



**冀东水泥**  
JIDONG CEMENT

唐山冀东水泥股份有限公司

# 2011年半年度报告



2011年1-6月

## 重 要 提 示

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

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

所有董事均出席董事会。

本报告期财务报告未经审计。

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

## 目 录

一	公司基本情况	2
二	股本变动和主要股东持股情况	4
三	董事、监事和高级管理人员情况	5
四	董事会报告	6
五	重要事项	10
六	财务报告	20
七	备查文件目录	117

## 一 公司基本情况

## 1、基本情况简介

- |              |   |
|--------------|---|
| (1) 法定中文名称   | 唐山冀东水泥股份有限公司  |
| 英文名称         | TANGSHAN JIDONG CEMENT CO., LTD.                                |
| 英文简称         | JIDONG CEMENT   |
| (2) 法定代表人    | 张增光   |
| (3) 董事会秘书    | 韩保平   |
| 联系地址         | 唐山市丰润区林荫路   |
| 电话           | 0315—3244005  |
| 传真           | 0315—3244005  |
| 电子信箱         | <a href="mailto:zqb@jdsn.com.cn">zqb@jdsn.com.cn</a>            |
| (4) 注册地址     | 唐山市丰润区林荫路   |
| 办公地址         | 唐山市丰润区林荫路   |
| 邮政编码         | 064000  |
| 互联网网址        | <a href="http://www.jdsn.com.cn">http://www.jdsn.com.cn</a>     |
| 电子信箱         | <a href="mailto:zqb@jdsn.com.cn">zqb@jdsn.com.cn</a>            |
| (5) 信息披露报纸名称 | 中国证券报、证券时报  |
| 中国证监会指定互联网网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 半年度报告备置地点    | 公司董事会秘书室、深圳证券交易所  |
| (6) 上市证券交易所  | 深圳证券交易所   |
| 股票简称         | 冀东水泥  |
| 股票代码         | 000401  |
| (7) 其他有关资料   |   |
| 首次注册登记日期     | 1994年5月8日   |
| 地点           | 唐山市工商行政管理局直属一分局   |
| 最近一次变更注册登记日期 | 2008年8月13日  |
| 地点           | 河北省工商行政管理局  |
| 企业法人营业执照注册号  | 130000000020886   |
| 税务登记号码       | 冀唐国税丰润字 130208104364503 号                                       |
| 组织机构代码       | 10436450-3  |
| 聘请的会计师事务所名称  | 信永中和会计师事务所有限责任公司  |
| 办公地址         | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层  |

## 2、主要财务数据和指标

## (1) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	34,359,576,816.48	30,252,312,683.55	13.58%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	8,831,152,532.63	8,079,492,343.89	9.30%
股本(股)	1,212,770,614.00	1,212,770,614.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.28	6.66	9.31%
项 目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入(元)	7,142,994,514.94	4,580,362,902.23	55.95%
营业利润(元)	1,034,074,298.48	679,686,892.88	52.14%
利润总额(元)	1,083,224,949.47	743,046,834.97	45.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	748,286,700.09	542,158,873.73	38.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润(元)	739,813,652.94	537,587,368.33	37.62%
基本每股收益(元/股)	0.6170	0.4470	38.03%
稀释每股收益(元/股)	0.6170	0.4470	38.03%
加权平均净资产收益率(%)	8.85%	7.79%	提高1.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.75%	7.72%	提高1.03个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	670,413,654.73	272,939,696.60	145.63%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.5528	0.2251	145.58%

## (2) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011年1-6月份	2010年1-6月份
非流动资产处置损益	-7,325,858.65	1,822,177.42
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	9,703,144.91	5,550,990.38
债务重组损益	4,990,956.04	
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
对外委托贷款取得的损益	21,307,745.54	7,279,108.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,674,971.93	-10,025,884.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,522,617.51	
少数股东权益影响额	-6,142,001.65	429,609.37
所得税影响额	-4,863,349.60	-1,379,138.55
<b>合计</b>	<b>8,473,047.15</b>	<b>4,571,505.40</b>

## 二 股本变动和主要股东持股情况

### 1、股份变动情况表

报告期内公司总股本未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	524,631	0.04%						524,631	0.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	444,600	0.04%						444,600	0.04%
其中：境内非国有法人持股	444,600	0.04%						444,600	0.04%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	80,031	0.01%						80,031	0.01%
二、无限售条件股份	1,212,245,983	99.96%						1,212,245,983	99.96%
1、人民币普通股	1,212,245,983	99.96%						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%						1,212,770,614	100.00%

注：报告期内，公司股本结构未发生变化（如上表）。

### 2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						45,768 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	170,232,416	
安徽海螺水泥股份有限公司	其他	11.28%	136,809,489	0	0	
中国工商银行 - 广发聚丰股票型证券投资基金	其他	2.32%	28,127,574	0	0	
中国建设银行 - 华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.91%	23,216,104	0	0	
中国银行 - 大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	1.38%	16,789,555	0	0	
中国建设银行 - 华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.18%	14,309,865	0	0	

中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	其他	1.12%	13,619,092	0	0
中国建设银行 - 长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	1.04%	12,561,416	0	0
中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.72%	8,719,514	0	0
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 个险投连	其他	0.68%	8,191,954	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
冀东发展集团有限责任公司		502,385,997		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	
中国工商银行 - 广发聚丰股票型证券投资基金		28,127,574		人民币普通股	
中国建设银行 - 华夏优势增长股票型证券投资基金		23,216,104		人民币普通股	
中国银行 - 大成蓝筹稳健证券投资基金		16,789,555		人民币普通股	
中国建设银行 - 华夏红利混合型开放式证券投资基金		14,309,865		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		13,619,092		人民币普通股	
中国建设银行 - 长城品牌优选股票型证券投资基金		12,561,416		人民币普通股	
中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金		8,719,514		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 个险投连		8,191,954		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建设银行 - 华夏优势增长股票型证券投资基金、中国建设银行 - 华夏红利混合型开放式证券投资基金、中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金均为华夏基金管理有限公司管理产品。				

### 3、持股 5% 以上股东股份变动情况

报告期内，公司持股 5% 以上股东股份未发生变化。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 三 董事、监事和高级管理人员情况

### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：高管锁定股	期末持有股票期权数量	变动原因
张增光	董事长	36,540	0	0	36,540	27,405	0	
于宝池	董事	37,584	0	0	37,584	28,188	0	
王晓华	董事	32,584	0	0	32,584	24,438	0	

### 2、报告期内公司新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况

2011年6月14日，本公司第六届董事会第三十六次会议审议通过了于宝池先生辞去公司副总经理的议案，王建新先生辞去公司独立董事的预案，在本公司股东大会选举产生新任独立董事之前，王建新先生将继续履行独立董事职责。

## 四 董事会报告

### 1、公司报告期内主要经营情况：

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营硅酸盐水泥制造、销售，主导产品为“盾石”牌 P.042.5R、P.042.5 低碱高品质硅酸盐水泥。

2011年，是我国“十二五”规划的开局之年，也是我国继续推进经济结构调整和发展方式转变，保持宏观经济政策连续性与稳定性的一年。上半年我国 GDP 同比增长 9.6%，增速比上年同期下降 1.5 个百分点。其中作为拉动经济增长重要力量的固定资产投资（不含农户）增长 25.6%，增速与去年同期相当。在国家出台房产新政的大背景下，房地产开发投资增长 32.9%，增速比去年同期下降 5.2 个百分点。（数据来源：国家统计局网站）

2011年上半年，全国共生产水泥 95,083 万吨，同比增长 19.6%。1至6月全国水泥投资完成额 654 亿，同比下降 15.34 个百分点。全国 22 家大型水泥企业集团累计熟料产量占全国总产量已跃升至 53.07%，行业集中度得到提高，区域性领先和规模化经营已是水泥企业发展方向。（数据来源：数字水泥网）

报告期内，公司继续推进“区域领先”的发展战略，通过存量整合与新项目建设相结合的方式做大做强水泥产业。2011年上半年，公司生产水泥 2,578 万吨，同比增长 48%；生产熟料 2,500 万吨，同比增长 44%；销售水泥及熟料 3,281 万吨，同比增长 47%；实现营业收入 714,299 万元，同比增长 56%；实现归属于母公司的净利润 74,829 万元，同比增长 38%。

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 条水泥熟料生产线的建设工作有序进行中。涑县二期、烟台、江津、启新、阿旗公司纯低温余热发电项目建成发电。全公司余热发电项目共投产 27 台机组，总装机容量达到 268.3MW，利用余热发电 7.5 亿度，节约标煤 26.6 万吨，利用余热发电、电石泥配料减少二氧化碳排量 91.7 万吨，为社会清理工业综合固体废弃物 1200 万吨，水泥企业作为循环经济产业链上“工业城市的清道夫”地位更加凸显。

## (2) 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
建材行业	714,299.45	484,117.78	32.22%	55.95%	51.99%	提高1.76个百分点
主营业务分产品情况						
水泥及熟料	669,332.71	450,174.42	32.74%	61.78%	56.55%	提高2.24个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 27,930.21 万元。

具体变动原因分析如下：

营业收入同比增加 56%，主要原因：公司新建项目陆续投产，生产经营规模扩大，同时加强生产经营管理，生产运行水平提升，产销量增加；继续推进“区域领先”的发展战略，进一步提高营销管理的效能和水平，挖掘潜在市场，加之受国家淘汰落后产能、节能减排政策影响，水泥平均价格上涨。

营业成本同比增加 52%，主要原因：销量同比增加，同时原燃材料、运输成本增加。

销售毛利率同比提高 1.76 个百分点，主要原因：水泥平均价格上涨；同时公司加强成本管控，通过推进大区供应一体化体系建设，降低综合采购成本和库存成本；收入的涨幅高于成本的涨幅，毛利率同比提高。

## (3) 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区 (北京、天津、河北、山西、内蒙古)	517,488.17	54.15%
东北地区 (辽宁、吉林)	75,285.78	28.03%
西北地区 (陕西)	24,484.33	-
其他地区 (湖南、山东、重庆)	52,074.43	170.81%
合计	669,332.71	61.78%

注：西北地区本报告期营业收入来源于本公司之子公司凤翔公司及秦岭水泥，同期凤翔公司尚未投产，秦岭水泥自 2011 年 6 月起纳入合并范围。

注：西北地区的扶风公司、泾阳公司，东北地区的鞍山公司为本公司的合营公司，按企业会计准则规定，采用权益法核算，不纳入合并范围，三家合营公司营业收入本期 116,706 万元，同期 126,338 万元。



## (4) 报告期内费用变化情况：

单位：(人民币)万元

项目	本报告期金额	上年同期金额	本报告期占营业收入比例%	上年同期报告占营业收入比例%	占营业收入比例增减变化
销售费用	19,729	17,018	2.76	3.72	降低 0.96 个百分点
管理费用	65,176	40,716	9.12	8.89	提高 0.23 个百分点
财务费用	40,135	23,514	5.62	5.13	提高 0.49 个百分点
合计	125,040	81,248	17.50	17.74	降低 0.24 个百分点

报告期内，公司销售费用、管理费用以及财务费用合计占营业收入的比例与上年同期相比降低 0.24 个百分点，具体说明如下：

销售费用占营业收入比例同比降低 0.96 个百分点，主要原因：公司加强经营管理，夯实大区营销管理，努力降本增效，费用增长低于营业收入增长。

管理费用占营业收入比例同比提高 0.23 个百分点，主要原因：公司新建生产线陆续投产，维修范围扩大，且多安排在上半年维修，修理费相应增加。

财务费用占营业收入比例同比提高 0.49 个百分点，主要原因：国家连续上调贷款利率、存款准备金率；贷款额度同比增加。

(5) 公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

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

(7) 行业展望与经营中出现的问题、困难及对策

行业展望与公司经营中的主要问题与困难：

我国所处的城镇化发展阶段以及城乡、区域发展不平衡的现状，决定了“十二五”期间以及以后的一段时期内投资仍将保持合理规模，作为投资拉动型的水泥行业仍将保持较好的需求环境。2011 年我国将继续推行限制新增产能、淘汰落后产能、鼓励兼并重组的水泥行业政策，水泥市场总体供大于求的局面将得到缓解；商品房的刚性需求，保障房、水利投资的持续推进，都为水泥需求提供了有效保障。

但是，从短期来看，水泥市场的走势决定于多种因素，短期内可能出现与整体形势的背离。近年来部分区域水泥投资形成的大量产能开始释放，个别区域面临产能总量过剩与结构过剩的压力；国家加大房地产业调控力度，短期内可能会对部分区域的建材市场造成一定影响；偏紧的货币政策一定程度上增加了企业的融资成本；此外，通胀的大背景下，能源价格同比呈上升趋势。

为进一步提高公司竞争力、降本增效，公司采取了以下主要措施：

一是在公司产能持续扩大的形势下，进一步提高营销管理的效能和水平，强化市场分析能力与判断能力，根据市场变化适时调整营销策略，进一步提高市场占有率，同时

加强市场沟通，逐步改善竞争模式；二是以市场为导向，优化产品结构，进一步提高产品附加值；三是公司将继续拓宽融资渠道，调整财务结构，进一步降低融资成本；四是公司将进一步加大节能设备的运用及固体废弃物的利用，优化配煤方案，加快纯低温余热发电项目的建设，优化系统运行，提高发电量，努力消化能源成本上涨的压力。

## 2、报告期投资情况：

### (1) 公司报告期内募集资金使用情况

公司募集资金于 2010 年全部使用完毕，不存在前期募集资金使用延续到报告期的情形。

### (2) 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

单位：(人民币)万元

项目名称	本期投入资本金	项目进度	报告期项目收益
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	16,400	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	12,000	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	12,000	基建期	尚无收益
平泉公司日产 2500 吨特种水泥熟料生产线带纯低温余热发电项目	8,000	基建期	尚无收益

注：项目建设情况详见六、财务报告会计报表附注“八、11 在建工程”。

## 3、经营计划的完成进度情况

2011 年上半年，公司熟料产量 2,500 万吨，水泥及熟料销量 3,281 万吨，营业收入 831,005 万元（其中包含合营公司收入 116,706 万元）。

## 4、公司经营计划修改情况

公司未对本年度的经营计划进行修改。

## 5、公司预测本年至下一报告期期末的净利润变动情况

公司预测本年至下一报告期期末的净利润与上年同期相比不会发生大幅变动。

## 6、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。公司 2010 年年度报告中的财务报告注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告。

## 五 重要事项

### 1、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所的有关法律法规的要求，进一步加强了对各项治理细则及内控制度的执行力度，不断完善公司治理结构并提高公司规范化运作水平。

目前，公司的治理结构实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。

2011年，公司被确定为上市公司内控规范的试点单位，按《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，公司将进一步加强内部控制的规范工作，完善涵盖产供销及全公司管理各个环节的内控节点的防范措施，制定规范公司内控工作的实施计划，不断推进公司内控工作。

### 2、利润分配情况及新股发行情况

(1) 公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度派息方案：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 年度不进行利润分配，结余 2,953,476,952.97 元结转下一年度分配。

(2) 公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### 3、重大诉讼、仲裁事项

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

### 4、持有其他上市公司股权、参股金融企业情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司持有秦岭水泥 19,163.20 万股，持股比例为 29%，具体内容如下：

单位：(人民币)万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600217	ST 秦岭	33,400.00	29%	32,221.21	-1,912.25	-1,633.41	长期股权投资	收购
合计		33,400.00	29%	32,221.21	-1,912.25	-1,633.41	-	-

注：2011 年 5 月 20 日，秦岭水泥经董事会换届选举后由本公司控制，自 2011 年 6 月起纳入合并范围；

秦岭水泥合并事项具体内容见六、财务报告会计报表附注“七、(三)本期发生的企业合并”。

## (2) 其他持股情况

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

## 5、重大资产收购、出售及资产重组事项

本报告期，本公司将所持唐山盾石混凝土有限公司100%股权、湖南盾石混凝土有限责任公司95%股权、吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司51.02%股权、陕西冀东水泥混凝土有限公司95%股权转让给唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司。具体事项详见本章第六款第(2)项资产收购、出售交易。转让完成后，本公司将不再持有上述四家公司股权。

## 6、重大关联交易事项

## (1) 与日常经营相关的关联交易

单位：(人民币)万元

序号	关联方名称	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	2011年交易预测金额	2011年1-6月发生额占预计额比例(%)
1	唐山盾石机械制造有限公司	采购设备或备件	21,568.80	3.82	37,000.00	58.29
2	唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备或备件	6,969.90	1.23	12,000.00	58.08
3	唐山盾石电气有限公司	采购设备或备件	4,720.65	0.84	9,400.00	50.22
4	河北省建筑材料工业设计研究院	采购设备或备件	965.81	0.17	1,700.00	56.81
5	北京冀东海强混凝土有限公司	采购设备或备件	180.00	0.03	180.00	100.00
6	混凝土投资公司拟新建、并购的项目	采购设备或备件	56.80	0.01		
7	冀东发展集团有限责任公司其它子公司	采购设备或备件	3.67		15,470.00	0.02
8	唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受劳务	18,953.92	18.25	41,600.00	45.56
9	唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受劳务	848.22	0.82	2,850.00	29.76
10	唐山盾石机械制造有限公司	接受劳务	162.55	0.16	660.00	24.63
11	冀东发展集团有限责任公司其它子公司	接受劳务	9.43	0.01	54.00	17.46
12	河北省建筑材料工业设计研究院	接受劳务	0.41		100.00	0.41
13	唐山盾石电气有限公司	接受劳务	0.80		95.00	0.84
14	混凝土投资公司其它子公司	接受劳务	37.95	0.04	40.00	94.88
15	河北省建筑材料工业设计研究院	接受工业设计劳务	1,411.55	1.36	6,850.00	20.61
16	河北盾石工程技术有限公司	接受工业设计劳务			1,100.00	
17	河北盾石商贸有限公司	采购材料	8,840.41	1.83	22,445.00	39.39
18	唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购材料	91.56	0.02	370.00	24.75
19	唐山盾石电气有限公司	采购材料	36.58	0.01	40.00	91.45
20	唐山盾石机械制造有限公司	采购材料	26.17	0.01		
21	其他关联企业	采购材料	2.53		1,200.00	0.21
22	冀东发展集团有限责任公司其它子公司	采购材料	10.62		25.00	42.48
23	冀东发展集团有限责任公司	土地、房屋租赁	2,231.20	100.00	4,500.00	49.58
24	冀东发展集团有限责任公司其它子公司	土地、房屋租赁			200.00	
25	唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售混凝土	2,037.05	0.29	4,200.00	52.22
26	唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售材料	156.26	5.05		

27	唐山盾石电气有限责任公司	销售材料	8.55	0.28	10.00	85.50
28	唐山盾石筑炉工程有限责任公司	销售材料	4.09	0.13	20.00	20.45
29	冀东发展集团有限责任公司	销售材料	20.59	0.66	70.00	29.41
30	河北盾石商贸有限公司	销售材料	10.05	0.32	110.00	9.14
31	河北盾石工程技术有限公司	销售材料	1.02	0.03	5.00	20.40
32	冀东日彰节能风机制造有限公司	销售材料	3.77	0.12	10.00	37.70
33	冀东发展集团有限责任公司其它子公司	销售材料	8.93	0.29	60.00	14.88
34	北京中建宏福混凝土有限公司	销售材料	180.08	5.82	1,200.00	15.01
35	北京冀东海强混凝土有限公司	销售材料	123.57	3.99	485.00	25.48
36	北京空港通和混凝土有限公司	销售材料	117.52	3.79	500.00	23.50
37	混凝土投资公司及其它子公司	销售材料	218.93	7.07	2,300.00	9.52
38	其他关联企业	销售材料			2,070.00	
39	北京空港通和混凝土有限公司	销售水泥	4,408.94	0.62	8,100.00	54.43
40	北京冀东海强混凝土有限公司	销售水泥	2,532.18	0.36	3,870.00	65.43
41	北京中建宏福混凝土有限公司	销售水泥	2,478.79	0.35	8,600.00	28.82
42	北京城乡混凝土有限公司	销售水泥	2,243.99	0.32	4,362.00	51.44
43	辽宁瑞丰混凝土有限公司	销售水泥	2,055.30	0.29	11,480.00	17.90
44	承德恒盛水利水电工程公司	销售水泥	532.00	0.07	4,415.00	12.05
45	重庆钜实新型建材有限公司	销售水泥	404.80	0.06	2,400.00	16.87
46	沈阳澳华兴混凝土有限公司	销售水泥	301.89	0.04	5,600.00	5.39
47	天津宏达基业混凝土有限公司	销售水泥	160.17	0.02	3,800.00	4.22
48	天津冀东海丰混凝土有限公司	销售水泥	97.43	0.01	3,370.00	2.89
49	天津汉沽冀东彩虹混凝土有限公司	销售水泥	23.50	-	4,710.00	0.50
50	唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售水泥	182.25	0.03	100.00	182.25
51	混凝土投资公司其它子公司	销售水泥	6,771.43	0.95	33,050.00	20.49
52	混凝土投资公司拟新建、并购的项目	销售水泥	1,164.83	0.16	46,450.00	2.51
53	其他关联企业	销售水泥			8,244.00	
54	北京中建宏福混凝土有限公司	提供劳务	530.73	0.07	1,850.00	28.69
55	北京城乡混凝土有限公司	提供劳务	398.90	0.06	1,100.00	36.26
56	北京冀东海强混凝土有限公司	提供劳务	180.36	0.03	1,109.00	16.26
57	北京空港通和混凝土有限公司	提供劳务	174.82	0.02	2,400.00	7.28
58	天津汉沽冀东彩虹混凝土有限公司	提供劳务	5.65		640.00	0.88
59	混凝土投资公司及其它子公司	提供劳务	124.24	0.02	2,350.00	5.29
60	混凝土投资公司拟新建、并购的项目	提供劳务	112.62	0.02	360.00	31.28
61	河北盾石商贸有限公司	提供劳务	30.19		336.00	8.99
62	唐山盾石建筑工程有限责任公司	提供劳务	9.32		16.00	58.25
63	唐山盾石电气有限责任公司	提供劳务	1.32		7.00	18.86
64	重庆钜实新型建材有限公司	提供劳务	49.63	0.01	1,100.00	4.51
65	其他关联企业	提供劳务			3,352.00	
66	深州冀东混凝土有限责任公司	处置资产	60.25	-	80.00	75.31
67	冀东日彰节能风机制造有限公司	处置资产	4.27	-	128.00	3.34
	<b>合计</b>		<b>95,059.74</b>		<b>332,298.00</b>	

上述关联交易定价原则为市场价或以市场价格为基础的协议价。

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

## (2) 资产收购、出售交易

## 出售资产

单位:(人民币)万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日期	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	唐山盾石混凝土有限公司 100%股权、湖南盾石混凝土有限责任公司 95%股权、吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司 51.02%股权及陕西冀东水泥混凝土有限公司 95%股权。	2011年06月14日	15,225.00	819.56	-552.26	是	市场价	是	是	受同一法人控制

注:本报告期将以上四家公司股权转让,按(四家公司截至2010年12月31日经评估的净资产+2011年1月1日至2011年5月31日实现的净利润-2010年度利润分配金额)\*本公司持股比例的原则定价为16,176.36万元,该定价中包含2011年1-5月分红款,实际交易价格为15,225万元。

2011年6月24日,完成了上述事项股权变更的工商登记手续。

本次股权出售的交易价格为15,225万元,未对本公司当期及未来财务状况、经营成果造成重大影响。

## (3) 公司与关联方担保事项

报告期内,公司除为控股子公司、合营公司担保外没有为控股股东及其他关联方提供担保。

为控股子公司及合营公司担保具体详见本章第7款第(2)项重大担保事项。

## (4) 关联债权债务往来

报告期内上市公司未向控股股东及其子公司提供非经营性资金。

## (5) 其他重大关联交易

2011年2月28日本公司第六届董事会第三十一次会议、2011年3月16日本公司2011年第一次临时股东大会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,冀东集团以现金增资26,469万元,本公司以现金增资25,431万元,本次增资完成后,混凝土投资公司注册资本由98,100万元增加到150,000万元,其中冀东集团累计出资76,500万元,占注册资本的51%,本公司累计出资73,500万元,占注册资本的49%。具体内容见3月1日、3月17日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>公告)

## 7、重大合同及其履行情况

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

## (2) 重大担保

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京城建九混凝土有限公司	公告日： 2011年4月15日； 2011年5月7日； 编号： 2011-08 2011-19	1,400.00	2011年04月29日	280.00	连带责任保证	半年	否	否
			2011年05月31日	560.00	连带责任保证	半年	否	否
			2011年06月28日	560.00	连带责任保证	半年	否	否
北京京辉混凝土有限公司	公告日： 2011年5月7日； 编号： 2011-19	1,400.00	2011年06月28日	700.00	连带责任保证	半年	否	否
北京双良混凝土有限公司	公告日： 2011年4月15日； 2011年5月7日； 编号： 2011-08 2011-19	700.00	2011年04月27日	350.00	连带责任保证	半年	否	否
			2011年05月30日	210.00	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： 2011年5月7日；	490.00	2011年05月30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	编号： 2011-19	700.00	2011年05月27日	350.00	连带责任保证	半年	否	否
			2011年06月23日	350.00	连带责任保证	半年	否	否
天津市滨涛混凝土有限公司	公告日： 2010年4月23日；	1,400.00	2011年03月30日	700.00	连带责任保证	半年	否	否
天津宏瑞混凝土有限公司	编号： 2010-16	700.00	2011年03月31日	350.00	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： 2011年4月15日； 2011年5月7日； 编号： 2011-08 2011-19	1,400.00	2011年04月28日	350.00	连带责任保证	半年	否	否
			2011年05月31日	700.00	连带责任保证	半年	否	否
			2011年06月23日	350.00	连带责任保证	半年	否	否
天津华跃基业混凝土有限公司	公告日： 2011年4月15日； 编号： 2011-08	700.00	2011年04月29日	210.00	连带责任保证	半年	否	否
唐山昌坤商贸有限公司	公告日： 2010年4月23日； 编号： 2010-16	700.00	2011年02月24日	700.00	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)	17,150.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	7,070.00
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	17,150.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	7,070.00

## 公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
冀东水泥滦县有限责任公司	公告日： 2009年5月9日， 2010年4月23日， 2011年5月7日； 编号： 2009-25， 2010-16， 2011-19	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		55,019.60	2010年09月17日	22,400.00	连带责任保证	2010.09.17-2013.09.13	否	否
冀东水泥吉林有限公司		5,017.08	2011年01月21日	1,740.96	连带责任保证	2011.01.21-2011.12.28	否	否
冀东水泥磐石有限责任公司		13,932.05	2007年09月27日	12,285.75	连带责任保证	2007.09.27-2012.09.26	否	否
沈阳冀东水泥有限公司		1,000.00	2010年11月26日	1,000.00	连带责任保证	2010.11.26-2011.11.25	否	否
鞍山冀东水泥有限责任公司		26,971.97	2010年11月02日	12,114.24	连带责任保证	2010.11.04-2012.03.28	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	2009.03.26-2013.12.24	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	2008.01.11-2012.12.25	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	2009.07.09-2015.09.03	否	否
大同冀东水泥有限责任公司		75,000.00	2009年05月14日	65,000.00	连带责任保证	2009.05.14-2014.09.22	否	否
包头冀东水泥有限公司		64,000.00	2010年07月16日	28,000.00	连带责任保证	2010.07.16-2015.07.14	否	否
临澧冀东水泥有限公司		41,545.91	2008年11月14日	39,504.61	连带责任保证	2008.11.14-2014.04.15	否	否
冀东海德堡 (扶风) 水泥有限公司		8,500.00	2008年04月01日	8,500.00	连带责任保证	2008.09.19-2013.09.18	否	否
冀东海德堡 (泾阳) 水泥有限公司		6,000.00	2006年03月31日	6,000.00	连带责任保证	2008.03.28-2013.06.25	否	否
冀东水泥凤翔有限责任公司		45,800.00	2009年09月24日	43,800.00	连带责任保证	2009.09.24-2015.04.01	否	否
冀东海天水泥		26,600.55	2009年05月14日	14,735.82	连带责任保证	2009.05.14	否	否



闻喜有限责任公司						2012.12.25		
唐县冀东水泥有限责任公司	45,500.00	2009年08月18日	43,500.00	连带责任保证		2009.08.18-2015.09.26	否	否
涑水冀东水泥有限责任公司	78,900.00	2010年05月10日	46,900.00	连带责任保证		2010.05.10-2017.12.31	否	否
阳泉冀东水泥有限责任公司	80,000.00	2011年04月26日	30,000.00	连带责任保证		2011.04.26-2017.04.20	否	否
冀东水泥(烟台)有限责任公司	59,700.00	2009年12月29日	51,700.00	连带责任保证		2009.12.29-2015.12.18	否	否
冀东水泥重庆江津有限责任公司	51,480.00	2009年07月21日	51,480.00	连带责任保证		2009.07.21-2015.07.20	否	否
冀东水泥重庆合川有限责任公司	51,000.00	2010年02月09日	49,000.00	连带责任保证		2010.02.09-2015.05.30	否	否
冀东水泥璧山有限责任公司	53,000.00	2009年10月15日	50,000.00	连带责任保证		2009.10.15-2015.10.20	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)	310,600.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)	94,477.87			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)	1,016,677.61			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)	747,371.83			
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)	327,750.00			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)	101,547.87			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)	1,033,827.61			报告期末实际担保余额合计(A4+B4)	754,441.83			
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例					85.43%			
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)					312,884.20			
上述三项担保金额合计(C+D+E)					352,859.02			
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、2009年年度股东大会、2010年年度股东大会决议内容，经公司股东大会审批的贷款担保在各金融机构融资均有效。在担保总额范围内，各子公司之间可以调剂使用。具体担保金额、担保方式、担保范围、担保期限以各子公司与银行签定的借款合同及本公司与银行签定的担保合同为准。

截至报告期末，公司所有贷款担保无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。公司对外担保(不包括对子公司的担保)为公司办理保兑仓业务发生的担保，本公司全资子公司和控股子公司未发生对外担保事项，上述担保均在公司2008年年度股东大会、2009年年度股东大会、2010年年度股东大会批准的担保计划范围之内。

### (3) 报告期内委托他人进行资产管理事项

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

### 8、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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

我们认为，公司能够严格按照《通知》的规定和要求执行。截止2011年6月30日，公司控股股东不存在非经营性占用资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年6月30日的违规关联方占用资金情况；公司除为控股子公司、合营公司提供担保和办理保兑仓业务发生的担保外，不存在其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

### 9、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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</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，已向秦岭水泥提供委托贷款余额为67,000万元。</p> <p>2、为保证秦岭水泥正常经营，公司已向秦岭水泥提供7,000万元委托贷款，其间因秦岭水泥经营状况改善，秦岭水泥偿还4,500万元银行贷款，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2,500名在岗员工。</p> <p>4、新建项目正在积极建设中，公司已为该生产线的建设提供委托贷款18,500万元。上述委托贷款累计余额为88,000万元。</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</p>

		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。	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。
重大资产重组时所作承诺	无	不适用	不适用
发行时所作承诺	无	不适用	不适用
其他承诺（含追加承诺）	无	不适用	不适用

### 10、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。

公司继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。

### 11、报告期内受处罚情况

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

### 12、公司接待调研及采访等相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 03 日	公司所在地	实地调研	海通证券蒲世林等 5 人	公司经营情况及发展战略
2011 年 04 月 27 日	公司所在地	实地调研	长江证券邹戈等 6 人	公司经营情况及发展战略
2011 年 05 月 19 日	公司所在地	实地调研	中国投资有限责任公司宋健等 13 人	公司经营情况及发展战略
2011 年 05 月 30 日	公司所在地	实地调研	民族证券徐永超等 5 人	公司经营情况及发展战略
2011 年 06 月 08 日	公司所在地	实地调研	恒泰证券辛本华等 2 人	公司经营情况及发展战略
2011 年 06 月 17 日	上海金茂大厦	中期策略会	中金公司关雪等 50 余人	公司经营情况及发展战略

### 13、其他重大事项

(1) 报告期内，公司无持股 5%以上股东 2011 年追加股份限售承诺的情况。

(2) 委托理财及证券投资情况

报告期内，公司没有进行委托理财和证券投资情况。

(3) 非公开发行股票及公开发行公司债事宜

报告期内，公司继续推进非公开发行股票事宜并启动了发行公司债券事宜，上述两项事宜分别于2011年7月15日和7月28日获得中国证监会的核准。详见2011年7月16日及7月29日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

（4）信息披露情况：

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

序号	标题	公告时间
2011-1	关于非公开发行 A 股股票事项获得中华人民共和国商务部批复的公告	2011 年 1 月 15 日
2011-2	关于控股股东增持本公司股份获准豁免要约收购义务批复的公告	2011 年 2 月 17 日
2011-3	第六届董事会第三十一次会议决议公告	2011 年 3 月 1 日
2011-4	关于与关联人共同投资的关联交易公告	2011 年 3 月 1 日
2011-5	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 3 月 1 日
2011-6	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的补充公告	2011 年 3 月 2 日
2011-7	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 3 月 17 日
2011-8	第六届董事会第三十三次会议决议公告	2011 年 4 月 15 日
2011-9	关于开展保兑仓业务并为客户提供担保的公告	2011 年 4 月 15 日
2011-10	关于为子公司新增融资提供担保的公告	2011 年 4 月 15 日
2011-11	日常关联交易公告	2011 年 4 月 15 日
2011-12	2010 年年度报告摘要	2011 年 4 月 15 日
2011-13	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 年 4 月 15 日
2011-14	第六届监事会第八议决议公告	2011 年 4 月 15 日
2011-15	2011 年第一季度业绩预告	2011 年 4 月 15 日
2011-16	第六届董事会第三十四次会议决议公告	2011 年 4 月 30 日
2011-17	2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 30 日
2011-18	关于召开 2010 年年度股东大会提示性公告	2011 年 4 月 30 日
2011-19	2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 5 月 7 日
2011-20	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	2011 年 5 月 20 日
2011-21	关于通过国家环保部上市环保核查的公告	2011 年 5 月 25 日
2011-22	第六届董事会第三十五次会议决议公告	2011 年 6 月 2 日
2011-23	第六届董事会第三十六次会议决议公告	2011 年 6 月 15 日
2011-24	关于开展保兑仓业务并为客户提供担保的公告	2011 年 6 月 15 日
2011-25	股权出售暨关联交易公告	2011 年 6 月 15 日
2011-26	关于中国证监会股票发行审核委员会审核公司非公开发行 A 股股票事宜停牌公告	2011 年 6 月 29 日
2011-27	关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告	2011 年 6 月 30 日

## 六 财务报告

### 合并资产负债表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	3,638,492,260.57	3,255,957,841.29
交易性金融资产			
应收票据	八、2	712,322,715.55	410,703,609.01
应收账款	八、3	1,131,515,173.22	574,858,651.14
预付款项	八、4	1,758,263,362.97	1,202,237,852.48
应收利息			
应收股利	八、5	273,533,693.00	
其他应收款	八、6	113,795,300.29	121,065,441.97
存货	八、7	1,892,459,293.70	1,445,369,900.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、8	13,969,695.83	801,070,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>9,534,351,495.13</b>	<b>7,811,263,296.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		8,000.00	8,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八、9	1,705,494,216.75	2,055,535,334.03
投资性房地产			
固定资产	八、10	16,599,552,549.64	13,489,395,684.25
在建工程	八、11	4,266,956,216.32	5,372,377,278.60
工程物资	八、12	315,367,854.08	193,191,739.38
固定资产清理			
无形资产	八、13	1,482,220,840.41	1,132,470,523.31
开发支出			
商誉	八、14	273,432,233.76	23,693,493.14
长期待摊费用	八、15	71,996,934.14	76,213,519.03
递延所得税资产	八、16	83,476,796.25	71,444,135.52
其他非流动资产		26,719,680.00	26,719,680.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,825,225,321.35</b>	<b>22,441,049,387.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>34,359,576,816.48</b>	<b>30,252,312,683.55</b>

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：岳淑萍

**合并资产负债表（续）**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、18	5,823,400,000.00	3,821,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	八、19	411,569,773.67	331,862,665.83
应付账款	八、20	2,969,674,722.87	2,795,283,036.98
预收款项	八、21	526,971,470.86	324,334,969.90
应付职工薪酬	八、22	133,047,229.32	70,927,232.02
应交税费	八、23	-343,220,639.47	-324,359,775.51
应付利息	八、24	36,552,611.80	17,770,477.74
应付股利		3,141,217.61	2,929,281.54
其他应付款	八、25	485,814,856.94	393,123,864.28
一年内到期的非流动负债	八、26	1,910,610,294.95	1,317,106,964.05
其他流动负债	八、27	3,806,470.56	309,206,137.15
<b>流动负债合计</b>		<b>11,961,368,009.11</b>	<b>9,059,184,853.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、28	10,900,321,250.00	10,743,570,000.00
应付债券	八、29	583,526,449.02	581,548,782.87
长期应付款	八、30	438,542,939.24	516,826,908.96
专项应付款			
预计负债	八、31	159,986,464.79	22,768,346.60
递延所得税负债			
其他非流动负债	八、32	45,685,417.81	38,251,075.35
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,128,062,520.86</b>	<b>11,902,965,113.78</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>24,089,430,529.97</b>	<b>20,962,149,967.76</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八、33	1,212,770,614.00	1,212,770,614.00
资本公积	八、34	3,334,903,059.98	3,332,114,678.78
减：库存股			
专项储备	八、35	26,644,047.13	26,058,939.68
盈余公积	八、36	555,071,158.46	555,071,158.46
一般风险准备			
未分配利润	八、37	3,701,763,653.06	2,953,476,952.97
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>8,831,152,532.63</b>	<b>8,079,492,343.89</b>
少数股东权益	八、38	1,438,993,753.88	1,210,670,371.90
<b>股东权益合计</b>		<b>10,270,146,286.51</b>	<b>9,290,162,715.79</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>34,359,576,816.48</b>	<b>30,252,312,683.55</b>

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：岳淑萍

**母公司资产负债表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,095,885,716.89	1,672,168,604.84
交易性金融资产			
应收票据		282,656,990.07	243,992,567.13
应收账款	十三、1	756,700,301.85	257,582,512.91
预付款项		237,038,596.47	173,242,110.92
应收利息			
应收股利		273,533,693.00	
其他应收款	十三、2	2,699,776,250.17	2,488,873,457.41
存货		186,856,003.90	156,252,997.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		880,000,000.00	796,070,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>7,412,447,552.35</b>	<b>5,788,182,250.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		8,000.00	8,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	9,833,896,239.67	9,488,903,861.44
投资性房地产			
固定资产		2,507,324,704.23	2,622,318,740.84
在建工程		82,351,448.23	53,554,769.94
工程物资		17,464,328.21	12,436,826.97
固定资产清理			
无形资产		17,929,095.49	18,172,918.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,477,000.00	8,408,000.00
递延所得税资产		24,539,588.48	20,930,981.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,490,990,404.31</b>	<b>12,224,734,099.14</b>
<b>资 产 总 计</b>		<b>19,903,437,956.66</b>	<b>18,012,916,350.01</b>

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：岳淑萍

**母公司资产负债表(续)**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,845,100,000.00	3,240,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		80,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		414,295,968.19	362,634,747.38
预收款项		139,775,357.97	74,132,608.54
应付职工薪酬		5,557,664.91	19,478,409.33
应交税费		18,706,109.22	91,981,476.89
应付利息		35,582,564.09	17,770,477.74
应付股利		2,784,187.61	2,784,367.61
其他应付款		566,451,367.27	341,365,118.65
一年内到期的非流动负债		840,147,340.95	505,129,512.43
其他流动负债		1,296,666.66	307,011,333.26
<b>流动负债合计</b>		<b>6,949,697,226.87</b>	<b>4,992,288,051.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,500,220,000.00	4,786,000,000.00
应付债券		583,526,449.02	581,548,782.87
长期应付款		295,058,779.13	339,628,253.40
专项应付款			
预计负债		16,857,716.45	17,612,790.49
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,302,847.24	11,951,180.57
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,406,965,791.84</b>	<b>5,736,741,007.33</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>12,356,663,018.71</b>	<b>10,729,029,059.16</b>
<b>股东权益</b>			
股本		1,212,770,614.00	1,212,770,614.00
资本公积		3,427,443,563.43	3,424,655,182.23
减：库存股			
专项储备		14,738,374.78	16,829,226.31
盈余公积		523,513,264.42	523,513,264.42
一般风险准备			
未分配利润		2,368,309,121.32	2,106,119,003.89
<b>股东权益合计</b>		<b>7,546,774,937.95</b>	<b>7,283,887,290.85</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>19,903,437,956.66</b>	<b>18,012,916,350.01</b>

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：岳淑萍



**合并利润表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>	八、39	7,142,994,514.94	4,580,362,902.23
<b>二、营业总成本</b>		6,156,092,045.55	4,052,767,763.29
其中：营业成本	八、39	4,841,177,763.86	3,185,150,161.96
营业税金及附加	八、40	41,176,185.17	32,134,608.36
销售费用	八、41	197,287,584.05	170,178,469.50
管理费用	八、42	651,764,135.18	407,157,949.09
财务费用	八、43	401,349,996.14	235,144,135.34
资产减值损失	八、44	23,336,381.15	23,002,439.04
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、45	47,171,829.09	152,091,753.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,386,701.06	144,812,645.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,034,074,298.48	679,686,892.88
加：营业外收入	八、46	65,348,547.63	75,616,049.91
减：营业外支出	八、47	16,197,896.64	12,256,107.82
其中：非流动资产处置损失		9,418,908.47	589,517.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,083,224,949.47	743,046,834.97
减：所得税费用	八、48	248,115,407.20	144,742,959.02
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		835,109,542.27	598,303,875.95
归属于母公司股东的净利润		748,286,700.09	542,158,873.73
少数股东损益		86,822,842.18	56,145,002.22
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	八、49	0.6170	0.4470
（二）稀释每股收益	八、49	0.6170	0.4470
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		835,109,542.27	598,303,875.95
归属于母公司股东的综合收益总额		748,286,700.09	542,158,873.73
归属于少数股东的综合收益总额		86,822,842.18	56,145,002.22

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：岳淑萍

**母公司利润表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	<b>十三、4</b>	2,708,909,933.15	1,993,160,379.35
减：营业成本	十三、4	2,097,614,738.89	1,454,643,508.04
营业税金及附加		13,141,076.21	13,933,110.02
销售费用		44,087,599.15	38,605,409.43
管理费用		164,123,382.56	131,350,606.66
财务费用		206,074,806.90	148,953,733.70
资产减值损失		15,088,203.44	12,950,309.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	116,129,878.33	187,197,736.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,275,542.71	144,518,628.45
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		284,910,004.33	379,921,438.14
加：营业外收入		31,563,272.78	26,831,834.55
减：营业外支出		6,614,924.80	6,239,146.27
其中：非流动资产处置损失		6,514,924.80	232,504.27
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		309,858,352.31	400,514,126.42
减：所得税费用		47,668,234.88	52,918,582.10
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		262,190,117.43	347,595,544.32
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		262,190,117.43	347,595,544.32

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：岳淑萍

**合并现金流量表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,123,285,461.25	4,230,413,347.35
收到的税费返还		42,477,356.50	63,999,487.82
收到其他与经营活动有关的现金	八、50	127,297,617.70	89,322,295.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,293,060,435.45</b>	<b>4,383,735,131.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,072,883,523.59	3,189,091,425.09
支付给职工以及为职工支付的现金		395,428,849.97	281,187,097.29
支付的各项税费		783,373,279.12	442,610,587.18
支付其他与经营活动有关的现金	八、50	370,961,128.04	197,906,324.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,622,646,780.72</b>	<b>4,110,795,434.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>670,413,654.73</b>	<b>272,939,696.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			11,676,000.00
取得投资收益收到的现金		66,339,672.49	8,962,209.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,329,650.38	13,319,847.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		138,332,998.54	
收到其他与投资活动有关的现金	八、50	67,227,883.54	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>286,230,204.95</b>	<b>33,958,056.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,291,697,876.29	3,143,170,649.92
投资支付的现金		400,227,386.72	495,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,691,925,263.01</b>	<b>3,638,520,649.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,405,695,058.06</b>	<b>-3,604,562,593.36</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款所收到的现金		4,887,472,000.00	6,599,824,952.80
发行债券收到的现金			298,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	八、50	236,339,456.40	705,188,399.30
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,123,811,456.40</b>	<b>7,604,753,352.10</b>
偿还债务所支付的现金		2,218,166,232.46	2,648,051,264.42
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		482,032,665.59	318,286,766.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		597,156.84	24,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八、50	357,783,437.32	599,241,418.52
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,057,982,335.37</b>	<b>3,565,579,449.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,065,829,121.03</b>	<b>4,039,173,902.30</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		2,977,854,844.25	2,355,373,573.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		3,308,402,561.95	3,062,924,578.94

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：岳淑萍

**母公司现金流量表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,826,942,452.05	1,603,549,674.45
收到的税费返还		30,004,753.34	22,756,657.55
收到其他与经营活动有关的现金		541,926,688.03	375,217,786.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,398,873,893.42</b>	<b>2,001,524,118.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,353,324,826.37	1,143,105,182.17
支付给职工以及为职工支付的现金		94,789,292.08	80,364,396.43
支付的各项税费		265,069,518.88	149,909,977.45
支付其他与经营活动有关的现金		362,418,879.28	359,865,938.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,075,602,516.61</b>	<b>1,733,245,494.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>323,271,376.81</b>	<b>268,278,623.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		796,261,000.00	813,436,000.00
取得投资收益收到的现金		227,292,276.73	86,075,594.09
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		3,809,859.27	7,722,044.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		152,249,990.41	
收到其他与投资活动有关的现金		33,300,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,212,913,126.41</b>	<b>907,233,638.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		40,067,064.65	60,709,682.47
投资支付的现金		1,979,299,386.72	2,471,534,356.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,019,366,451.37</b>	<b>2,532,244,038.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-806,453,324.96</b>	<b>-1,625,010,400.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,984,372,000.00	3,515,000,000.00
发行债券收到的现金			298,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		37,480,000.00	106,355,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,021,852,000.00</b>	<b>3,920,095,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,770,000,000.00	1,740,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,172,939.80	163,405,134.90
支付其他与筹资活动有关的现金		69,720,000.00	315,691,100.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,098,892,939.80</b>	<b>2,219,096,234.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>922,959,060.20</b>	<b>1,700,998,765.10</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,601,388,604.84	1,075,588,796.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,041,165,716.89</b>	<b>1,419,855,784.34</b>

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：岳淑萍

**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

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	1,212,770,614.00	3,332,114,678.78		26,058,939.68	555,071,158.46		2,953,476,952.97		1,210,670,371.90	9,290,162,715.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		2,788,381.20		585,107.45			748,286,700.09		228,323,381.98	979,983,570.72
（一）净利润							748,286,700.09		86,822,842.18	835,109,542.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							748,286,700.09		86,822,842.18	835,109,542.27
（三）股东投入和减少资本		2,788,381.20							141,940,372.40	144,728,753.60
1. 股东投入资本									-15,778,000.00	-15,778,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		2,788,381.20							157,718,372.40	160,506,753.60
（四）利润分配									-1,442,887.99	-1,442,887.99
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-1,442,887.99	-1,442,887.99
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				585,107.45					1,003,055.39	1,588,162.84
1. 本期提取				15,872,822.59					2,176,348.88	18,049,171.47
2. 本期使用				15,287,715.14					1,173,293.49	16,461,008.63
（七）其他										
<b>四、本期期末余额</b>	1,212,770,614.00	3,334,903,059.98		26,644,047.13	555,071,158.46		3,701,763,653.06		1,438,993,753.88	10,270,146,286.51

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：岳淑萍

## 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

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-12 月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	1,212,770,614.00	3,325,506,789.14		29,023,043.84	451,674,260.55		1,668,617,842.90		1,025,670,292.48	7,713,262,842.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		13,692,302.80			1,025,653.73		-10,944,671.27		1,257,761.75	5,031,047.01
<b>二、本年初余额</b>	1,212,770,614.00	3,339,199,091.94		29,023,043.84	452,699,914.28		1,657,673,171.63		1,026,928,054.23	7,718,293,889.92
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-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										
<b>四、本年年末余额</b>	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：岳淑萍

**母公司权益变动表**

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		2,788,381.20		-2,090,851.53			262,190,117.43	262,887,647.10
（一）净利润							262,190,117.43	262,190,117.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							262,190,117.43	262,190,117.43
（三）股东投入和减少资本		2,788,381.20						2,788,381.20
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		2,788,381.20						2,788,381.20
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-2,090,851.53				-2,090,851.53
1. 本期提取				4,837,433.23				4,837,433.23
2. 本期使用				6,928,284.76				6,928,284.76
（七）其他								
<b>四、本期末余额</b>	1,212,770,614.00	3,427,443,563.43		14,738,374.78	523,513,264.42		2,368,309,121.32	7,546,774,937.95

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：岳淑萍

**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

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-12 月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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								
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-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								
<b>四、本年年末余额</b>	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：岳淑萍



## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 一、 公司的基本情况

唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称本公司)是由冀东发展集团有限责任公司(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2011年6月30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
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	2.32%	28,128
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	1.91%	23,216
中国银行-大成蓝筹稳健证券投资基金	1.38%	16,790
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	1.18%	14,310
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深	1.12%	13,619
中国建设银行-长城品牌优选股票型证券投资基金	1.04%	12,561
中国建设银行-华夏盛世精选股票型证券投资基金	0.72%	8,720
泰康人寿保险股份有限公司-投连-个险投连	0.68%	8,192
其他流通股股东	36.94%	448,040
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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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
4) 其他组合	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
4) 其他组合	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。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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

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

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

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

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资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

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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:

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。

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



## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 15. 商誉

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

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

### 16. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

---

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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

---

### 六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

#### 1. 企业所得税

除本公司子公司唐山市盾石信息技术有限公司，均执行25%的企业所得税税率。

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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 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	期末投资金额	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	生产经营正常
非同一控制下企业合并取得的子公司										
承德冀东水泥有限责任公司	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	329,682	100.00%	100.00%	是	生产经营正常
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	股份有限公司	陕西省铜川市耀州区	生产与销售	660,800	水泥及水泥制品制造、销售	322,212	29.00%	29.00%	是	*1
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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	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、销售及服务	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、水泥熟料的生产与销售	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、熟料的生产与销售	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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	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
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
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
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	生产经营正常
涞水冀东水泥有限责任公司	有限责任	河北省涞水县	生产与	270,000	水泥、熟料及相关建材	270,000	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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
	公司		销售		产品的制造、销售					
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	生产经营正常
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	生产经营正常
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	165,000	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	165,000	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	300,000	经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售	300,000	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	250,000	经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售	250,000	100.00%	100.00%	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	基建期
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	生产经营正常
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	筹建期

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
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	生产经营正常
盾石科技(北京)有限公司	有限责任公司	北京市海淀区	技术咨询服务	5,000	技术开发推广转让；销售计算机、软件及辅助设备；企业管理咨询等	5,000	100.00%	100.00%	是	*2
冀东水泥黑龙江有限公司	有限责任公司	哈尔滨市阿城区	生产与销售	62,000	水泥及水泥制品、矿渣超细粉、建筑材料制造项目的筹建、余热发电项目的筹建。	62,000	100.00%	100.00%	是	*3

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(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 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称“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,2011年5月,秦岭水泥进行了董事会换届选举,本公司取得对秦岭水泥的控制权,自2011年6月开始将其纳入合并范围,详见本附注七、(三)。截至2011年6月30日,本公司累计出资334,000千元,秦岭水泥主要从事水泥及水泥制品制造、销售,目前生产经营正常。

\*2 盾石科技(北京)有限公司(以下简称“盾石科技”)设立于2011年3月,由本公司独家出资设立。盾石科技公司注册资本5,000千元,本公司以现金出资5,000千元,占注册资本的100%。截至2011年6月30日,本公司累计出资5,000千元,占注册资本的100%。盾石科技主要从事技术开发推广、计算机系统服务等,目前尚处于筹建期。

\*3 冀东水泥黑龙江有限公司(以下简称“黑龙江公司”)设立于2011年5月,由本公司独家出资设立。黑龙江公司注册资本62,000千元,本公司以现金出资62,000千元,占注册资本的100%。截至2011年6月30日,本公司累计出资62,000千元,占注册资本的100%。黑龙江公司目前尚处于筹建期。

## (二) 本期合并财务报表合并范围的变动

### 1. 本期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	期末净资产	本期净利润
秦岭水泥	非同一控制下的企业合并	29.00%	231,699	7,710
盾石科技	新设	100.00%	4,994	-6
黑龙江公司	新设	100.00%	62,000	0

注 秦岭水泥本期净利润仅为2011年6月当月净利润,其中包含债务重组收益7,030千元,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,本公司未按比例享有,相应调减原确认的商誉金额2,039千元;

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 2. 本期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	2011年1月1日-处置日净利润	处置日
唐山盾石混凝土有限公司	股权出售	100.00%	49,034	8,633	2011年6月14日
湖南盾石混凝土有限责任公司	股权出售	95.00%	12,001	-1,604	2011年6月14日
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	股权出售	51.02%	17,742	1,727	2011年6月14日
陕西冀东水泥混凝土有限公司	股权出售	95.00%	99,250	-	2011年6月14日

湖南盾石混凝土有限责任公司的“处置日净资产”、“2011年1月1日-处置日净利润”是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后的金额列示的。

股权出售事项,详见本附注十二、2。

### (三) 本期发生的企业合并

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
秦岭水泥	陕西省铜川市耀州区	660,800	322,212	29.00%	水泥及水泥制品制造、销售

#### (1) 合并过程

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;2009年8月28日,铜川市中级人民法院正式裁定秦岭水泥重整,本公司作为重组方参与秦岭水泥破产重整,并有条件受让《秦岭水泥重整计划草案》中全体出资人让渡的128,968千股股份;

截至2011年5月,我公司持有秦岭水泥191,632千股,持股比例29.00%,为秦岭水泥第一大股东,秦岭水泥由耀县水泥厂和本公司共同控制,根据企业会计准则按权益法核算。

2011年5月,秦岭水泥进行董事会换届选举,本公司取得对秦岭水泥的控制权,自2011年6月起将其纳入合并报表范围。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 购买日为2011年5月20日,确定依据为:

企业合并已获本公司内部权力机构批准:本公司第六届董事会第十次会议、2010年第一次临时股东大会审议通过了本公司以334,000千元的价格收购陕西省耀县水泥厂持有的秦岭水泥62,664千股,本公司第六届董事会第八次会议审议通过了本公司作为重组方参与秦岭水泥破产重整,并有条件受让全体出资人让渡的128,968千股;

已获铜川市国有资产监督管理委员会铜国资发【2009】82号文、陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产权发【2009】237号文、国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2010】361号文批准;参与合并各方已办理了财产权交接手续;本公司(购买方)已支付了334,000千元,占购买价款的100%;本公司(购买方)实际上已经控制了秦岭水泥(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	2011年5月31日
流动资产	430,540
固定资产	842,401
无形资产	235,580
流动负债	1,401,605

(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

本公司以购买日对秦岭水泥的长期股权投资账面价值322,212千元,做为合并成本;

截至报告期末,受客观实际情况影响,尚未取得秦岭水泥(被购买方)可辨认资产、负债的公允价值,暂以其账面价值为基础对企业合并事项进行核算;

本公司在本次企业合并中取得的秦岭水泥在2011年5月31日的可辨认净资产的价值份额为68,556千元;

合并成本与秦岭水泥在购买日可辨认净资产价值份额的差额253,656千元计入商誉;

2011年6月,秦岭水泥实现债务重组收益7,030千元,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,本公司未按比例享有,相应调减原确认的商誉金额2,039千元;

综上,本公司确认的对秦岭水泥的商誉合计为251,617千元。

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2011年5月31日-2011年6月30日
营业收入	52,886
净利润	7,710
经营活动现金流量净额	-5,260
净现金流量	12,832

**八、合并财务报表主要项目注释**

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2011年1月1日,“期末”系指2011年6月30日,“本期”系指2011年1月1日至6月30日,“同期”系指2010年1月1日至6月30日,货币单位为人民币千元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	477		477	827		827
银行存款	—		3,307,926	—	—	2,977,028
其中:美元	3	6.47	23	4	6.62	24
人民币	3,307,903		3,307,903	2,977,004		2,977,004
其他货币资金	330,089		330,089	278,103		278,103
<b>合计</b>	<b>—</b>		<b>3,638,492</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,255,958</b>

注:期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、保函保证金、长债保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	712,323	410,704
<b>合计</b>	<b>712,323</b>	<b>410,704</b>

(2) 本公司期末无用于质押的应收票据。

(3) 期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
------	------	------	-----	----



唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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	2011-4-22	2011-10-22	6,000
银行承兑汇票	单位 2	2011-1-30	2011-7-30	5,000
银行承兑汇票	单位 3	2011-4-14	2011-10-14	5,000
银行承兑汇票	单位 4	2011-5-17	2011-11-17	5,000
银行承兑汇票	单位 5	2011-5-17	2011-11-17	5,000
<b>合计</b>				<b>26,000</b>

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	52,021	4.03%	36,872	70.88%	7,139	1.11%	5,637	78.97%
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 账龄组合	739,804	57.32%	118,926	16.08%	462,500	72.10%	60,972	13.18%
2) 关联方组合	262,808	20.36%			36,638	5.71%		
3) 正常银行未达账项组合					90,118	14.05%		
4) 其他组合	194,336	15.06%						
<b>组合小计</b>	<b>1,196,948</b>	<b>92.74%</b>	<b>118,926</b>	<b>9.94%</b>	<b>589,256</b>	<b>91.86%</b>	<b>60,972</b>	<b>10.35%</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	41,748	3.23%	3,404	8.15%	45,073	7.03%		
<b>合计</b>	<b>1,290,717</b>	<b>—</b>	<b>159,202</b>	<b>—</b>	<b>641,468</b>	<b>—</b>	<b>66,609</b>	<b>—</b>

应收账款期末比期初增加101.21%，主要是本公司生产经营规模扩大，产销量增加，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；另外本报告期将秦岭水泥纳入合并范围，影响应收账款增加128,530千元。

1) 期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	10,108	1,139	11.27%	账龄较长,根据可收回性计提
欠款人 2	7,139	6,425	90.00%	
欠款人 3	6,961	5,725	82.25%	

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
欠款人 4	4,358	4,358	100.00%	
欠款人 5	3,676	2,923	79.51%	
欠款人 6	3,382	2,537	75.00%	
欠款人 7	3,116	3,116	100.00%	
欠款人 8	3,103	3,103	100.00%	
欠款人 9	3,090	3,090	100.00%	
欠款人 10	2,480	2,480	100.00%	
欠款人 11	2,323	410	17.65%	
欠款人 12	2,285	1,566	68.54%	
<b>合计</b>	<b>52,021</b>	<b>36,872</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	623,641	5%	31,182	412,138	5%	20,607
1-2年	16,423	10%	1,642	6,704	10%	670
2-3年	5,305	30%	1,591	273	30%	82
3年以上	94,435	50%-100%	84,511	43,385	50%-100%	39,613
<b>合计</b>	<b>739,804</b>	<b>—</b>	<b>118,926</b>	<b>462,500</b>	<b>—</b>	<b>60,972</b>

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

(3) 期末应收账款中应收关联方款项合计为 262,808 千元,占期末应收账款总额 20.36%。

(4) 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
单位 1	同一最终控制方	58,506	1年以内	4.53%
单位 2	非关联方	43,631	1年以内	3.38%
单位 3	非关联方	42,780	1年以内	3.31%
单位 4	同一最终控制方	36,795	1年以内	2.85%
单位 5	非关联方	36,183	1年以内	2.80%
<b>合计</b>		<b>217,895</b>		<b>16.88%</b>

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 4. 预付款项

#### (1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,642,631	93.42%	1,167,274	97.09%
1-2年	60,261	3.43%	30,020	2.50%
2-3年	55,371	3.15%	4,944	0.41%
<b>合计</b>	<b>1,758,263</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,202,238</b>	<b>100.00%</b>

预付款项期末比期初增加46.25%，主要原因是在建项目预付设备及工程款增加。

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

(3) 期末预付款项中预付关联方款项合计268,523千元，占期末预付款项总额的15.27%，主要是预付设备及工程款。

#### (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
单位1	同一最终控制方	100,222	1年以内	工程尚未完工结算
单位2	非关联方	66,744	1年以内	设备未到
单位3	非关联方	61,415	1年以内	工程尚未完工结算
单位4	同一最终控制方	49,208	1年以内	设备未到
单位5	非关联方	48,964	1年以内	原煤未到
<b>合计</b>		<b>326,553</b>		

### 5. 应收股利

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		273,534		273,534	年末前收回	未发生减值
其中：						
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司		170,500		170,500	年末前收回	未发生减值
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司		103,034		103,034	年末前收回	未发生减值
<b>合计</b>		<b>273,534</b>		<b>273,534</b>		

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

依据冀东海德堡(扶风)水泥有限公司(以下简称“扶风公司”)董事会一届二十次会议决议,扶风公司应向本公司分配股利127,854千元,本公司已实际收到24,820千元,余103,034千元,扶风公司将在年末前支付。

依据冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司(以下简称“泾阳公司”)董事会一届二十次会议决议,泾阳公司应向本公司分配股利190,500千元,本公司已实际收到20,000千元,余170,500千元,泾阳公司将在年末前支付。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,401	12.45%	17,825	91.87%	2,667	1.93%	2,667	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款					—	—	—	—
账龄组合	48,222	30.93%	15,571	32.29%	65,710	47.57%	11,534	17.55%
<b>组合小计</b>	<b>48,222</b>	<b>30.93%</b>	<b>15,571</b>	<b>32.29%</b>	<b>65,710</b>	<b>47.57%</b>	<b>11,534</b>	<b>17.55%</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	88,263	56.62%	8,695	9.85%	69,752	50.50%	2,863	4.10%
<b>合计</b>	<b>155,886</b>	<b>—</b>	<b>42,091</b>	<b>—</b>	<b>138,129</b>	<b>—</b>	<b>17,064</b>	<b>—</b>

1) 期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	7,991	7,991	100.00%	预计无法收回
欠款人2	3,265	3,265	100.00%	预计无法收回
欠款人3	2,960	1,384	46.77%	预计可收回部分欠款
欠款人4	2,667	2,667	100.00%	预计无法收回
欠款人5	2,518	2,518	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>19,401</b>	<b>17,825</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	9,057	5%	453	46,029	5%	2,301
1-2年	20,988	10%	2,099	11,011	10%	1,101
2-3年	6,541	30%	1,962	273	30%	82
3年以上	11,636	50%-100%	11,057	8,397	50%-100%	8,050
<b>合计</b>	<b>48,222</b>		<b>15,571</b>	<b>65,710</b>		<b>11,534</b>

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

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

(3) 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	1-2年	15.49%	往来款
单位2	7,991	5年	5.13%	往来款
单位3	6,571	1-2年	4.22%	往来款
单位4	3,265	5年	2.09%	往来款
单位5	2,961	3-5年	1.90%	往来款
<b>合计</b>	<b>44,935</b>		<b>28.83%</b>	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,152,434	21,919	1,130,515	996,979	20,740	976,239
包装物	11,142		11,142	10,329		10,329
库存商品	324,473	689	323,784	281,011		281,011
低值易耗品	534	354	180	256		256
在产品	426,934	96	426,838	177,631	96	177,535
<b>合计</b>	<b>1,915,517</b>	<b>23,058</b>	<b>1,892,459</b>	<b>1,466,206</b>	<b>20,836</b>	<b>1,445,370</b>

存货期末比期初增加30.64%,主要原因是本期投产项目增多,生产经营规模扩大。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	20,740	1,179			21,919
库存商品		689			689
低值易耗品		354			354
在产品	96				96
合计	20,836	2,222			23,058

8. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额	性质
秦岭水泥委托贷款		796,070	对秦岭水泥委托贷款
预缴企业所得税	13,970	5,000	预缴企业所得税
合计	13,970	801,070	

对秦岭水泥委托贷款情况详见本附注十二、1。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	18,216	500
按权益法核算的长期股权投资	1,703,286	2,055,035
长期股权投资合计	1,721,502	2,055,535
减:长期股权投资减值准备	16,008	
长期股权投资价值	1,705,494	2,055,535

(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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利	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		
礼泉秦岭水泥有限公司	37.69%	37.69%	15,676		15,676		15,676		*1
中材汉江水泥股份有限公司	0.22%	0.22%	600		600		600		*2
西安高科实业公司	1.12%	1.12%	1,220		1,220		1,220		*3

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利	备注
陕西耀县水泥厂置业有限公司	0.57%	0.57%	220		220		220		*4
<b>小计</b>			<b>18,216</b>	<b>500</b>	<b>17,716</b>		<b>18,216</b>		
权益法核算									
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	50.00%	50.00%	230,230	487,584	18,952	190,500	316,036	190,500	*5
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	235,767	406,323	8,901	125,567	289,657	127,854	*6
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	150,000	112,575	-1,809		110,766		
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	100,000	103,216	3,736		106,952		
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	64,000	121,488	5,093		126,581		
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	49.00%	49.00%	735,000	479,677	267,549		747,226		*7
冀东水泥扶风运输有限责任公司	23.75%	23.75%	5,059	5,625	111		5,736		
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	29.00%	29.00%	334,000	338,547		338,547			*8
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	41.04%	41.04%	1,929		332		332		*9
<b>小计</b>			<b>1,855,985</b>	<b>2,055,035</b>	<b>302,865</b>	<b>654,614</b>	<b>1,703,286</b>	<b>318,354</b>	
<b>合计</b>			<b>1,874,201</b>	<b>2,055,535</b>	<b>320,581</b>	<b>654,614</b>	<b>1,721,502</b>	<b>318,354</b>	

\*1礼泉秦岭水泥有限公司,\*2中材汉江水泥股份有限公司,\*3西安高科实业公司,\*4陕西耀县水泥厂置业有限公司,\*9陕西华州秦岭水泥发展有限公司

以上5家公司均为秦岭水泥投资的公司,秦岭水泥自2011年6月开始纳入本公司合并范围。

\*7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”)

2011年2月,经本公司第六届董事会第三十一次会议审议通过,本公司按原持股比例向混凝土投资公司增资254,310千元;截至2011年6月30日,本公司累计出资735,000千元,占注册资本的49%。

\*8陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称“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,经2011年5月20日秦岭水泥董事会换届选举后,秦岭水泥由本公司控制,自2011年6月开始纳入本公司合并报表范围。本公司对秦岭

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

水泥投资情况详见本附注十二、1。

\*5 冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司,\*6 冀东海德堡(扶风)水泥有限公司本期应分别向本公司分红190,500千元,127,854千元,合计318,354千元,截至报告期末,本公司已分别收到20,000千元,24,820千元,合计44,820千元,余额273,534千元年末前收回,在应收股利列示,详见本附注八、5。

### (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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>合营企业</b>							
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	50.00%	50.00%	1,532,219	901,196	631,023	533,068	37,903
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	1,520,143	913,316	601,087	418,204	18,501
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	701,935	479,615	222,320	215,792	-3,618
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	372,054	158,149	213,905	46,230	7,472
<b>联营企业</b>							
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	501,471	184,702	316,769	484,774	12,733
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	49.00%	49.00%	3,270,761	1,612,700	1,528,921	1,233,082	35,212
冀东水泥扶风运输有限责任公司	23.75%	23.75%	29,128	4,959	24,169	12,434	470
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	41.04%	41.04%	4,193	850	3,343	-	-55
<b>合计</b>			<b>7,931,904</b>	<b>4,255,487</b>	<b>3,541,537</b>	<b>2,943,584</b>	<b>108,618</b>

### (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
礼泉秦岭水泥有限公司		15,676		15,676	停业
陕西华州秦岭水泥发展有限公司		332		332	停业
<b>合计</b>		<b>16,008</b>		<b>16,008</b>	

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产明细表



唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>16,061,739</b>	<b>5,037,596</b>		<b>750,069</b>	<b>20,349,266</b>
房屋建筑物	6,261,015	1,919,561		67,530	8,113,046
机器设备	8,744,086	2,699,049		508,779	10,934,356
运输设备	813,862	143,889		166,073	791,678
办公设备	69,886	28,170		6,548	91,508
已提足折旧固定资产	172,890	246,927		1,139	418,678
<b>累计折旧</b>	<b>2,561,979</b>	<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	<b>359,337</b>	<b>3,726,462</b>
		<b>941,825</b>	<b>581,995</b>		
房屋建筑物	695,522	233,157	126,874	7,271	1,048,282
机器设备	1,504,880	420,619	407,724	313,152	2,020,071
运输设备	168,463	36,234	40,984	34,671	211,010
办公设备	28,562	13,440	6,413	3,134	45,281
已提足折旧固定资产	164,552	238,375		1,109	401,818
<b>账面净值</b>	<b>13,499,760</b>				<b>16,622,804</b>
房屋建筑物	5,565,493				7,064,764
机器设备	7,239,206				8,914,285
运输设备	645,399				580,668
办公设备	41,324				46,227
已提足折旧固定资产	8,338				16,860
<b>减值准备</b>	<b>10,364</b>	<b>14,528</b>		<b>1,641</b>	<b>23,251</b>
房屋建筑物	4,158	1,422			5,580
机器设备	5,863	11,668		1,641	15,890
运输设备	325	1,438			1,763
办公设备	18				18
已提足折旧固定资产					
<b>账面价值</b>	<b>13,489,396</b>				<b>16,599,553</b>
房屋建筑物	5,561,335				7,059,184
机器设备	7,233,343				8,898,395
运输设备	645,074				578,905
办公设备	41,306				46,209
已提足折旧固定资产	8,338				16,860

固定资产原价期末比期初增加 26.69%，账面价值期末比期初增加 23.06%，主要原因是本公司新建项目陆续转固。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 3,083,851 千元。

本期增加的累计折旧中，本期计提 581,995 千元。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 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	541,832	149,309	392,523
运输设备	6,034	852	5,182
合计	547,866	150,161	397,705

融资租赁固定资产情况详见本附注十二、5。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,280,590	13,634	4,266,956	5,378,327	5,950	5,372,377
合计	4,280,590	13,634	4,266,956	5,378,327	5,950	5,372,377

在建工程期末比期初减少 20.41%，主要原因是在建项目陆续转固。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额	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:本期 利息资本 化金额	本期利 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	809,911	47,426	846,499		10,838	937,060	91.49%	99.00%	26,004	7,685	5.37%
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	665,069	27,690	622,253		70,506	768,480	90.15%	98.00%	18,478	1,198	5.90%
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	620,844	87,959	704,521		4,282	784,700	90.33%	100.00%	25,852	4,686	5.64%
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	516,451	182,777			699,228	795,917	87.85%	89.03%	25,178	13,547	5.80%
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	626,191	63,246	75		689,362	978,000	72.23%	94.00%	41,131	14,780	5.76%
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	497,958	96,595			594,553	808,630	73.53%	85.00%	22,786	13,128	5.72%
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	420,185	46,205	398,753		67,637	704,518	80.45%	98.00%	27,786	4,229	5.66%
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	332,144	31,829	298,028		65,945	785,190	83.44%	99.00%	25,039	2,128	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	166,617	124,056			290,673	863,000	33.68%	50.00%	13,323	8,119	5.89%
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	123,674	353,570			477,244	1,073,050	44.48%	49.20%	16,308	10,112	6.39%
平泉公司日产 2500 吨特种水泥熟料	122,372	114,782			237,154	770,000	30.80%	35.00%	13,302	5,840	5.84%

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额	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:本期 利息资本 化金额	本期利 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	101,093	215,935			317,028	759,210	41.76%	55.00%	10,643	7,537	6.10%
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	51,810	11,060			62,870	615,000	103.93%	100.00%	32,745	3,744	5.95%
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	17,561	98,636			116,197	770,000	15.09%	27.98%	2,179	2,040	6.31%
秦岭水泥日产 2000 吨熟料新型干法 水泥生产线技改项目		69,050		119	68,931	92,965	74.15%	90.00%			
<b>合计</b>	<b>5,071,880</b>	<b>1,570,816</b>	<b>2,870,129</b>	<b>119</b>	<b>3,772,448</b>	<b>11,505,720</b>			<b>300,754</b>	<b>98,773</b>	

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

注:除合川公司日产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。

### 12. 工程物资

#### (1) 工程物资明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	19,352	257	19,095	33,688		33,688
专用设备	298,422	2,149	296,273	161,653	2,149	159,504
<b>合计</b>	<b>317,774</b>	<b>2,406</b>	<b>315,368</b>	<b>195,341</b>	<b>2,149</b>	<b>193,192</b>

工程物资期末比期初增加62.68%,主要原因是随在建项目顺利推进,购置的工程设备、材料相应增加。

#### (2) 工程物资变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专用材料	33,688	81,865	96,201	19,352
专用设备	161,653	779,677	642,908	298,422
<b>合计</b>	<b>195,341</b>	<b>861,542</b>	<b>739,109</b>	<b>317,774</b>

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>1,208,823</b>	<b>416,223</b>	<b>11,171</b>	<b>1,613,875</b>
土地使用权	960,686	229,441	10,611	1,179,516
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	213,378	184,066		397,444
软件	12,534	2,716	560	14,690
非专利技术	475			475
<b>累计摊销</b>	<b>76,352</b>	<b>56,122</b>	<b>820</b>	<b>131,654</b>
土地使用权	44,824	35,262	655	79,431
商标使用权	4,760			4,760
电力线路使用权	3,018	197		3,215
矿山开采权	19,019	20,059		39,078
软件	4,464	554	165	4,853
非专利技术	267	50		317

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>账面价值</b>	<b>1,132,471</b>			<b>1,482,221</b>
土地使用权	915,862			1,100,085
商标使用权	7,140			7,140
电力线路使用权	6,832			6,635
矿山开采权	194,359			358,366
软件	8,070			9,837
非专利技术	208			158

无形资产原价期末比期初增加33.51%,账面价值期末比期初增加30.88%,主要原因是本公司本期新纳入合并的秦岭水泥无形资产增加及新建项目土地使用权、矿山开采权增加。

(2) 本期增加的累计摊销中,本期摊销 18,674 千元。

(3) 本公司期末未发现无形资产减值迹象。

### 14. 商誉

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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	-
承德冀东水泥有限责任公司	2,992	566		3,558
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司		251,617		251,617
<b>合计</b>	<b>23,693</b>	<b>252,183</b>	<b>2,444</b>	<b>273,432</b>

(1) 本公司期末未发现商誉减值迹象。

(2) 本报告期商誉增加252,183千元,主要是将非同一控制下企业合并取得的陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司纳入合并范围,合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉,商誉的确定情况详见本附注七、(三)。

(3) 本报告期商誉减少2,444千元,原因为将所持湖南盾石混凝土有限责任公司股权出售,原确认的商誉相应减少。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

15. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额
土地租赁费	29,352	3,734	898	4,868	27,320
房屋租赁费	6,090	650	881		5,859
管道改造	17,970		375		17,595
厂外道路租赁费	60			60	-
拆迁补偿款	16,500		1,375		15,125
荒山补偿费	6,242		144		6,098
<b>合计</b>	<b>76,214</b>	<b>4,384</b>	<b>3,673</b>	<b>4,928</b>	<b>71,997</b>

16. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产	83,477	71,444
<b>合计</b>	<b>83,477</b>	<b>71,444</b>

(2) 暂时性差异项目

项目	期末暂时性差异金额	期初暂时性差异金额
坏账准备	91,419	81,212
存货跌价准备	20,836	20,836
在建工程减值准备	5,950	5,950
固定资产减值准备	8,722	8,799
工程物资减值准备	2,149	2,149
矿山环境恢复预计负债	3,322	3,322
辞退福利确认预计负债	18,247	19,446
递延收益	16,577	9,799
预提安全生产费	4,456	4,456
亏损产生的暂时性差异	49,184	
合并抵消资产价值	16,507	32,475
试生产利润	94,174	91,778
其他	3,438	5,555
<b>合计</b>	<b>334,981</b>	<b>285,777</b>
税率	25%	25%
<b>递延所得税资产</b>	<b>83,477</b>	<b>71,444</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

17. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	83,673	127,370		9,750	201,293
存货跌价准备	20,836	2,222			23,058
长期股权投资减值准备		16,008			16,008
固定资产减值准备	10,364	14,528		1,641	23,251
工程物资减值准备	2,149	257			2,406
在建工程减值准备	5,950	7,684			13,634
<b>合计</b>	<b>122,972</b>	<b>168,069</b>		<b>11,391</b>	<b>279,650</b>

资产减值准备本期增加 168,069 千元,其中,将秦岭水泥纳入合并范围影响增加 144,733 千元,出于谨慎性原则考虑,计提坏账准备影响增加 23,336 千元。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	5,753,400	3,676,000
保证借款	70,000	145,000
<b>合计</b>	<b>5,823,400</b>	<b>3,821,000</b>

短期借款期末比期初增加 52.41%,主要原因是本期在建项目陆续投产,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 54,000 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 16,000 千元。

(2) 本期期末无已到期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	411,570	331,863
<b>合计</b>	<b>411,570</b>	<b>331,863</b>



## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 20. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	2,969,675	2,795,283
其中:1年以上	350,978	138,290

(2) 期末账龄超过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) 期末应付账款中应付关联方款项合计为159,002千元,占期末应付账款总额5.35%。

(4) 期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。

### 21. 预收款项

#### (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	526,971	324,335
其中:1年以上	16,588	6,017

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

(3) 期末预收款项中预收关联方款项合计为886千元,占期末预收款项总额0.17%。

### 22. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	54,871	257,622	301,749	10,744
职工福利费		46,522	46,522	
社会保险费	3,502	167,518	66,857	104,163
其中:医疗保险费	402	15,668	13,807	2,263
基本养老保险费	2,394	131,695	38,847	95,242
年金缴费	286	7,481	7,459	308
失业保险费	295	9,739	3,688	6,346
工伤保险费	22	2,385	2,485	-78
生育保险费	103	550	571	82
住房公积金	5,072	27,089	27,622	4,539

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工会经费和职工教育经费	7,482	14,832	8,713	13,601
非货币性福利		2,660	2,660	
其他		2,492	2,492	
<b>合计</b>	<b>70,927</b>	<b>518,735</b>	<b>456,615</b>	<b>133,047</b>

23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-528,024	-560,243
城市维护建设税	898	6,307
企业所得税	161,604	214,792
个人所得税	2,733	2,558
房产税	55	64
土地使用税	5,115	352
教育费附加	1,568	2,045
营业税	1,024	799
其他	11,806	8,966
<b>合计</b>	<b>-343,221</b>	<b>-324,360</b>

24. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
企业债券利息	30,382	13,912
短期借款应付利息	6,171	3,858
<b>合计</b>	<b>36,553</b>	<b>17,770</b>

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>485,815</b>	<b>393,124</b>
其中:1年以上	181,537	115,990

(2) 期末其他应付款明细

款项性质	金额
应付少数股东款项	149,985
押金、保证金	159,033
应付股权款	22,250

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

其他	154,547
<b>合计</b>	<b>485,815</b>

(3) 期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	70,538
押金、保证金	50,174
应付股权款	22,250
其他	38,575
<b>合计</b>	<b>181,537</b>

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

(5) 期末其他应付款中应付关联方款项合计为4,088千元,占期末其他应付款总额0.84%。

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	1,776,051	1,229,530
一年内到期的长期应付款	134,559	87,577
<b>合计</b>	<b>1,910,610</b>	<b>1,317,107</b>

(2) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	835,052	400,000
保证借款	913,999	802,530
质押借款	27,000	27,000
<b>合计</b>	<b>1,776,051</b>	<b>1,229,530</b>

质押借款为本公司从交通银行股份有限公司唐山分行取得的长期借款,质押物为本公司持有的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40,000千元,本公司为控股子公司提供担保813,499千元,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

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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,详见本附注十二、5。

### 27. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
企业短期融资券		305,715
政府补助	3,806	3,491
合计	3,806	309,206

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%,已到期偿还。

政府补助为预计一年内结转营业外收入的递延收益,详见本附注八、32。

### 28. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	4,084,220	4,520,000
保证借款	6,740,101	6,147,570
质押借款	76,000	76,000
合计	10,900,321	10,743,570

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340,000千元,本公司为控股子公司提供担保6,290,406千元,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) 期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	期末金额
银团贷款(北京银行、唐山商业银行)	2009.09.10	2012.08.26	人民币	6.08%	600,000

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	期末金额
渤海银行唐山支行	2010.12.07	2012.11.29	人民币	5.32%-6.10%	500,000
中国银行重庆合川支行	2010.02.09	2015.05.30	人民币	5.805%-6.65%	490,000
中国银行新城道支行	2010.03.02	2013.03.02	人民币	5.49%	400,000
中国银行新华支行	2010.03.05	2017.03.05	人民币	5.94%	380,000
<b>合计</b>					<b>2,370,000</b>

29. 应付债券

债券 种类	面值 总额	发行 日期	期限	发行 金额	期初应 付利息	本期应 计利息	本期已 付利息	期末应 付利息	期末 金额
企业债 券	600,000	2007/8/1	10年	600,000	13,912	16,470	-	30,382	583,526
<b>合计</b>	<b>600,000</b>			<b>600,000</b>	<b>13,912</b>	<b>16,470</b>	<b>-</b>	<b>30,382</b>	<b>583,526</b>

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

30. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	期初金额	利率	应计利息	期末金额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	2009-7-1至 2015-6-30	339,629	5.35%	10,396	295,059	担保借款
建信金融租赁股份有限公司	2010-3-25至 2015-3-25	165,637	5.18%	5,520	142,217	
西安旭龙电子技术有限责任公司	2008-8至 2013-7		5.94%	392	1,267	
中联重科融资租赁(北京)有限公司	2010-8-10至 2014-8-10	9,730	5.96%			
中联重科融资租赁(北京)有限公司	2009-11-1至 2012-11-1	1,831	5.60%			
<b>合计</b>		<b>516,827</b>		<b>16,308</b>	<b>438,543</b>	

本报告期,本公司将所持湖南盾石混凝土有限责任公司、吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司股权转让给唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司,不再将以上两家公司纳入合并范围,对中联重科融资租赁(北京)有限公司的长期应付款相应减少。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

期末长期应付款全部为应付融资租赁款,详见本附注十二、5。

### 31. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
辞退福利	19,446	138,418	1,200	156,664
矿山环境恢复费用	3,322			3,322
<b>合计</b>	<b>22,768</b>	<b>138,418</b>	<b>1,200</b>	<b>159,986</b>

期末预计负债比年初增加 602.68%,主要是自 2011 年 6 月起将秦岭水泥纳入合并,其因破产重整形成的辞退福利影响增加。

### 32. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
余热发电项目补贴	25,784	20,845
环保专项治理资金	9,985	7,825
项目贷款贴息	5,171	5,449
纯低温余热发电项目技术改造拨款	3,107	3,301
其他	1,638	831
<b>合计</b>	<b>45,685</b>	<b>38,251</b>

(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	期末账面余额		计入当期损益金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	
余热发电项目补贴	25,784	2,133	1,066
环保专项治理资金	9,985	645	289
项目贷款贴息	5,171	557	278
纯低温余热发电项目技术改造拨款	3,107	388	194
其他	1,638	83	60
<b>合计</b>	<b>45,685</b>	<b>3,806</b>	<b>1,887</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

33. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	445	0.04%						445	0.04%
其中：境内法人持股	445	0.04%						445	0.04%
境内自然人持股									
高管股份	80	0.01%						80	0.01%
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>525</b>	<b>0.04%</b>						<b>525</b>	<b>0.04%</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	1,212,246	99.96%						1,212,246	99.96%
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>1,212,246</b>	<b>99.96%</b>						<b>1,212,246</b>	<b>99.96%</b>
<b>股份总额</b>	<b>1,212,771</b>	<b>100.00%</b>						<b>1,212,771</b>	<b>100.00%</b>

34. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	3,142,740			3,142,740
其他资本公积	189,375	2,788		192,163
<b>合计</b>	<b>3,332,115</b>	<b>2,788</b>		<b>3,334,903</b>

本期增加的资本公积为秦岭水泥出售库存股收益。

35. 专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	26,059	15,873	15,288	26,644
<b>合计</b>	<b>26,059</b>	<b>15,873</b>	<b>15,288</b>	<b>26,644</b>

36. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	514,449			514,449
任意盈余公积	40,622			40,622
<b>合计</b>	<b>555,071</b>			<b>555,071</b>

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 37. 未分配利润

项目	本期金额	年初金额
上年年末金额	2,953,477	1,668,618
加：期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
本期期初金额	2,953,477	1,657,673
加：本期归属于母公司股东的净利润	748,287	1,398,175
减：提取法定盈余公积		102,371
本期期末金额	3,701,764	2,953,477

### 38. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	期初金额
唐山冀东水泥三友有限公司	14.59%	90,840	83,962
唐山冀昌塑料制品有限公司	25.00%	2,313	2,171
湖南盾石混凝土有限责任公司	-		-400
沈阳冀东水泥有限公司	20.00%	16,615	16,135
天津冀东水泥有限公司	9.00%	10,085	9,441
冀东水泥滦县有限责任公司	33.55%	178,806	162,610
唐山冀东水泥职工教育培训有限公司	10.00%	-18	13
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	41.00%	122,484	109,973
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	-		8,453
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	40.00%	212,381	196,178
冀东水泥凤翔有限责任公司	10.00%	27,494	26,927
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%	444,914	414,636
陕西冀东水泥混凝土有限公司	-		4,962
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	16.00%	-309	-65
深州冀东水泥有限责任公司	49.00%	30,334	32,595
张家口冀东水泥有限责任公司	40.00%	7,251	8,079
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	71.00%	160,804	
合计		1,438,994	1,210,670

### 39. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	同期金额
主营业务收入	7,112,027	4,559,071
其他业务收入	30,968	21,292



唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本期金额	同期金额
合计	7,142,995	4,580,363
主营业务成本	4,821,505	3,170,217
其他业务成本	19,673	14,933
合计	4,841,178	3,185,150

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	5,630,998	3,751,519	3,379,914	2,275,737
熟料	1,062,329	750,226	757,416	599,910
混凝土	219,876	191,887	214,678	150,981
其他	198,824	127,873	207,063	143,589
合计	7,112,027	4,821,505	4,559,071	3,170,217

本期主营业务收入比同期增长56%，主要原因为投产项目增多，产销量增加，销售收入增长。

(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
单位1	93,799	1.31%
单位2	86,218	1.21%
单位3	59,150	0.83%
单位4	50,282	0.70%
单位5	48,944	0.69%
合计	338,393	4.74%

40. 营业税金及附加

项目	本期金额	同期金额	计缴标准
营业税	4,422	4,322	3%-5%
城市维护建设税	20,144	16,033	5%-7%
教育费附加	16,406	11,124	3%
其他	204	656	-
合计	41,176	32,135	

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 41. 销售费用

项目	本期金额	同期金额
编织袋费用	68,045	56,266
职工薪酬	34,071	22,345
日常办公支出	20,259	16,658
折旧费	19,984	13,803
冬储费	8,539	10,490
运输装卸费	8,613	13,658
销售物料消耗	7,612	1,759
劳务费	6,467	6,548
包装修理费	6,359	4,078
车辆使用费	4,764	14,045
广告宣传费	3,271	2,904
其他	9,304	7,624
<b>合计</b>	<b>197,288</b>	<b>170,178</b>

本期销售费用比同期增长 15.93%，主要原因为本期新建项目陆续投产，产销量增加，销售费用相应增加。

### 42. 管理费用

项目	本期金额	同期金额
修理费	257,203	161,373
职工薪酬	148,235	95,225
日常办公支出	66,691	41,674
折旧费	35,594	22,157
租赁费	28,685	20,631
税费	23,524	18,795
劳务费	16,767	9,671
无形资产摊销	13,549	7,317
环保支出	11,244	8,322
咨询费	7,385	4,559
取暖费	4,758	2,361
广告宣传费	3,753	1,679
运输费	3,096	1,128
绿化费	2,957	1,162
检定费	2,638	1,156
其他	25,685	9,948

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

合计	651,764	407,158
----	---------	---------

43. 财务费用

项目	本期金额	同期金额
利息支出	411,508	239,552
减:利息收入	18,772	7,865
加:汇兑损失	-27	93
加:其他支出	8,641	3,364
合计	401,350	235,144

44. 资产减值损失

项目	本期金额	同期金额
坏账损失	23,336	23,002
合计	23,336	23,002

45. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	31,387	144,604
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,523	209
委托贷款利息收入	21,308	7,279
合计	47,172	152,092

1) 本期处置长期股权投资产生的投资收益为将所持唐山盾石混凝土有限公司、吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司、陕西冀东水泥混凝土有限公司、湖南盾石混凝土有限责任公司股权出售给唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司形成的投资收益;

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	本期金额	同期金额	本期比同期增减变动的的原因
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	11,188	54,939	被投资单位本期净利润减少
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	18,952	95,525	被投资单位本期净利润减少
唐山海螺型材有限责任公司	5,093	6,612	被投资单位本期净利润减少
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	-19,123	1,840	本期为1-5月投资收益;同期自6月开始按权益法核算,仅为6月份投资收益。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本期金额	同期金额	本期比同期增减变动的的原因
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	3,736		同期处于在建
鞍山冀东水泥有限责任公司	-1,809	-14,886	被投资单位本期净利润增加
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	13,239	361	被投资单位本期净利润增加
唐山曹妃甸混凝土有限公司		-80	股权已于2010年2月转让
冀东水泥扶风运输有限责任公司	111	293	被投资单位本期净利润减少
<b>合计</b>	<b>31,387</b>	<b>144,604</b>	

### 46. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,093	2,412	2,093
政府补助	55,161	71,772	9,704
其中: 增值税返还	45,457	66,221	-
其他	9,704	5,551	9,704
其他	8,095	1,432	8,095
<b>合计</b>	<b>65,349</b>	<b>75,616</b>	<b>19,892</b>

#### (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,本期共收到增值税退税45,457千元。

##### 2) 其他

本公司其他政府补助为地方政府给予企业发展的财政补助、补贴。

### 47. 营业外支出

项目	本期金额	同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	9,419	590	9,419
捐赠支出	3,481	9,632	3,481

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本期金额	同期金额	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	1,989	1,392	1,989
其他	1,309	642	1,309
合计	16,198	12,256	16,198

48. 所得税费用

项目	本期金额	同期金额
当期所得税	262,109	150,667
递延所得税	-13,994	-5,924
合计	248,115	144,743

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	748,287	542,159
归属于母公司的非经常性损益	2	8,473	4,572
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	739,814	537,587
期初股份总数	4	1,212,771	1,212,771
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数( )	5		
发行新股或债转股等增加股份数( )	6		
增加股份( )下一月份起至年末的累计月数	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	6	6
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 ÷ 12	0.6170	0.4470

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	序号	本期金额	同期金额
基本每股收益( )	14=3÷12	0.6100	0.4433
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	25%	25%
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)×(1-17)]÷(12+18)	0.6170	0.4470
稀释每股收益( )	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.6100	0.4433

50. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到的保证金、押金、定金	51,555
收单位往来款	30,168
利息收入	18,772
个人往来款	8,639
保函保证金	8,464
收到的赔偿金	4,171
政府补助	2,560
其他	2,969
<b>合计</b>	<b>127,298</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
单位往来款	127,873
管理费用	99,987
房屋、土地租赁费	40,215
销售费用	24,518
支付的押金、保证金、定金	21,845
个人往来款	18,431
制造费用	7,666

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本期金额
保函保证金	6,231
银行手续费	5,805
营业外支出	5,641
保险费	5,429
其他	7,320
<b>合计</b>	<b>370,961</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
投资保证金	33,300
秦岭水泥5月末现金余额	33,928
<b>合计</b>	<b>67,228</b>

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
票据保证金	213,859
长债利息保证金	22,480
<b>合计</b>	<b>236,339</b>

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
票据保证金	293,039
长债利息保证金	30,720
融资租赁	28,757
财务顾问费	4,402
现金捐赠	865
<b>合计</b>	<b>357,783</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	835,110	598,304
加: 资产减值准备	23,336	23,002
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	575,115	366,948
无形资产摊销	14,694	9,155

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本期金额	同期金额
长期待摊费用摊销	3,402	1,456
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)	5,581	-2,132
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,646	310
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-
财务费用(收益以“-”填列)	411,508	239,552
投资损失(收益以“-”填列)	-47,172	-144,813
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-8,036	-5,924
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)	-281,849	-177,188
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,364,751	-756,845
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	500,825	121,115
其他	1,005	-
经营活动产生的现金流量净额	<b>670,414</b>	<b>272,940</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
融资租入固定资产		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,308,403	3,062,925
减:现金的期初余额	2,977,855	2,355,374
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	330,548	707,551

(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	本期金额	同期金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	152,250	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	152,250	
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,917	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	138,333	
4. 处置子公司的净资产		
流动资产	411,457	
非流动资产	261,725	
流动负债	465,686	
非流动负债	29,470	



## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	同期金额
现金	3,308,403	3,062,925
其中:库存现金	477	452
可随时用于支付的银行存款	3,307,926	3,062,473
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	3,308,403	3,062,925

## 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	有限责任	河北省唐山市	投资	张增光	10479442-3

##### (2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
冀东发展集团有限责任公司	1,239,752			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	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
冀东发展集团有限责任公司	502,386	502,386	41.42%	41.42%

#### 2. 子公司

##### (1) 子公司

详见本附注七、(一)。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称 合营企业	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
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	200,000	50.00%	50.00%
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	齐生立	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	1,500,000	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%
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	有限责任	陕西省华县莲花寺镇	水泥及其制品生产销售	王振海	4,700	41.04%	41.04%

### 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	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、采购设备或备件	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、采购材料	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
北京永丰伟业混凝土有限责任公司	销售水泥、提供劳务	80266280-7

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
北京虎跃混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务、销售材料	10226261-8
大同市金龙商品混凝土有限责任公司	销售水泥、销售材料	66237009-4
大同盾石混凝土有限公司	销售水泥、销售材料、接受劳务	69221909-6
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务、接受劳务	55281739-3
深州冀东混凝土有限责任公司	销售水泥、提供劳务、销售材料、处置资产、接受劳务	55766369-6
唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司	销售水泥	68824726-2
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务	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	68770829-0
天津冀东津璞基业混凝土有限公司	销售水泥	69066621-2
天津宏达基业混凝土有限公司	销售水泥	56265547-1
天津汉沽冀东彩虹混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务	55340241-3
咸阳冀东高新混凝土有限公司	销售水泥	71972916-9
辽宁瑞丰混凝土有限公司	销售水泥	79845799-X
长春冀东水泥混凝土有限公司	销售水泥	68337361-4
沈阳澳华兴混凝土有限公司	销售水泥	66250130-6
承德恒盛水利水电工程公司	销售水泥	77619693-6
重庆钜实新型建材有限公司	销售水泥、提供劳务	69121654-7
湖南盾石混凝土有限责任公司	采购设备或备件	76072691-2
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务、采购材料	66427782-X
唐山盾石混凝土有限公司	销售水泥、提供劳务	67207342-1
唐山盾石电气有限责任公司	采购设备或备件、采购材料、接受劳务、销售材料、提供劳务	79656812-7
唐山盾石机械制造有限责任公司	采购设备或备件、采购材料、接受劳务	74544027-0
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备或备件、采购材料、接受劳务、销售水泥、混凝土、材料、提供劳务	73738989-0
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受劳务、销售材料	74343334-1
河北盾石工程技术有限公司	销售材料	56048712-8
河北盾石商贸有限公司	采购材料、采购设备或备件、销售材料、提供劳务	69922953-7
河北省建筑材料工业设计研究院	采购设备或备件、工业设计、接受劳务	40170223-0
冀东发展集团盾石实业公司	采购设备或备件、接受劳务、销售材料	10492082-1

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
冀东发展集团唐山新星针织总厂	采购材料、接受劳务	10476292-3
冀东日彰节能风机制造有限公司	销售材料、处置资产	55334097-X
唐山创赢物业服务有限公司	销售材料	56892160-3
唐山启新水泥有限公司	采购设备或备件、采购材料、接受劳务、销售材料	60105271-1

**(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,若本期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	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
<b>合营及联营企业</b>					
鞍山冀东水泥有限责任公司	采购熟料	5,069	0.11%	28,931	0.91%
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	采购材料			817	0.03%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	采购设备或备件	75	-		
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	采购设备或备件	67	-		
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>					
唐山盾石机械制造有限责任公司	采购设备或备件	215,688	3.82%	245,602	9.78%
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备或备件	69,699	1.23%	92,404	3.68%
唐山盾石电气有限责任公司	采购设备或备件	47,207	0.84%	60,459	2.41%
河北省建筑材料工业设计研究院	采购设备或备件	9,658	0.17%		
河北盾石商贸有限公司	采购设备或备件	37	-		
冀东发展集团盾石实业公司	采购设备或备件			15,194	0.61%
唐山启新水泥有限公司	采购设备或备件			186	0.01%
北京冀东海强混凝土有限公司	采购设备或备件	1,800	0.03%		
湖南盾石混凝土有限责任公司	采购设备或备件	568	0.01%		
河北盾石商贸有限公司	采购材料	88,404	1.83%		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购材料	916	0.02%		
唐山盾石电气有限责任公司	采购材料	366	0.01%		

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
唐山盾石机械制造有限公司	采购材料	262	0.01%		
唐山启新水泥有限公司	采购材料	100	-	163	0.07%
冀东发展集团唐山新星针织总厂	采购材料	6	-	7	
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	采购材料	20	-		
北京空港通和混凝土有限公司	采购材料	5	-		
<b>合计</b>		<b>439,947</b>		<b>443,763</b>	

### 2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
<b>合营及联营企业</b>					
冀东水泥扶风运输有限责任公司	接受劳务	605	0.06%		
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>					
唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受劳务	189,539	18.25%	56,344	5.25%
河北省建筑材料工业设计研究院	工业设计	14,116	1.36%	10,755	1.00%
河北省建筑材料工业设计研究院	接受劳务	4	-		
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受劳务	8,482	0.82%	12,450	1.16%
唐山盾石机械制造有限公司	接受劳务	1,625	0.16%	1,029	0.10%
唐山盾石电气有限公司	接受劳务	8	-	7	
冀东发展集团盾石实业公司	接受劳务			60	0.01%
唐山启新水泥有限公司	接受劳务	75	0.01%	727	0.02%
冀东发展集团唐山新星针织总厂	接受劳务	20	-		
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	接受劳务	158	0.02%		
大同盾石混凝土有限公司	接受劳务	150	0.01%		
深州冀东混凝土有限责任公司	接受劳务	72	0.01%		
<b>合计</b>		<b>214,854</b>		<b>81,372</b>	

### 3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
<b>母公司</b>					
冀东发展集团有限责任公司	销售材料	206	0.66%	191	0.90%
<b>合营及联营企业</b>					
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	销售产品	9,188	0.13%	12,591	0.64%

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售产品	1,350	0.02%	627	0.03%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	销售产品	7,964	0.11%	9,861	0.50%
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	销售材料			51	0.24%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	销售材料			43	0.20%
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	销售材料	151	0.49%		
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	销售材料	128	0.41%		
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	销售材料	120	0.39%	66	0.31%
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售水泥			83	
唐山曹妃甸混凝土有限公司	销售水泥			633	0.02%
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>					
唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售混凝土	20,370	0.29%		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售水泥	1,822	0.03%		
北京空港通和混凝土有限公司	销售水泥	44,089	0.62%		
北京冀东海强混凝土有限公司	销售水泥	25,322	0.36%	13,588	0.40%
北京中建宏福混凝土有限公司	销售水泥	24,788	0.35%		
北京城乡混凝土有限公司	销售水泥	22,440	0.32%		
辽宁瑞丰混凝土有限公司	销售水泥	20,553	0.29%		
唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司	销售水泥	15,665	0.22%	13,077	0.39%
大同市金龙商品混凝土有限责任公司	销售水泥	10,563	0.15%		
大同盾石混凝土有限公司	销售水泥	8,382	0.12%	1,084	0.03%
唐山盾石混凝土有限公司	销售水泥	7,740	0.11%		
天津冀东津璞基业混凝土有限公司	销售水泥	6,959	0.10%		
长春冀东水泥混凝土有限公司	销售水泥	5,764	0.08%	756	0.02%
承德恒盛水利水电工程公司	销售水泥	5,320	0.07%		
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	销售水泥	4,544	0.06%	9,171	0.27%
重庆钜实新型建材有限公司	销售水泥	4,048	0.06%		
包头市建源混凝土有限责任公司	销售水泥	4,208	0.06%		
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	销售水泥	3,697	0.05%		
沈阳澳华兴混凝土有限公司	销售水泥	3,019	0.04%		
咸阳冀东高新混凝土有限公司	销售水泥	2,513	0.04%		
深州冀东混凝土有限责任公司	销售水泥	2,100	0.03%		
北京永丰伟业混凝土有限责任公司	销售水泥	2,024	0.03%		
天津冀东渔城基业混凝土有限公司	销售水泥	1,944	0.03%		
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	销售水泥	1,884	0.03%		
天津宏达基业混凝土有限公司	销售水泥	1,602	0.02%		
北京虎跃混凝土有限公司	销售水泥	1,376	0.02%		

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
天津冀东海丰混凝土有限公司	销售水泥	974	0.01%		
天津汉沽冀东彩虹混凝土有限公司	销售水泥	235	-		
北京中建宏福混凝土有限公司	销售材料	1,801	5.82%		
北京冀东海强混凝土有限公司	销售材料	1,236	3.99%		
北京空港通和混凝土有限公司	销售材料	1,175	3.80%		
大同盾石混凝土有限公司	销售材料	1,115	3.60%		
大同市金龙商品混凝土有限责任公司	销售材料	430	1.39%		
深州冀东混凝土有限责任公司	销售材料	303	0.98%		
北京虎跃混凝土有限公司	销售材料	221	0.71%		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售材料	1,563	5.05%		
唐山盾石电气有限责任公司	销售材料	85	0.28%		
唐山盾石筑炉工程有限公司	销售材料	41	0.13%	50	0.23%
河北盾石商贸有限公司	销售材料	101	0.32%		
唐山创赢物业服务有限公司	销售材料	85	0.28%		
冀东日彰节能风机制造有限公司	销售材料	38	0.12%		
河北盾石工程技术有限公司	销售材料	10	0.03%		
唐山启新水泥有限公司	销售材料	4	0.01%		
冀东发展集团盾石实业公司	销售材料			126	0.59%
深州冀东混凝土有限责任公司	处置资产	603			
冀东日彰节能风机制造有限公司	处置资产	43			
<b>合计</b>		<b>281,906</b>		<b>61,998</b>	

4. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
<b>合营及联营企业</b>					
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	提供劳务	105	-	250	1.17%
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	提供劳务	105	-	256	1.20%
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	提供劳务	53	-		
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	提供劳务	21	-		
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>					
北京中建宏福混凝土有限公司	提供劳务	5,307	0.07%		
北京城乡混凝土有限公司	提供劳务	3,989	0.06%		
北京冀东海强混凝土有限公司	提供劳务	1,804	0.03%	2,532	11.89%
北京空港通和混凝土有限公司	提供劳务	1,748	0.02%		

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方类型及关联方名称	交易内容	本期		同期	
		金额	比例	金额	比例
北京永丰伟业混凝土有限责任公司	提供劳务	563	0.01%		
包头市建源混凝土有限责任公司	提供劳务	548	0.01%		
重庆钜实新型建材有限公司	提供劳务	496	0.01%		
唐山盾石混凝土有限公司	提供劳务	456	0.01%		
北京虎跃混凝土有限公司	提供劳务	327	-		
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	提供劳务	129	-	1,531	7.19%
深州冀东混凝土有限责任公司	提供劳务	124	-		
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	提供劳务	108	-		
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	提供劳务	92	-		
天津汉沽冀东彩虹混凝土有限公司	提供劳务	57	-		
河北盾石商贸有限公司	提供劳务	302	-		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	提供劳务	93	-		
唐山盾石电气有限责任公司	提供劳务	13	-	10	0.05%
<b>合计</b>		<b>16,440</b>		<b>4,579</b>	

### 5. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	本期租赁支出
冀东发展集团有限责任公司	本公司	土地	26,447	2011.1.1	2011.12.31	13,200
冀东发展集团有限责任公司	本公司	房屋	14,042	2011.1.1	2011.12.31	7,158
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	870
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	2011.1.1	2011.12.31	624
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	2011.1.1	2011.12.31	460

### 6. 关联担保情况

#### 1) 冀东集团为本公司担保

序号	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	80,000	2008-04-01	2013-01-15	否
2	100,000	2007-01-31	2013-01-30	否
3	100,000	2007-05-17	2013-01-30	否
4	100,000	2007-06-11	2013-01-30	否



## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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
5	382,067	2009-07-01	2015-06-30	否
合计	762,067			

### 2) 本公司为子公司担保

本公司为子公司担保总额为 7,207,576 千元,其中为子公司银行借款提供担保 7,157,905 千元,为子公司开具银行承兑汇票提供担保 49,671 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 266,142 千元,其中为合营公司银行借款提供担保 230,000 千元,为合营公司开具银行承兑汇票提供担保 15,107 千元,为合营公司开具保函提供担保 21,035 千元。

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、29。

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。该事项详见本附注十二、5。

## (三) 关联方往来余额

### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	2,034	
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	1,506	414
鞍山冀东水泥有限责任公司	326	541
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	20	
其他关联企业		447
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
北京空港通和混凝土有限公司	58,506	
北京中建宏福混凝土有限公司	36,795	1,908
北京冀东海强混凝土有限公司	35,616	7,024
唐山盾石混凝土有限公司	31,324	
北京城乡混凝土有限公司	29,777	5,416
唐山冀东水泥管建混凝土有限公司	12,503	3,129

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方(项目)	期末金额	期初金额
大同盾石混凝土有限公司	7,977	1,855
深州冀东混凝土有限责任公司	6,520	3,908
大同市金龙商品混凝土有限责任公司	4,675	3,505
天津盾石欣顺达混凝土有限公司	4,579	3,095
天津冀东津璞基业混凝土有限公司	4,473	
承德恒盛水利水电工程公司	3,492	
湖南盾石混凝土有限责任公司	3,150	
北京永丰伟业混凝土有限责任公司	2,931	
沈阳澳华兴混凝土有限公司	2,398	
北京虎跃混凝土有限公司	2,156	
天津冀东渔城基业混凝土有限公司	1,550	
包头市建源混凝土有限责任公司	1,529	2,557
咸阳冀东高新混凝土有限公司	1,432	
长春冀东水泥混凝土有限公司	1,264	
天津宏达基业混凝土有限公司	1,117	
天津冀东海丰混凝土有限公司	567	
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	364	
重庆钜实新型建材有限公司	253	
天津汉沽冀东彩虹混凝土有限公司	166	
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	105	1,356
唐山盾石建筑工程有限责任公司	3,703	
其他关联企业		1,483
<b>合计</b>	<b>262,808</b>	<b>36,638</b>

2. 关联方预付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
鞍山冀东水泥有限责任公司	17,306	22,061
其他关联企业		19
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	100,222	107,094
唐山盾石机械制造有限公司	48,916	139,001
唐山盾石电气有限责任公司	33,234	36,977
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	156	
河北盾石工程技术有限公司	49,208	27,105
冀东日彰节能风机制造有限公司	11,880	4,440
河北省建筑材料工业设计研究院	5,470	2,490

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方(项目)	期末金额	期初金额
河北盾石商贸有限公司	2,131	10,883
其他关联企业		500
<b>合计</b>	<b>268,523</b>	<b>350,570</b>

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
<b>母公司</b>		
冀东发展集团有限责任公司	1,480	1,840
<b>合营企业及联营企业</b>		
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	1,156	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	1,144	1,120
冀东水泥扶风运输有限责任公司	185	
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	21	
其他关联企业		293
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
唐山盾石机械制造有限公司	60,624	24,428
唐山盾石建筑工程有限责任公司	11,285	9,790
唐山盾石电气有限责任公司	13,756	5,486
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	1,223	2,916
河北盾石商贸有限公司	49,218	2,637
河北省建筑材料工业设计研究院	11,340	3,690
冀东发展集团盾石实业公司	4,620	5,427
唐山盾石混凝土有限公司	2,800	
冀东日彰节能风机制造有限公司	128	
唐山启新水泥有限公司	17	
冀东发展集团唐山新星针织总厂	5	
其他关联企业		45
<b>合计</b>	<b>159,002</b>	<b>57,672</b>

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	385	343
鞍山冀东水泥有限责任公司	249	483
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	230	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司		832

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

关联方(项目)	期末金额	期初金额
其他关联企业		232
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
唐山盾石机械制造有限责任公司	997	1,349
唐山盾石电气有限责任公司	627	
唐山盾石建筑工程有限责任公司	424	859
湖南盾石混凝土有限责任公司	635	
唐山盾石混凝土有限公司	446	
唐山启新水泥有限公司	78	
河北省建筑材料工业设计研究院	16	
冀东发展集团盾石实业公司		786
其他关联企业	1	700
<b>合计</b>	<b>4,088</b>	<b>5,584</b>

5. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
<b>合营企业及联营企业</b>		
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司		54
<b>受同一母公司控制的其他企业</b>		
辽宁瑞丰混凝土有限公司	609	
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	232	
唐山盾石混凝土有限公司	36	
天津冀东海丰混凝土有限公司	9	
唐山盾石建筑工程有限责任公司		1,296
其他关联企业		34
<b>合计</b>	<b>886</b>	<b>1,384</b>

**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10月29日
2	北京城建九混凝土有限公司	8,000	5,600	2011年11月30日
3	北京城建九混凝土有限公司	8,000	5,600	2011年12月28日
4	北京京辉混凝土有限公司	10,000	7,000	2011年12月28日
5	北京双良混凝土有限公司	5,000	3,500	2011年10月27日

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

序号	被担保方名称	保兑仓 业务金额	担保 金额	担保 到期日
6	北京双良混凝土有限公司	3,000	2,100	2011年11月30日
7	北京看丹合力混凝土有限公司	5,000	3,500	2011年11月30日
8	北京盛和诚信混凝土有限公司	5,000	3,500	2011年11月27日
9	北京盛和诚信混凝土有限公司	5,000	3,500	2011年12月23日
10	天津市滨涛混凝土有限公司	10,000	7,000	2011年9月30日
11	天津宏瑞混凝土有限公司	5,000	3,500	2011年9月30日
12	天津市中凝佳业混凝土有限公司	5,000	3,500	2011年10月28日
13	天津市中凝佳业混凝土有限公司	10,000	7,000	2011年11月30日
14	天津市中凝佳业混凝土有限公司	5,000	3,500	2011年12月23日
15	天津华跃基业混凝土有限公司	3,000	2,100	2011年10月29日
16	唐山昌坤商贸有限公司	10,000	7,000	2011年8月24日
	合计	101,000	70,700	

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、资产负债表日后事项

1. 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。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

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。

2011年5月6日,公司2010年度股东大会审议通过了《本次发行公司债券方案的议案》。

2011年6月1日,本公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于本次公司债券分期发行的议案》,公司董事会决定将债券本金总额不超过人民币25亿元(含25亿元)的公司债券分两期发行,其中第一期发行的债券本金总额不超过人民币16亿元(含16亿元),剩余部分择机一次发行。

2011年7月15日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会对本公司本次发行公司债券的申请进行了审核,根据审核结果,本公司本次发行公司债券的申请获得通过。

2011年7月28日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准唐山冀东水泥股份有限公司公开发行公司债券的批复》。

2. 2011年7月18日,本公司第六届董事会第三十九次会议审议通过了《关于批准公司与Diamondrock Investment Limited签订的<股份认购合同>之补充合同》的议案,延长《股份认购合同》的履行期限6个月。

3. 2011年7月25日,本公司第六届董事会第四十次会议审议通过了对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”)增加注册资本的议案,为加快混凝土市场区域整合进度,经与冀东集团友好协商,双方拟对混凝土投资公司按出资比例增加注册资本490,000千元,其中,冀东集团以现金增资249,900千元,本公司以现金增资240,100千元。

4. 2011年8月11日,本公司第六届董事会第四十一次会议审议通过了对辽阳冀东水泥有限公司增资75,000千元的议案;审议通过了对包头冀东水泥有限公司增资52,000千元的议案;审议通过了收购深州冀东水泥有限责任公司四位自然人股东所持49%股权的议案;审议通过了聘任李栋先生为公司证券事务代表的议案。

5. 除存在上述资产负债表日后事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1. 收购秦岭水泥

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,经2011年5月20日董事会换届选举后,秦岭水泥由本公司控制,自2011年6月开始纳入本公司合并报表范围。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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。2011年1月至6月,分八笔向秦岭水泥共发放475,000千元为期一年的委托贷款,年利率6.6886%-7.3512%;2011年1月至6月分六笔收回到期的委托贷款391,070千元。

### 3) 秦岭水泥的控制

截至2011年5月,秦岭水泥共有董事9名,其中本公司占有3个名额,秦岭水泥由耀县水泥厂和本公司共同控制。

2011年5月20日,秦岭水泥2010年度股东大会审议通过了《公司董事会换届选举暨第五届董事会董事候选人的临时提案》,选举了秦岭水泥第五届董事会董事,秦岭水泥共有董事9名,其中本公司占有4个名额,秦岭水泥由本公司控制。

## 2. 股权转让及委托管理

2010年12月7日,本公司与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)签订股权转让框架协议,本公司拟将持有的唐山盾石混凝土有限公司100%股权、湖南盾石混凝土有限责任公司95%股权、吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司51.02%股权、陕西冀东水泥混凝土有限公司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。

2011年6月14日,本公司第六届董事会第三十六次会议审议通过了将持有的四家公司股权转让给混凝土投资公司的议案,四家公司转让价格合计152,250千元,截至2011



## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

年6月24日,已完成股权变更的工商登记手续。

### 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。以上资产损失已在2010年度所得税汇算清缴时进行了扣除。

### 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,并已于2011年7月19日获得中国证券监督管理委员会核准。

### 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。

本报告期,本公司将所持湖南盾石混凝土有限责任公司、吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司股权转让,本报告期末不再将上述两家公司纳入合并范围,其融资租赁事项不再包含在本公司报告范围内。

(1) 融资租入固定资产账面价值情况详见本附注八、10。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	164,347
1-2年	164,347
2-3年	163,709
3年以上	149,525
<b>合计</b>	<b>641,928</b>

截至2011年6月30日,本公司未确认融资费用余额为68,826千元。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	458,693	57.46%	41,556	9.06%	160,612	56.69%	25,716	16.01%
2) 关联方组合	211,239	26.46%			32,569	11.50%		
3) 正常银行未达账项组合					90,118	31.81%		
4) 其他组合	128,324	16.08%						
<b>组合小计</b>	<b>798,256</b>	<b>100.00%</b>	<b>41,556</b>	<b>5.21%</b>	<b>283,299</b>	<b>100.00%</b>	<b>25,716</b>	<b>9.08%</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>798,256</b>	<b>—</b>	<b>41,556</b>	<b>—</b>	<b>283,299</b>	<b>—</b>	<b>25,716</b>	<b>—</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	428,119	5%	21,406	136,521	5%	6,826
1-2年	7,634	10%	763	1,978	10%	198
2-3年	555	30%	167	273	30%	82
3年以上	22,385	50%-100%	19,220	21,840	50%-100%	18,610
<b>合计</b>	<b>458,693</b>	<b>—</b>	<b>41,556</b>	<b>160,612</b>	<b>—</b>	<b>25,716</b>

(1) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(2) 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
单位1	同一最终控制方	57,131	1年以内	7.16%
单位2	非关联方	36,183	1年以内	4.53%
单位3	非关联方	34,303	1年以内	4.30%
单位4	同一最终控制方	34,104	1年以内	4.27%

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
单位5	非关联方	30,751	1年以内	3.85%
<b>合计</b>		<b>192,472</b>		<b>24.11%</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款					—	—	—	—
1) 账龄组合	13,447	0.50%	5,243	38.99%	15,826	0.63%	6,214	39.26%
2) 关联方组合	2,676,054	98.86%			2,468,165	98.88%		
<b>组合小计</b>	<b>2,689,501</b>	<b>99.36%</b>	<b>5,243</b>	<b>0.19%</b>	<b>2,483,991</b>	<b>99.51%</b>	<b>6,214</b>	<b>0.25%</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,441	0.64%	1,923	11.03%	12,245	0.49%	1,149	9.38%
<b>合计</b>	<b>2,706,942</b>	<b>—</b>	<b>7,166</b>	<b>—</b>	<b>2,496,236</b>	<b>—</b>	<b>7,363</b>	<b>—</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	6,755	5%	338	9,560	5%	478
1-2年	1,449	10%	145	32	10%	3
2-3年	123	30%	37	272	30%	82
3年以上	5,120	50%-100%	4,723	5,962	50%-100%	5,651
<b>合计</b>	<b>13,447</b>		<b>5,243</b>	<b>15,826</b>	<b>—</b>	<b>6,214</b>

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

(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	556,839	1年以内	20.57%

**唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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 2	关联方	225,696	1 年以内	8.34%
单位 3	关联方	223,810	1 年以内	8.27%
单位 4	关联方	178,853	1 年以内	6.61%
单位 5	关联方	175,395	1 年以内	6.48%
<b>合计</b>		<b>1,360,593</b>		<b>50.26%</b>

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	8,136,678	7,439,494
按权益法核算长期股权投资	1,697,218	2,049,410
<b>长期股权投资合计</b>	<b>9,833,896</b>	<b>9,488,904</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>9,833,896</b>	<b>9,488,904</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	持股比例	表决权比例	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
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	94,150			94,150	
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	-	-	-	38,491		38,491		
承德冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	329,682	329,117	565		329,682	
冀东水泥吉林有限责任公司	100.00%	100.00%	133,368	133,368			133,368	
沈阳冀东水泥有限公司	80.00%	80.00%	55,916	55,916			55,916	
唐山盾石干粉建材有限责任公司	100.00%	100.00%	59,721	59,721			59,721	
冀东水泥磐石有限责任公司	98.32%	98.32%	351,032	351,032			351,032	
冀东水泥扶余有限责任公司	100.00%	100.00%	65,043	65,043			65,043	
天津冀东水泥有限公司	91.00%	91.00%	77,500	77,500			77,500	
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	
冀东水泥滦县有限责任公司	66.45%	66.45%	233,715	233,715			233,715	
内蒙古冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	647,879	647,879			647,879	
辽阳冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	146,125	146,125			146,125	
唐山冀东水泥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	
冀东水泥滦县砂岩矿有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000			5,000	

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

被投资公司名称	持股比例	表决权比例	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
冀东水泥永吉有限责任公司	100.00%	100.00%	105,000	105,000			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	
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	-	-	-	8,102		8,102		1,503
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	
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	25,000
唐山盾石混凝土有限公司	-	-	-	35,000		35,000		57,244
大同冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	534,000	534,000			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	243,000			243,000	
涿水冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	270,000	150,000	120,000		270,000	
冀东水泥(烟台)有限责任公司	100.00%	100.00%	328,000	328,000			328,000	
唐山冀东启新水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	275,000	275,000			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%	165,000	85,000	80,000		165,000	
阳泉冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	300,000	136,000	164,000		300,000	
湘潭冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000			5,000	
包头冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	250,000	130,000	120,000		250,000	

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

被投资公司名称	持股比例	表决权比例	投资成本	期初 金额	本期 增加	本期 减少	期末 金额	本期现金 红利
陕西冀东水泥混凝土有限公司	-	-	-	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	
盾石科技(北京)有限公司	100.00%	100.00%	5,000		5,000		5,000	
冀东水泥黑龙江有限公司	100.00%	100.00%	62,000		62,000		62,000	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	29.00%	29.00%	322,212		322,212		322,212	
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	
<b>小计</b>			<b>8,136,678</b>	<b>7,439,494</b>	<b>873,777</b>	<b>176,593</b>	<b>8,136,678</b>	<b>83,747</b>
权益法核算								
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	50.00%	50.00%	230,230	487,584	18,952	190,500	316,036	190,500
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	235,767	406,323	8,901	125,567	289,657	127,854
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	150,000	112,575	-1,809		110,766	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	100,000	103,216	3,736		106,952	
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	64,000	121,488	5,093		126,581	
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	49.00%	49.00%	735,000	479,677	267,549		747,226	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	29.00%	29.00%	334,000	338,547		338,547		
<b>小计</b>			<b>1,848,997</b>	<b>2,049,410</b>	<b>302,422</b>	<b>654,614</b>	<b>1,697,218</b>	<b>318,354</b>
<b>合计</b>			<b>9,985,675</b>	<b>9,488,904</b>	<b>1,176,199</b>	<b>831,207</b>	<b>9,833,896</b>	<b>402,101</b>



唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资公司名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>合营企业</b>							
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	50.00%	50.00%	1,532,219	901,196	631,023	533,068	37,903
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	1,520,143	913,316	601,087	418,204	18,501
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	701,935	479,615	222,320	215,792	-3,618
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	372,054	158,149	213,905	46,230	7,472
<b>联营企业</b>							
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	501,471	184,702	316,769	484,774	12,733
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	49.00%	49.00%	3,270,761	1,612,700	1,528,921	1,233,082	35,212
<b>合计</b>			<b>7,898,583</b>	<b>4,249,678</b>	<b>3,514,025</b>	<b>2,931,150</b>	<b>108,203</b>

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	同期金额
主营业务收入	2,658,461	1,977,214
其他业务收入	50,449	15,946
<b>合计</b>	<b>2,708,910</b>	<b>1,993,160</b>
主营业务成本	2,049,479	1,439,492
其他业务成本	48,136	15,152
<b>合计</b>	<b>2,097,615</b>	<b>1,454,644</b>

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	2,341,774	1,735,212	1,672,745	1,219,299
熟料	310,238	308,372	304,469	220,193
其他	6,449	5,895		
<b>合计</b>	<b>2,658,461</b>	<b>2,049,479</b>	<b>1,977,214</b>	<b>1,439,492</b>

(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
单位 1	93,799	3.46%
单位 2	59,150	2.18%
单位 3	48,944	1.81%
单位 4	42,969	1.59%
单位 5	37,187	1.37%
<b>合计</b>	<b>282,049</b>	<b>10.41%</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	83,747	35,400
权益法核算的长期股权投资收益	31,276	144,310
处置长期股权投资产生的投资收益	-24,342	209
委托贷款利息收入	25,449	7,279
<b>合计</b>	<b>116,130</b>	<b>187,198</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	同期金额	本期比同期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>83,747</b>	<b>35,400</b>	
其中：			
临澧冀东水泥有限公司	25,000		本期为收到的2010年度分红；同期未分红，因2009年度处于在建。
唐山盾石混凝土有限公司	57,244		本期先进行利润分配后将股权转让
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	1,503		本期先进行利润分配后将股权转让
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司		35,400	本期尚未分红

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	同期金额	本期比同期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>31,276</b>	<b>144,310</b>	
其中：			
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	11,188	54,939	被投资单位本期净利润减少
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	18,952	95,525	被投资单位本期净利润减少
唐山海螺型材有限责任公司	5,093	6,612	被投资单位本期净利润减少
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	-19,123	1,840	本期为1-5月投资收益；同期自6月开始按权益法核算，仅为6月份投资收益。
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	3,736		同期处于在建
鞍山冀东水泥有限责任公司	-1,809	-14,886	被投资单位本期净利润增加
唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	13,239	361	被投资单位本期净利润增加
唐山曹妃甸混凝土有限公司		-80	股权已于2010年2月转让

### 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	262,190	347,596
加：资产减值准备	15,088	12,950
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,064	123,737
无形资产摊销	879	314
长期待摊费用摊销	931	962
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	5,991	-2,170
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		227
财务费用(收益以“-”填列)	213,268	149,072
投资损失(收益以“-”填列)	-116,130	-179,919
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-4,419	-2,581
存货的减少(增加以“-”填列)	-30,603	12,679
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-285,576	-813,886
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	138,588	619,298
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	<b>323,271</b>	<b>268,279</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本期金额	同期金额
融资租入固定资产		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,041,166	1,419,856
减：现金的期初余额	1,601,389	1,075,589
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	439,777	344,267

### 十四、补充资料

#### 1. 非经常性损益表

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，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	同期金额
非流动资产处置损益	-7,326	1,822
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	9,703	5,551
债务重组损益	4,991	
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
对外委托贷款取得的损益	21,308	7,279
股权转让收益	-5,523	209
捐赠支出	-3,481	-9,632
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-194	-603
<b>非经常性损益合计</b>	<b>19,478</b>	<b>5,521</b>
减：所得税影响额	4,863	1,379
少数股东权益影响额（税后）	6,142	-430
<b>归属于母公司的非经常性损益</b>	<b>8,473</b>	<b>4,572</b>

#### 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，本公司本报告期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：

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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	8.85%	0.6170	0.6170
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.75%	0.6100	0.6100

### 十五、财务报告批准

本财务报告于2011年8月11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 一一年八月十一日

## 第十一章 备查文件目录

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

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

董事长：张增光

2011 年 8 月 11 日