

唐山冀东装备工程股份有限公司

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于宝池先生及会计机构负责人梁宝柱先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一	公司基本情况	2
二	股本变动和主要股东持股情况	3
三	董事、监事和高级管理人员情况	5
四	董事会报告	6
五	重要事项	9
六	财务报告	18
七	备查文件目录	85

一 公司基本情况

1、基本情况简介

- | | |
|--------------|---|
| (1) 法定中文名称 | 唐山冀东装备工程股份有限公司 |
| 英文名称 | Tangshan jidong equipment engineering Co., Ltd. |
| (2) 法定代表人 | 张增光 |
| (3) 董事会秘书 | 张增光(代) |
| 联系地址 | 河北省唐山市丰润区林荫路 233 号 |
| 电话 | 0315—3083357 |
| 传真 | 0315—3241351 |
| 电子信箱 | tsjdzbgc@126.com |
| (4) 注册地址 | 河北省唐山市曹妃甸装备制造产业园区 |
| 办公地址 | 河北省唐山市外环路长宁道立交桥北 200 米 |
| 邮政编码 | 064001 |
| 互联网网址 | http://www.jdzbgc.com |
| 电子信箱 | tsjdzbgc@126.com |
| (5) 信息披露报纸名称 | 证券时报 |
| 中国证监会指定互联网网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 半年度报告备置地点 | 深圳证券交易所、公司董事会秘书室 |
| (6) 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称 | ST 唐陶 |
| 股票代码 | 000856 |
| (7) 其他有关资料 | |
| 首次注册登记日期 | 1998 年 6 月 16 日 |
| 地点 | 河北省工商行政管理局 |
| 最近一次变更注册登记日期 | 2011 年 7 月 13 日 |
| 地点 | 唐山市工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 130000000001970 |
| 税务登记号码 | 冀唐国税路北字 13020370071264x 号 |
| 组织机构代码 | 70071264-X |
| 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

	本报告期末	上年度期末(置入资产)		上年度期末 (唐山陶瓷)
		金额	增减变动(%)	金额
总资产(元)	1,656,721,763.06	1,536,956,050.58	7.79%	855,716,683.33
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	402,237,705.59	367,021,594.63	9.60%	67,028,183.56
股本(股)	227,000,000.00	227,000,000.00	0.00%	227,000,000.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.77	1.62	9.26%	0.30
	报告期 (1-6月)	上年同期(置入资产)		上年同期 (唐山陶瓷)
		金额	增减变动(%)	金额
营业总收入(元)	1,047,302,486.90	864,904,092.30	21.09%	144,681,237.17
营业利润(元)	48,804,039.18	65,660,818.25	-25.67%	-48,260,192.47
利润总额(元)	49,893,761.65	67,022,275.29	-25.56%	-44,674,220.77
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,296,828.39	45,447,021.49	-31.14%	-45,003,078.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	30,570,654.42	44,424,586.97	-31.19%	-48,946,946.64
基本每股收益(元/股)	0.14	0.20	-30.00%	-0.20
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.20	-30.00%	-0.20
加权平均净资产收益率(%)	8.14%	6.57%	提高 1.57 个百分点	-45.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.95%	6.42%	提高 1.53 个百分点	-49.19%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-132,813,541.60	-143,007,677.69	7.13%	-40,807,261.55
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.59	-0.63	6.35%	-0.18

备注：上年度期末(置入资产)指置入资产期末模拟合并数据；上年度期末(唐山陶瓷)指资产置换前唐山陶瓷期末公告数，上年同期(置入资产)指置入资产同期模拟合并数据，上年同期(置入资产)涉及到股东权益时是以原唐山陶瓷母公司与置入资产同期数据为基础编制；上年同期(唐山陶瓷)指资产置换前唐山陶瓷同期公告数。

(2) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	12,628.11	
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	649,308.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	427,786.36	
少数股东权益影响额	-119,836.93	
所得税影响额	-243,711.57	
合计	726,173.97	-

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	94,929,421	41.82%						94,929,421	41.82%
1、国家持股	27,051,000	11.92%						27,051,000	11.92%
2、国有法人持股	67,878,421	29.90%						67,878,421	29.90%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件股份	132,070,579	58.18%						132,070,579	58.18%
1、人民币普通股	132,070,579	58.18%						132,070,579	58.18%
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	227,000,000	100.00%						227,000,000	100.00%

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		13,444 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	29.90%	67,878,421	67,878,421	0
唐山陶瓷集团有限公司	国家	10.62%	24,100,000	24,100,000	24,100,000
唐山市城市建设投资有限公司	国家	1.30%	2,951,000	2,951,000	0
安健	境内自然人	0.87%	1,973,472	0	0
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.60%	1,362,647	0	0
胡明义	境内自然人	0.51%	1,157,837	0	0
匡顺清	境内自然人	0.49%	1,104,804	0	0
易乃君	境内自然人	0.48%	1,083,302	0	0
李庆	境内自然人	0.44%	1,004,006	0	0
路春敏	境内自然人	0.44%	1,000,000	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
安健	1,973,472	人民币普通股
中国工商银行 - 汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,362,647	人民币普通股
胡明义	1,157,837	人民币普通股
匡顺清	1,104,804	人民币普通股
易乃君	1,083,302	人民币普通股
李庆	1,004,006	人民币普通股
路春敏	1,000,000	人民币普通股
郑健生	917,000	人民币普通股
北京京汉投资集团有限公司	811,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司 - 融新 80 号资金信托合同	800,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东冀东发展集团有限责任公司与其他股东间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知流通股股东间是否存在关联关系，也未知流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

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

报告期内，董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。

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 15 日，公司 2010 年年度股东大会选举张增光先生、王晓华先生、于宝池先生、高建明先生为公司董事，选举陈欣女士、王富强先生为公司独立董事，共同组成第五届董事会；选举左世中先生、朱凤春先生为公司监事；于 2011 年 5 月 10 日公司职工代表大会联席会议选举张廷秀先生作为由职工代表出任的监事，共同组成第五届监事会。

2011 年 6 月 15 日，公司第五届董事会第一次会议聘任于宝池先生为公司经理，聘任高建明先生为公司副经理，通过了公司董事长张增光先生代行董事会秘书职责。

2011 年 6 月 15 日，公司第五届监事会第一次会议选举左世中先生为公司监事会主席。

四 董事会报告

一、公司报告期内主要经营情况：

(一) 主营业务的范围及经营情况

公司主营水泥机械设备及配件、普通机械设备及配件；成套设备；经营本企业自产产品和技术、本企业所需的原辅材料、机械设备及零配件及技术；子公司盾石机械公司主营：水泥机械设备及配件、普通机械设备及配件；成套设备的安装；盾石建筑公司主营：房屋建筑工程施工总承包；机电设备安装工程专业承包；石膏破碎加工；水泥生产设备安装维修；机械零部件加工；盾石筑炉公司主营：炉窑工程专业承包贰级；盾石电气公司主营：输配电控制设备、交直流传动设备设计、制造、销售、安装、服务；自动化控制系统、集装箱式控制设备、仪器仪表设计、制造、安装、销售及服务；电气设备钣金加工。

1. 宏观经济

2011年上半年，国家进一步加快产业结构调整 and 转变发展方式，实施积极的财政政策和稳健的货币政策，抑制通货膨胀，国家经济运行良好。上半年，GDP 同比增长 9.6%，增速较去年同期下降 1.5 个百分点；固定资产投资（不含农户）同比增长 25.6%，增速同比上升 0.6 个百分点。（数据来源：国家统计局）

2011年上半年，全国实现水泥产量 9.5 亿吨，同比增长 19.6%；1至6月份水泥投资完成额 654 亿元，比去年同期下降 15.34%。受此影响，水泥装备工程行业新增项目装备暂时面临市场相对疲软的局面，但维护、维修、技改市场前景广阔。从中远期看，国家十二五规划推进装备制造业优化结构、淘汰落后产能，发展先进装备制造业，加强企业技术改造，引导企业兼并重组，大力发展高效节能、先进环保、智能制造装备等节能环保、高端装备制造产业。（数据来源：数字水泥网、国家十二五规划）

2. 经营情况

2011年是公司实施结构调整和产品转型的关键年，上半年公司抓住装备制造业进行结构调整和转型的机遇，在实施主机和配套件协调发展的同时，大力发展节能、环保、智能制造装备，报告期内公司在“突出重点，局部超越，以技术联盟推动技术创新，以研发生产环保节能装备为方向，走差异化发展之路”战略指引下，实施“产品创新、装备升级、管理优化、人才建设”四项工程，树立发展意识、创新意识和责任意识，建立适应市场需求的、共赢的营销体系和供应商体系，推动产品制造向产品创造转型，制造型模式向服务型模式转型。2011年上半年，公司总产值 94,654 万元，同比增长 7.81%，其中机械设备制作与安装 39,907 万元，土建安装 38,544 万元，维修工程 9,501 万元，

电气设备 6,702 万元；实现营业收入 104,730 万元，同比增长 21.09%；实现归属于母公司的净利润 3,130 万元。

(二) 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(%)
装备制造业	104,730.25	91,464.22	12.67%	21.09%	24.35%	下降 2.29 个百分点
主营业务分产品情况						
机械设备制作与安装	46,549.95	39,501.51	15.14%	-21.19%	-21.21%	提高 0.02 个百分点
土建安装	39,514.30	36,698.30	7.13%	160.44%	160.42%	提高 0.01 个百分点
维修工程	9,501.38	8,090.47	14.85%	132.68%	158.02%	下降 8.36 个百分点
电气设备	8,985.24	6,956.07	22.58%	12.41%	16.86%	下降 2.94 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 55,723.97 万元。

具体变动原因分析如下：

1. 营业收入、营业成本、营业税金及附加同比增加 21%、24%、55%，主要原因：公司土建安装及维修工程业务增幅较大。
2. 管理费用同比增加 21%，主要原因：技术研发费及专业人才储备支出增加。
3. 财务费用同比增加 139%，主要原因：流动资金贷款增加，银行上调贷款基准利率。
4. 销售毛利率同比下降 2.29 个百分点，主要原因是：一是本期维修工程以包保为主，客户上半年设备维修量相对集中，导致本公司计入当期维修工程成本相应较高；二是电气设备由于本期原材料价格上涨，另外加大新产品的研发，前期成本投入较大，导致综合毛利下降。

(三) 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	71,546.65	42.77%
西南	11,131.83	21.20%
华东	9,982.17	26.44%
西北	6,888.01	-53.57%
东北	4,241.85	125.17%
华南	642.61	283.63%
华中	241.66	-89.72%
国外	55.47	-3.42%
合计	104,730.25	21.09%

(四) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力状况

报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力状况发生了重大变化，公司由陶瓷生产与制造转为装备机械、电气设备、工程安装与维修等。

2011年1月5日公司取得中国证监会《关于核准唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可2010[1946]号），2011年3月30日，置入资产完成交割，公司主营业务发生重大变化。

（五）报告期内不存在对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动

（六）报告期内不存在对公司净利润影响达到10%以上（含10%）的参股公司

（七）公司面临的问题及应对措施

1. 公司产品销售增长，产品的市场占有率稳中有升。但公司存在产能未得到充分释放等制约公司发展的因素。

2. 亟需引进适应公司发展的人才，来满足公司快速发展的要求与公司的高端人才需求。

3. 自2009年国家下发国发[2009]38号文以来，国家抑制水泥等行业产能过剩和重复建设，新建水泥生产线受到严格限制，对公司水泥机械装备的市场有一定影响，需要开拓其他行业市场。

4. 偏紧的货币政策，一定程度上增加了企业的融资成本，导致财务费用增加。

主要应对措施如下：

（1）加大技术研发和新产品的开发力度，挖掘潜能，与科研院所合作，突破国内原有技术和产品，研发新技术、新产品。走技术创新之路，引进、消化、吸收国际先进的技术，培育自己的研发力量，培养核心技术人才。

（2）创新机制，引进高端人才，为高端人才提供适宜其发展的空间，实施人才强企战略，为技术创新与研发提供源动力，打造高端管理和营销团队，增加公司文化的新元素，建立开放、博识、务实的文化体系与理念。

（3）抓住结构调整和转型的机遇，打造现代装备制造工程服务型体系，开拓国内和国外两个市场。

（4）继续拓宽融资渠道，调整财务结构，进一步降低融资成本。

二、报告期内公司未发生投资行为。

三、经营计划的完成进度情况

2011年上半年，公司机械设备制作与安装营业收入46,550万元；土建安装营业收入39,514万元；维修工程营业收入9,501万元；电气设备营业收入8,985万元。

四、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。

五、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会扭亏为盈。

业绩预告情况	扭亏						
	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动(%)		
累计净利润的预计数(万元)	5,200.00	--	5,700.00	-6,857.71	增长		--
基本每股收益(元/股)	0.23	--	0.25	-0.30	增长		--
业绩预告的说明	1、上年同期数据是置换前唐山陶瓷公告的同期数据。 2、扭亏的主要原因：置入资产置换完成后，企业整体经营稳定，正常盈利。						

6、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。

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》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司法人治理机构，提高公司规范化运作水平。

目前，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。依据上市公司章程指引和公司重组报告书关于上市公司治理结构规划制定的公司章程规定董事会由9名董事组成，目前公司董事为6名，尚有1名独立董事和2名董事待选举产生。整改措施和整改情况：公司正在积极与国内装备制造专家、股东沟通，适时选举独立董事和董事。

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公司2010年度利润分配预案：公司2010年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(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、报告期内，公司未持有其他上市公司股权、未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

5、重大资产收购、出售及资产重组事项

2009年7月16日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《<公司重大资产置

换暨关联交易的预案》的议案》。本报告期内，公司2011年1月5日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2010]1946号），核准了唐山陶瓷股份有限公司与冀东发展集团有限责任公司重大资产重组方案。

公司控股股东冀东发展集团有限责任公司于2011年3月30日办理完毕置入资产交割，并在唐山市工商行政管理局办理完成了工商登记手续。本次重组的置入资产交割工作已经全部完成，本公司已经合法取得置入资产的所有权；本次重组涉及置出资产的实物和账务交割已经完成，部分置出资产过户手续尚在办理过程中。本公司主营业务由陶瓷生产与制造转为装备机械、电气设备、工程安装与维修等。公司在第一季度和半年度，均实现扭亏为盈，公司财务状况得到改善。

具体如下表：

(1) 置入资产

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	涉及的资产产权是否已全部过户	涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
冀东发展集团有限责任公司	唐山盾石机械制造有限责任公司、唐山盾石建筑工程有限责任公司、唐山盾石筑炉工程有限责任公司100%股权和唐山盾石电气有限公司51%股权	2011年03月30日	53,448.84	0.00	3,129.68	是	四家公司股权（唐山盾石机械制造有限责任公司100%股权、唐山盾石建筑工程有限责任公司100%股权、唐山盾石筑炉工程有限责任公司100%股权和唐山盾石电气有限公司51%股权）在评估基准日的评估值加置入资产过渡期损益	是	是	冀东发展集团有限责任公司是本公司的控股股东

(2) 置出资产

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	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	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
唐山红玫瑰陶瓷制品有限公司	原唐山陶瓷全部资产和负债	2011年03月30日	34,120.00	0.00	0.00	否	原唐山陶瓷全部资产和负债在评估基准日的评估值+置出资产过渡期损益	否	是	不适用

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	关联交易方	关联交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
1	阳泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	10,720.42	10.25%
2	涞水冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	10,372.18	9.92%
3	平泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	6,063.70	5.80%
4	冀东水泥璧山有限责任公司	销售商品、提供劳务	4,571.37	4.37%
5	承德冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	3,539.28	3.39%
6	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	销售商品、提供劳务	3,266.20	3.12%
7	包头冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	3,179.12	3.04%
8	冀东水泥重庆合川有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,917.25	1.83%
9	大同冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,705.18	1.63%
10	冀东水泥重庆江津有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,695.43	1.62%
11	唐山冀东启新水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,467.14	1.40%
12	冀东发展集团有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,198.28	1.15%
13	冀东日彰节能风机制造公司	销售商品、提供劳务	1,091.19	1.04%
14	冀东水泥滦县有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,010.16	0.97%
15	冀东水泥磐石有限责任公司	销售商品、提供劳务	864.98	0.83%
16	冀东水泥凤翔有限责任公司	销售商品、提供劳务	483.45	0.46%
17	内蒙古冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	456.14	0.44%
18	唐山冀东水泥三友有限公司	销售商品、提供劳务	395.73	0.38%
19	冀东水泥(烟台)有限责任公司	销售商品、提供劳务	380.23	0.36%
20	唐县冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	237.41	0.23%
21	冀东水泥吉林有限责任公司	销售商品、提供劳务	197.61	0.19%
22	冀东水泥丰润有限责任公司	销售商品、提供劳务	134.84	0.13%
23	内蒙亿利冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	114.10	0.11%
24	临澧冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	99.64	0.10%
25	冀东水泥永吉有限责任公司	销售商品、提供劳务	82.15	0.08%
26	冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	销售商品、提供劳务	82.04	0.08%
27	辽阳冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	78.17	0.07%
28	三河冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	75.36	0.07%
29	天津冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	62.73	0.06%

30	冀东海天闻喜水泥有限公司	销售商品、提供劳务	42.06	0.04%
31	沈阳冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	20.31	0.02%
32	冀东水泥扶余有限责任公司	销售商品、提供劳务	4.13	0.00%
33	奎山冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	3.08	0.00%
34	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	销售商品、提供劳务	1.45	0.00%
35	唐山冀东水泥股份有限公司营销分公司	销售商品、提供劳务	0.77	0.00%
36	阳泉冀东水泥有限责任公司	采购商品、接受劳务	967.68	1.59%
37	涞水冀东水泥有限责任公司	采购商品、接受劳务	899.99	1.47%
38	冀东水泥磐石有限责任公司	采购商品、接受劳务	173.87	0.28%
39	冀东发展集团有限责任公司	采购商品、接受劳务	111.85	0.18%
40	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	采购商品、接受劳务	101.38	0.17%
41	冀东水泥滦县有限责任公司	采购商品、接受劳务	21.91	0.04%
42	平泉冀东水泥有限责任公司	采购商品、接受劳务	11.29	0.02%
43	唐山冀东水泥股份有限公司营销分公司	采购商品、接受劳务	8.38	0.01%
44	唐山冀东水泥三友有限公司	采购商品、接受劳务	5.94	0.01%
45	大同冀东水泥有限责任公司	采购商品、接受劳务	3.42	0.01%
46	内蒙古冀东水泥有限责任公司	采购商品、接受劳务	2.09	0.00%
47	唐山盾石干粉建材有限公司	采购商品、接受劳务	1.50	0.00%
48	唐山盾石混凝土有限公司	销售商品、提供劳务	73.63	0.07%
49	大同盾石混凝土有限公司	销售商品、提供劳务	1.71	0.00%
50	唐山盾石混凝土有限公司	采购商品、接受劳务	169.38	0.28%
51	呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	采购商品、接受劳务	0.13	0.00%
52	唐山市盾石信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	21.37	0.04%
53	唐山启新水泥工业博物馆	销售商品、提供劳务	19.35	0.02%
54	唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	销售商品、提供劳务	16.00	0.02%
60	冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	采购商品、接受劳务	18.80	0.03%
61	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	采购商品、接受劳务	4.03	0.01%
62	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	采购商品、接受劳务	3.53	0.01%
55	鞍山冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,392.18	1.33%
56	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,063.74	1.02%
57	冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	销售商品、提供劳务	892.28	0.85%
58	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	销售商品、提供劳务	687.23	0.66%
59	曹妃甸盾石新型建材有限公司	销售商品、提供劳务	454.56	0.43%
	合计		62,740.49	

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财务报告会计报表附注“十、关联方关系及其交易”。

(2) 资产收购、出售交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的关联交易。

(3) 公司与关联方担保事项

报告期内，公司没有为控股股东及其他关联方提供担保。

(4) 关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
冀东发展集团有限责任公司	0.00	0.00	16,214.96	16,214.96
合计	0.00	0.00	16,214.96	16,214.96

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

(5) 其他重大关联交易

报告期内控股股东为公司子公司担保，具体事宜详见财务报告附注十（二）7，除此之外，公司未发生其他重大关联交易。

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

报告期内，公司无重大担保行为。

(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，独立董事陈欣女士、王富强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。截至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；未发现其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

9、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	冀东发展集团	1、关于保持上市公司独立性的承诺 为保持上市公司独立性，冀东集团承诺在本次交易完成后，其作为上市公司的控股股东，将保证与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立。 2、关于唐山陶瓷置出债务的承诺	1.控股股东有效的保证

	<p>为了有效保障重组后的唐山陶瓷、唐山陶瓷中小股东以及唐山陶瓷债权人的利益，冀东集团于2010年12月3日出具《承诺函》，承诺在唐山红玫瑰、唐山国控无力承担唐山陶瓷置出债务中未取得债权人同意函的债务、职工安置费用等现实和潜在债务的偿还义务时，由冀东集团负责代为偿还。</p> <p>3、关于盾石建筑租赁冀东集团房产的承诺</p> <p>盾石建筑目前租赁冀东集团的警卫室及伸缩门、橡胶车间两项房产，冀东集团在2010年1月4日与盾石建筑签订的房屋租赁协议中承诺，租赁期满后如盾石建筑根据经营需要有意续租，冀东集团将以公允价格将租赁房屋继续租赁给盾石建筑。</p> <p>4、关于盾石筑炉租赁使用盾石建筑房产的承诺</p> <p>冀东集团于2010年8月5日出具承诺：为了重组后盾石筑炉能够稳定长期的进行正常生产经营活动，在未来盾石筑炉需要使用其租赁的盾石建筑的房产和场所的情况下，如果因客观原因导致盾石筑炉不能继续租赁和使用该房产和场所，并因此给盾石筑炉造成损失的，冀东集团将负责为盾石筑炉提供其他适当的办公和生产场所，并承担因此给盾石筑炉造成的损失。</p> <p>5、关于盾石电气租赁使用冀东集团房产的承诺</p> <p>冀东集团于2010年8月5日出具承诺：为了重组后盾石电气能够稳定长期的进行正常生产经营活动，在未来盾石电气需要使用其租赁的唐山昊润实业有限公司的房产和场所的情况下，如果因客观原因导致盾石电气不能继续租赁和使用上述房产和场所，并因此给盾石电气造成损失的，冀东集团将负责为盾石电气提供其他适当的办公和生产场所，并承担因此给盾石电气造成的损失。</p> <p>6、冀东集团关于盾石电气租赁唐山昊润实业有限公司房产的承诺</p> <p>鉴于盾石电气租赁使用的唐山昊润实业有限公司位于唐山市高新技术开发区西昌路1号的房产已设定抵押，冀东集团承诺：若上述房产因发生所有权人变动或出现被查封或限制使用的情形导致盾石电气无法使用该房屋开展正常生产经营时，本公司将提供相应场所以保证盾石电气开展正常生产经营，对因上述房产变动或被限制使用给盾石电气造成的损失由本公司承担。</p> <p>7、关于规范和降低关联交易比例的承诺</p> <p>就本次重组完成后冀东集团及下属公司与唐山陶瓷之间的关联交易问题，冀东集团承诺对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害唐山陶瓷其他股东的合法权益。</p> <p>另外，冀东集团作出了《关于规范并降低拟置入唐山陶瓷标的企业关联交易比例的承诺及措施说明》，承诺：“本次重组完成后，冀东集团将支持和协助唐山陶瓷逐步降低销售收入的关联交易比例，保证重组后唐山陶瓷2011年销售收入中关联交易比例不高于40%、2012年销售收入中关联交易比例不高于30%。”</p> <p>8、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>为有效维护唐山陶瓷及其中小股东的合法权益，就本次重组完成后冀东集团与唐山陶瓷之间的同业竞争问题，冀东集团作出了避免同业竞争的承诺。</p> <p>9、关于盾石机械搬迁的承诺</p> <p>根据《中共唐山市委、唐山市人民政府关于淘汰落后产能加快转变经济发展方式的实施意见》（唐发[2010]10号），盾石机械被列入唐山市城区搬迁改造企业范围。</p>	<p>了与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立。</p> <p>2.2至10项冀东发展集团正在积极履行相关承诺,没有出现违背承诺的情形。</p>
--	---	--

		<p>根据2010年7月6日唐山市城区企业“退二进三”工作领导小组办公室市退二进三办[2010]2号《关于唐山盾石机械制造有限公司搬迁有关事宜的通知》，盾石机械将由现厂址搬迁至曹妃甸工业区装备制造园区，盾石机械在新建厂房建成并达到生产条件前，继续在现有厂址开展生产经营活动，“退二进三”工作领导小组办公室将协调有关部门和单位不对盾石机械强制拆迁。</p> <p>冀东集团承诺：本公司将继续承担并尽快推进曹妃甸厂房的后续建设工作。本公司将积极办理曹妃甸厂房的土地权证及建设工程所有的审批手续，并承诺在工程建设完成后及盾石机械提出相关要求之时，根据现行法律法规，以经唐陶股份董事会和股东大会审议同意的适当方式和公允的价格转让给盾石机械。在盾石机械未来搬迁之时，如因土地收储、房产及附着物拆除、机械设备拆除以及搬迁等原因给盾石机械造成的任何费用或损失，在政府提供补偿不能弥补盾石机械的实际损失时，由冀东集团负责全额补偿。</p> <p>10、关于盾石机械和盾石电气无偿使用“盾石”商标的承诺</p> <p>盾石机械和盾石电气目前无偿使用冀东集团拥有的“盾石”商标，冀东集团承诺：此次本公司与唐山陶瓷股份有限公司(以下简称“上市公司”)的资产置换得到监管部门的批准并最终得以成功实施，则本公司将继续授权盾石机械和盾石电气无偿使用前述“盾石”商标，直至下列情况发生：本公司不再为上市公司的控股股东；在本公司作为上市公司控股股东期间，上市公司转让盾石机械、盾石电气股权的；在本公司作为上市公司控股股东期间，上市公司向本公司购买前述商标所有权的。</p>	
<p>发行时所作承诺</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>其他承诺(含追加承诺)</p>	<p>唐山市人民政府、唐山市国资委、唐山国控、唐山红玫瑰</p>	<p>一、唐山市人民政府的承诺</p> <p>关于置入资产的关联交易问题，唐山市人民政府对此做出如下承诺：“(1)本次重组完成后，唐山市人民政府责成唐山市人民政府国有资产监督管理委员会继续督导冀东发展集团，对重组后的唐山陶瓷、冀东水泥规范运作，不断健全和完善关联交易管理制度，加强对日常关联交易审批、执行程序的管理，充分发挥独立董事和广大中小股东在关联交易决策中的作用，确保唐山陶瓷关联交易的程序合法、价格公允。(2)根据唐山市的发展规划，机械装备制造业已纳入十二五重点发展规划纲要。本次重组完成后，结合区域发展及产业规划，打造唐山市的机械装备制造产业基地，并适时考虑将唐山市国资委下属的优质装备制造类资产组入上市公司，大力发展国有装备制造业，通过不断扩大企业的业务和市场规模，优化产品结构，逐步进入水泥行业外其它市场，争取利用两到三年时间，将唐山陶瓷关联交易的比例降至30%以下。(3)唐山市人民政府承诺，冀东发展集团若不能在两到三年间将重组后的唐山陶瓷关联交易比例下降到合理水平，拟将重组后上市公司国有股从冀东发展集团划出，由唐山市国资委直接持有。”</p> <p>二、唐山市国资委的承诺</p> <p>关于唐山陶瓷置出资产的职工安置问题，唐山市国资委出具《关于唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组相关职工安置问题的承诺函》：“如果未来唐山陶瓷的资产和职工置换至唐山红玫瑰后生产经营持续不景气，不具有为原唐山陶瓷职工提供工作机会的能力，唐山市国资委承诺将安排原唐山陶瓷职工在精品陶瓷工业园区工作，以维护社会稳定。”</p> <p>三、唐山国控的承诺</p>	<p>唐山市人民政府、唐山市国资委、唐山国控、唐山红玫瑰正在积极履行相关承诺，没有出现违背承诺的情形。</p>

		<p>唐山国控作为唐山市国资委指定的担保方,已出具承诺函:“如本次重组完成后,存在唐山陶瓷债务的债权人向上市公司追索情形的,由唐山红玫瑰负责清偿,并由本公司承担连带责任”。</p> <p>四、唐山红玫瑰的承诺</p> <p>1、关于承担置出资产债务的承诺</p> <p>唐山红玫瑰作为置出资产承接主体,已经出具承诺函:“如本次重组完成后,存在唐山陶瓷于本次重组交割日之前产生的全部债务的债权人向本次重组完成后的唐山陶瓷进行追索情形的,对该等追索,由本公司负责清偿”。</p> <p>2、关于置出土地未来增值的补充承诺</p> <p>唐山红玫瑰作为本次重大资产重组置出资产的最终承接方,承诺:在《重组协议》约定的交割日后的三十六个月及其之前的全部日期内,如置出资产中的全部或部分土地使用权(指由唐山陶瓷董事会认定的经唐山兰德资产评估有限公司评估的土地使用权)因国家收储等原因使土地增值而导致唐山红玫瑰取得收入,对于取得收入中超出本次重大资产重组对该等土地使用权的评估值 30%以上部分,唐山红玫瑰将无条件全部返还上市公司。</p>	
--	--	---	--

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06月10日	办公室	电话沟通	个人投资者	公司经营情况及发展战略
2011年06月13日	办公室	电话沟通	个人投资者	公司经营情况及发展战略
2011年06月16日	办公室	电话沟通	个人投资者	公司经营情况及发展战略
2011年06月17日	办公室	电话沟通	个人投资者	公司经营情况及发展战略
2011年06月21日	办公室	电话沟通	个人投资者	公司经营情况及发展战略
2011年06月27日	办公室	电话沟通	个人投资者	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) 信息披露情况:

本报告期内公司所有公告全部在《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
2011-01	关于重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告	2011年1月6日
2011-02	关于修订《公司重大资产置换暨关联交易报告书》的提示性公告	2011年1月6日
2011-03	2010年度业绩预亏公告	2011年1月14日
2011-04	第四届董事会第二十六次会议决议公告	2011年1月28日
2011-05	第四届监事会第十九次会议决议公告	2011年1月28日
2011-06	关于变更公司会计政策事项的公告	2011年1月28日
2011-07	2010年年度报告摘要	2011年1月28日
2011-08	第四届董事会第二十七次会议决议公告	2011年2月24日
2011-09	关于签订《重大资产重组协议之补充协议》的提示性公告	2011年2月24日
2011-10	重大资产重组实施进展公告	2011年3月1日
2011-11	第四届董事会第二十八次会议决议公告	2011年3月29日
2011-12	重大资产重组实施进展公告	2011年4月1日
2011-13	2011年度第一季度业绩预告	2011年4月11日
2011-14	关于债权转移的提示性公告	2011年4月25日
2011-15	2011年第一季度季度报告正文	2011年4月28日
2011-16	2011年半年度业绩预告	2011年4月28日
2011-17	重大资产重组实施进展公告	2011年5月3日
2011-18	第四届董事会第三十次会议决议公告	2011年5月11日
2011-19	第四届监事会第二十一次会议决议公告	2011年5月11日
2011-20	第四届董事会第三十一次会议决议公告	2011年5月19日
2011-21	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011年5月19日
2011-22	重大资产重组实施进展公告	2011年6月2日
2011-23	2010年年度股东大会决议公告	2011年6月15日
2011-24	第五届董事会第一次会议决议公告	2011年6月15日
2011-25	第五届监事会第一次会议决议公告	2011年6月15日
2011-26	关于证券事务代表辞职的公告	2011年6月27日

六、 财务报告（未经审计）

唐山冀东装备工程股份有限公司

自 2011 年 1 月 1 日至
2011 年 6 月 30 日止期间财务报表

合并资产负债表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日 (置入资产)	2010年12月31日 (唐山陶瓷)
流动资产：				
货币资金	八、1	126,933,927.29	154,515,178.26	21,238,225.02
交易性金融资产				
应收票据	八、2	79,169,847.26	61,200,951.20	
应收账款	八、3	311,663,891.05	243,811,233.25	45,216,817.86
预付款项	八、4	252,289,077.33	189,500,987.46	29,194,109.71
应收利息				
应收股利				
其他应收款	八、5	19,209,305.05	49,425,042.72	17,949,805.11
存货	八、6	423,282,554.60	396,699,962.03	384,645,007.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			450,458.31	
流动资产合计		1,212,548,602.58	1,095,603,813.23	498,243,964.78
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				34,500.00
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				89,833,906.13
固定资产	八、7	237,825,227.12	235,020,038.13	178,553,676.94
在建工程	八、8	14,681,694.15	13,370,147.07	380,000.00
工程物资				
固定资产清理				6,200.00
无形资产	八、9	185,044,079.99	187,192,102.39	88,304,633.81
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	八、10	40,493.08	89,938.67	
递延所得税资产	八、11	6,581,666.14	5,680,011.09	359,801.67
其他非流动资产				
非流动资产合计		444,173,160.48	441,352,237.35	357,472,718.55
资产总计		1,656,721,763.06	1,536,956,050.58	855,716,683.33

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

合并资产负债表(续)

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日(置入资产)	2010年12月31日(唐山陶瓷)
流动负债：				
短期借款	八、13	351,313,000.00	196,728,000.00	9,100,000.00
交易性金融负债				
应付票据	八、14	52,050,000.00	40,319,897.72	
应付账款	八、15	262,691,758.48	197,551,814.86	130,149,165.87
预收款项	八、16	368,154,752.74	419,042,909.51	29,791,921.38
应付职工薪酬	八、17	170,437.72	2,395,384.67	208,988,028.34
应交税费	八、18	11,385,414.51	19,373,959.69	73,258,797.63
应付利息		53,025.00	44,250.00	85,134,521.28
应付股利				13,533,526.73
其他应付款	八、19	176,699,440.26	266,643,652.62	227,923,704.76
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		1,222,517,828.71	1,142,099,869.07	777,879,665.99
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	八、20	11,500,000.00	11,500,000.00	35,903,701.74
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				2,438,675.62
非流动负债合计		11,500,000.00	11,500,000.00	38,342,377.36
负 债 合 计		1,234,017,828.71	1,153,599,869.07	816,222,043.35
股东权益：				
股本	八、21	227,000,000.00	227,000,000.00	227,000,000.00
资本公积	八、22	317,251,088.15	317,251,088.15	227,690,121.78
减：库存股				
专项储备	八、23	5,033,517.33	1,114,234.76	
盈余公积	八、24	35,923,403.15	35,923,403.15	14,578,286.19
一般风险准备				
未分配利润	八、25	-182,970,303.04	-214,267,131.43	-402,240,224.41
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计		402,237,705.59	367,021,594.63	67,028,183.56
少数股东权益	八、26	20,466,228.76	16,334,586.88	-27,533,543.58
股东权益合计		422,703,934.35	383,356,181.51	39,494,639.98
负债和股东权益总计		1,656,721,763.06	1,536,956,050.58	855,716,683.33

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

母公司资产负债表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日(置入资产)	2010年12月31日(唐山陶瓷)
流动资产：				
货币资金				13,392,431.87
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款				39,756,527.19
预付款项				15,776,982.27
应收利息				
应收股利				32,545,286.67
其他应收款				71,870,723.97
存货				157,931,729.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计				331,273,681.71
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				7,000.00
长期应收款				
长期股权投资	十一、1	525,711,287.93	525,711,287.93	51,912,094.89
投资性房地产				117,929,445.78
固定资产				114,846,846.43
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产				48,591,045.77
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		525,711,287.93	525,711,287.93	333,286,432.87
资产总计		525,711,287.93	525,711,287.93	664,560,114.58

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

母公司资产负债表(续)

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日(置入资产)	2010年12月31日(唐山陶瓷)
流动负债：				
短期借款				5,100,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款				68,322,829.72
预收款项				21,998,049.13
应付职工薪酬				85,456,810.66
应交税费				62,966,271.27
应付利息				84,048,973.23
应付股利				
其他应付款	十一、2	162,149,553.84	158,689,693.30	163,498,209.17
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		162,149,553.84	158,689,693.30	491,391,143.18
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				34,121,489.79
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				2,438,675.62
非流动负债合计				36,560,165.41
负 债 合 计		162,149,553.84	158,689,693.30	527,951,308.59
股东权益				
股本		227,000,000.00	227,000,000.00	227,000,000.00
资本公积		457,978,762.41	457,978,762.41	227,565,973.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积		14,578,286.19	14,578,286.19	14,578,286.19
一般风险准备				
未分配利润		-335,995,314.51	-332,535,453.97	-332,535,453.97
股东权益合计		363,561,734.09	367,021,594.63	136,608,805.99
负债和股东权益总计		525,711,287.93	525,711,287.93	664,560,114.58

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

合并利润表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月 (置入资产)	2010年1-6月 (唐山陶瓷)
一、营业总收入	八、27	1,047,302,486.90	864,904,092.30	144,681,237.17
二、营业总成本		998,498,447.72	799,243,274.05	193,658,720.03
其中：营业成本	八、27	914,642,220.28	735,537,976.23	126,134,058.13
营业税金及附加	八、28	14,292,399.10	9,195,359.89	764,234.32
销售费用	八、29	11,121,848.94	10,846,596.90	15,430,117.79
管理费用	八、30	42,124,317.38	34,687,123.10	48,692,355.58
财务费用	八、31	12,027,356.26	5,035,056.28	7,697,843.58
资产减值损失	八、32	4,290,305.76	3,941,161.65	-5,059,889.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-		-379,451.00
投资收益（损失以“-”号填列）				1,096,741.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,804,039.18	65,660,818.25	-48,260,192.47
加：营业外收入	八、33	1,178,581.41	1,515,248.44	3,662,904.42
减：营业外支出	八、34	88,858.94	153,791.40	76,932.72
其中：非流动资产处置损失		2,945.39	3,213.31	14,094.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,893,761.65	67,022,275.29	-44,674,220.77
减：所得税费用	八、35	14,465,291.38	16,968,095.77	102,853.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,428,470.27	50,054,179.52	-44,777,073.82
归属于母公司股东的净利润		31,296,828.39	45,447,021.49	-45,003,078.30
少数股东损益		4,131,641.88	4,607,158.03	226,004.48
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	八、36	0.14	0.20	-0.20
（二）稀释每股收益	八、36	0.14	0.20	-0.20
七、其他综合收益				666,622.80
八、综合收益总额		35,428,470.27	50,054,179.52	-44,110,451.02
归属于母公司股东的综合收益总额		31,296,828.39	45,447,021.49	-44,336,455.50
归属于少数股东的综合收益总额		4,131,641.88	4,607,158.03	226,004.48

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

母公司利润表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月 (置入资产)	2010年1-6月 (唐山陶瓷)
一、营业收入				64,678,193.67
减：营业成本				51,102,130.42
营业税金及附加				732,785.28
销售费用				10,530,220.14
管理费用				26,569,344.60
财务费用		3,459,860.54		6,332,558.30
资产减值损失				-7,053,748.40
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,459,860.54		-23,535,096.67
加：营业外收入				2,209,138.20
减：营业外支出				53,208.79
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,459,860.54		-21,379,167.26
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,459,860.54		-21,379,167.26
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		-3,459,860.54		-21,379,167.26

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

合并现金流量表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月 (置入资产)	2010年1-6月 (唐山陶瓷)
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		625,681,997.42	759,472,434.19	136,209,416.08
收到的税费返还		214,120.11		2,638,924.61
收到其他与经营活动有关的现金	八、37	27,691,658.21	114,605,182.56	7,760,494.49
经营活动现金流入小计		653,587,775.74	874,077,616.75	146,608,835.18
购买商品、接受劳务支付的现金		556,279,748.66	769,962,043.49	104,564,654.88
支付给职工以及为职工支付的现金		111,191,715.99	69,414,164.78	56,036,815.39
支付的各项税费		65,871,152.40	62,053,463.55	4,767,200.55
支付其他与经营活动有关的现金	八、37	53,058,700.29	115,655,622.62	22,047,425.91
经营活动现金流出小计		786,401,317.34	1,017,085,294.44	187,416,096.73
经营活动产生的现金流量净额		-132,813,541.60	-143,007,677.69	-40,807,261.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-		1,805,339.19
取得投资收益收到的现金		-		13,937,060.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	489,579.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-		
收到其他与投资活动有关的现金		-		31,143,700.00
投资活动现金流入小计			489,579.00	46,886,099.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,669,088.98	9,520,188.64	400,189.82
投资支付的现金		-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		12,669,088.98	9,520,188.64	400,189.82
投资活动产生的现金流量净额		-12,669,088.98	-9,030,609.64	46,485,909.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-		
取得借款所收到的现金		301,313,000.00	530,512,500.00	64,729,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	八、37	4,387,599.34		
筹资活动现金流入小计		305,700,599.34	530,512,500.00	64,729,000.00
偿还债务所支付的现金		176,728,000.00	409,740,000.00	58,071,515.03
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,117,492.85	15,551,624.75	7,050,060.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	八、37	6,907,239.45		
筹资活动现金流出小计		191,752,732.30	425,291,624.75	65,121,575.70
筹资活动产生的现金流量净额		113,947,867.04	105,220,875.25	-392,575.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				-64,328.09
五、现金及现金等价物净增加额		-31,534,763.54	-46,817,412.08	5,221,744.25
加：期初现金及现金等价物余额		131,391,622.87	243,501,878.30	24,345,284.92
六、期末现金及现金等价物余额		99,856,859.33	196,684,466.22	29,567,029.17

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

母公司现金流量表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月 (置入资产)	2010年1-6月 (唐山陶瓷)
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金				56,479,125.06
收到的税费返还				22,388.44
收到其他与经营活动有关的现金				4,171,646.72
经营活动现金流入小计				60,673,160.22
购买商品、接受劳务支付的现金				32,225,906.39
支付给职工以及为职工支付的现金				25,172,868.38
支付的各项税费				2,918,983.53
支付其他与经营活动有关的现金				19,490,792.29
经营活动现金流出小计				79,808,550.59
经营活动产生的现金流量净额				-19,135,390.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				30,456,700.00
投资活动现金流入小计				30,456,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				116,335.38
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计				116,335.38
投资活动产生的现金流量净额				30,340,364.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				59,029,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				59,029,000.00
偿还债务支付的现金				51,576,850.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				3,773,294.67
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				55,350,145.12
筹资活动产生的现金流量净额				3,678,854.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				14,883,829.13
加：期初现金及现金等价物余额				9,282,304.45
六、期末现金及现金等价物余额				24,166,133.58

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

合并股东权益变动表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

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		
一、上年年末余额	227,000,000.00	317,251,088.15	-	1,114,234.76	35,923,403.15	-	-214,267,131.43	-	16,334,586.88	383,356,181.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	227,000,000.00	317,251,088.15	-	1,114,234.76	35,923,403.15	-	-214,267,131.43	-	16,334,586.88	383,356,181.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	3,919,282.57	-	-	31,296,828.39	-	4,131,641.88	39,347,752.84
（一）净利润							31,296,828.39		4,131,641.88	35,428,470.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	31,296,828.39	-	4,131,641.88	35,428,470.27
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	3,919,282.57	-	-	-	-	-	3,919,282.57
1. 本期提取				3,919,282.57						3,919,282.57
2. 本期使用										-
（七）其他										
四、本期期末余额	227,000,000.00	317,251,088.15	-	5,033,517.33	35,923,403.15	-	-182,970,303.04	-	20,466,228.76	422,703,934.35

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

合并股东权益变动表（续）

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

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		
一、上年年末余额	227,000,000.00	612,549,587.44		434,616.83	28,531,537.00		-186,031,893.85		12,146,576.19	694,630,423.61
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	227,000,000.00	612,549,587.44	-	434,616.83	28,531,537.00	-	-186,031,893.85	-	12,146,576.19	694,630,423.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-295,298,499.29	-	679,617.93	7,391,866.15	-	-28,235,237.58	-	4,188,010.69	-311,274,242.10
（一）净利润							78,866,830.33		9,995,410.66	88,862,240.99
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	78,866,830.33	-	9,995,410.66	88,862,240.99
（三）股东投入和减少资本		-295,298,499.29								-295,298,499.29
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		-295,298,499.29								-295,298,499.29
（四）利润分配	-	-	-	-	7,391,866.15	-	-13,436,302.87	-	-5,807,399.97	-11,851,836.69
1. 提取盈余公积					7,391,866.15		-7,391,866.15			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-6,044,436.72		-5,807,399.97	-11,851,836.69
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				679,617.93						679,617.93
1. 本年提取				4,432,406.32						4,432,406.32
2. 本年使用				3,752,788.39						3,752,788.39
（七）其他							-93,665,765.04			-93,665,765.04
四、本年年末余额	227,000,000.00	317,251,088.15	-	1,114,234.76	35,923,403.15	-	-214,267,131.43	-	16,334,586.88	383,356,181.51

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

母公司股东权益变动表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

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
一、上年年末余额	227,000,000.00	457,978,762.41	-		14,578,286.19	-	-332,535,453.97	367,021,594.63
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	227,000,000.00	457,978,762.41	-	-	14,578,286.19	-	-332,535,453.97	367,021,594.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-		-	-	-3,459,860.54	-3,459,860.54
（一）净利润							-3,459,860.54	-3,459,860.54
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-3,459,860.54	-3,459,860.54
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-		-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-		-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期末余额	227,000,000.00	457,978,762.41	-	-	14,578,286.19	-	-335,995,314.51	363,561,734.09

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

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
一、上年年末余额	227,000,000.00	227,565,973.77			14,578,286.19		-238,869,688.93	230,274,571.03
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	227,000,000.00	227,565,973.77	-	-	14,578,286.19	-	-238,869,688.93	230,274,571.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	230,412,788.64	-	-	-	-	-93,665,765.04	136,747,023.60
（一）净利润								-
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）股东投入和减少资本	-	230,412,788.64	-	-	-	-	-	230,412,788.64
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		230,412,788.64						230,412,788.64
（四）利润分配								-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转								-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备								-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他							-93,665,765.04	-93,665,765.04
四、本年年末余额	227,000,000.00	457,978,762.41	-	-	14,578,286.19	-	-332,535,453.97	367,021,594.63

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：于宝池

会计机构负责人：梁宝柱

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

唐山冀东装备工程股份有限公司(以下简称本公司)原名唐山陶瓷股份有限公司(以下简称唐山陶瓷),是由唐山陶瓷集团有限公司(以下简称唐陶集团公司)作为独家发起人,通过募集方式向社会公开发行股票设立的股份有限公司。本公司于1998年6月16日成立,注册资本为人民币16,000万元,其中国家股11,000万元,社会公众股5,000万元。

本公司于2000年7月按10:3的比例向全体股东实施配股,唐陶集团公司放弃认购,社会公众股股东获配1,500万股,配股后公司注册资本变更为人民币17,500万元,其中国家股11,000万元,社会公众股6,500万元。

2003年11月12日,唐陶集团公司将部分股权抵债,其中:唐山市城市建设投资有限公司持4,706.40万元,占股份总数26.89%,唐山市建设投资有限责任公司持2,376.54万元,占股份总数13.58%,唐山陶瓷股份有限公司的子公司—唐山华美陶瓷有限公司持1,507.06万元,占股份总数8.61%,其余非流通股2,410万元由唐陶集团公司持有,占股份总数的13.77%。

2007年4月30日经河北省人民政府国有资产监督管理委员会“冀国资发产权【2006】310号”文批复并经股东大会决议通过,以本公司流通股本6,500万股为基数,用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东转增股本,流通股股东每10股获得8股的转增股份,每股面值1元,新增注册资本5,200万元,转增后公司注册资本22,700万元。

2008年至2010年12月31日,唐山华美陶瓷有限公司陆续出售1,507.06万股。

2009年唐山市城市建设投资有限公司、唐山建设投资有限责任公司与冀东发展集团有限责任公司(以下简称冀东集团)签订了《关于唐山陶瓷股份有限公司之国有股权划转协议》,将所持本公司29.90%股份,合计6,787.84万股无偿划转给冀东集团。其中唐山市城市建设投资有限公司划拨4,411.30万股,划拨后持有股份人民币295.10万元,占股份总额1.3%,唐山建设投资有限责任公司划拨2,376.54万股,划拨后不再持有本公司股份。

股权转让后,冀东集团、唐陶集团公司、唐山市城市建设投资有限公司分别持有本公司股份29.90%、10.62%、1.30%。

2011年1月5日,本公司收到中国证监会证监许可(2010)1946号《关于核准唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组方案的批复》。2011年3月30日,冀东集团将其所持唐山盾石机械制造有限公司(以下简称盾石机械)100%股权、唐山盾石建筑工程有限责任公司(以下简称盾石建筑)100%股权、唐山盾石筑炉工程有限责任公司(以下简称盾石筑炉)100%股权和唐山盾石电气有限责任公司(以下简称盾石电气)51%股权置入本公司。盾石机械、盾石建筑、盾石筑炉、盾石电气统称四家公司。

2011年6月15日,公司2010年年度股东大会审议通过公司更名、变更住所、变更经营

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

范和公司章程等议案,并于2011年7月份办理完毕工商登记变更手续。

公司名称:唐山冀东装备工程股份有限公司

法定代表人:张增光。

公司住所:河北省唐山市曹妃甸装备制造产业园区。

公司经营范围:资本运营,运营管理;水泥机械设备及配件、普通机械设备及配件制造、销售;成套设备销售;普通货运;经营本企业自产产品和技术的进出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备及零配件及技术的进口业务(国家限定或禁止的项目除外)(以上涉及行政许可项目限分支经营)。

本公司所属行业:非金属矿物制品业。

截至2011年6月30日,本公司总股本为22,700万股,其中有限售条件股9,492.94万股,占总股本的41.82%,无限售条件股13,207.06万股,占总股本58.18%。股本结构如下:

股东名称	持股比例%	持股数量(股)
冀东发展集团有限责任公司	29.90	67,878,421.00
唐山陶瓷集团有限公司	10.62	24,100,000.00
唐山市城市建设投资有限公司	1.30	2,951,000.00
流通股股东	58.18	132,070,579.00
合计	100.00	227,000,000.00

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。职能管理部门包括董事会秘书室、审计部、综合管理部、财务管理部、人力资源部、法务部等。共有4家子公司。

二、 财务报表的编制基础与方法

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。

本期报表期初数和上年同期数以四家公司为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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及本公司的财务状况、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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除“未分配利润”外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,在编制合并财务报表时,也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,按比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

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

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

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

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益;对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失,不予转回。

(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。对于此类金融负债,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。

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,对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项,计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备,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列作坏账损失,冲销提取的坏账准备。

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于本公司单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。本公司对冀东集团合并范围内关联方及唐山冀东水泥股份有限公司之合营、联营公司应收款项不计提坏账准备。

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

应收账款和其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,或者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当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%的表决权股份时,除非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,不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并(购买)日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于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。

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。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他,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、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、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	40	3-5	2.38-2.43
2	建筑物	25	3-5	3.80-3.88
3	机器设备	12	3-5	7.92-8.08

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4	运输设备	10	3-5	9.50-9.70
5	其他	5	3-5	19.00-19.40

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

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作调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率,确定资本化金额。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等,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;专利技术、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并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15. 非金融资产减值

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

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

(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。

16. 长期待摊费用

本公司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）的各项费用，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费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

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、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

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

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，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

20. 建造合同

本公司对于固定造价合同在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定,对于成本加成合同在与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取减值准备,将预计损失确认为当期费用。

21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方,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,本公集团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。

22. 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

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

24. 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。所得税费用包括当期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期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税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。

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。

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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及特殊目的主体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

无

六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

1. 企业所得税

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司及子公司盾石机械、盾石建筑、盾石筑炉的企业所得税适用税率为 25%；子公司盾石电气于 2010 年 7 月 5 日获得高新技术企业认定，2010 至 2012 年度企业所得税按照 15% 的税率缴纳。

2. 增值税

商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%。

购买原材料、固定资产等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减可抵扣进项税额后的余额。出口产品执行免抵退税政策。

3. 营业税

土建承包、安装及炉窑砌筑收入、运输收入适用营业税，适用税率 3%。

4. 城建税及教育费附加

城建税、教育费附加、地方教育附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，城建税税率为 7%、5%，教育费附加税率为 3%，地方教育费附加税率为 1%、2%。

5. 房产税

以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
唐山盾石机械制造有限责任公司	有限责任公司	唐山市	生产销售	25,510.00	水泥机械设备及配件、普通机械设备及配件的制造、销售;成套设备的安装等	39,596.77		100	100	是	25.34		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	有限责任公司	唐山丰润区	工程施工	3,152.19	房屋建筑工程施工总承包;机电设备安装工程等	9,317.58		100	100	是			
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	有限责任公司	唐山丰润区	炉窑工程	600.00	炉窑工程	1,979.92		100	100	是			
唐山盾石电气有限公司	有限责任公司	唐山高新技术产业园区	生产销售	1,000.00	电气自动控制系统等方面的设计、制造、安装、调试等服务	1,676.86		51	51	是			

(二) 本期合并财务报表合并范围的变动

无

八、 合并财务报表主要项目注释

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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			61,422.32			34,804.52
人民币			61,422.32			34,804.52
银行存款			99,795,437.01			131,262,648.71
人民币			99,786,072.13			131,253,304.54
美元	1,370.35	6.834	9,364.88	1,367.67	6.832	9,344.17
其他货币资金			27,077,067.96			23,217,725.03
人民币			27,077,067.96			23,217,725.03
合计			126,933,927.29			154,515,178.26

截止2011年6月30日,其他货币资金中银行承兑汇票保证金22,965,000.00元,保函保证金2,265,894.16元;定期存单1,846,173.80元,其中已质押尚未到期的定期存单1,846,173.80元。上述其他货币资金属受限资金。

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	79,169,847.26	61,200,951.20
合计	79,169,847.26	61,200,951.20

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期票据的前五名单位情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	三河天龙新型建材有限公司	2011-3-16	2011-9-16	5,000,000.00	
银行承兑汇票	涑水冀东水泥有限责任公司	2011-1-13	2011-7-13	3,290,000.00	
银行承兑汇票	廊坊市富荣贸易有限公司	2011-2-15	2011-8-15	3,000,000.00	
银行承兑汇票	重庆齿轮箱有限责任公司	2011-3-31	2011-9-30	2,430,000.00	
银行承兑汇票	霸州市天利制管有限公司	2011-1-21	2011-7-21	2,000,000.00	
合计				15,720,000.00	

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本公司无质押应收票据

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	80,441,741.02	23.83			76,123,423.00	28.67		
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄组合	205,495,520.41	60.87	23,891,838.98	11.63	172,181,677.25	64.85	19,711,577.38	11.45
组合小计	205,495,520.41	60.87	23,891,838.98	11.63	172,181,677.25	64.85	19,711,577.38	11.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	51,637,290.24	15.30	2,018,821.64	3.91	17,196,532.02	6.48	1,978,821.64	11.51
合计	337,574,551.67	100	25,910,660.62		265,501,632.27	100	21,690,399.02	

1) 单项金额重大并单项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
阳泉冀东水泥有限责任公司	15,852,900.00			关联单位,无坏账风险
涑水冀东水泥有限责任公司	13,915,000.00			
冀东水泥滦县有限责任公司	6,259,888.34			
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	6,154,315.20			
冀东水泥凤翔有限责任公司	5,147,737.80			
冀东水泥(烟台)有限责任公司	4,481,912.80			
冀东水泥璧山有限责任公司	3,755,600.00			
冀东水泥重庆合川有限责任公司	3,755,600.00			
廊坊市洸远金属制品有限公司	3,600,000.00			合同正在履行,无坏账风险
唐山冀东启新水泥有限责任公司	3,580,986.88			关联单位,无坏账风险

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
灵寿县中山水泥有限责任公司	2,850,000.00			合同正在履行,无坏账风险
大同冀东水泥有限责任公司	2,556,400.00			关联单位,无坏账风险
平泉冀东水泥有限责任公司	2,254,400.00			
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	2,250,000.00			
包头冀东水泥有限公司	2,027,000.00			
唐山新宝泰钢铁有限公司	2,000,000.00			合同正在履行,无坏账风险
合计	80,441,741.02			

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	117,870,258.81	5%	5,893,512.94	103,508,451.24	5%	5,175,422.56
1-2年	61,145,778.66	10%	6,114,577.86	46,214,286.50	10%	4,621,428.65
2-3年	15,574,099.35	30%	4,672,229.81	8,766,548.33	30%	2,629,964.50
3-4年	5,662,518.85	50%	2,831,259.43	12,762,555.44	50%	6,443,115.88
4-5年	4,313,029.00	80%	3,450,423.20	440,949.74	80%	352,759.79
5年以上	929,835.74	100%	929,835.74	488,886.00	100%	488,886.00
合计	205,495,520.41		23,891,838.98	172,181,677.25		19,711,577.38

3) 年末单项金额虽不重大但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	计提原因
受同一母公司直接控制的其他企业*	3,785,523.18	0.00	关联单位,无坏账风险
受同一母公司间接控制的其他企业*	37,836,045.81	0.00	关联单位,无坏账风险
唐山冀东水泥股份有限公司之合营公司*	5,757,476.92	0.00	关联单位,无坏账风险
其他	4,258,244.33	2,018,821.64	根据可收回程度计提
合计	51,637,290.24	2,018,821.64	

* 注:详细单位见附注十、(三)1

(2) 期末应收账款余额较期初增加,主要原因为本期营业收入增加,导致未到期产品质量保证金相应增加。

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
冀东发展集团有限责任公司	674,500.00		13,976,267.10	
合计	674,500.00		13,976,267.10	

(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
中建二局第三建筑工程有限公司	非关联方	36,768,583.76	1年以内	10.89%
阳泉冀东水泥有限责任公司	关联方	15,974,555.70	1年以内	4.73%
涑水冀东水泥有限责任公司	关联方	14,275,117.36	1年以内	4.23%
河北钢铁集团燕山钢铁有限公司	非关联方	11,500,000.00	1年以内	3.41%
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	关联方	9,014,470.23	1年以内	2.67%
合计		87,532,727.05		25.93%

(5) 应收关联方账款情况

见附注十、(三)1。

4. 预付款项

(1) 预付账款账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	233,999,474.98	92.75%	164,666,770.55	86.89%
1-2年	14,182,960.98	5.62%	20,957,193.48	11.06%
2-3年	1,811,704.32	0.72%	936,031.98	0.49%
3年以上	2,294,937.05	0.91%	2,940,991.45	1.56%
合计	252,289,077.33	100.00%	189,500,987.46	100.00%

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
卫华集团有限公司唐山销售处	非关联方	13,492,610.00	1年内、1-2年	预付设备款
包头市元顺商贸有限公司	非关联方	10,696,729.75	1年以内	预付材料款
齐重数控装备股份有限公司	非关联方	10,371,000.00	1年以内	预付设备款

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
唐山路晟商贸有限责任公司	非关联方	10,341,167.50	1年以内	预付材料款
唐山中材钢构有限公司	非关联方	10,020,603.16	1年以内	预付材料款
合计		54,922,110.41		

(3) 期末预付款项中含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项 991,008.33 元,系按合同约定预付冀东集团房租。

(4) 预付关联方账款情况

见附注十、(三)2。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	9.47	-		39,305,143.65	76.66		
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-				
账龄组合	6,855,653.43	32.46	1,293,597.84	18.87	9,741,653.96	19.00	1,347,717.47	13.83
组合小计	6,855,653.43	32.46	1,293,597.84	18.87	9,741,653.96	19.00	1,347,717.47	13.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,267,641.68	58.07	620,392.22	5.06	2,222,191.01	4.34	496,228.43	22.33
合计	21,123,295.11	100.00	1,913,990.06		51,268,988.62	100.00	1,843,945.90	

1) 期末单项金额重大并单项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
新疆圣雄能源开发有限公司	2,000,000.00			投标保证金,无坏账风险

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
合计	2,000,000.00			

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	4,928,003.88	5%	246,400.19	8,268,581.65	5%	402,486.54
1-2年	786,142.11	10%	78,614.22	292,173.48	10%	25,276.20
2-3年	45,069.44	30%	13,520.83	60,675.04	30%	18,202.51
3-4年	14,840.00	50%	7,420.00	708,402.79	50%	489,931.22
4-5年	669,777.00	80%	535,821.60	0.00	80%	0.00
5年以上	411,821.00	100%	411,821.00	411,821.00	100%	411,821.00
合计	6,855,653.43	-	1,293,597.84	9,741,653.96	100.00%	1,347,717.47

3) 年末单项金额虽不重大但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	计提原因
母公司			
受同一母公司直接控制的其他企业*			
受同一母公司间接控制的其他企业*			
其他	12,267,641.68	620,392.22	根据可收回程度计提
合计	12,267,641.68	620,392.22	

(2) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
冀东发展集团有限责任公司	-	-	36,928,735.62	-
合计	-	-	36,928,735.62	-

(3) 期末其他应收款较年初减少,主要是清理往来收回欠款。

(4) 期末余额中前五名欠款情况

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例	性质或内容
新疆圣雄能源开发有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	9.47%	投标保证金
唐山水泥机械厂	非关联方	1,593,077.59	1年以内	7.54%	代垫款
四川卓帆投资管理有限公司	非关联方	1,200,000.00	1年以内	5.68%	投标保证金
西北(陕西)国际招标有限公司	非关联方	1,084,800.00	1年以内	5.14%	投标保证金
唐山水泥机械厂机电设备安装维修中心	非关联方	910,168.83	1年以上	4.31%	代垫款
合计		6,788,046.42		32.14%	

6. 存货及跌价准备

(1) 存货的类别

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	135,277,895.29	-	135,277,895.29	126,925,383.89		126,925,383.89
在产品	93,506,229.42	872,647.56	92,633,581.86	102,797,889.41	872,647.56	101,925,241.85
库存商品	75,992,392.93	-	75,992,392.93	123,713,808.22		123,713,808.22
低值易耗品	75,994.54	-	75,994.54	-		-
自制半成品	19,256,257.79	-	19,256,257.79	20,885,346.20		20,885,346.20
工程施工	100,006,095.67	-	100,006,095.67	18,705,905.15		18,705,905.15
发出商品	40,336.52	-	40,336.52	4,544,276.72		4,544,276.72
合计	424,155,202.16	872,647.56	423,282,554.60	397,572,609.59	872,647.56	396,699,962.03

存货期末较期初增加,主要原因为本年开工项目较多,尚未完工。

(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	
在产品	872,647.56	-	-	-	872,647.56
合计	872,647.56	-	-	-	872,647.56

7、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	330,292,948.16	20,207,563.60	8,946,210.74	341,554,301.02
房屋建筑物	96,949,000.10	-	-	96,949,000.10

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

机器设备	200,308,916.84	16,836,449.49	8,918,637.72	208,226,728.61
运输设备	24,520,758.81	2,408,438.71	-	26,929,197.52
办公设备	8,514,272.41	962,675.40	27,573.02	9,449,374.79
累计折旧	95,272,910.03	11,084,484.79	2,628,320.92	103,729,073.90
房屋建筑物	8,142,742.69	2,113,077.32	-	10,255,820.01
机器设备	74,845,846.36	7,070,391.90	2,604,588.82	79,311,649.44
运输设备	7,994,411.69	1,170,301.74		9,164,713.43
办公设备	4,289,909.29	730,713.83	23,732.10	4,996,891.02
账面净值	235,020,038.13			237,825,227.12
房屋建筑物	88,806,257.41			86,693,180.09
机器设备	125,463,070.48			128,915,079.17
运输设备	16,526,347.12			17,764,484.09
办公设备	4,224,363.12			4,452,483.77
减值准备				
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
账面价值	235,020,038.13			237,825,227.12
房屋建筑物	88,806,257.41			86,693,180.09
机器设备	125,463,070.48			128,915,079.17
运输设备	16,526,347.12			17,764,484.09
办公设备	4,224,363.12			4,452,483.77

(2) 本年增加的固定资产由在建工程转入金额 8,613,497.35 元。本年增加的累计折旧中,本年计提的折旧费用为 11,084,484.79 元。

(3) 期末固定资产无减值。

(4) 期末无用于抵押的固定资产。

(5) 期末无暂时闲置的固定资产。

8、 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
13米立车	11,037,352.45		11,037,352.45	11,037,352.45		11,037,352.45
智能控制装备系统	161,996.00		161,996.00			
维修车间	3,482,345.70		3,482,345.70	428,094.62		428,094.62

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
其他零星工程				1,904,700.00		1,904,700.00
合计	14,681,694.15		14,681,694.15	13,370,147.07		13,370,147.07

(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
			转入固定资产	其他减少	
13米立车	11,037,352.45				11,037,352.45
合计	11,037,352.45				11,037,352.45

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
13米立车	11,037,352.45	100%	70%				自筹
合计	11,037,352.45						

(3) 期末在建工程无减值。

9、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
原价	194,197,533.35	90,982.91	-	194,288,516.26
土地使用权	193,589,200.00	-	-	193,589,200.00
软件	608,333.35	90,982.91	-	699,316.26
累计摊销	7,005,430.96	2,239,005.31	-	9,244,436.27
土地使用权	6,776,051.51	2,139,735.74	-	8,915,787.25
软件	229,379.45	99,269.57	-	328,649.02
账面净值	187,192,102.39			185,044,079.99
土地使用权	186,813,148.49			184,673,412.75
软件	378,953.90			370,667.24
减值准备	-			-
土地使用权	-			-
软件	-			-
账面价值	187,192,102.39			185,044,079.99
土地使用权	186,813,148.49			184,673,412.75

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
软件	378,953.90			370,667.24

(2) 本期增加的累计摊销中,本期摊销 2,239,005.31 元。

10、长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中压柜试验费	37,740.78		20,585.46	17,155.32
高压中置柜型认可试验费	33,000.00		18,000.00	15,000.00
8PT3C 认证费	18,343.18		10,005.42	8,337.76
电气设计 CAD 软件	854.71		854.71	0.00
合计	89,938.67		49,445.59	40,493.08

11、递延所得税资产和递延所得税负债

1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
一、递延所得税资产		
坏账准备	6,581,666.14	5,680,011.09
合计	6,581,666.14	5,680,011.09

2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

一、可抵扣暂时性差异项目	期末金额	期初金额
坏账准备	27,824,650.68	23,534,344.92
合计	27,824,650.68	23,534,344.92
税率	15%、25%	15%、25%
确认递延所得税资产	6,581,666.14	5,680,011.09

3) 期末递延所得税资产较年初有所增加的主要原因为应收款项随销售额上升有所加大,计提坏账准备产生的可抵扣暂时性差异所致。

12、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	23,534,344.92	4,290,305.76	-	-	27,824,650.68

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
存货跌价准备	872,647.56		-	-	872,647.56
合计	24,406,992.48	4,290,305.76	-	-	28,697,298.24

13、 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	351,313,000.00	196,728,000.00
合计	351,313,000.00	196,728,000.00

期末短期借款金额 351,313,000.00 元均由冀东集团提供担保。详见 附注十、(二)7

14、 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	52,050,000.00	40,319,897.72
合计	52,050,000.00	40,319,897.72

15、 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	262,691,758.48	197,551,814.86
其中：1年以上	42,431,864.39	56,208,370.02

(2) 账龄超过1年的大额应付账款未偿还或未结转的原因是企业未办理结算手续,尚未支付。

(3) 期末应付账款中不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付关联方账款情况。见附注十、(三)3。

16、 预收款项

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	368,154,752.74	419,042,909.51
其中:1年以上	22,770,288.25	32,885,970.93

(2) 账龄超过1年的大额预收款项未偿还或未结转的原因为客户延期合同执行,产品未实现销售,但合同仍有效。

(3) 预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
冀东发展集团有限责任公司	28,392,640.82	2,464,000.00
合计	28,392,640.82	2,464,000.00

(4) 预收关联方账款情况

见附注十、(三)5。

17、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	349,290.00	38,295,835.78	38,645,125.78	-
职工福利费	-	5,126,175.34	5,126,175.34	-
社会保险费	872,692.41	18,525,349.68	19,246,266.20	151,775.89
其中:医疗保险费	320,406.23	3,692,861.25	3,984,486.43	28,781.05
基本养老保险费	478,144.19	10,858,919.68	11,223,612.06	113,451.81
年金缴费	-	2,335,615.78	2,336,083.26	-467.48
失业保险费	61,612.64	1,064,359.33	1,117,679.91	8,292.06
工伤保险费	7,714.71	537,671.19	543,667.45	1,718.45
生育保险费	4,814.64	35,922.45	40,737.09	-
住房公积金	174,388.49	8,417,357.83	8,591,419.32	327.00
工会经费和职工教育经费	992,444.77	1,632,702.09	2,606,812.03	18,334.83
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
其他	6,569.00	-	6,569.00	-
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	2,395,384.67	71,997,420.72	74,222,367.67	170,437.72

18、应交税费

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
增值税	4,609,574.05	4,363,067.01
城市维护建设税	423,164.51	314,422.17
企业所得税	5,532,549.18	13,714,300.95
个人所得税	290,854.35	384,986.30
房产税	-	
土地使用税	-	48,196.66
教育费附加	302,385.25	218,361.59
营业税	181,380.90	296,389.78
印花税	43,202.98	22,148.40
水利建设基金	1,516.30	6,946.97
价调基金	786.99	5,139.86
合计	11,385,414.51	19,373,959.69

19、其他应付款

1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	176,699,440.26	266,643,652.62
其中:1年以上	1,491,846.51	2,311,264.73

2) 期末其他应付款较年初有所减少,主要是归还往来欠款。

3) 账龄超过1年的大额其他应付款主要是未支付冀盾安装代垫的设备款366,924.48元。

4) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
冀东发展集团有限责任公司	162,149,553.84	259,527,022.07
合计	162,149,553.84	259,527,022.07

5) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
冀东发展集团有限责任公司	162,149,553.84	1年以内	详见表后说明
唐山市丰润区住房公积金资金管理部	704,232.00	1年以内	应付6月份住房公积金
河北省国营芦台农场汽车队	629,000.00	1年以内	履约保证金
唐山市深唐消防工程有限公司	604,000.00	1年以上	履约保证金
金坛市达安建筑安装劳务有限公司	500,000.00	1年以内	履约保证金

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	欠款金额	账龄	性质或内容
合 计	164,586,785.84		

说明:

根据本公司第四届董事会第二十八次会议决议,本公司与冀东发展集团有限责任公司、唐山市人民政府国有资产监督管理委员会签订的《唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组协议》及相关补充协议,置入资产价格高于置出资产价格的差额部分19,328.84万元作为本公司对冀东集团的欠款,由本公司在重组资产交割完成后5年后进行清偿,并在资产交割完成后10年内清偿完毕,冀东集团在本次重组资产交割完成后5年内不向上市公司主张现金清偿权利,不需上市公司支付任何资金占用费用。

本公司考虑资金时间价值因素,以折现后的价值做为初始金额挂账并按期恢复。

6) 其他应付关联方账款情况

见附注十、(三)4。

20、 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
年产4000台智能电气盘柜扩建项目	4,000,000.00			4,000,000.00	
日产万吨新型干法水泥生产线成套装备制造技术改造项目	7,500,000.00			7,500,000.00	
合计	11,500,000.00			11,500,000.00	

21、 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(%)
有限售条件股份									
国家持有股	27,051,000.00	11.92%						27,051,000.00	11.92%
国有法人持股	67,878,421.00	29.90%						67,878,421.00	29.90%
其他内资持股									
其中:境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中:境外法人持股									

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

境外自然人持股									
有限售条件股份合计	94,929,421.00	41.82%						94,929,421.00	41.82%
无限售条件股份									
人民币普通股	132,070,579.00	58.18%						132,070,579.00	58.18%
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	132,070,579.00	58.18%						132,070,579.00	58.18%
股份总额	227,000,000.00	100.00%						227,000,000.00	100.00%

22、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	316,324,627.84			316,324,627.84
原制度资本公积转入				
其他资本公积	926,460.31			926,460.31
合计	317,251,088.15			317,251,088.15

23、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	1,114,234.76	3,919,282.57		5,033,517.33
合计	1,114,234.76	3,919,282.57		5,033,517.33

24、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	35,923,403.15			35,923,403.15
合计	35,923,403.15			35,923,403.15

25、未分配利润

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	-214,267,131.43	
加:年初未分配利润调整数		
其中:会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	-214,267,131.43	
加:本年归属于母公司股东的净利润	31,296,828.39	
减:提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	-182,970,303.04	

26、 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
唐山盾石电气有限责任公司	49.00%	20,212,821.83	16,111,009.12
唐山冀通大型货物运输有限责任公司	3.23%	253,406.93	223,577.76
合计		20,466,228.76	16,334,586.88

27、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	同期金额
主营业务收入	1,045,508,774.42	863,144,240.31
其他业务收入	1,793,712.48	1,759,851.99
合计	1,047,302,486.90	864,904,092.30
主营业务成本	912,463,511.88	733,154,880.14
其他业务成本	2,178,708.40	2,383,096.09
合计	914,642,220.28	735,537,976.23

1) 主营业务—按产品分类

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本期金额		同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
机械设备制作与安装	465,499,505.29	395,015,118.19	590,656,431.30	501,355,541.46
土建安装	395,143,022.16	366,982,977.26	151,723,473.87	140,917,121.84
维修工程	95,013,811.78	80,904,729.52	40,834,437.03	31,356,503.94
电气设备	89,852,435.19	69,560,686.91	79,929,898.11	59,525,712.90
合计	1,045,508,774.42	912,463,511.88	863,144,240.31	733,154,880.14

本期主营业务收入比同期增长21%，主要原因为开工项目增多，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
中建二局第三建筑公司	152,447,327.09	14.56%
阳泉冀东水泥有限责任公司	107,204,187.05	10.24%
涑水冀东水泥有限责任公司	103,721,754.95	9.90%
平泉冀东水泥有限责任公司	60,637,043.36	5.79%
冀东水泥璧山有限责任公司	45,713,682.87	4.36%
合计	469,723,995.32	44.85%

28、 营业税金及附加

项目	本期金额	同期金额	计缴标准
城市维护建设税	2,785,776.54	2,821,521.93	5%、7%
教育费附加	1,213,018.69	1,392,272.81	3%
地方教育经费	769,047.20	481,099.53	1%、2%
营业税	9,514,872.57	4,485,240.73	3%、5%
水利基金	-	9,719.78	
其他	9,684.11	5,505.11	
合计	14,292,399.10	9,195,359.89	

本期营业税金及附加较上年有所增加，主要系本期销售收入增加导致相关税费加大。

29、 销售费用

项目	本期金额	同期金额
职工薪酬	4,003,762.89	3,877,137.50
运费	2,009,812.29	1,379,013.44

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	同期金额
售后服务费	1,687,543.94	2,422,986.27
差旅费	1,130,845.83	841,239.00
招待费	521,247.10	331,500.10
包装费	498,988.10	592,971.47
折旧费	344,295.72	313,794.35
广告宣传费	168,460.00	112,095.04
办公费	123,804.77	114,653.81
劳动保护费	56,551.21	10,986.07
通讯费	52,824.93	39,132.45
其他	523,712.16	811,087.40
合计	11,121,848.94	10,846,596.90

30、 管理费用

项目	本期金额	同期金额
职工薪酬	22,912,173.77	16,910,489.72
折旧、摊销费	3,341,842.58	3,225,450.64
税费	2,562,553.46	2,596,076.10
研发费用	1,861,726.48	681,916.93
招待费	1,397,145.42	961,112.05
差旅费	1,388,509.00	1,009,999.58
办公费	907,840.68	580,573.99
供热费	685,326.09	1,337,679.30
水电费	619,290.59	636,367.76
劳动保护费	477,039.48	74,539.32
租赁费	440,492.42	403,500.00
材料费	364,462.45	417,877.88
通讯费	192,166.27	144,441.25
长期待摊费用摊销	104,422.38	288,345.18
其他	4,869,326.31	5,418,753.40
合计	42,124,317.38	34,687,123.10

31、 财务费用

项目	本期金额	同期金额
利息支出	8,794,893.96	5,133,785.84
减：利息收入	816,803.06	884,851.23
加：汇兑损失	-	
加：其他支出	4,049,265.36	786,121.67
合计	12,027,356.26	5,035,056.28

32、 资产减值损失

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	同期金额
坏账损失	4,290,305.76	3,941,161.64
合计	4,290,305.76	3,941,161.64

33、 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	25,080.05	37,000.00	25,080.05
其中: 固定资产处置利得	25,080.05	37,000.00	25,080.05
政府补助	649,308.00	1,378,862.00	649,308.00
其他	504,193.36	99,386.44	504,193.36
合计	1,178,581.41	1,515,248.44	1,178,581.41

2) 政府补助明细

项目	本期金额	同期金额	来源和依据
名牌企业奖励款	200,000.00		唐财企复【2011】12号
社会保险补贴		1,284,375.00	唐劳【2009】7号、唐人社字【2010】31号
税收奖励资金	169,308.00	94,487.00	泾阳县人民政府与盾石建筑关于成立陕西盾石工程公司协议书
技术创新奖励	200,000.00		冀发改技术[2010]1660号
科技补贴	80,000.00		唐高发【2010】55号
合计	649,308.00	1,378,862.00	

34、 营业外支出

项目	本期金额	同期金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	12,451.94	3,213.31	12,451.94
其中: 固定资产处置损失	12,451.94	3,213.31	12,451.94
公益性捐赠支出		150,578.09	
其他	76,407.00		76,407.00
合计	88,858.94	153,791.40	88,858.94

35、 所得税费用

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	同期金额
当年所得税	15,366,946.43	19,324,884.91
递延所得税	-901,655.05	-2,356,789.14
合计	14,465,291.38	16,968,095.77

36、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	31,296,828.39	45,447,021.49
归属于母公司的非经常性损益	2	726,173.97	1,022,434.52
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	30,570,654.42	44,424,586.97
期初股份总数	4	227,000,000.00	227,000,000.00
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	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	227,000,000.00	227,000,000.00
基本每股收益()	$13=1 \div 12$	0.14	0.20
基本每股收益()	$14=3 \div 12$	0.13	0.20
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()	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.14	0.20
稀释每股收益()	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.13	0.20

37、 现金流量表项目

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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
外部单位往来款	10,289,999.00
收到的保证金	6,029,000.00
收到的到期保函	2,878,790.00
保险赔款	2,775,068.59
备用金	2,563,976.85
个人往来款	1,335,196.06
利息收入(仅限于计入财务费用的)	816,803.06
政府补助	480,000.00
其他	522,824.65
合计	27,691,658.21

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
往来款	15,368,189.96
工程项目借款	9,411,291.50
支付的备用金	8,460,750.38
管理费用	7,092,511.26
支付的保证金	3,481,300.00
销售费用	2,043,976.95
个人往来款	1,352,311.06
租赁费	1,113,212.42
银行手续费	90,711.91
制造费用	71,882.80
营业外支出	59,116.53
其他	4,513,445.52
合计	53,058,700.29

3) 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	4,387,599.34
合计	4,387,599.34

4) 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	6,155,011.11

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务顾问费	63,100.00
其他	689,128.34
合计	6,907,239.45

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,428,470.27	50,054,179.52
加：资产减值准备	4,290,305.76	3,941,161.65
固定资产折旧	11,084,484.79	10,321,052.57
无形资产摊销	2,239,005.31	2,208,684.00
长期待摊费用摊销	49,445.59	137,800.26
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）	-25,080.05	-47,485.38
固定资产报废损失	12,451.94	
财务费用（收益以“-”填列）	12,254,754.50	5,039,741.40
投资损失（收益以“-”填列）		-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-901,655.05	-2,356,789.14
存货的减少（增加以“-”填列）	-26,582,592.57	-56,243,767.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-70,733,627.79	116,800,434.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-99,929,504.30	-39,540,413.74
其他		278,593.09
经营活动产生的现金流量净额	-132,813,541.60	143,007,677.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	99,856,859.33	196,684,466.22
减：现金的期初余额	131,391,622.87	243,501,878.30
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	-31,534,763.54	-46,817,412.08

(3) 列示于现金流量表的现金和现金等价物包括：

项目	本期金额	同期金额
现金	99,856,859.33	196,684,466.22
其中：库存现金	61,422.32	64,419.35
可随时用于支付的银行存款	99,795,437.01	196,620,046.87
可随时用于支付的其他货币资金		

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	同期金额
现金等价物	-	-
其中:三个月内到期的债权投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	99,856,859.33	196,684,466.22
其中:母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	-

九、 债务重组

无。

十、 关联方关系及其交易

(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	1,239,752,039.92			1,239,752,039.92

(3) 母公司所持股份及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	年末比例	年初比例
冀东发展集团有限责任公司	67,878,421.00	67,878,421.00	29.90	29.90

2. 子公司

详见附注七、1. 子公司。

3. 其他关联方

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 受同一母公司控制的企业

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司直接控制的企业	河北盾石商贸有限公司	销售商品、提供劳务	69922953-7
	华海风能发展有限公司	销售商品、提供劳务	69589160-3
	冀东发展集团盾石实业公司	销售商品、提供劳务	10492082-1
	冀东发展集团唐山新星针织总厂	租赁	10476292-3
	冀东日彰节能风机制造有限公司	销售商品、提供劳务	55334097-X
	唐山启新水泥有限公司	销售商品、提供劳务	60105271-1
	唐山冀东水泥股份有限公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	10436450-3
	唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司	销售商品、提供劳务	68703477-5
	唐山启新水泥工业博物馆	销售商品、提供劳务	56892564-7
受同一母公司间接控制的企业	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	采购商品、接受劳务	69755263-X
	唐山冀东水泥股份有限公司营销分公司	采购商品、接受劳务	69589897-9
	包头冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	69288509-9
	承德冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	74017052-3
	大同冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	67640065-3
	冀东海天水泥闻喜有限责任公司	销售商品、提供劳务	67018392-6
	冀东水泥(烟台)有限责任公司	销售商品、提供劳务	68826202-4
	冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	销售商品、提供劳务	67691446-x
	冀东水泥璧山有限责任公司	销售商品、提供劳务	68146271-x
	冀东水泥丰润有限责任公司	销售商品、提供劳务	66907151-3
	冀东水泥凤翔有限责任公司	销售商品、提供劳务	68476312-0
	冀东水泥扶余有限责任公司	销售商品、提供劳务	74457541-3
	冀东水泥吉林有限责任公司	销售商品、提供劳务	72313822-2
	唐山冀东水泥汽车运输有限公司	销售商品、提供劳务	70062512-4
	冀东水泥滦县有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	74154863-9
	冀东水泥磐石有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	73257333-0
	冀东水泥永吉有限责任公司	销售商品、提供劳务	66014159-7
	冀东水泥重庆合川有限责任公司	销售商品、提供劳务	68149010-4
	冀东水泥重庆江津有限责任公司	销售商品、提供劳务	68623711-6
	奎山冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	66587194-4
	涞水冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	68570615-2
辽阳冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	74978479-1	
临澧冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	67076934-5	

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	内蒙古冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	76105900-7
	内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	78706188-5
	平泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	67415346-8
	三河冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	70090055-2
	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	销售商品、提供劳务	29420165-9
	沈阳冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	72099160-7
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	60118112-6
	唐山冀东启新水泥有限责任公司	采购商品、接受劳务	68703868-8
	唐山冀东水泥三友有限公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	60112973-1
	唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	销售商品、提供劳务	73143343-2
	唐山市盾石信息技术公司	软件使用费	66367215-8
	唐县冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	67737334-3
	天津冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	74669583-0
	阳泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	69425621-0
	唐山冀东水泥职工教育培训公司	采购商品、接受劳务	77916364-6
	大同盾石混凝土有限公司	销售商品、提供劳务	69221909-6
	呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	销售商品、提供劳务	55281739-3
	唐山盾石混凝土有限公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	67207342-1

(2) 其他关联单位

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
唐山冀东水泥股份有限公司合营公司	冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	75882947-X
	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	销售商品、提供劳务、 采购商品、接受劳务	73268143-8
	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	销售商品、提供劳务	67418171-7
	鞍山冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	74077858-x

(二) 关联交易

1. 定价政策

本公司销售给关联方的产品价格按市场价格作为定价基础,采用招标定价或协议定价。

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 采购商品、接受劳务等关联交易

(1) 受同一母公司控制的企业

关联方名称	本期		同期	
	金额	比例	金额	比例
母公司	1,118,533.20	0.18%		
受同一母公司间接控制的其他企业				
阳泉冀东水泥有限责任公司	9,676,832.50	1.59%		
涞水冀东水泥有限责任公司	8,999,865.00	1.47%		
冀东水泥磐石有限责任公司	1,738,713.85	0.28%		
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	1,013,781.02	0.17%	262,534.31	0.06%
冀东水泥滦县有限责任公司	219,088.59	0.04%	102,444.50	0.02%
唐山市盾石信息技术有限公司	213,675.22	0.04%		
平泉冀东水泥有限责任公司	112,927.20	0.02%		
唐山冀东水泥股份有限公司营销分公司	83,760.69	0.01%		
唐山冀东水泥三友有限公司	59,441.34	0.01%		
大同冀东水泥有限责任公司	34,200.49	0.01%		
内蒙古冀东水泥有限责任公司	20,858.97	0.00%		
唐山盾石干粉建材有限公司	15,000.00	0.00%	114,750.00	0.02%
冀东水泥(烟台)有限责任公司		0.00%	92,356.70	0.02%
冀东水泥吉林有限责任公司		0.00%	44,179.07	0.01%
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司		0.00%	1,303.64	0.00%
唐山盾石混凝土有限公司	1,693,800.00	0.28%	1,077,682.50	0.23%
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	1,299.60	0.00%		
小计	23,883,244.47	3.92%	1,695,250.72	0.36%
合计	25,001,777.67	4.10%	1,695,250.72	0.36%

(2) 其他关联单位

关联方名称	本期		同期	
	金额	比例	金额	比例
唐山冀东水泥股份有限公司之合营公司				
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	187,954.80	0.03%	44,547.30	0.01%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	40,255.83	0.01%	97,101.35	0.02%
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	35,297.28	0.01%		
合计	263,507.91	0.05%	141,648.65	0.03%

3、其他关联采购

(1) 受同一母公司控制的企业

关联方名称	交易项目	金额
受同一母公司直接控制的其他企业		

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

冀东发展集团唐山新屋针织总厂	水、电、暖气费	199,666.93
小计		199,666.93
受同一母公司间接控制的其他企业		
冀东水泥吉林有限责任公司汽运分公司	接受劳务	91,633.50
唐山市盾石信息技术公司	软件使用费	10,000.00
唐山冀东水泥职工教育培训公司	培训费	3,240.00
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	接受劳务	1,600.00
小计		106,473.50
合计		306,140.43

(2)其他关联单位

关联方名称	交易项目	金额
唐山冀东水泥股份有限公司之合营公司		
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	水电费	69,787.62
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	通讯费	4,830.00
合计		74,617.62

4、 销售商品、提供劳务等关联交易

(1) 受同一母公司控制的企业

关联方名称	本期		同期	
	金额	比例	金额	比例
母公司	11,982,756.33	1.15%	2,260,683.76	0.26%
受同一母公司直接控制的其他企业				
冀东日彰节能风机制造公司	10,911,909.09	1.04%		
唐山启新水泥工业博物馆	193,452.00	0.02%		
冀东发展集团盾石实业公司			658,974.36	0.08%
华海风能发展有限公司			28,796,420.00	3.34%
小计	11,105,361.09	1.06%	29,455,394.36	3.42%
受同一母公司间接控制的其他企业				
阳泉冀东水泥有限责任公司	107,204,187.05	10.25%		
涞水冀东水泥有限责任公司	103,721,754.95	9.92%		
平泉冀东水泥有限责任公司	60,637,043.36	5.80%		
冀东水泥璧山有限责任公司	45,713,682.87	4.37%	48,556,733.40	5.63%
承德冀东水泥有限责任公司	35,392,785.35	3.39%		
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	32,662,029.07	3.12%	59,325,205.79	6.87%
包头冀东水泥有限公司	31,791,249.14	3.04%		
冀东水泥重庆合川有限责任公司	19,172,519.67	1.83%	38,427,081.58	4.45%
大同冀东水泥有限责任公司	17,051,837.33	1.63%	41,971,683.12	4.86%
冀东水泥重庆江津有限责任公司	16,954,333.37	1.62%		

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

唐山冀东启新水泥有限责任公司	14,671,393.56	1.40%	75,767,741.66	8.78%
冀东水泥滦县有限责任公司	10,101,584.24	0.97%	62,397,143.23	7.23%
冀东水泥磐石有限责任公司	8,649,799.52	0.83%	4,895,307.58	0.57%
冀东水泥凤翔有限责任公司	4,834,485.04	0.46%	64,719,850.40	7.50%
内蒙古冀东水泥有限公司	4,561,437.51	0.44%	6,942,357.72	0.80%
唐山冀东水泥三友有限公司	3,957,309.58	0.38%	10,352,742.90	1.20%
冀东水泥(烟台)有限责任公司	3,802,314.33	0.36%	68,897,435.90	7.98%
唐县冀东水泥有限责任公司	2,374,083.60	0.23%	7,512,372.65	0.87%
冀东水泥吉林有限责任公司	1,976,119.23	0.19%	602,116.95	0.07%
冀东水泥丰润有限责任公司	1,348,372.58	0.13%	253,899.32	0.03%
内蒙亿利冀东水泥有限责任公司	1,141,039.08	0.11%	1,099,899.46	0.13%
临澧冀东水泥有限公司	996,394.55	0.10%	701,052.82	0.08%
冀东水泥永吉有限责任公司	821,538.46	0.08%		
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	820,364.16	0.08%	1,372,542.99	0.16%
辽阳冀东水泥有限公司	781,691.63	0.07%	1,143,534.24	0.13%
三河冀东水泥有限责任公司	753,616.24	0.07%	15,384.61	0.00%
天津冀东水泥有限公司	627,323.98	0.06%	1,141,137.98	0.13%
冀东海天闻喜水泥有限公司	420,572.64	0.04%	1,234,180.26	0.14%
沈阳冀东水泥有限公司	203,115.38	0.02%	17,094.02	0.00%
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	159,979.06	0.02%	792,322.58	0.09%
冀东水泥扶余有限责任公司	41,289.63	0.00%		
奎山冀东水泥有限公司	30,769.23	0.00%	76,923.08	0.01%
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	14,520.00	0.00%		
唐山冀东水泥股份有限公司营销分公司	7,692.31	0.00%		
唐山冀昌塑料制品有限公司			112,869.11	0.01%
唐山盾石混凝土有限公司	736,308.26	0.07%	4,558,379.55	0.53%
大同盾石混凝土有限公司	17,094.02	0.00%		
小计	534,151,629.98	51.08%	502,886,992.90	58.24%
合计	557,239,747.40	53.30%	534,603,071.02	61.93%

(2) 其他关联单位

关联方名称	本期		同期	
	金额	比例	金额	比例
唐山冀东水泥股份有限公司之合营公司				
鞍山冀东水泥有限责任公司	13,921,823.39	1.33%	775,213.68	0.09%
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	10,637,374.68	1.02%		
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	8,922,752.92	0.85%	9,109,960.54	1.06%
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	6,872,275.96	0.66%	12,425,582.54	1.44%
曹妃甸盾石新型建材有限公司	4,545,638.65	0.43%	3,028,247.86	0.35%

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	44,899,865.60	4.29%	25,339,004.62	2.94%
----	---------------	-------	---------------	-------

注:陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司2011年6月份以前为唐山冀东水泥股份有限公司的合营公司,2011年6月份以后为唐山冀东水泥股份有限公司的控股子公司。

5、其他关联销售

(1) 受同一母公司控制的企业

关联方名称	交易项目	金额
母公司	取暖费、服务费	115,230.41
合计		115,230.41

(2) 其他关联单位

关联方名称	交易项目	金额
辽阳冀东水泥有限公司	培训费	8,000.00
沈阳冀东水泥有限公司	熟料	365,811.11
小计		373,811.11

6、承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
冀东发展集团有限责任公司	盾石电气	房屋建筑物	2010-6-1	2015-5-31	市场价	540,549.98
合计						540,549.98

7、关联担保情况

序号	担保方	被担保方	担保事项	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	冀东集团	盾石机械	短期借款	50,000,000.00	2010.08.26	2011.08.25	否
2	冀东集团	盾石机械	短期借款	47,236,000.00	2011.01.21	2011.07.13	否
3	冀东集团	盾石机械	短期借款	50,000,000.00	2011.02.28	2012.02.28	否
4	冀东集团	盾石机械	短期借款	51,477,000.00	2011.04.11	2011.10.02	否
5	冀东集团	盾石机械	短期借款	20,000,000.00	2011.04.29	2012.04.29	否
6	冀东集团	盾石机械	短期借款	42,600,000.00	2011.05.26	2011.11.20	否
7	冀东集团	盾石机械	短期借款	10,000,000.00	2011.05.31	2012.05.31	否
8	冀东集团	盾石电气	短期借款	30,000,000.00	2011.02.10	2012.02.10	否
9	冀东集团	盾石建筑	短期借款	50,000,000.00	2011.01.07	2012.01.05	否

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
10	冀东集团	盾石机械	承兑汇票	36,750,000.00	2011.04.22	2011.12.20	否
11	冀东集团	盾石电气	承兑汇票	15,300,000.00	2011.03.04	2011.12.24	否
12	冀东集团	盾石电气	质量保函	3,418,385.50	2010.08.27	2012.08.27	否
13	冀东集团	盾石机械	质量保函	319,304.63	2011.03.29	2014.03.22	否
14	冀东集团	盾石机械	质量保函	1,410,100.00	2011.06.10	2012.12.01	否
合计				408,510,790.13			

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

(1) 受同一母公司控制的企业

公司名称	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司	674,500.00		13,976,267.10	
受同一母公司直接控制的其他企业				
唐山冀东启新水泥有限责任公司	703,000.00		703,000.00	
冀东发展集团盾石实业公司	193,900.00		193,900.00	
冀东日彰节能风机制造有限公司	76,434.30		76,434.30	
唐山冀东水泥股份有限公司	37,411.48			
唐山启新水泥工业博物馆	5,395.20		5,395.20	
小计	1,016,140.98		978,729.50	
受同一母公司间接控制的其他企业				
阳泉冀东水泥有限责任公司	15,974,555.70			
涿水冀东水泥有限责任公司	14,275,117.36			
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	9,014,470.23		9,006,404.28	
冀东水泥凤翔有限责任公司	8,647,811.30		4,256,289.50	
冀东水泥滦县有限责任公司	7,333,921.29		5,191,055.17	
冀东水泥(烟台)有限责任公司	6,879,377.30		4,833,040.00	
大同冀东水泥有限责任公司	5,605,126.75		2,703,717.00	
冀东水泥重庆合川有限责任公司	4,874,650.55		6,418,821.70	
唐山冀东启新水泥有限责任公司	4,856,902.38		3,540,200.00	
冀东水泥璧山有限责任公司	4,618,774.75		4,292,900.67	
唐县冀东水泥有限责任公司	3,797,023.10		2,398,240.10	
平泉冀东水泥有限责任公司	2,856,650.00			
包头冀东水泥有限公司	2,546,066.49		1,030,750.00	
承德冀东水泥有限责任公司	2,466,116.24		101,600.00	
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	2,303,920.00		2,315,885.80	
唐山冀东水泥三友有限公司	2,230,588.00		1,645,685.49	
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	1,792,926.90		1,804,341.90	
内蒙古冀东水泥有限责任公司	1,661,067.58		1,509,659.68	

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

冀东水泥磐石有限责任公司	1,467,800.44		1,589,805.21	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	1,441,685.92			
冀东水泥重庆江津有限责任公司	1,126,547.00			
冀东水泥吉林有限责任公司	1,006,305.20		634,923.15	
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	684,274.79		2,019,398.16	
天津冀东水泥有限公司	633,861.91		462,046.17	
冀东水泥丰润有限公司	255,459.40		1,376,564.62	
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	159,979.06		2,657,959.79	
临澧冀东水泥有限公司	143,989.43		262,013.42	
辽阳冀东水泥有限公司	120,943.80		79,150.00	
唐山盾石干粉建材有限责任公司	6,000.00		8,719.50	
冀东水泥扶余有限责任公司	4,830.89			
奎山冀东水泥有限公司	1,800.00		9,000.00	
三河冀东水泥有限责任公司			7,585.00	
沈阳冀东水泥有限公司			12,000.00	
唐山盾石混凝土有限公司	716,952.70			
大同盾石混凝土有限公司	402,405.00		402,405.00	
小计	109,907,901.46		60,570,161.31	
合计	111,598,542.44	-	75,525,157.91	-

(2) 其他关联企业

公司名称	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
唐山冀东水泥股份有限公司之合营公司				
鞍山冀东水泥有限责任公司	2,558,400.47		2,840,929.65	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	2,356,000.00		7,184,418.00	
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	1,769,442.22		741,802.72	
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	1,659,927.13		865,382.00	
小计	8,343,769.82		11,632,532.37	

2. 关联方预付账款

关联方名称	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司	991,008.33		308,287.00	
受同一母公司间接控制的其他企业				
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	-		3,900.00	
冀东水泥磐石有限责任公司				
唐山盾石混凝土有限公司	-		1,292,563.00	
小计	-		1,296,463.00	
合计	991,008.33		1,604,750.00	

3. 关联方应付账款

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	期末金额	期初金额
受同一母公司间接控制的其他企业		
冀东水泥磐石有限责任公司	1,263,727.20	
唐山市盾石信息技术公司	150,000.00	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	39,049.28	
合计	1,452,776.48	

4. 关联方其他应付款

关联方名称	期末金额	期初金额
母公司	162,149,553.84	259,527,022.07
受同一母公司直接控制的其他企业		
河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	-	47,484.51
小计	-	47,484.51
合计	162,149,553.84	259,574,506.58

5. 关联方预收账款

(1) 受同一母公司控制的企业

关联方名称	期末金额	期初金额
母公司	28,392,640.82	2,464,000.00
受同一母公司直接控制的其他企业		
河北盾石工程技术有限公司	1,003,680.00	
冀东日彰节能风机制造有限公司	570,000.00	8,979,597.00
华海风能发展有限公司	426,834.00	
小计	2,000,514.00	8,979,597.00
受同一母公司间接控制的其他企业		
冀东水泥永吉有限责任公司	45,396,395.74	13,164,000.00
阳泉冀东水泥有限责任公司	42,306,478.10	70,877,247.00
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	37,043,808.60	9,020,000.00
包头冀东水泥有限公司	20,713,478.27	17,911,887.69
涑水冀东水泥有限责任公司	14,849,137.92	68,082,951.26
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	12,589,949.01	13,934,651.02
平泉冀东水泥有限责任公司	8,513,036.13	40,714,486.20
冀东水泥重庆江津有限责任公司	7,470,060.00	17,654,907.00
承德冀东水泥有限责任公司	3,363,332.00	312,240.00
冀东水泥滦县有限责任公司	3,160,582.00	838,219.05
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	2,620,160.00	2,620,160.00
冀东水泥(烟台)有限责任公司	1,681,384.88	356,130.93
临澧冀东水泥有限公司	1,325,757.00	837,355.02
冀东水泥凤翔有限责任公司	1,184,320.50	219,142.00
天津冀东水泥有限公司	1,067,541.75	269,992.55
内蒙古冀东水泥有限责任公司	1,020,447.90	

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

唐县冀东水泥有限责任公司	427,848.00	321,441.30
辽阳冀东水泥有限公司	420,000.00	176,095.00
冀东水泥重庆合川有限责任公司	261,800.00	12,082,621.70
冀东水泥磐石有限责任公司	235,565.00	3,929,558.66
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	233,032.24	942,179.97
冀东水泥璧山有限责任公司	165,240.00	26,927,496.91
唐山冀东水泥三友有限公司	134,069.76	55,760.00
大同冀东水泥有限责任公司	133,842.50	4,151,161.65
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	20,530.20	
冀东水泥吉林有限责任公司	828.00	889,269.20
奎山冀东水泥有限公司		34,200.00
唐山冀东启新水泥有限责任公司		2,868,819.66
冀东水泥丰润有限责任公司		1,085,006.30
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司		2,612,209.79
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	1,652,977.10	1,051,677.50
唐山盾石混凝土有限公司开平分公司		44,880.00
小计	207,991,602.60	313,985,747.36
合计	238,384,757.42	325,429,344.36

(2) 其他关联企业

关联方名称	期末金额	期初金额
唐山冀东水泥股份有限公司之合营公司		
鞍山冀东水泥有限责任公司	2,132,306.10	5,867,150.00
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	1,147,001.00	736,757.10
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	695,764.36	1,238,937.36
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	193,450.00	209,931.62
小计	4,168,521.46	8,052,776.08

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、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	525,711,287.93	525,711,287.93
长期股权投资合计	525,711,287.93	525,711,287.93
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	525,711,287.93	525,711,287.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
成本法核算								
唐山盾石机械制造有限责任公司	100%	100%	395,967,733.66	395,967,733.66			395,967,733.66	
唐山盾石建筑工程有限责任公司	100%	100%	93,175,765.66	93,175,765.66			93,175,765.66	
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	100%	100%	19,799,187.29	19,799,187.29			19,799,187.29	
唐山盾石电气有限责任公司	51%	51%	16,768,601.32	16,768,601.32			16,768,601.32	
合计			525,711,287.93	525,711,287.93			525,711,287.93	

2、其他应付款

单位名称	期末金额	期初金额
冀东发展集团有限责任公司	162,149,553.84	158,689,693.30
合计	162,149,553.84	158,689,693.30

见附注八、19(5)说明

3、现金流量表补充资料

项 目	本期	同期
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-3,459,860.54	
加：少数股东损益	-	
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	3,459,860.54	
投资损失(减：收益)		
递延所得税资产的减少(减：增加)		
存货的减少(减：增加)		
经营性应收项目的减少(减：增加)		
经营性应付项目的增加(减：减少)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净增加情况:	-	
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
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		

说明: 同期是指四家公司组成的模拟合并主体, 无单独母公司报表

十二、或有事项

截至2011年6月30日, 本公司无重大或有事项。

十三、承诺事项

截至2011年6月30日, 本公司无重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

无

十五、其他重要事项

1、本公司租赁的唐山昊润实业有限公司房产已设定抵押, 上述抵押尚未解除。

2、盾石机械搬迁事宜

本公司之子公司盾石机械, 依据《中共唐山市委、唐山市人民政府关于淘汰落后产能加快转变经济发展方式的实施意见》(唐发[2010]10号), 被列入唐山市城区搬迁改造企业范围。

盾石机械的搬迁工程由冀东集团负责建设, 并承诺在工程建设完成后及盾石机械提出相关要求之时, 根据现行法律法规, 以经本公司董事会和股东大会审议同意的适当方式和公允的价格转让给盾石机械, 在盾石机械未来搬迁之时, 如因土地收储、房产及附着物拆除、机械设备拆除以及搬迁等原因给盾石机械造成的任何费用或损失, 在政府提供补偿不能弥补盾石机械的实际损失时, 由冀东集团负责全额补偿。

依据唐山市退二进三办公室市退二进三办字[2010]2号《关于唐山盾石机械制造有限责任公司搬迁有关事宜的通知》, 盾石机械在新建厂房建成并达到生产条件前, 继续在现有厂址开展生产经营活动, 由唐山市退二进三办公室协调有关部门和单位不对盾石机械强制拆迁。

此搬迁工程建设正在进行中。

3、盾石电气扩建项目事宜

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司子公司盾石电气经冀发改办技术(2010)100号文批准“年产4000台智能电器成套盘柜扩建”项目,该项目采用自主研发的网络化、智能化控制技术,实现水泥生产工艺的智能化控制和能耗降低;新增建筑面积16,830平米;设备20台(套),购置安装两条柔性加工生产线、一条数控自动喷涂生产线、自动贴片生产线及电子产品老化、测试等主要设备;项目建设期2009年至2011年;项目总投资为11,000万元,其中中央预算内投资400万元,企业自有投资10,600万元。

根据2010年9月27日发改投资(2010)2270号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》、2010年10月9日冀发改投资(2010)1579号《河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》、2010年11月22日唐发改投资(2010)825号《关于转达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》,本公司于2010年12月31日收到“年产4000台智能电器成套盘柜扩建”项目中央预算内投资款400万元。

该扩建项目建设正在启动,其中有部分项目已实现投产。

十六、补充资料

1. 非经常性损益表

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

项目	本期金额	同期金额
非流动资产处置损益	12,628.11	33,786.69
计入当期损益的政府补助	649,308.00	1,335,073.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	427,786.36	-7,403.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性净损益合计	1,089,722.47	1,361,457.04
减:所得税影响额	243,711.57	340,364.26
少数股东权益影响额(税后)	119,836.93	-1,341.74
归属于母公司的非经常性损益	726,173.97	1,022,434.52

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:

报告期利润	加权平均净	每股收益
-------	-------	------

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.14%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7.95%	0.13	0.13

十七、财务报告批准

本财务报告于2011年8月25日由本公司董事会批准报出。

唐山冀东装备工程股份有限公司

二 一一年八月二十五日

唐山冀东装备工程股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

唐山冀东装备工程股份有限公司董事会

董事长：张增光

2011年8月25日