节能工作的出色表现，2010 年 4 月，公司再次被河北省委、省政府授予“节能减排目标考核优秀单位”荣誉称号。

第三节 董事会日常工作情况

一、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期董事会共召开二十次会议，具体情况如下：

1、公司董事会于 2010 年 1 月 8 日在公司办公楼会议室召开了六届十一次会议。本次董事会决议公告刊登在 2010 年 1 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、公司董事会于 2010 年 1 月 18 日在公司办公楼会议室召开了六届十二次会议。会议

审议通过了公司对唐山冀东启新水泥有限责任公司增加注册资本的议案和公司参加竞买冀东发展集团有限责任公司持有的唐山冀昌塑料制品有限公司75%股权的议案。

3、公司董事会于2010年1月29日在公司办公楼会议室召开了六届十三次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年2月3日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、公司董事会于2010年2月9日在公司办公楼会议室召开了六届十四次会议。会议审议通过了公司与张家口市宣化城石建材有限责任公司共同出资组建冀东水泥宣化有限责任公司的议案。

5、公司董事会于2010年3月18日在公司办公楼会议室召开了六届十五次次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年3月20日的《中国证券报》、《证券时报》上。

6、公司董事会于2010年3月25日在公司办公楼会议室召开了六届十六次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年3月27日的《中国证券报》、《证券时报》上。

7、公司董事会于2010年3月30日在公司办公楼会议室召开了六届十七次会议。会议审议通过了公司2010年办理新增融资的议案。

8、公司董事会于2010年4月22日在公司办公楼会议室召开了六届十八次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年4月24日的《中国证券报》、《证券时报》上。

9、公司董事会于2010年5月20日在公司办公楼会议室召开了六届十九次会议。会议审议通过了公司与哈尔滨精准矿产投资有限公司共同投资组建冀东水泥哈尔滨精准有限责任公司的议案。

10、公司董事会于2010年6月11日在公司办公楼会议室召开了六届二十次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年6月12日的《中国证券报》、《证券时报》上。

11、公司董事会于2010年6月21日在公司办公楼会议室召开了六届二十一次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年6月22日的《中国证券报》、《证券时报》上。

12、公司董事会于2010年6月30日在公司办公楼会议室召开了六届二十二次会议。会议审议通过了公司向深州安华水泥有限公司增资成立深州冀东水泥有限责任公司的议案。

13、公司董事会于2010年7月12日在公司办公楼会议室召开了六届二十三次会议。会议审议通过了减少冀东水泥葫芦岛有限责任公司（以下简称“葫芦岛公司”）注册资本的议案。

14、公司董事会于2010年7月20日在公司办公楼会议室召开了六届二十四次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年7月21日的《中国证券报》、《证券时报》上。

15、公司董事会于2010年8月2日在公司办公楼会议室召开了六届二十五次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年8月3日的《中国证券报》、《证券时报》上。

16、公司董事会于2010年8月19日在公司办公楼会议室召开了六届二十六次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年8月21日的《中国证券报》、《证券时报》上。

17、公司董事会于2010年9月26日在公司办公楼会议室召开了六届二十七次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年9月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

18、公司董事会于2010年10月20日在公司办公楼会议室召开了六届二十八次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年10月22日的《中国证券报》、《证券时报》上。

19、公司董事会于2010年11月19日在公司办公楼会议室召开了六届二十九次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年11月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

20、公司董事会于2010年12月7日在公司办公楼会议室召开了六届三十次会议。本次董事会决议公告刊登在2010年12月8日的《中国证券报》、《证券时报》上。

二、董事会对股东大会决议的执行情况

2010年第一次临时股东大会审议通过了公司以3.34亿元的价格收购陕西省耀县水泥厂持有的陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司62,664,165股权的议案。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（62,664,165股）已于2010年6月3日完成股权转让过户登记手续。

公司六届二十一次董事会及2010年第二次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票A股股票的议案，本次非公开发行股票数量为134,752千股，发行面值为人民币1.00元/股，发行价格为14.21元/股，目前，该事项已获得河北省国资委和中华人民共和国商务部批准，尚需经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

三、审计委员会的履职情况

董事会下设审计委员会，2009年4月7日，公司建立了《董事会审计委员会年报工作规程》，明确了在年报编制和披露过程中的职责。审计委员会在公司年度报告的编制和披露过程中与负责公司年报审计工作的信永中和会计师事务所积极沟通，督促其按时、保质完成公司委托的各项工作。具体情况如下：

（一）对公司提交的2010年财务报告的审阅意见

公司董事会下设的审计委员会在负责公司年报审计的会计师事务所进场前于2011年1月6日至8日审阅了公司编制的2010年财务会计报表及《2010年度财务会计报表说

明》。认为公司能够按照会计制度、准则和公司相关会计政策编制2010年财务报告，财务会计报表基本反映了公司的财务状况和经营成果，同意将公司编制的2010年财务报告提交负责公司年报审计的信永中和会计师事务所审计。

（二）对会计师事务所提交的公司2010年财务报告审计意见的审阅意见

年审会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务会计报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告；2011年1月11日，审计委员会与会计师事务所召开了见面会，对财务报告相关问题交换了意见，并在沟通函上签字确认。2011年4月8日在年审注册会计师出具财务报告审计意见后审计委员会进行了审阅。审计委员会认为信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，对公司提交的2010年财务报告进行了客观和公正的评价，经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况，同意公司将2010年度财务会计报告提交董事会审核。

（三）对信永中和会计师事务所从事公司2010年审计工作的总结报告及对公司聘请2011年会计师事务所的意见

信永中和会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2010年度财务报告的审计意见；在从事公司2010年各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。因此，建议公司继续聘请信永中和会计师事务所为公司2011年度审计事务所。

四、薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2010 年领取的薪酬进行了审核，认为公司董事和高级管理人员领取的薪酬符合公司股东大会及公司绩效考核制度的规定，公司所披露的薪酬与实际取得的薪酬一致，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按公司规定进行支付。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

（1）利润分配方案：

2010 年度，母公司实现净利润 1,023,712,441.82 元，合并报表中归属于母公司净利润 1,398,175,025.52 元，提取 10%的法定盈余公积金 102,371,244.18 元，当年可供股东分配的利润为 1,295,803,781.34 元，加上年初未分配利润 1,657,673,171.63 元，

累计可供股东分配的利润为 2,953,476,952.97 元。鉴于公司处在快速发展期，新建及并购项目资金需求量大，公司 2010 年度拟不进行利润分配，结余 2,953,476,952.97 元结转下一年度分配。

公司董事会认为利润分配预案的安排符合《公司法》、企业会计准则、公司章程等相关规定。

独立董事认为公司利润分配方案符合公司的长远利益，有利于加速企业发展，同意上述利润分配方案。

(2) 公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------|
| 2009 年 | 0.00 | 992,430,739.65 | 0.00% | 1,657,673,171.63 |
| 2008 年 | 121,277,061.40 | 435,298,230.98 | 27.86% | 506,251,123.04 |
| 2007 年 | 115,532,473.68 | 364,110,214.57 | 31.73% | 230,124,293.85 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) | | | | 39.65% |

六、内幕信息知情人管理制度执行情况

为规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《唐山冀东水泥股份有限公司信息披露事务管理制度》等有关规定，制定了《内幕信息及知情人管理制度》与《内部信息对外部报送和使用管理规定》，明确了内幕信息的范围、内幕信息知情人及其范围、登记备案管理、保密及相关的责任追究等。报告期内公司强化内幕信息知情人的登记管理制度和监督检查工作，规范重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平。加强对内幕知情人培训工作，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。同时公司严格执行内幕信息知情人管理制度及相关制度，禁止内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份。

通过自查，2010 年度内不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，以及受到监管部门的查处和整改情况。

七、其他报告事项

本报告期内公司继续选定《证券时报》、《中国证券报》作为公司信息披露的报纸。

第八章 监事会报告

一、本报告期内监事会的工作情况

本报告期内监事会共召开四次会议，具体情况如下：

1、2010年3月25日召开第六届监事会第四次会议，会议审议通过了如下决议：（1）审议通过了2009年度监事会工作报告。（2）审议通过了公司2009年度财务决算报告。（3）审议通过了公司2009年年度报告及年度报告摘要。（4）审议通过了公司2009年度内部控制的自我评价报告。

2、2010年4月22日召开第六届监事会第五次会议，会议审议通过了公司《2010年第一季度季度报告》。

3、2010年8月19日召开第六届监事会第六次会议，会议审议通过了《2010年半年度报告及半年度报告摘要》。

4、2010年10月20日召开第六届监事会第七次会议，会议审议通过了公司《2010年第三季度报告》。

二、监事会对有关事项发表独立意见如下

1、公司依法运作情况

报告期内，各位监事列席了历次董事会会议，参加了2009年度股东大会和2010年第一次、第二次临时股东大会。监事会通过审查董事会、股东大会方案及程序，对其决策程序、内容进行监督，认为公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》有关规定依法运作，法人治理结构完善，决策程序合法。公司建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。2010年公司董事、高级管理人员勤勉履责，无违反法律、法规和公司章程，或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会通过对公司本部及所属各子公司、分公司的财务情况的检查，认为公司2010年年度财务报告真实、客观、公允的反映了公司的财务状况和经营成果。信永中和会计师事务所对公司2010年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司前次募集资金已全部用于承诺投入项目及2009年第一次临时股东大会审议通过的变更部分募集资金用途的项目中。期间不存在改变募集资金用途情况，没有损害中小投资者利益。

4、收购、出售资产情况

公司收购或出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，也未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

公司报告期内发生的关联交易均按市场价格或协议价格结算，公平合理，未发现损害上市公司利益的情况。

6、会计师事务所对 2010 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。公司未对报告期利润实现数进行预测。

7、公司内部控制自我评价意见

监事会认为，公司内部控制自我评价符合《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件的要求，公司内部控制自我评价报告真实、完整的反映了公司内部控制制度的建立、健全、及执行情况。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整事项

报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权、参股金融企业情况

1、持股证券公司情况

单位：(人民币)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 | 10,000,000 | 10,000,000 | 1.85% | 0 | 9,500,000 | 9,500,000 | 长期股权投资 | 投资 |

本公司对河北证券长期股权投资成本 1,000 万元，年初已全额计提减值准备。2010 年 11 月，根据石家庄市中级人民法院（2007）石民破产字第 00014-51、52 号民事裁定书对河北证券破产剩余财产的分配方案，本公司收回对河北证券投资款 1,000 万元，扣除管理人报酬 50 万元后，净收回 950 万元。

2、其他持股情况

单位：(人民币)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 | 334,000,000.00 | 29.00% | 338,546,269.37 | 5,481,439.13 | 4,546,269.37 | 长期股权投资 | 收购 |
| 合计 | | 334,000,000.00 | - | 338,546,269.37 | 5,481,439.13 | 4,546,269.37 | - | - |

注：

本公司对秦岭水泥的长期股权投资以实际支付的股权转让款为初始投资成本，自 2010 年 6 月起按照权益法核算。

在按权益法对秦岭水泥的长期股权投资和投资收益后续计量时，因本公司投资秦岭水泥所支付的对价实质上已考虑秦岭水泥因执行重整计划而取得的收益，因此秦岭水泥因执行重整计划而导致的重组收益与利得（净利润和资本公积变动），本公司未再按享有的份额确认投资收益和资本公积，影响金额分别为投资收益 6,831.94 万元，资本公积 5,898.05 万元。

报告期内，公司除持有*ST 秦岭股权外，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融机构。

四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项情况及进程

单位：万元

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 购买日 | 交易价格 | 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并） | 本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并） | 是否为关联交易 | 定价原则 | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 与交易对方的关系（适用关联交易情形） |
|--------------|--|------------------|-----------|------------------------------------|---------------------------------|---------|------|---------------|-----------------|--------------------|
| 冀东发展集团有限责任公司 | 唐山冀昌塑料制品有限公司 75% 股权 | 2010 年 05 月 31 日 | 435.00 | 0.00 | 365.38 | 是 | 市场价 | 是 | 是 | 母公司 |
| 康达制造有限公司 | 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 | 2010 年 10 月 31 日 | 32,911.70 | -1,375.82 | 0.00 | 否 | 市场价 | 是 | 是 | 外部单位 |

1、鉴于唐山冀昌塑料制品有限公司为本公司所需水泥编织袋的主要供应商，公司购买大股东冀东发展集团有限责任公司持有的唐山冀昌塑料制品有限公司 75% 股权，有利于上市公司减少关联交易，增强上市公司独立性。

2、公司购买康达制造有限公司所持有的康达（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% 股权符合本公司总体发展战略，本公司将以收购目标公司为突破口，进一步整合承德水泥市场，提高公司在承德地区的市场占有率。本次股权收购完成后有利于公司扩大产能规模，提升盈利水平，为股东创造更多效益，并提高公司可持续发展能力。本次股权收购不影响公司持续经营能力，不会对本公司未来财务状况造成不良影响。

3、上述交易完成后，标的公司人员未进入公司管理层，不影响公司管理层稳定性。

五、报告期内实施股权激励计划相关事项情况

本公司在报告期内未实施股权激励计划。

六、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

| 单位名称 | 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 年实际发生额占预计额比例 (%) |
|------------------|----------|-----------|----------------|--------------|-----------------------|
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 采购设备及备件 | 36,908.93 | 5.80 | 39,000.00 | 94.64 |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 接受工程劳务 | 154.64 | 0.08 | 150.00 | 103.09 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 采购设备及备件 | 13,385.39 | 2.10 | 15,000.00 | 89.24 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 接受工程劳务 | 12,725.24 | 6.68 | 15,000.00 | 84.83 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 销售产品 | 345.36 | 0.03 | 1,200.00 | 34.07 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 销售材料 | 63.44 | 1.99 | | |
| 唐山盾石电气有限责任公司 | 采购设备及备件 | 10,788.57 | 1.69 | 14,000.00 | 77.06 |
| 唐山盾石筑炉工程有限责任公司 | 接受工程劳务 | 2,125.01 | 1.12 | 3,500.00 | 60.71 |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 采购设备 | 2,073.85 | 0.33 | 2,600.00 | 79.76 |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 房屋租赁 | 29.60 | 0.01 | 30.00 | 98.67 |
| 河北盾石商贸有限公司 | 采购材料 | 2,918.95 | 0.39 | 16,000.00 | 18.24 |
| 河北省建筑材料工业设计研究院 | 采购设备 | 1,957.26 | 0.31 | 3,300.00 | 59.31 |
| 河北省建筑材料工业设计研究院 | 接受工业设计劳务 | 2,352.54 | 1.23 | 6,000.00 | 39.21 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 土地房屋租赁 | 4,331.32 | 95.37 | 4,500.00 | 96.25 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 采购设备 | 393.16 | 0.06 | 500.00 | 78.63 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 销售材料 | 41.20 | 1.29 | 60.00 | 68.67 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 提供劳务 | 27.11 | 0.00 | 30.00 | 90.37 |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 销售水泥 | 3,269.79 | 0.30 | 3,400.00 | 96.17 |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 接受劳务 | 11.00 | 0.01 | 15.00 | 73.33 |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 提供劳务 | 626.14 | 0.06 | 650.00 | 96.33 |
| 北京空港通和混凝土有限公司 | 销售水泥 | 3,209.31 | 0.29 | 6,300.00 | 50.94 |
| 北京空港通和混凝土有限公司 | 提供劳务 | 594.67 | 0.05 | 1700.00 | 34.98 |
| 唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司 | 销售水泥 | 2,724.82 | 0.25 | 2,900.00 | 93.96 |
| 大同市金龙商品混凝土有限责任公司 | 销售水泥 | 2,283.84 | 0.21 | 4,200.00 | 54.38 |
| 天津盾石欣顺达混凝土有限公司 | 销售水泥 | 1,364.14 | 0.12 | 2,100.00 | 64.96 |
| 天津盾石欣顺达混凝土有限公司 | 提供劳务 | 225.90 | 0.02 | 450.00 | 50.20 |

| | | | | | |
|----------------|---------|-------------------|------|-------------------|-------|
| 北京城乡混凝土有限公司 | 销售水泥 | 1,955.68 | 0.18 | 2,800.00 | 69.85 |
| 北京城乡混凝土有限公司 | 销售材料 | 19.69 | 0.62 | 50.00 | 39.38 |
| 北京城乡混凝土有限公司 | 提供劳务 | 584.75 | 0.05 | 600.00 | 97.46 |
| 包头市建源混凝土有限责任公司 | 销售水泥 | 950.79 | 0.09 | 2,200.00 | 43.22 |
| 其他关联企业 | 销售水泥 | 3,128.41 | 0.28 | 9,231.00 | 33.89 |
| 其他关联企业 | 采购设备及材料 | 327.90 | 0.05 | 1,315.00 | 24.94 |
| 其他关联企业 | 提供劳务 | 319.56 | 0.03 | 783.00 | 40.81 |
| 其他关联企业 | 房屋租赁 | 180.90 | 0.04 | 200.00 | 90.45 |
| 其他关联企业 | 销售材料 | 133.01 | 4.16 | 2,470.00 | 5.39 |
| 其他关联企业 | 接受劳务 | 60.30 | 0.03 | 100.00 | 60.30 |
| 合 计 | | 112,592.17 | | 162,334.00 | |

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。

其它与日常经营相关的关联交易具体内容见第十章财务报告会计报表附注“九、关联方及关联交易”。

2、资产、股权转让发生的关联交易

鉴于唐山冀昌塑料制品有限公司为本公司所需水泥编织袋的主要供应商，为增强上市公司独立性，公司六届十二次董事会审议通过了公司参加竞买大股东冀东发展集团有限责任公司持有的唐山冀昌塑料制品有限公司 75%股权的议案，最终公司以 435 万元人民币的价格竞得冀昌公司 75%股权，并于 2010 年 5 月完成工商变更。

3、共同对外投资发生的关联交易

2010年6月11日第六届董事会第二十次会议、2010年8月2日第六届董事会第二十五次会议分别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合计38,250万元，本公司以现金增资合计36,750万元，两次增资完成后，混凝土投资公司注册资本由23,100万元增加到98,100万元，其中冀东发展集团累计出资50,031万元，占注册资本的51%，本公司累计出资48,069万元，占注册资本的49%。

本公司与冀东发展集团有限责任公司共同对该公司进行投资，可以加快混凝土投资公司对混凝土市场的整合进度，快速抢占市场先机，解决混凝土板块快速发展的资金需求。同时可以培育公司新的利润增长点，促进公司资金使用效率的提高和配置的优化，有利于公司持续健康发展。

4、报告期内，公司与关联方债权、债务往来、担保事项

报告期内，大股东及其附属企业未发生非经营性资金占用的情况，也无以前报告期发生延续到报告期的情况。

报告期内，公司除为控股子公司担保及开展保兑仓为非关联方担保外没有为控股股

东及其他关联方提供担保。

5、其他重大关联交易

公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产且为公司带来的利润达到当年利润总额 10% 以上的情况。

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） |
| 北京城建九混凝土有限公司 | 公告日：2010 年 4 月 23 日，2010 年 7 月 21 日； 编号：2010-16，2010-38 | 1,400.00 | 2010 年 04 月 12 日 | 280.00 | 连带责任保证 | 半年 | 是 | 否 |
| 北京城建九混凝土有限公司 | | | 2010 年 05 月 28 日 | 280.00 | 连带责任保证 | 半年 | 是 | 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 | 是 | 否 |
| 北京城建九混凝土有限公司 | | | 2010 年 07 月 30 日 | 280.00 | 连带责任保证 | 半年 | 是 | 否 |
| 北京城建九混凝土有限公司 | | | 2010 年 08 月 26 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 09 月 30 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 11 月 24 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 12 月 03 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 12 月 29 日 | 280.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 北京京辉混凝土有限公司 | | | 公告日：2010 年 4 月 23 日； 编号：2010-16 | 1,400.00 | 2010 年 06 月 25 日 | 700.00 | 连带责任保证 | 半年 |
| 北京京辉混凝土有限公司 | 2010 年 12 月 02 日 | 700.00 | | | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 北京京辉混凝土有限公司 | 2010 年 12 月 30 日 | 700.00 | | | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 北京看丹合力混凝土有限公司 | 公告日：2010 年 11 月 23 日； 编号：2010-54 | 490.00 | 2010 年 12 月 21 日 | 350.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 北京盛和诚信混凝土有限公司 | 公告日：2010 年 4 月 23 日； 编号 2010-16 | 700.00 | 2010 年 09 月 30 日 | 350.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |

| 北京双良混凝土有限公司 | 公告日 :2010年 8月 21日 ; 编号 : 2010-43 | 700.00 | 2010 年 12月 01 日 | 560.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
|-----------------------|--|-----------|-----------------|----------------------|--------|-----------------------|--------|----------------|
| 北京住总商品混凝土中心 | 公告日 : 2010 年 4月 23 日 ; 编号 : 2010-16 | 1,750.00 | 2010 年 06月 13 日 | 700.00 | 连带责任保证 | 半年 | 是 | 否 |
| 北京住总商品混凝土中心 | | | 2010 年 11月 05 日 | 700.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 北京住总商品混凝土中心 | | | 2010 年 12月 16 日 | 525.00 | 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 | 是 | 否 |
| 天津华跃基业混凝土有限公司 | | 1400.00 | 2010 年 04月 30 日 | 210.00 | 连带责任保证 | 半年 | 是 | 否 |
| 天津华跃基业混凝土有限公司 | | | 2010 年 11月 03 日 | 210.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 天津滨涛混凝土有限公司 | | 1,400.00 | 2010 年 09月 30 日 | 700.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 天津市宏瑞混凝土有限公司 | | 700.00 | 2010 年 06月 25 日 | 700.00 | 连带责任保证 | 半年 | 是 | 否 |
| 天津欣洲万隆商贸有限公司 | | 1,400.00 | 2010 年 12月 13 日 | 700.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 天津欣洲万隆商贸有限公司 | | | 2010 年 12月 30 日 | 700.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 天津市中凝佳业混凝土有限公司 | 公告日 :2010年 9月 28日 ; 编号 : 2010-47 | 1,400.00 | 2010 年 09月 30 日 | 1,400.00 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 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) | | 13,125.00 | | |
| 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) | | 8,995.00 | | |
| 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 ; 编号 : 2009-25 | 18,750.00 | 2009 年 10月 10 日 | 18,750.00 | 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 | | 30,000.00 | 2009 年 12月 25 日 | 30,000.00 | 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 | | 44,000.00 | 2010 年 03月 05 日 | 44,000.00 | 连带责任保证 | 2010.03.05-2017.03.05 | 否 | 否 |
| 平泉冀东水泥有限责任公司 | | 13,000.00 | 2010 年 09月 17 日 | 13,000.00 | 连带责任保证 | 2010.09.17-2013.09.13 | 否 | 否 |
| 冀东水泥磐石有限责任公司 | | 11,929.87 | 2007 年 09月 27 日 | 11,929.87 | 连带责任保证 | 2007.09.27-2012.09.26 | 否 | 否 |
| 沈阳冀东水泥有限公司 | | 2,500.00 | 2010 年 01月 15 日 | 2,500.00 | 连带责任保证 | 2010.01.15-2011.11.25 | 否 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|------------|---------------------|----------------------------|------------|---------------------------|---|---|
| 鞍山冀东水泥 有限责任公司 | 10,603.50 | 2010 年 01 月 04 日 | 10,603.50 | 连带责 任保证 | 2010.01.04-2 011.11.02 | 否 | 否 |
| 内蒙古冀东水 泥有限责任公 司 | 33,000.00 | 2009 年 03 月 26 日 | 33,000.00 | 连带责 任保证 | 2009.03.26-2 013.12.24 | 否 | 否 |
| 内蒙古亿利冀 东水泥有限责 任公司 | 3,985.45 | 2008 年 01 月 11 日 | 3,985.45 | 连带责 任保证 | 2008.01.11-2 012.12.25 | 否 | 否 |
| 冀东水泥阿巴 嘎旗有限责任 公司 | 39,975.00 | 2009 年 07 月 09 日 | 39,975.00 | 连带责 任保证 | 2009.07.09-2 015.09.03 | 否 | 否 |
| 大同冀东水泥 有限责任公司 | 65,000.00 | 2009 年 05 月 14 日 | 65,000.00 | 连带责 任保证 | 2009.05.14-2 014.09.22 | 否 | 否 |
| 包头冀东水泥 有限公司 | 20,000.00 | 2010 年 07 月 16 日 | 20,000.00 | 连带责 任保证 | 2010.07.16-2 015.07.14 | 否 | 否 |
| 临澧冀东水泥 有限公司 | 43,465.91 | 2008 年 11 月 14 日 | 43,465.91 | 连带责 任保证 | 2008.11.14-2 014.04.15 | 否 | 否 |
| 冀东海德堡(扶 风)水泥有限公 司 | 13,139.50 | 2008 年 04 月 01 日 | 13,139.50 | 连带责 任保证 | 2008.04.01-2 013.09.18 | 否 | 否 |
| 冀东海德堡(泾 阳)水泥有限公 司 | 13,250.00 | 2006 年 03 月 31 日 | 13,250.00 | 连带责 任保证 | 2006.03.31-2 013.06.25 | 否 | 否 |
| 冀东水泥凤翔 有限责任公司 | 41,800.00 | 2009 年 09 月 24 日 | 41,800.00 | 连带责 任保证 | 2009.09.24-2 015.12.21 | 否 | 否 |
| 冀东海天水泥 闻喜有限责任 公司 | 17,267.22 | 2009 年 05 月 14 日 | 17,267.22 | 连带责 任保证 | 2009.05.14-2 012.12.25 | 否 | 否 |
| 奎山冀东水泥 有限公司 | 5,000.00 | 2010 年 07 月 12 日 | 5,000.00 | 连带责 任保证 | 2010.07.12-2 011.07.11 | 否 | 否 |
| 唐县冀东水泥 有限责任公司 | 44,522.84 | 2009 年 08 月 18 日 | 44,522.84 | 连带责 任保证 | 2009.08.18-2 015.09.26 | 否 | 否 |
| 涑水冀东水泥 有限责任公司 | 25,000.00 | 2010 年 05 月 10 日 | 25,000.00 | 连带责 任保证 | 2010.05.10-2 017.12.31 | 否 | 否 |
| 冀东水泥(烟 台)有限责任公 司 | 51,700.00 | 2009 年 12 月 29 日 | 51,700.00 | 连带责 任保证 | 2009.12.29-2 015.12.18 | 否 | 否 |
| 冀东水泥重庆 江津有限责任 公司 | 53,880.00 | 2009 年 07 月 21 日 | 53,880.00 | 连带责 任保证 | 2009.07.21-2 014.10.20 | 否 | 否 |
| 冀东水泥重庆 合川有限责任 公司 | 43,000.00 | 2010 年 02 月 09 日 | 43,000.00 | 连带责 任保证 | 2010.02.09-2 014.10.15 | 否 | 否 |
| 冀东水泥璧山 有限责任公司 | 45,000.00 | 2009 年 10 月 15 日 | 45,000.00 | 连带责 任保证 | 2009.10.15-2 015.10.20 | 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) | | 401,947.73 | | |
| 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) | | 689,769.29 | | |
| 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) | 415,072.73 |
| 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) | 698,764.29 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | 86.49% | |
| 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) | | 39,975.00 | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | 294,790.00 | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | 334,765.00 | |
| 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，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，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。

独立董事意见：

报告期末，公司对外担保余额（不含为子公司提供的担保）为 8,995 万元，占公司年未经审计净资产 807,949.23 万元的 1.11%；公司对外担保余额（含为子公司提供的担保）为 698,764.29 万元，占公司年未经审计净资产 807,949.23 万元的 86.49%。上述对外担保均按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了股东大会的审议程序，并对存在的风险进行了揭示。上述担保无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

3、报告期内委托他人进行现金资产管理事项及委托贷款事项

2009 年公司第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。并承诺委托贷款或担保累计不超过 15.5 亿元。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司对秦岭水泥提供委托贷款余额合计 7.96 亿元。

4、其他重大合同：公司无其他重大合同。

八、大股东增持计划实施情况

1、2010年4月29日，为表达对公司未来的发展信心，本公司控股股东冀东发展集团有限责任公司，通过深圳证券交易所证券交易系统增持了本公司部分股份，并承诺，在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

2、2010年10月29日，本公司接到冀东发展集团的通知，冀东发展集团在六个月内通过二级市场累计增持了本公司股份7,764,037股，占公司总股本的1212,770,614股的0.64%，本次增持计划已经实施完毕，将按照相关规定向中国证监会申请豁免要约收购义务。

3、冀东发展集团已于2011年2月16日收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免冀东发展集团有限责任公司要约收购唐山冀东水泥股份有限公司股份义务的批复》，根据该批复，中国证监会核准豁免冀东发展因通过深圳证券交易所的证券交易而增持本公司7,764,037 股股份，导致合计持有本公司502,385,997股股份，约占本公司总股本的41.42%而应履行的要约收购义务。

4、本次增持计划履行了相关披露义务，详见巨潮资讯网冀东水泥公告。

九、公司或持股 5% 以上股东的承诺事项：

| 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书中所作承诺 | 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，公司为保证秦岭水泥偿债资金按重整计划规定的期限及时足额支付，已向秦岭水泥提供 68,607 万元委托贷款。</p> <p>2、截止期末公司为保证秦岭水泥正常经营而提供的委托贷款余额为 2,500 万元。</p> <p>3、秦岭水泥继续录用现有 2500 名在岗员工。</p> <p>4、新建项目正在积极筹建中，公司已为该生产线的建设提供委托贷款 8,500 万元。</p> <p>5、2010 年 5 月 7 日，秦岭水泥股票停牌，拟进行重大资产重组。重组方案为冀东水泥将其在陕西省内的水泥资产注入秦岭水泥。经与有关部门沟通认为，上市公司目前不宜分拆业务重组注入另一家上市公司或单独申请主板上市，且秦岭水泥重组方案会加大两家上市公司间的同业竞争问题。出于上述原因，2010 年 6 月 7 日，秦岭水泥公告因本次重大资产重组方案尚不成熟，股票复牌。冀东水泥与相关各方正在探讨和寻找适当的能够解决问题的方案。</p> |
| 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 |

十、公司聘任会计师事务所情况及支付其报酬情况

经 2009 年度股东大会审议通过，2010 年公司继续聘请信永中和会计师事务所作为公司审计机构。

2010 年度审计费用为 208 万元，另加差旅费、食宿费等。

截至 2010 年末，信永中和会计师事务所已为本公司提供审计服务 18 年。

十一、报告期内公司、公司董事会及董事受证券监管部门处罚的情况：

报告期内公司、公司董事会及董事未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况

报告期内公司无董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况。

十三、公司接待调研及采访等相关情况

本着公开、公平、公正原则，报告期内，公司先后分别接待了基金公司、证券公司和新闻媒体的调研与采访。接待的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关于规定，未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

| 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 |
| 2010 年 07 月 13 日 | 北京 | 实地调研 | 国泰君安韩其成等 21 人 | 公司经营情况及发展战略 |
| 2010 年 07 月 20 日 | 公司所在地 | 实地调研 | 国都证券傅浩 | 公司经营情况及发展战略 |
| 2010 年 07 月 23 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 30 人 | 公司经营情况及发展战略 |
| 2010 年 08 月 23 日 | 北京 | 实地调研 | 中国证券报等 25 家媒体 | 冀东水泥上半年业绩情况、 投资发展情况 |
| 2010 年 09 月 21 日 | 公司所在地 | 实地调研 | 湘财证券黄诗涛 | 公司经营情况及发展战略 |
| 2010 年 11 月 09 日 | 公司所在地 | 实地调研 | 中信建投证券韩梅、广发 基金王小罡 | 公司经营情况及发展战略 |
| 2010 年 11 月 20 日 | 公司所在地 | 实地调研 | 高华证券洪进扬、张榕容 | 公司经营情况及发展战略 |
| 2010 年 12 月 09 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 15 人 | 公司经营情况及发展战略 |

第十章 财务报告 审计报告

XYZH/2010A3015-1

唐山冀东水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称冀东水泥公司）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：

罗玉成

中国注册会计师：

丁慧春

中国 北京

二 一一年四月十三日

合并资产负债表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八、1 | 3,255,957,841.29 | 3,060,561,972.70 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 八、2 | 410,703,609.01 | 192,636,313.87 |
| 应收账款 | 八、3 | 574,858,651.14 | 372,187,306.33 |
| 预付款项 | 八、4 | 1,202,237,852.48 | 1,254,397,102.61 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 八、5 | 121,065,441.97 | 457,811,909.84 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 八、6 | 1,445,369,900.40 | 904,895,184.86 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 八、7 | 801,070,000.00 | 211,070,000.00 |
| 流动资产合计 | | 7,811,263,296.29 | 6,453,559,790.21 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | 8,000.00 | 15,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 八、8 | 2,055,535,334.03 | 1,161,099,992.50 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 八、9 | 13,489,395,684.25 | 9,142,851,921.43 |
| 在建工程 | 八、10 | 5,372,377,278.60 | 3,757,979,886.63 |
| 工程物资 | 八、11 | 193,191,739.38 | 318,916,755.57 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 八、12 | 1,132,470,523.31 | 738,214,966.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 八、13 | 23,693,493.14 | 20,700,989.04 |
| 长期待摊费用 | 八、14 | 76,213,519.03 | 27,456,033.05 |
| 递延所得税资产 | 八、15 | 71,444,135.52 | 51,321,318.77 |
| 其他非流动资产 | | 26,719,680.00 | |
| 非流动资产合计 | | 22,441,049,387.26 | 15,218,556,863.19 |
| 资产总计 | | 30,252,312,683.55 | 21,672,116,653.40 |

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

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八、17 | 3,821,000,000.00 | 2,518,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 八、18 | 331,862,665.83 | 788,384,889.83 |
| 应付账款 | 八、19 | 2,795,283,036.98 | 2,060,305,346.34 |
| 预收款项 | 八、20 | 324,334,969.90 | 426,592,269.83 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 八、21 | 70,927,232.02 | 57,307,943.48 |
| 应交税费 | 八、22 | -324,359,775.51 | -231,807,396.21 |
| 应付利息 | 八、23 | 17,770,477.74 | 13,725,000.00 |
| 应付股利 | | 2,929,281.54 | 9,814,639.19 |
| 其他应付款 | 八、24 | 393,123,864.28 | 271,896,936.11 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、25 | 1,317,106,964.05 | 723,964,536.56 |
| 其他流动负债 | 八、26 | 309,206,137.15 | 612,797,985.67 |
| 流动负债合计 | | 9,059,184,853.98 | 7,250,982,150.80 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 八、27 | 10,743,570,000.00 | 5,653,050,000.00 |
| 应付债券 | 八、28 | 581,548,782.87 | 579,378,448.89 |
| 长期应付款 | 八、29 | 516,826,908.96 | 420,129,477.54 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 八、30 | 22,768,346.60 | 14,489,473.68 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 八、31 | 38,251,075.35 | 35,793,212.57 |
| 非流动负债合计 | | 11,902,965,113.78 | 6,702,840,612.68 |
| 负 债 合 计 | | 20,962,149,967.76 | 13,953,822,763.48 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 八、32 | 1,212,770,614.00 | 1,212,770,614.00 |
| 资本公积 | 八、33 | 3,332,114,678.78 | 3,339,199,091.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | 八、34 | 26,058,939.68 | 29,023,043.84 |
| 盈余公积 | 八、35 | 555,071,158.46 | 452,699,914.28 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、36 | 2,953,476,952.97 | 1,657,673,171.63 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 8,079,492,343.89 | 6,691,365,835.69 |
| 少数股东权益 | 八、37 | 1,210,670,371.90 | 1,026,928,054.23 |
| 股东权益合计 | | 9,290,162,715.79 | 7,718,293,889.92 |
| 负债和股东权益总计 | | 30,252,312,683.55 | 21,672,116,653.40 |

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

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,672,168,604.84 | 1,181,943,796.23 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 243,992,567.13 | 145,173,259.22 |
| 应收账款 | 十四、1 | 257,582,512.91 | 261,735,325.83 |
| 预付款项 | | 173,242,110.92 | 60,729,384.89 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十四、2 | 2,488,873,457.41 | 1,654,566,894.83 |
| 存货 | | 156,252,997.66 | 179,512,099.54 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 796,070,000.00 | 211,070,000.00 |
| 流动资产合计 | | 5,788,182,250.87 | 3,694,730,760.54 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | 8,000.00 | 15,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、3 | 9,488,903,861.44 | 6,921,012,036.09 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,622,318,740.84 | 2,639,190,977.72 |
| 在建工程 | | 53,554,769.94 | 159,622,174.48 |
| 工程物资 | | 12,436,826.97 | 18,182,010.48 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 18,172,918.41 | 8,968,510.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 8,408,000.00 | 10,270,000.00 |
| 递延所得税资产 | | 20,930,981.54 | 22,095,130.19 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 12,224,734,099.14 | 9,779,355,839.59 |
| 资产总计 | | 18,012,916,350.01 | 13,474,086,600.13 |

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

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 3,240,000,000.00 | 1,775,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 30,000,000.00 | 99,875,000.00 |
| 应付账款 | | 362,634,747.38 | 361,407,103.96 |
| 预收款项 | | 74,132,608.54 | 65,503,808.26 |
| 应付职工薪酬 | | 19,478,409.33 | 18,983,401.31 |
| 应交税费 | | 91,981,476.89 | 20,183,036.50 |
| 应付利息 | | 17,770,477.74 | 13,725,000.00 |
| 应付股利 | | 2,784,367.61 | 2,830,478.95 |
| 其他应付款 | | 341,365,118.65 | 294,101,427.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 505,129,512.43 | 415,964,536.56 |
| 其他流动负债 | | 307,011,333.26 | 610,953,681.20 |
| 流动负债合计 | | 4,992,288,051.83 | 3,678,527,474.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 4,786,000,000.00 | 2,543,000,000.00 |
| 应付债券 | | 581,548,782.87 | 579,378,448.89 |
| 长期应付款 | | 339,628,253.40 | 387,777,471.30 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 17,612,790.49 | 12,450,852.90 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 11,951,180.57 | 13,247,847.23 |
| 非流动负债合计 | | 5,736,741,007.33 | 3,535,854,620.32 |
| 负 债 合 计 | | 10,729,029,059.16 | 7,214,382,094.37 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,212,770,614.00 | 1,212,770,614.00 |
| 资本公积 | | 3,424,655,182.23 | 3,425,496,084.27 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 16,829,226.31 | 15,517,981.00 |
| 盈余公积 | | 523,513,264.42 | 421,142,020.24 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,106,119,003.89 | 1,184,777,806.25 |
| 股东权益合计 | | 7,283,887,290.85 | 6,259,704,505.76 |
| 负债和股东权益总计 | | 18,012,916,350.01 | 13,474,086,600.13 |

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

2010 年度

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 八、38 | 11,064,097,724.70 | 6,989,910,248.12 |
| 其中：营业收入 | 八、38 | 11,064,097,724.70 | 6,989,910,248.12 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 八、38 | 9,658,272,001.36 | 6,234,382,641.07 |
| 其中：营业成本 | 八、38 | 7,558,434,512.23 | 4,767,319,192.80 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 八、39 | 74,780,881.13 | 47,801,651.87 |
| 销售费用 | 八、40 | 403,517,582.58 | 266,511,376.79 |
| 管理费用 | 八、41 | 1,061,983,200.59 | 854,638,754.35 |
| 财务费用 | 八、42 | 540,841,497.07 | 274,006,425.52 |
| 资产减值损失 | 八、43 | 18,714,327.76 | 24,105,239.74 |
| 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、44 | 330,599,459.06 | 391,535,766.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 298,123,103.13 | 391,574,866.51 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,736,425,182.40 | 1,147,063,373.56 |
| 加：营业外收入 | 八、45 | 304,500,656.89 | 205,372,313.44 |
| 减：营业外支出 | 八、46 | 51,351,817.96 | 60,581,973.69 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 29,501,809.65 | 46,199,470.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,989,574,021.33 | 1,291,853,713.31 |
| 减：所得税费用 | 八、47 | 421,074,650.79 | 215,999,085.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,568,499,370.54 | 1,075,854,627.48 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 1,398,175,025.52 | 992,430,739.65 |
| 少数股东损益 | | 170,324,345.02 | 83,423,887.83 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 八、48 | 1.153 | 0.818 |
| （二）稀释每股收益 | 八、48 | 1.153 | 0.818 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 1,568,499,370.54 | 1,075,854,627.48 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 1,398,175,025.52 | 992,430,739.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 170,324,345.02 | 83,423,887.83 |

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 894,643.28 元。

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

2010 年度

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十四、4 | 4,506,627,411.03 | 3,236,288,696.00 |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 3,359,367,075.39 | 2,494,818,145.18 |
| 营业税金及附加 | | 30,694,816.24 | 16,666,557.63 |
| 销售费用 | | 85,225,417.25 | 89,995,375.13 |
| 管理费用 | | 351,817,566.19 | 333,900,696.35 |
| 财务费用 | | 330,088,362.62 | 151,825,115.55 |
| 资产减值损失 | | 2,859,754.09 | 10,601,593.51 |
| 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） | 十四、5 | 710,363,656.55 | 732,021,060.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 297,573,655.47 | 391,042,776.80 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,056,938,075.80 | 870,502,272.68 |
| 加：营业外收入 | | 106,982,799.22 | 82,279,225.85 |
| 减：营业外支出 | | 26,841,537.17 | 27,162,403.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 26,393,846.43 | 23,073,798.26 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,137,079,337.85 | 925,619,094.61 |
| 减：所得税费用 | | 113,366,896.03 | 36,948,267.26 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,023,712,441.82 | 888,670,827.35 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,023,712,441.82 | 888,670,827.35 |

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

2010 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 10,283,239,272.63 | 7,091,533,672.99 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 247,644,871.95 | 163,385,179.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 八、49 | 202,191,727.24 | 171,504,172.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,733,075,871.82 | 7,426,423,025.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,908,580,139.78 | 3,864,517,308.55 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 637,688,345.81 | 446,964,958.11 |
| 支付的各项税费 | | 1,059,513,533.58 | 748,086,563.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 八、49 | 428,337,483.10 | 385,433,852.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,034,119,502.27 | 5,445,002,682.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,698,956,369.55 | 1,981,420,342.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 66,177,000.00 | 13,148,200.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 205,558,947.77 | 241,518,069.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 22,429,419.52 | 19,253,682.12 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 294,165,367.29 | 273,919,951.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,527,315,444.76 | 4,673,048,140.45 |
| 投资支付的现金 | | 1,348,465,119.99 | 843,816,317.50 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 270,201,900.17 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 八、49 | 36,890,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,182,872,464.92 | 5,516,864,457.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,888,707,097.63 | -5,242,944,506.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 3,544,516.00 | 12,986,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,544,516.00 | 12,986,000.00 |
| 取得借款所收到的现金 | | 11,080,750,000.00 | 8,287,903,333.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 298,740,000.00 | 597,480,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 八、49 | 705,188,399.30 | 55,585,047.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,088,222,915.30 | 8,953,954,380.59 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 5,193,386,706.45 | 4,062,203,046.40 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 795,271,249.50 | 576,500,446.07 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 53,936,673.52 | 33,867,036.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 八、49 | 287,332,960.42 | 710,546,469.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,275,990,916.37 | 5,349,249,962.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,812,231,998.93 | 3,604,704,418.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 622,481,270.85 | 343,180,253.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,355,373,573.40 | 2,012,193,319.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,977,854,844.25 | 2,355,373,573.40 |

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

2010 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,637,245,465.96 | 2,926,092,719.04 |
| 收到的税费返还 | | 93,625,568.15 | 70,512,061.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 384,160,146.84 | 601,258,173.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,115,031,180.95 | 3,597,862,953.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,409,417,925.00 | 1,819,175,421.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 152,184,984.93 | 122,779,753.31 |
| 支付的各项税费 | | 337,173,213.04 | 219,209,966.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 409,047,593.63 | 419,426,324.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,307,823,716.60 | 2,580,591,466.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 807,207,464.35 | 1,017,271,487.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,180,957,000.00 | 1,443,148,200.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 667,105,029.30 | 593,560,659.47 |
| 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 | | 16,073,569.31 | 17,844,880.63 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 102,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,864,237,598.61 | 2,054,553,740.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 155,742,547.77 | 254,799,020.36 |
| 投资支付的现金 | | 5,740,675,000.00 | 5,371,532,917.50 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 295,817,020.16 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 36,890,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,229,124,567.93 | 5,626,331,937.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,364,886,969.32 | -3,571,778,197.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 6,090,000,000.00 | 4,485,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 298,740,000.00 | 597,480,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 106,355,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,495,095,000.00 | 5,082,480,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,932,000,000.00 | 2,224,308,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 405,626,728.96 | 379,669,978.47 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 73,988,957.46 | 111,528,510.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,411,615,686.42 | 2,715,506,488.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,083,479,313.58 | 2,366,973,511.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 525,799,808.61 | -187,533,199.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,075,588,796.23 | 1,263,121,995.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,601,388,604.84 | 1,075,588,796.23 |

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

合并股东权益变动表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|
| | 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 | 3,325,506,789.14 | | 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 |
| 二、本年初余额 | 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 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | -7,084,413.16 | - | -2,964,104.16 | 102,371,244.18 | - | 1,295,803,781.34 | - | 183,742,317.67 | 1,571,868,825.87 |
| （一）净利润 | | | | | | | 1,398,175,025.52 | | 170,324,345.02 | 1,568,499,370.54 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 1,398,175,025.52 | - | 170,324,345.02 | 1,568,499,370.54 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | -7,084,413.16 | - | - | - | - | - | - | 64,580,189.34 | 57,495,776.18 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | 63,842,430.68 | 63,842,430.68 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | -7,084,413.16 | | | | | | | 737,758.66 | -6,346,654.50 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 102,371,244.18 | - | -102,371,244.18 | - | -49,869,051.91 | -49,869,051.91 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 102,371,244.18 | | -102,371,244.18 | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | -49,869,051.91 | -49,869,051.91 |
| 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 | - | - | - | -2,964,104.16 | - | - | - | - | -1,293,164.78 | -4,257,268.94 |
| 1. 本年提取 | | | | 31,080,819.44 | | | | | 1,198,177.77 | 32,278,997.21 |
| 2. 本年使用 | | | | -34,044,923.60 | | | | | -2,491,342.55 | -36,536,266.15 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 1,212,770,614.00 | 3,332,114,678.78 | - | 26,058,939.68 | 555,071,158.46 | - | 2,953,476,952.97 | - | 1,210,670,371.90 | 9,290,162,715.79 |

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

合并股东权益变动表（续）

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|
| | 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） | - | -118,902,033.74 | - | 18,512,390.27 | 88,867,082.74 | - | 782,286,595.51 | - | 643,755,671.10 | 1,414,519,705.88 |
| （一）净利润 | | | | | | | 992,430,739.65 | | 83,423,887.83 | 1,075,854,627.48 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 992,430,739.65 | - | 83,423,887.83 | 1,075,854,627.48 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | -118,902,033.74 | - | - | - | - | - | - | 631,274,971.69 | 512,372,937.95 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | 628,774,247.42 | 628,774,247.42 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | -118,902,033.74 | | | | | | | 2,500,724.27 | -116,401,309.47 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 88,867,082.74 | - | -210,144,144.14 | - | -72,233,621.31 | -193,510,682.71 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 88,867,082.74 | | -88,867,082.74 | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -121,277,061.40 | | -72,233,621.31 | -193,510,682.71 |
| 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 | - | - | - | 18,512,390.27 | - | - | - | - | 1,290,432.89 | 19,802,823.16 |
| 1. 本年提取 | | | | 20,674,808.95 | | | | | 1,294,254.22 | 21,969,063.17 |
| 2. 本年使用 | | | | -2,162,418.68 | | | | | -3,821.33 | -2,166,240.01 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 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 |

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

母公司股东权益变动表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|---------------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 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） | - | -840,902.04 | - | 1,311,245.31 | 102,371,244.18 | - | 921,341,197.64 | 1,024,182,785.09 |
| （一）净利润 | | | | | | | 1,023,712,441.82 | 1,023,712,441.82 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 1,023,712,441.82 | 1,023,712,441.82 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | -840,902.04 | - | - | - | - | - | -840,902.04 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | -840,902.04 | | | | | | -840,902.04 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 102,371,244.18 | - | -102,371,244.18 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 102,371,244.18 | | -102,371,244.18 | - |
| 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 | - | - | - | 1,311,245.31 | - | - | - | 1,311,245.31 |
| 1. 本年提取 | | | | 12,154,454.04 | | | | 12,154,454.04 |
| 2. 本年使用 | | | | 10,843,208.73 | | | | 10,843,208.73 |
| （七）其他 | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 1,212,770,614.00 | 3,424,655,182.23 | - | 16,829,226.31 | 523,513,264.42 | - | 2,106,119,003.89 | 7,283,887,290.85 |

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

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|---------------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 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） | - | - | - | 9,352,989.83 | 88,867,082.74 | - | 678,526,683.21 | 776,746,755.78 |
| （一）净利润 | | | | | | | 888,670,827.35 | 888,670,827.35 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 888,670,827.35 | 888,670,827.35 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 88,867,082.74 | - | -210,144,144.14 | -121,277,061.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 88,867,082.74 | | -88,867,082.74 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -121,277,061.40 | -121,277,061.40 |
| 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 | - | - | - | 9,352,989.83 | - | - | - | 9,352,989.83 |
| 1. 本年提取 | | | | 9,808,162.64 | | | | 9,808,162.64 |
| 2. 本年使用 | | | | -455,172.81 | | | | -455,172.81 |
| （七）其他 | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 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 |

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12月31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(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60,000万股(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12月31日,本公司总股本为1,212,771千股,其中有限售条件股525千股,占总股本的0.04%;无限售条件股1,212,246千股,占总股本的99.96%。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% | 502,386 |
| 安徽海螺水泥股份有限公司 | 11.28% | 136,809 |
| 中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深 | 1.96% | 23,798 |
| 中国工商银行 - 广发聚丰股票型证券投资基金 | 1.85% | 22,493 |
| 中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品 | 1.49% | 18,010 |
| 中国工商银行 - 建信优化配置混合型证券投资基金 | 1.31% | 15,923 |
| 中国建设银行 - 华商盛世成长股票型证券投资基金 | 1.20% | 14,511 |
| 中国工商银行 - 上投摩根内需动力股票型证券投资基金 | 1.12% | 13,604 |
| 中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金 | 1.01% | 12,286 |
| 中国银行 - 泰达宏利行业精选证券投资基金 | 0.97% | 11,754 |
| 其他流通股股东 | 36.39% | 441,197 |
| 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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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48家子公司、5家合营公司、3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,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。

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、可供出售金融资产等以公允价值计量外,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不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

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;贷款和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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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。

(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

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准: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、其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|------------------|-------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 2,000 千元的应收款项视为重大应收款项 |
|------------------|-------------------------------|

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

| | |
|----------------------|------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备 |
|----------------------|------------------------------|

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

| | |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 1) 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 2) 关联方组合 | 以与交易对象关系为信用风险特征划分组合 |
| 3) 正常银行未达账项组合 | 以款项形成原因为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 1) 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 2) 关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 3) 正常银行未达账项组合 | 不计提坏账准备 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 1年以内 | 5% | 5% |
| 1-2年 | 10% | 10% |
| 2-3年 | 30% | 30% |
| 3-4年 | 50% | 50% |
| 4-5年 | 80% | 80% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备 |

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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。

库存商品、在产品 and 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。

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。

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。

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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；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投资成本。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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

本公司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，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，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，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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12月31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 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率 | 年折旧率 |
|----|---------|---------|-------|---------------|
| 1 | 房屋建筑物 | 25年-40年 | 3%-5% | 3.88%-2.38% |
| 2 | 机器设备 | 12年 | 3%-5% | 8.08%-7.92% |
| 3 | 运输设备 | 10年 | 3%-5% | 9.70%-9.50% |
| 4 | 办公设备及其他 | 5年 | 3%-5% | 19.40%-19.00% |

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。

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

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑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。

在建工程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进行调整。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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。

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，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；矿山开采权、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和当期损益。

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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，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12月31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)的土地租赁费用、房屋租赁费、管道改造支出、拆迁补偿费、荒山承包费等费用,该等费用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

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和当期费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

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与获得职工提供的服务相关的支出。

(1) 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:

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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。

(2) 年金计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的企业年金确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和当期费用。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证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：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个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. 收入确认原则

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：

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(1) 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。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年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。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，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。

24. 金融资产转移

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

25. 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，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

在被合并方的账面价值计量,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,合并成本为本公司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。

26. 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。

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. 前期差错更正和影响

无。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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、唐山市盾石信息技术有限公司外，均执行25%的企业所得税税率。

本公司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二一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》，本年度继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司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，本年减半缴纳所得税，所得税率为12.5%。

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，征收率为6%。

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额，税率为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，税率为收入的3%或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1%（或2%）。

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元或2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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 年末投资金额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 备注 |
|------------------|--------|------------|-------|---------|--------------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| 同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | | | | |
| 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 | 水泥及熟料的生产与销售, 相关产业投资 | 81,224 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 354,650 | 水泥熟料、水泥及水泥制品的生产、销售 | 302,891 | 85.41% | 85.41% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 汽车修理; 汽车配件批发、零售; 普通货运; 水泥、熟料装卸 | 94,150 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 塑料门窗及其他塑料制品、水泥编织袋的生产销售 | 4,444 | 75.00% | 75.00% | 是 | *1 |
| 非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | | | | |
| 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 | 混凝土及外加剂的生产销售 | 38,491 | 95.00% | 95.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 康达(承德)水泥有限公司 | 有限责任公司 | 河北省承德县 | 生产与销售 | 288,061 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 329,117 | 100.00% | 100.00% | 是 | *2 |
| 通过设立或投资等方式取得的子公司 | | | | | | | | | | |
| 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 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 133,368 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 55,916 | 80.00% | 80.00% | 是 | 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12月31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 | 经营范围 | 年末投资金额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 备注 |
|------------------|--------|---------------|-------|---------|---------------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| 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 | 干粉建材产品的生产、销售及 | 59,721 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥、熟料、水泥制品的生产销售 | 357,032 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥生产、销售、运输 | 65,043 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 77,500 | 91.00% | 91.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 混凝土外加剂、水泥助磨剂、浇助料、其他外加剂的研制、生产、销售 | 20,345 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 345,089 | 水泥、水泥制品生产和销售,汽车运输服务 | 233,715 | 66.45% | 66.45% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥、水泥熟料的生产 | 647,879 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥、熟料的生产 | 146,125 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 冀东水泥集团系统内培训及技术服务 | 270 | 90.00% | 90.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售 | 76,700 | 59.00% | 59.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥用砂岩、玻璃用硅砂开采销售 | 5,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 筹建期 |
| 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 | 105,000 | 水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售 | 105,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 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12月31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 | 经营范围 | 年末投资金额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 备注 |
|------------------|--------|------------|-------|---------|------------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| 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 | 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 | 5,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 混凝土及水泥制品的生产、销售 | 8,102 | 51.02% | 51.02% | 是 | 生产经营正常 |
| 唐山冀东职业技能培训学校 | 有限责任公司 | 河北省唐山市丰润区 | 培训服务 | 300 | 维修电工、机修钳工、焊工、水泥窑巡检工等培训 | 300 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售 | 150,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥熟料及相关建材的制造和销售 | 271,890 | 60.00% | 60.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥熟料生产和销售；普通货运 | 276,500 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 混凝土及砂浆的生产销售及运输 | 35,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 534,000 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 534,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 冀东水泥璧山有限责任公司 | 有限责任公司 | 重庆市璧山县 | 生产与销售 | 295,000 | 水泥熟料制造、销售 | 295,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 270,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 215,306 | 100.00% | 100.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 水泥熟料生产和销售；普通货运 | 280,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 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12月31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 | 经营范围 | 年末投资金额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 备注 |
|----------------|--------|-----------|-------|---------|--------------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| 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 | 50,000 | 硅酸盐水泥、熟料生产及销售 | 50,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 筹建期 |
| 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 | 270,000 | 经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售 | 243,000 | 90.00% | 90.00% | 是 | 基建期 |
| 涞水冀东水泥有限责任公司 | 有限责任公司 | 河北省涞水县 | 生产与销售 | 150,000 | 水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售 | 150,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 328,000 | 水泥、石料的加工与销售、货物运输 | 328,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售 | 275,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售 | 165,000 | 55.00% | 55.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售 | 540,000 | 60.00% | 60.00% | 是 | 生产经营正常 |
| 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 | 85,000 | 水泥项目筹建、货物及技术进出口业务、与水泥相关的技术咨询服务 | 85,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 136,000 | 经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售 | 136,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 基建期 |
| 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 | 经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售 | 5,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 筹建期 |
| 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 | 130,000 | 经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售 | 130,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | 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12月31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 | 经营范围 | 年末投资金额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 备注 |
|---------------|--------|------------|-------|---------|--|--------|---------|---------|--------|-----|
| 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 | 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 | 95,000 | 95.00% | 95.00% | 是 | 基建期 |
| 辽阳冀东恒盾矿业有限公司 | 有限责任公司 | 辽宁省辽阳县 | 生产与销售 | 1,000 | 石灰石碎石加工；销售 | 840 | 84.00% | 84.00% | 是 | *3 |
| 深州冀东水泥有限责任公司 | 有限责任公司 | 河北省深州市 | 生产与销售 | 70,000 | 水泥相关建材产品的生产、销售；与水泥相关的的技术咨询、技术服务 | 35,700 | 51.00% | 51.00% | 是 | *4 |
| 张家口冀东水泥有限责任公司 | 有限责任公司 | 河北省张家口市宣化区 | 生产与销售 | 22,375 | 水泥的生产与销售、矿渣销售及矿渣超细粉的生产与销售 | 13,425 | 60.00% | 60.00% | 是 | *5 |
| 重庆冀东水泥物流有限公司 | 有限责任公司 | 重庆市璧山县 | 销售水泥 | 18,000 | 普通货运；销售水泥、熟料、混凝土、矿产品等 | 18,000 | 100.00% | 100.00% | 是 | *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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(注:本公司本年所属子公司中无“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 2010年5月,本公司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,详见本附注七、(三)。截至2010年12月31日,本公司累计投资4,444千元。冀昌公司主要从事水泥编织袋的生产销售,目前生产经营正常。

*2 2010年10月,本公司收购康达制造有限公司持有的康达(承德)水泥有限公司(以下简称承德公司)、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,收购过程详见本附注七、(三)。2010年12月,承德公司吸收合并康达(承德)水泥矿产品有限公司、康达(承德)水泥制成品有限公司。截至2010年12月31日,本公司累计投资329,117千元。承德公司拥有一条日产4000吨熟料水泥生产线,目前生产经营正常。

*3 辽阳冀东恒盾矿业有限公司(以下简称恒盾公司)设立于2010年9月,由本公司及自然人王锡芳、徐大哲投资组建。恒盾公司注册资本1,000千元,本公司以现金出资840千元,占注册资本的84%;其他自然人以实物资产出资160千元,占注册资本的16%。截至2010年12月31日,本公司累计出资840千元,持股比例为84%。恒盾公司主要从事石灰石的加工与销售,目前尚处于筹建期。

*4 深州冀东水泥有限责任公司(以下简称深州公司)设立于2010年6月,原名深州市安华水泥有限公司,由陈淑钦、牛得草、牛二服、牛元元共同出资设立,设立时注册资本12,000千元。2010年7月21日,本公司以现金对深州公司增资35,700千元,深州公司原股东以资本公积转增资本增资22,300千元,增资完成后深州公司注册资本70,000千元,本公司持股比例为51%。截至2010年12月31日,本公司累计出资35,700千元。深州公司主要从事水泥的生产销售,现有年产120万吨的水泥生产线,目前生产经营正常。

*5 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,由本公司与张家口市宣化城石建材有限责任公司共同投资组建。张家口公司注册资本22,375千元,本公司以现金出资13,425千元,持股比例为60%;张家口市宣化城石建材有限责任公司以实物资产出资8,950千元,持股比例为40%。截至2010年12月31日,本公司累计出资13,425千元。张家口公司拟建设一条年产150万吨的水泥生产线,目前尚处于筹建期。

*6 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,设立时注册资本8,000千元,由本公司独家出资设立,2010年11月18日,本公司对重庆物流公司增资10,000千元,增资完成后,重庆物流公司注册资本增加至18,000千元。截至2010年12月31日,本公司累计出资18,000千元。重庆物流公司主要为本公司渝川地区

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

的各子公司提供采购、销售和运输等服务,目前生产经营正常。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

| 公司名称 | 新纳入合并范围的原因 | 持股比例 | 年末净资产 | 本年净利润 |
|---------------|-------------|---------|---------|---------|
| 唐山冀昌塑料制品有限公司 | 同一控制下的企业合并 | 75.00% | 8,685 | 3,654 |
| 康达(承德)水泥有限公司 | 非同一控制下的企业合并 | 100.00% | 312,366 | -13,758 |
| 辽阳冀东恒盾矿业有限公司 | 新设 | 84.00% | -404 | -1,404 |
| 深州冀东水泥有限责任公司 | 新设 | 51.00% | 66,521 | -3,510 |
| 张家口冀东水泥有限责任公司 | 新设 | 60.00% | 20,690 | -1,358 |
| 重庆冀东水泥物流有限公司 | 新设 | 100.00% | 15,715 | -2,312 |

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

| 公司名称 | 不再纳入合并范围的原因 | 持股比例 | 处置日净资产 | 2010年1月1日-处置日净利润 | 处置日 |
|---------------------|-------------|---------|--------|------------------|-------------|
| 吉林市冀东建筑建材设计研究有限责任公司 | 注销 | 100.00% | 2,000 | | 2010年11月30日 |
| 冀东水泥辽阳弓长岭有限责任公司 | 注销 | 100.00% | 2,439 | -850 | 2010年10月31日 |

(三) 本年发生的企业合并

1. 同一控制下企业合并取得的子公司的情况

| 子公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 投资金额 | 持股比例 | 经营范围 |
|--------------|-----------|--------|-------|--------|------------------------|
| 唐山冀昌塑料制品有限公司 | 河北省唐山市唐马路 | 17,430 | 4,444 | 75.00% | 塑料门窗及其他塑料制品、水泥编织袋的生产销售 |

(1) 合并情况

冀昌公司原为冀东集团与香港昌兴行商品代理有限公司(以下简称昌兴公司)共同投资的中外合资企业,并购前各方持股比例分别为75%和25%。

2010年2月,冀东集团与本公司签订股权转让协议,冀东集团将其持有的冀昌公司

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

全部股权转让本公司,转让后本公司持股比例为75%,香港昌兴公司持股比例为25%。

(2) 同一控制下企业合并的判断依据

本公司和冀昌公司在合并前后均受冀东集团控制,因此本公司收购冀昌公司属于同一控制下的企业合并。

(3) 合并日的确定依据及会计处理方法

本公司收购冀昌公司的合并日为2010年5月31日,合并日确定依据如下:

本公司第六届董事会审议通过股权购并的议案;股权购并的行为已获唐山市人民政府国有资产监督管理委员会的批复;股权转让双方已办理了主要财产权的交接手续;本公司(购买方)已支付了4,350千元,占购买价款的100%;本公司(购买方)实际上已经控制了冀昌公司(被购买方)的财务和经营政策。

本公司根据合并日冀昌公司账面净资产5,926千元按享有的份额确认长期股权初始投资成本4,444千元,长期股权投资成本与支付对价之间的差额94千元计入资本公积。

(4) 被合并方的基本财务情况

| 项目 | 2010年5月31日 | 2009年12月31日 |
|------------|-----------------|------------------|
| | 2010年1月1日-5月31日 | 2009年1月1日-12月31日 |
| 资产总额 | 63,851 | 60,655 |
| 负债总额 | 57,925 | 55,624 |
| 资本公积 | 826 | 826 |
| 盈余公积 | 1,368 | 1,368 |
| 未分配利润 | -13,698 | -14,593 |
| 营业收入 | 44,391 | 120,650 |
| 净利润 | 895 | 11,417 |
| 经营活动现金流量净额 | -3,765 | 11,266 |
| 净现金流量 | -4,619 | 9,093 |

(5) 合并报表的编制

在编制合并财务报表时,视同合并后形成的会计主体自冀东集团开始实施控制时一直一体化存续,本公司在编制本年合并财务报表中,自年初起将冀昌公司资产、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。对2009年度的比较合并财务报表按同一原则调整。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

在本年合并资产负债表中,对于冀昌公司在合并前实现的留存收益中归属母公司的部分,自资本公积转入盈余公积 1,026 千元,转入未分配利润-10,274 千元。

在 2009 年合并资产负债表中,对于因合并冀昌公司而增加的归属于母公司的净资产调整资本公积 3,773 千元,并将冀昌公司留存收益中归属母公司的部分,自资本公积转入盈余公积 1,026 千元,转入未分配利润-10,945 千元,合计调增资本公积 13,692 千元。

由于合并冀昌公司导致本公司 2009 年度合并财务报表的变化如下:

| 项目 | 合并前 | 合并后 | 变动额 |
|------------|------------|------------|---------|
| 资产总额 | 21,617,322 | 21,672,117 | 54,795 |
| 负债总额 | 13,904,059 | 13,953,823 | 49,764 |
| 资本公积 | 3,325,507 | 3,339,199 | 13,692 |
| 盈余公积 | 451,674 | 452,700 | 1,026 |
| 未分配利润 | 1,668,618 | 1,657,673 | -10,945 |
| 归属于母公司的净资产 | 6,687,593 | 6,691,366 | 3,773 |
| 少数股东权益 | 1,025,670 | 1,026,928 | 1,258 |
| 股东权益 | 7,713,263 | 7,718,294 | 5,031 |
| 营业收入 | 6,937,729 | 6,989,910 | 52,181 |
| 净利润 | 1,064,438 | 1,075,855 | 11,417 |
| 归属于母公司的净利润 | 983,868 | 992,431 | 8,563 |
| 少数股东损益 | 80,570 | 83,424 | 2,854 |
| 经营活动现金流量净额 | 1,970,154 | 1,981,420 | 11,266 |
| 净现金流量 | 334,088 | 343,180 | 9,092 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

| 公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 投资金额 | 持股比例 | 经营范围 |
|-----------------|--------|--------|---------|---------|--------------------------|
| 康达(承德)水泥有限公司 | 河北省承德县 | 98,284 | 122,739 | 100.00% | 非金属矿深加工产品的生产和销售(水泥生产和销售) |
| 康达(承德)水泥矿产品有限公司 | 河北省承德县 | 91,742 | 103,743 | 100.00% | 非金属矿产品的生产和销售 |
| 康达(承德)水泥制品公司 | 河北省承德县 | 98,035 | 102,635 | 100.00% | 非金属矿深加工产品的生产和销售 |

(1) 合并过程

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)水泥制品公司成立于2002年6月,系由康达制造有限公司(法定地址为英属维尔京群岛)投资成立的全资子公司。2010年4月,本公司与康达制造有限公司签订股权转让协议,本公司受让康达制造有限公司持有的上述三家公司100%股权。

(2) 购买日为2010年10月31日,确定依据为:

企业合并已经本公司第六届董事会第十三次会议审议通过;已获承德市商务局承市商务外资字[2010]11-13号文批准;参与合并各方已办理了主要财产权交接手续;本公司(购买方)已支付了295,817千元,占购买价款的89.88%;本公司(购买方)实际上已经控制了承德公司(被购买方)的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况

| 项目 | 2010年10月31日(购买日) | |
|------|------------------|---------|
| | 账面价值 | 公允价值 |
| 流动资产 | 85,771 | 85,771 |
| 固定资产 | 708,454 | 711,650 |
| 无形资产 | 8,424 | 57,039 |
| 流动负债 | 528,336 | 528,336 |

(4) 合并成本的构成及其账面价值、公允价值及公允价值的确定方法、商誉的金额及其确定方法

本公司共需支付现金转让价款329,117千元,做为合并成本;

根据承德天元资产评估有限责任公司出具的承德天元评报字[2010]第291号评估报告,承德公司在评估基准日2010年10月31日的可辨认净资产的公允价值为326,125千

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

元;

合并成本与承德公司在购买日可辨认净资产公允价值的差额 2,992 千元计入商誉。

(5) 被购买方购买日后的经营情况

| 项目 | 2010年10月31日(购买日)-2010年12月31日 |
|------------|------------------------------|
| 营业收入 | 28,701 |
| 净利润 | -13,758 |
| 经营活动现金流量净额 | -41,215 |
| 净现金流量 | 3,196 |

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,“年初”系指2010年1月1日,“年末”系指2010年12月31日,“本年”系指2010年1月1日至12月31日,“上年”系指2009年1月1日至12月31日,货币单位为人民币千元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|--------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 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 | 827 | | 827 | 651 | | 651 |
| 银行存款 | — | — | 2,977,028 | — | — | 2,354,723 |
| 其中:美元 | 4 | 6.62 | 24 | 4 | 6.83 | 25 |
| 人民币 | 2,977,004 | | 2,977,004 | 2,354,698 | | 2,354,698 |
| 其他货币资金 | 278,103 | | 278,103 | 705,188 | | 705,188 |
| 合计 | — | — | 3,255,958 | — | — | 3,060,562 |

注:年末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金和长债保证金。

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12月31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 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 410,704 | 192,636 |
| 合计 | 410,704 | 192,636 |

(2) 本公司年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据中金额最大的前五项

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|-----------|------|------------|-----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 单位1 | 2010-11-23 | 2011-5-23 | 10,000 |
| 银行承兑汇票 | 单位2 | 2010-11-23 | 2011-5-23 | 10,000 |
| 银行承兑汇票 | 单位3 | 2010-9-7 | 2011-3-4 | 10,000 |
| 银行承兑汇票 | 单位4 | 2010-9-7 | 2011-3-7 | 10,000 |
| 银行承兑汇票 | 单位5 | 2010-9-28 | 2011-3-28 | 5,500 |
| 合计 | | | | 45,500 |

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|---------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,139 | 1.11% | 5,637 | 78.97% | | | | |
| 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 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1) 账龄组合 | 462,500 | 72.10% | 60,972 | 13.18% | 255,389 | 59.67% | 54,228 | 21.23% |
| 2) 关联方组合 | 36,638 | 5.71% | | | 47,195 | 11.03% | | |
| 3) 正常银行未达账项组合 | 90,118 | 14.05% | | | 110,677 | 25.86% | | |
| 组合小计 | 589,256 | 91.86% | 60,972 | 10.35% | 413,261 | 96.56% | 54,228 | 13.12% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 45,073 | 7.03% | | | 14,738 | 3.44% | 1,584 | 10.75% |
| 合计 | 641,468 | — | 66,609 | — | 427,999 | — | 55,812 | — |

应收账款年末比年初增加49.88%,主要原因是本公司生产经营规模扩大,产销量增加,

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

中标的重点工程增多,且大多采用月结方式,同时对重点客户信用额度增加。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提原因 |
|-----------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 欠款人 1 | 7,139 | 5,637 | 78.97% | 账龄较长,根据可收回性计提 |
| 合计 | 7,139 | 5,637 | — | — |

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 412,138 | 5% | 20,607 | 194,906 | 5% | 9,745 |
| 1-2年 | 6,704 | 10% | 670 | 3,842 | 10% | 384 |
| 2-3年 | 273 | 30% | 82 | 9,539 | 30% | 2,862 |
| 3年以上 | 43,385 | 50%-100% | 39,613 | 47,102 | 50%-100% | 41,237 |
| 合计 | 462,500 | | 60,972 | 255,389 | | 54,228 |

(2) 本年收回以前年度已核销的坏账共 313 千元。

(3) 年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。

(4) 年末应收账款中应收关联方款项合计为 36,638 千元,占年末应收账款总额 5.71%。

(5) 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 |
|-----------|--------|----------------|------|---------------|
| 客户 1 | 非关联方 | 68,007 | 1年以内 | 10.60% |
| 客户 2 | 非关联方 | 23,288 | 1年以内 | 3.63% |
| 客户 3 | 非关联方 | 14,330 | 1年以内 | 2.23% |
| 客户 4 | 非关联方 | 12,600 | 1年以内 | 1.96% |
| 客户 5 | 非关联方 | 12,499 | 1年以内 | 1.95% |
| 合计 | | 130,724 | | 20.38% |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|------|-----------|---------|-----------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 1,167,274 | 97.09% | 1,227,712 | 97.87% |
| 1-2年 | 30,020 | 2.50% | 21,279 | 1.70% |
| 2-3年 | 4,944 | 0.41% | 5,406 | 0.43% |
| 合计 | 1,202,238 | 100.00% | 1,254,397 | 100.00% |

(2) 年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) 年末预付款项中预付关联方款项合计350,570千元,占年末预付款项总额的29.16%,主要是预付工程设备及建造款。

(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 |
|------|---------|---------|------|----------|
| 客户1 | 同一最终控制方 | 139,001 | 1年以内 | 设备未到 |
| 客户2 | 同一最终控制方 | 107,094 | 1年以内 | 工程尚未完工结算 |
| 客户3 | 非关联方 | 49,044 | 1年以内 | 设备未到 |
| 客户4 | 非关联方 | 40,211 | 1年以内 | 设备未到 |
| 客户5 | 同一最终控制方 | 36,977 | 1年以内 | 设备未到 |
| 合计 | | 372,327 | | |

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|-----------------------|--------|--------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|
| | 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 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,667 | 1.93% | 2,667 | 100.00% | 341,528 | 72.45% | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 账龄组合 | 65,710 | 47.57% | 11,534 | 17.55% | 42,029 | 8.92% | 13,104 | 31.18% |
| 组合小计 | 65,710 | 47.57% | 11,534 | 17.55% | 42,029 | 8.92% | 13,104 | 31.18% |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|-------------------------|----------------|----------|---------------|----------|----------------|----------|---------------|----------|
| | 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 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 69,752 | 50.50% | 2,863 | 4.10% | 87,848 | 18.64% | 489 | 0.56% |
| 合计 | 138,129 | — | 17,064 | — | 471,405 | — | 13,593 | — |

其他应收款年末比年初减少70.70%,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240,000千元本期已转入长期股权投资。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提原因 |
|-----------|--------------|--------------|----------|----------|
| 欠款人1 | 2,667 | 2,667 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,667 | 2,667 | — | — |

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 46,029 | 5% | 2,301 | 6,305 | 5% | 315 |
| 1-2年 | 11,011 | 10% | 1,101 | 22,781 | 10% | 2,278 |
| 2-3年 | 273 | 30% | 82 | 494 | 30% | 148 |
| 3年以上 | 8,397 | 50%-100% | 8,050 | 12,449 | 50%-100% | 10,363 |
| 合计 | 65,710 | | 11,534 | 42,029 | | 13,104 |

3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应款主要是暂估进项增值税额、备用金借款及其他。

(2) 本公司本年度实际核销其他应收款1,280千元。

(3) 年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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(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 |
|-----------|---------------|-------|-----------------|-------|
| 单位 1 | 24,147 | 1 年以内 | 17.48% | 往来款 |
| 单位 2 | 14,763 | 1 年以内 | 10.69% | 往来款 |
| 单位 3 | 6,571 | 1-2 年 | 4.76% | 往来款 |
| 单位 4 | 2,667 | 1-2 年 | 1.93% | 往来款 |
| 单位 5 | 1,576 | 1 年以内 | 1.14% | 往来款 |
| 合计 | 49,724 | | 36.00% | |

6. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 996,979 | 20,740 | 976,239 | 564,997 | 20,740 | 544,257 |
| 包装物 | 10,329 | | 10,329 | 10,768 | | 10,768 |
| 库存商品 | 281,011 | | 281,011 | 232,720 | | 232,720 |
| 低值易耗品 | 256 | | 256 | 225 | | 225 |
| 在产品 | 177,631 | 96 | 177,535 | 117,062 | 137 | 116,925 |
| 合计 | 1,466,206 | 20,836 | 1,445,370 | 925,772 | 20,877 | 904,895 |

存货年末比年初增加 58.38%，主要原因是本年投产项目增多，生产经营规模扩大。

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末金额 |
|-----------|---------------|------|-----------|------|---------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 原材料 | 20,740 | | | | 20,740 |
| 在产品 | 137 | | 41 | | 96 |
| 合计 | 20,877 | | 41 | | 20,836 |

7. 其他流动资产

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 | 性质 |
|-----------|----------------|----------------|-----------|
| 秦岭水泥委托贷款 | 796,070 | 211,070 | 对秦岭水泥委托贷款 |
| 预缴企业所得税 | 5,000 | | 预缴企业所得税 |
| 合计 | 801,070 | 211,070 | |

对秦岭水泥委托贷款情况详见本附注十三、1。

8. 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 按成本法核算的长期股权投资 | 500 | 10,500 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 2,055,035 | 1,160,600 |
| 长期股权投资合计 | 2,055,535 | 1,171,100 |
| 减:长期股权投资减值准备 | | 10,000 |
| 长期股权投资价值 | 2,055,535 | 1,161,100 |

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 本年现金红利 | 备注 |
|-------------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----|
| 成本法核算 | | | | | | | | | |
| 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 | | | *1 |
| 小计 | | | 10,500 | 10,500 | | 10,000 | 500 | | |
| 权益法核算 | | | | | | | | | |
| 冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司 | 50.00% | 50.00% | 230,230 | 393,041 | 194,043 | 99,500 | 487,584 | 99,500 | |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 48.11% | 48.11% | 235,767 | 353,459 | 126,472 | 73,608 | 406,323 | 73,608 | |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 50.00% | 50.00% | 150,000 | 107,970 | 4,605 | | 112,575 | | |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 50.00% | 50.00% | 100,000 | 58,437 | 44,779 | | 103,216 | | |
| 唐山海螺型材有限责任公司 | 40.00% | 40.00% | 64,000 | 118,286 | 11,202 | 8,000 | 121,488 | 8,000 | |
| 唐山曹妃甸混凝土有限公司 | 32.00% | 32.00% | 10,240 | 13,225 | | 13,225 | | 1,683 | |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 49.00% | 49.00% | 480,690 | 111,106 | 368,571 | | 479,677 | | *2 |
| 冀东水泥扶风运输有限责任公司 | 23.75% | 23.75% | 5,059 | 5,076 | 549 | | 5,625 | | |
| 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司 | 29.00% | 29.00% | 334,000 | | 338,547 | | 338,547 | | *3 |
| 小计 | | | 1,609,986 | 1,160,600 | 1,088,768 | 194,333 | 2,055,035 | 182,791 | |
| 合计 | | | 1,620,486 | 1,171,100 | 1,088,768 | 204,333 | 2,055,535 | 182,791 | |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

*1 河北证券有限责任公司(以下简称河北证券)

本公司对河北证券长期股权投资成本 10,000 千元,年初已全额计提减值准备。2010 年 11 月,根据石家庄市中级人民法院(2007)石民破产字第 00014-51、52 号民事裁定书对河北证券破产剩余财产的分配方案,本公司收回对河北证券投资款 10,000 千元,扣除管理人报酬 500 千元后,净收回 9,500 千元。

*2 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司(以下简称混凝土投资公司)

2010年6月,经本公司第六届董事会第二十次会议审议通过,本公司按原持股比例向混凝土投资公司增资122,500千元;2010年8月,经本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过,本公司按原持股比例向混凝土投资公司增资245,000千元。截至2010年12月31日,本公司累计出资480,690千元,占注册资本的49%。

*3 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称秦岭水泥)

2010年1月至12月,本公司通过协议转让及有条件受让方式取得秦岭水泥股权191,632 千股,占秦岭水泥总股本的29%。本公司对秦岭水泥投资情况详见本附注十三、1。

本公司对秦岭水泥的长期股权投资以实际支付的股权转让款为初始投资成本,自 2010 年 6 月起按照权益法核算。

在按权益法对秦岭水泥的长期股权投资和投资收益后续计量时,因本公司投资秦岭水泥所支付的对价实质上已考虑秦岭水泥因执行重整计划而取得的收益,因此秦岭水泥因执行重整计划而导致的重组收益与利得(净利润和资本公积变动),本公司不再按享有的份额确认投资收益和资本公积。

(3) 对合营企业、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|------------------|--------|--------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|
| 合营企业 | | | | | | | |
| 冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司 | 50.00% | 50.00% | 1,542,753 | 566,605 | 976,148 | 1,317,485 | 388,086 |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 48.11% | 48.11% | 1,379,849 | 529,164 | 845,040 | 1,070,211 | 262,882 |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 50.00% | 50.00% | 614,716 | 388,779 | 225,937 | 350,206 | -90,788 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 50.00% | 50.00% | 340,613 | 154,181 | 186,432 | 46,075 | 9,559 |
| 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司 | 29.00% | 29.00% | 1,581,081 | 1,334,047 | 259,247 | 847,149 | 302,416 |
| 联营企业 | | | | | | | |

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12月31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 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|-------------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 唐山海螺型材有限责任公司 | 40.00% | 40.00% | 479,341 | 175,305 | 304,036 | 913,739 | 27,290 |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 49.00% | 49.00% | 1,821,982 | 735,395 | 984,413 | 883,147 | 2,185 |
| 冀东水泥扶风运输有限责任公司 | 23.75% | 23.75% | 28,075 | 4,309 | 23,766 | 27,101 | 2,313 |
| 合计 | | | 7,788,410 | 3,887,785 | 3,805,019 | 5,455,113 | 903,943 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 计提原因 |
|------------|---------------|------|---------------|------|------|
| 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 | 年初金额 | 本年增加 | | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|-------------------|
| 原价 | 11,113,130 | 5,454,175 | | 505,566 | 16,061,739 |
| 房屋建筑物 | 4,578,521 | 1,930,624 | | 248,130 | 6,261,015 |
| 机器设备 | 5,891,153 | 3,063,579 | | 210,646 | 8,744,086 |
| 运输设备 | 574,665 | 271,590 | | 32,393 | 813,862 |
| 办公设备 | 62,705 | 20,754 | | 13,573 | 69,886 |
| 已提足折旧固定资产 | 6,086 | 167,628 | | 824 | 172,890 |
| 累计折旧 | 1,961,479 | 本年新增 179,694 | 本年计提 857,820 | 437,014 | 2,561,979 |
| 房屋建筑物 | 742,540 | 2,652 | 181,171 | 230,841 | 695,522 |
| 机器设备 | 1,063,899 | 15,612 | 599,750 | 174,381 | 1,504,880 |
| 运输设备 | 121,647 | 966 | 64,097 | 18,247 | 168,463 |
| 办公设备 | 27,557 | 957 | 12,802 | 12,754 | 28,562 |
| 已提足折旧固定资产 | 5,836 | 159,507 | | 791 | 164,552 |
| 账面净值 | 9,151,651 | | | | 13,499,760 |
| 房屋建筑物 | 3,835,981 | | | | 5,565,493 |
| 机器设备 | 4,827,254 | | | | 7,239,206 |
| 运输设备 | 453,018 | | | | 645,399 |
| 办公设备 | 35,148 | | | | 41,324 |
| 已提足折旧固定资产 | 250 | | | | 8,338 |

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12月31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 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|------------------|--------------|------|-------------------|
| 减值准备 | 8,799 | 1,565 | | 10,364 |
| 房屋建筑物 | 4,158 | | | 4,158 |
| 机器设备 | 4,298 | 1,565 | | 5,863 |
| 运输设备 | 325 | | | 325 |
| 办公设备 | 18 | | | 18 |
| 已提足折旧固定资产 | | | | |
| 账面价值 | 9,142,852 | | | 13,489,396 |
| 房屋建筑物 | 3,831,823 | | | 5,561,335 |
| 机器设备 | 4,822,956 | | | 7,233,343 |
| 运输设备 | 452,693 | | | 645,074 |
| 办公设备 | 35,130 | | | 41,306 |
| 已提足折旧固定资产 | 250 | | | 8,338 |

固定资产原价年末比年初增加 44.53%，账面价值年末比年初增加 47.54%，主要原因是本公司新建项目陆续转固。

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 3,743,479 千元。

本年增加的累计折旧中，本年计提 857,820 千元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 机器设备 | 405,213 | 110,162 | 295,051 |
| 运输工具 | 15,577 | 726 | 14,851 |
| 合计 | 420,790 | 110,888 | 309,902 |

融资租赁固定资产情况详见本附注十三、5。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 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 | 5,378,327 | 5,950 | 5,372,377 | 3,763,930 | 5,950 | 3,757,980 |
| 合计 | 5,378,327 | 5,950 | 5,372,377 | 3,763,930 | 5,950 | 3,757,980 |

在建工程年末比年初增加 42.89%，主要原因是本年在建项目增多。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末金额 | 预算数 | 工程投入 占预算 比例 | 工程 进度 | 利息资本 化累计金 额 | 其中:本年 利息资本 化金额 | 本年利 息资本 化率 |
|-------------------------------------|---------|---------|------------|----------|---------|---------|-------------------|----------|-------------------|----------------------|------------------|
| | | | 转入固定 资产 | 其他 减少 | | | | | | | |
| 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 | 130,574 | 679,337 | | | 809,911 | 937,060 | 86.43% | 99.00% | 18,319 | 18,151 | 5.94% |
| 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 | 177,185 | 487,884 | | | 665,069 | 768,480 | 86.54% | 98.00% | 17,280 | 12,567 | 5.65% |
| 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 | 59,763 | 561,081 | | | 620,844 | 784,700 | 79.12% | 98.00% | 21,166 | 18,754 | 5.35% |
| 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 | 36,518 | 479,933 | | | 516,451 | 795,917 | 64.89% | 87.65% | 11,631 | 11,355 | 5.40% |
| 江津公司两条日产 3200 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目 | 432,419 | 210,741 | 16,969 | | 626,191 | 978,000 | 65.76% | 67.00% | 26,351 | 22,688 | 5.41% |
| 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 | 127,598 | 370,360 | | | 497,958 | 844,640 | 58.96% | 68.25% | 9,658 | 9,658 | 5.36% |
| 滦县公司日产 4000 吨熟料新型干法带纯低温余热发电的水泥生产线 | 40,636 | 479,911 | 100,362 | | 420,185 | 704,518 | 73.89% | 90.00% | 23,557 | 21,086 | 5.35% |
| 唐县公司日产 4500 吨熟料新型干法带纯低温余热发电的水泥生产线 | 395,986 | 227,309 | 291,151 | | 332,144 | 785,190 | 79.38% | 98.00% | 22,911 | 16,366 | 5.35% |
| 包头公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 1,531 | 165,086 | | | 166,617 | 707,080 | 23.56% | 45.00% | 5,204 | 5,204 | 5.66% |
| 涑水公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 5,392 | 118,282 | | | 123,674 | 766,469 | 16.14% | 24.00% | 6,196 | 6,196 | 5.66% |
| 平泉公司日产 2500 吨特种水泥熟料 | 3,519 | 118,853 | | | 122,372 | 770,000 | 15.89% | 19.00% | 7,462 | 7,008 | 5.15% |

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12月31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 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末金额 | 预算数 | 工程投入 占预算 比例 | 工程 进度 | 利息资本 化累计金 额 | 其中:本年 利息资本 化金额 | 本年利 息资本 化率 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|-----------|-------------------|----------|-------------------|----------------------|------------------|
| | | | 转入固定 资产 | 其他 减少 | | | | | | | |
| 生产线带纯低温余热发电项目 | | | | | | | | | | | |
| 阳泉公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 22,609 | 78,484 | | | 101,093 | 759,210 | 13.32% | 20.00% | 3,106 | 2,708 | 5.28% |
| 阿巴嘎旗公司日产 2500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 418,514 | 209,573 | 576,277 | | 51,810 | 615,000 | 102.13% | 100.00% | 29,001 | 16,067 | 5.26% |
| 大同公司两条日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目 | 574,313 | 540,380 | 1,095,219 | | 19,474 | 1,493,520 | 74.64% | 100.00% | 27,337 | 15,758 | 5.18% |
| 永吉公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 3,119 | 14,442 | | | 17,561 | 770,000 | 2.28% | 2.00% | 139 | 139 | 4.86% |
| 内蒙公司日产 5000 吨熟料生产线及 200 万吨水泥粉磨站 | 553,430 | 110,832 | 662,218 | | 2,044 | 800,000 | 103.52% | 100.00% | 29,848 | 6,768 | 5.54% |
| 三友公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目 | 225,975 | 295,645 | 519,673 | | 1,947 | 661,100 | 78.90% | 100.00% | 30,719 | 16,835 | 5.66% |
| 丰润有限公司余热发电项目 | 46,631 | | 46,631 | | | 49,000 | 95.17% | 100.00% | | | |
| 闻喜公司矿渣立磨生产线 | 27,292 | 25,000 | 6,590 | | 45,702 | 49,960 | 104.67% | 100.00% | | | |
| 奎山公司余热发电项目 | 110,649 | 10,500 | 121,149 | | | 120,000 | 100.96% | 100.00% | | | |
| 合计 | 3,393,653 | 5,183,633 | 3,436,239 | | 5,141,047 | | | | 289,885 | 207,308 | |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

注:除大同公司两条日产4500吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目、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、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使用部分募集资金外,本公司其他在建项目资金来源均为自筹及借款。

11. 工程物资

(1) 工程物资明细表

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 33,688 | | 33,688 | 29,216 | | 29,216 |
| 专用设备 | 161,653 | 2,149 | 159,504 | 289,997 | 296 | 289,701 |
| 合计 | 195,341 | 2,149 | 193,192 | 319,213 | 296 | 318,917 |

工程物资年末比年初减少38.81%,主要原因是随在建项目进展,库存专用设备陆续领用。

(2) 工程物资变动情况

| 工程名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-----------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 专用材料 | 29,216 | 203,723 | 199,251 | 33,688 |
| 专用设备 | 289,997 | 2,697,643 | 2,825,987 | 161,653 |
| 合计 | 319,213 | 2,901,366 | 3,025,238 | 195,341 |

12. 无形资产

(1) 无形资产明细表

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 原价 | 785,570 | 423,253 | | 1,208,823 |
| 土地使用权 | 635,904 | 324,782 | | 960,686 |
| 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 | 88,240 | | 213,378 |
| 软件 | 2,603 | 9,931 | | 12,534 |
| 非专利技术 | 175 | 300 | | 475 |
| 累计摊销 | 47,355 | 28,997 | | 76,352 |
| 土地使用权 | 26,344 | 18,480 | | 44,824 |
| 商标使用权 | 4,760 | | | 4,760 |
| 电力线路使用权 | 2,624 | 394 | | 3,018 |
| 矿山开采权 | 12,602 | 6,417 | | 19,019 |
| 软件 | 850 | 3,614 | | 4,464 |
| 非专利技术 | 175 | 92 | | 267 |

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12月31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 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|----------------|------|------|------------------|
| 账面价值 | 738,215 | | | 1,132,471 |
| 土地使用权 | 609,560 | | | 915,862 |
| 商标使用权 | 7,140 | | | 7,140 |
| 电力线路使用权 | 7,226 | | | 6,832 |
| 矿山开采权 | 112,536 | | | 194,359 |
| 软件 | 1,753 | | | 8,070 |
| 非专利技术 | - | | | 208 |

无形资产原价年末比年初增加53.88%,账面价值年末比年初增加53.41%,主要原因是本公司新建项目土地使用权、矿山开采权增加。

(2) 本年增加的累计摊销中,本年摊销28,997千元。

(3) 本公司年末未发现无形资产减值迹象。

13. 商誉

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 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 |
| 康达(承德)水泥有限公司 | | 2,992 | | 2,992 |
| 合计 | 20,701 | 2,992 | | 23,693 |

本公司年末商誉未发生减值。

14. 长期待摊费用

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末金额 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 土地租赁费 | 6,563 | 24,083 | 1,294 | | 29,352 |
| 房屋租赁费 | 7,830 | | 1,740 | | 6,090 |
| 管道改造 | 12,973 | 5,710 | 713 | | 17,970 |
| 厂外道路租赁费 | 90 | | 30 | | 60 |
| 拆迁补偿款 | | 16,500 | | | 16,500 |
| 荒山补偿费 | | 6,258 | 16 | | 6,242 |
| 合计 | 27,456 | 52,551 | 3,793 | | 76,214 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

长期待摊费用年末比年初增加177.59%,主要原因是本年辽阳冀东水泥有限公司支付拆迁补偿款、新建项目支付矿山土地租赁费和荒山补偿费、唐山冀东水泥三友有限公司支出管道改造费用所致。

15. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产 | 71,444 | 51,321 |
| 合计 | 71,444 | 51,321 |

(2) 暂时性差异项目

| 项目 | 年末暂时性差异金额 | 年初暂时性差异金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 坏账准备 | 81,212 | 68,201 |
| 存货跌价准备 | 20,836 | 20,740 |
| 长期股权投资减值准备 | | 10,000 |
| 在建工程减值准备 | 5,950 | |
| 固定资产减值准备 | 8,799 | 6,016 |
| 工程物资减值准备 | 2,149 | |
| 矿山环境恢复预计负债 | 3,322 | |
| 辞退福利确认预计负债 | 19,446 | 14,489 |
| 递延收益 | 9,799 | 10,776 |
| 预提安全生产费 | 4,456 | 6,054 |
| 亏损产生的暂时性差异 | | 27,450 |
| 合并抵消资产价值 | 32,475 | 35,438 |
| 试生产利润 | 91,778 | |
| 其他 | 5,555 | 6,120 |
| 合计 | 285,777 | 205,284 |
| 税率 | 25% | 25% |
| 递延所得税资产 | 71,444 | 51,321 |

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12月31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 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末金额 |
|------------|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 坏账准备 | 69,405 | 15,337 | | 1,069 | 83,673 |
| 存货跌价准备 | 20,877 | | 41 | | 20,836 |
| 长期股权投资减值准备 | 10,000 | | | 10,000 | |
| 固定资产减值准备 | 8,799 | 1,565 | | | 10,364 |
| 工程物资减值准备 | 296 | 1,853 | | | 2,149 |
| 在建工程减值准备 | 5,950 | | | | 5,950 |
| 合计 | 115,327 | 18,755 | 41 | 11,069 | 122,972 |

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 3,676,000 | 1,595,000 |
| 保证借款 | 145,000 | 923,000 |
| 合计 | 3,821,000 | 2,518,000 |

短期借款年末比年初增加 51.75%，主要原因是本年在建项目陆续投产，生产经营规模扩大，对资金的需求增加。

保证借款中，本公司为控股子公司提供担保 117,000 千元，山西海鑫国际钢铁有限公司为冀东海天水泥闻喜有限责任公司提供担保 28,000 千元。

(2) 本年年末无已到期未偿还的短期借款。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

18. 应付票据

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------|---------|---------|
| 银行承兑汇票 | 331,863 | 788,385 |
| 合计 | 331,863 | 788,385 |

19. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|-----------|-----------|
| 合计 | 2,795,283 | 2,060,305 |
| 其中:1年以上 | 138,290 | 89,006 |

应付账款年末比年初增加 35.67%,主要原因是在建项目陆续开工,应付设备款、工程款增加。

(2) 年末账龄超过1年的大额应付账款主要为应付设备质保金,未支付的原因为尚未到质保期。

(3) 年末应付账款中应付关联方款项合计为 57,672 千元,占年末应付账款总额 2.06%。

(4) 年末应付账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。

20. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|---------|---------|
| 合计 | 324,335 | 426,592 |
| 其中:1年以上 | 6,017 | 5,347 |

(2) 年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) 年末预收款项中预收关联方款项合计为 1,384 千元,占年末预收款项总额 0.43%。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

21. 应付职工薪酬

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 47,993 | 530,015 | 523,137 | 54,871 |
| 职工福利费 | | 69,149 | 69,149 | |
| 社会保险费 | 1,479 | 121,334 | 119,311 | 3,502 |
| 其中：医疗保险费 | 467 | 22,865 | 22,930 | 402 |
| 基本养老保险费 | 479 | 74,267 | 72,352 | 2,394 |
| 年金缴费 | | 11,858 | 11,572 | 286 |
| 失业保险费 | 405 | 6,470 | 6,580 | 295 |
| 工伤保险费 | 114 | 4,089 | 4,181 | 22 |
| 生育保险费 | 14 | 1,785 | 1,696 | 103 |
| 住房公积金 | 2,858 | 43,399 | 41,185 | 5,072 |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,772 | 16,359 | 13,649 | 7,482 |
| 非货币性福利 | 206 | 675 | 881 | |
| 辞退福利 | | 2,482 | 2,482 | |
| 其他 | | 5,468 | 5,468 | |
| 合计 | 57,308 | 788,881 | 775,262 | 70,927 |

22. 应交税费

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | -560,243 | -289,157 |
| 城市维护建设税 | 6,307 | 918 |
| 企业所得税 | 214,792 | 45,397 |
| 个人所得税 | 2,558 | 1,807 |
| 房产税 | 64 | 274 |
| 土地使用税 | 352 | 415 |
| 教育费附加 | 2,045 | 1,658 |
| 营业税 | 799 | 968 |
| 其他 | 8,966 | 5,913 |
| 合计 | -324,360 | -231,807 |

应缴增值税进项余额负数年末比年初增长显著，主要原因是本年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12月31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 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------|--------|--------|
| 企业债券利息 | 13,912 | 13,725 |
| 短期借款应付利息 | 3,858 | |
| 合计 | 17,770 | 13,725 |

24. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|---------|---------|
| 合计 | 393,124 | 271,897 |
| 其中:1年以上 | 115,990 | 70,084 |

(2) 年末其他应付款明细

| 款项性质 | 金额 |
|----------|---------|
| 应付少数股东款项 | 149,543 |
| 押金、保证金 | 120,524 |
| 应付股权款 | 55,550 |
| 其他 | 67,507 |
| 合计 | 393,124 |

(3) 年末一年以上其他应付款明细

| 款项性质 | 金额 |
|----------|---------|
| 应付少数股东款项 | 72,805 |
| 押金、保证金 | 29,419 |
| 其他 | 13,766 |
| 合计 | 115,990 |

(4) 年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。

(5) 年末其他应付款中应付关联方款项合计为5,584千元,占年末其他应付款总额1.42%。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------------|-----------|---------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,229,530 | 715,000 |
| 一年内到期的长期应付款 | 87,577 | 8,965 |
| 合计 | 1,317,107 | 723,965 |

(2) 一年内到期的长期借款

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|------|-----------|---------|
| 信用借款 | 400,000 | 340,000 |
| 保证借款 | 802,530 | 348,000 |
| 质押借款 | 27,000 | 27,000 |
| 合计 | 1,229,530 | 715,000 |

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冀东水泥吉林有限责任公司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50,000千元,本公司为控股子公司提供担保692,030千元,亿利资源集团有限公司为内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司提供担保20,500千元,山西海鑫国际钢铁有限公司为冀东海天水泥闻喜有限责任公司提供担保40,000千元。

(3) 一年内到期的长期应付款全部为应付融资租赁款,详见本附注十三、5。

26. 其他流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|---------|---------|
| 企业短期融资券 | 305,715 | 608,357 |
| 政府补助 | 3,491 | 4,441 |
| 合计 | 309,206 | 612,798 |

本公司于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%,尚未到期。

政府补助为预计2011年结转营业外收入的递延收益,详见本附注八、31。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 信用借款 | 4,520,000 | 2,070,000 |
| 保证借款 | 6,147,570 | 3,480,050 |
| 质押借款 | 76,000 | 103,000 |
| 合计 | 10,743,570 | 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冀东水泥吉林有限责任公司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5,657,874.50千元,唐山市宏文实业集团有限公司为冀东水泥滦县有限责任公司提供担保62,500千元,亿利资源集团有限公司为内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司提供担保7,195.50千元,山西海鑫国际钢铁有限公司为冀东海天水泥闻喜有限责任公司提供担保40,000千元。

(2) 年末金额中前五名长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 年末金额 |
|-------------------|-----------|-----------|-----|-------|------------------|
| 银团贷款(北京银行、唐山商业银行) | 2009.9.10 | 2012.8.26 | 人民币 | 5.32% | 600,000 |
| 中国银行股份有限公司唐山分行 | 2010.3.5 | 2017.3.4 | 人民币 | 5.35% | 440,000 |
| 中国银行股份有限公司重庆合川支行 | 2010.2.9 | 2014.5.30 | 人民币 | 5.35% | 430,000 |
| 中国银行股份有限公司新城道支行 | 2010.3.2 | 2013.3.2 | 人民币 | 4.86% | 400,000 |
| 江西国际信托股份有限公司 | 2010.5.15 | 2012.5.18 | 人民币 | 4.86% | 400,000 |
| 合计 | | | | | 2,270,000 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

28. 应付债券

| 债券种类 | 面值总额 | 发行日期 | 期限 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本年应计利息 | 本年已付利息 | 年末应付利息 | 年末金额 |
|-----------|---------|----------|-----|---------|--------|--------|--------|--------|----------------|
| 企业债券 | 600,000 | 2007/8/1 | 10年 | 600,000 | 13,725 | 33,127 | 32,940 | 13,912 | 581,549 |
| 合计 | | | | | | | | | 581,549 |

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,并由冀东集团提供反担保,债券信用级别为AAA级,债券发行费用25,297千元。

29. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

| 借款单位 | 期限 | 年初金额 | 利率 | 应计利息 | 年末金额 | 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 | 5.35% | 21,016 | 339,629 | 担保借款 |
| 中联重科融资租赁(北京)有限公司 | 2009-11-1至2012-11-1 | 4,482 | 5.60% | 247 | 1,831 | |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 2009-1-1至2011-12-31 | 27,870 | | | | |
| 建信金融租赁股份有限公司 | 2010-3-25至2015-3-25 | | 5.18% | 6,509 | 165,637 | |
| 中联重科融资租赁(北京)有限公司 | 2010-8-10至2014-8-10 | | 5.96% | 201 | 9,730 | |
| 合计 | | 420,129 | | 27,973 | 516,827 | |

年末长期应付款全部为应付融资租赁款,详见本附注十三、5。

30. 预计负债

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年结转 | 年末金额 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 辞退福利 | 14,489 | 7,168 | 2,211 | 19,446 |
| 矿山环境恢复费用 | | 3,322 | | 3,322 |
| 合计 | 14,489 | 10,490 | 2,211 | 22,768 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

31. 其他非流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 纯低温余热发电项目技术改造拨款 | 3,301 | 3,689 |
| 余热发电项目补贴 | 20,845 | 17,713 |
| 项目贷款贴息 | 5,449 | 6,006 |
| 环保专项治理资金 | 7,825 | 7,670 |
| 其他 | 831 | 715 |
| 合计 | 38,251 | 35,793 |

(1) 本公司其他非流动负债全部为政府补助。

(2) 政府补助

| 政府补助种类 | 年末账面余额 | | 计入当年损益金额 |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|
| | 列入其他非流动负债金额 | 列入其他流动负债金额 | |
| 纯低温余热发电项目技术改造拨款 | 3,301 | 388 | 388 |
| 信息化建设资金 | | | 1,300 |
| 余热发电项目补贴 | 20,845 | 1,817 | 1,718 |
| 项目贷款贴息 | 5,449 | 557 | 557 |
| 环保专项治理资金 | 7,825 | 645 | 418 |
| 其他 | 831 | 84 | 60 |
| 合计 | 38,251 | 3,491 | 4,441 |

余热发电项目补贴明细：

| 补贴单位 | 补贴金额 | 年末账面余额 | | 计入当年损益金额 | 依据文件 |
|------|-------|-----------|----------|----------|-------------------------|
| | | 其他非流动负债金额 | 其他流动负债金额 | | |
| 本公司 | 7,500 | 5,911 | 625 | 625 | 冀财建发改办环资(2007)1637号文 |
| 三友公司 | 2,500 | 1,736 | 208 | 208 | 发改投资(2006)1349号文 |
| 三友公司 | 2,500 | 2,500 | | | 冀财建发改办环资(2007)1637号文 |
| 吉林公司 | 2,100 | 1,531 | 175 | 175 | 吉林省经济委员会吉经济资源(2008)56号文 |
| 磐石公司 | 2,700 | 2,063 | 225 | 225 | 吉财建指(2007)914号文 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

| 补贴单位 | 补贴金额 | 年末账面余额 | | 计入当年损益 金额 | 依据文件 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------------|
| | | 其他非流动 负债金额 | 其他流动 负债金额 | | |
| 内蒙公司 | 3,340 | 2,667 | 278 | 278 | 发改环资(2008) 2386号文 |
| 内蒙公司 | 1,750 | 1,410 | 146 | 194 | 内财工(2008)1388 号文 |
| 大同公司 | 3,200 | 3,027 | 160 | 13 | 同财建(2010) 56号文 |
| 合计 | 25,590 | 20,845 | 1,817 | 1,718 | |

32. 股本

| 股东名称/类别 | 年初金额 | | 本年变动 | | | | | 年末金额 | |
|------------------|------------------|----------------|----------|--------|-----------|-------------|------------------|------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小 计 | 金额 | 比例 |
| 有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 国家持有股 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | 3 | 0.00% | | | | -3 | -3 | | |
| 其他内资持股 | 1,000 | 0.08% | | | | -555 | -55 5 | 445 | 0.04% |
| 其中:境内法人持股 | 985 | 0.08% | | | | -540 | -54 0 | 445 | 0.04% |
| 境内自然人持股 | 15 | 0.00% | | | | -15 | -15 | | |
| 高管股份 | 103 | 0.01% | | | | -23 | -23 | 80 | 0.01% |
| 有限售条件股份合计 | 1,106 | 0.09% | | | | -581 | -58 1 | 525 | 0.04% |
| 无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 1,211,665 | 99.91% | | | | 581 | 581 | 1,212,246 | 99.96% |
| 无限售条件股份合计 | 1,211,665 | 99.91% | | | | 581 | 581 | 1,212,246 | 99.96% |
| 股份总额 | 1,212,771 | 100.00% | | | | | | 1,212,771 | 100.00% |

33. 资本公积

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-----------|------------------|------------|--------------|------------------|
| 股本溢价 | 3,149,027 | | 6,287 | 3,142,740 |
| 其他资本公积 | 190,172 | 138 | 935 | 189,375 |
| 合计 | 3,339,199 | 138 | 7,222 | 3,332,115 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

本年增加的资本公积中, 奎山冀东水泥有限公司子公司临城恒实公司少数股东溢价122千元, 深州公司少数股东溢价16千元。

本年减少的资本公积中, 股本溢价减少6,287千元, 其中收购冀昌公司股权减少资本公积4,350千元, 对天津冀东水泥有限公司增资减少资本公积153千元, 对冀东水泥滦县有限责任公司增资减少资本公积100千元, 非同一控制企业合并的湖南盾石混凝土有限责任公司处置以公允价值计价的资产减少资本公积1,684千元; 其他资本公积减少935千元, 主要为秦岭水泥收购少数股东股权形成。

34. 专项储备

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------|--------|--------|--------|--------|
| 安全生产费 | 29,023 | 31,081 | 34,045 | 26,059 |
| 合计 | 29,023 | 31,081 | 34,045 | 26,059 |

35. 盈余公积

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|--------|---------|---------|------|---------|
| 法定盈余公积 | 412,078 | 102,371 | | 514,449 |
| 任意盈余公积 | 40,622 | | | 40,622 |
| 合计 | 452,700 | 102,371 | | 555,071 |

36. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|-----------|---------|
| 上年年末金额 | 1,668,618 | |
| 加: 年初未分配利润调整数 | -10,945 | |
| 其中: 同一控制合并范围变更 | -10,945 | |
| 本年年初金额 | 1,657,673 | |
| 加: 本年归属于母公司股东的净利润 | 1,398,175 | 10% |
| 减: 提取法定盈余公积 | 102,371 | |
| 本年年末金额 | 2,953,477 | |

37. 少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|--------|--------|--------|
| 唐山冀东水泥三友有限公司 | 14.59% | 83,962 | 73,288 |
| 唐山冀昌塑料制品有限公司 | 25.00% | 2,171 | 1,258 |
| 湖南盾石混凝土有限责任公司 | 5.00% | -400 | 351 |
| 沈阳冀东水泥有限公司 | 20.00% | 16,135 | 21,380 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

| 子公司名称 | 少数股权比例 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------------|--------|------------------|------------------|
| 天津冀东水泥有限公司 | 9.00% | 9,441 | 9,705 |
| 冀东水泥滦县有限责任公司 | 33.55% | 162,610 | 130,097 |
| 唐山冀东水泥职工教育培训有限公司 | 10.00% | 13 | 12 |
| 内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司 | 41.00% | 109,973 | 87,504 |
| 吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司 | 48.98% | 8,453 | 6,514 |
| 冀东海天水泥闻喜有限责任公司 | 40.00% | 196,178 | 172,706 |
| 冀东水泥凤翔有限责任公司 | 10.00% | 26,927 | 20,882 |
| 冀东水泥重庆江津有限责任公司 | 45.00% | 135,000 | 135,000 |
| 奎山冀东水泥有限公司 | 40.00% | 414,636 | 363,237 |
| 陕西冀东水泥混凝土有限公司 | 5.00% | 4,962 | 4,994 |
| 辽阳冀东恒盾矿业有限责任公司 | 16.00% | -65 | |
| 深州冀东水泥有限责任公司 | 49.00% | 32,595 | |
| 张家口冀东水泥有限责任公司 | 40.00% | 8,079 | |
| 合计 | | 1,210,670 | 1,026,928 |

38. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 11,032,230 | 6,940,916 |
| 其他业务收入 | 31,868 | 48,994 |
| 合计 | 11,064,098 | 6,989,910 |
| 主营业务成本 | 7,533,041 | 4,738,562 |
| 其他业务成本 | 25,394 | 28,757 |
| 合计 | 7,558,435 | 4,767,319 |

(1) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 熟料 | 1,384,562 | 1,040,099 | 815,096 | 618,956 |
| 水泥 | 8,675,652 | 5,805,623 | 5,666,125 | 3,842,591 |
| 混凝土 | 445,988 | 315,479 | 192,885 | 128,326 |
| 其他 | 526,028 | 371,840 | 266,810 | 148,689 |
| 合计 | 11,032,230 | 7,533,041 | 6,940,916 | 4,738,562 |

本年主营业务收入比上年增长 58.94%，主要原因为投产项目增多，产销量增加，销售收入增长。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 |
|-----------|----------------|--------------|
| 客户 1 | 189,950 | 1.72% |
| 客户 2 | 150,198 | 1.36% |
| 客户 3 | 128,925 | 1.17% |
| 客户 4 | 94,368 | 0.85% |
| 客户 5 | 81,551 | 0.74% |
| 合计 | 644,992 | 5.83% |

39. 营业税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计缴标准 |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 营业税 | 10,209 | 7,328 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 36,932 | 24,776 | 5%-7% |
| 教育费附加 | 20,756 | 15,501 | 3% |
| 地方教育费附加及其他 | 6,884 | 197 | 1%-2% |
| 合计 | 74,781 | 47,802 | |

40. 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 编织袋费用 | 116,620 | 74,943 |
| 职工薪酬 | 63,538 | 43,748 |
| 车辆使用费 | 38,539 | 15,038 |
| 日常办公支出 | 31,228 | 22,271 |
| 折旧费 | 31,151 | 16,970 |
| 运输装卸费 | 27,620 | 20,033 |
| 劳务费 | 18,916 | 8,546 |
| 冬储费 | 12,554 | 14,156 |
| 服务费 | 11,617 | 2,123 |
| 包装修理费 | 11,070 | 12,306 |
| 广告宣传费 | 5,847 | 16,882 |
| 其他 | 34,818 | 19,495 |
| 合计 | 403,518 | 266,511 |

本年销售费用比上年增长 51.41%，主要原因为本年新建项目陆续投产，产销量增加，销售费用相应增加。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

41. 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 修理费 | 428,148 | 407,068 |
| 职工薪酬 | 253,203 | 174,557 |
| 日常办公支出 | 110,622 | 79,221 |
| 租赁费 | 49,035 | 28,641 |
| 折旧费 | 47,351 | 30,505 |
| 税费 | 36,972 | 32,584 |
| 劳务费 | 21,135 | 15,628 |
| 环保支出 | 20,318 | 13,941 |
| 无形资产摊销 | 16,580 | 6,181 |
| 咨询费 | 15,944 | 9,867 |
| 其他 | 62,675 | 56,446 |
| 合计 | 1,061,983 | 854,639 |

42. 财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 563,534 | 290,864 |
| 减：利息收入 | 29,854 | 26,392 |
| 加：汇兑损失 | 120 | 323 |
| 加：其他支出 | 7,041 | 9,211 |
| 合计 | 540,841 | 274,006 |

43. 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 15,337 | 17,973 |
| 存货跌价损失 | -41 | 137 |
| 固定资产减值损失 | 1,565 | 6,016 |
| 工程物资减值损失 | 1,853 | -21 |
| 合计 | 18,714 | 24,105 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

44. 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 298,122 | 391,575 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 9,709 | |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 | | -39 |
| 委托贷款利息收入 | 22,768 | |
| 合计 | 330,599 | 391,536 |

1) 本年处置长期股权投资产生的投资收益为收回河北证券投资形成的投资收益9,500千元、转让唐山曹妃甸混凝土有限公司全部股权形成的投资收益209千元;

2) 委托贷款利息为向秦岭水泥发放委托贷款形成的利息。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年增减变动的的原因 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 126,472 | 163,697 | 被投资单位本年净利润减少 |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 194,043 | 234,397 | 被投资单位本年净利润减少 |
| 唐山海螺型材有限责任公司 | 11,202 | 13,338 | 被投资单位本年净利润减少 |
| 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司 | 5,482 | | 本年新增投资 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 4,779 | -1,563 | 被投资单位本年净利润增加 |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | -45,395 | -19,723 | 被投资单位本年净利润减少 |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 1,070 | -2,084 | 被投资单位本年净利润增加 |
| 唐山曹妃甸混凝土有限公司 | -80 | 2,981 | 本年股权转让 |
| 冀东水泥扶风运输有限责任公司 | 549 | 532 | |
| 合计 | 298,122 | 391,575 | |

45. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 8,092 | 6,926 | 8,092 |
| 政府补助 | 282,435 | 190,014 | 29,309 |
| 其中: 增值税返还 | 253,126 | 162,993 | |
| 其他 | 29,309 | 27,021 | 29,309 |
| 其他 | 13,974 | 8,432 | 13,974 |
| 合计 | 304,501 | 205,372 | 51,375 |

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12月31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

1) 增值税返还

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)、生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的混凝土享受增值税即征即退的政策,本年共收到增值税退税252,953千元。

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、海关总署财税(2000)25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》,从2008年12月1日起享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策,本年共收到增值税退税173千元。

2) 其他

| 公司名称 | 本年金额 | 性质 | 来源和依据 |
|---------------|---------------|---------|--|
| 本公司 | 1,800 | 职工保险补贴 | 唐人社字(2010)31号 |
| 内蒙古冀东水泥有限责任公司 | 3,273 | 土地使用税返还 | 《关于建设日产4000吨熟料水泥生产线项目的合同书》 |
| 大同冀东水泥有限责任公司 | 10,321 | 失业保险金 | 晋政办发(1995)94号文、同政发(2006)86号文、同劳社(2010)61号文 |
| 天津冀东水泥有限公司 | 2,396 | 企业发展基金 | 宁河政发(2003)35号文 |
| 湖南盾石混凝土有限责任公司 | 1,246 | 拆迁补偿款 | 长价认(2010)285号文 |
| 从递延收益转入 | 4,441 | | |
| 其他 | 5,832 | | |
| 合计 | 29,309 | | |

46. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 29,502 | 46,199 | 29,502 |
| 捐赠支出 | 12,496 | 1,873 | 12,496 |
| 其他 | 9,354 | 12,510 | 9,354 |
| 合计 | 51,352 | 60,582 | 51,352 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

47. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 当年所得税 | 418,253 | 218,828 |
| 递延所得税 | 2,822 | -2,829 |
| 合计 | 421,075 | 215,999 |

(2) 将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,989,574 | 1,291,854 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 472,663 | 333,563 |
| 不得扣除的成本、费用、损失 | 11,652 | 2,240 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | | -4,591 |
| 非应纳税收入 | -82,650 | -99,605 |
| 当期未确认递延所得税资产的亏损 | 26,748 | |
| 抵免税额 | -4,451 | -6,650 |
| 纳税汇算清缴的多退少补 | -2,887 | -8,958 |
| 所得税费用 | 421,075 | 215,999 |

48. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|-------|-----------|-----------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 1,398,175 | 992,431 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 26,473 | -2,780 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 1,371,702 | 995,211 |
| 年初股份总数 | 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 | | |

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12月31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 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|---|-----------|-----------|
| 发行新股或债转股等增加股份数() | 6 | | |
| 增加股份()下一月份起至年末的累计月数 | 7 | | |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$ | 1,212,771 | 1,212,771 |
| 基本每股收益() | $13=1 \div 12$ | 1.153 | 0.818 |
| 基本每股收益() | $14=3 \div 12$ | 1.131 | 0.821 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| 稀释每股收益() | $19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$ | 1.153 | 0.818 |
| 稀释每股收益() | $19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$ | 1.131 | 0.821 |

49. 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 | 本年金额 |
|--------------|--------|
| 收单位往来款 | 63,100 |
| 收到的保证金、押金、定金 | 39,934 |
| 利息收入 | 29,854 |
| 个人往来款 | 24,412 |
| 政府补助 | 19,195 |
| 排污指标收入 | 8,889 |
| 其他 | 16,808 |

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12月31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 | 本年金额 |
|-----------|----------------|
| 合计 | 202,192 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|--------------|----------------|
| 管理费用 | 149,797 |
| 单位往来款 | 84,704 |
| 销售费用 | 52,406 |
| 土地租赁费 | 45,440 |
| 支付的押金、保证金、定金 | 23,414 |
| 个人往来款 | 18,507 |
| 制造费用 | 17,681 |
| 营业外支出 | 13,111 |
| 保函保证金 | 8,464 |
| 保险费 | 6,946 |
| 银行手续费 | 4,836 |
| 其他 | 3,031 |
| 合计 | 428,337 |

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-----------|---------------|
| 投资保证金 | 33,300 |
| 支付的中介费用 | 3,590 |
| 合计 | 36,890 |

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-----------|----------------|
| 票据保证金 | 705,188 |
| 合计 | 705,188 |

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|---------|---------|
| 票据保证金 | 213,859 |
| 融资租赁 | 33,293 |
| 长债利息保证金 | 22,480 |
| 证券发行费用 | 4,004 |

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12月31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 | 本年金额 |
|-----------|----------------|
| 财务顾问费 | 2,205 |
| 现金捐赠 | 11,492 |
| 合计 | 287,333 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,568,499 | 1,075,855 |
| 加：资产减值准备 | 18,714 | 24,105 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 838,054 | 530,685 |
| 无形资产摊销 | 20,052 | 12,710 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,793 | 1,260 |
| 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） | -6,697 | 39,274 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | 28,107 | |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 563,534 | 290,864 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -330,599 | -391,536 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | 2,822 | -2,829 |
| 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） | -379,047 | -93,424 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -652,333 | -753,029 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 13,232 | 1,228,428 |
| 其他 | 10,825 | 19,057 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,698,956 | 1,981,420 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 融资租入固定资产 | | 400,000 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,977,855 | 2,355,374 |
| 减：现金的期初余额 | 2,355,374 | 2,012,194 |
| 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 | 622,481 | 343,180 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|---------|--------|
| 取得子公司及其他营业单位的有关信息 | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 329,117 | 8,491 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 295,817 | 4,518 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 25,615 | 236 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 270,202 | |
| 4. 取得子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | 85,771 | 5,475 |
| 非流动资产 | 716,878 | 21,549 |
| 流动负债 | 528,336 | 20,305 |

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|-----------|-----------|
| 现金 | 2,977,855 | 2,355,374 |
| 其中: 库存现金 | 827 | 651 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,977,028 | 2,354,723 |
| 现金等价物 | | |
| 期末现金和现金等价物余额 | 2,977,855 | 2,355,374 |

50. 股东权益变动表项目

年初股东权益变动由同一控制下合并冀昌公司产生, 详见本附注七、(三)。

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

(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 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 母公司的注册资本及其变化

| 母公司 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|--------------|-----------|---------|------|-----------|
| 冀东发展集团有限责任公司 | 1,115,777 | 123,975 | | 1,239,752 |

(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 | |
|--------------|---------|---------|--------|--------|
| | 年末金额 | 年初金额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 502,386 | 494,553 | 41.42% | 40.78% |

2. 子公司

(1) 子公司

详见本附注七、(一)。

3. 合营企业及联营企业

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
|-------------------|------|-------------|--------------------|--------------|---------|--------|--------|
| 合营企业 | | | | | | | |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 中外合资 | 陕西省扶风县 | 水泥及熟料的生产与销售,相关产业投资 | Ludek Bogdan | 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 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 王延绵 | 300,000 | 50.00% | 50.00% |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 中外合资 | 陕西省泾阳县 | 水泥及水泥制品制造、销售 | Ludek Bogdan | 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 | 矿渣微粉及副产品生产、销售 | 王涛 | 120,000 | 50.00% | 50.00% |
| 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 | 水泥及水泥制品制造、销售 | 周子敬 | 660,800 | 29.00% | 29.00% |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 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 | 建筑型材的制造与销售 | 张可可 | 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 | 对混凝土、运输行业进行非金融性投资 | 张增光 | 981,000 | 49.00% | 49.00% |
| 冀东水泥扶风运输有限责任公司 | 有限责任 | 陕西省宝鸡市 | 公路运输、汽车修理、工程机械修理 | 冯建国 | 16,000 | 23.75% | 23.75% |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

4. 其他关联方

本公司其他关联方全部为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 |
|------------------|-----------------------------|------------|
| 包头市建源混凝土有限责任公司 | 销售水泥、提供劳务 | 67435733-X |
| 北京城乡混凝土有限公司 | 销售水泥、提供劳务、销售材料 | 76217485-9 |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 销售水泥、提供劳务、销售材料、接受劳务 | 74009140-3 |
| 北京空港通和混凝土有限公司 | 销售水泥、提供劳务、销售材料 | 76629391-9 |
| 北京中建宏福混凝土有限公司 | 销售水泥、提供劳务、销售材料 | 74546533-9 |
| 大同市金龙商品混凝土有限责任公司 | 销售水泥 | 66237009-4 |
| 呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司 | 销售水泥 | 55281739-3 |
| 深州冀东混凝土有限责任公司 | 销售水泥、销售材料 | 55766369-6 |
| 唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司 | 销售水泥、提供劳务 | 68824726-2 |
| 天津盾石欣顺达混凝土有限公司 | 销售水泥、提供劳务、销售材料 | 74138761-X |
| 天津冀东海丰混凝土有限公司 | 销售水泥 | 55340862-0 |
| 天津冀东渔城基业混凝土有限公司 | 销售水泥、提供劳务 | 68770829-0 |
| 咸阳冀东高新混凝土有限公司 | 销售水泥 | 71972916-9 |
| 唐山盾石电气有限责任公司 | 采购设备及备件、提供劳务 | 79656812-7 |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 采购设备及备件、接受劳务、提供劳务 | 74544027-0 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 采购设备及备件、接受劳务、提供劳务、销售产品、销售水泥 | 73738989-0 |
| 唐山盾石筑炉工程有限责任公司 | 接受劳务 | 74343334-1 |
| 河北盾石工程技术有限公司 | 采购设备 | 56048712-8 |
| 河北盾石商贸有限公司 | 采购材料、提供劳务 | 69922953-7 |
| 河北省建筑材料工业设计研究院 | 工业设计 | 40170223-0 |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 采购设备、接受劳务、销售材料 | 10492082-1 |
| 冀东发展集团唐山新星针织总厂 | 采购材料、接受劳务、提供劳务 | 10476292-3 |
| 冀东日彰节能风机制造有限公司 | 采购设备、提供劳务、销售材料 | 55334097-X |
| 唐山冀新水泥中转有限公司 | 接受劳务 | 60108929-0 |
| 唐山启新水泥有限公司 | 采购设备、采购材料、接受劳务、提供劳务、销售产品 | 60105271-1 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(二) 关联交易

本公司关联交易的定价政策为以市场价为基础,采用招投标定价或协议定价。

本公司按年度预测与冀东集团及其子公司发生的日常经营性关联交易额,由董事会批准。由于正常经营而持续发生的采购、销售、劳务等行为,若本年度累计金额不超过上述预测金额,本公司董事会不再逐项审批,在定期报告中披露;上述关联交易中金额占本公司最近一期经审计净资产5%以上的关联交易需经本公司股东大会审议通过。

1. 购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 交易内容 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------|---------|----------------|-------|----------------|-------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 母公司 | | | | | |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 采购设备 | 3,932 | 0.06% | | |
| 合营及联营企业 | | | | | |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 采购熟料 | 47,934 | 0.64% | 68,078 | 1.45% |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 采购材料 | 17,050 | 0.23% | | |
| 其他关联企业 | 采购材料 | 58 | | | |
| 受同一母公司控制的其他企业 | | | | | |
| 河北盾石商贸有限公司 | 采购材料 | 29,190 | 0.39% | | |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 采购设备及备件 | 369,089 | 5.80% | 301,560 | 5.32% |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 采购设备及备件 | 133,854 | 2.10% | | |
| 唐山盾石电气有限责任公司 | 采购设备及备件 | 107,886 | 1.69% | 94,967 | 1.67% |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 采购设备 | 20,738 | 0.33% | 161,207 | 2.84% |
| 河北省建筑材料工业设计研究院 | 采购设备 | 19,573 | 0.31% | | |
| 唐山启新水泥有限公司 | 采购设备 | 2,596 | 0.04% | 14,259 | 0.25% |
| 其他关联企业 | 采购设备及材料 | 683 | 0.01% | 1,455 | 0.03% |
| 合计 | | 752,583 | | 641,526 | |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

2. 接受劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 交易内容 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------|------|----------------|-------|----------------|-------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 合营及联营企业 | | | | | |
| 冀东水泥扶风运输有限责任公司 | 接受劳务 | 294 | 0.02% | | |
| 受同一母公司控制的其他企业 | | | | | |
| 河北省建筑材料工业设计研究院 | 工业设计 | 23,525 | 1.23% | 27,784 | 1.05% |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 接受劳务 | 127,252 | 6.68% | 222,381 | 8.42% |
| 唐山盾石筑炉工程有限责任公司 | 接受劳务 | 21,250 | 1.12% | 19,868 | 0.75% |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 接受劳务 | 1,546 | 0.08% | | |
| 唐山启新水泥有限公司 | 接受劳务 | 603 | 0.03% | | |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 接受劳务 | 110 | 0.01% | | |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 接受劳务 | | | 17,827 | 0.68% |
| 冀东发展集团唐山新星针织总厂 | 接受劳务 | | | 3,506 | 0.13% |
| 合计 | | 174,580 | | 291,366 | |

3. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 交易内容 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------|------|--------|-------|--------|-------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 母公司 | | | | | |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 销售材料 | 412 | 1.29% | | |
| 合营及联营企业 | | | | | |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 销售产品 | 15,407 | 0.14% | 23,066 | 0.33% |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 销售产品 | 21,857 | 0.20% | 24,150 | 0.35% |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 销售产品 | 1,743 | 0.02% | 2,638 | 0.04% |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 销售产品 | 23 | | | |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 销售材料 | 1,508 | 4.73% | | |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 销售材料 | 542 | 1.70% | | |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 销售材料 | 486 | 1.53% | | |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 销售材料 | 148 | 0.46% | | |
| 陕西秦岭水泥股份(集团)有限公司 | 销售材料 | 3 | 0.01% | | |
| 唐山曹妃甸混凝土有限公司 | 销售水泥 | 633 | 0.01% | 16,493 | 0.24% |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 销售水泥 | 71 | | | |
| 受同一母公司控制的其他企业 | | | | | |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 销售产品 | 3,454 | 0.03% | | |
| 唐山启新水泥有限公司 | 销售产品 | | | 362 | 0.01% |

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12月31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 | 本年 | | 上年 | |
|------------------|------|----------------|-------|----------------|-------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 唐山启新水泥有限公司 | 销售材料 | | | 1,685 | 3.50% |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 销售材料 | 634 | 1.99% | | |
| 深州冀东混凝土有限责任公司 | 销售材料 | 450 | 1.41% | | |
| 北京中建宏福混凝土有限公司 | 销售材料 | 275 | 0.86% | | |
| 北京城乡混凝土有限公司 | 销售材料 | 197 | 0.62% | | |
| 其他关联企业 | 销售材料 | 457 | 1.43% | 111 | 0.23% |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 销售水泥 | 32,698 | 0.30% | 30,389 | 0.44% |
| 北京空港通和混凝土有限公司 | 销售水泥 | 32,093 | 0.29% | | |
| 唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司 | 销售水泥 | 27,248 | 0.25% | 12,932 | 0.19% |
| 大同市金龙商品混凝土有限责任公司 | 销售水泥 | 22,838 | 0.21% | | |
| 北京城乡混凝土有限公司 | 销售水泥 | 19,557 | 0.18% | | |
| 天津盾石欣顺达混凝土有限公司 | 销售水泥 | 13,641 | 0.12% | 9,638 | 0.14% |
| 包头市建源混凝土有限责任公司 | 销售水泥 | 9,508 | 0.09% | | |
| 其他关联企业 | 销售水泥 | 31,284 | 0.28% | 19 | 0.00% |
| 合计 | | 237,167 | | 121,483 | |

4. 提供劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 交易内容 | 本年 | | 上年 | |
|----------------------|------|---------------|-------|------------|-------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 母公司 | | | | | |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 提供劳务 | 271 | | | |
| 合营及联营企业 | | | | | |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 提供劳务 | 37 | | | |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 提供劳务 | 27 | | | |
| 陕西秦岭水泥股份(集团)有限公司 | 提供劳务 | 21 | | | |
| 其他关联企业 | 提供劳务 | 37 | | | |
| 受同一母公司控制的其他企业 | | | | | |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 提供劳务 | 6,261 | 0.06% | | |
| 北京空港通和混凝土有限公司 | 提供劳务 | 5,947 | 0.05% | | |
| 北京城乡混凝土有限公司 | 提供劳务 | 5,847 | 0.05% | | |
| 天津盾石欣顺达混凝土有限公司 | 提供劳务 | 2,259 | 0.02% | | |
| 其他关联企业 | 提供劳务 | 3,158 | 0.03% | 663 | 1.38% |
| 合计 | | 23,865 | | 663 | |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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 | 本年租赁支出 |
|----------------|-----------------|--------|----------|----------|------------|--------|
| 冀东发展集团有限责任公司 | 唐山冀昌塑料制品有限公司 | 土地 | 460 | 2010.1.1 | 2010.12.31 | 460 |
| 冀东发展集团唐山新星针织总厂 | 唐山冀东水泥外加剂有限责任公司 | 房屋 | 480 | 2010.1.1 | 2010.6.30 | 480 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 唐山盾石干粉建材有限责任公司 | 土地 | 624 | 2009.1.1 | 2018.12.31 | 624 |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 本公司 | 房屋 | 296 | 2010.1.1 | 2010.12.31 | 296 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 本公司 | 房屋 | 8,700 | 2009.7.1 | 2014.6.30 | 1,740 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 本公司 | 房屋 | 14,042 | 2010.1.1 | 2010.12.31 | 14,042 |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 本公司 | 土地 | 26,447 | 2010.1.1 | 2010.12.31 | 26,447 |
| 唐山启新建材有限责任公司 | 本公司 | 房屋 | 1,329 | 2010.1.1 | 2010.12.31 | 1,329 |

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 | 50,000 | 2009-01-23 | 2013-01-23 | 否 |
| 2 | 80,000 | 2008-04-01 | 2013-01-15 | 否 |
| 3 | 100,000 | 2007-01-31 | 2013-01-30 | 否 |
| 4 | 100,000 | 2007-05-17 | 2013-01-30 | 否 |
| 5 | 100,000 | 2007-06-11 | 2013-01-30 | 否 |
| 6 | 387,758 | 2009-07-01 | 2015-06-30 | 否 |
| 合计 | 817,758 | | | |

2) 本公司为子公司担保

本公司为子公司担保总额为 6,527,762.90 千元，其中为子公司银行借款提供担保 6,466,904.50 千元，为子公司开具银行承兑汇票提供担保 60,858.40 千元。

3) 本公司为合营公司担保

本公司为合营公司担保总额为 369,930 千元，其中为合营公司银行借款提供担保 342,490 千元，为合营公司开具保函提供担保 27,440 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

4) 本公司于2007年发行企业长期债券,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,并由冀东集团提供反担保,该事项详见本附注八、28。

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提供担保。该事项详见本附注十三、5。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 受同一母公司控制的其他企业 | | |
| 北京冀东海强混凝土有限公司 | 7,024 | 32,114 |
| 北京城乡混凝土有限公司 | 5,416 | |
| 深州冀东混凝土有限责任公司 | 3,908 | |
| 大同市金龙商品混凝土有限责任公司 | 3,505 | |
| 唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司 | 3,129 | 5,049 |
| 天津盾石欣顺达混凝土有限公司 | 3,095 | 8,808 |
| 包头市建源混凝土有限责任公司 | 2,557 | |
| 北京中建宏福混凝土有限公司 | 1,908 | |
| 大同盾石混凝土有限公司 | 1,855 | |
| 呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司 | 1,356 | |
| 其他关联企业 | 1,483 | 423 |
| 合营企业及联营企业 | | |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 541 | 20 |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 414 | 589 |
| 其他关联企业 | 447 | 192 |
| 合计 | 36,638 | 47,195 |

2. 关联方预付账款

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------------|---------|---------|
| 受同一母公司控制的其他企业 | | |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 139,001 | 270,597 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 107,094 | 24,393 |
| 唐山盾石电气有限责任公司 | 36,977 | 23,537 |
| 河北盾石工程技术有限公司 | 27,105 | |
| 河北盾石商贸有限公司 | 10,883 | |
| 冀东日彰节能风机制造有限公司 | 4,440 | |

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12月31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(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 河北省建筑材料工业设计研究院 | 2,490 | 4,383 |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | | 5,442 |
| 其他关联企业 | 500 | 634 |
| 合营企业及联营企业 | | |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 22,061 | |
| 其他关联企业 | 19 | |
| 合计 | 350,570 | 328,986 |

3. 关联方应付账款

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 母公司 | | |
| 冀东发展集团有限责任公司 | 1,840 | |
| 合营企业及联营企业 | | |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 1,120 | |
| 其他关联企业 | 293 | 421 |
| 受同一母公司控制的其他企业 | | - |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 24,428 | 12,808 |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 9,790 | 34,630 |
| 唐山盾石电气有限责任公司 | 5,486 | 2,661 |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 5,427 | 7,448 |
| 河北省建筑材料工业设计研究院 | 3,690 | 4,170 |
| 唐山盾石筑炉工程有限责任公司 | 2,916 | 1,170 |
| 河北盾石商贸有限公司 | 2,637 | |
| 其他关联企业 | 45 | 7 |
| 合计 | 57,672 | 63,315 |

4. 关联方其他应付款

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------------|-------|-------|
| 合营企业及联营企业 | | |
| 陕西秦岭水泥股份(集团)有限公司 | 832 | |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 483 | 247 |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 343 | 4,139 |
| 其他关联企业 | 232 | 598 |
| 受同一母公司控制的其他企业 | | |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 1,349 | 1,365 |
| 冀东发展集团盾石实业公司 | 786 | 786 |

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12月31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(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 859 | 325 |
| 其他关联企业 | 700 | 765 |
| 合计 | 5,584 | 8,225 |

5. 关联方预收账款

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 合营企业及联营企业 | | |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 54 | |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | | 621 |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | | 526 |
| 受同一母公司控制的其他企业 | | |
| 唐山盾石建筑工程有限责任公司 | 1,296 | |
| 其他关联企业 | 34 | 128 |
| 合计 | 1,384 | 1,275 |

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 | 北京城建九混凝土有限公司 | 4,000 | 2,800 | 2011年2月25日 |
| 2 | 北京城建九混凝土有限公司 | 4,000 | 2,800 | 2011年3月29日 |
| 3 | 北京城建九混凝土有限公司 | 4,000 | 2,800 | 2011年5月23日 |
| 4 | 北京城建九混凝土有限公司 | 4,000 | 2,800 | 2011年6月02日 |
| 5 | 北京城建九混凝土有限公司 | 4,000 | 2,800 | 2011年6月28日 |
| 6 | 北京京辉混凝土有限公司 | 10,000 | 7,000 | 2011年6月01日 |
| 7 | 北京京辉混凝土有限公司 | 10,000 | 7,000 | 2011年6月29日 |
| 8 | 北京看丹合力混凝土有限公司 | 5,000 | 3,500 | 2011年6月20日 |
| 9 | 北京盛和诚信混凝土有限公司 | 5,000 | 3,500 | 2011年3月29日 |
| 10 | 北京双良混凝土有限公司 | 8,000 | 5,600 | 2011年5月31日 |
| 11 | 北京住总商品混凝土中心 | 10,000 | 7,000 | 2011年5月04日 |
| 12 | 北京住总商品混凝土中心 | 7,500 | 5,250 | 2011年6月15日 |
| 13 | 天津华跃基业混凝土有限公司 | 3,000 | 2,100 | 2011年5月02日 |
| 14 | 天津滨涛混凝土有限公司 | 10,000 | 7,000 | 2011年3月29日 |
| 15 | 天津欣洲万隆商贸有限公司 | 10,000 | 7,000 | 2011年6月12日 |
| 16 | 天津欣洲万隆商贸有限公司 | 10,000 | 7,000 | 2011年6月29日 |

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12月31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 | 被担保方名称 | 保兑仓 业务金额 | 担保 金额 | 担保 到期日 |
|----|----------------|-------------|----------|------------|
| 17 | 天津市中凝佳业混凝土有限公司 | 20,000 | 14,000 | 2011年3月29日 |
| | 合计 | 128,500 | 89,950 | |

本公司对外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、承诺事项

1. 重大承诺事项

截至2010年12月31日,本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计1,100,011千元,主要为水泥生产线设备及建造合同款项,均应在2011年及2012年履行支付义务。

2. 前期承诺履行情况

截至2009年12月31日,本公司已签订合同,预计在2010年支付的重大投资支出合计1,631,119千元,全部为水泥生产线设备及建造合同款项,2010年实际投资金额为1,108,135千元。

3. 除上述承诺事项外,截至2010年12月31日,本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 根据本公司第六届董事会第三十三次会议决议,本公司2010年度不进行利润分配,该方案尚需经股东大会表决通过。

2. 2011年4月13日,本公司第六届董事会第三十三次会议审议通过了《本次发行公司债券方案的议案》。议案内容如下:

本次发行的公司债券本金总额不超过人民币25亿元(含25亿元),具体发行规模提请股东大会授权董事会在上述范围内确定;

本次发行的公司债券可向公司原股东配售,具体配售安排(包括是否配售、配售比例等)提请股东大会授权董事会根据市场状况以及发行具体事宜确定;

本次发行的公司债券期限为不超过10年(含10年),可以为单一期限品种,也可以为多种期限的混合品种,具体期限构成和各期限品种的发行规模提请股东大会授权董事会

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

根据相关规定及市场情况确定。

本次发行的公司债券票面利率及其支付方式由本公司和保荐机构(主承销商)根据市场情况确定。

本次发行公司债券的募集资金拟用于偿还银行借款,调整负债结构,补充流动资金。

本次发行公司债券由主承销商组织的承销团以余额包销的方式承销。

本次发行公司债券决议自股东大会批准之日起24个月内有效。

该议案尚需经本公司股东大会逐项审议通过,并以最终获得相关监管机构批准的方案为准。

3. 2011年2月28日,本公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了对涞水冀东水泥有限责任公司增资120,000千元的议案;审议通过了以现金出资62,000千元作为注册资本组建冀东水泥黑龙江有限公司,筹备建设一条日产7200吨熟料带纯低温余热发电水泥生产线项目的议案;审议通过了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,其中冀东集团以现金增资264,690千元,本公司以现金增资254,310千元。

2011年4月13日,本公司第六届董事会第三十三次会议审议通过了由本公司对涞水冀东水泥有限责任公司增资100,000千元的议案;审议通过了由本公司对包头冀东水泥有限公司增资120,000千元的议案。

4. 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。

十三、其他重要事项

1. 收购秦岭水泥

自2009年8月至报告期末,本公司通过与秦岭水泥大股东协议转让,全体股东的有条件股份让渡完成了对秦岭水泥29%的股权收购。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

1) 购买股权

2009年8月23日,本公司与陕西省耀县水泥厂签订《股权转让协议》,以总价款334,000千元和每股转让价5.33元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》,陕西省耀县水泥厂持有的秦岭水泥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,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。

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。重组方案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(对价)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。

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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;2010年6月3日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了陕西省耀县水泥厂持有的秦岭水泥62,664千股股份划转手续;2010年9月8日,依据铜川中院《协助执行通知书》,中国证券登记结算公司上海分公司将陕西省耀县水泥厂持有的秦岭水泥50,000千股划转至本公司;2010年12月29日,中国证券登记结算公司上海分公司将陕西省耀县水泥厂持有的秦岭水泥18,968千股划转至本公司。

截至2010年12月31日,本公司持有秦岭水泥191,632千股,占秦岭水泥总股本的29%,为秦岭水泥第一大股东。

根据上述重整计划,本公司分别以中国银行铜川分行、建设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12月,分八笔向秦岭水泥共发放796,070千元为期一年的委托贷款,年利率5.31%;2010年11月至12月分五笔收回到期的委托贷款211,070千元。

3) 秦岭水泥的控制

截至2010年12月31日,秦岭水泥共有董事9名,其中铜川市国资委占有1个名额、陕西省耀县水泥厂占有2个名额、本公司占有3个名额,其余3人为独立董事,秦岭水泥由耀县水泥厂和本公司共同控制。

4) 秦岭水泥2010年度主要财务数据

| 项目 | 2010年12月31日 |
|---------------|------------------|
| | 2010年1月1日-12月31日 |
| 资产总计 | 1,581,081 |
| 负债总计 | 1,334,047 |
| 股东权益合计 | 247,034 |
| 归属于母公司的股东权益合计 | 259,247 |
| 营业收入 | 847,149 |
| 净利润 | 299,449 |
| 归属于母公司的净利润 | 302,416 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -62,660 |
| 现金流量净额 | -69,099 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

2. 股权转让及委托管理

2010年12月7日,本公司与混凝土投资公司签订股权转让框架协议,本公司拟将持有的唐山混凝土公司100%股权、湖南混凝土公司95%股权、吉林混凝土公司51.02%股权、陕西混凝土公司95%股权转让给混凝土投资公司。转让完成后,本公司将不再持有上述四家公司(以下简称四家公司)股权。混凝土投资公司为本公司母公司冀东集团控股子公司,冀东集团持有51%股权,本公司持有49%股权。

在股权转让实际实施完毕前,为解决同业竞争问题,本公司拟将四家公司股权依法委托给混凝土投资公司进行管理,由混凝土投资公司代表本公司对四家公司行使除所有权、收益权和处置权以外的其他股东权利。

3. 所得税

本公司于2011年1月向唐山市地税局申报2010年度所得税前扣除固定资产报废损失26,067千元,坏账损失6,037千元,股权投资损失2,561千元,该等固定资产报废损失、坏账损失、股权投资损失、已经河北天信税务师事务所有限公司出具冀天税鉴字(2011)第001、002号鉴证报告确认,相关审批手续正在办理之中。

4. 非公开发行股票

根据2010年7月20日召开的第二次临时股东大会决议,本公司拟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,投资人拟依据《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134,752千股,发行面值为人民币1.00元/股,发行价格为14.21元/股,若公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股股票事项已经本公司第六届董事会第二十一次会议和2010年第二次临时股东大会审议通过,并已获得河北省国资委和中华人民共和国商务部批准,尚需经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

5. 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24日,冀东水泥滦县有限责任公司(以下简称滦县公司)与建信金融租赁股份有限公司签订001-0000025-001号《租赁协议》,融资租赁生产用机器设备,融

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

资额 200,000 千元,租前期为 2010 年 3 月 25 日至 2011 年 3 月 24 日,起租日 2011 年 3 月 25 日,租赁期 48 个月。租赁期限届满,建信金融租赁股份有限公司确认滦县公司已经履行完毕在本协议项下的所有责任和义务后,设备的所有权自动转移至滦县公司。

2010 年 8 月 6 日,湖南盾石混凝土有限责任公司(以下简称湖南混凝土公司)与中联重科融资租赁(北京)有限公司签订 HD - GCB - 10 - 034 号《融资租赁合同》,融资租赁生产用机器设备、运输设备 14,147 千元,起租日 2010 年 8 月 10 日,租赁期 48 个月。租赁期限届满,湖南混凝土公司支付约定的留购价格后,中联重科融资租赁(北京)有限公司以租赁物件期满时的状态转给湖南混凝土公司,并办理所有权转移相关手续。

2009 年 10 月 1 日,吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司(以下简称吉林混凝土公司)与中联重科融资租赁(北京)有限公司签订 ZLXX - RZHNT20090589 号《融资租赁合同》,融资租赁生产用机器设备及运输设备 5,464 千元,起租日 2009 年 11 月 6 日,租赁期 36 个月。租赁期限届满,吉林混凝土公司支付约定的留购价格后,中联重科融资租赁(北京)有限公司以租赁物件期满时的状态转给吉林混凝土公司,并办理所有权转移相关手续。

(1) 融资租入固定资产账面价值情况详见本附注八、9。

(2) 最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 119,079 |
| 1-2 年 | 168,971 |
| 2-3 年 | 167,107 |
| 3 年以上 | 233,408 |
| 合计 | 688,565 |

截至 2010 年 12 月 31 日,本公司未确认融资费用余额为 84,161 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1)账龄组合 | 160,612 | 56.69% | 25,716 | 16.01% | 104,367 | 36.53% | 22,471 | 21.53% |
| 2)关联方组合 | 32,569 | 11.50% | | | 57,964 | 20.29% | | |
| 3)正常银行未达账项组合 | 90,118 | 31.81% | | | 110,677 | 38.74% | | |
| 组合小计 | 283,299 | 100.00% | 25,716 | 9.08% | 273,008 | 95.56% | 22,471 | 8.23% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | 12,674 | 4.44% | 1,476 | 11.65% |
| 合计 | 283,299 | — | 25,716 | — | 285,682 | — | 23,947 | — |

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 136,521 | 5% | 6,826 | 73,330 | 5% | 3,666 |
| 1-2年 | 1,978 | 10% | 198 | 3,099 | 10% | 310 |
| 2-3年 | 273 | 30% | 82 | 8,929 | 30% | 2,679 |
| 3年以上 | 21,840 | 50%-100% | 18,610 | 19,009 | 50%-100% | 15,816 |
| 合计 | 160,612 | — | 25,716 | 104,367 | — | 22,471 |

(2) 本年母公司收回以前年度已核销坏账共 299 千元。

(3) 年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欠款。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(4) 应收账款金额前五名情况

| 名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|-----------|--------|---------------|-------|---------------|
| 客户 1 | 非关联方 | 12,499 | 1 年以内 | 4.41% |
| 客户 2 | 非关联方 | 11,311 | 1 年以内 | 3.99% |
| 客户 3 | 非关联方 | 11,276 | 1 年以内 | 3.98% |
| 客户 4 | 非关联方 | 10,619 | 1 年以内 | 3.75% |
| 客户 5 | 非关联方 | 10,026 | 1 年以内 | 3.54% |
| 合计 | | 55,731 | | 19.67% |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|-------------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|---------------|--------------|--------------|
| | 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 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 246,571 | 14.83% | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1) 账龄组合 | 15,826 | 0.63% | 6,214 | 39.26% | 32,075 | 1.93% | 7,859 | 24.50% |
| 2) 关联方组合 | 2,468,165 | 98.88% | | | 1,345,799 | 80.95% | | |
| 组合小计 | 2,483,991 | 99.51% | 6,214 | 0.25% | 1,377,874 | 82.88% | 7,859 | 0.57% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 12,245 | 0.49% | 1,149 | 9.38% | 37,981 | 2.28% | | |
| 合计 | 2,496,236 | — | 7,363 | — | 1,662,426 | — | 7,859 | — |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|---------------|----------|--------------|---------------|----------|--------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 9,560 | 5% | 478 | 2,844 | 5% | 142 |
| 1-2 年 | 32 | 10% | 3 | 22,676 | 10% | 2,268 |
| 2-3 年 | 272 | 30% | 82 | 421 | 30% | 126 |
| 3 年以上 | 5,962 | 50%-100% | 5,651 | 6,134 | 50%-100% | 5,323 |
| 合计 | 15,826 | — | 6,214 | 32,075 | — | 7,859 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 年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欠款。

(3) 其他应收款金额前五名情况

| 名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----|--------|-----------|------|-------------|
| 单位1 | 关联方 | 482,098 | 1年以内 | 19.31% |
| 单位2 | 关联方 | 249,916 | 1年以内 | 10.01% |
| 单位3 | 关联方 | 204,971 | 1年以内 | 8.21% |
| 单位4 | 关联方 | 183,000 | 1年以内 | 7.33% |
| 单位5 | 关联方 | 178,784 | 1年以内 | 7.16% |
| 合计 | | 1,298,769 | | 52.03% |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------------|-----------|-----------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 7,439,494 | 5,775,488 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 2,049,410 | 1,155,524 |
| 长期股权投资合计 | 9,488,904 | 6,931,012 |
| 减:长期股权投资减值准备 | | 10,000 |
| 长期股权投资价值 | 9,488,904 | 6,921,012 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 本年现金红利 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|------|---------|--------|
| 成本法核算 | | | | | | | | |
| 其中对子公司投资： | | | | | | | | |
| 三河冀东水泥有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 81,224 | 81,224 | | | 81,224 | |
| 唐山冀东水泥三友有限公司 | 85.41% | 85.41% | 302,891 | 302,891 | | | 302,891 | |
| 唐山冀东水泥汽车运输有限公司 | 100.00% | 100.00% | 94,150 | 74,150 | 20,000 | | 94,150 | 10,000 |
| 唐山冀昌塑料制品有限公司 | 75.00% | 75.00% | 4,444 | | 4,444 | | 4,444 | |
| 湖南盾石混凝土有限责任公司 | 95.00% | 95.00% | 38,491 | 38,491 | | | 38,491 | |
| 康达(承德)水泥有限公司 | 100.00% | 100.00% | 329,117 | | 329,117 | | 329,117 | |
| 冀东水泥吉林有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 133,368 | 133,368 | | | 133,368 | 60,000 |
| 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 | | |
| 沈阳冀东水泥有限公司 | 80.00% | 80.00% | 55,916 | 55,916 | | | 55,916 | 25,600 |
| 唐山盾石干粉建材有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 59,721 | 59,721 | | | 59,721 | 1,500 |
| 冀东水泥磐石有限责任公司 | 98.32% | 98.32% | 351,032 | 351,032 | | | 351,032 | 55,059 |
| 冀东水泥扶余有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 65,043 | 65,043 | | | 65,043 | 10,000 |
| 天津冀东水泥有限公司 | 91.00% | 91.00% | 77,500 | 47,500 | 30,000 | | 77,500 | 8,636 |
| 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 | 14,000 |
| 冀东水泥滦县有限责任公司 | 66.45% | 66.45% | 233,715 | 223,535 | 10,180 | | 233,715 | |
| 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 | 90,000 |
| 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 | 53,100 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

| 被投资名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 本年现金红利 |
|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|---------|--------|
| 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 | |
| 冀东水泥永吉有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 105,000 | 5,000 | 100,000 | | 105,000 | |
| 唐山市盾石信息技术有限公司 | 100.00% | 100.00% | 5,000 | 5,000 | | | 5,000 | 4,800 |
| 冀东水泥辽阳弓长岭有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 5,000 | 5,000 | | 5,000 | | |
| 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 | |
| 唐山冀东职业技能培训学校 | 100.00% | 100.00% | 300 | 300 | | | 300 | |
| 冀东水泥丰润有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 150,000 | 150,000 | | | 150,000 | 40,000 |
| 冀东海天水泥闻喜有限责任公司 | 60.00% | 60.00% | 271,890 | 271,890 | | | 271,890 | |
| 临澧冀东水泥有限公司 | 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% | 534,000 | 465,000 | 69,000 | | 534,000 | |
| 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% | 243,000 | 83,600 | 159,400 | | 243,000 | |
| 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% | 328,000 | 245,000 | 83,000 | | 328,000 | |
| 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 | |
| 冀东水泥重庆江津有限责任公司 | 55.00% | 55.00% | 165,000 | 165,000 | | | 165,000 | |
| 奎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% | 85,000 | 5,000 | 80,000 | | 85,000 | |
| 阳泉冀东水泥有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 136,000 | 5,000 | 131,000 | | 136,000 | |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

| 被投资名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 | 年初 金额 | 本年 增加 | 本年 减少 | 年末 金额 | 本年现金 红利 |
|-------------------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|------------|
| 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% | 130,000 | 30,000 | 100,000 | | 130,000 | |
| 陕西冀东水泥混凝土有限公司 | 95.00% | 95.00% | 95,000 | 95,000 | | | 95,000 | |
| 辽阳冀东恒盾矿业有限公司 | 84.00% | 84.00% | 840 | | 840 | | 840 | |
| 深州冀东水泥有限责任公司 | 51.00% | 51.00% | 35,700 | | 35,700 | | 35,700 | |
| 张家口冀东水泥有限责任公司 | 60.00% | 60.00% | 13,425 | | 13,425 | | 13,425 | |
| 重庆冀东水泥物流有限公司 | 100.00% | 100.00% | 18,000 | | 18,000 | | 18,000 | |
| 其他投资： | | | | | | | | |
| 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 | | |
| 小计 | | | 7,454,594 | 5,775,488 | 1,679,106 | 15,100 | 7,439,494 | 372,695 |
| 权益法核算 | | | | | | | | |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 50.00% | 50.00% | 230,230 | 393,041 | 194,043 | 99,500 | 487,584 | 99,500 |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 48.11% | 48.11% | 235,767 | 353,459 | 126,472 | 73,608 | 406,323 | 73,608 |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 50.00% | 50.00% | 150,000 | 107,970 | 4,605 | | 112,575 | |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 50.00% | 50.00% | 100,000 | 58,437 | 44,779 | | 103,216 | |
| 唐山海螺型材有限责任公司 | 40.00% | 40.00% | 64,000 | 118,286 | 11,202 | 8,000 | 121,488 | 8,000 |
| 唐山曹妃甸混凝土有限公司 | 32.00% | 32.00% | 10,240 | 13,225 | | 13,225 | | 1,683 |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 49.00% | 49.00% | 480,690 | 111,106 | 368,571 | | 479,677 | |
| 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司 | 29.00% | 29.00% | 334,000 | | 338,547 | | 338,547 | |
| 小计 | | | 1,604,927 | 1,155,524 | 1,088,219 | 194,333 | 2,049,410 | 182,791 |
| 合计 | | | 9,059,521 | 6,931,012 | 2,767,325 | 209,433 | 9,488,904 | 555,486 |

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12月31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

| 被投资名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|-------------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 合营企业 | | | | | | | |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 50.00% | 50.00% | 1,542,753 | 566,605 | 976,148 | 1,317,485 | 388,086 |
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 48.11% | 48.11% | 1,379,849 | 529,164 | 845,040 | 1,070,211 | 262,882 |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | 50.00% | 50.00% | 614,716 | 388,779 | 225,937 | 350,206 | -90,788 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 50.00% | 50.00% | 340,613 | 154,181 | 186,432 | 46,075 | 9,559 |
| 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司 | 29.00% | 29.00% | 1,581,081 | 1,334,047 | 259,247 | 847,149 | 302,416 |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 唐山海螺型材有限责任公司 | 40.00% | 40.00% | 479,341 | 175,305 | 304,036 | 913,739 | 27,290 |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 49.00% | 49.00% | 1,821,982 | 735,395 | 984,413 | 883,147 | 2,185 |
| 合计 | | | 7,760,335 | 3,883,476 | 3,781,253 | 5,428,012 | 901,630 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|------------|---------------|------|---------------|------|
| 河北证券有限责任公司 | 10,000 | | 10,000 | |
| 合计 | 10,000 | | 10,000 | |

4. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,456,162 | 3,177,887 |
| 其他业务收入 | 50,465 | 58,402 |
| 合计 | 4,506,627 | 3,236,289 |
| 主营业务成本 | 3,317,611 | 2,462,798 |
| 其他业务成本 | 41,756 | 32,020 |
| 合计 | 3,359,367 | 2,494,818 |

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12月31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 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 熟料 | 416,628 | 330,745 | 410,404 | 315,274 |
| 水泥 | 4,025,026 | 2,973,442 | 2,767,483 | 2,147,524 |
| 其他 | 14,508 | 13,424 | | |
| 合计 | 4,456,162 | 3,317,611 | 3,177,887 | 2,462,798 |

(2) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 |
|-----------|----------------|---------------|
| 客户 1 | 189,950 | 4.21% |
| 客户 2 | 128,925 | 2.86% |
| 客户 3 | 94,368 | 2.09% |
| 客户 4 | 69,366 | 1.54% |
| 客户 5 | 67,746 | 1.50% |
| 合计 | 550,355 | 12.21% |

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 382,875 | 341,017 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 297,573 | 391,043 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,148 | |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 | | -39 |
| 委托贷款利息收入 | 22,768 | |
| 合计 | 710,364 | 732,021 |

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|-----------------|---------|---------|--------------|
| 合计 | 382,875 | 341,017 | |
| 其中： | | | |
| 内蒙古冀东水泥有限责任公司 | 90,000 | 103,685 | 本年分红减少 |
| 冀东水泥吉林有限责任公司 | 60,000 | 50,000 | 本年分红增加 |
| 冀东水泥磐石有限责任公司 | 55,059 | 17,698 | 本年分红增加 |
| 内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司 | 53,100 | 29,500 | 本年分红增加 |
| 冀东水泥丰润有限责任公司 | 40,000 | 10,000 | 本年分红增加 |

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年 增减变动的原因 |
|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司 | 126,472 | 163,697 | 被投资企业本年净利润减少 |
| 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司 | 194,043 | 234,397 | 被投资企业本年净利润减少 |
| 唐山海螺型材有限责任公司 | 11,202 | 13,338 | 被投资企业本年净利润减少 |
| 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司 | 5,482 | | 本年新增投资 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 4,779 | -1,563 | 被投资企业本年净利润增加 |
| 鞍山冀东水泥有限责任公司 | -45,395 | -19,723 | 被投资企业本年净利润减少 |
| 唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司 | 1,070 | -2,084 | 被投资企业本年净利润增加 |
| 唐山曹妃甸混凝土有限公司 | -80 | 2,981 | 本年股权转让 |
| 合计 | 297,573 | 391,043 | |

6. 母公司现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------------|-----------|-----------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,023,712 | 888,671 |
| 加：资产减值准备 | 2,860 | 10,602 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 246,923 | 218,686 |
| 无形资产摊销 | 708 | 225 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,740 | 992 |
| 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) | -5,466 | 20,310 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 26,301 | - |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 343,045 | 238,185 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -710,364 | -732,021 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | 1,164 | 9,976 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | 23,259 | 28,095 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -342,205 | -162,343 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 190,329 | 486,132 |
| 其他 | 5,201 | 9,761 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 807,207 | 1,017,271 |
| 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 | | |

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12月31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 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------|-----------|-----------|
| 融资租入固定资产 | | 400,000 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,601,389 | 1,075,589 |
| 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 | 525,800 | -187,533 |

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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）》的规定，本公司2010年度非经营性损益如下：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -21,411 | -39,263 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 29,309 | 27,021 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资可辨认净资产公允价值产生的收益 | | 1,488 | |
| 非货币性资产交换损益 | 11 | | |
| 债务重组损益 | | 30 | |
| 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 | 11,417 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 313 | 5,948 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 22,768 | 131 | |
| 捐赠支出 | -12,495 | -1,873 | |
| 处置股权收益 | 9,709 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,608 | -5,713 | |
| 非经常性损益合计 | 33,707 | -814 | |
| 减：所得税影响额 | 5,623 | -3,063 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,611 | 5,029 | |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 26,473 | -2,780 | |

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12月31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

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本公司2010年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 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 | 18.93% | 1.153 | 1.153 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 18.57% | 1.131 | 1.131 |

十六、财务报告批准

本财务报告于2011年4月13日由本公司董事会批准报出。

唐山冀东水泥股份有限公司

二〇一一年四月十三日

第十一章 备查文件目录

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

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

董事长：张增光

2011 年 4 月 13 日