

# 唐山冀东水泥股份有限公司 2011 年年度报告

唐山冀东水泥股份有限公司董事会  
2012 年 3 月 27 日

## 重要提示

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

所有董事均亲自出席本次年报的董事会会议

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人张增光先生、主管会计工作负责人任前进先生及会计机构负责人(会计主管人员)岳淑萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介	1
第二章	会计数据和财务指标摘要	2
第三章	股本结构及股东情况	3
第一节	股本变动情况	3
第二节	股东和实际控制人情况	5
第四章	董事、监事和高级管理人员	8
第五章	公司治理结构	13
第六章	股东大会情况简介	18
第七章	董事会报告	18
第一节	公司经营情况	18
第二节	报告期内投资情况	26
第三节	董事会日常工作情况	27
第八章	监事会报告	30
第九章	重要事项	32
第十章	财务报告	46
第十一章	备查文件目录	153

## 第一章 公司基本情况简介

一、法定中文名称	唐山冀东水泥股份有限公司
英文名称	TANGSHAN JIDONG CEMENT CO., LTD.
英文简称	JIDONG CEMENT
二、法定代表人	张增光
三、董事会秘书	韩保平
四、证券事务代表	沈伟斌
联系地址	唐山市丰润区林荫路
电话	0315—3244005
传真	0315—3244005
电子信箱	zqb@jdsn.com.cn
五、注册地址	唐山市丰润区林荫路
办公地址	唐山市丰润区林荫路
邮政编码	064000
国际互联网网址	www.jdsn.com.cn
电子信箱	zqb@jdsn.com.cn
六、信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
年度报告备置地点	公司董事会秘书室、深圳证券交易所
七、股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	冀东水泥
股票代码	000401
八、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	2011 年 12 月 28 日
地点	河北省工商行政管理局
变更内容	注册资本变更
企业法人营业执照注册号	130000000020886
税务登记号码	冀唐国税丰润字 130208104364503 号
组织机构代码	10436450-3
聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

## 第二章 会计数据和财务指标摘要

## 一、公司本年度实现的利润指标情况

单位：(人民币)元

项 目	金额 (合并)	金额 (母公司)
营业利润	1,747,915,119.67	960,380,240.32
利润总额	2,116,104,514.00	1,129,479,494.41
归属于上市公司股东的净利润	1,525,410,390.26	1,054,214,957.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,531,567,651.38	1,041,082,805.05
经营活动产生的现金流量净额	1,414,424,246.93	-364,623,968.42

## 非经常性损益的项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-52,493,824.22	-21,410,026.47	-39,262,766.86
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	26,627,652.93	29,309,474.58	27,021,398.43
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	730,981.62		1,488,218.99
非货币性资产交换损益		11,204.51	
债务重组损益	5,886,284.39		29,577.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,112,044.00	313,096.34	5,948,115.56
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	8,562,810.56
对外委托贷款取得的损益	31,076,463.04	22,767,546.87	131,275.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-25,981,960.15	9,708,809.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,338,353.91	-7,887,428.82	-7,586,571.77
所得税影响额	-9,188,823.22	-5,622,745.51	3,062,650.77
少数股东权益影响额	-3,264,433.42	-1,611,253.12	-2,175,141.11
合计	-6,157,261.12	26,473,320.72	-2,780,432.93

## 二、截止报告期末公司近三年的主要会计数据及财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	15,728,165,471.61	11,064,097,724.70	42.15%	6,989,910,248.12
营业利润 (元)	1,747,915,119.67	1,736,425,182.40	0.66%	1,147,063,373.56
利润总额 (元)	2,116,104,514.00	1,989,574,021.33	6.36%	1,291,853,713.31
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,525,410,390.26	1,398,175,025.52	9.10%	992,430,739.65
归属于上市公司股东	1,531,567,651.38	1,371,701,704.80	11.65%	995,211,172.58

的扣除非经常性损益的净利润(元)				
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,414,424,246.93	1,698,956,369.55	-16.75%	1,981,420,342.30
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	38,075,212,933.50	30,252,312,683.55	25.86%	21,672,116,653.40
负债总额(元)	24,916,893,076.47	20,962,149,967.76	18.87%	13,953,822,763.48
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	11,464,006,889.48	8,079,492,343.89	41.89%	6,691,365,835.69
总股本(股)	1,347,522,914.00	1,212,770,614.00	11.11%	1,212,770,614.00

## (二) 主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	1.235	1.153	7.11%	0.818
稀释每股收益(元/股)	1.235	1.153	7.11%	0.818
用最新股本计算的每股收益(元/股)	1.132	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.240	1.131	9.64%	0.821
加权平均净资产收益率(%)	16.66%	18.93%	-2.27%	15.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.72%	18.57%	-1.85%	15.91%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.05	1.40	-25.00%	1.63
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.51	6.66	27.78%	5.52
资产负债率(%)	65.44%	69.29%	-3.85%	64.39%

## 第三章 股本结构及股东情况

### 第一节 股本变动情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 公司股本变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	524,631	0.04%	134,752,300				134,752,300	135,276,931	10.04%
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	0.03%

其中：境内非国有法人持股	444,600	0.04%				-36,000	-36,000	408,600	0.03%
境内自然人持股						36,000	36,000	36,000	0.00%
4、外资持股			134,752,300				134,752,300	134,752,300	10.00%
其中：境外法人持股			134,752,300				134,752,300	134,752,300	10.00%
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	89.96%
1、人民币普通股	1,212,245,983	99.96%						1,212,245,983	89.96%
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%	134,752,300			0	134,752,300	1,347,522,914	100.00%

## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
菱石投资有限公司	0	0	134,752,300	134,752,300	发行限售股份	2015年2月1日
唐山市路南区燕京书社	36,000	36,000	0	0	未偿还股改对价	2011年5月17日
高劫	0	0	36,000	36,000	未偿还股改对价	
合计	36,000	36,000	134,788,300	134,788,300	—	—

## 股本结构变动情况说明：

报告期内，公司向菱石投资有限公司非公开发行134,752,300股股票，募集资金已于本报告期转入本公司账户，根据实质重于形式的原则，菱石投资有限公司成为我公司股东；本公司于2012年1月31日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了“新增股份变动报告及上市公告书”和“简式权益变动报告书”；作为战略投资者，其限售期为2012年2月1日至2015年2月1日。

## (三) 有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	解除限售条件
1	菱石投资有限公司	134,752,300	2015年2月1日	134,752,300	承诺锁定期满
2	唐山广播电视报社综合商场	108,000	-	0	偿还对价
3	唐山市东矿区煤炭物资供销公司煤矿	84,600	-	0	偿还对价
4	开滦赵各庄矿职工技协技术交流站	72,000	-	0	偿还对价
5	高劫	36,000	-	0	偿还对价
6	唐山市鑫盾实业总公司	36,000	-	0	偿还对价
7	唐山市路北区燕山电脑公司	18,000	-	0	偿还对价
8	唐山镀锌铁丝厂	18,000	-	0	偿还对价
9	唐山市通用电器厂	18,000	-	0	偿还对价
10	唐山建设集团公司第二建筑公司	18,000	-	0	偿还对价

11	唐山昌隆铜塑有限公司	18,000	-	0	偿还对价
12	唐山兽药厂	180000			偿还对价

报告期内，唐山市路南区燕京书社所持有的 36,000 股有限售条件的非国有法人股通过司法判决转为个人股东高劼名下，但仍未解除限售。目前，公司尚有 12 家股东所持 135,276,931 股未解除限售。

## 二、最近三年股票及债券发行与上市情况

### （一）股票发行及上市情况

#### 1、非公开发行股票发行及上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1113 号文《关于核准唐山冀东水泥股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司以 14.21 元向菱石投资有限公司非公开发行 134,752,300 股。2012 年 2 月 1 日非公开发行股票在深圳证券交易所上市，限售期为 2012 年 2 月 1 日至 2015 年 2 月 1 日。

#### 2、股份总数及结构变动情况

因向菱石投资有限公司非公开发行 134,752,300 股，公司总股本增加至 1,347,522,914 股，其中：外资股 134,752,300 股，占总股本的 10%；内资股 1,212,770,614 股，占总股本的 90%。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### （二）公司债券发行及上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 1179 号文核准，公司于 2011 年 9 月 1 日完成 2011 年公司债券（第一期）发行，发行金额为 16 亿元人民币，上市日期为 2011 年 10 月 21 日，终止上市日期为 2018 年 8 月 29 日。

## 第二节 股东和实际控制人情况

### 一、报告期末，前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	59,655	本年度报告公布日前一个月末股东总数	50,427		
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	37.28%	502,385,997		质押 158,297,000
安徽海螺水泥股份有限公司	境内非国有法人	13.77%	185,523,858		
菱石投资有限公司	境外法人	10.00%	134,752,300	134,752,300	
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.23%	30,000,000		
中国建设银行—长城品牌优	境内非国有法人	1.41%	18,971,222		

选股票型证券投资基金					
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	1.38%	18,628,924		
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	18,288,535		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	1.01%	13,619,092		
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.66%	8,838,119		
泰康人寿保险股份有限公司一投连一个险投连	境内非国有法人	0.65%	8,761,438		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
冀东发展集团有限责任公司		502,385,997		人民币普通股	
安徽海螺水泥股份有限公司		185,523,858		人民币普通股	
中国工商银行一广发聚丰股票型证券投资基金		30,000,000		人民币普通股	
中国建设银行一长城品牌优选股票型证券投资基金		18,971,222		人民币普通股	
全国社保基金一零二组合		18,628,924		人民币普通股	
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金		18,288,535		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深		13,619,092		人民币普通股	
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金		8,838,119		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司一投连一个险投连		8,761,438		人民币普通股	
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)		8,251,705		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金和中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)为大成基金管理有限公司管理的基金产品。除此之外,本公司未知上述股东之间是否存在其它关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

说明:

①报告期公司非公开发行股票引进战略投资者菱石投资有限公司,持有本公司股份 134,752,300股,限售期三年。于2012年2月1日上市,2015年2月1日解除限售。

②安徽海螺水泥股份有限公司2011年12月31日持有本公司股票185,523,858股,较年初增加45,714,369股,均为通过深圳证券交易所交易系统增持的本公司股票。

## 二、控股股东及实际控制人具体情况介绍

### (一) 控股股东情况

名称:冀东发展集团有限责任公司

住所:唐山市丰润区林荫路东侧

法定代表人:张增光

成立日期:1996年9月16日

企业性质:有限责任公司(国有控股)

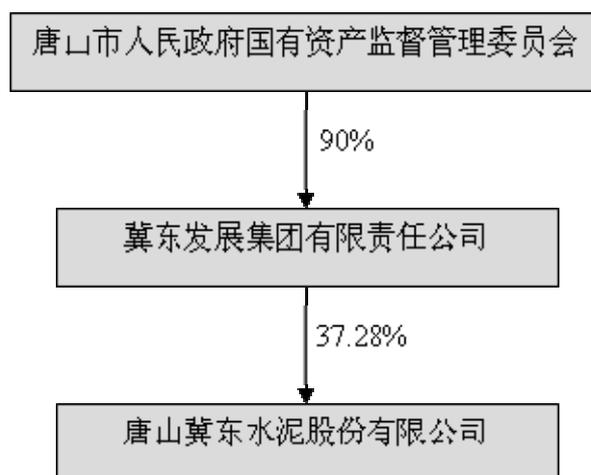
注册资本:1,239,752,040元。

经营范围：通过控股、参股、兼并、租赁运营资本；熟料、水泥、水泥制品、混凝土、石灰石、建材（木材、石灰除外）、黑色金属材料及金属矿产品、电子产品、化工产品（涉及行政许可项目除外）、化肥、石油焦、五金、交电、水泥机械设备、塑料及橡胶制品、石膏及其制品、食用农产品、钢材、针纺织品批发、零售；货物及技术进出口业务（国家限定或禁止的项目除外）；普通货运（期限至2015年4月12日）；对外承包工程：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（许可期限至2013年03月31日）；装备工程制造、安装、调试技术咨询（以上各项涉及国家专项审批的未经批准不得经营）。

## （二）实际控制人情况

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

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



报告期本公司控股股东及实际控制人没有发生变更

## 三、其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东情况

### （一）安徽海螺水泥股份有限公司

名称：安徽海螺水泥股份有限公司

住所：中国安徽省芜湖市北京东路 209 号

注册资本：5,299,302,579 元

法定代表人：郭文叁

成立日期：1997 年 9 月 1 日

经营范围：许可经营项目：煤炭批发、零售；一般经营项目：水泥及辅料、水泥制品生产、销售、出口，机械设备、仪器仪表、零配件及企业生产、科研所需的原辅材料生产、销售、进口；煤炭批发、零售；电子设备生产、销售；技术服务。

## （二）菱石投资有限公司

名称：菱石投资有限公司

英文名称：Diamondrock Investment Limited

注册时间：2009年9月21日

注册编号：1375011

商业登记证号码：51198561-000-09-09-05

菱石投资现任股东为：Direct Manage Investments Limited

注册地址：香港皇后大道中 99 号中环中心 57 楼 5705 室

现任董事：徐玉美 (Tsui Yuk Mei)

## 第四章 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张增光	董事长	男	53	2009年06月24日	2012年06月24日	36,540	36,540		86.53	否
于九洲	总经理	男	54	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		86.53	否
王晓华	董事	男	57	2009年06月24日	2012年06月24日	32,584	32,584		0.00	是
刘臣	副总经理	男	49	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		65.59	否
秦国勛	董事	男	48	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		0.00	是
张学刚	董事	男	38	2012年03月02日	2012年06月24日	0	0		0.00	否
刘作毅	独立董事	男	60	2012年03月02日	2012年06月24日	0	0		0.00	否
郑洪涛	独立董事	男	46	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		0.00	否
宁亚平	独立董事	女	53	2011年11月11日	2012年06月24日	0	0		0.00	否
王贵福	监事	男	49	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		48.31	否
周小丽	监事	女	47	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		42.55	否
赵阳	监事	男	39	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		37.49	否
龚天林	副总经理	男	58	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		71.22	否
李占军	副总经理	男	43	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		71.22	否
刘宗山	副总经理	男	51	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		71.22	否
贾增军	副总经理	男	56	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		71.22	否

任前进	财务总监	男	45	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0		71.22	否
韩保平	董事会秘书	男	49	2011年07月18日	2012年06月24日	0	0		18.66	否
于宝池	副董事长 (离任)	男	52	2009年06月24日	2012年02月10日	37,584	37,584		43.26	否
陈鹰	副总经理 (离任)	男	56	2009年11月24日	2011年10月25日	0	0		64.01	否
李晓春	独立董事 (离任)	男	47	2009年06月24日	2012年3月2日	0	0		5.00	否
王建新	独立董事 (离任)	男	39	2009年06月24日	2011年11月11日	0	0		0.00	否
合计	-	-	-	-	-	106,708	106,708	-	854.03	-

注：①张学刚先生和刘作毅先生于 2012 年 3 月 2 日分别当选为本公司董事、独立董事，故 2011 年未在本公司领取报酬，亦未在本公司控股股东领取报酬；

②独立董事郑洪涛先生、王建新先生和宁亚平女士，2011 年未在公司领取津贴或工资，其因履行职务产生的费用由公司承担。

## 二、董事、监事、高级管理人员在股东单位及其他单位任职或兼职情况

### (一) 在股东单位任职情况

姓名	在本公司任职	股东单位名称	在股东单位职务
张增光	董事长	冀东发展集团有限责任公司	董事长
于九洲	总经理	冀东发展集团有限责任公司	董事
王晓华	董事	冀东发展集团有限责任公司	总经理
秦国勛	董事	冀东发展集团有限责任公司	工会主席
张学刚	董事	冀东发展集团有限责任公司	董事、副总经理

### (二) 在其他单位任职情况

姓名	在本公司任职	其他单位名称	在其他单位职务
张学刚	董事	新远景佑成(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)	执行董事
		北京王府井国际商业发展有限公司	董事
		北京王府井百货(集团)股份有限公司	董事
郑洪涛	独立董事	北京国家会计学院	教务部副主任
		恒信移动商务股份有限公司	独立董事
宁亚平	独立董事	北京大学光华管理学院	副教授
		浙江报喜鸟服饰股份有限公司	独立董事
		曙光信息产业股份有限公司	独立董事
		中外运空运发展股份有限公司	独立董事

刘作毅	独立董事	中国水泥协会 数字水泥网	副秘书长 兼市场信息部部长 总裁
-----	------	-----------------	------------------------

### 三、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

张增光：毕业于燕山大学，工程硕士，高级工程师。1981 年加入河北省冀东水泥厂，2005 年 4 月至今任冀东发展集团有限责任公司董事长。2005 年 5 月至今任本公司董事长。

于九洲：毕业于美国伊利诺依大学，工商管理硕士。1982 年加入河北省冀东水泥厂，2005 年 4 月至今任冀东发展集团有限责任公司董事；2009 年 10 月至 2011 年 5 月任陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司董事，2011 年 5 月至今任秦岭水泥董事长。2005 年 5 月至今任本公司副董事长、总经理。

王晓华：毕业于中共中央党校，大学文化，高级政工师。1987 年加入河北省冀东水泥厂，2005 年 4 月至今任冀东发展集团有限责任公司总经理。2006 年 5 月至今任本公司董事。

刘臣：毕业于河北理工大学，工程硕士，教授级高级工程师。1987 年加入河北省冀东水泥厂，2005 年 6 月至今任本公司董事、副总经理。

秦国勛：毕业于河北工业大学，大本学历，经济师。1984 年 8 月加入河北省冀东水泥厂，2005 年 6 月至今任本公司董事、冀东发展集团有限责任公司工会主席。

张学刚：毕业于中国政法大学，本科学历。现任新远景佑成（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行董事，北京王府井国际商业发展有限公司董事，北京王府井百货（集团）股份有限公司董事，冀东发展集团有限责任公司董事、副总经理；2012 年 3 月 2 日至今任本公司董事。

郑洪涛：毕业于华中农业大学，经济管理博士、中南财经政法大学金融学博士后。2004 年 2 月至今担任北京国家会计学院教务部副主任。2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

宁亚平：毕业于澳大利亚昆士兰大学商学院，管理会计博士，2002 至今，任北京大学光华管理学院副教授；2011 年 5 月至今，任曙光信息产业股份有限公司独立董事；2011 年 7 月至今，任中外运空运发展股份有限公司独立董事；2011 年 7 月至今，任浙江报喜鸟服饰股份有限公司独立董事。2011 年 11 月至今任本公司独立董事。

刘作毅：毕业于军械工程学院，高级工程师。2004 年至今任中国水泥协会副秘书长兼市场信息部部长、数字水泥网总裁；2012 年 3 月 2 日至今任本公司独立董事。

王贵福：本科学历，高级会计师。2005 年 7 月至 2011 年 7 月担任公司审计部长、企业管理部部长，2011 年 7 月至今任公司辽宁大区总经理。2008 年 5 月至今任公司监事、监事会主席。

周小丽：本科学历。2006 年 10 月至 2011 年 7 月，任唐山冀东水泥营销分公司副总经理（牵头）；2011 年 7 月至今任唐山冀东水泥营销分公司总经理、唐山冀东水泥汽车运输有限公司总经理；2008 年 5 月至今出任公司监事。

赵阳：毕业于河北工业大学，本科学历，2006 年 4 月至 2007 年 6 月担任公司企业管理部副部长；2007 年 7 月至 2007 年 11 月任唐山硅业有限公司（筹建）常务副总经理；2007 年 11 月至 2011 年 7 月任公司企业管理部副部长，2011 年 7 月至 2011 年 11 月任公司人力资源部副部长，2011 年 11 月至今任本公司人力资源部部长。2008 年 5 月至今任本公司职工代表监事。

龚天林：毕业于上海同济大学，本科学历，高级工程师。1982 年加入河北省冀东水泥厂，2009 年 10 月至今任秦岭水泥董事。2005 年 5 月至今任本公司副总经理。

李占军：毕业于武汉科技大学，工商管理硕士。1999 年加入本公司，2005 年 6 月至 2008 年 3 月任公司监事会主席、冀东水泥滦县有限责任公司总经理；2009 年 7 月至 2011 年 7 月任本公司董事会秘书。2008 年 5 月至今任本公司副总经理。

刘宗山：大学文化，会计师。2006 年 5 月至 2008 年 3 月担任公司监事、总经理助理、物流公司总经理；2009 年 10 月至今任秦岭水泥副董事长；2011 年 6 月起兼任秦岭水泥党委书记。2008 年 5 月至今任本公司副总经理。

贾增军：本科学历。1985 年 8 月加入河北省冀东水泥厂，2004 年 7 月至 2008 年 3 月任冀东海德堡（扶风）水泥有限公司、冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司总经理。2008 年 5 月至今出任公司副总经理。

任前进：毕业于合肥工业大学，工商管理硕士，中国注册会计师，高级会计师。2004 年 10 月至 2008 年 4 月任本公司财务部部长；2008 年 5 月至 2009 年 10 月任本公司副总会计师兼财务部部长。2009 年 11 月至今任本公司财务总监。

韩保平：工商管理硕士，高级经济师。自 2006 年以来，曾先后任陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司董事会办公室主任、董事、董事会秘书等职。2011 年 7 月至今任本公司董事会秘书。

#### 四、年度报酬情况

（一）年度报酬情况：公司依据《唐山冀东水泥股份有限公司关于实施企业经营者年薪制的试行办法》及《唐山市市属企业年度薪酬管理暂行办法》对董事（不包括独立董事）、监事及高级管理人员进行考核，根据其担任的职务、贡献以及年度经营业绩获得劳动报酬及津贴。不在公司领取报酬的董事、监事由派出股东方支付，公司不额外为其提供报酬及津贴；根据公司股东会决议，独立董事津贴为每人每年 5 万元，独立董事履行职务产生的费用由公司承担。

(二) 本报告期内, 公司高级管理人员从公司获得的报酬总额包括兑现的 2010 年风险年薪及 2011 年的基薪。具体报酬金额见本章“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。2011 年高级管理人员年度报酬根据 2011 年经营目标进行考核, 尚未考核完毕。

#### 五、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(一) 2011 年 6 月 14 日于宝池先生因工作原因, 辞去公司副总经理;

(二) 2011 年 7 月 18 日李占军先生因工作原因, 辞去公司董事会秘书职务;

(三) 2011 年 7 月 18 日, 公司董事会六届三十九次会议聘任韩保平先生为公司董事会秘书;

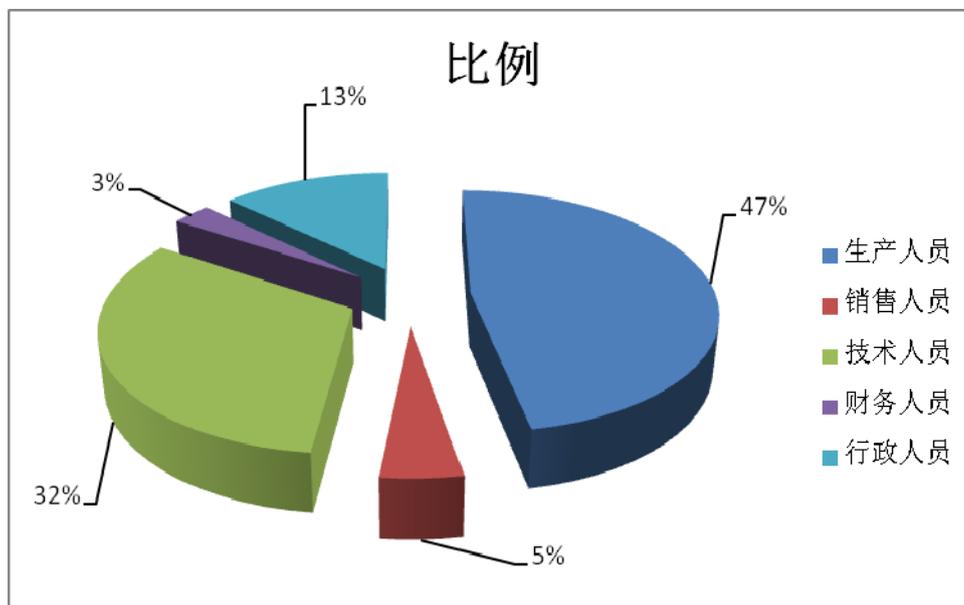
(四) 2011 年 10 月 25 日陈鹰先生因工作原因, 辞去公司副总经理;

(五) 2011 年 11 月 11 日王建新先生因工作原因, 辞去公司独立董事职务;

(六) 2011 年 11 月 11 日, 公司 2011 年第二次临时股东大会选举宁亚平女士为公司第六届董事会独立董事。

#### 六、公司员工情况

截至本报告期末, 公司在职员工 17390 人, 其中生产人员 8208 人, 销售人员 786 人, 技术人员 5620 人, 财务人员 513 人, 行政人员 2263 人; 受过高、中等专业教育人数 10592 人, 其中大专以上学历为 6170 人; 具有专业技术职称人员 1663 人, 其中高级技术职称人员 104 人, 中级技术职称人员 611 人。公司需承担费用的离退休职工 941 人。



## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及要求，建立了符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，建立健全了内部控制体系，加强了对内部控制的管理力度。在战略制定、重大事项决策、投融资活动、对外担保、关联交易等重大事项上规范运行，公司治理水平进一步提升。

**股东与股东大会：**公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证。公司能够平等地对待所有股东，确保公司所有股东公平行使权利，未发生侵害中小股东利益的行为。公司积极开展投资者关系管理工作，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况。

**控股股东与公司的关系：**公司严格明确与控股股东及实际控制人关系。公司控股股东行为规范，依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营决策的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面均独立完整，公司与控股股东及其所属企业的关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均进行了及时、充分的披露，没有出现损害公司和其他股东合法权益的事项。

**董事与董事会：**公司董事会权责清晰，公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，行使和履行作为董事的权利、义务和责任。积极参加有关培训，学习有关法律和专业知识，诚实、勤勉、尽责地履行职责。目前公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会成员的专业结构、人员构成符合法律法规的要求。制定了《董事会议事规则》，董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，并制订了专门委员会的工作细则。在年报编制中充分发挥独立董事和审计委员会的作用，确保信息的真实、准确、完整、及时。

**监事与监事会：**公司监事会由3名监事组成，其中职工监事一名。公司监事会组成符合《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《监事会议事规则》。监事会独立行使监督职权，对公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，对全体股东负责，对公司定期报告出具了书面的审核意见，认真履行了职责。

**信息披露与透明度：**公司董事会秘书室在公司董事长的领导下，董事会秘书根据中国证监会、深圳证券交易所的河北证监局的监管要求，以及公司《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定开展信息披露工作和投资者关系工作。公司严格按照法律规定真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；接待股东来电来访，建立和股东沟通的有效渠道，确保所有股东都有平等的机会及时获得信息，切实维护广大股东特别是中小股东的利益。

关于利益相关者：公司充分尊重和维护债权人、职工、成员企业、客户等利益相关者的合法权益，积极合作，共同推进公司持续健康发展。公司规范的法人治理结构、科学的决策执行体系、有效的监督制衡机制为公司的持续、健康发展提供了保障。

同业竞争和关联交易：公司与控股股东及其关联方存在持续性的日常关联交易，为保证交易的公允性，公司严格按照内控制度的规定，不断规范关联交易管理，充分发挥审计委员会的作用，加大独立董事和内部审计机构的审计监督力度，对关联交易及时进行信息披露，确保关联交易的公平、公正和公开。

董事会认为公司法人治理结构实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。

公司现行各项制度名称及公开信息披露情况

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及其制定或修订的最新披露时间情况列表如下：

序列	上市公司制度	公告时间
1	公司章程	2012年2月29日
2	内幕信息知情人登记管理制度	2011年11月29日
3	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年2月3日
4	内部信息对外报送和使用管理规定	2010年2月3日
5	董事会审计委员会年报工作规程	2009年4月10日
6	敏感信息排查管理制度	2008年8月9日
7	投资运作管理办法	2008年3月11日
8	独立董事年报工作制度	2008年3月11日
9	募集资金管理办法	2008年3月11日
10	信息披露事务管理制度	2007年3月15日
11	关联交易管理办法	2007年1月30日
12	总经理工作细则	2007年1月30日
13	内部审计制度	2007年1月30日
14	董事会薪酬与考核委员会议事规则	2007年1月30日
15	董事会审计委员会议事规则	2007年1月30日
16	监事会议事规则	2006年4月11日
17	董事会议事规则	2006年4月11日
18	投资者关系管理制度	2004年2月28日

## 二、报告期公司信息披露情况

报告期内，公司严格按照深交所《股票上市规则》等规定的要求，及时、准确、真实、完整地披露信息，在指定信息披露媒体上发布公告近80项，包括：年度、半年度、季度报告和相关文件，股东大会、董事会相关公告，债券募集相关公告，以及监管机构要求的其他公告等；利用深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台采取网络远程的方式举行了2010年

年度报告网上说明会。

### 三、独立董事履行职责情况

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》及其他相关法律、法规的要求，认真履行独立董事职责，充分发挥了独立董事的作用。

报告期内，独立董事详细了解公司整体生产经营情况，针对董事会审议的重大决策，充分获取所需要的相关资料，认真审议每项议案，积极参与议案讨论并提出合理化建议，确保董事会决策的科学性和客观性，对公司的良性发展起到了积极的作用。此外，独立董事对公司的对外担保、关联交易、与关联人共同投资等相关事项发表了独立意见、履行了相关职责、维护了公司和广大股东特别是中小股东的利益。

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

2012年1月11日，审计委员会与会计师事务所召开了见面会，对财务报告相关问题交换了意见，并在沟通函上签字确认，同时，协商确定了公司本年度财务会计报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告，2012年3月25日，在年审注册会计师出具财务报告审计意见后审计委员会进行了审阅。审计委员会认为信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，对公司提交的2011年财务报告进行了客观和公正的评价，经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况，同意公司将2011年度财务会计报告提交董事会审核。

报告期公司董事会共召开了 18 次会议和 3 次股东大会，独立董事亲自出席董事会或委托其他独立董事代为表决；具体情况如下。

独立董事姓名	2011 年应参加董事会次数	亲自出席	委托表决	缺席情况	出席股东大会情况
郑洪涛	18	18	0	0	3
宁亚平	3	3	0	0	1
刘作毅	0	0	0	0	0
李晓春（离任）	18	16	2	0	2
王建新（离任）	15	15	0	0	2

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

### 四、业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

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

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

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

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

(四) 机构方面：公司董事会依据公司《章程》的规定，设置了独立完整的管理机构，日常经营决策不受控股股东控制。公司与控股股东不存在混合经营的情况。

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

#### **四、公司内部控制自我评价报告**

##### **(一) 公司内部控制自我评价**

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

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

##### **(二) 公司董事会对公司内部控制自我评价的意见：**

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

##### **(三) 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见：**

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市

公司内部控制建设的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司目前经营业务的实际情况，建立健全了涵盖公司经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系。内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告无异议。

#### **（四）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见：**

2011年度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照内部控制的基本原则，结合公司的实际情况，建立、健全了较为完善的内部控制制度，并在经营活动中得到较好的执行，进一步加强了内部控制，提升了经营管理水平和风险防范能力。

内部控制总体上符合有关法律法规和证券监管机构的要求。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》较为全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

建议公司继续加强内部控制体系建设，提高风险控制能力，有效促进公司持续健康快速发展。

公司 2011 年度内部控制自我评价报告及审计机构信永中和会计师事务所有限责任公司出具的我公司《内部控制鉴证报告》同时刊登于巨潮资讯网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

#### **五、财务报告内部控制制度的建立和运行情况**

公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。公司对会计岗位的设置分工明确，相互分离、相互制约和监督，实行岗位责任制。公司执行的会计政策和会计估计未经批准不得随意变更。财务核算采用专业财务软件，核算流程严密，勾稽准确，财务报告的编制流程科学完善，对数据做到了控制关键、高效收集、分析处理，运行良好。上一报告期的公司财务报告没有发现重大遗漏，本报告期亦未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

#### **六、对高级管理人员的考评及激励、奖励机制的建立、实施情况**

公司三届董事会第十九次会议批准《唐山冀东水泥股份有限公司关于实施企业经营者年薪制的试行办法》，该办法规定公司高级管理人员的年度报酬由公司考核领导小组办公室负责考核后兑现。具体实施情况见第四章第四项“年度报酬情况”。

#### **七、报告期内公司解决同业竞争和关联交易进展情况**

##### **（一）解决同业竞争情况**

本公司控股的唐山盾石混凝土有限公司、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和陕西冀东水泥混凝土有限公司主营业务从事混凝土的生产与销售，与控股股东控股的唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司及其子公司存在同业竞争。

为解决同业竞争，第六届董事会第三十六次会议批准将公司持有上述四家公司的全部股权转让给唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司；股权转让完成后，公司将不再直接从事混

凝土业务，不存在混凝土业务方面和控股股东同业竞争，通过参股唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司的方式参与混凝土业务。

(二) 关联交易情况详见第九章重要事项

## 第六章 股东大会情况简介

### 一、2010 年年度股东大会情况

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 5 月 6 日召开。本次股东大会的决议公告刊登在 2011 年 5 月 7 日的巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》上。

### 二、2011 年第一次临时股东大会情况

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 3 月 16 日召开。本次股东大会的决议公告刊登在 2011 年 3 月 17 日的巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》上。

### 三、2011 年第二次临时股东大会情况

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 11 月 11 日召开。本次股东大会的决议公告刊登在 2011 年 11 月 12 日的巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》上。

## 第七章 董事会报告

### 第一节 公司经营情况

#### 一、报告期内公司经营情况回顾

##### (一) 总体经营情况

2011 年，是“十二五”规划的开局之年，也是经济由政策刺激向自主增长有序转变的一年，国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策，实现了经济的平稳较快发展。全年我国 GDP 同比增长 9.2%，增速回落 1.1 个百分点，全社会固定资产投资增长 23.6%，增速回落 0.2 个百分点，房地产开发投资增长 27.9%，增速回落 5.3 个百分点。（数据来源：国家统计局）

2011 年，全国水泥产量达到 20.63 亿吨，同比增加 16.1%，报告期内全国水泥投资完成额 1439 亿元，增速同比下降 8.29%，全国 22 家大型水泥企业集团累计熟料产量占全国总产量比重已跃升至 53.91%，行业集中度进一步提高。（数据来源：数字水泥网）

报告期公司克服原燃材料价格上涨、银行银根紧缩、市场需求增速下滑等多重不利因素的影响，通过加强生产运行管理，增强区域市场企业自律，完善大区供应一体化，增加物资直采比例，扎实推进技术改造，实现了公司历史最好业绩，取得了“十二五”的良好开局。公司全年共生产水泥 5,816 万吨，同比增长 27%；生产熟料 5,249 万吨，同比增长 28%；销售水泥及水泥熟料 7,193 万吨（统计口径），同比增长 27%。报告期内公司实现营业收入

1,572,817 万元，同比增长 42%；利润总额 211,610 万元，同比增长 6%；实现归属于母公司的净利润 152,541 万元，同比增长 9%。

报告期公司坚定不移的实施“区域领先”战略，在既有区域内做大做强，提高公司区域话语权。截止 2011 年底，公司合川、璧山、江津一期、江津二期、包头、阳泉、平泉、涑水 8 条水泥熟料生产线生产或试生产，永吉、秦岭等新线的建设工作正有序进行；2011 年底公司水泥产能已突破 1 亿吨。报告期内，公司共投产纯低温余热发电机组 31 台（套），总装机容量 297MW，利用余热发电 16.4 亿度，节约标煤 59 万吨，减少 CO2 排放 150 万吨；同时，公司安装低压节电器 131 台，安装高压变频器 23 台，节约电力 4362.6 万度；全年充分利用工业固体废弃物，取得了良好的社会效益，进一步实现了公司建设环境友好型、资源节约型企业的目标。

## （二）主营业务经营情况

### 1、报告期内主营业务收入、主营业务利润构成情况

#### （1）主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	1,572,816.55	1,089,803.29	30.71%	42.15%	44.18%	-0.98%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥	1,312,925.16	893,979.04	31.91%	51.33%	53.99%	-1.17%
熟料	183,178.29	137,408.45	24.99%	32.30%	32.11%	0.11%
水泥及熟料合计	1,496,103.45	1,031,387.49	31.06%	48.71%	50.66%	-0.89%

#### （2）主营业务分地区情况

单位：万元、万吨

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
冀东大区	666,303.75	41.43%
山西大区	170,505.11	53.71%
内蒙大区	167,768.14	15.32%
吉林大区	160,818.28	63.50%
冀中南大区	148,087.52	56.05%
陕西大区	69,168.48	
湖南大区	60,128.27	26.14%
辽宁大区	47,443.82	26.68%
渝川大区	5,880.08	4,431.26%

合计	1,496,103.45	48.71%
----	--------------	--------

1、陕西大区不含扶风、泾阳公司，该两家公司为本公司合营公司，未纳入合并范围，该两家公司 2011 年营业收入 195,326.53 万元。

2、辽宁大区不含鞍山公司，该公司为本公司合营公司，未纳入合并范围，该公司 2011 年营业收入 65,859.06 万元。

## 2、采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	207,788.90	占采购总额比重	10.95%
前五名销售客户销售金额合计	84,676.52	占销售总额比重	5.38%

## 3、资产构成变动情况

单位：（人民币）元

科目	2011 年	占 2011 年总资产比例	2010 年	占 2010 年总资产比例
应收票据	1,470,160,793.60	3.86%	410,703,609.01	1.36%
应收股利	223,533,693.00	0.59%	-	-
存货	2,449,915,898.78	6.43%	1,445,369,900.40	4.78%
其他流动资产	8,755,911.53	0.02%	801,070,000.00	2.65%
固定资产净额	18,465,112,399.15	48.50%	13,489,395,684.25	44.59%
工程物资	272,632,885.80	0.72%	193,191,739.38	0.64%
无形资产	1,832,586,759.22	4.81%	1,132,470,523.31	3.74%
商誉	193,383,547.64	0.51%	23,693,493.14	0.08%
长期待摊费用	118,839,723.03	0.31%	76,213,519.03	0.25%
短期借款	5,029,447,425.36	13.21%	3,821,000,000.00	12.63%
应付票据	173,869,561.36	0.46%	331,862,665.83	1.10%
应付账款	3,819,762,988.44	10.03%	2,795,283,036.98	9.24%
应付职工薪酬	168,410,587.60	0.44%	70,927,232.02	0.23%
应交税费	-470,224,585.69	-1.23%	-324,359,775.51	-1.07%
应付利息	58,602,520.52	0.15%	17,770,477.74	0.06%
一年内到期的非流动负债	4,644,962,621.51	12.20%	1,317,106,964.05	4.35%
其他流动负债	3,806,470.56	0.01%	309,206,137.15	1.02%
长期借款	7,788,892,500.00	20.46%	10,743,570,000.00	35.51%
应付债券	2,168,918,779.12	5.70%	581,548,782.87	1.92%
预计负债	134,181,200.19	0.35%	22,768,346.60	0.08%
递延所得税负债	85,244,376.89	0.22%	-	-
总资产	38,075,212,933.50	100.00%	30,252,312,683.55	100.00%

资产构成变动原因说明：

- （1）应收票据占总资产的比例同比提高，主要原因为：销售收取的银行承兑汇票增加。
- （2）应收股利占总资产的比例同比提高，主要原因为：合营公司分期分红。
- （3）存货占总资产的比例同比提高，主要原因为：在建项目陆续投产，生产经营规模

扩大。

(4) 其他流动资产占总资产的比例同比降低，主要原因为：秦岭水泥本期纳入合并范围，将母公司提供其委托贷款进行抵消。

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

(6) 工程物资占总资产的比例同比提高，主要原因为：伴随公司在建项目进度，购置的工程设备相应增加。

(7) 无形资产占总资产的比例同比提高，主要原因为：新建及并购项目土地使用权、采矿权增加。

(8) 商誉占总资产的比例同比提高，主要原因为：秦岭水泥本期纳入合并范围形成商誉。

(9) 长期待摊费用占总资产的比例同比提高，主要原因为：新建项目土地租赁费增加。

(10) 短期借款占总资产的比例同比提高，主要原因为：公司在建项目陆续投产，生产经营规模扩大。

(11) 应付票据占总资产的比例同比降低，主要原因为：办理银行承兑汇票减少。

(12) 应付账款占总资产的比例同比提高，主要原因为：应付材料、工程、设备款增加。

(13) 应付职工薪酬占总资产的比例同比提高，主要原因为：秦岭水泥本期纳入合并范围的影响。

(14) 应交税费占总资产的比例同比降低，主要原因为：新建项目购进设备增加，增值税留抵金额相应增加。

(15) 应付利息占总资产的比例同比提高，主要原因为：本期 8 月份发行公司债，按月预提利息，按年结息。

(16) 一年内到期的非流动负债占总资产的比例同比提高、长期借款占总资产的比例同比降低，主要原因为：中长期流动资金贷款陆续到期；在建项目逐步投产，项目贷款陆续到期。

(17) 其他流动负债占总资产的比例同比降低，主要原因为：短期融资券到期偿还。

(18) 应付债券占总资产的比例同比提高，主要原因为：本期发行 16 亿元公司债。

(19) 预计负债占总资产的比例同比提高，主要原因为：秦岭水泥本期纳入合并范围，主要是其辞退福利。

(20) 递延所得税负债占总资产的比例同比提高，主要原因为：秦岭水泥本期纳入合并范围，资产评估增值确认递延所得税负债。

#### 4、费用及税收变化情况

单位：（人民币）元

科目	2011 年	2010 年	增减比率 (%)
销售费用	478,860,530.71	403,517,582.58	18.67%
管理费用	1,685,165,469.00	1,061,983,200.59	58.68%
财务费用	892,786,016.15	540,841,497.07	65.07%
所得税费用	534,461,637.46	421,074,650.79	26.93%

费用变动原因说明:

(1)销售费用同比增加, 主要原因为: 销量增加, 影响销售费用总额增加; 但销售费用占营业收入比重同比降低 0.60 个百分点。

(2)管理费用同比增加, 主要原因为: 在建项目陆续投产及新并购公司纳入合并, 费用同比增加。

(3)财务费用同比增加, 主要原因为: 部分在建子公司正式投产, 贷款利息费用化; 国家连续上调贷款利率、存款准备金率; 融资总额增加。

(4)所得税费用同比增加, 主要原因为: 利润同比增加。

#### 5、现金流量构成情况

单位: (人民币) 元

项目	2011 年	2010 年	增减比率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,414,424,246.93	1,698,956,369.55	-16.75%
投资活动产生的现金流量净额	-4,999,714,498.54	-6,888,707,097.63	-27.42%
筹资活动产生的现金流量净额	3,743,572,234.31	5,812,231,998.93	-35.59%
现金及现金等价物净增加额	157,528,827.56	622,481,270.85	-74.69%

现金流量构成变动原因说明:

(1) 经营活动产生的现金净流量同比减少 16.75%, 主要原因为: 本年收客户的未到期银行承兑汇票增加; 存货增加。

(2) 投资活动产生的现金净流量同比减少 27.42%, 主要原因为: 在建项目陆续建成投产, 投资支出同比减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 35.59%, 主要原因为: 本年短期借款偿还金额增加; 在建项目陆续建成投产, 项目贷款还款增加。

#### 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位: (人民币) 万元

序号	被投资公司名称	注册资本	净利润	总资产	主要经营活动	持股比例	备注
1	大同冀东水泥有限责任公司	53,400	20,140	153,883	水泥及水泥制品制造、销售	100%	控股公司
2	冀东水泥磐石有限责任公司	35,640	18,845	96,885	水泥、熟料、水泥制品的生产销售	100%	控股公司
3	冀东水泥吉林有限责任公司	13,000	12,985	57,610	水泥及水泥制品制造、销售	100%	控股公司

4	内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	13,000	12,733	41,119	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	59%	控股公司
5	临澧冀东水泥有限公司	27,650	12,448	87,990	水泥熟料生产和销售;普通货运	100%	控股公司
6	内蒙古冀东水泥有限责任公司	42,850	11,989	165,087	水泥、水泥熟料的生产与销售	100%	控股公司
7	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	66,080	-16,707	179,994	水泥及水泥制品制造、销售	29%	控股公司

(1) 大同冀东水泥有限责任公司 2011 年净利润达到公司合并报表净利润 12.73%。该公司本期实现营业收入 108,654.25 万元, 营业利润 26,107.01 万元, 净利润 20,140.26 万元。

(2) 冀东水泥磐石有限责任公司 2011 年净利润达到公司合并报表净利润 11.92%。该公司本期实现营业收入 86,867.33 万元, 营业利润 20,094.75 万元, 净利润 18,845.34 万元。

(3) 冀东水泥吉林有限责任公司 2011 年净利润达到公司合并报表净利润 8.21%。该公司本期实现营业收入 89,959.04 万元, 营业利润 15,018.84 万元, 净利润 12,985.10 万元。

(4) 内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司 2011 年净利润达到公司合并报表净利润 8.05%。该公司本期实现营业收入 43,331.33 万元, 营业利润 9,231.96 万元, 净利润 12,732.52 万元。

(5) 临澧冀东水泥有限公司 2011 年净利润达到公司合并报表净利润 7.87%。该公司本期实现营业收入 60,545.77 万元, 营业利润 16,571.01 万元, 净利润 12,447.96 万元。

(6) 内蒙古冀东水泥有限责任公司 2011 年净利润达到公司合并报表净利润 7.58%。该公司本期实现营业收入 107,883.09 万元, 营业利润 15,185.62 万元, 净利润 11,988.96 万元。

(7) 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司为本公司通过同一控制下企业合并取得的公司, 自 2011 年 6 月开始纳入合并范围, 2011 年 1-5 月本公司核算对其投资收益-2,136.08 万元, 2011 年 6-12 月秦岭水泥纳入本公司合并报表的净利润-14,588.19 万元, 秦岭水泥投资收益及净利润达到公司合并报表净利润-10.57%。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

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

报告期内, 公司设备运转正常; 订单的获取和产品的销售良好; 主要技术人员稳定。

## 二、对公司未来的展望

### (一) 水泥行业发展趋势及 2012 年展望

2012 年是我国“十二五”时期承前启后的重要一年, 稳中求进, 保持宏观经济政策的

连续性和稳定性，加快推进经济发展方式转变和经济结构调整，扩大消费需求，优化投资结构，促进投资和消费的良性互动，实现经济平稳较快发展。投资作为拉动我国经济增长，实现我国工业化、城镇化和农业现代化的重要力量，在 2012 年仍将保持合理规模，为水泥行业提供了较好的发展环境。

2012 年，我国将优先保证重点在建、续建项目，并有序推进国家重大项目开工建设，高铁等一大批重大工程将复工和开工；以农田水利建设为代表的农业基础设施建设投资将增加到 12287 亿元；同时，保障性安居工程继续推进，2012 年，保障性住房将基本建成 500 万套，新开工 700 万套，以及普通商品房供给的增加，确保了水泥需求的稳步增长。

在 2009 年出台的《关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展的若干意见》政策指导下，水泥行业控制增量，优化存量，推动企业兼并重组，提高产业集中度和规模效益，水泥市场进一步规范、有序，水泥企业特别是大企业市场掌控能力进一步提高，盈利水平增强。

## （二）公司面临的市场竞争格局和发展的机遇与挑战

水泥作为资源密集型行业，短途供应型产品，具有运量大，运输成本高的特点，决定了水泥行业具有很强的区域性特征，2012 年公司将继续推进“区域领先”战略，提高公司区域竞争力。

京津冀地区：京津冀地区和环渤海地区是国家重点开发地区，首都北京在奥运会之后，各种基础设施建设速度减缓，但是作为中国的政治、文化中心，各种基础设施将持续建设和进一步完善；天津滨海新区的开发成为该区域一个重要水泥需求增长点；同时河北沿海地区发展规划启动实施，京津冀区域经济一体化，冀中南地区列为国家层面的重点开发区域，以及河北各地的城市化进程的快速推进，为该地区水泥行业起到了支撑作用。

吉林地区：为全力推进吉林振兴发展，2012 年吉林投资规模进一步扩大，吉图珲客专、哈大客专等在建铁路进度加快，同时开工长春地铁、通化至梅河高速公路等一批大型基础设施工程建设和增加保障房供给为水泥需求将保持不断上升趋势，加之吉林水泥市场逐步规范，吉林区域公司将因此受益。

辽宁地区：随着市场供需矛盾的逐步缓解，市场的进一步规范、有序，2011 年该地区一改全行业亏损的情形，实现了扭亏为盈。辽宁沿海港口建设力度的加大，沈阳经济区同城一体化建设，预计 2012 年度辽宁水泥市场将进一步向好。

内蒙地区：2012 年内蒙地区产能投放增加，市场竞争压力相对加大；但随着内蒙能源战略的发展，城市化进程的加快，综合交通网络的进一步完善，铁路、公路、机场、能源管道投资规模继续加大，该区域水泥市场需求较为良好；加之煤炭等资源成本相对较低，2011 年，公司加大了对内蒙地区的投入，公司对内蒙地区水泥市场掌控进一步加强。

陕西区域：2011 年市场需求下降，新增产能大幅增加，陕西地区水泥过剩，价格大幅

度下滑；各水泥厂家均出现了不同状况的减产、停产，市场竞争异常激烈，价格已到市场最低点；陕西保持经济平稳较快增长，稳定投资是关键，2012 年陕西固定资产将达到投资 1.2 万亿元，陕西市场有望逐步改善。

山西地区：2011 年，阳泉、太原公司陆续投产，公司在山西区域布局进一步完善，市场掌控能力有了较大提高，同时，公司紧靠优质动力煤开采地，煤炭采购成本较低，2012 年，公司将加大山西水泥市场占有率和区域控制力。

重庆地区：2011 年公司重庆地区水泥布局已经基本完成，2012 年随着重庆地区保障房、廉租房、公租房的延续建设，城市拓展、功能区开发、“三港两枢纽”及配套设施建设，公司将实现对重庆的“一小时经济圈”全面覆盖。

其他地区：公司湖南、烟台地区生产线运转良好，区域内大企业集中，区域市场较为规范，效益状况良好。

### **（三）公司 2012 年经营计划**

2012 年公司计划生产水泥 7200 万吨，生产熟料 6800 万吨，水泥及熟料销量合计 8400 万吨，实现营业收入 220 亿元。

为完成全年计划，公司将坚定不移的实施“区域领先”战略，加强区域市场整合，提高市场占有率；同时，公司将建立自上而下的预算分解考核体系，进一步完善、落实生产经营各项指标核算工作，建立生产运营指标标准体系，不断提升企业经营管理水平，努力完成全年的生产经营计划。

### **（四）公司 2012 年投资项目资金需求及使用计划**

2012 年永吉、秦岭等项目将陆续投产。由于受产业政策的限制，公司将继续通过收购、兼并等方式进一步扩大公司的水泥产能，提高水泥市场占有率。同时公司将继续拓宽融资渠道，创新融资方式，保证项目的资金需求。

### **（五）风险因素分析及拟采取的措施。**

市场风险：目前，国家正处于经济增长转型的时期，受到通货膨胀压力的影响，2011 年下半年国家开始实行银根紧缩的政策，银行贷款开始偏紧，持续严厉的房地产调控政策，GDP 增速下调，固定资产投资增速回落和经济增长方式的逐渐转变，为 2012 年市场带来了不确定性。

应对措施：目前，公司资金状况良好，银行贷款授信额度充足，区域布局进一步完善，有较强的抗风险能力；且公司主要发展水泥高端产品，随着国家铁路、公路等基础设施建设的复工和开工，公司有能力和自己的模式发展，进一步提高所在区域市场份额，同时，发挥区域一体化销售渠道和规模采购优势，加强内控管理，强化成本管控，进一步提升公司经营管理效能，提高公司效益。

## 第二节 报告期内投资情况

### 一、报告期内投资情况

母公司对外投资均为长期股权投资，2011 年初长期股权投资为 948,890.39 万元，2011 年末长期股权投资为 1,147,930.55 万元，比年初增加 199,040.16 万元，增长 20.98%。主要是因为本年公司生产经营规模进一步扩大，对原有参、控股公司增加资本金、收购其他公司、投资设立新公司。

### 二、募集资金使用情况

报告期内无募集资金使用情况

### 三、非募集资金项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
唐山冀东混凝土有限公司增资款	49,441.00	正常生产经营	盈利 18,854.59 万元
山西双良鼎新水泥有限公司股权款	30,000.00	正常生产经营	亏损 214.71 万元
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	24,900.00	基建期	尚无收益
永吉公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	23,500.00	基建期	尚无收益
涿水公司日产 4000 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	22,000.00	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余热发电项目	19,000.00	基建期	尚无收益
包头公司日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	17,200.00	基建期	尚无收益
合计	186,041.00	-	-

### 四、会计师事务所审计意见及会计政策、会计估计变更情况

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

### 五、公司节能减排、资源综合利用情况

报告期内，公司继续推进余热发电项目建设，加强技术改进工作；2011 年，公司共投产纯低温余热发电机组 31 台（套），总装机容量 297WM，利用余热发电 16.4 亿度，节约标煤 59 万吨，减少 CO2 排放 150 万吨；同时，公司安装低压节电器 131 台，安装高压变频器 23 台，节约电力 4362.6 万度；全年最大程度的利用工业废弃物，取得了良好的社会效益，进一步实现了公司建设环境友好型、资源节约型企业的目标。

### 第三节 董事会日常工作情况

#### 一、本报告期董事会共召开 18 次会议，具体情况如下：

董事会届次	召开时间	披露时间	披露媒体或决议内容
六届三十一次会议	2011 年 2 月 28 日	2011 年 3 月 1 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届三十二次会议	2011 年 4 月 2 日		审议通过了《内部控制规范实施工作方案》
六届三十三次会议	2011 年 4 月 13 日	2011 年 4 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届三十四次会议	2011 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届三十五次会议	2011 年 6 月 1 日	2011 年 6 月 2 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届三十六次会议	2011 年 6 月 14 日	2011 年 6 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届三十七次会议	2011 年 6 月 20 日		审议通过了公司参加竞买黑龙江宾州水泥有限公司 100% 股权并向浙江产权交易所缴纳保证金的议案
六届三十八次会议	2011 年 7 月 4 日		审议通过了公司向商务部申请将《商务部关于原则同意唐山冀东水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》展期的议案
六届三十九次会议	2011 年 7 月 18 日	2011 年 7 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届四十次会议	2011 年 7 月 25 日	2011 年 7 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届四十一次会议	2011 年 8 月 11 日	2011 年 8 月 12 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届四十二次会议	2011 年 9 月 13 日		会议审议通过了公司投资组建内蒙古伊东冀东水泥有限公司和投资组建包钢西创冀东水泥有限责任公司的议案
六届四十三次会议	2011 年 10 月 18 日		审议通过了《唐山冀东水泥股份有限公司与 Diamondrock Investment Limited 之间关于上市公司非公开发行股票之股份认购合同之补充合同（二）》
六届四十四次会议	2011 年 10 月 25 日	2011 年 10 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届四十五次会议	2011 年 10 月 31 日		审议通过了全资子公司唐县冀东水泥有限责任公司购买河北八达集团白合水泥有限公司整体资产和关于注销湘潭冀东水泥有限公司两项议案
六届四十六次会议	2011 年 11 月 28 日	2011 年 11 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》
六届四十七次会议	2011 年 12 月 10 日		审议通过了以下议案：（1）公司对冀东水泥重庆合川有限责任公司增加注册资本的议案；（2）公司受让唐山市鑫研建材有限公司股权的议案；（3）公司对冀东水泥重庆江津有限责任公司增加注册资本的议案。
六届四十八次会议	2011 年 12 月 20 日	2011 年 12 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》

#### 二、董事会对股东大会决议执行情况

经公司 2010 年第二次临时股东大会批准和中国证券监督管理委员会核准，公司向菱石投资有限公司非公开发行股票数量 134,752 千股，公司非公开发行股票于 2012 年 2 月 1 日在深圳证券交易所成功上市，本次非公开发行圆满结束。

经公司 2011 年第一次临时股东大会批准，公司向唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公

司增加注册资本 25,431 万元，公司在 2011 年完成了对唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司增加注册资本的工作。

2011 年第二次临时股东大会审议通过了《聘任宁亚平女士为公司独立董事的议案》和《公司章程修正案》的议案。2011 年 11 月 11 日后，宁亚平女士为本公司独立董事，并将修正后的公司《章程》公告。

### 三、审计委员会的履职情况

董事会下设审计委员会，公司审计委员会严格按照《董事会审计委员年报工作规程》、《审计委员会议事规则》履行职责和义务。根据上述制度，公司审计委员会在公司年度报告的编制和披露工作中与公司年报审计工作的信永中和会计师事务所积极沟通、交流。督促其按时、保质的完成公司委托的各项工作。具体情况如下：

#### （一）对公司提交的2011年财务报告的审阅意见

公司董事会下设的审计委员会在负责公司年报审计的会计师事务所进场前于2012年1月8日至10日审阅了公司编制的2011年财务会计报表及《2011年度财务会计报表说明》。认为公司能够按照会计制度、准则和公司相关会计政策编制2011年财务报告，财务会计报表基本反映了公司的财务状况和经营成果，同意将公司编制的2011年财务报告提交负责公司年报审计的信永中和会计师事务所审计。

#### （二）对会计师事务所提交的公司2011年财务报告审计意见的审阅意见

2012年1月11日，审计委员会与会计师事务所召开了见面会，对财务报告相关问题交换了意见，并在沟通函上签字确认，同时，协商确定了公司本年度财务会计报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告，2012年3月25日，在年审注册会计师出具财务报告审计意见后审计委员会进行了审阅。审计委员会认为信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，对公司提交的2011年财务报告进行了客观和公正的评价，经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况，同意公司将2011年度财务会计报告提交董事会审核。

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

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

### 四、薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年领取的薪酬进行了审

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

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

### (一) 利润分配方案：

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，2011 年度母公司实现净利润 1,054,214,957.88 元，合并报表中归属于母公司净利润 1,525,410,390.26 元，提取 10% 的法定盈余公积金 105,421,495.79 元，当年可供股东分配的利润为 1,419,988,894.47 元，加上年初未分配利润 2,953,476,952.97 元，累计可供股东分配的利润为 4,373,465,847.44 元。鉴于公司处在快速发展期，新建及并购项目资金需求量大，同意公司本期拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

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

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

### (二) 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	1,398,175,025.52	0.00%	2,953,476,952.97
2009 年	0.00	992,430,739.65	0.00%	1,657,673,171.63
2008 年	121,277,061.40	435,298,230.98	27.86%	506,251,123.04
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				12.87%

## 六、内幕信息知情人管理制度执行情况

为规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《唐山冀东水泥股份有限公司信息披露事务管理制度》、《内部信息对外部报送和使用管理规定》等有关规定，重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步明确了内幕信息的范围、内幕信息知情人及其范围、登记备案管理、保密及相关的责任追究等。报告期内公司强化内幕信息知情人的登记管理制度和监督检查工作，规范重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平。加强对内幕知情人培训工作，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。同时公司严格执行内幕信息知情人管理制度及相关制度，禁止内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份。

通过自查，2011 年度内不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，以及受到监管部门的查处和整改情况。

## 七、其他报告事项

本报告期内公司继续选定《证券时报》、《中国证券报》作为公司信息披露的报纸。

## 第八章 监事会报告

2011 年公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，切实维护公司股东的合法权益，以对公司股东高度负责的态度，围绕公司股东大会、董事会的各项决议，充分发挥监督、检查、督促职能，积极参与公司经营决策，通过对公司财务和运作情况的检查监督，为公司的可持续发展提供有力保障。

### 一、监事会的工作情况

本报告期监事会共召开会议4次。

（一）2011年4月13日第六届监事会第八次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席王贵福先生主持，会议审议通过如下议案：

- 1、审议通过了2010年度监事会工作报告；
- 2、审议通过了公司2010年度财务决算报告；
- 3、审议通过了公司2010年年度报告及摘要；
- 4、审议通过了公司2010年度内部控制的自我评价报告。

该次会议决议公告于2011年4月16日刊登于《中国证券报》、《证券时报》上。

（二）2011年4月28日第六届监事会第九次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席王贵福先生主持，会议审议通过了2011年第一季度度报告及摘要。

（三）2011年8月11日第六届监事会第十次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席王贵福先生主持，会议审议通过了公司《2011年半年度报告及摘要》

（四）2011年10月25日第六届监事会第十一次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席王贵福先生主持，会议审议通过了2011年第三季度报告及摘要。

### 二、公司依法运作情况

本报告期，监事会全体成员依法出席了公司年度股东大会、2次临时股东大会，列席了公司各次董事会会议，对公司股东大会、董事会的召集、召开程序、决策事项，董事会执行股东大会决议、管理层执行董事会决议等事项进行了监督。监事会认为：2011年公司法人治

理结构完善，公司董事会及管理层均能够严格按照《公司法》、《证券法》及国家有关法律、法规和公司章程的规定，依法决策、依法管理、守法经营，规范运作，决策程序及决策事项科学、合法。

2011年公司按照国家五部委和证券监管部门的要求，进一步推进内部控制体系建设工作，全面进行风险防范。通过对内控制度的全面梳理及测评，不断修订、完善了内控相关规章制度，进一步建立健全了公司内部控制管理体系。公司内控机制良好，有效的防范了企业的管理、经营和财务风险。

2011年公司董事、总经理和其他高级管理人员在执行公司职务时，忠于职守，勤勉尽责，诚实守信，切实维护公司利益。监事会未发现公司董事、总经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。

### **三、检查公司财务情况**

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查。监事会认为，公司的财务体系完善、制度健全。公司财务行为能够严格遵循《企业会计准则》、企业会计制度及公司财务管理制度进行，财务管理规范，财务状况运行良好。

信永中和会计师事务所有限责任公司所对公司2011年年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见财务审计报告。监事会经过检查认为，该报告能够客观、公正、真实、准确地反映公司2011年财务状况和经营成果。

### **四、监事会对公司关联交易的意见**

报告期内，公司所有涉及关联交易的合同、协议、以及其他相关文件符合相关法律法规，决策程序合法，交易定价合理，充分维护了公司及股东的利益，没有损害公司及股东利益的行为。公司独立董事就相关关联交易发表了事前审阅意见及独立意见。关联交易的审议和表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定。关联交易定价方式公平、公正。关联交易符合中小股东和公司的利益，有利于公司的长远发展。

### **五、对公司内部控制自我评价的意见**

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司目前经营业务的实际情况，建立健全了涵盖公司经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系。内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，监事会对此报告无异议。

### **六、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况**

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》、公司《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等法律、法规、规章的有关规定，对公司内幕信息、内幕信息知情人的范围、登记备案、保密及处罚等

事项作出了明确规定和要求，切实防范了内幕信息知情人员滥用知情权泄露内幕信息、进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

公司按照监管机构以及自身关于内幕信息知情人登记管理和内幕信息保密的要求如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息进行内幕交易的事项。

2012年，公司监事会将继续坚持以《公司法》和《证券法》为指导，以证券监管法规为工作准则，全体监事认真履行忠实和勤勉义务，切实履行监督职责，扎实做好各项工作，进一步推动公司规范运作，维护和保障公司及股东的合法权益。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整事项

报告期内公司未发生破产重整相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权、参股金融企业情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600217	ST 秦岭	334,000,000.00	29.00%	319,973,889.66	-167,242,680.28	-165,420,590.18	长期股权投资	收购
合计		334,000,000.00	-	319,973,889.66	-167,242,680.28	-165,420,590.18	-	-

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

2011年5月，秦岭水泥董事会换届后本公司取得对秦岭水泥的控制权，自2011年6月起，将秦岭水泥纳入本公司合并范围，不再按权益法核算。

上表中列示的期末账面值为购买日对秦岭水泥权益法核算的长期股权投资账面价值；报告期损益包括：2011年1-5月对秦岭水泥投资收益-2,136.08万元，2011年6-12月纳入合并范围的净利润-14,588.19万元；报告期所有者权益变动包括：报告期损益-16,724.27万元，2011年1-5月秦岭水泥出售库存股收益本公司按比例享有部分278.84万元，2011年6-12月秦岭水泥其他所有者权益变动-96.63万元。

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

### 四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项情况及进程

#### (1) 收购资产

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司	本年初至本年末为公司贡献	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产	所涉及的债权	与交易对方的关联
------------	--------	-----	------	--------------	--------------	---------	------	--------	--------	----------

	资产			贡献的净利润 (适用于非同 一控制下的企 业合并)	的净利润(适用 于同一控制下 的企业合并)			产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移	关系(适 用关联 交易情 形)
山西双良水 泥有限公司、 山西钢铁建 设(集团)有 限公司	山西双 良鼎新 水泥有 限公司	2011年11月30日	30,000.00	-214.71	0.00	否	公允价	是	是	0

## (2) 出售资产

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 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)
唐山冀东混 凝土有限公 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05月31日	15,225.00	875.60	-1,377.80	是	公允价	是	是	受同一法 人控制

1、本公司出售四家从事商品混凝土生产和销售业务的公司，解决了与冀东发展集团控股的混凝土公司同业竞争，更加符合中国证监会和深圳证券交易所的要求，维护了公司股东的利益。

2、本公司增资收购山西双良鼎新水泥有限公司60%股权符合本公司总体发展战略；本公司将以此突破口，进一步整合山西省水泥市场，提高公司在山西省的市场占有率；本次股权收购完成后公司产能规模和盈利水平得到进一步的提升，并提高公司可持续发展能力。

3、上述交易完成后，标的公司人员未进入公司管理层，不存在影响公司管理层稳定的情形。

## 五、报告期内实施股权激励计划相关事项情况

本公司在报告期内未实施股权激励计划。

## 六、重大关联交易事项

## (一)与日常经营相关的关联交易：

单位：(人民币)万元

单位名称	交易内容	交易金额	占同类交易 金额的比例 (%)	2011年交 易预测金额	2011年实 际发生额 占预计额 比例(%)
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备及备件	30,941.09	5.59	37,000.00	83.62
唐山盾石机械制造有限公司	采购材料	234.12	0.02		

唐山盾石机械制造有限公司	接受劳务	411.24	0.16	660.00	62.31
唐山盾石机械制造有限公司	提供劳务	3.19		6	53.17
唐山盾石机械制造有限公司	销售材料	17.82		20	89.10
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备及备件	9,811.13	1.77	12,000.00	81.76
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购材料	140.10	0.01	370.00	37.86
唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受劳务	35,439.86	13.67	41,600.00	85.19
唐山盾石建筑工程有限责任公司	提供劳务	16.37		16.00	102.31
唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售产品	2,750.21	0.18	4,200.00	65.48
唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售水泥	182.44	0.01	100.00	182.44
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受劳务	2,256.01	0.87	2,850.00	79.16
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	销售材料	4.53		20.00	22.65
唐山盾石电气有限公司	采购设备及备件	9,319.25	1.68	9,400.00	99.14
唐山盾石电气有限公司	采购熟料	36.58		40.00	91.45
唐山盾石电气有限公司	接受劳务	0.80		95.00	0.84
唐山盾石电气有限公司	提供劳务	7.93		7.00	113.29
唐山盾石电气有限公司	销售产品	8.55		10.00	85.50
河北盾石商贸有限公司	采购材料	21,615.05	1.99	22,450.00	96.28
河北盾石商贸有限公司	提供劳务	65.94		336.00	19.63
河北盾石商贸有限公司	销售材料	29.23		110.00	26.57
河北省建筑材料工业设计研究院	采购设备及备件	1,752.14	0.32	1,700.00	103.07
河北省建筑材料工业设计研究院	接受设计服务	2,854.97	1.10	6,850.00	41.68
河北省建筑材料工业设计研究院	接受劳务			100.00	
冀东发展集团有限责任公司	提供劳务	3.04		55.00	5.53
冀东发展集团有限责任公司	销售材料	24.80		70.00	35.43
冀东发展集团有限责任公司	房屋土地租赁	4,331.32	51.86	4,500.00	96.25
冀东日彰节能风机制造有限公司	采购设备及备件	2,966.04	0.54	5,700.00	52.04
冀东日彰节能风机制造有限公司	处置资产	32.74		128.00	25.58
冀东日彰节能风机制造有限公司	提供劳务	1.16		2.00	58.00
冀东日彰节能风机制造有限公司	销售材料	4.37		10.00	43.70
冀东发展集团有限责任公司其他子公司	销售水泥			80.00	
冀东发展集团有限责任公司其他子公司	采购材料	11.81		25.00	47.24
冀东发展集团有限责任公司其他子公司	接受劳务	2.41		1,154.00	0.21
冀东发展集团有限责任公司其他子公司	采购设备及备件	82.25	0.01	9,770.00	0.84
冀东发展集团有限责任公司其他子公司	销售材料	9.59		65.00	14.75
冀东发展集团有限责任公司其他子公司	提供劳务	4.66		9.00	51.78
冀东发展集团有限责任公司其他子公司	房屋土地租赁	162.50	1.95	200.00	81.25
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	采购材料	2.26		1,200.00	0.19
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	采购设备	236.80	0.04	180.00	131.56
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	处置资产	60.25		80.00	75.31
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	接受劳务			40.00	
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	提供劳务	4,960.13	0.32	14,189.00	34.96
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	销售材料	1,461.21	0.09	6,535.00	22.36

唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	销售水泥	61,717.46	3.94	148,371.00	41.60
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	设备租赁	639.40	7.66		
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	出租车辆	2.00			
合 计		194,614.75	-	332,303.00	-

上述关联交易定价原则为市场价或以市场价格为基础的协议价。

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

## (二) 资产、股权转让发生的关联交易

详见本节出售资产情况

## (三) 共同对外投资发生的关联交易

经本公司第六届董事会第四十次会议批准，本公司以现金向唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司增资增24,010 万元。本次增资完成后，混凝土投资公司注册资本由150,000 万元增加到199,000 万元，其中集团公司累计出资101,490 万元，占注册资本的51%，本公司累计出资97,510 万元，占注册资本的49%。

## 七、报告期内，公司与关联方债权、债务往来、担保事项

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

报告期内，公司没有为控股股东及其他关联方提供担保。

### 对外担保明细

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）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
冀东水泥滦县有限责任公司	公告日：2009年5月9日；编号：2009-25	18,750.00	2009年10月10日	18,750.00	连带责任保证	2009.10.10-2016.10.20	否	否
唐山冀东水泥三友有限公司	公告日：2009年5月9日；编号：2009-25	25,500.00	2009年12月25日	25,500.00	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	公告日：2009年5月9日，2010年4月23	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

	日; 编号: 2009-25, 20 10-16							
平泉冀东水泥 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, 20 10-16, 2011-19	59,400.00	2010年09月 17日	25,189.00	连带责任保证	2010.09.17- 2013.09.13	否	否
冀东水泥吉林 有限责任公司	公告日: 2009年5月 9日, 2011 年5月7日; 编号: 2009-25, 2011-19	3,398.30	2011年09月 20日	571.58	连带责任保证	2011.09.20- 2012.05.29	否	否
冀东水泥磐石 有限责任公司	公告日: 2009年5月 9日, 2011 年5月7日; 编号: 2009-25, 2011-19	7,146.30	2007年09月 27日	5,500.00	连带责任保证	2007.09.27- 2012.09.26	否	否
冀东水泥永吉 有限责任公司	公告日: 2011年5月 7日; 编号: 2011-19	55,000.00	2011年09月 30日	17,000.00	连带责任保证	2011.09.30- 2017.06.20	否	否
鞍山冀东水泥 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, 20 10-16, 2011-19	20,457.73	2011年01月 04日	9,500.00	连带责任保证	2011.01.04- 2012.10.26	否	否
内蒙古冀东水 泥有限责任公 司	公告日: 2009年5月 9日; 编号: 2009-25	22,000.00	2009年03月 26日	22,000.00	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	公告日: 2009年5月 9日; 编号: 2009-25	1,035.45	2008年02月 18日	1,035.45	连带责任保证	2008.02.18- 2012.12.25	否	否
冀东水泥阿巴 嘎旗有限责任 公司	公告日: 2009年5月 9日, 2010 年4月23 日; 编号: 2009-25, 20 10-16	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

包头冀东水泥有限公司	公告日: 2010年4月23日; 编号: 2010-16	63,000.00	2010年07月16日	27,000.00	连带责任保证	2010.07.16- 2015.07.14	否	否
临澧冀东水泥有限公司	公告日: 2009年5月9日, 2011年5月7日; 编号: 2009-25, 2011-19	38,041.30	2008年11月14日	36,253.66	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	公告日: 2009年5月9日; 编号: 2009-25	7,250.00	2008年09月19日	7,250.00	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	公告日: 2009年5月9日; 编号: 2009-25	6,000.00	2008年03月28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	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	41,197.00	2009年09月24日	39,197.00	连带责任保证	2009.09.24- 2015.04.01	否	否
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	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	17,864.73	2009年05月14日	7,200.00	连带责任保证	2009.05.14- 2012.12.25	否	否
阳泉冀东水泥有限责任公司	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	80,000.00	2011年04月26日	44,921.00	连带责任保证	2011.04.26- 2017.04.20	否	否
大同冀东水泥有限责任公司	公告日: 2009年5月9日, 2010年4月23日; 编号: 2009-25, 2010-16	61,550.00	2009年05月14日	51,550.00	连带责任保证	2009.05.14- 2014.09.22	否	否

唐县冀东水泥 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： 2009-25,20 10-16, 2011-19	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
涞水冀东水泥 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： 2009-25,20 10-16, 2011-19	78,900.00	2010年05月 10日	54,100.00	连带责任保证	2010.05.10- 2017.12.31	否	否
冀东水泥（烟 台）有限责任公 司	公告日： 2009年5月 9日，2010 年4月23 日，2011年 5月7日；编 号： 2009-25,20 10-16, 2011-19	51,200.00	2009年12月 29日	45,080.00	连带责任保证	2010.01.29- 2015.12.18	否	否
冀东水泥重庆 江津有限责任 公司	公告日： 2009年5月 9日，2010 年4月23 日；编号： 2009-25,20 10-16	46,480.00	2009年07月 21日	46,480.00	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	公告日： 2009年5月 9日，2010 年4月23 日，2011年 5月7日；编 号： 2009-25,20 10-16, 2011-19	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	公告日： 2009年5月 9日，2010 年4月23 日；编号： 2009-25,20 10-16	50,000.00	2009年10月 15日	47,000.00	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）		144,192.79		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	934,645.81	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	713,552.69
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)	310,600.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	144,192.79
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	934,645.81	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	713,552.69
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			62.24%
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)			127,652.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			140,352.35
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			268,004.35
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			无

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。

#### 独立董事意见:

1、公司严格执行了有关法律法规对上市公司对外担保的规定, 公司《章程》中明确规定了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限, 能够严格控制担保风险, 建立了完善的对外担保风险控制制度。

2、公司在年度报告中对未到期担保可能承担的连带清偿责任进行了披露。目前公司担保事项均正常履行, 不存在可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。

3、上述对外担保均严格按照《上市公司章程指引》(证监公司字[2006]38号)、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规和公司《章程》的规定履行了必要的审议程序及信息披露义务, 合法、合规, 不存在损害公司及中小股东权益的情形。

4、公司报告期内不存在违规担保情况; 公司对外担保情况及相关事项符合证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文的规定。

5、截止2011年12月31日, 公司不存在为公司股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司的其他关联方担保。

6、上述对外担保均严格按照《上市公司章程指引》(证监公司字[2006]38号)、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规和公司《章程》的规定履行了必要的审议程序及信息披露义务, 合法、合规, 不存在损害公司及中小股东权益的情形。

#### 八、其他重大关联交易

公司无其他重大关联交易。

#### 九、重大合同及其履行情况

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

## 十、报告期内委托他人进行现金资产管理事项及委托贷款事项

单位：万元

签约方	委托贷款的对象	资金来源	贷款金额	贷款期限		贷款年利率	报告期内收益	是否诉讼
				起始日期	终止日期			
中国银行股份有限公司重庆合川支行	重庆市合川润化实业发展有限公司	自有资金	2,600.00	2010年06月29日	2013年06月28日	6.40%	155.71	否
中国建设银行股份有限公司铜川分行	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	自有资金	86,000.00	2010年12月27日	2012年11月28日	7.22%	4,594.56	否
中国银行股份有限公司铜川分行	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	自有资金	27,000.00	2011年04月14日	2012年09月21日	7.22%	1,461.83	否
合计	-	-	115,600.00	-	-	-	6,212.10	-

经 2009 年公司第六届董事会第八次会议审议，同意公司作为重组方参与秦岭水泥破产重整，并有条件受让全体出资人让渡的 128,967,835 股股份。并承诺委托贷款或担保累计不超过 15.5 亿元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司对秦岭水泥提供委托贷款余额合计 11.3 亿元。

十一、其他重大合同：公司无其他重大合同。

## 十二、大股东增持计划实施情况

(一) 2010年4月29日，为表达对公司未来的发展信心，本公司控股股东冀东发展集团有限责任公司，通过深圳证券交易所证券交易系统增持了本公司部分股份，并承诺，在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

(二) 2010年10月29日，本公司接到冀东发展集团的通知，冀东发展集团在六个月内通过二级市场累计增持了本公司股份7,764,037股，占公司总股本的1212,770,614股的0.64%，本次增持计划已经实施完毕，将按照相关规定向中国证监会申请豁免要约收购义务。

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

4、本次增持计划履行了相关披露义务，详见巨潮资讯网冀东水泥公告。

## 十三、公司或持股 5%以上股东的承诺事项：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	本公司	1、为秦岭水泥委托贷款或担保累计不超过 15.5 亿元。2、将本	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

		公司在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入秦岭水泥,以解决上市公司同业竞争问题,并提高秦岭水泥盈利能力。本公司承诺拟注入资产 2010 年的净利润不低于人民币 2 亿元。该事项属上市公司重大资产重组,尚需取得本公司董事会和股东大会、秦岭水泥董事会和股东大会批准,以及中国证监会核准。	时足额支付,已向秦岭水泥提供委托贷款余额为 11.3 亿元。 2、本公司在重组秦岭水泥时,承诺将在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入秦岭水泥,以解决同业竞争问题,同时提高秦岭水泥的盈利能力。本公司与相关各方一直探讨和寻找适当的能够解决问题的方案。尽快解决重组承诺的事项,有效解决、改善秦岭水泥的财务状况。 3、关于对秦岭水泥的其他承诺,本公司已履行完毕。
发行时所作承诺	无	不适用	不适用
其他承诺(含追加承诺)	无	不适用	不适用

#### 十四、公司聘任会计师事务所情况及支付其报酬情况

经 2010 年度股东大会审议通过,2011 年公司继续聘请信永中和会计师事务所作为公司审计机构。

2011 年度审计费用为 280 万元,其中年度报告审计费用 215 万元,内控审计费用 65 万元,另加差旅费、食宿费等。

截至 2011 年末,信永中和会计师事务所已为本公司提供审计服务 19 年。

#### 十五、报告期内公司、公司董事会及董事受证券监管部门处罚的情况:

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

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

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

#### 十七、公司接待调研及采访等相关情况

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
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、未提供资料
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、未提供资料
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、未提供资料
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、未提供资料
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、未提供资料
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、未提供资料

2011年08月12日	公司所在地	电话会议	国泰君安韩其成等70人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年08月25日	公司所在地	实地调研	申银万国王丝语等2人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年08月31日	深圳福田区	实地调研	招商证券王晶晶等5人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年09月01日	北京国贸大厦	中金水泥论坛	中金关雪等100余人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年09月14日	成都	申万投资品论坛	申银万国王丝雨等50余人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年09月21日	公司所在地	电话会议	第一创业证券曹柱等20余人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年09月27日	咸阳泾阳公司	实地调研	富兰克林邓普顿投资 Ben Cryer 等2人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月1日	公司所在地	实地调研	里昂证券包文俊、乐天虎、陈图文(摩根)等三人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月4日	公司所在地	实地调研	国金证券黄诗涛1人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月4日	公司所在地	实地调研	兴业证券陈文、缪东航等2人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月8日	公司所在地	实地调研	国泰君安韩其成等13人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月9日	公司所在地	实地调研	申万菱信孙琳等3人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月15日	公司所在地	实地调研	安本国际基金姚鸿耀、Louis Lu, 中金何微等三人。	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月16日	北京	2012 中金公司投资策略交流会	Hillhouse Capital Management Luke Li、Gang Liu, FIL Investment Management Alex Zhang、Martha Wang, Janchor Parnters Limited Shen Li, Norges Bank Investment Management Charmaine Lo, 南方基金杜冬松, 康泰人寿林崇平, 嘉实基金张弢, 新华人寿林先国等10人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月18日	公司所在地	实地调研	华泰证券徐一阳	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月24日	北京	申万上市公司与机构投资者见面会	融通基金邹曦、王建强, 博时基金王雪峰、马乐、石国武, 兴业全球基金王海涛, 新华资产赵风学, 工银瑞信王佳, 上海东方证券孙涛, 首域投资(香港)冼全强, 申万证券(香港)贾安需共12人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年11月29日	公司所在地	电话会议	国泰君安韩其成等20人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年12月16日	公司所在地	实地调研	长江证券范超、万联证券石峰、中国人寿刘洪刚、中信产业基金陈梁、东兴证券赵军胜	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年12月21日	公司所在地	实地调研	宏源证券邓海清, 中银国际周小刚	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年12月29日	北京	投资者接待	中金公司关雪等3人, 申万1人, 中信建投2人	公司经营情况及发展战略、未提供资料
2011年12月30日	公司所在地	实地调研	信达证券邹心勇	公司经营情况及发展战略、未提供资料

## 十八、报告期公司信息披露索引

序号	公告事项	披露媒体	公告日期
1	关于开展保兑仓业务并为客户提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年12月21日
2	第六届董事会第四十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年12月21日
3	关于收到退税事宜的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年12月15日

4	简式权益变动报告书	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 12 月 8 日
5	关于开展保兑仓业务并为客户提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 29 日
6	第六届董事会第四十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 29 日
7	内幕信息知情人登记管理制度(2011 年 11 月)	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 29 日
8	2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 12 日
9	公司章程(2011 年 11 月)	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 12 日
10	2011 年第二次临时股东大会之法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 11 月 12 日
11	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
12	对外投资公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
13	独立董事提名人声明	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
14	独立董事候选人声明(宁亚平)	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
15	第六届董事会第四十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
16	2011 年第三季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
17	2011 年第三季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
18	《公司章程》修正案	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 27 日
19	独立董事、副总经理辞职公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 25 日
20	2011 年公司债券(第一期)上市公告书	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 19 日
21	2011 年第三季度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 14 日
22	关于收到退税事宜的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 10 月 10 日
23	2011 年公司债券(第一期)发行结果公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 9 月 2 日
24	2011 年公司债券(第一期)票面利率公告(更新后)	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 30 日
25	2011 年度公司债券(第一期)信用评级报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 26 日
26	2011 年公司债券(第一期)发行公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 26 日
27	公开发行 2011 年公司债券(第一期)募集说明书	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 26 日
28	公开发行 2011 年公司债券(第一期)募集说明书摘要	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 26 日
29	2011 年半年度报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 12 日
30	2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 12 日
31	2011 年半年度财务报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 12 日
32	第六届董事会第四十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 12 日
33	独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的意见	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 12 日
34	股权收购公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 8 月 12 日
35	关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011 年 7 月 29 日

	行公司债券批复的公告		
36	第六届董事会第四十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年7月26日
37	关于与关联人共同投资的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年7月26日
38	关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年7月20日
39	第六届董事会第三十九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年7月19日
40	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年7月16日
41	关于《商务部关于原则同意唐山股份有限公司非公开发行股票的批复》有效期延期的申请获得批复的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年7月9日
42	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	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年6月30日
43	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	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年6月29日
44	关于开展保兑仓业务并为客户提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年6月15日
45	第六届董事会第三十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年6月15日
46	股权出售暨关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年6月15日
47	第六届董事会第三十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年6月2日
48	关于通过国家环保部上市环保核查的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年5月25日
49	关于举行2010年度业绩网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年5月20日
50	2010年年度股东大会之法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年5月7日
51	2010年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年5月7日
52	2011年第一季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月30日
53	关于召开2010年年度股东大会提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月30日
54	第六届董事会第三十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月30日
55	2011年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月30日
56	2010年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
57	2010年度社会责任报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
58	2010年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
59	2011年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
60	2010年年度审计报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
61	第六届监事会第八议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
62	第六届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
63	独立董事意见	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
64	独立董事述职报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
65	关于为子公司新增融资提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日

66	关于开展保兑仓业务并为客户提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
67	关于公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
68	截至2010年12月31日止前次募集资金使用情况鉴证报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
69	内部控制审核报告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
70	关于召开2010年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
71	日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年4月15日
72	2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年3月17日
73	2011年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年3月17日
74	关于召开2011年第一次临时股东大会的补充公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年3月2日
75	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年3月1日
76	第六届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年3月1日
77	关于与关联人共同投资的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年3月1日
78	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	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年2月17日
79	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	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2011年1月15日

## 第十章 财务报告

### 审计报告

XYZH/2011A3023-1

唐山冀东水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称冀东水泥公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，冀东水泥公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冀东水泥公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：罗玉成

中国注册会计师：丁慧春

中国 北京

二〇一二年三月二十七日

## 合并资产负债表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	3,264,898,671.89	3,255,957,841.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	1,470,160,793.60	410,703,609.01
应收账款	八、3	615,713,498.66	574,858,651.14
预付款项	八、4	1,126,940,775.24	1,202,237,852.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	八、6	223,533,693.00	
其他应收款	八、5	87,393,798.75	121,065,441.97
买入返售金融资产			
存货	八、7	2,449,915,898.78	1,445,369,900.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、8	8,755,911.53	801,070,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>9,247,313,041.45</b>	<b>7,811,263,296.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		1,000.00	8,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八、9	2,038,729,309.41	2,055,535,334.03
投资性房地产			
固定资产	八、10	18,465,112,399.15	13,489,395,684.25
在建工程	八、11	5,790,395,791.73	5,372,377,278.60
工程物资	八、12	272,632,885.80	193,191,739.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	1,832,586,759.22	1,132,470,523.31
开发支出			
商誉	八、14	193,383,547.64	23,693,493.14
长期待摊费用	八、15	118,839,723.03	76,213,519.03
递延所得税资产	八、16	90,218,476.07	71,444,135.52
其他非流动资产		26,000,000.00	26,719,680.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,827,899,892.05</b>	<b>22,441,049,387.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>38,075,212,933.50</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

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、18	5,029,447,425.36	3,821,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、19	173,869,561.36	331,862,665.83
应付账款	八、20	3,819,762,988.44	2,795,283,036.98
预收款项	八、21	376,571,012.10	324,334,969.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、22	168,410,587.60	70,927,232.02
应交税费	八、23	-470,224,585.69	-324,359,775.51
应付利息	八、24	58,602,520.52	17,770,477.74
应付股利		3,133,748.31	2,929,281.54
其他应付款	八、25	519,175,913.34	393,123,864.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、26	4,644,962,621.51	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>14,327,518,263.41</b>	<b>9,059,184,853.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、28	7,788,892,500.00	10,743,570,000.00
应付债券	八、29	2,168,918,779.12	581,548,782.87
长期应付款	八、30	369,038,815.16	516,826,908.96
专项应付款			
预计负债	八、31	134,181,200.19	22,768,346.60
递延所得税负债		85,244,376.89	
其他非流动负债	八、32	43,099,141.70	38,251,075.35
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,589,374,813.06</b>	<b>11,902,965,113.78</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>24,916,893,076.47</b>	<b>20,962,149,967.76</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八、33	1,347,522,914.00	1,212,770,614.00
资本公积	八、34	5,082,525,473.79	3,332,114,678.78
减：库存股			
专项储备	八、35		26,058,939.68
盈余公积	八、36	660,492,654.25	555,071,158.46
一般风险准备			
未分配利润	八、37	4,373,465,847.44	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>11,464,006,889.48</b>	<b>8,079,492,343.89</b>
少数股东权益	八、38	1,694,312,967.55	1,210,670,371.90
<b>股东权益合计</b>		<b>13,158,319,857.03</b>	<b>9,290,162,715.79</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>38,075,212,933.50</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

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,824,370,101.37	1,672,168,604.84
交易性金融资产			
应收票据		791,751,432.42	243,992,567.13
应收账款	十四、1	367,047,620.08	257,582,512.91
预付款项		868,934,984.16	173,242,110.92
应收利息			
应收股利		223,533,693.00	
其他应收款	十四、2	3,856,835,279.56	2,488,873,457.41
存货		279,736,149.28	156,252,997.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,130,000,000.00	796,070,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>9,342,209,259.87</b>	<b>5,788,182,250.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		1,000.00	8,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	11,479,305,460.32	9,488,903,861.44
投资性房地产			
固定资产		2,490,055,302.01	2,622,318,740.84
在建工程		93,846,209.74	53,554,769.94
工程物资		9,891,656.02	12,436,826.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,948,862.02	18,172,918.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,546,000.00	8,408,000.00
递延所得税资产		21,408,398.05	20,930,981.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,118,002,888.16</b>	<b>12,224,734,099.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,460,212,148.03</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 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,067,000,000.00	3,240,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		594,047,371.57	362,634,747.38
预收款项		132,506,511.26	74,132,608.54
应付职工薪酬		24,248,624.44	19,478,409.33
应交税费		14,006,902.75	91,981,476.89
应付利息		58,239,916.61	17,770,477.74
应付股利		2,781,248.31	2,784,367.61
其他应付款		632,544,000.67	341,365,118.65
一年内到期的非流动负债		3,045,747,972.51	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>8,582,419,214.78</b>	<b>4,992,288,051.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,230,920,000.00	4,786,000,000.00
应付债券		2,168,918,779.12	581,548,782.87
长期应付款		250,624,797.56	339,628,253.40
专项应付款			
预计负债		13,371,933.80	17,612,790.49
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,654,513.91	11,951,180.57
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,674,490,024.39</b>	<b>5,736,741,007.33</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>13,256,909,239.17</b>	<b>10,729,029,059.16</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,347,522,914.00	1,212,770,614.00
资本公积		5,171,932,768.67	3,424,655,182.23
减：库存股			
专项储备			16,829,226.31
盈余公积		628,934,760.21	523,513,264.42
一般风险准备			
未分配利润		3,054,912,465.98	2,106,119,003.89
<b>股东权益合计</b>		<b>10,203,302,908.86</b>	<b>7,283,887,290.85</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>23,460,212,148.03</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

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		15,728,165,471.61	11,064,097,724.70
其中：营业收入	八、39	15,728,165,471.61	11,064,097,724.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,107,891,789.27	9,658,272,001.36
其中：营业成本	八、39	10,898,032,877.55	7,558,434,512.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、40	101,008,839.77	74,780,881.13
销售费用	八、41	478,860,530.71	403,517,582.58
管理费用	八、42	1,685,165,469.00	1,061,983,200.59
财务费用	八、43	892,786,016.15	540,841,497.07
资产减值损失	八、44	52,038,056.09	18,714,327.76
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	127,641,437.33	330,599,459.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		122,433,548.85	298,123,103.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,747,915,119.67	1,736,425,182.40
加：营业外收入	八、46	459,004,676.49	304,500,656.89
减：营业外支出	八、47	90,815,282.16	51,351,817.96
其中：非流动资产处置损失		56,428,191.75	29,501,809.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,116,104,514.00	1,989,574,021.33
减：所得税费用	八、48	534,461,637.46	421,074,650.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,581,642,876.54	1,568,499,370.54
归属于母公司股东的净利润		1,525,410,390.26	1,398,175,025.52
少数股东损益		56,232,486.28	170,324,345.02
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	八、49	1.235	1.153
（二）稀释每股收益	八、49	1.235	1.153
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		1,581,642,876.54	1,568,499,370.54
归属于母公司股东的综合收益总额		1,525,410,390.26	1,398,175,025.52
归属于少数股东的综合收益总额		56,232,486.28	170,324,345.02

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

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	5,674,388,551.33	4,506,627,411.03
减：营业成本	十四、4	4,567,970,516.73	3,359,367,075.39
营业税金及附加		26,858,655.59	30,694,816.24
销售费用		111,581,189.46	85,225,417.25
管理费用		408,659,953.24	351,817,566.19
财务费用		459,572,009.34	330,088,362.62
资产减值损失		4,199,515.53	2,859,754.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	864,833,528.88	710,363,656.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		122,327,401.69	297,573,655.47
<b>二、营业利润</b> （亏损以“-”号填列）		960,380,240.32	1,056,938,075.80
加：营业外收入		186,785,420.92	106,982,799.22
减：营业外支出		17,686,166.83	26,841,537.17
其中：非流动资产处置损失		17,565,195.66	26,393,846.43
<b>三、利润总额</b> （亏损总额以“-”号填列）		1,129,479,494.41	1,137,079,337.85
减：所得税费用		75,264,536.53	113,366,896.03
<b>四、净利润</b> （净亏损以“-”号填列）		1,054,214,957.88	1,023,712,441.82
<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>		1,054,214,957.88	1,023,712,441.82

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

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		13,469,062,331.94	10,283,239,272.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		378,905,306.79	247,644,871.95
收到其他与经营活动有关的现金	八、50	253,984,733.30	202,191,727.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,101,952,372.03</b>	<b>10,733,075,871.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,489,475,092.08	6,908,580,139.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		893,177,765.68	637,688,345.81
支付的各项税费		1,649,025,274.75	1,059,513,533.58
支付其他与经营活动有关的现金	八、50	655,849,992.59	428,337,483.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,687,528,125.10</b>	<b>9,034,119,502.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,414,424,246.93</b>	<b>1,698,956,369.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		166,077,000.00	66,177,000.00
取得投资收益收到的现金		116,453,058.09	205,558,947.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,910,109.42	22,429,419.52
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	69,770,025.35	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>503,543,191.40</b>	<b>294,165,367.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,710,578,771.66	5,527,315,444.76
投资支付的现金		792,678,509.19	1,348,465,119.99
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			270,201,900.17
支付其他与投资活动有关的现金		409.09	36,890,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,503,257,689.94</b>	<b>7,182,872,464.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,999,714,498.54</b>	<b>-6,888,707,097.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,948,132,342.84	3,544,516.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,302,159.84	3,544,516.00
取得借款所收到的现金		8,809,442,507.16	11,080,750,000.00
发行债券收到的现金		1,585,600,000.00	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>12,579,514,306.40</b>	<b>12,088,222,915.30</b>
偿还债务所支付的现金		7,393,726,332.46	5,193,386,706.45
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,164,466,060.30	795,271,249.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		90,026,193.28	53,936,673.52
支付其他与筹资活动有关的现金	八、50	277,749,679.33	287,332,960.42
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>8,835,942,072.09</b>	<b>6,275,990,916.37</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,743,572,234.31</b>	<b>5,812,231,998.93</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-753,155.14</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>157,528,827.56</b>	<b>622,481,270.85</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>		<b>3,135,383,671.81</b>	<b>2,977,854,844.25</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

## 母公司现金流量表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		3,780,051,124.39	3,637,245,465.96
收到的税费返还		181,985,352.98	93,625,568.15
收到其他与经营活动有关的现金		703,340,151.87	384,160,146.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,665,376,629.24</b>	<b>4,115,031,180.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,941,455,554.75	2,409,417,925.00
支付给职工以及为职工支付的现金		192,867,821.43	152,184,984.93
支付的各项税费		403,850,496.65	337,173,213.04
支付其他与经营活动有关的现金		491,826,724.83	409,047,593.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,030,000,597.66</b>	<b>3,307,823,716.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-364,623,968.42</b>	<b>807,207,464.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,974,938,000.00	2,180,957,000.00
取得投资收益收到的现金		988,470,329.41	667,105,029.30
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		6,746,724.34	16,073,569.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		152,249,990.41	102,000.00
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>3,155,705,044.16</b>	<b>2,864,237,598.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		98,613,567.98	155,742,547.77
投资支付的现金		5,419,331,900.39	5,740,675,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		300,000,000.00	295,817,020.16
支付其他与投资活动有关的现金			36,890,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,817,945,468.37</b>	<b>6,229,124,567.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,662,240,424.21</b>	<b>-3,364,886,969.32</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,914,830,183.00	
取得借款收到的现金		6,034,172,000.00	6,090,000,000.00
发行债券收到的现金		1,585,600,000.00	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>9,572,082,183.00</b>	<b>6,495,095,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,663,100,000.00	2,932,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		582,632,377.02	405,626,728.96
支付其他与筹资活动有关的现金		102,230,761.68	73,988,957.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,347,963,138.70</b>	<b>3,411,615,686.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,224,119,044.30</b>	<b>3,083,479,313.58</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-753,155.14</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>196,501,496.53</b>	<b>525,799,808.61</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>1,797,890,101.37</b>	<b>1,601,388,604.84</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

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<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>	134,752,300.00	1,750,410,795.01		-26,058,939.68	105,421,495.79		1,419,988,894.47		483,642,595.65	3,868,157,141.24
（一）净利润							1,525,410,390.26		56,232,486.28	1,581,642,876.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,525,410,390.26		56,232,486.28	1,581,642,876.54
（三）股东投入和减少资本	134,752,300.00	1,750,410,795.01							545,808,373.00	2,430,971,468.01
1. 股东投入资本	134,752,300.00	1,744,489,205.24							545,808,373.00	2,425,049,878.24
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		5,921,589.77								5,921,589.77
（四）利润分配					105,421,495.79		-105,421,495.79		-117,761,276.24	-117,761,276.24
1. 提取盈余公积					105,421,495.79		-105,421,495.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-117,761,276.24	-117,761,276.24
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				-26,058,939.68					-636,987.39	-26,695,927.07
1. 本年提取				33,209,197.22					3,530,350.81	36,739,548.03
2. 本年使用				-59,268,136.90					-4,167,338.20	-63,435,475.10
（七）其他										
<b>四、本年年末余额</b>	1,347,522,914.00	5,082,525,473.79			660,492,654.25		4,373,465,847.44		1,694,312,967.55	13,158,319,857.03

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

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</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
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	3,339,199,091.94		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

## 母公司股东权益变动表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本金额							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	
<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>	134,752,300.00	1,747,277,586.44		-16,829,226.31	105,421,495.79		948,793,462.09	2,919,415,618.01
（一）净利润							1,054,214,957.88	1,054,214,957.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,054,214,957.88	1,054,214,957.88
（三）股东投入和减少资本	134,752,300.00	1,747,277,586.44						1,882,029,886.44
1. 股东投入资本	134,752,300.00	1,744,489,205.24						1,879,241,505.24
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					105,421,495.79		-105,421,495.79	
1. 提取盈余公积					105,421,495.79		-105,421,495.79	
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				-16,829,226.31				-16,829,226.31
1. 本年提取				8,642,122.95				8,642,122.95
2. 本年使用				-25,471,349.26				-25,471,349.26
（七）其他								
<b>四、本年年末余额</b>	1,347,522,914.00	5,171,932,768.67			628,934,760.21		3,054,912,465.98	10,203,302,908.86

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

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 一、 公司的基本情况

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

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

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

2008年6月10日,本公司采取非公开发行股票方式向6名特定投资者发行股份250,000千股,注册资本变更为1,212,771千股。

2011年10月25日,本公司向境外战略投资者Diamondrock Investment Limited(菱石投资有限公司)非公开发行人民币普通股134,752千股,募集资金人民币1,914,830千元,扣除发行费用人民币35,589千元后,募集资金净额人民币1,879,242千元,本次发行已经信永中和会计师事务所有限责任公司出具XYZH/2011A3003号验资报告审验。

截至2011年12月31日,本公司总股本为1,347,523千股,其中有限售条件股135,277千股,占总股本的10.04%;无限售条件股1,212,246千股,占总股本的89.96%。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	37.28%	502,386
安徽海螺水泥股份有限公司	13.77%	185,524
Diamondrock Investment Limited(菱石投资有限公司)	10.00%	134,752
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	2.23%	30,000
中国建设银行-长城品牌优选股票型证券投资基金	1.41%	18,971
全国社保基金一零二组合	1.38%	18,629
中国银行-大成蓝筹稳健证券投资基金	1.36%	18,289
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	1.01%	13,619
中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	0.66%	8,838
泰康人寿保险股份有限公司-投连-一个险投连	0.65%	8,761
其他流通股股东	30.26%	407,754
<b>合计</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,347,523</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

---

本公司于2011年12月28日取得唐山市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册号：130000000020886。

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

本公司之母公司为冀东集团，最终控制人为唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。本公司的职能管理部门包括总经理办公室、董秘室、财务部、内控部、审计部、人力资源部、设备管理部等，共有49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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 5. 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

##### 1) 金融资产分类

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。

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。

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。

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。

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。

##### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。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。

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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 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。

## 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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

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。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

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

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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资, 改按权益法核算。

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

### 10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征, 即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值超过 2,000 元的有形资产。

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

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

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

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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

资产。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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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;
- (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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 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:

- 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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

2) 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:

(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,

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

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。

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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

#### 1. 企业所得税

除内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司、冀东水泥重庆江津有限责任公司、冀东水泥重庆合川有限责任公司、冀东水泥璧山有限责任公司、重庆冀东水泥物流有限公司和唐山市盾石信息技术有限公司外,均执行25%的企业所得税税率。

根据财税[2011]58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司、冀东水泥重庆江津有限责任公司、冀东水泥重庆合川有限责任公司、冀东水泥璧山有限责任公司和重庆冀东水泥物流有限公司管理层预计仍能享受15%的企业所得税优惠税率,并征得主管税务机关认可减按15%的税率预缴企业所得税,待《西部地区鼓励类产业目录》发布后最终确定。

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

#### 2. 增值税

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

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

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

#### 3. 营业税

本公司运输收入、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2%。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

---

### 5. 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、2元或2.5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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 七、 企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>										
三河冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	河北省三河市	生产与销售	80,000	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	328,978	85.02%	85.02%	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
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>										
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	350,000	水泥及水泥制品制造、销售	391,621	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	319,974	29.00%	29.00%	是	*1
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b>										
冀东水泥吉林有限责任公司	有限责任公司	吉林省吉林市昌邑区	生产与销售	130,000	水泥及水泥制品制造、销售	133,368	100.00%	100.00%	是	生产经营正常

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
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	421,496	水泥、水泥制品生产和销售,汽车运输服务	296,191	67.59%	67.59%	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	200,000	水泥、熟料的生产与销售	221,125	100.00%	100.00%	是	生产经营正常
唐山冀东水泥职工教育培训有限公司	有限责任公司	河北省唐山市丰润区	技术服务	300	冀东水泥集团系统内培训及技术服务	270	90.00%	90.00%	是	生产经营正常
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	有限责任公司	内蒙古自治区达	生产与销	130,000	水泥、熟料及相关建材产品的制	76,700	59.00%	59.00%	是	生产经营

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
		拉特旗	售		造、销售					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	340,000	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	340,000	100.00%	100.00%	是	基建期
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	350,000	水泥熟料制造、销售	350,000	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	330,000	水泥及水泥制品制造、销售	330,000	100.00%	100.00%	是	生产经营正常
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	生产与销	215,250	水泥及水泥制品制造、销售	215,306	100.00%	100.00%	是	生产经营

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
		巴嘎旗	售							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	325,000	水泥熟料生产和销售;普通货运	325,000	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	有限责任公司	河北省涞水县	生产与销售	370,000	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	370,000	100.00%	100.00%	是	基建期
冀东水泥(烟台)有限责任公司	有限责任公司	山东省烟台市福山区	生产与销售	328,000	水泥、石料的加工与销售、货物运输	328,000	100.00%	100.00%	是	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	生产经营正常
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	275,000	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	275,000	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	385,000	经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售	385,000	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
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	302,000	经营水泥、熟料及石灰石的生产的制造、销售	302,000	100.00%	100.00%	是	基建期
辽阳冀东回音矿业有限公司	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	生产经营正常
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	68,295	100.00%	100.00%	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
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
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	有限责任公司	乌兰察布市卓资县旗下营	生产与销售	24,000	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	14,160	59.00%	59.00%	是	*4
山西双良鼎新水泥有限公司	有限责任公司	太原市杏花岭区	生产与销售	250,000	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	300,000	60.00%	60.00%	是	*5

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

\*1 2011年5月20日,陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称秦岭水泥)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》,董事会进行换届改选,改选后本公司取得对秦岭水泥的控制权,自2011年6月起,将秦岭水泥纳入本公司合并报表范围。

\*2 盾石科技(北京)有限公司(以下简称盾石科技)成立于2011年3月,注册资本5,000千元,为本公司全资子公司。经营范围主要为技术开发推广、计算机系统服务等。

\*3 冀东水泥黑龙江有限公司(以下简称黑龙江公司)成立于2011年5月,注册资本62,000千元,为本公司全资子公司。

\*4 内蒙古伊东冀东水泥有限公司(以下简称伊东公司)成立于2011年10月,注册资本24,000千元,由本公司和内蒙古伊东集团东兴化工有限责任公司共同投资设立,其中本公司出资14,160千元,占注册资本的59%;内蒙古伊东集团东兴化工有限责任公司出资9,840千元,占注册资本的41%。

\*5 山西双良鼎新水泥有限公司(以下简称双良公司)成立于2008年6月,原注册资本100,000千元,山西双良水泥有限公司持股50,000千元,山西钢铁建设(集团)有限公司持股50,000千元。2011年11月,本公司对双良公司以现金300,000千元增资,增加注册资本150,000千元,增加资本公积150,000千元,增资后双良公司注册资本250,000千元,本公司持有双良公司60%股权。自2011年12月起,双良公司纳入本公司合并范围。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币千元列示)

### (二) 本年合并财务报表合并范围的变动

#### 1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	纳入合并日期	持股比例	年末净资产	本年纳入合并净利润
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	非同一控制下的企业合并	2011年6月	29.00%	357,174	-145,882
盾石科技(北京)有限公司	新设	2011年3月	100.00%	4,902	-98
冀东水泥黑龙江有限公司	新设	2011年6月	100.00%	58,166	-3,834
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	新设	2011年10月	59.00%	23,003	-997
山西双良鼎新水泥有限公司	非同一控制下的企业合并	2011年12月	60.00%	499,071	-2,147

#### 2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例	处置日净资产	2011年1月1日处置日净利润	处置日
吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	股权转让	51.02%	17,742	1,727	2011年5月31日
唐山盾石混凝土有限公司	股权转让	100.00%	49,034	8,633	2011年5月31日
湖南盾石混凝土有限责任公司	股权转让	95.00%	12,001	-1,604	2011年5月31日
陕西冀东水泥混凝土有限公司	股权转让	95.00%	99,250		2011年5月31日

本公司将以上四家公司的股权全部转让给本公司的联营公司唐山冀东混凝土有限公司(原名唐山冀东水泥混凝土投资发展有限公司),股权转让价格根据北京国友大正资产评估有限公司以2010年12月31日为基准日的净资产评估结果,考虑2011年1月至5月实现的利润和利润分配后确定为152,250千元,本公司因转让该等股权确认投资损失13,778千元。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (三) 本年发生的非同一控制下的企业合并

#### 1. 秦岭水泥

子公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例	经营范围
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	陕西省铜川市耀州区	660,800	319,974	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署《股权转让协议》,以总价款334,000千元和每股收购价5.33元购买陕西省耀县水泥厂持有的秦岭水泥股份62,664千股,并于2010年6月完成股权交割,占秦岭水泥总股本的9.48%。

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,本公司做为重组方参与秦岭水泥破产重整,有条件受让《秦岭水泥重整计划草案》中全部出资人让渡的128,968千股股份,截止2010年12月29日,中国证券登记结算公司已将该有条件受让股份全部划转至本公司,划转后本公司持有秦岭水泥191,632千股,占秦岭水泥总股本的29%,成为秦岭水泥第一大股东。

2011年5月,秦岭水泥董事会换届改选,改选后本公司取得对秦岭水泥的控制权,自2011年6月起,将秦岭水泥纳入本公司合并范围。

#### (2) 购买日为2011年5月31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;

重组行为已获国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2010]361号文批准;参与合并双方已办理了财产权交接手续;本公司已支付股权转让价款334,000千元,占购买价款的100%;本公司实际上已经控制了秦岭水泥的财务和经营政策,并享有相应的收益和承担相应的风险。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (3) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2011年5月31日(购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	427,334	416,794
固定资产	866,014	949,664
无形资产	235,580	511,654
流动负债	1,401,621	1,394,492
归属于母公司的可辨认净资产	234,683	590,995

### (4) 合并成本、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

合并成本为本公司购买日对秦岭水泥权益法核算的长期股权投资账面价值 319,974 千元做为合并成本;

公允价值参考北京中天华资产评估有限责任公司出具的以 2011 年 5 月 31 日为评估基准日的中天华资评报字[2011]第 1186 号评估报告结果确定。

秦岭水泥在购买日归属于母公司的可辨认净资产公允价值 590,995 千元,按照股权比例计算归属于本公司 171,389 千元,与合并成本 319,974 千元之间的差额 148,585 千元计入商誉,合并形成秦岭水泥账面价值和计税基础差异确认递延所得税负债 89,078 千元按照股权比例调整商誉 25,833 千元,同时因秦岭水泥 2011 年 6 月至 12 月确认的债务重组收益与利得调整商誉-2,849 千元,因此 2011 年末因合并秦岭水泥产生的商誉为 171,569 千元。

### (5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2011年6月1日-2011年12月31日
营业收入	325,155
净利润	-145,882
经营活动现金流量净额	-129,695
净现金流量	-21,616

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 2. 双良公司

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例	经营范围
山西双良鼎新水泥有限公司	太原市杏花岭区	250,000	300,000	60.00%	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售

#### (1) 合并过程

本公司于2011年5月18日与双良公司原股东山西双良水泥有限公司、山西钢铁建设(集团)有限公司签订增资协议,由本公司投资300,000千元对双良公司增资,增资后本公司取得双良公司60%股权,该增资行为已于2011年11月完成。

#### (2) 合并日为2011年11月30日,确定依据为:

增资行为已获本公司第六届董事会第四十四次会议通过;参与合并双方已办理了产权交接手续;本公司已支付了300,000千元增资款;本公司实际上已经控制了双良公司的财务和经营政策,享有相应的收益和承担相应的风险。

#### (3) 被合并方可辨认资产负债情况

项目	2011年11月30日(合并日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	371,870	371,430
固定资产	416,749	466,757
其他资产	2,802	1,081
可辨认净资产	453,371	501,218

#### (4) 合并成本、公允价值及公允价值的确定方法、商誉的金额及其确定方法

本公司共支付投资款300,000千元作为合并成本;

公允价值参考北京中天华资产评估有限责任公司出具的以2011年6月30日为评估基准日的中天华资评报字[2011]第1303号评估报告的评估结果,并考虑评估基准日至合并日的经营成果及利润分配情况后确定。

合并成本300,000千元与双良公司在购买日可辨认净资产公允价值按股权比例归属于本公司的300,731的差额731千元计入营业外收入。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2011年12月1日(合并日)-2011年12月31日
营业收入	13,579
净利润	-2,147
经营活动现金流量净额	-11,407
净现金流量	-283,780

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2011年1月1日，“年末”系指2011年12月31日，“本年”系指2011年1月1日至12月31日，“上年”系指2010年1月1日至12月31日，货币单位为人民币千元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	597		597	827		827
银行存款	—	—	3,134,787	—	—	2,977,028
其中：美元	90,409	6.30	569,664	4	6.62	24
人民币	2,565,123		2,565,123	2,977,004		2,977,004
其他货币资金	129,515		129,515	278,103		278,103
合计	—	—	3,264,899	—	—	3,255,958

注：年末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、保函保证金、长期债券保证金等。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,470,161	410,704
合计	1,470,161	410,704

应收票据年末比年初增加257.96%，主要原因是本年使用票据结算量增加。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币千元列示)

(2) 年末银行承兑汇票中 6,000 千元用于开具等额银行承兑汇票的质押；20,300 千元用于短期借款的质押。

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据中金额最大的前五项

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	天津三建建筑工程有限公司	2011-12-29	2012-06-29	10,000
银行承兑汇票	北京傲世华业贸易有限公司	2011-10-27	2012-04-27	10,000
银行承兑汇票	唐山海湾医药有限公司	2011-12-15	2012-06-15	10,000
银行承兑汇票	烟台润顺国际贸易有限公司	2011-11-02	2012-05-02	8,000
银行承兑汇票	陕西武圣铝业有限公司	2011-08-11	2012-02-11	7,000
<b>合计</b>				<b>45,000</b>

### 3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	64,052	8.18%	44,320	69.19%	7,139	1.11%	5,637	78.97%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 账龄组合	406,859	51.98%	111,775	27.47%	462,500	72.10%	60,972	13.18%
2) 关联方组合	143,728	18.36%			36,638	5.71%		
3) 正常银行未达账项组合	132,420	16.92%			90,118	14.05%		
<b>组合小计</b>	<b>683,007</b>	<b>87.26%</b>	<b>111,775</b>	<b>16.37%</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	35,673	4.56%	10,924	30.62%	45,073	7.03%		
<b>合计</b>	<b>782,732</b>	<b>—</b>	<b>167,019</b>	<b>—</b>	<b>641,468</b>	<b>—</b>	<b>66,609</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

年末应收账款中,因合并秦岭水泥而增加应收账款余额 135,822 千元,增加坏账准备 101,600 千元。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面 余额	坏账金额	计提 比例	计提原因
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	19,067	19,067	100.00%	已宣告破产,预计不能收回
陕西西汉高速公路有限公司	10,226	10,226	100.00%	预计不能收回
安平县安华混凝土有限公司	5,059	-	-	预计可全额收回
陕西秦岭水泥西安经销部	4,358	4,358	100.00%	实体已不存在
中建二局第三建筑工程有限公司	3,961	-	-	预计可全额收回
饶阳县冀安混凝土有限公司	3,838	-	-	预计可全额收回
西安新业建筑材料有限公司	3,382	1,014	30.00%	根据预计可收回情况计提
陕西秦岭建材发展有限责任公司	3,116	3,116	100.00%	停业
耀县水泥厂延安经销部	3,103	3,103	100.00%	实体已不存在
宝鸡市建材公司	3,090	3,090	100.00%	预计不能收回
衡水市冀安混凝土有限责任公司	2,595	-	-	预计可全额收回
西安新意达制品有限公司	2,257	346	15.32%	根据预计可收回情况计提
<b>合计</b>	<b>64,052</b>	<b>44,320</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	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	273,601	5%	13,680	412,138	5%	20,607
1-2年	29,433	10%	2,943	6,704	10%	670
2-3年	6,639	30%	1,992	273	30%	82
3年以上	97,186	50%-100%	93,160	43,385	50%-100%	39,613
<b>合计</b>	<b>406,859</b>	<b>—</b>	<b>111,775</b>	<b>462,500</b>	<b>—</b>	<b>60,972</b>

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要通过预估未来该等应收账款的可回收金额计提坏账准备。

(2) 本年收回以前年度已核销的坏账共 555 千元。

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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(4) 年末应收账款中应收关联方款项合计为 143,728 千元，占年末应收账款总额 18.36%。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
北京恒坤混凝土有限公司	非关联方	38,790	一年以内	4.96%
中铁十八局集团有限公司天津城际延伸线工程项目部	非关联方	26,770	一年以内	3.42%
天津禄鑫建筑安装工程有限公司	非关联方	24,428	一年以内	3.12%
中铁二十二局集团有限公司津秦铁路客运专线项目经理部	非关联方	20,818	一年以内	2.66%
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	已进入破产程序的原子公司	19,067	四年以上	2.44%
<b>合计</b>		<b>129,873</b>		<b>16.59%</b>

### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,060,440	94.10%	1,142,122	95.00%
1—2 年	12,432	1.10%	55,172	4.59%
2—3 年	54,069	4.80%	4,944	0.41%
<b>合计</b>	<b>1,126,941</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,202,238</b>	<b>100.00%</b>

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

(3) 年末预付款项中预付关联方款项合计 213,603 千元，占年末预付款项总额的 18.95%，主要是预付工程及设备款。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
唐山盾石建筑工程有限责任公司	同一最终控制方	128,545	1年以内	工程尚未完工结算
重庆齿轮箱有限责任公司	非关联方	109,797	1年以内	设备未到
哈尔滨市阿城区财政国库集中支付中心	非关联方	66,000	1年以内	土地权证尚未办妥
内蒙古伊东煤炭集团有限责任公司	非关联方	50,000	1年以内	货物未到
烟台市国土资源局福山分局	非关联方	37,796	1年以内	矿权证、土地权证尚未办妥
<b>合计</b>		<b>392,138</b>		

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	37,730	28.05%	30,516	80.88%	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	55,922	41.57%	13,027	23.29%	65,710	47.57%	11,534	17.55%
<b>组合小计</b>	<b>55,922</b>	<b>41.57%</b>	<b>13,027</b>	<b>23.29%</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	40,870	30.38%	3,585	8.77%	69,752	50.50%	2,863	4.10%
<b>合计</b>	<b>134,522</b>	<b>—</b>	<b>47,128</b>	<b>—</b>	<b>138,129</b>	<b>—</b>	<b>17,064</b>	<b>—</b>

年末其他应收款中,因合并秦岭水泥而增加其他应收款余额 34,895 千元,坏账准备 29,555 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	18,675	18,675	100.00%	已宣告破产，预计不能收回
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990	7,990	100.00%	预计不能收回
烟台市国土资源局福山分局	3,280	-	-	预计可全额收回
闻喜县交通局	2,667	1,333	50.00%	根据预计可收回情况计提
铜川市新区市政局	2,600	-	-	预计可全额收回
秦岭水泥配售处	2,518	2,518	100.00%	实体已不存在
<b>合计</b>	<b>37,730</b>	<b>30,516</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	26,308	5%	1,315	46,029	5%	2,301
1-2年	16,051	10%	1,605	11,011	10%	1,101
2-3年	4,466	30%	1,340	273	30%	82
3年以上	9,097	50%-100%	8,767	8,397	50%-100%	8,050
<b>合计</b>	<b>55,922</b>	<b>—</b>	<b>13,027</b>	<b>65,710</b>	<b>—</b>	<b>11,534</b>

3) 年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备用金借款、代支付的保险、保证金及其他。

(2) 本年收回以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款 223 千元。

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

(4) 年末其他应收款无对关联方应收款项。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	已进入破产程序的原子公司	18,675	1年以上	13.88%	往来款
临澧县人民政府	非关联方	17,826	2年以内	13.25%	往来款
涑水县人民政府	非关联方	8,000	1年以内	5.95%	往来款
平泉县人民政府	非关联方	8,000	1年以内	5.95%	往来款
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,991	5年以上	5.94%	往来款
<b>合计</b>		<b>60,492</b>	—	<b>44.97%</b>	—

6. 应收股利

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	是否发生减值
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司		127,854	44,820	83,034	否
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司		190,500	50,000	140,500	否
<b>合计</b>		<b>318,354</b>	<b>94,820</b>	<b>223,534</b>	—

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,642,038	26,587	1,615,451	996,979	20,740	976,239
包装物	10,455		10,455	10,329		10,329
库存商品	328,277	3,535	324,742	281,011		281,011
低值易耗品	532		532	256		256
在产品	504,018	5,282	498,736	177,631	96	177,535
<b>合计</b>	<b>2,485,320</b>	<b>35,404</b>	<b>2,449,916</b>	<b>1,466,206</b>	<b>20,836</b>	<b>1,445,370</b>

存货年末比年初增加69.51%，主要原因是本年投产项目增多，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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	20,740	6,902		1,055	26,587
在产品	96	5,186			5,282
库存商品		3,535			3,535
低值易耗品		478		478	
<b>合计</b>	<b>20,836</b>	<b>16,101</b>		<b>1,533</b>	<b>35,404</b>

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
对秦岭水泥委托贷款		796,070	对秦岭水泥委托贷款
预缴企业所得税	8,756	5,000	预缴企业所得税
<b>合计</b>	<b>8,756</b>	<b>801,070</b>	—

对秦岭水泥委托贷款减少是由于秦岭水泥年末纳入本公司合并范围。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	40,990	500
按权益法核算的长期股权投资	2,036,671	2,055,035
<b>长期股权投资合计</b>	<b>2,077,661</b>	<b>2,055,535</b>
减：长期股权投资减值准备	38,932	
<b>长期股权投资价值</b>	<b>2,038,729</b>	<b>2,055,535</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,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

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利	备注
成本法核算									
唐山市生产力促进中心有限公司	16.67%	16.67%	500	500			500		
中材汉江水泥股份有限公司	0.22%	0.22%	600		600		600		*1
西安高科实业股份有限公司	1.12%	1.12%	1,220		1,220		1,220		*1
陕西省耀县水泥厂置业有限公司	0.29%	0.29%	220		220	150	70		*1
礼泉秦岭水泥有限公司	37.69%		15,676		15,676		15,676		*1
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	60.00%		8,400		8,400		8,400		*2
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	79.04%		14,524		14,524		14,524		*2
小计			41,140	500	40,640	150	40,990		
权益法核算									
冀东海德堡(涿州)水泥有限公司	50.00%	50.00%	230,230	487,584	33,719	190,500	330,803	190,500	
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	235,767	406,323	-431	127,854	278,038	127,854	
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	150,000	112,575	11,193		123,768		
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	100,000	103,216	12,304		115,520		
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	64,000	121,488	11,260		132,748		
唐山冀东混凝土有限公司	49.00%	49.00%	975,100	479,677	570,054		1,049,731		
冀东水泥扶风运输有限责任公司	23.75%	23.75%	5,059	5,625	106		5,731		
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	29.00%	29.00%	334,000	338,547	-18,573	319,974			*3
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	41.04%	41.04%	1,929		332		332		*4
小计			2,096,085	2,055,035	619,964	638,328	2,036,671	318,354	
<b>合计</b>			<b>2,137,225</b>	<b>2,055,535</b>	<b>660,604</b>	<b>638,478</b>	<b>2,077,661</b>	<b>318,354</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

\*1 中材汉江水泥股份有限公司、西安高科实业股份有限公司、陕西省耀县水泥厂置业有限公司、礼泉秦岭水泥有限公司为秦岭水泥的参股公司,按照成本法核算。

\*2 陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司、陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司原为秦岭水泥的子公司,本年度被法院裁定破产,相应的债权债务已经移交给破产管理人,2011年不再纳入合并范围,按照成本法核算。

### \*3 秦岭水泥

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

自2011年6月开始,秦岭水泥成为本公司的子公司,不再按照权益法核算。

\*4 陕西华州秦岭水泥发展有限公司为秦岭水泥的联营公司,按照权益法核算。

### (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	50.00%	50.00%	1,518,837	858,366	660,471	1,094,525	67,438
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	1,395,819	812,042	578,045	858,741	-5,649
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	691,852	443,529	248,323	658,591	22,386
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	341,954	110,913	231,041	144,230	24,609
联营企业							
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	509,848	177,662	332,186	958,709	28,150
唐山冀东混凝土有限公司	49.00%	49.00%	4,708,762	2,419,350	2,146,676	3,506,170	162,568
冀东水泥扶风运输有限责任公司	23.75%	23.75%	28,074	3,940	24,134	26,500	447
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	41.04%	41.04%	4,033	830	3,203		-87
<b>合计</b>			<b>9,199,179</b>	<b>4,826,632</b>	<b>4,224,079</b>	<b>7,247,466</b>	<b>299,862</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
陕西华州秦岭水泥发展有限公司		332		332	*1
礼泉秦岭水泥有限公司		15,676		15,676	*1
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司		8,400		8,400	*2
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司		14,524		14,524	*2
<b>合计</b>		<b>38,932</b>		<b>38,932</b>	

\*1 陕西华州秦岭水泥发展有限公司处于停业状态，礼泉秦岭水泥有限公司因经营情况不良且秦岭水泥对其投资失去控制，按照账面投资金额全额计提减值准备。

\*2 陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司、陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司均已进入破产程序，且预计无法收回投资，按照账面投资金额全额计提减值准备。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>16,061,739</b>	<b>7,723,134</b>		<b>847,873</b>	<b>22,937,000</b>
房屋建筑物	6,261,015	3,212,608		175,922	9,297,701
机器设备	8,744,086	4,093,482		397,578	12,439,990
运输设备	813,862	246,094		241,561	818,395
办公设备	69,886	47,703		16,361	101,228
已提足折旧固定资产	172,890	123,247		16,451	279,686
<b>累计折旧</b>	<b>2,561,979</b>	<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>	<b>312,459</b>	<b>4,434,281</b>
		<b>899,235</b>	<b>1,285,526</b>		
房屋建筑物	695,522	261,880	292,848	31,380	1,218,870
机器设备	1,504,880	465,587	899,468	184,850	2,685,085
运输设备	168,463	36,565	79,248	66,204	218,072
办公设备	28,562	16,639	13,962	14,334	44,829
已提足折旧固定资产	164,552	118,564		15,691	267,425
<b>账面净值</b>	<b>13,499,760</b>				<b>18,502,719</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物	5,565,493			8,078,831
机器设备	7,239,206			9,754,905
运输设备	645,399			600,323
办公设备	41,324			56,399
已提足折旧固定资产	8,338			12,261
<b>减值准备</b>	<b>10,364</b>	<b>35,032</b>	<b>7,789</b>	<b>37,607</b>
房屋建筑物	4,158	11,691	999	14,850
机器设备	5,863	22,949	6,762	22,050
运输设备	325	304	28	601
办公设备	18	88		106
已提足折旧固定资产				
<b>账面价值</b>	<b>13,489,396</b>			<b>18,465,112</b>
房屋建筑物	5,561,335			8,063,981
机器设备	7,233,343			9,732,855
运输设备	645,074			599,722
办公设备	41,306			56,293
已提足折旧固定资产	8,338			12,261

固定资产原价年末比年初增加 42.81%，账面价值年末比年初增加 36.89%，主要原因是本公司新建项目陆续转固和合并范围变化。

本年增加的固定资产原价中，由在建工程转入的金额为 4,987,236 千元，因合并秦岭水泥增加 1,739,433 千元，因合并双良公司增加 497,674 千元。

本年增加的累计折旧中，本年计提 1,285,526 千元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	569,709	179,355	390,354
运输工具	6,034	1,138	4,896
<b>合计</b>	<b>575,743</b>	<b>180,493</b>	<b>395,250</b>

融资租赁固定资产情况详见本附注十三、2。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(3) 抵押的固定资产

抵押的固定资产账面价值 97,651 千元, 详见本附注八、18。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,804,487	14,091	5,790,396	5,378,327	5,950	5,372,377
合计	5,804,487	14,091	5,790,396	5,378,327	5,950	5,372,377

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率
			转入固定资产	其他减少							
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	503,453			670,070	863,000	77.64%	95.00%	23,969	18,765	6.28%
滦县公司日产4000吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	420,185	120,117	410,328		129,974	704,518	91.00%	98.00%	28,934	5,377	5.60%
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	463,831			481,392	921,929	52.22%	65.00%	10,925	10,786	7.20%
唐县公司日产4500吨熟料新型干法水泥生产线带纯低温余热发电项目	332,144	60,350	392,494			747,125	91.50%	100.00%	25,039	2,128	5.35%
璧山公司日产4500吨熟料新型干法水泥生产线带余热发电技改项目	516,451	399,326			915,777	997,880	91.77%	97.89%	42,822	31,191	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	361,089	859,047			948,570	90.56%	100.00%	34,534	24,876	6.28%
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	101,301	647,200		119,170	851,066	90.05%	99.00%	19,757	2,477	6.09%
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	705,842			829,516	766,469	108.23%	99.00%	32,924	26,728	6.27%
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	67,914	864,868		12,957	937,060	93.68%	100.00%	26,008	7,689	5.39%
启新公司日产4000吨熟料新型干法水	620,844	84,744	705,588			784,700	89.92%	100.00%	28,852	7,686	5.64%

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额	预算数	工程投入 占预算 比例	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率
			转入固定 资产	其他 减少							
泥生产线带纯低温余热发电项目											
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	199,169	425,924		399,436	978,000	86.13%	98.00%	55,350	28,999	6.17%
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	122,372	471,405			593,777	795,046	74.68%	85.00%	25,421	17,959	6.20%
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	680,618			781,711	1,099,680	71.09%	80.00%	24,671	21,565	6.44%
<b>合计</b>	<b>5,020,070</b>	<b>4,219,159</b>	<b>4,305,449</b>		<b>4,933,780</b>	--	--	--	<b>379,206</b>	<b>206,226</b>	--

注：在建项目本年使用资金来源均为自筹及借款。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 12. 工程物资

#### (1) 工程物资明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	17,763		17,763	33,688		33,688
专用设备	261,819	6,949	254,870	161,653	2,149	159,504
<b>合计</b>	<b>279,582</b>	<b>6,949</b>	<b>272,633</b>	<b>195,341</b>	<b>2,149</b>	<b>193,192</b>

#### (2) 工程物资变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	33,688	197,773	213,698	17,763
专用设备	161,653	2,079,759	1,979,593	261,819
<b>合计</b>	<b>195,341</b>	<b>2,277,532</b>	<b>2,193,291</b>	<b>279,582</b>

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>1,208,823</b>	<b>798,556</b>	<b>11,171</b>	<b>1,996,208</b>
土地使用权	960,686	552,957	10,611	1,503,032
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	237,375		450,753
软件	12,534	8,224	560	20,198
非专利技术	475			475
<b>累计摊销</b>	<b>76,352</b>	<b>88,088</b>	<b>819</b>	<b>163,621</b>
土地使用权	44,824	56,215	654	100,385
商标使用权	4,760			4,760
电力线路使用权	3,018	394		3,412
矿山开采权	19,019	29,411		48,430
软件	4,464	1,968	165	6,267
非专利技术	267	100		367

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

<b>账面价值</b>	<b>1,132,471</b>			<b>1,832,587</b>
土地使用权	915,862			1,402,647
商标使用权	7,140			7,140
电力线路使用权	6,832			6,438
矿山开采权	194,359			402,323
软件	8,070			13,931
非专利技术	208			108

无形资产原值年末比年初增加 65.14%，无形资产账面价值年末比年初增加 61.82%，主要原因是合并秦岭水泥及新建项目土地使用权、矿山开采权增加。其中年末秦岭水泥无形资产原值 550,925 千元，账面价值 501,898 千元。

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 49,314 千元。

(3) 抵押的无形资产

抵押的无形资产账面价值为 4,666 千元，详见本附注八、18。

(4) 本公司年末未发现无形资产减值迹象。

### 14. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司		171,569		171,569
辽阳冀东水泥有限公司	14,300			14,300
承德冀东水泥有限责任公司	2,992	566		3,558
内蒙古冀东水泥有限责任公司	2,288			2,288
天津冀东水泥有限公司	1,094			1,094
唐山冀东水泥三友有限公司	534			534
冀东水泥扶余有限责任公司	41			41
湖南盾石混凝土有限责任公司	2,444		2,444	
<b>合计</b>	<b>23,693</b>	<b>172,135</b>	<b>2,444</b>	<b>193,384</b>

本公司年末商誉未发生减值。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 15. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
土地租赁费	29,352	43,542	3,551	4,868	64,475
拆迁补偿款	16,500	5,000	3,328		18,172
管道改造费用	17,970		751		17,219
道路支出	60	6,873	295	60	6,578
荒山补偿费	6,242	453	397		6,298
房屋建筑物租赁费	6,090	966	1,814		5,242
设备财产保险		475	49		426
其他		506	76		430
<b>合计</b>	<b>76,214</b>	<b>57,815</b>	<b>10,261</b>	<b>4,928</b>	<b>118,840</b>

长期待摊费用年末比年初增加 55.93%,主要原因是本年新建项目支付矿山土地租赁费所致。

### 16. 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	年末金额	年初金额
递延所得税资产	90,218	71,444
<b>合计</b>	<b>90,218</b>	<b>71,444</b>
递延所得税负债	85,244	
<b>合计</b>	<b>85,244</b>	

#### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	年末暂时性差异金额	年初暂时性差异金额
<b>应纳税暂时性差异项目</b>		
因合并秦岭水泥产生的递延所得税负债	340,976	
<b>合计</b>	<b>340,976</b>	
税率	25%	
<b>递延所得税负债</b>	<b>85,244</b>	
<b>可抵扣暂时性差异</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

项目	年末暂时性差异金额	年初暂时性差异金额
坏账准备	66,625	81,212
存货跌价准备	20,740	20,836
在建工程减值准备	5,950	5,950
固定资产减值准备	19,416	8,799
工程物资减值准备	1,898	2,149
矿山环境恢复预计负债	5,964	3,322
辞退福利确认预计负债	14,286	19,446
递延收益	15,632	9,799
预提安全生产费		4,456
亏损产生的暂时性差异	96,963	
合并抵消资产价值	25,138	32,475
试生产利润	87,976	91,778
其他	4,899	5,555
<b>合计</b>	<b>365,487</b>	<b>285,777</b>
税率	15%、25%	25%
<b>递延所得税资产</b>	<b>90,218</b>	<b>71,444</b>

17. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		本年计提	其他增加	转回	其他转出	
坏账准备	83,673	49,916	107,376		26,818	214,147
存货跌价准备	20,836	13,878	2,223		1,533	35,404
长期股权投资减值准备		22,924	16,008			38,932
固定资产减值准备	10,364	20,985	14,047		7,789	37,607
工程物资减值准备	2,149	4,543	257			6,949
在建工程减值准备	5,950	458	7,683			14,091
<b>合计</b>	<b>122,972</b>	<b>112,704</b>	<b>147,594</b>		<b>36,140</b>	<b>347,130</b>

本年资产减值准备其他增加主要是由于本公司合并秦岭水泥导致的增加,本年资产减值准备的其他转出主要是由于原秦岭水泥子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司和陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司不再纳入合并范围、本公司处置的四家混凝土子公司不再纳入合并范围而导致的转出。本年计提的资产减值准备中,秦岭水泥计提额为80,214千元。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 18. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	4,900,560	3,676,000
保证借款	58,800	145,000
抵押借款	50,000	
质押借款	20,087	
<b>合计</b>	<b>5,029,447</b>	<b>3,821,000</b>

短期借款年末比年初增加 31.63%，主要原因是生产经营规模扩大，资金需求增加。

1) 本公司为子公司提供担保 50,800 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 8,000 千元。

2) 秦岭水泥以年末账面价值 97,651 千元的 2500T/D 水泥熟料生产线和年末账面价值为 4,666 千元的耀国用 2004 字第 021 号土地使用权为抵押物从中国银行陕西省铜川分行银行取得借款 50,000 千元，借款到期日 2012 年 8 月 24 日。

3) 质押借款为以应收票据作为质押物取得的借款。

(2) 本公司年末无已到期未偿还的短期借款。

### 19. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	173,870	331,863
<b>合计</b>	<b>173,870</b>	<b>331,863</b>

### 20. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>3,819,763</b>	<b>2,795,283</b>
其中：1 年以上	236,705	138,290

应付账款年末比年初增加 36.65%，主要原因是应付材料款、设备款、工程款增加。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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

(3) 年末应付账款中应付关联方款项合计为132,576千元,占年末应付账款总额3.47%。

(4) 年末应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### 21. 预收款项

#### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	376,571	324,335
其中:1年以上	12,661	6,017

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

(3) 年末预收款项中预收关联方款项合计为3,532千元,占年末预收款项总额0.94%。

### 22. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	54,871	661,345	651,623	64,593
职工福利费		106,711	106,123	588
社会保险费	3,502	269,999	177,813	95,688
其中:医疗保险费	402	34,154	33,049	1,507
基本养老保险费	2,394	197,559	111,713	88,240
年金缴费	286	15,367	15,403	250
失业保险费	295	15,269	10,082	5,482
工伤保险费	22	5,719	5,672	69
生育保险费	103	1,931	1,894	140
住房公积金	5,072	57,329	59,627	2,774
工会经费和职工教育经费	7,482	18,122	20,836	4,768
非货币性福利		1,046	1,046	
其他		2,980	2,980	

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
合计	70,927	1,117,532	1,020,048	168,411

2010年6月21日铜川市人力资源和社会保障局铜人社发(2010)24号文关于秦岭水泥破产重整计划中社会保险费分期清偿的批复,同意秦岭水泥破产重整前所欠养老保险费91,463千元、失业保险11,046千元分三年等额偿清。2010年度秦岭水泥共支付养老保险、失业保险合计34,240千元。2011年度,秦岭水泥支付失业保险3,749千元,养老保险费由于资金紧张未支付。

### 23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-662,401	-560,243
城市维护建设税	2,793	6,307
企业所得税	161,393	214,792
个人所得税	2,029	2,558
房产税	951	64
土地使用税	8,537	352
资源税	10,460	7,431
教育费附加	871	2,045
营业税	1,539	799
其他	3,603	1,535
合计	-470,225	-324,360

### 24. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
债券利息	47,405	13,912
短期借款应付利息	11,198	3,858
合计	58,603	17,770

### 25. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	519,176	393,124

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

项目	年末金额	年初金额
其中:1年以上	107,630	115,990

### (2) 年末其他应付款明细

款项性质	金额
应付少数股东款项	177,425
押金、保证金	159,931
应付股权款	22,250
其他	159,570
<b>合计</b>	<b>519,176</b>

### (3) 年末一年以上其他应付款明细

款项性质	金额
应付少数股东款项	10,506
押金、保证金	62,427
应付股权款	22,251
其他	12,446
<b>合计</b>	<b>107,630</b>

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

(5) 年末其他应付款中应付关联方款项合计为2,801千元,占年末其他应付款总额0.54%。

## 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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	4,506,850	1,229,530
一年内到期的长期应付款	138,113	87,577
<b>合计</b>	<b>4,644,963</b>	<b>1,317,107</b>

### (2) 一年内到期的长期借款

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	年末数	年初数
信用借款	3,007,152	400,000
保证借款	1,473,698	802,530
质押借款	26,000	27,000
<b>合计</b>	<b>4,506,850</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一年内到期的长期借款，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73,000千元，本公司为子公司提供担保1,351,002千元，亿利资源集团有限公司为内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司提供担保7,195.50千元，山西海鑫国际钢铁有限公司为冀东海天水泥闻喜有限责任公司提供担保40,000千元，唐山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2,500千元。

(3) 一年内到期的长期应付款全部为应付融资租赁款，详见本附注十三、2。

### 27. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
企业短期融资券		305,715
政府补助	3,806	3,491
<b>合计</b>	<b>3,806</b>	<b>309,206</b>

政府补助为预计2012年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	年末金额	年初金额
信用借款	1,913,920	4,520,000
保证借款	5,824,973	6,147,570
质押借款	50,000	76,000
<b>合计</b>	<b>7,788,893</b>	<b>10,743,570</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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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 267,000 千元,本公司为控股子公司提供担保 5,497,972.50 千元,唐山市宏文实业集团有限公司为冀东水泥滦县有限责任公司提供担保 60,000 千元。

### (2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	年末金额
中国银行阳泉市分行	2011.04.26	2017.04.20	人民币	7.44%	449,210
中国银行股份有限公司 唐山新城道支行	2010.03.02	2013.03.02	人民币	5.49%	400,000
中国银行重庆合川支行 营业部	2010.04.16	2015.05.30	人民币	5.81%	380,000
中国银行股份有限公司 唐山分行	2010.03.05	2017.03.05	人民币	5.94%	380,000
中国银行璧山支行	2010.03.11	2015.10.20	人民币	5.94%	370,000
<b>合计</b>					<b>1,979,210</b>

### 29. 应付债券

债券 种类	面值 总额	发行 日期	期限	发行 金额	年初应 付利息	本年应 计利息	本年已 付利息	年末应 付利息	年末 金额
企业债券	600,000	2007-8-1	10年	600,000	13,912	35,242	32,940	13,912	583,851
公司债券	1,600,000	2011-8-30	7年	1,600,000		34,117		33,493	1,585,068
<b>合计</b>	<b>2,200,000</b>				<b>13,912</b>	<b>69,359</b>	<b>32,940</b>	<b>47,405</b>	<b>2,168,919</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,债券发行费用 25,297 千元。

本公司于 2011 年发行公司债券,票面年利率 6.28%,并附第五年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权,由冀东集团为本公司提供担保,债券发行费用 15,635 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

30. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率	应计利息	年末金额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	2009-07-01 至 2015-06-30	339,629	6.12%	22,028	250,625	担保借款
中联重科融资租赁(北京)有限公司	2009-11-01 至 2012-11-01	1,831				
西安旭龙电子技术有限责任公司	2008-08-01 至 2013-07-31		5.94%	518	432	
建信金融租赁股份有限公司	2010-03-25 至 2015-03-25	165,637	5.60%	7,945	117,982	
中联重科融资租赁(北京)有限公司	2010-08-10 至 2014-08-10	9,730				
<b>合计</b>		<b>516,827</b>		<b>30,491</b>	<b>369,039</b>	

年末长期应付款全部为应付融资租赁款，详见本附注十三、2。

31. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
辞退福利	19,446	140,129	31,358	128,217
矿山环境恢复费用	3,322	2,642		5,964
<b>合计</b>	<b>22,768</b>	<b>142,771</b>	<b>31,358</b>	<b>134,181</b>

年末预计负债增加主要为秦岭水泥应计辞退福利 113,931 千元。

32. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
纯低温余热发电项目技术改造拨款	2,913	3,301
余热发电项目补贴	18,398	20,845
项目贷款贴息	4,893	5,449
环保专项治理资金	9,696	7,825
节能技术改造拨款	6,320	
其他	879	831
<b>合计</b>	<b>43,099</b>	<b>38,251</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

(1) 本公司其他非流动负债全部为政府补助。

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	
纯低温余热发电项目技术改造拨款	2,913	388	388
余热发电项目补贴	18,398	2,133	2,133
项目贷款贴息	4,893	557	557
环保专项治理资金	9,696	644	578
节能技术改造拨款	6,320		
其他	879	84	84
<b>合计</b>	<b>43,099</b>	<b>3,806</b>	<b>3,740</b>

余热发电项目补贴明细:

补贴单位	补贴金额	年末账面余额		计入当年损益金额	依据文件
		其他非流动负债金额	其他流动负债金额		
本公司	7,500	5,286	625	625	冀财建发改办环资(2007)1637号文
三友公司	5,000	3,611	417	417	发改投资(2006)1349号文、冀财建发改办环资(2007)1637号文
吉林公司	2,100	1,356	175	175	吉林省经济委员会吉经济资源(2008)56号文
磐石公司	2,700	1,838	225	225	吉财建指(2007)914号文
内蒙公司	5,090	3,653	424	424	发改环资(2008)2386号文、内财工(2008)1388号文
大同公司	3,200	2,654	267	267	同财建(2010)56号文
<b>合计</b>	<b>25,590</b>	<b>18,398</b>	<b>2,133</b>	<b>2,133</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 33. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动			年末金额	
	金额	比例	发行新股	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	0.03%
其中：境内法人持股	445	0.04%		-36	-36	409	0.03%
境内自然人持股				36	36	36	0.00%
外资持股			134,752		134,752	134,752	10.00%
其中：境外法人持股			134,752		134,752	134,752	10.00%
境外自然人持股							
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>134,752</b>		<b>134,752</b>	<b>135,277</b>	<b>10.04%</b>
<b>无限售条件股份</b>							
人民币普通股	1,212,246	99.96%				1,212,246	89.96%
<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>89.96%</b>
<b>股份总额</b>	<b>1,212,771</b>	<b>100.00%</b>	<b>134,752</b>		<b>134,752</b>	<b>1,347,523</b>	<b>100.00%</b>

本年发行新股情况见附注一、公司的基本情况。

### 34. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	3,142,740	1,744,489		4,887,229
其他资本公积	189,375	6,201	280	195,296
<b>合计</b>	<b>3,332,115</b>	<b>1,750,690</b>	<b>280</b>	<b>5,082,525</b>

本年增加的资本公积中，股本溢价1,744,489千元为本年向菱石投资有限公司定向增发股份形成。其他资本公积增加2,788千元为秦岭水泥出售库存股收益；转让湖南盾石混

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

凝土有限责任公司股权增加资本公积1,684千元；滦县少数股东增资形成资本公积1,729千元。

本年减少的资本公积为秦岭水泥资本公积其他变动减少280千元。

### 35. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	26,059	33,209	59,268	
<b>合计</b>	<b>26,059</b>	<b>33,209</b>	<b>59,268</b>	

### 36. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	514,449	105,422		619,871
任意盈余公积	40,622			40,622
<b>合计</b>	<b>555,071</b>	<b>105,422</b>		<b>660,493</b>

### 37. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	2,953,477	
加：年初未分配利润调整数		
其中：同一控制合并范围变更		
<b>本年年初金额</b>	<b>2,953,477</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,525,411	
减：提取法定盈余公积	105,422	母公司净利润的10%
<b>本年年末金额</b>	<b>4,373,466</b>	

### 38. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
唐山冀东水泥三友有限公司	14.98%	73,992	83,962
唐山冀昌塑料制品有限公司	25.00%	2,538	2,171
湖南盾石混凝土有限责任公司			-400

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
沈阳冀东水泥有限公司	20.00%	18,781	16,135
天津冀东水泥有限公司	9.00%	9,284	9,441
冀东水泥滦县有限责任公司	32.41%	178,772	162,610
唐山冀东水泥职工教育培训有限公司	10.00%	17	13
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	41.00%	119,127	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%	211,010	196,178
冀东水泥凤翔有限责任公司	10.00%	25,241	26,927
冀东水泥重庆江津有限责任公司	45.00%	123,738	135,000
奎山冀东水泥有限公司	40.00%	464,642	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%	-980	-65
深州冀东水泥有限责任公司			32,595
张家口冀东水泥有限责任公司	40.00%	6,292	8,079
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	71.00%	252,800	
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	41.00%	9,431	
山西双良鼎新水泥有限公司	40.00%	199,628	
<b>合计</b>		<b>1,694,313</b>	<b>1,210,670</b>

### 39. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	15,663,244	11,032,230
其他业务收入	64,921	31,868
<b>合计</b>	<b>15,728,165</b>	<b>11,064,098</b>
主营业务成本	10,855,347	7,533,041
其他业务成本	42,686	25,394
<b>合计</b>	<b>10,898,033</b>	<b>7,558,435</b>

本年营业收入较上年增长 42.15%，主要原因是投产项目增多，产销量增加，销售收入增长。

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
熟料	1,831,782	1,374,085	1,384,562	1,040,099
水泥	13,129,252	8,939,790	8,675,652	5,805,623
混凝土	243,420	197,118	445,988	315,479
其他	458,790	344,354	526,028	371,840
<b>合计</b>	<b>15,663,244</b>	<b>10,855,347</b>	<b>11,032,230</b>	<b>7,533,041</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
北京中建翔宇科贸发展有限公司	273,659	1.74%
承德金运达商贸有限责任公司	172,897	1.10%
西安铁兴工贸有限责任公司	152,520	0.97%
北京莱克伟业科贸有限公司	126,290	0.80%
沈阳盛淞崴科工贸有限公司	121,399	0.77%
<b>合计</b>	<b>846,765</b>	<b>5.38%</b>

### 40. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	11,055	10,209	3%、5%
城市维护建设税	47,703	36,932	5%、7%
教育费附加	41,515	26,974	2%、3%
其他	736	666	
<b>合计</b>	<b>101,009</b>	<b>74,781</b>	

### 41. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
编织袋费用	165,632	116,620
职工薪酬	88,046	63,538
折旧费	45,210	31,151
日常办公支出	44,295	31,228

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	本年金额	上年金额
运输装卸费	30,299	27,620
冬储费	15,371	12,554
劳务费	14,081	18,916
包装修理费	13,969	11,070
车辆使用费	11,496	38,539
广告宣传费	7,798	5,847
服务费	2,358	11,617
其他	40,306	34,818
<b>合计</b>	<b>478,861</b>	<b>403,518</b>

### 42. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
修理费	727,075	428,148
职工薪酬	357,717	253,203
日常办公支出	174,080	110,622
折旧费	87,315	47,351
租赁费	62,306	49,035
税费	53,068	36,972
无形资产摊销	35,850	16,580
劳务费	32,921	21,135
环保支出	29,189	20,318
咨询费	17,811	15,944
其他	107,833	62,675
<b>合计</b>	<b>1,685,165</b>	<b>1,061,983</b>

本年管理费用比上年增长 58.68%，主要原因为本年生产线增加，生产经营规模扩大，生产修理费、职工薪酬、日常办公支出等费用相应增加。

### 43. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	919,223	563,534
减：利息收入	42,510	29,854
加：汇兑损失	753	120

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	本年金额	上年金额
加：其他支出	15,320	7,041
<b>合计</b>	<b>892,786</b>	<b>540,841</b>

本年财务费用比上年增长 65.07%，主要原因为本年带息债务规模扩大、利率上涨。

### 44. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	12,174	15,337
存货跌价损失	13,878	-41
固定资产减值损失	20,985	1,565
工程物资减值损失	4,543	1,853
在建工程减值损失	458	
<b>合计</b>	<b>52,038</b>	<b>18,714</b>

### 45. 投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	113	
权益法核算的长期股权投资收益	122,434	298,122
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,778	9,709
委托贷款利息收入	31,076	22,768
投资损失	-12,204	
<b>合计</b>	<b>127,641</b>	<b>330,599</b>

1) 本年处置长期股权投资产生的投资收益为将四家混凝土子公司股权转让给唐山冀东混凝土有限公司形成。详见附注七、(二)。

2) 委托贷款利息收入为 2011 年 1-5 月本公司向秦岭水泥发放委托贷款形成的利息。

3) 投资损失为秦岭水泥对原子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司和陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司的投资损失，本年该两家公司不再纳入合并报表而将原合并报表中体现的累计超额亏损转回 48,461 千元，同时秦岭水泥对其长期股权投资和实质上构成长期股权投资的应收款项计提减值准备 60,665 千元，合计发生投资损失 12,204 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	-431	126,472	被投资单位本年净利润减少
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	33,719	194,043	被投资单位本年净利润减少
唐山海螺型材有限责任公司	11,260	11,202	被投资单位本年净利润增加
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	-21,360	5,482	被投资单位本年净利润减少
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	12,304	4,779	被投资单位本年净利润增加
鞍山冀东水泥有限责任公司	11,193	-45,395	被投资单位本年净利润增加
唐山冀东混凝土有限公司	75,643	1,070	被投资单位本年净利增润加
唐山曹妃甸混凝土有限公司		-80	上年股权转让
冀东水泥扶风运输有限责任公司	106	549	被投资单位本年净利润减少
<b>合计</b>	<b>122,434</b>	<b>298,122</b>	

### 46. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,934	8,092	3,934
债务重组收益	5,886		5,886
政府补助	395,728	282,435	26,628
其中: 增值税返还	369,100	253,126	
其他	26,628	29,309	26,628
无法支付的款项	27,847		27,847
其他	25,610	13,974	25,610
<b>合计</b>	<b>459,005</b>	<b>304,501</b>	<b>89,905</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,本年共收到增值税退税368,511千元。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

唐山市盾石信息技术有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署财税(2000)25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，从2008年12月1日起享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策，本年共收到增值税退税589千元。

### 2) 其他

公司名称	本年金额	性质	来源和依据
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	8,150	耕地占用税返还	阿巴嘎旗人民政府(2010)24号
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	4,776	资源税返还	铜财企(2011)26号
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	3,689	所得税、资源税返还	《山西省闻喜县人民政府唐山冀东水泥股份有限公司关于建设日产4500吨熟料水泥生产线项目协议书》
冀东水泥扶余有限责任公司	1,400	土地使用税返还	扶政发200335号
从递延收益转入	3,740		
其他	4,873		
<b>合计</b>	<b>26,628</b>		

(3) 无法支付的款项27,847千元为秦岭水泥对长期无法支付的负债清理形成的利得。

### 47. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	56,428	29,502	56,428
捐赠支出	24,227	12,496	24,227
其他	10,160	9,354	10,160
<b>合计</b>	<b>90,815</b>	<b>51,352</b>	<b>90,815</b>

### 48. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	559,031	418,253
递延所得税	-24,569	2,822
<b>合计</b>	<b>534,462</b>	<b>421,075</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

(2) 将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用

项目	本年金额	上年金额
利润总额	2,116,105	1,989,574
按适用税率计算的所得税费用	506,713	472,663
不得扣除的成本、费用、损失	9,580	11,652
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-3,727	
非应纳税收入	-46,656	-82,650
期末未确认递延所得税资产的亏损	69,310	26,748
抵免税额		-4,451
纳税汇算清缴的多退少补	5,632	-2,887
所得税费用	534,462	421,075

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	1,525,410	1,398,175
归属于母公司的非经常性损益	2	-6,157	26,473
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,531,567	1,371,702
年初股份总数	4	1,212,771	1,212,771
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	134,752	
增加股份(II)下一月	7	2	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
份起至年末的累计月数			
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	1,235,229	1,212,771
<b>基本每股收益 (I)</b>	$13=1\div 12$	1.235	1.153
<b>基本每股收益 (II)</b>	$14=3\div 12$	1.240	1.131
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益 (I)</b>	$19=[1+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	1.235	1.153
<b>稀释每股收益 (II)</b>	$19=[3+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	1.240	1.131

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	本年金额
收到的保证金、押金、定金	62,423
收单位往来款	47,885
利息收入 (仅限于计入财务费用的)	42,510
营业外收入	25,868
个人往来款	20,393

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	本年金额
破产重整人汇款	13,000
保险赔款	11,396
期初受限保证金	8,464
拆迁补偿款	4,035
政府补助	2,355
其他	15,656
<b>合计</b>	<b>253,985</b>

### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	238,760
单位往来款	158,643
土地、房屋租赁费	58,512
支付的押金、保证金、定金	54,461
销售费用	52,743
制造费用	30,987
个人往来款	22,142
保险费	10,490
营业外支出	6,516
银行手续费	3,577
保函保证金	2,912
环保支出	1,159
安全生产保证金	1,000
其他	13,948
<b>合计</b>	<b>655,850</b>

### 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
子公司纳入合并报表时现金余额	34,020
投资保证金	33,300
递延收益	2,450
<b>合计</b>	<b>69,770</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
票据保证金	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	本年金额
融资租赁本金及利息	116,848
票据保证金	103,123
长债利息保证金	22,480
现金捐赠	23,578
财务顾问费	6,702
秦岭水泥支付委托贷款利息税	1,358
证券发行费用	3,661
<b>合计</b>	<b>277,750</b>

### (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,581,643	1,568,499
加: 资产减值准备	52,038	18,714
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,285,526	838,054
无形资产摊销	49,314	20,052
长期待摊费用摊销	10,261	3,793
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)	52,494	-6,697
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		28,107
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	926,678	563,534
投资损失(收益以“-”填列)	-127,641	-330,599

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-20,735	2,822
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,834	
存货的减少(增加以“-”填列)	-940,961	-379,047
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,317,642	-652,333
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	869,763	13,232
其他	-2,480	10,825
经营活动产生的现金流量净额	1,414,424	1,698,956
<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	3,135,384	2,977,855
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	157,529	622,481

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	619,974	329,117
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	300,000	295,817
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	334,020	25,615
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-34,020	270,202
4. 取得子公司的净资产		
流动资产	788,224	85,771
非流动资产	2,059,977	716,878
流动负债	1,664,170	528,336
非流动负债	104,667	

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	本年金额	上年金额
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	261,726	
流动负债	465,686	
非流动负债	29,470	

### (4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	3,135,384	2,977,855
其中：库存现金	597	827
可随时用于支付的银行存款	3,134,787	2,977,028
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	3,135,384	2,977,855

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
冀东发展集团有限责任公司	1,239,752			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	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
冀东发展集团有限责任公司	502,386	502,386	37.28%	41.42%

##### 2. 子公司

###### (1) 子公司

详见本附注七、(一)。

##### 3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	表决权比例
<b>合营企业</b>							
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	中外合资	陕西省扶风县	水泥及熟料的生产与销售,相关产业投资	Jean Claude Jamar	489,875	48.11%	48.11%

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	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
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	Jean Claude Tamar	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%
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	股份公司	陕西省铜川市耀州区东郊	水泥及水泥制品制造、销售	周子敬	660,800	29.00%	29.00%
<b>联营企业</b>							
唐山海螺型材有限责任公司	有限责任	唐山市高新技术开发区	建筑型材的制造与销售	齐生立	160,000	40.00%	40.00%
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	华阴莲花寺镇	水泥及水泥制品制造、销售	王振海	4,700	41.04%	41.04%

秦岭水泥自2011年6月起纳入本公司合并范围。

#### 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
唐山冀东混凝土有限公司	销售水泥、销售材料、提供劳务	67207342-1
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备及备件、接受劳务	74544027-0
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备及备件、接受劳务、提供劳务、销售产品	73738989-0
唐山盾石电气有限责任公司	采购设备及备件、接受劳务	79656812-7
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受劳务	74343334-1
河北省建筑材料工业设计研究院	工业设计、采购设备及备件	40170223-0
河北盾石商贸有限公司	采购材料	69922953-7
冀东日彰节能风机制造有限公司	采购设备及备件	55334097-X
唐山启新建材有限责任公司	租赁房屋	23471740-x
冀东发展集团盾石实业公司	租赁房屋	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### (二) 关联交易

本公司关联交易的定价政策为以市场价为基础，采用招投标定价或协议定价。

本公司按年度预测与冀东集团及其子公司发生的日常经营性关联交易额，由董事会批准。由于正常经营而持续发生的采购、销售、劳务等行为，若本年度累计金额不超过上述预测金额，本公司董事会不再逐项审批，在定期报告中披露。

#### 1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
<b>控股股东及最终控制方</b>				<b>3,932</b>	
冀东发展集团有限责任公司	采购设备			3,932	0.06%
<b>合营及联营企业</b>		<b>51,857</b>		<b>65,042</b>	
其中：鞍山冀东水泥有限责任公司	采购熟料	32,370	0.30%	47,934	0.64%
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	采购材料	11,573	0.11%	17,050	0.23%
鞍山冀东水泥有限责任公司	采购材料	6,853	0.06%		
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>771,486</b>		<b>683,609</b>	
其中：河北盾石商贸有限公司	采购材料	216,150	1.99%	29,190	0.39%
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备及备件	309,411	5.59%	369,089	5.80%
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备及备件	98,111	1.77%	133,854	2.10%
唐山盾石电气有限公司	采购设备及备件	93,192	1.68%	107,886	1.69%
冀东日彰节能风机制造有限公司	采购设备及备件	29,660	0.54%		
河北省建筑材料工业设计研究院	采购设备及备件	17,521	0.32%	19,573	0.31%
<b>合计</b>		<b>823,343</b>		<b>752,583</b>	

#### 2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
<b>合营及联营企业</b>		<b>1,716</b>		<b>294</b>	
其中：冀东水泥扶风运输有限责任公司	接受劳务	1,716	0.07%	294	0.02%
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>409,653</b>		<b>174,286</b>	
其中：唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受劳务	354,399	13.67%	127,252	6.68%
河北省建筑材料工业设计研究院	工业设计	28,550	1.10%	23,525	1.23%

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
<b>合营及联营企业</b>		<b>1,716</b>		<b>294</b>	
其中：冀东水泥扶风运输有限责任公司	接受劳务	1,716	0.07%	294	0.02%
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	接受劳务	22,560	0.87%	21,250	1.12%
唐山盾石机械制造有限公司	接受劳务	4,112	0.16%	1,546	0.08%
<b>合计</b>		<b>411,369</b>		<b>174,580</b>	

### 3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
<b>控股股东及最终控制方</b>		<b>248</b>		<b>412</b>	
其中：冀东发展集团有限责任公司	销售材料	248		412	
<b>合营及联营企业</b>		<b>37,679</b>		<b>42,273</b>	
其中：冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售产品	19,895	0.13%	21,857	0.20%
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	销售产品	15,485	0.10%	15,407	0.14%
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售产品	2,171	0.01%	1,743	0.02%
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>662,784</b>		<b>194,482</b>	
其中：唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	销售水泥	617,175	3.94%	188,868	1.71%
唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售产品	27,502	0.18%	3,454	0.03%
唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	销售材料	14,612	0.09%	1,072	0.01%
<b>合计</b>		<b>700,711</b>		<b>237,167</b>	

### 4. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
<b>控股股东及最终控制方</b>		<b>30</b>		<b>271</b>	
其中：冀东发展集团有限责任公司	提供劳务	30		271	
<b>合营及联营企业</b>		<b>368</b>		<b>85</b>	
其中：鞍山冀东水泥有限责任公司	提供劳务	105			
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>50,594</b>		<b>23,509</b>	
其中：唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	提供劳务	49,601	0.32%	22,999	0.21%
<b>合计</b>		<b>50,992</b>		<b>23,865</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

### 5. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本年租赁收益	本年租赁支出
冀东发展集团有限责任公司	本公司	土地	2011.01.01	2011.12.31		26,447
冀东发展集团有限责任公司	本公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31		274
冀东发展集团盾石实业公司	本公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31		296
唐山冀东混凝土有限公司之子公司	涑水冀东水泥有限责任公司	设备租赁	2010.12.25	2011.3.30		150
唐山冀东混凝土有限公司之子公司	涑水冀东水泥有限责任公司	设备租赁	2010.12.23	2011.3.23		158
唐山冀东混凝土有限公司之子公司	涑水冀东水泥有限责任公司	设备租赁	2010.12.25	2011.3.1		72
唐山冀东混凝土有限公司	涑水冀东水泥有限责任公司	设备租赁	2010.8.16	2011.8.15		79
唐山冀东混凝土有限公司	阳泉冀东水泥有限责任公司	设备租赁	2010.10.01	2012.05.31		5,935
张家口冀东水泥有限责任公司	唐山冀东混凝土有限公司之子公司	车辆	2011.05.01	2011.07.01	20	
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	2011.01.01	2011.12.31		460
冀东发展集团有限责任公司	本公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31		13,768
冀东发展集团有限责任公司	本公司	房屋	2009.07.01	2014.06.30		1,740
唐山启新建材有限责任公司	本公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31		1,329
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	2011.01.01	2011.12.31		624
合计					20	51,332

### 6. 关联担保情况

#### 1) 冀东集团为本公司担保

序号	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	100,000	2007.1.31	2013.1.30	否
2	100,000	2007.5.17	2013.1.30	否

## 唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

序号	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
3	100,000	2007.6.11	2013.1.30	否
5	40,000	2008.3.21	2012.12.25	否
<b>合计</b>	<b>340,000</b>			

### 2) 本公司为子公司担保

本公司对子公司的担保金额为 6,908,026.90 千元,其中为子公司提供借款担保金额为 6,899,774.50 千元;为子公司开具银行承兑汇票提供担保金额为 8,252.40 千元。

### 3) 本公司为合营公司担保

本公司对合营公司的担保金额为 227,500 千元,全部为借款担保。

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) 本公司于 2011 年发行公司债券,由冀东集团提供担保,该事项详见本附注八、29。

6) 2009 年 6 月 29 日,本公司与交银金融租赁有限责任公司签订交银租赁字 20090013 号《融资租赁合同》,该融资租赁由冀东集团提供担保。该事项详见本附注十三、2。

## 7. 股权转让

转让方名称	购买方名称	被转让公司名称	转让价格	转让形成的投资收益
本公司	唐山冀东混凝土有限公司	唐山盾石混凝土有限公司	41,143	742
本公司	唐山冀东混凝土有限公司	陕西冀东水泥混凝土有限责任公司	94,187	-101
本公司	唐山冀东混凝土有限公司	吉林市冀东水泥城建混凝土有限公司	8,882	722
本公司	唐山冀东混凝土有限公司	湖南盾石混凝土有限公司	8,038	-15,141
<b>合计</b>			<b>152,250</b>	<b>-13,778</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>合营及联营企业</b>	<b>992</b>	<b>1,402</b>
其中: 鞍山冀东水泥有限责任公司	663	541
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	214	191
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	115	414
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>142,736</b>	<b>35,236</b>
其中: 唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	142,556	35,157
唐山盾石建筑工程有限责任公司	30	45
<b>合计</b>	<b>143,728</b>	<b>36,638</b>

#### 2. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>合营及联营企业</b>		<b>22,080</b>
其中: 鞍山冀东水泥有限责任公司		22,061
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>213,603</b>	<b>328,490</b>
其中: 唐山盾石建筑工程有限责任公司	128,545	107,094
唐山盾石电气有限责任公司	33,103	36,977
河北盾石商贸有限公司	26,238	10,883
唐山冀东装备工程股份有限公司	10,987	
河北盾石工程技术有限公司	6,757	27,105
唐山盾石机械制造有限公司	218	139,001
唐山冀东混凝土有限公司之子公司		500
<b>合计</b>	<b>213,603</b>	<b>350,570</b>

#### 3. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>控股股东及最终控制方</b>	<b>820</b>	<b>1,840</b>
其中: 冀东发展集团有限责任公司	820	1,840
<b>合营及联营企业</b>	<b>7,119</b>	<b>1,413</b>
其中: 冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	5,377	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	411	1,120

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>124,637</b>	<b>54,419</b>
其中：唐山盾石机械制造有限公司	53,423	24,428
唐山盾石建筑工程有限责任公司	25,744	9,790
河北盾石商贸有限公司	13,599	2,637
唐山盾石电气有限责任公司	10,398	5,486
河北省建筑材料工业设计研究院	8,220	3,690
唐山冀东混凝土有限公司	4,014	5
冀东发展集团盾石实业公司	2,196	5,427
<b>合计</b>	<b>132,576</b>	<b>57,672</b>

#### 4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>合营及联营企业</b>	<b>2,128</b>	<b>1,890</b>
其中：冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	1,576	343
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	338	232
鞍山冀东水泥有限责任公司	198	483
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	16	
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>673</b>	<b>3,694</b>
其中：唐山盾石建筑工程有限责任公司	297	859
冀东发展集团盾石实业公司	296	786
<b>合计</b>	<b>2,801</b>	<b>5,584</b>

#### 5. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>合营及联营企业</b>		<b>54</b>
其中：冀东海德堡(扶风)水泥有限公司		54
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>3,532</b>	<b>1,330</b>
其中：唐山冀东混凝土有限公司及其子公司	3,532	34
唐山盾石建筑工程有限责任公司		1,296
<b>合计</b>	<b>3,532</b>	<b>1,384</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 十、或有事项

#### 1. 保兑仓业务

序号	购货方	本公司或有 负债金额	到期日
1	北京城建九混凝土有限公司	2,800	2012.4.26
2	北京城建九混凝土有限公司	5,600	2012.6.15
3	北京城建九混凝土有限公司	5,600	2012.6.20
4	北京双良混凝土有限公司	3,500	2012.3.29
5	北京双良混凝土有限公司	3,500	2012.6.1
6	北京住总商品混凝土中心	3,500	2012.4.26
7	北京住总商品混凝土中心	3,500	2012.5.10
8	北京盛和诚信混凝土有限公司	3,500	2012.6.9
9	北京盛和诚信混凝土有限公司	3,500	2012.6.21
10	北京看丹合力混凝土有限公司	3,500	2012.6.6
11	北京看丹合力混凝土有限公司	3,500	2012.6.22
12	北京京辉混凝土有限公司	7,000	2012.3.30
13	北京京辉混凝土有限公司	7,000	2012.6.28
14	北京铁建永泰新型建材有限公司	7,000	2012.6.26
15	北京市第五建筑工程有限公司混凝土搅拌站	7,000	2011.6.29
16	北京力天混凝土有限公司	7,000	2011.6.30
17	天津市滨涛混凝土有限公司	7,000	2012.3.29
18	天津市滨涛混凝土有限公司	7,000	2012.5.10
19	天津乐杰建材有限公司	7,000	2012.3.30
20	天津乐杰建材有限公司	7,000	2012.6.21
21	天津华跃基业混凝土有限公司	4,900	2012.1.29
22	天津华跃基业混凝土有限公司	2,100	2012.4.30
23	天津禄鑫建筑安装工程有限公司	7,000	2012.3.28
24	天津宏瑞混凝土有限公司	3,500	2012.6.19
25	天津欣洲万隆商贸有限公司	7,000	2011.6.30
26	承德金运达商贸有限责任公司	7,000	2012.3.21
27	承德金运达商贸有限责任公司	7,000	2012.4.20
28	唐山昌坤商贸有限公司	7,000	2012.2.29
	<b>合计</b>	<b>150,500</b>	

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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

---

### 十一、承诺事项

#### 1. 重大承诺事项

截至2011年12月31日,本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计649,854千元,主要为水泥生产线设备及建造合同款项,均应在2012年及2013年履行支付义务。

#### 2. 前期承诺履行情况

截至2010年12月31日,本公司已签订合同,预计在2011年支付的重大投资支出合计1,100,011千元,主要为水泥生产线设备及建造合同款项,均应在2011年及2012年履行支付义务,2011年实际投资金额为841,288千元。

3. 除上述承诺事项外,截至2011年12月31日,本公司无其他重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

1. 根据本公司第六届董事会第五十二次会议决议,本公司2011年度不进行利润分配,该方案尚需经股东大会表决通过。

2. 2012年3月2日,本公司第六届董事会第五十次会议通过对冀东水泥黑龙江有限公司增资的议案,本公司拟对黑龙江公司增加100,000千元投资。

3. 2012年3月23日,本公司发行完成第二期公司债券9亿元,本期债券为8年期固定利率债券,票面利率5.58%,在第5年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权,本期债券由冀东集团提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

4. 2012年3月27日,本公司第六届董事会第五十二次会议审议通过了《关于参股设立冀东发展集团财务有限公司的对外投资暨关联交易的议案》,本公司拟出资2亿元参股冀东发展集团财务有限公司(暂定名,以工商登记为准),持股比例40%。

5. 2012年3月27日,本公司第六届董事会第五十二次会议审议通过了《本次发行公司债券方案的议案》。议案内容如下:

本次公开发行公司债券规模为不超过人民币21亿元(含21亿元),具体发行规模提请股东大会授权董事会及董事会获授权人士在上述范围内确定。

本次公开发行公司债券可以向公司股东配售,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及董事会获授权人士根据发行时的市场情况以及发行具体事宜确定。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

---

本次发行公司债券的期限为不超过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及董事会获授权人士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公司债务、优化公司债务结构，补充流动资金。

本次发行债券由主承销商组织的承销团以余额包销的方式承销。

本次发行公司债券的股东大会决议有效期为自股东大会审议通过之日起24个月。

本次公司债券的发行方案以最终获得相关监管机构批准的方案为准。

6. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### 1. 发行债券

经证监会证监许可[2011]1179号文件审核通过，本公司获准公开发行不超过总额25亿元的公司债券，本公司于本年已发行完成第一期公司债券16亿元，详见本附注八、29。

#### 2. 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。

2008年8月24日，陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司与西安旭龙电子技术有限责任公司签订《融资租赁合同》，融资租赁生产用机器设备3,310千元，起租日2008年8月1日，租赁期60个月。租赁期限届满，设备所有权转移至秦岭水泥。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(1) 融资租入固定资产账面价值情况详见本附注八、10。

(2) 最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	166,899
1-2年	166,847
2-3年	166,337
3年以上	68,969
<b>合计</b>	<b>569,052</b>

截至2011年12月31日，本公司未确认融资费用余额为62,873千元。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 账龄组合	187,596	47.18%	30,543	16.28%	160,612	56.69%	25,716	16.01%
2) 关联方组合	91,364	22.98%			32,569	11.50%		
3) 正常银行未达账项组合	118,631	29.84%			90,118	31.81%		
<b>组合小计</b>	<b>397,591</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,543</b>	<b>7.68%</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>397,591</b>	<b>—</b>	<b>30,543</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	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	144,211	5%	7,211	136,521	5%	6,826
1-2年	20,465	10%	2,047	1,978	10%	198
2-3年	807	30%	242	273	30%	82
3年以上	22,113	50%-100%	21,043	21,840	50%-100%	18,610
<b>合计</b>	<b>187,596</b>	<b>—</b>	<b>30,543</b>	<b>160,612</b>	<b>—</b>	<b>25,716</b>

(2) 本年母公司收回以前年度已核销坏账共 555 千元。

(3) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

唐山冀东水泥股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

(4) 应收账款金额前五名情况

名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
北京恒坤混凝土有限公司	非关联方	38,790	1年以内	9.76%
天津禄鑫建筑安装工程有限公司	非关联方	24,221	1年以内	6.09%
中铁十八局集团有限公司京津城际延伸线工程项目部	非关联方	22,347	1年以内	5.62%
中铁二十二局集团有限公司津秦铁路客运专线项目经理部	非关联方	18,661	1年以内	4.69%
天津市天誉商品混凝土预拌有限公司	非关联方	16,393	1年以内	4.12%
<b>合计</b>		<b>120,412</b>		<b>30.29%</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 账龄组合	7,418	0.19%	5,367	72.35%	15,826	0.63%	6,214	39.26%
2) 关联方组合	3,852,327	99.69%			2,468,165	98.88%		
<b>组合小计</b>	<b>3,859,745</b>	<b>99.89%</b>	<b>5,367</b>	<b>0.14%</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	4,380	0.11%	1,923	43.90%	12,245	0.49%	1,149	9.38%
<b>合计</b>	<b>3,864,125</b>	<b>—</b>	<b>7,290</b>	<b>—</b>	<b>2,496,236</b>	<b>—</b>	<b>7,363</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12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币千元列示)

### 1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	835	5%	42	9,560	5%	478
1-2年	731	10%	73	32	10%	3
2-3年	486	30%	146	272	30%	82
3年以上	5,366	50%-100%	5,106	5,962	50%-100%	5,651
<b>合计</b>	<b>7,418</b>	<b>—</b>	<b>5,367</b>	<b>15,826</b>		<b>6,214</b>

(2) 本年母公司收回以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款 223 千元。

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

(4) 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
承德冀东水泥有限责任公司	子公司	505,581	1年以内	13.08%
内蒙古冀东水泥有限责任公司	子公司	364,724	1年以内	9.44%
冀东水泥(烟台)有限责任公司	子公司	222,690	1年以内	5.76%
冀东水泥丰润有限责任公司	子公司	199,417	1年以内	5.16%
辽阳冀东水泥有限公司	子公司	195,000	1年以内	5.05%
<b>合计</b>		<b>1,487,412</b>		<b>38.49%</b>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	9,448,698	7,439,494
按权益法核算长期股权投资	2,030,607	2,049,410
<b>长期股权投资合计</b>	<b>11,479,305</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>11,479,305</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初	本年	本年	年末	本年现金
				金额	增加	减少	金额	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	85.02%	85.02%	328,978	302,891	26,087		328,978	114,180
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	100.00%	100.00%	94,150	94,150			94,150	10,000
唐山冀昌塑料制品有限公司	75.00%	75.00%	4,444	4,444			4,444	
湖南盾石混凝土有限责任公司				38,491		38,491		
承德冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	391,621	329,117	62,504		391,621	
冀东水泥吉林有限责任公司	100.00%	100.00%	133,368	133,368			133,368	30,000
沈阳冀东水泥有限公司	80.00%	80.00%	55,916	55,916			55,916	4,160
唐山盾石干粉建材有限责任公司	100.00%	100.00%	59,721	59,721			59,721	4,500
冀东水泥磐石有限责任公司	98.32%	98.32%	351,032	351,032			351,032	56,042
冀东水泥扶余有限责任公司	100.00%	100.00%	65,043	65,043			65,043	11,000
天津冀东水泥有限公司	91.00%	91.00%	77,500	77,500			77,500	9,100
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	15,000
冀东水泥滦县有限责任公司	67.59%	67.59%	296,192	233,715	62,477		296,192	62,477
内蒙古冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	647,879	647,879			647,879	100,000
辽阳冀东水泥有限公司	100.00%	100.00%	221,125	146,125	75,000		221,125	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初	本年	本年	年末	本年现金
				金额	增加	减少	金额	红利
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	61,950
冀东水泥滦县砂岩矿有限责任公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000			5,000	
冀东水泥永吉有限责任公司	100.00%	100.00%	340,000	105,000	235,000		340,000	
唐山市盾石信息技术有限公司	100.00%	100.00%	5,000	5,000			5,000	3,500
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	38,000
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	60.00%	60.00%	271,890	271,890			271,890	19,200
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	87,000
冀东水泥璧山有限责任公司	100.00%	100.00%	350,000	295,000	55,000		350,000	
冀东水泥重庆合川有限责任公司	100.00%	100.00%	330,000	270,000	60,000		330,000	
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%	325,000	280,000	45,000		325,000	3,000
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	
涞水冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	370,000	150,000	220,000		370,000	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初	本年	本年	年末	本年现金
				金额	增加	减少	金额	红利
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%	275,000	85,000	190,000		275,000	
阳泉冀东水泥有限责任公司	100.00%	100.00%	385,000	136,000	249,000		385,000	
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%	302,000	130,000	172,000		302,000	
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	100.00%	100.00%	68,295	35,700	32,595		68,295	
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	
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	59.00%	59.00%	14,160		14,160		14,160	
山西双良鼎新水泥有限公司	60.00%	60.00%	300,000		300,000		300,000	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	29.00%	29.00%	319,974		319,974		319,974	
其他投资:								

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初	本年	本年	年末	本年现金
				金额	增加	减少	金额	红利
唐山市生产力促进中心有限公司	16.67%	16.67%	500	500			500	
小计			9,448,698	7,439,494	2,185,797	176,593	9,448,698	712,856
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	33,718	190,500	330,802	190,500
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	48.11%	48.11%	235,767	406,323	-431	127,854	278,038	127,854
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	150,000	112,575	11,193		123,768	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	100,000	103,216	12,305		115,521	
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	64,000	121,488	11,260		132,748	
唐山冀东混凝土有限公司	49.00%	49.00%	975,100	479,677	570,053		1,049,730	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	29.00%	29.00%	334,000	338,547	-18,573	319,974		
小计			2,089,097	2,049,410	619,525	638,328	2,030,607	318,354
<b>合计</b>			<b>11,537,795</b>	<b>9,488,904</b>	<b>2,805,322</b>	<b>814,921</b>	<b>11,479,305</b>	<b>1,031,210</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股	表决	年末资	年末负	年末净资	本年营业	本年
	比例	权比	产总额	债总额	产总额	收入总额	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%	1,518,837	858,366	660,471	1,094,525	67,438
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	48.11%	48.11%	1,395,819	812,042	578,045	858,741	-5,649
鞍山冀东水泥有限责任公司	50.00%	50.00%	691,852	443,529	248,323	658,591	22,386
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50.00%	50.00%	341,954	110,913	231,041	144,230	24,609
<b>联营企业</b>							
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	40.00%	509,848	177,662	332,186	958,709	28,150
唐山冀东混凝土有限公司	49.00%	49.00%	4,708,762	2,419,350	2,146,676	3,506,170	162,568
<b>合计</b>			<b>9,167,072</b>	<b>4,821,862</b>	<b>4,196,742</b>	<b>7,220,966</b>	<b>299,502</b>

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	5,573,918	4,456,162
其他业务收入	100,471	50,465
<b>合计</b>	<b>5,674,389</b>	<b>4,506,627</b>
主营业务成本	4,473,854	3,317,611
其他业务成本	94,117	41,756
<b>合计</b>	<b>4,567,971</b>	<b>3,359,367</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
熟料	650,996	647,477	416,628	330,745
水泥	4,911,123	3,815,276	4,025,026	2,973,442
其他	11,799	11,101	14,508	13,424
<b>合计</b>	<b>5,573,918</b>	<b>4,473,854</b>	<b>4,456,162</b>	<b>3,317,611</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
北京中建翔宇科贸发展有限公司	273,659	4.82%
承德金运达商贸有限责任公司	172,897	3.05%
北京莱克伟业科贸有限公司	126,290	2.23%
天津禄鑫建筑安装工程有限公司	100,735	1.78%
北京建工一建工程建设有限公司 混凝土分公司	95,363	1.68%
<b>合计</b>	<b>768,944</b>	<b>13.55%</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	712,856	382,875
权益法核算的长期股权投资收益	122,327	297,573
处置长期股权投资产生的投资收益	-30,913	7,148
委托贷款利息收入	60,564	22,768
<b>合计</b>	<b>864,834</b>	<b>710,364</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>712,856</b>	<b>382,875</b>	
其中:			

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
唐山冀东水泥三友有限公司	114,180		分红增加
内蒙古冀东水泥有限责任公司	100,000	90,000	分红增加
大同冀东水泥有限责任公司	87,000		分红增加
冀东水泥滦县有限责任公司	62,477	10,180	分红增加
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	61,950	53,100	分红增加

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>122,327</b>	<b>297,573</b>	
其中:			
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	-431	126,472	被投资企业本年净利润减少
冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	33,718	194,043	被投资企业本年净利润减少
唐山海螺型材有限责任公司	11,260	11,202	被投资企业本年净利润增加
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	-21,361	5,482	被投资企业本年净利润减少
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	12,305	4,779	被投资企业本年净利润增加
鞍山冀东水泥有限责任公司	11,193	-45,395	被投资企业本年净利润增加
唐山冀东混凝土有限公司	75,643	1,070	被投资企业本年净利润增加
唐山曹妃甸混凝土有限公司		-80	股权转让

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,054,215	1,023,712
加: 资产减值准备	4,200	2,860
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	240,476	246,923
无形资产摊销	1,866	708
长期待摊费用摊销	1,740	1,740
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)	16,355	-5,466

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		26,301
财务费用（收益以“-”填列）	486,418	343,045
投资损失（收益以“-”填列）	-864,834	-710,364
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-477	1,164
存货的减少（增加以“-”填列）	-123,483	23,259
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,198,858	-342,205
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,034,487	190,329
其他	-16,729	5,201
经营活动产生的现金流量净额	-364,624	807,207
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,797,890	1,601,389
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	196,501	525,800

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

### 十五、补充资料

#### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-52,494	-21,411	
计入当期损益的政府补助	26,628	29,309	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	731		
非货币性资产交换损益		11	
债务重组损益	5,886		
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,112	313	
投资损失	-12,204		
对外委托贷款取得的损益	31,076	22,768	
捐赠支出	-24,227	-12,495	
处置股权收益	-13,778	9,709	
无法支付的款项	27,847		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,719	4,608	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,296</b>	<b>33,707</b>	
减：所得税影响额	9,189	5,623	
少数股东权益影响额（税后）	3,264	1,611	
<b>归属于母公司的非经常性损益</b>	<b>-6,157</b>	<b>26,473</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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	16.66%	1.235	1.235
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	16.72%	1.240	1.240

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于2012年3月27日由本公司董事会批准报出。

唐山冀东水泥股份有限公司

二〇一二年三月二十七日

## 第十一章 备查文件目录

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

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

董事长：张增光

2012年3月27日