

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司
2002 年第三季度报告

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司
2002 年 10 月

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

2002 年第三季度报告

重要提示

本公司董事会及董事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。

公司第二届董事会第十五次临时会议审议了第三季度报告，郭裕禄董事、李国伟董事因公务未能出席，委托祁华山董事代为表决；李进建董事因病、兰建文董事因出差未能出席，委托黄四领董事代为表决，何雁明董事因出国未能出席，委托赵守国董事代为表决。

公司本季度财务会计报告已经岳华会计师事务所有限责任公司审计并出具无保留意见的审计报告。

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司董事会

董事长：祁华山

二零零二年十月

一、公司基本情况

- 1、股票上市交易所：上海证券交易所
 A股简称：秦岭水泥
 A股代码：600217
- 2、公司董事会秘书：韩保平
 证券事务代表：王建平
 联系电话：0919-6231630
 传真：0919-6233344
 电子信箱：qlc@vip.163.com
 联系地址：陕西省铜川市耀州区东郊
 公司董事会办公室

3、主要财务数据及指标：

财务指标	2002年1-9月
净利润（元）	29778337.96
扣除非经常损益后的净利润（元）	30712701.37
每股收益（元）	0.07
全面摊薄净资产收益率（%）	4.13%
加权平均净资产收益率（%）	4.23%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率（%）	4.31%

财务指标	2002年9月30	2001年12月31日
股东权益（不含少数股东权益）（元）	721362874.07	689323295.60
每股净资产（元）	1.75	1.67
调整后每股净资产（元）	1.74	1.66

注：扣除非经常损益项目及涉及金额：

营业外收支净额：- 851021.67元

投资收益：- 83341.74元

二、股本变动和主要股东持股情况

（一）股本变动情况

报告期内公司股份总数及股本结构与上报告期末相比均未发生变动。

（二）主要股东持股情况

- 1、报告期末公司在册股东总户数为 12955 户。
 2、报告期末前十名股东持股情况

名次	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股份性质
1	陕西省耀县水泥厂	16000000	38.74	国有法人股
2	耀县水泥厂劳动服务公司	6800000	16.46	法人股
3	礼泉县袁家集团公司	1800000	4.36	法人股
4	中国建筑材料西北公司	1200000	2.91	法人股
5	上海荣福室内装潢有限公司	670000	1.62	法人股
6	上海市政资产经营发展有限公司	400000	0.97	法人股
7	陕西铜鑫科技开发公司	200000	0.48	法人股
8	梁石秀	1287420	0.31	流通股
9	上海宏亿投资咨询有限公司	125000	0.31	法人股
10	杨君华	1014300	0.25	流通股

3、十大股东持股相关情况说明

陕西省耀县水泥厂为公司国有法人股股东，陕西省耀县水泥厂劳动服务公司隶属于陕西省耀县水泥厂的集体所有制企业；

其它法人社会股股东不存在关联关系；

公司未知也未被告知社会公众股股东之间是否存在关联关系。

4、公司控股股东陕西省耀县水泥厂，其所持本公司国有法人股中 3510 万股被司法冻结，冻结期限一年，自 2002 年 5 月 31 日至 2003 年 5 月 30 日。该事项公司已于 2002 年 6 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了公告。

5、公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。

三、经营情况阐述及分析

（一）报告期内主要经营情况

报告期内公司所属行业及政策环境未发生重大变化。受水泥销售半径制约，公司主要销售地区为陕西省及周边地区。

2002 年上半年，由于受陕西省及周边地区重点工程资金到位时间滞后、开工较晚，外省水泥大量低价倾销、原材料价格上涨等因素的影响，公司水泥产品销售一度不畅。针对上述销售形势的不利状况，公司坚持“水泥产品纵向一体化”战略方针，树立“全面营销、全员营销”的思想，理顺营销体系，加强营销力度，大力推广复合硅酸盐水泥，积极开拓新的市场领域。

进入三季度内，公司营销形势逐步趋好，各项经营指标完成情况较上半年有较大改观。

至 2002 年 9 月 30 日，母公司共生产水泥 130 万吨，销售水泥 130.9 万吨，销售熟料 19.2 万吨，较上年同期相比，水泥产量增加 4.2 万吨，水泥销售量减少 1 万吨，熟料销售量增加 14.2 万吨。主营业务收入较上年同期增加 3189 万元。

（二）公司投资情况：

募集资金投资情况：报告期内无募集资金或前次募集资金使用延续到报告期内的情况。

非募集资金投资情况：因西安秦港德尔电器有限公司已终止合作，正在办理注销手续，公司已收回投资 2450 万元。

（三）经营成果以及财务状况简要分析

1、经营成果分析

主营业务收入、主营业务利润、净利润

项目	金额（元）		增（+）减（-） %
	2002 年 1 - 9 月	2001 年 1 - 9 月	
主营业务收入	374284347.67	342391370.70	9.31
主营业务利润	141345739.40	140167588.89	0.84
净利润	29778337.96	45132085.69	- 34.02

变动原因分项说明

主营业务收入：随着六号窑的投产，水泥、熟料产销量增加，收入也随之提高；

主营业务利润：由于拓展市场，为适应市场，销售价格有所降低，影响主营业务利润增加不大；

净利润：由于粉尘综合治理项目投产后，原进入基建成本的利息费用转入当期损益，致使财务费用上升；今年1-9月提取坏帐准备，去年同期没有提取；所得税率由15%提高到33%，影响利润较大。

公司1-6月实现净利润14771306.49元，7-9月实现净利润15007031.47元，报告期净利润与上半年基本持平，较二季度有较大增幅。

收入及费用占利润总额的比例

项目	金额(元)		占利润总额比例(%)	
	2002年1-9月	2002年1-6月	2002年1-9月	2002年1-6月
主营业务利润	141345739.40	80541471.81	316.97	366.76
其他业务利润	40253.13	26607.97	0.001	0.001
期间费用	95858215.39	58516649.82	214.96	266.47
投资收益	-83341.74	181890.68	-0.002	0.01
营业外收支净额	-851021.67	-273171.71	0.02	0.01
利润总额	44593413.73	21960148.93	100	100

以上项目除期间费用占利润总额比例2002年1-9月较2002年1-6月下降51.51个百分点，变化较大，主要是因为报告期销量增加，单位营业费用降低。其余项目无重大变化。

公司无重大季节性收入及支出

公司无重大非经常性损益

2、财务状况分析

主要资产项目及重大变化

项目	金额(元)		占总资产比例(%)	
	期末数	期初数	期末	期初
总资产	1269489795.78	1118300155.79	100	100
货币资金	29468764.51	18981626.48	2.32	1.70
应收帐款	159384102.67	78036459.39	12.55	6.98
其他应收款	51336573.22	181248615.21	4.04	16.21
存货	104000610.96	83266217.77	8.19	7.45
长期投资	29809671.18	48576037.42	2.35	4.34
固定资产	790916872.33	673221529.34	62.30	60.20
无形资产	84487453.05	5921000.00	6.65	0.53

变动原因分项说明

货币资金：部分长期股权投资收回导致货币资金增加；

应收帐款：由于上半年销售形势严峻，同时加大了投标力度，公司提高赊销比例所致。

其他应收款：收购陕西省耀县水泥厂部分经营性资产导致其他应收款减少；（该事项公司于2002年3月1日、2002年5月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》进行了披露，）

存货：由于六号窑的投产，原材料储备相应提高导致存货增加；

长期投资：长期股权投资收回导致长期投资下降；
 固定资产：实施资产置换等导致固定资产增加；
 无形资产：收购宝鉴山石灰石矿采矿权（已于 2002 年 3 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》进行了披露）入账导致无形资产增加；

重大委托理财、资金借贷行为

报告期内公司无重大委托理财、资金借贷行为。

重大逾期贷款

报告期内公司无重大逾期贷款。

3、或有事项与期后事项

报告期内公司无对外担保事项；

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项；

报告期内无重大资产负债表日后事项；

4、其他重要事项

报告期内公司无其他重要事项。

四、财务会计报告

（一）会计报表

简要合并资产负债表

编制单位：陕西秦岭水泥股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	项目	期末数	期初数
流动资产	363580847.00	388322994.54	流动负债	458837546.16	348301561.10
长期投资	29809671.18	48576037.42	长期负债	84075003.57	80404967.42
固定资产净值	790916872.33	673221529.34	少数股东权益	5214371.98	270331.67
无形资产及其他资产	85182405.27	8179594.49	股东权益	721362874.07	689323295.60
资产总计	1269489795.78	1118300155.79	负债与股东权益合计	1269489795.78	1118300155.79

简要合并利润表

编制单位：陕西秦岭水泥股份有限公司

单位：人民币万元

项目	2002年7-9月	2002年1-9月
主营业务收入	154781296.70	374284347.67
主营业务利润	60804267.59	141345739.40
其他业务利润	13645.16	40253.13
期间费用	37341565.57	95858215.39
投资收益	-265232.42	-83341.74
营业外收支净额	-577849.96	-851021.67
所得税	7703777.82	15025611.27
净利润	15007031.47	29778337.96

（二）会计报表附注

- 1、与半年度报告相比，公司会计政策、会计估计与财务报表合并范围未发生重大变化及影响；
- 2、季度报告采用的会计政策与年度报告无重大差异及影响；
- 3、报告期内陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司因 2001 年 12 月投资，尚未运营，未纳入合并会计报表范围；

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

二〇〇二年十月

附：

- 1、合并资产负债表；
- 2、合并利润及利润分配表。

资产负债表

资 产	期末数		年初数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：				
货币资金	28,297,209.97	29,468,764.51	18,235,485.97	18,981,626.48
短期投资		2,356,070.40		1,553,252.65
应收票据	500,000.00	500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	145,345,236.66	159,384,102.67	78,036,459.39	78,036,459.39
其他应收款	50,939,990.65	51,336,573.22	180,718,320.71	181,248,615.21
预付帐款	14,745,296.08	16,534,725.24	21,736,823.04	21,736,823.04
应收补贴款				
存 货	97,791,534.01	104,000,610.96	83,266,217.77	83,266,217.77
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	337,619,267.37	363,580,847.00	385,493,306.88	388,322,994.54
长期投资：				
长期股权投资	43,677,107.29	29,809,671.18	49,387,032.43	48,576,037.42
长期债权投资				
长期投资合计	43,677,107.29	29,809,671.18	49,387,032.43	48,576,037.42
固定资产：				
固定资产原价	1,024,557,918.92	1,055,956,746.83	939,366,102.20	939,371,402.20
减：累计折旧	311,019,361.10	325,235,067.00	274,058,772.93	274,060,362.93
固定资产净值	713,538,557.82	730,721,679.83	665,307,329.27	665,311,039.27
减：固定资产减值准备	8,622,642.47	8,622,642.47	8,622,642.47	8,622,642.47
固定资产净额	704,915,915.35	722,099,037.36	656,684,686.80	656,688,396.80
工程物资				
在建工程	68,386,470.15	68,817,834.97	16,533,132.54	16,533,132.54
固定资产清理				
固定资产合计	773,302,385.50	790,916,872.33	673,217,819.34	673,221,529.34
无形资产及其他资产：				
无形资产	84,487,453.05	84,487,453.05	5,921,000.00	5,921,000.00
长期待摊费用		694,952.22		2,258,594.49
其他长期资产	694,952.22		2,258,594.49	
无形资产及其他资产合计	85,182,405.27	85,182,405.27	8,179,594.49	8,179,594.49
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,239,781,165.43	1,269,489,795.78	1,116,277,753.14	1,118,300,155.79

资产负债表(续)

负债和股东权益	期末数		年初数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动负债：				
短期借款	234,000,000.00	234,000,000.00	198,000,000.00	198,000,000.00
应付票据				
应付帐款	96,030,847.74	105,519,160.75	63,693,343.97	63,693,343.97
预收帐款	7,636,975.23	9,919,728.04	5,774,594.47	5,774,594.47
代销商品款				
应付工资				
应付福利费	6,637,108.77	7,078,819.12	3,470,429.39	3,470,429.39
应付股利	1,638,187.43	1,810,017.32	26,328,750.00	26,328,750.00
应交税金	42,333,197.12	42,601,524.39	27,338,402.92	27,338,663.64
其他应交款	1,470,990.95	1,808,815.31	263,068.77	263,068.77
其他应付款	34,851,681.40	46,045,728.89	21,680,900.60	23,432,710.86
预提费用	6,475,042.15	6,784,495.34		
一年内到期的长期负债	3,269,257.00	3,269,257.00		
其他流动负债				
流动负债合计	434,343,287.79	458,837,546.16	346,549,490.12	348,301,561.10
长期负债：				
长期借款	84,075,003.57	84,075,003.57	80,404,967.42	80,404,967.42
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	84,075,003.57	84,075,003.57	80,404,967.42	80,404,967.42
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	518,418,291.36	542,912,549.73	426,954,457.54	428,706,528.52
少数股东权益		5,214,371.98		270,331.67
股东权益：				
股本	413,000,000.00	413,000,000.00	413,000,000.00	413,000,000.00
资本公积	202,546,629.75	202,546,629.75	200,285,389.24	200,285,389.24
盈余公积	45,609,474.57	45,675,300.05	45,609,474.57	45,609,696.18
其中：公益金	13,194,495.88	13,236,408.95	13,194,495.88	13,194,569.75
未分配利润	60,206,769.75	60,140,944.27	30,428,431.79	30,428,210.18
股东权益合计	721,362,874.07	721,362,874.07	689,323,295.60	689,323,295.60
负债和股东权益总计	1,239,781,165.43	1,269,489,795.78	1,116,277,753.14	1,118,300,155.79

利 润 表

项 目	2002年7-9月		2002年1-9月	
	母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	141,978,188.57	154,781,296.70	344,775,817.55	374,284,347.67
减：主营业务成本	82,674,258.63	92,525,065.34	205,909,149.76	229,677,418.72
主营业务税金及附加	1,284,880.69	1,451,963.77	2,839,445.83	3,261,189.55
二、主营业务利润	58,019,049.25	60,804,267.59	136,027,221.96	141,345,739.40
加：其他业务利润	13,645.16	13,645.16	36,884.23	40,253.13
减：存货跌价损失				
营业费用	11,089,697.87	11,918,487.68	29,499,036.39	31,177,344.49
管理费用	19,256,839.34	20,996,520.42	47,144,302.48	51,119,786.64
财务费用	4,384,705.19	4,426,557.47	13,461,577.83	13,561,084.26
三、营业利润	23,301,452.01	23,476,347.18	45,959,189.49	45,527,777.14
加：投资收益	-249790.41	-265,232.42	-611,658.27	-83,341.74
补贴收入				
营业外收入		772.80	202,345.00	234,425.60
减：营业外支出	393,512.75	578,622.76	845,001.26	1,085,447.27
四、利润总额	22,658,148.85	22,633,264.80	44,704,874.96	44,593,413.73
减：所得税	7,651,117.38	7,703,777.82	14,926,537.00	15,025,611.27
少数股东收益		-77,544.49		-210,535.50
五、净利润	15,007,031.47	15,007,031.47	29,778,337.96	29,778,337.96

财务报表附注

一、公司简介

陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于1996年10月经陕西省人民政府陕政函[1996]167号文批准,由陕西省耀县水泥厂(以下简称“耀县水泥”)作为主发起人设立的股份有限公司,1996年11月6日在陕西省工商行政管理局注册登记。

1999年9月8日,公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股7000万股,每股面值一元,共募集资金39900万元。1999年12月16日公司股票在上海证券交易所上市交易。股票公开发行并上市后公司股本总额增加到20650万股。

2001年4月公司股东大会通过了2000年度利润分配方案及资本公积转增股本方案,公司以总股本20650万股为基数,向全体股东每10股送2股派0.5元(含税),同时以资本公积每10股转增8股。变更后的公司股本总额为41,300万股。

本公司以生产销售水泥作为主营业务,主要产品为秦岭牌P.042.5R、P.032.5R等普通硅酸盐水泥和特种水泥。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司执行《企业会计制度》。

2. 会计年度

会计年度自公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的从购买日起三个月内到期的短期投资。

6. 短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款核算,如实际支付的价款中包括已宣告发放,但未领取

的现金股利或利息，则单独进行核算。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。期末短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，计入当期损益。

7. 坏账核算方法

坏帐采用“备抵法”核算。

坏帐准备按帐龄分析法计提，公司依据应收款项的实际风险程度确定按如下比例计提坏账：

应收款项账龄	计提比率
一年以内	5%
一年至二年	10%
二年至三年	30%
三年至四年	50%
四年至五年	80%
五年以上	100%

坏帐的确认：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项；坏帐的确认必须报董事会批准。

本公司对其他应收款中的关联单位及内部个人欠款不计提坏账准备。

8. 存货核算方法

公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、委托代销商品、受托代销商品、分期收款发出商品、在途物资。各类存货的取得以实际成本入账，发出存货的成本以加权平均法计价。存货采用永续盘存制。期末对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，于期末前查明原因，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

期末将单个存货成本与可变现净值比较，按存货可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

低值易耗品采用一次摊销法。

9. 长期投资核算方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的，按权益法核算并纳入合并会计报表范围；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20%以上 50%以下并对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，按权益法核算；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20%以下的或投资额虽占 20%以上但对被投资单位无控制、无共同控制、且无重大影响的，按成本法核算。股权投资差额按合同规定的投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

长期债权投资，按实际成本计价，利息收入按权责发生制原则处理。

长期债权投资，以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日应计利息后的余额作为实际成本记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

长期投资减值，决算日如果由于市价持续下跌或投资单位经营状况变化等原因导致其可回收金额低于投资的账面价值，则按照可收回金额低于投资的账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

10. 固定资产的标准、分类、计价方法和折旧方法；固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司固定资产标准为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的资产；固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、仪器仪表、电子设备及其他设备；固定资产按购建时的实际成本计价。固定资产折旧采用“分类直线法”。

期末将单个固定资产账面价值与可变现净值比较，按其可变现净值低于账面价值的差额提取固定资产减值准备，计入当期损益。

11. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出计入该工程成本，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

期末将单个在建工程账面价值与可变现净值比较，按其可变现净值低于账面价值的差额提取在建工程减值准备，计入当期损益。

12. 借款费用的会计处理方法

为购建固定资产借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及发生的辅助费用，在符合资本化条件的情况下，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化，计入该项资产的成本；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

13. 无形资产的计价方法、摊销方法、摊销年限；无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产按实际发生额核算，在有效使用期内分期平均摊销。本公司无形资产具体项目及摊销年限如下：

土地使用权，有规定使用年限的按其使用年限分期摊销，没有规定使用年限的，按 50 年平均摊销。

专有技术，自购买之日起分 10 年摊销。

矿山采矿权，自购买之日起分 46 年摊销。

期末将单项无形资产与可收回金额比较，按可收回金额低于其账面价值的差额提取无形资产减值准备，计入当期损益。

14. 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

15. 收入确认原则

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务，当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

他人使用本公司资产，当与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时，确认利息或使用费收入的实现。

16. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

17. 合并会计报表的编制方法

(1) 编制方法：

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策参照母公司的会计政策，公司间的重大交易、资金往来等，在合并时抵消。

(2) 合并范围：

被投资公司名称	母公司持股比例（%）	原始投资额
陕西秦岭投资咨询有限公司	75.00	1,500,000.00
陕西耀水特种水泥有限责任公司	68.73	13,305,847.53
陕西秦岭运输有限责任公司	78.40	4,275,885.60

(3) 本期公司合并范围增加的陕西耀水特种水泥有限责任公司和陕西秦岭运输有限责任公司其股权转让日为 2002 年 5 月，公司实际按评估基准日实施控制，并将 1-9 月份利润表项目纳入合并报表范围。

三、税项

公司主要适用的税种和税率

增值税，公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为 17%，按销项税额扣除当

期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。

城市维护建设税，按应交流转税额的 5% 缴纳。

教育费附加，按应交流转税额的 3% 缴纳。

所得税，按应纳税所得额的 33% 缴纳。

其他税项按国家有关规定计缴。

本期所得税未进行纳税调整，待年末汇算清缴。

四、控股子公司及合营企业

1. 纳入合并报表范围的子公司

子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	拥有权益比例%
陕西秦岭投资咨询有限公司	西安市金花北路 7 路	200 万元	投资分析、资产重组策划等	1,500,000.00	75%
陕西耀水特种水泥有限责任公司	陕西省耀县东关	1455 万元	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售。	13,305,847.53	68.73%
陕西秦岭运输有限责任公司	陕西省耀县县城东郊	500 万元	货物运输、汽车维修及建材产品汽车配件的经销。	4,275,885.60	78.4%

2. 股权比例在 50% 以上或具有实际控制权但未纳入合并会计报表范围的子公司

公司名称	持股比例	未予合并原因
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	60%	2001 年 12 月投资，公司尚未运营

五、合并会计报表主要项目注释

下列被注释的会计报表项目除特别注明时间外，资产负债表项目年初数系 2001 年 12 月 31 日的余额，期末数系 2002 年 9 月 30 日的余额。利润及利润分配表上年实际数系 2001 年度的金额、本期实际数系 2002 年 1-9 月的金额。

1. 货币资金

项 目	期 末 数	年 初 数	备 注
现 金	3,405.64	999.83	
银行存款	29,382,520.24	18,980,626.65	
其他货币资金	82,838.63		
合 计	29,468,764.51	18,981,626.48	

货币资金较年初增加 10,487,138.03 ,主要是由于本期收回对陕西秦港德尔电器有限公司投资款。

2. 短期投资

项 目	期 末 数		年 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资				
其中：股票投资	2,913,067.32	556,996.92	2,370,481.32	817,228.67
合 计	2,913,067.32	556,996.92	2,370,481.32	817,228.67

股票投资截止 2002 年 9 月 30 日的收盘价市值为 2,356,070.40 ,已按市价计提了跌价准备。股票市价是根据《中国证券报》公布的 2002 年 9 月 27 日公告收盘价确定,本公司股票投资的变现无重大限制。

3. 应收票据

项 目	期 末 数	年 初 数	备 注
银行承兑汇票	500,000.00	3,500,000.00	

截止 2002 年 9 月 30 日止,无已贴现、抵押的商业承兑汇票。

无持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款。

4. 应收款项

应收账款

账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数			坏账准备 计提比例
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备	
一年以内	134,853,233.54	77.00	6,227,152.84	68,632,343.02	78.41	3,431,617.15	5%
一至二年	27,730,517.50	15.83	2,773,051.74	10,505,981.67	12.00	1,050,598.17	10%
二至三年	4,849,752.31	2.77	1,454,925.70	2,777,470.17	3.17	833,241.05	30%
三至四年	3,545,851.16	2.02	1,772,925.59	2,366,177.08	2.70	1,183,088.54	50%
四至五年	3,164,020.18	1.81	2,531,216.15	1,265,161.78	1.45	1,012,129.42	80%
五年以上	1,001,057.30	0.57	1,001,057.30	1,985,094.09	2.27	1,985,094.09	100%
合 计	175,144,431.99	100	15,760,329.32	87,532,227.81	100	9,495,768.42	

无持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款。

本期应收账款增加 87,612,204.18 ,增幅 100.09%的主要原因是上半年公司销售形式严峻,加大重点工程投标力度,提高赊销比例所致。

公司拟以 2002 年 5 月 31 日宝鸡市建材公司的欠款余额 10,310,176.70 元进行债务重组,所以对此项欠款本期未计提坏账准备。

其他应收款

账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数			坏账准备 计提比例
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备	
一年以内	48,267,365.25	92.62	355,961.93	121,841,670.12	67.00	98,008.21	5%
一至二年	1,624,246.30	2.86	161,170.96	14,123,693.16	7.77	3,505.58	10%
二至三年	980,146.85	1.72	144,044.06	45,407,973.52	24.97	135,000.00	30%
三至四年	481,636.72	0.85	65,818.37	43,362.08	0.02	20,681.04	50%
四至五年	1,108,608.08	1.95	398,434.66	445,555.82	0.24	356,444.66	80%
五年以上	0		0				100%
合 计	52,462,003.20	100	1,125,429.98	181,862,254.70	100	613,639.49	

其他应收款较上年减少 129,400,251.50 元 ,主要原因为公司对陕西省耀县水泥厂和陕西秦达水泥厂收购、冲抵其他应收款所致。 详见注释“十一、1”其他重要事项。

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款：

单位名称	期 末 数	年 初 数	备 注
陕西省耀县水泥厂	6,629,284.05	126,285,468.94	

主要欠款单位

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
陕西省耀县水泥厂	6,629,284.05	1997-2002 年	代垫费用等
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,688,352.58	2001-2002 年	代垫费用等

应收款项项目前五名金额合计

项目	期末数合计	比例	年初数合计	比例	备注
应收账款	77,365,818.09	44.17%	57,770,273.33	66.00%	
其他应收款	37,790,001.18	72.03%	174,976,173.36	96.21%	

5. 预付账款

账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内的	15,117,737.49	91.43	19,396,717.03	89.24
一至二年的	936,988.87	5.67	2,217,842.71	10.20
二至三年的	42,932.88	0.26	84,703.60	0.39
三年以上的	437,066.00	2.64	37,559.70	0.17
合 计	16,534,725.24	100.00	21,736,823.04	100.00

本公司预付账款实行个人负责制，以督促和对方单位尽快结算；期末无持本公司 5% 以上股份的主要股东单位欠款。

6. 存货

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资				
原材料	61,086,825.67	96,998.54	57,652,924.44	96,998.54
包装物	1,291,823.99		1,012,536.00	
低值易耗品	188,877.14		189,885.70	
库存商品	10,044,220.64		15,049,724.73	
在产品	31,485,862.06		9,458,145.44	
合 计	104,097,609.50	96,998.54	83,363,216.31	96,998.54

7. 长期股权投资 投资项目

项 目	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	48,576,037.42		1,820,000.00	24,500,000.00	25,896,037.42	
股权投资差额			4,230,955.42	317,321.66	3,913,633.76	
合 计	48,576,037.42		6,050,955.42	24,817,321.66	29,809,671.18	

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	原始投资金额	占被投资单 位注册资本 比例%	计提减 值准备	计提 原因	备注
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	长期	8,400,000.00	60			
礼泉秦岭水泥有限责任公司	长期	15,676,037.42	37.69			*
西安高科实业股份公司	长期	1,220,000.00				**
陕西汉江建材股份公司	长期	600,000.00				
合 计		25,896,037.42				

本期减少数中的 2450 万元，系公司将投资款划入拟成立的陕西秦港德尔电器有限公司后，该公司一直未办理工商登记手续，本期公司收回投资。

*本公司向参股子公司礼泉秦岭水泥有限责任公司投资 15,676,037.42 元，占其注册资本的比例为 37.69%，仅向该公司委派一名副总经理和有关工程技术人员，主要提供日常水泥生产中的技术支持和服务，并不参与公司的经营决策，不具有实质控制权和重大影响。本公司对该公司的投资按成本法核算。

**本期增加的对西安高科实业股份公司和陕西汉江建材股份公司的投资，为公司与陕西耀县水泥厂进行资产重组以其他应收款换入股权。

长期股权投资差额

项目	初始发生额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
陕西耀水特种水泥有限公司	3,573,057.74	10年	267,979.32	267,979.33	3,305,078.41
陕西秦岭运输有限责任公司	657,897.68	10年	49,342.33	49,342.33	608,555.35
合计	4,230,955.42		317,321.65	317,321.66	3,913,633.76

西安正衡资产评估有限责任公司以2001年12月31日为基准分别对陕西耀水特种水泥有限公司、陕西秦岭运输有限责任公司两家整体资产进行了评估，公司以此评估价为基础，按持股比例计算结果作为股权转让价，于2002年5月28日与耀县水泥进行了资产置换。股权转让价与原账面净资产由耀县水泥享有部分的差额作为股权投资差额按10年期限摊销。

8. 固定资产及折旧

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
固定资产原价:					
房屋及建筑物	324,371,906.24	43,498,769.37		367,870,675.61	
机器设备	568,894,205.75	69,978,901.55	24,992,561.25	613,880,546.05	
运输设备	20,148,581.30	29,418,836.39	2,350,300.00	47,217,117.69	
仪器仪表	3,100,129.75	519,312.09	6,952.00	3,612,489.84	
电子设备	18,057,997.01	176,963.28		18,234,960.29	
其他设备	4,798,582.15	502,345.20	159,970.00	5,140,957.35	
固定资产原价合计	939,371,402.20	144,095,127.88	27,509,783.25	1,055,956,746.83	
累计折旧:					
房屋及建筑物	78,205,066.85	16,721,669.26		94,926,736.11	
机器设备	171,152,714.59	28,673,675.13	290,340.67	199,536,049.05	
运输设备	9,189,542.98	7,210,266.46	3,656,305.93	12,743,503.51	
仪器仪表	2,928,423.26	1,585,620.13	4,067.47	4,509,975.92	
电子设备	11,339,986.51	495,743.36		11,835,729.87	
其他设备	1,244,628.74	440,353.19	1,909.39	1,683,072.54	
累计折旧合计	274,060,362.93	55,127,327.53	3,952,623.46	325,235,067.00	
固定资产减值准备:					
机器设备	8,622,642.47			8,622,642.47	
固定资产减值准备合计	8,622,642.47			8,622,642.47	
固定资产净额	656,688,396.80			722,099,037.36	

本期固定资产增加主要原因见注释“七、2〔7〕”及“十一、1”。

9. 在建工程

工程项目名称	预算数 (万元)	期初数(其中 利息资本化 金额)	本期增加(其 中利息资本化 金额)	本期转入固定资 产数(其中利息 资本化金额)	其他 减少数	期末数(其中 利息资本化金 额)	资金来源	工程投入占 预算比例 (%)
粘土矿矿源建设	1002	3,015,935.39	550,661.00			3,566,596.39	自筹	35.59
秦岭综合办公楼		10,393,099.94	5,788,762.79		2,226,862.73	13,955,000.00	自筹	土地款
铜川建厂	59767	4,550.00	3,821,685.22			3,826,235.22	自筹	0.64

宝鸡建厂	72288.26	1,617,924.48	9,663,671.59			11,281,596.07	自筹	1.56
湿法窑粉尘治理综合工程			28,778,525.87	28,778,525.87				
湿法生产线技术改造	10000		28,128,249.97			28,128,249.97	已预转 6688 万	95.01
水泥库管道改造	400		373,615.08			373,615.08	自筹	93.40
汽车散装改造	588		412,697.26			412,697.26	已预转 138 万	30.54
运送改型	55		513,289.74			513,289.74	自筹	93.33
破碎技改	40		389,273.50			389,273.50	自筹	97.32
煤磨电收尘 CO2 灭火器改造	30		285,723.59			285,723.59	自筹	95.24
老板喂机、新破碎机、皮带机改造	131.45		1,278,163.64			1,278,163.64	自筹	97.24
3#煤磨工艺改造	30		20,754.72			20,754.72	自筹	6.92
其他		1,501,622.73	2,853,652.24			4,355,274.97		
特种水泥装钻工程等			431,364.82			431,364.82		
合 计		16,533,132.54	83,290,091.03	28,778,525.87	2,226,862.73	68,817,834.97		

10. 无形资产

类别	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销 期限
土地使用权(1)	6,320,000.00	5,921,000.00		94,800.00	5,826,200.00	46 年 1 个月
土地使用权(2)	23,208,100.00		23,208,100.00	193,400.84	23,014,699.16	49 年 7 个月
矿山采矿权	55,663,110.00		55,663,110.00	705,872.77	54,957,237.23	45 年 5 个月
软件	701,000.00		701,000.00	11,683.34	689,316.66	9 年 10 个月
合 计		5,921,000.00	79,572,210.00	1,005,756.95	84,487,453.05	

本期无形资产增加的主要原因系公司收购陕西省耀县水泥厂采矿权和陕西秦达水泥厂土地使用权所致。

采矿权是 2001 年 12 月 26 日陕西同盛资产评估有限责任公司陕同评报字(2001)第 027 号《陕西耀县水泥厂宝釜山石灰石矿采矿权价值评估报告书》评估,评估值 5566.311 万元,评估方法为收益现值法,公司按矿山尚可服务年限 46 年摊销。

土地使用权(2)是 2002 年 2 月 6 日北京中地联合房地产评估有限公司总 434〔2002〕003 号《土地估计报告》评估,评估价值 2320.81 万元。

以下详见本注释项下“七、2〔7〕”及“十一、1”。

11. 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
3#窑技改大修理费	2,258,594.49		1,563,642.27	694,952.22	4个月
合计	2,258,594.49		1,563,642.27	694,952.22	

12. 短期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
信用借款	212,000,000.00	126,000,000.00	
抵押借款	0	72,000,000.00	
担保借款	22,000,000.00		陕西省耀县水泥厂担保
合计	234,000,000.00	198,000,000.00	

13. 应付款项

应付账款

	期末数	年初数	备注
	105,519,160.75	63,693,343.97	

无应付持本公司 5%以上股份的主要股东单位款项。

预收账款

	期末数	年初数	备注
	9,919,728.04	5,774,594.47	

无预收持股 5%以上股东单位款项。

其他应付款

	期末数	年初数	备注
	46,045,728.89	23,432,710.86	

本公司无应付持股 5%以上股东单位款项。

14. 应付股利

投资者名称	期末数	年初数
陕西省耀县水泥厂		10,200,000.00
中国建筑材料西北公司		765,000.00
陕西铜鑫科技开发公司	127,500.00	127,500.00

陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		4,335,000.00
礼泉县袁家投资公司	1,147,500.00	1,147,500.00
其他企业法人股	258,187.50	828,750.00
社会公众股	104,999.93	8,925,000.00
子公司应付利润	171,829.89	
合 计	1,810,017.32	26,328,750.00

公司根据 2001 年度利润分配方案,以 2001 年 12 月 31 日总股本 41300 万股为基数,每 10 股以现金方式派发红利 0.6375 元(含税)。

15. 应交税金

税 种	期 末 数	年 初 数	备 注
增值税	27,889,469.49	26,439,093.69	
城市维护建设税	213,184.19	171,270.50	
营业税	199,254.85	3,515.64	
资源税	503,094.00	141,186.00	
印花税	744.80	744.80	
企业所得税	13,499,903.56	568,157.39	
房产税	237,872.30	14,695.62	
土地使用税	58,001.20		
合 计	42,601,524.39	27,338,663.64	

本期所得税未进行纳税调整,待年末汇算清缴。

16. 其他应交款

项目	期末数	年初数	计缴标准
教育费附加	1,493,326.17	93,312.70	应交流转税额的 3%
防洪基金	315,489.14	169,756.07	销售收入的 0.8‰
合计	1,808,815.31	263,068.77	

17. 一年内到期的长期借款

借款类别	期 末 数	备 注
担保借款	3,269,257.00	陕西省建材工业总公司担保
合 计	3,269,257.00	

为一年内需陆续偿还的亚洲开发银行贷款。

18. 长期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
担保借款	84,075,003.57	80,404,967.42	陕西省建材工业总公司担保
合计	84,075,003.57	80,404,967.42	

长期借款为亚洲开发银行贷款，期限为十四年，其中含四年宽限期，提款截止期为2001年12月31日。自2002年3月1日起至2011年9月1日止偿还已提取的贷款本金、利息和其他费用。

19. 股本

数量单位：万股

项 目	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
发起人股份	27,300.00							27,300.00
其中：								
国家拥有股份	16,000.00							16,000.00
境内法人持有股份	11,300.00							11,300.00
外资法人持有股份								
其他								
募集法人股份								
内部职工股								
优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	27,300.00							27,300.00
二、已流通股份								
人民币普通股	14,000.00							14,000.00
境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其他								
已上市流通股份合计	14,000.00							14,000.00
三、股份总数	41,300.00							41,300.00

20. 资本公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	191,319,162.39			191,319,162.39
接受捐赠非现金资产准备	255,000.00			255,000.00
其他资本公积	8,711,226.85	2,261,240.51		10,972,467.36
合计	200,285,389.24	2,261,240.51		202,546,629.75

本期其他资本公积增加数系公司按矿山石灰石产量提取的维简费超过矿山资产应提

折旧部分计入资本公积。

21. 盈余公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	26,389,139.50	32,801.94		26,421,941.44
公 益 金	13,194,569.75	32,801.93		13,227,371.68
任意盈余公积	6,025,986.93			6,025,986.93
合 计	45,609,696.18	65,603.87		45,675,300.05

本期增加数为本期并入的子公司期初盈余公积。

22. 未分配利润

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
未分配利润	30,428,210.18	29,778,337.96	65,603.87	60,140,944.27

23. 主营业务收入、主营业务成本

	本期实际数	上年实际数
主营业务收入	374,284,347.67	440,543,527.92
主营业务成本	229,677,418.72	252,080,476.51

向前五名客户的销售收入及占公司全部销售收入的比例：

销售收入	占总销售收入的比例
66,879,066.77	17.87%

24. 主营业务税金及附加

类别	本期实际数	上年实际数	计缴标准
城建税	1,853,937.94	2,443,765.26	应纳流转税额 5%
教育费附加	1,112,362.72	1,466,259.16	应纳流转税额 3%
营业税	294,888.89		运输收入的 3%
合 计	3,261,189.55	3,910,024.42	

25. 其他业务利润

项 目	本期实际数	上年实际数	备 注
其他业务收入：	513,847.99	629,199.54	
其中：租赁收入	42,187.50	112,500.00	
销售废旧物资收入	448,793.76	516,699.54	
修理收入	3,368.90		
销售材料	19,497.83		

其他业务支出：	473,594.86	632,514.48	
其中：租赁税金	2,278.14	6,075.02	
销售废旧物资成本	451,818.89	626,439.46	
销售材料	19,497.83		
其他业务利润	40,253.13	-3,314.94	

26. 财务费用

类 别	本期实际数	上年实际数	备 注
利息支出	14,247,117.06	8,514,679.22	
减：利息收入	703,629.78	759,062.75	
汇兑损失			
减：汇兑收益			
其 他	17,596.98	16,124.70	
合 计	13,561,084.26	7,771,741.17	

财务费用较上年数增加 5,789,343.09 元，主要系短期借款增加，长期借款不能利息资本化。

27. 投资收益

项 目	本期实际数	上年实际数	备 注
股权投资收益	-26,251.84	-22,120.00	
短期投资减值准备	260,231.75	-817,228.67	
股权投资差额	-317,321.65		
合 计	-83,341.74	-839,348.67	

28. 营业外收入、支出

项 目	本期实际数	上年实际数	备 注
营业外收入	234,425.60	19,814.00	
营业外支出	1,085,447.27	883,678.10	

29. 收到的其他与经营活动有关的现金，其中主要包括有：

(1) 收扶散费	909,231.50
(2) 环保局返还款	768,300.00
(3) 省散装水泥办公室	330,000.00

(4) 收通讯科电话费	300,236.89
(5) 招聘保证金	180,000.00
(6) 交回借款	100,000.00

30.支付的其他与经营活动有关的现金，其中主要包括有：

(1) 支付销售运费	9,400,000.00
(2) 制造费用付款	3,331,922.23
(3) 备用金付款	2,259,540.79
(4) 辅助生产付款	2,131,709.80
(5) 营业费用付款	1,190,181.19
(6) 梅家坪车务段机车作业费	1,146,337.50

31. 收到其他与投资有关的现金

小区房款	11,940,000.00
------	---------------

32.支付的其他与投资活动有关的现金，其中主要包括有：

(1) 支付小区款	10,000,000.00
(2) 暂付耀县水泥厂款	16,800,697.73
(3) 垫付托管单位款	2,553,162.11
(4) 统一征地办征地款	700,000.00
(5) 垫付秦达水泥厂款	274,760.71

六、母公司财务报表有关项目附注

1. 应收款项

应收账款

账龄分析

账龄	期末数			年初数			坏账准备计提比例
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
一年以内	121,196,114.19	75.84	5,544,296.87	68,632,343.02	78.41	3,431,617.15	5%
一至二年	26,947,004.62	16.86	2,694,700.45	10,505,981.67	12.00	1,050,598.17	10%

二至三年	4,787,865.56	3.00	1,436,359.67	2,777,470.17	3.17	833,241.05	30%
三至四年	3,056,590.27	1.91	1,528,295.14	2,366,177.08	2.70	1,183,088.54	50%
四至五年	2,806,570.75	1.76	2,245,256.60	1,265,161.78	1.45	1,012,129.42	80%
五年以上	1,001,057.30	0.63	1,001,057.30	1,985,094.09	2.27	1,985,094.09	100%
合 计	159,795,202.69	100	14,449,966.03	87,532,227.81	100.00	9,495,768.42	

无持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款。

其他应收款

账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数			坏账准备 计提比例
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备	
一年以内	49,912,886.32	96.16	274,920.20	121,811,375.62	67.18	98,008.21	5%
一至二年	528,656.36	1.07	52,865.64	13,623,693.16	7.51	3,505.58	10%
二至三年	479,146.85	0.96	143,744.06	45,407,973.52	25.04	135,000.00	30%
三至四年	453,439.72	0.91	51,719.86	43,362.08	0.02	20,681.04	50%
四至五年	445,555.82	0.90	356,444.66	445,555.82	0.25	356,444.66	80%
五年以上							100%
合 计	51,819,685.07	100	879,694.42	181,331,960.20	100.00	613,639.49	

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款：

单位名称	期 末 数	年 初 数	备 注
陕西省耀县水泥厂	10,904,775.34	126,285,468.94	

主要欠款单位

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
陕西省耀县水泥厂	10,904,775.34	1997-2002 年	代垫费用等
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,688,352.58	2001-2002 年	代垫费用等

应收款项项目前五名金额合计

项目	期末数合计	比例	年初数合计	比例	备注
应收账款	77,365,818.09	44.17%	57,770,273.33	66.00%	
其他应收款	37,790,001.18	72.03%	174,976,173.36	96.21%	

2. 长期股权投资

投资项目

项 目	年 初 数		投资成本		投资损益		期 末 数	
	金 额	减值准备	本期增加	本期减少	本期增加	本期减少	金 额	减值准备
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	810,995.01				160,173.89		971,168.90	
西安秦港德尔电器有限公司	24,500,000.00			24,500,000.00				
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	8,400,000.00						8,400,000.00	
礼泉秦岭有限公司	15,676,037.42						15,676,037.42	
西安高科实业股份有限公司			1,220,000.00				1,220,000.00	
陕西汉江建材股份有限公司			600,000.00				600,000.00	
陕西耀水特种水泥有限责任公司			13,305,847.53			743,371.81	12,562,475.72	
陕西秦岭运输有限责任公司			4,275,885.60			28,460.35	4,247,425.25	
合 计	49,387,032.43	-	19,401,733.13	24,500,000.00	160,173.89	771,832.16	43,677,107.29	-

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例%	计提减值准备	计提原因
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	长期	1,500,000.00	75		
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	长期	8,400,000.00	60		
礼泉秦岭有限公司	长期	15,676,037.42	37.69		
西安高科实业股份有限公司	长期	1,220,000.00			
陕西汉江建材股份有限公司	长期	600,000.00			
陕西耀水特种水泥有限责任公司	长期	13,305,847.53	68.73		
陕西秦岭运输有限责任公司	长期	4,275,885.60	78.40		

2. 投资收益

项 目	本期实际数	上年实际数	备 注
股权投资收益	-611,658.27	-690,113.05	
合 计		-690,113.05	

七、关联方关系及其交易

关联方关系

存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
陕西省耀县水泥厂	耀县东关	生产及销售水泥	母公司	全民	兰建文
陕西秦岭投资咨询 有限责任公司	西安市金花北路 7号	投资分析、资产重 组策划等	子公司	有限责 任公 司	郭安勇
陕西延安秦岭水泥 粉磨有限公司	延安市宝塔区柳 林南二十里铺	水泥生产、批发、 零售	子公司	有限责 任公 司	黄四领
陕西耀水特种水泥 有限公司	耀县	生存及销售水泥	子公司	有限责 任公 司	王君明
陕西秦岭运输有限 责任公司	耀县	货物运输、汽车修 理及汽车配件经销	子公司	有限责 任公 司	王耀根

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
陕西省耀县水泥厂	71,390,000.00			71,390,000.00
陕西延安秦岭水泥 粉磨有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00
陕西秦岭投资咨询 有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
陕西耀水特种水泥 有限公司	14,550,000.00			14,550,000.00
陕西秦岭运输有限 责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
陕西省耀县水泥厂	16000 万元	38.74					16000 万元	38.74
陕西延安秦岭水泥 粉磨有限公司	840 万元	60					840 万元	60
陕西秦岭投资咨询 有限责任公司	150 万元	75					150 万元	75
陕西耀水特种水泥 有限公司			1000 万元	68.73			1000 万元	68.73
陕西秦岭运输有限 责任公司			392	78.4			392	78.4

不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系	持股比例
礼泉县袁家投资公司	股东	持有本公司 4.36%的股权
中国建筑材料西北公司	股东	持有本公司 2.91%的股权
陕西铜鑫科技开发公司	股东	持有本公司 0.48%的股权
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	股东	持有本公司 16.46%的股权
上海荣福室内装潢有限公司	股东	持有本公司 1.62%的股权
上海市政资产经营发展有限公司	股东	持有本公司 0.97%的股权
上海宏亿投资咨询有限公司	股东	持有本公司 0.32%的股权
上海商投国际投资咨询有限公司	股东	持有本公司 0.24%的股权
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股子公司	本公司持有其 37.69%的股权
陕西省耀县水泥厂西安秦岭水泥实业公司	同一母公司	
陕西秦岭建材发展有限责任公司	同一母公司	

2. 关联方交易

销售货物内容及协议

本公司向陕西省耀县水泥厂销售货物主要为煤炭及辅助材料，销售价格为市场价。

购进货物内容及协议

2000年12月28日本公司与陕西省耀县水泥厂签订2001年度原材料供应协议，根据协议规定2001年1月1日至2002年6月30日从陕西省耀县水泥厂购进石灰石每吨价格为：碎石19.71元+税金、块石10.43元+税金。

2002年3月1日本公司实施了有关资产收购，以其他应收款置换耀县水泥部分经营资产后，不再发生此类业务。

综合服务协议

2000年12月28日本公司与陕西省耀县水泥厂签订2001年度综合服务协议，协议包含主要内容：由陕西省耀县水泥厂向本公司提供水力、电力、风力的供应服务；设备及厂房的大修及备（配）件加工、运输、熟料供应等其他综合服务。所提供之服务如有市场价的按市场公允价执行；如没有市场价的，按协议价执行；福利费按公司工资总额提取14%福利费的10%按月划转给陕西省耀县水泥厂；熟料的定价原则是按成本加上税金，调拨价为150元/吨。

2002年3月1日本公司实施了有关资产收购,以其他应收款置换耀县水泥部分经营资产后,不再发生此类业务。

许可协议

本公司于2001年12月18日与礼泉秦岭水泥有限责任公司(以下简称“该公司”)就“秦岭牌”水泥商标的使用问题达成以下协议:

本公司同意该公司使用“秦岭牌”水泥商标。双方约定每年商标使用费为叁万元,逐年上交,价格不变。该公司对“秦岭牌”商标的使用期限和该公司的存续时间相同;

该公司应维护“秦岭牌”水泥商标的声誉,出厂水泥质量严格执行秦岭水泥内控标准和符合国家标准;

本公司协助该公司办理关于“秦岭牌”水泥商标使用登记和备案手续;

为了保证该公司对“秦岭牌”水泥商标的更好使用,本公司应派有关技术人员到该公司进行有偿技术服务。

采购货物

本公司2002年1-9月及2001年度向关联方采购石灰石、配件、劳务及动力等有关明细资料如下:

企业名称	2002年1-9月		2001年度	
	金额	占年度购货百分比(%)	金额	占年度购货百分比(%)
陕西省耀县水泥厂	6,951,843.71	4	38,778,636.14	13.85

销售货物

本公司2002年1-9月及2001年度向关联方销售半成品有关明细资料如下:

企业名称	2002年1-9月		2001年度	
	金额	占年度销货百分比(%)	金额	占年度销货百分比(%)
陕西省耀水特种水泥有限责任公司	1,104,700.85	0.32		
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	3,247,863.24	0.942		
陕西省耀县水泥厂	4,147,861.90	77.72	11,256,417.26	59.80

本公司2001年度及2000年度向关联方销售水泥有关明细资料如下:

企业名称	2002年1-9月		2001年度	
	金额	占年度销货百分比(%)	金额	占年度销货百分比(%)
陕西秦岭建材发展有限公司	16,116,386.86	4.67	19,039,634.75	4.32
陕西秦岭运输有限责任公司	4,435,936.36	1.29		

(7) 其他交易

依据公司 2001 年临时股东大会收购陕西省耀县水泥厂部分经营性资产的决议，2002 年 3 月 1 日公司实施了有关资产收购，增加固定资产净值 4501 万元，无形资产 5566.311 万元，减少其他应收款 10067.311 万元。

2002 年 4 月 23 日公司召开第二届董事会第十一次临时会议，审议通过了关于收购陕西省耀县水泥厂部分资产的议案并授权总经理组织实施。2002 年 5 月 28 日公司与陕西省耀县水泥厂在陕西耀县签署了《资产收购协议》。此次收购的资产包括陕西省耀县水泥厂部分房屋及构筑物、陕西省耀县水泥厂对陕西省耀水特种水泥有限责任公司股权投资、陕西省耀县水泥厂对陕西秦岭运输有限责任公司股权投资及其他对外长期投资、债权等资产，资产评估价值总计 2843.05 万元。

〔8〕关联方应收应付款项余额

项 目	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
1. 应收账款		
陕西秦岭建材发展有限责任公司	35,145,020.55	30,775,497.41
中国建筑材料西北公司	7,110,300.44	3,068,453.41
2. 其他应收款		
陕西省耀县水泥厂	6,629,284.05	126,285,468.94
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,688,352.58	7,208,302.58

八、或有事项

截止报告日，公司无抵押、担保、税务纠纷及未决诉讼和其他需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、报告期内为解决公司首次募集资金收购陕西省秦达水泥厂干法生产线的遗留问题，2001 年 11 月 20 日公司与陕西省秦达水泥厂签订了资产收购意向书，拟受让其部分经营性资产（含土地使用权）。经公司 2002 年 4 月 23 日第二届董事会第十一次临时会议决议，同意收购陕西省秦达水泥厂部分经营性资产，经陕西同盛资产评估有限责任公司评估，此次收购资产的总价值为 4143.18 万元。其中经营性资产评估值为 1822.36 万元，土地使用权评估值为 2320.80 万元。（详见 2002 年 4 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》，现已实施完毕。

2、报告期内本公司收购的陕西省耀县水泥厂矿山采矿权，经陕西同盛资产评估有限责任公司陕同评报字〔2001〕027号评估报告，根据矿床可采储量、矿山生产能力计算矿山服务年限为46年（权证规定开采期限2004年11月止，之后为持续经营企业需申报换证，并可持续得到矿产管理部门下发的采矿许可证）。评估值为5566.311万元，并经国土资源部国土资矿认字〔2002〕第159号确认书确认。本公司按此服务年限摊销。