

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

二 00 四年半年度报告



陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司董事会

二 00 四年八月二日

重要提示

本公司董事会及其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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司第三届董事会第十三次会议审议了二00四年半年度报告及其摘要。

独立董事赵守国委托独立董事师萍女士代为表决，郭战武董事、李进建董事分别委托兰建文董事代为表决。

本公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长兰建文先生、总经理王振海先生、总会计师李宁女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

一、 公司基本情况	4
二、 股本变动及主要股东持股情况	6
三、 董事、监事、高级经营管理人员情况	7
四、 管理层讨论与分析	7
五、 重要事项	12
六、 财务报告(未经审计)	15
七、 备查文件	16

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：Shaanxi QinLing Cement (group) Co., Ltd
英文名称缩写：QLCC

(二) 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

(三) 公司法定代表人姓名：兰建文

(四) 公司董事会秘书：韩保平

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

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

(五) 公司注册地址：陕西省铜川市耀州区东郊

公司办公地址：陕西省铜川市耀州区东郊

邮政编码：727100

公司网址：www.qinling.com

(六) 公司指定信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》

公司定期报告登载网站：www.sse.com.cn

公司半年报备置地点：本公司董事会办公室

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 11 月 6 日

变更注册登记日期：2004 年 7 月 6 日

公司首次注册登记地点：陕西省耀县县城东郊

公司营业执照注册号：6100001000388

税务登记号码：国税：610221294201659

地税：610221294201659

公司聘请的会计师事务所：岳华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：西安市南二环西段 5 号捷瑞大厦东区 9 层

公司聘请的律师事务所：北京市嘉源律师事务所

律师事务所办公地址：北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F301A

(八) 主要财务数据和指标 (合并)**单位: 元**

财务指标	2004年1-6月	2003年1-6月	增减比例
净利润	28,729,384.02	16,343,069.79	75.79%
扣除非经常性损益后的净利润	28,938,396.11	15,644,126.82	84.98%
全面摊薄每股收益(元/股)	0.044	0.04	10%
财务指标	2004年1-6月	2003年1-6月	
经营活动产生的现金流量净额	45,949,053.57	9,773,175.79	370.15%
全面摊薄净资产收益率(%)	3.54	2.16	1.38%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	3.59	2.09	
	2004年6月30日	2003年12月31日	
流动资产	615,010,612.70	537,104,489.55	14.15%
流动负债	658,770,210.03	597,369,162.00	10.28%
总资产	1,633,004,899.95	1,562,832,099.94	4.49%
股东权益(不含少数股东权益)	810,698,253.93	801,874,547.20	1.10%
每股净资产	1.23	1.94	-36.60%
调整后每股净资产	1.21	1.92	-36.98%

说明: 上述指标“全面摊薄每股收益”、“每股净资产”“调整后每股净资产”本报告期和报告期末按送转后的新股本 66080 万股计算, 上年度同期按 41300 万股计算

备注: 扣除非经常性损益及金额如下:

单位: 元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	94,142.66
营业外支出	303,154.57
合计	-209,011.91

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润数据:

	报告期利润(元)	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄%	加权平均%	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	114,813,177.57	14.16	14.25	0.17	0.17
营业利润	33,190,522.19	4.09	4.12	0.05	0.05
净利润	28,729,384.02	3.54	3.56	0.044	0.044
扣除非经常性损益后的净利润	28,938,396.11	3.57	3.59	0.044	0.044

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

单位：万股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
发起人股份	27,300.00		5,460.00	10,920.00			16,380.00	43,680.00
其中：								
国家拥有股份	16,000.00		3,200.00	6,400.00			9,600.00	25,600.00
境内法人持有股份	11,300.00		2,260.00	4,520.00			6,780.00	18,080.00
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		5,460.00	10,920.00			16,380.00	43,680.00
二、已流通股份								
人民币普通股	14,000.00		2,800.00	5,600.00			8,400.00	22,400.00
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		2,800.00	5,600.00			8,400.00	22,400.00
三、股份总数	41,300.00		8,260.00	16,520.00			24,780.00	66,080.00

注：本期股份总数及结构变化说明：

根据公司 2003 年度股东大会决议，以 2003 年末股本 413,000,000 股为基数，每股送红股 0.2 股，每股派现金红利 0.05 元（个人股东由公司代扣代缴所得税后实际每股派发现金红利为 0 元），资本公积金每股转增股本 0.4 股，实施以后公司总股本变更为 66080 万股。公司已于 2004 年 7 月 6 日变更了企业法人营业执照。（详见 2004 年 4 月 14 日和 2004 年 7 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》）

(二) 至报告期末前十名股东、前十名流通股股东持股情况（截止 2004 年 6 月 30 日）

单位：万股

报告期末股东总数		8851				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期增加	期末持股	比 例 （%）	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
陕西省耀县水泥厂	9600	25600	38.74	未流通	0	国有股
耀县水泥厂劳动服务公司	4080	10880	16.46	未流通	未知	法人股
礼泉县袁家投资公司	1080	2880	4.36	未流通	未知	法人股
中国建筑材料西北公司	720	1920	2.91	未流通	未知	法人股
上海荣福室内装潢有限公司	402	1072	1.62	未流通	未知	法人股
上海市政资产经营发展有限公司	24	640	0.97	未流通	未知	法人股
陕西铜鑫科技开发公司	120	320	0.48	未流通	未知	法人股
上海宏亿投资咨询有限公司	75	200	0.30	未流通	未知	法人股
上海上投国际投资咨询有限公司	60	160	0.24	未流通	未知	法人股
曹桂花	49.68	132.48	0.2	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						

股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
曹桂花	132.4800	A
许坤元	103.5121	A
方柏翠	102.9498	A
陈冬林	99.2765	A
刘惠桃	94.8637	A
杨付安	91.7918	A
阎松梅	91.1840	A
陈福绕	90.6312	A
何春梅	88.6400	A
吕彦宏	88.5514	A
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东和前十大流通股股东中, 第一大股东陕西省耀县水泥厂和第二大股東陕西省耀县水泥厂劳动服务公司有关联关系. 除此之外, 本公司未知其余股東相互间是否存在关联关系, 也未知其相互间是否属于《上市公司股東持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

十大股東持股情况说明：

、持有公司 5% 以上股份的法人股東陕西省耀县水泥厂期末持有公司国有法人股 25600 万股因公司转送股较上年同期增加 9600 万股, 占公司总股本的 38.74% ,其所持本公司国有法人股无质押、冻结情况；法人股東陕西省耀县水泥厂劳动服务公司期末持有法人股 10880 万股, 因公司转送股较上年同期增加 4080 万股, 所持公司股份无质押、冻结情况。

、前十大股東中陕西省耀县水泥厂劳动服务公司是隶属于陕西省耀县水泥厂管理的集体所有制企业。

、报告期内本公司控股股东没有发生变化。

三、董事、监事、高级经营管理人员情况

（一）截止报告期末董事、监事、高级经营管理人员均未持有本公司股票，也未发生上述人员买卖本公司股票情况

（二）本报告期，本公司董事、监事、高级经营管理人员没有发生变动。

四 管理层讨论与分析

今年上半年我国国民经济保持平稳较快增长，GDP 同比增长 9.7%，全社会累计完成固定资产投资 26082 亿元，增长 28.6%，同时煤、电供应全面趋紧，建材行业受宏观调控影响较大。

水泥行业投资项目资本金由 20%提高到 45%以上以及国家控制银行信贷的措施给公司经营和发展筹集所需资金带来一定的困难。

报告期内公司所处的行业及经营范围没有发生变化，公司继续致力于水泥的生产与销售，公司主导产品为 P032.5R、P042.5R 普通硅酸盐水泥，也可根据用户需求生产中、低热微膨胀水泥、复合水泥等特种专用水泥，受市场销售半径的制约，公司的主要销售地区为陕西及周边地区。

公司以推行进一步加强财务管理为手段，不断夯实企业管理基础；以增强企业核心竞争力为目的，深入推进公司内部改革；今年上半年公司面对公路限载、煤价和电价上涨的不利因素，积极联系铁路运输，保证重点工程的供应，实施“修旧利废”降低成本和严格控制管理费用和非生产性支出，把运输和原材料和燃料涨价的影响降低到最小限度。根据 2003 年度公司销售的情况，综合市场状况与 2004 年度经营目标，公司制定了一系列行之有效的政策、措施，取得了较好的效果；在公司董事会和股东大会的正确决策下、在公司经理班子的努力下取得了良好的业绩。公司经营状况稳定增长，主导产品销量再创新高，各项经营指标较去年同期相比有明显改善。

2004 年上半年，公司共生产水泥 123 万吨，较去年同期增长 31 万吨，增幅为 33.7%；销售水泥 124 万吨，较去年同期增长 31 万吨，增幅为 33.33%。实现主营业务收入 31867 万元，较去年同期增加 7544 万元增幅为 31.02%，实现主营业务利润 11481 万元，较去年同期增长 2485 万元，增幅为 27.63%；实现净利润 2873 万元，较去年同期增长 1239 万元，增幅为 75.83%。

（一）经营成果及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润同比增减变化；

单位：元

项目	金额（元）		增减比率 %
	2004 年 1 - 6 月	2003 年 1 - 6 月	
主营业务收入	318,667,551.70	243,225,808.34	31.02
主营业务利润	114,813,177.57	89,965,071.36	27.62
净利润	28,729,384.02	16,343,069.79	75.79
现金及现金等价物增加 净额	-5,122,133.34	16,694,906.44	

其中：主营业务收入增加 31.02%为产销量增加；

主营业务利润增加 27.62%为产销量增幅较大，主营业务成本增幅较小所致；

净利润增加 75.79%由于利润总额增加及公司享受西部大开发所得税优惠政策所致。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化

单位：元

项目	金额（元）		增减比率%
	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	
总资产	1,633,004,899.95	1,562,832,099.94	4.49
股东权益	810,698,253.93	801,874,547.20	1.10

(二) 报告期内主要经营情况

1、公司主营业务收入构成情况

单位：元

主营业务项目	主营业务收入	占主营业务收入比例
水泥行业	310,960,851.63	97.58%
运输行业	7,706,700.07	2.42%
合计	318,667,551.70	100%

2、公司主营业务利润构成情况

单位：元

主营业务项目	主营业务利润	占主营业务利润比例
水泥行业	115,124,531.82	100.27%
运输行业	-311,354.25	-0.27%
合计	114,813,177.57	100%

3、公司主营业务分布地区明细表

单位：元

省份	金额	占主营业务收入比例%
省内	317,859,859.40	99.75
省外	807,692.30	0.25
合计	318,667,551.70	100

4、占主营业务利润或主营业务收入 10%以上的业务经营情况、主要产品介绍：

公司主导产品为 P032.5R、P042.5R 普通硅酸盐水泥，复合水泥等特种专用水泥，公司拥有的“秦岭牌”商标为陕西省著名商标。

本报告期主导产品经营情况：

单位：元

产品品种	销售收入	销售成本	毛利率(%)
P032.5R	133,313,792.86	72,714,927.14	45.46
P042.5R	112,620,005.89	59,798,305.79	46.90
合计	245,933,798.75	132,513,232.93	46.12

5、经营中问题与困难的解决措施与对策

2004 年陕西省内水泥类产品需求量增加，客户对产品的性能及服务要求提高；市场竞争更趋激烈；运输成本和原材料、燃料成本继续上涨。针对以上情况，公司采取以下措施，以适应不断变化的市场，确保实现全年的生产经营目标。具体解决措施为：

(1) 继续加大市场开发和重点工程投标力度，加强市场管理，合理规划市场布局，巩固原有市场，积极开拓新市场；加强对市场营销人员的业务培训，增强服务意识，提高服务质量。

(2) 加大新产品开发力度，促进产品升级换代，增加产品科技含量，增强公司核心竞争力。

(3) 进一步完善各部门管理机制，充分利用各种有效资源，避免资源浪费，将生产要素

有机的结合起来，进一步促进产、供、销的良性循环。

(4) 进一步完善激励与约束机制，加大考核力度，将绩效考核予以量化，逐级落实到人，充分调动员工的积极性。

(5) 继续加强内部基础管理，降低产品成本，控制各项期间费用支出。加强内部控制，加快货款回笼，提高资金利用效率。

(6) 继续加大和铁路部门的联系，利用公司有专用铁路的优势尽量用成本较低的铁路运输，降低运输成本。

(7) 引进和培养专业化的技术和管理人才，做好人才储备工作，优化人才结构，促进公司长远发展。

(三) 投资情况

1、募股资金投资项目情况；

报告期内公司无募股资金投资项目。

2、非募股资金投资项目情况；

(1) 陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司

为了保证铜川日产 4000 吨新型水泥干法生产线项目建设的顺利实施，母公司投资 1800 万元设立陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司，占注册资本的 90%。目前该项工程进展顺利，累计完成投资 11302 万元。

(2) 秦岭水泥宝鸡有限公司

本公司持有该公司 96.67% 的股权，该公司在宝鸡市建设一条日产 4000 吨水泥熟料生产线及粉磨站等配套项目，目前该项工程进展顺利，累计完成投资 6239 万元，预计该公司粉磨配套项目在 2004 年 8 月进行联动试车。

(四) 报告期内实际经营成果与上年同期比较

项目	金额（元）		增（+）减（-）%
	2004 年 1—6 月	2003 年 1—6 月	
主营业务收入	318,667,551.70	243,225,808.34	31.02
主营业务利润	114,813,177.57	89,965,071.36	27.62
营业费用	30,692,968.20	22,171,239.89	38.44
管理费用	37,261,162.67	35,634,060.68	4.57
财务费用	13,953,820.90	10,445,787.53	33.58
利润总额	34,154,866.55	22,727,270.25	50.28
净利润	28,729,384.02	16,343,069.79	75.79
现金及现金等价物净增加额	-5,122,133.34	16,694,906.44	

其中：

- 1、主营业务收入增加 31.02%为产销量增加；
- 2、主营业务利润增加 27.62%为产销量增幅较大；
- 3、报告期营业费用增加 38.44%由于销量上升导致水泥包装及专用铁路线费用增加所

致。

- 4、报告期财务费用增加 33.58% 由于短期借款较去年同期增加及利率上调所致。
- 5、报告期利润总额增加 50.28% 由于主营业务利润出现较大增幅而管理费用增幅较小；
- 6、净利润增加 75.79% 由于利润总额增加及公司享受西部大开发所得税优惠政策所致。
- 7、报告期现金及现金等价物净增加额减少主要由于投资活动产生的现金流量减少。

(五) 报告期财务状况

项目	金额		增 (+) 减 (-) %
	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	
总资产	1,633,004,899.95	1,562,832,099.94	4.49
应收帐款	203,119,399.28	172,319,027.36	17.87
其他应收款	150,078,492.29	90,288,396.87	66.22
长期投资	70,810,172.66	70,691,720.42	0.17
存货	170,864,897.42	161,758,559.90	5.63
在建工程	9,711,256.65	30,623,886.32	-68.29
无形资产	148,475,076.39	150,058,985.47	-1.06
固定资产	782,481,784.87	767,772,657.27	1.92
股东权益	810,698,253.93	801,874,547.20	1.10

其中：1、报告期应收帐款较去年年末增加 17.87%，主要由于销售量增长及重点工程结算时间滞后所致；

2、报告期其他应收款较去年年末增加 66.22%，主要由于公司垫付铜川、宝鸡两个日产 4000 吨熟料生产线工程款；

3、报告期存货较去年年末增加 5.63%，主要由于产销量增加导致原材料库存增加；

4、报告期在建工程较去年年末减少 68.29%，主要由于在建工程完工转为固定资产；

(六) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能于上年同期相比发生大幅度变动的提示说明：

公司 2004 年上半年实现的净利润已经大于 2003 年 1-9 月份的净利润，公司年初至下一报告期期末的业绩于去年同期相比，预计仍有所增长，下一报告期业绩预计将发生重大变动时，公司将及时进行公告。

(七) 对财务报告的有关说明：

本报告期合并报表范围较去年同期增加秦岭水泥宝鸡储运有限公司。

报告期财务报表未经审计。

五 重要事项

(一) 公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。

报告期内，公司按照中国证监会发布的证监发（2003）56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，对《公司章程》进行了修订。

(二) 报告期公司利润分配及公积金转增股本实施情况

公司于2004年3月30日召开2003年度股东大会，审议通过了公司董事会关于2003年度利润分配方案：每10股送红股2股，另用公积金转增4股。本公司于2004年4月14日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司分配及转增股本实施公告》。股权登记日为2004年4月19日，除权日为2004年4月20日，所送红股及转增股起始交易日为2004年4月21日。本次送股和转增股本后总股本为660,800,000股。公司已于2004年7月6日变更了企业法人营业执照，2003年度公司利润分配方案实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 本报告期，本公司董事、监事、高级经营管理人员没有发生变动。

(五) 关联交易

(1)、根据公司与关联方所签订的协议/合同，公司与关联方交易事项列示如下：

1、销售商品、提供劳务发生的关联交易：

关联方	销货金额(元)	占全年销货比例	备注
陕西省耀县水泥厂	37,905.40	6.06	销售材料
陕西秦岭建材发展有限责任公司	8,222,271.89	2.90	销售水泥
定价依据	市场价		

注：陕西秦岭建材发展有限责任公司与本公司是耀县水泥厂控股的公司，和本公司为同一母公司。报告期发生额为1-3月份累计发生额，根据陕西秦岭建材发展有限责任公司2004年1月18日通过的董事会决议，陕西秦岭建材发展有限责任公司决定转产，投资450万生产“超细粉和添加剂”，这将从根本上消除与之相关的关联交易。此外，陕西秦岭建材发展有限责任公司对欠本公司货款已做好妥善的还款计划，并做好了债权保全工作。

2、购买商品

企业名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	金额	占年度购货百分比(%)	金额	占年度购货百分比(%)
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属水泥纸袋厂	5,259,331.20	4.57	8,528,974.20	8.75

(2) 与关联方往来余额

1、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金	
		借方发生额	期末余额
陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	子公司	52,665,096.85	82,190,606.13
秦岭水泥宝鸡有限公司	子公司	11,179,396.67	32,389,737.11

2、关联方应收应付款项余额

项 目	2004年6月30日	2003年12月31日
1. 应收账款		
陕西秦岭建材发展有限责任公司	29,162,154.35	29,578,194.44
中国建筑材料西北公司	6,510,300.44	7,110,300.44
2. 其他应收款		
礼泉秦岭水泥有限责任公司	6,688,352.58	7,588,352.58
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		142,374.98
陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	82,190,606.13	29,525,509.28
秦岭水泥宝鸡有限公司	32,389,737.11	21,210,340.44
3. 其他应付款		
耀县水泥厂	296,573.07	118,689.24
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	109,428.59	

(六) 重大合同及其履行情况信息

1、 报告期内,无发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、 鉴于本公司已委托陕西省进出口公司代理进口生料磨立磨、水泥磨辊压机等生产设备,并于2003年8月21日签订了进口代理协议,合同金额为10,203,000.00欧元。根据中国银行进出口业务有关规定,经公司董事会审议,本公司为陕西省进出口公司因上述代理项目而在中国银行开立的融资合同项下金额为291.55万欧元的即期信用证提供担保,上述设备中的生料立磨已到天津新港,其余设备暂时未采购。

(七) 报告期内公司或持有公司股份5%(含5%)的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 报告期内本公司控股股东没有发生变化。

(九) 报告期内,公司无重大诉讼或仲裁事项。

(十) 报告期内无更换会计师事务所情况。

(十一) 报告期内，公司无其他对公司产生重大影响的重要事项。

(十二) 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司独立董事关于公司执行证监发 [2003]56 号文件情况的独立意见

作为陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称‘公司’)的独立董事,根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)和《上海证券交易所关于做好上市公司2004年半年度报告工作的通知》的有关规定和要求,听取管理层陈述并进行必要的查询的基础上,就公司执行证监发[2003]56号文件情况发表如下独立意见:

1、报告期内,公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

2、公司第三届董事会第九会议(临时)决议同意对控股90%的陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司提供额度为4亿元人民币的担保,截止2004年6月30日该项担保实际发生额为零。

3、《公司章程》已按证监发[2003]56号文的规定进行了修订,增加了对外担保的原则、审批程序、被担保对象的资信标准,并经公司二〇〇四年第一次临时股东大会批准。

4、公司与关联方之间发生的资金往来均为公司在日常销售、购买商品和接受劳务活动中的正常经营性资金往来,不存在公司为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用的情形,也不存在代关联方承担成本和其他支出的情形。

5、公司不存在下列将资金直接或间接地提供给关联方使用的情形:

- (1) 将公司的资金有偿或无偿地拆借给关联方使用;
- (2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款;
- (3) 委托关联方进行投资活动;
- (4) 为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;
- (5) 代关联方偿还债务。

6、公司不存在以超过正常结算期应收款等方式被关联方变相占用资金的情况。

独立董事: 师萍 何雁明 段秋关

(十三) 报告期,公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况,也无公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

(十四) 报告期内,无发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理。

(十五) 本公司控股股东陕西省耀县水泥厂所持本公司国有法人股4150万股自2004年4月12日起已解除冻结,冻结解除后控股股东无其他股份冻结事项。

(十六) 报告期公司无应该披露而未披露信息的情况。

(十七) 重要事项披露信息索引：

事项名称	报刊名称	日期	互联网网站及检索路径
公司执行 15%所得税税率公告	《中国证券报》	2004 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
公司 2003 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》	2004 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
关联交易公告	《中国证券报》	2004 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
2003 年年度报告	《中国证券报》	2004 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
第三届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》	2004 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
董事会决议公告暨召开 2003 年度股东大会的通知	《中国证券报》	2004 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
公司 2003 年度股东大会决议公告	《中国证券报》	2004 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
公司分配及转增股本实施公告	《中国证券报》	2004 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
公司控股股东股份解冻公告	《中国证券报》	2004 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
2004 年第一季度业绩预增提示性公告	《中国证券报》	2004 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
董事会决议暨召开 2004 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》	2004 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
2004 年第一季度报告	《中国证券报》	2004 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		
公司 2004 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》	2004 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
	《上海证券报》		

六、财务报告（未经审计）

(一) 会计报表（附后）

(二) 会计报表附注

七、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本。
- (二) 载有董事长，总经理，总会计师签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- (四) 公司章程文本。
- (五) 其他有关资料。

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

董 事 会

2004年8月2日

资产负债表

编制单位: 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司 2004年6月30日

单位: 人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:					
货币资金	1	48,144,658.95	53,266,792.29	44,713,946.56	50,030,248.96
短期投资	2	1,420,771.00	1,872,058.69		
应收票据	3	6,017,441.31	19,693,376.94	5,831,041.31	19,506,976.94
应收股利					
应收利息					
应收账款	4	203,119,399.28	172,319,027.36	173,167,021.32	136,228,005.73
其他应收款	4	150,078,492.29	90,288,396.87	177,759,107.50	105,262,468.44
预付帐款	5	30,338,235.14	37,133,284.57	26,406,418.16	31,786,838.87
应收补贴款					
存货	6	170,864,897.42	161,758,559.90	146,918,443.66	141,828,604.98
待摊费用	7	5,026,717.31	772,992.93	4,749,782.72	772,992.93
短期贷款					
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		615,010,612.70	537,104,489.55	579,545,761.23	485,416,136.85
长期投资:					
长期股权投资	8	70,810,172.66	70,691,720.42	107,077,383.16	108,123,240.73
其他长期投资					
长期债权投资					
长期投资合计		70,810,172.66	70,691,720.42	107,077,383.16	108,123,240.73
其中:合并价差(贷差以“-”号表示)	8	3,173,216.58	3,384,764.34		
固定资产:					
固定资产原价	9	1,217,823,383.36	1,171,537,408.85	1,144,207,700.51	1,098,668,570.91
减:累计折旧	9	426,690,578.00	395,113,731.09	406,808,464.19	377,483,658.51
固定资产净值	9	791,132,805.36	776,423,677.76	737,399,236.32	721,184,912.40
减:固定资产减值准备	9	8,651,020.49	8,651,020.49	8,622,642.47	8,622,642.47
固定资产净额		782,481,784.87	767,772,657.27	728,776,593.85	712,562,269.93
工程物资		159,967.97	159,967.97	159,967.97	159,967.97
在建工程	10	9,711,256.65	30,623,886.32	9,276,619.90	30,189,249.57
固定资产清理				-	
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		792,353,009.49	798,556,511.56	738,213,181.72	742,911,487.47
无形资产及其它资产:					
无形资产	11	148,475,076.39	150,058,985.47	142,009,091.39	143,526,632.47
长期待摊费用	12	6,356,028.71	6,420,392.94	6,356,028.71	6,420,392.94
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		154,831,105.10	156,479,378.41	148,365,120.10	149,947,025.41
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		1,633,004,899.95	1,562,832,099.94	1,573,201,446.21	1,486,397,890.46

法定代表人: 兰建文

总会计师: 李宁

会计机构负责人: 韩丹

资产负债表（续）

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 2004年6月30日

单位：人民币元

项目	附注	合并数		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	13	382,000,000.00	342,000,000.00	382,000,000.00	342,000,000.00
应付票据					
应付账款	14	122,751,551.24	131,661,477.26	101,742,913.58	90,010,161.14
预收帐款	14	35,013,975.16	18,502,916.62	33,464,726.92	12,444,258.47
应付工资		38,698.28	410,728.54		
应付福利费		6,545,263.31	4,984,258.44	5,536,746.78	3,982,237.97
应付股利	15	921,829.89	171,829.89	750,000.00	-
应付利息					
应交税金	15	40,082,380.67	39,311,150.81	39,584,010.35	38,065,026.81
其他应付款	16	1,673,112.19	835,035.36	1,532,652.92	689,826.91
其他应付款	14	59,044,398.02	55,932,397.08	38,944,104.05	44,967,159.16
预提费用		7,139,633.27		6,583,364.88	
预计负债					
一年内到期的长期负债		3,559,368.00	3,559,368.00	3,559,368.00	3,559,368.00
其他流动负债					
流动负债合计		658,770,210.03	597,369,162.00	613,697,887.48	535,718,038.46
长期负债：					
长期借款	17	148,618,676.99	148,618,676.99	148,618,676.99	148,618,676.99
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		148,618,676.99	148,618,676.99	148,618,676.99	148,618,676.99
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		807,388,887.02	745,987,838.99	762,316,564.47	684,336,715.45
少数股东权益(合并报表填列)		14,917,759.00	14,969,713.75		
股东权益：					
股本	18	660,800,000.00	413,000,000.00	660,800,000.00	413,000,000.00
资本公积	19	40,607,551.81	205,063,229.10	40,607,551.81	205,063,229.10
盈余公积	20	62,066,936.91	62,066,936.91	61,803,480.49	61,803,480.49
其中：法定公益金	20	18,347,793.50	18,347,793.50	18,347,719.63	18,347,719.63
未分配利润	21	47,223,765.21	121,744,381.19	47,673,849.44	122,194,465.42
未确认投资损失					
其中：现金股利	21		20,650,000.00		20,650,000.00
拟分配现金股利					
股东权益合计		810,698,253.93	801,874,547.20	810,884,881.74	802,061,175.01
负债及股东权益总计		1,633,004,899.95	1,562,832,099.94	1,573,201,446.21	1,486,397,890.46

法定代表人：兰建文

总会计师：李宁

会计机构负责人：韩丹

利润及利润分配表

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 2004年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		期末数	上年同期数	期末数	上年同期数
一、主营业务收入	22	318,667,551.70	243,225,808.34	284,626,804.86	200,158,928.90
减：主营业务成本	23	200,799,575.75	151,577,830.26	175,796,093.37	116,558,519.83
主营业务税金及附加	24	3,054,798.38	1,682,906.72	2,700,388.46	1,329,040.46
二、主营业务利润		114,813,177.57	89,965,071.36	106,130,323.03	82,271,368.61
加：其他业务利润		285,297.11	-29,911.47	98,178.10	73,323.17
减：营业费用		30,692,968.20	22,171,239.89	26,257,019.24	19,954,905.31
管理费用		37,261,162.67	35,634,060.68	32,346,844.20	30,257,789.13
财务费用	25	13,953,820.90	10,445,787.53	13,585,700.09	10,115,178.84
三、营业利润		33,190,522.91	21,684,071.79	34,038,937.60	22,016,818.50
加：投资收益	26	-775,482.99	48,598.68	-1,375,857.57	-294,862.18
补贴收入	27	1,948,838.54	1,016,510.08	1,692,354.60	1,016,510.08
营业外收入	28	94,142.66	160,489.33	4,000.00	109,685.33
减：营业外支出	28	303,154.57	182,399.63	128,215.63	130,943.21
四、利润总额		34,154,866.55	22,727,270.25	34,231,219.00	22,717,208.52
减：所得税	29	5,980,077.77	6,820,357.35	5,501,834.98	6,374,138.73
少数股东损益		-554,595.24	-436,156.89		
五、净利润		28,729,384.02	16,343,069.79	28,729,384.02	16,343,069.79
加：年初未分配利润	21	121,744,381.19	69,735,288.29	122,194,465.42	69,801,113.77
其它转入					
六、可供分配的利润		150,473,765.21	86,078,358.08	150,923,849.44	86,144,183.56
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润		150,473,765.21	86,078,358.08	150,923,849.44	86,144,183.56
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		20,650,000.00		20,650,000.00	
转作股本的普通股股利		82,600,000.00		82,600,000.00	
八、未分配利润	21	47,223,765.21	86,078,358.08	47,673,849.44	86,144,183.56

法定代表人：兰建文

总会计师：李宁

会计机构负责人：韩丹

现金流量表

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 2004年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	合并期末数	母公司期末数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		288,105,598.63	248,526,344.67
收取的租金			
收到的税费返还		1,948,838.54	1,692,354.60
收到的其他与经营活动有关的现金	30	5,635,262.05	5,496,935.32
经营活动现金流入小计		295,689,699.22	255,715,634.59
购买商品、接受劳务所支付的现金		133,936,512.07	107,283,743.37
支付给职工以及为职工支付的现金		37,556,876.36	32,940,682.60
支付的各项税费		39,888,122.61	36,785,940.70
支付的其他与经营活动有关的现金	31	38,359,134.61	33,116,726.26
经营活动现金流出小计		249,740,645.65	210,127,092.93
经营活动产生的现金流量净额		45,949,053.57	45,588,541.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		8,881,905.85	
取得投资收益所收到的现金		1,210.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,500.00	70,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
处置子公司所收到的现金			
投资活动现金流入小计		8,973,615.85	70,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		64,749,223.08	64,679,217.48
投资所支付的现金		9,310,079.86	330,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		3,626,508.60	3,606,508.60
投资活动现金流出小计		77,685,811.54	68,615,726.08
投资活动产生的现金流量净额		-68,712,195.69	-68,545,226.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		207,000,000.00	207,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		626.76	
筹资活动现金流入小计		207,000,626.76	207,000,000.00
偿还债务所支付的现金		168,951,729.84	168,951,729.84
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,777,427.50	18,777,427.50
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,630,460.64	1,630,460.64
筹资活动现金流出小计		189,359,617.98	189,359,617.98
筹资活动产生的现金流量净额		17,641,008.78	17,640,382.02
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-5,122,133.34	-5,316,302.40

法定代表人：兰建文

总会计师：李宁

会计机构负责人：韩丹

现金流量表补充资料

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

2004年1-6月

单位：人民币元

补充资料：	附注	合并期末数	母公司期末数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		28,729,384.02	28,729,384.02
加：计提的资产减值准备		1,566,912.47	1,566,912.47
少数股东损益		-554,595.24	
未确认投资损失			
固定资产折旧		32,124,798.91	29,745,632.44
无形资产摊销		1,583,909.08	1,571,541.08
长期待摊费用摊销		382,193.76	382,193.76
待摊费用的减少（减：增加）		-4,253,724.38	-3,976,789.79
预提费用的增加（减：减少）		7,139,633.27	6,583,364.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-58,131.72	15,513.96
固定资产报废损失		2,766.42	
财务费用		13,953,820.90	13,585,700.09
投资损失（减：收益）		775,482.99	1,375,857.57
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-9,106,337.52	-5,089,838.68
经营性应收项目的减少（减：增加）		-69,850,780.70	-64,484,614.27
经营性应付项目的增加（减：减少）		43,513,721.31	35,583,684.13
其他			
经营活动产生的现金流量净额		45,949,053.57	45,588,541.66
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		48,144,658.95	44,713,946.56
减：三个月以上定期存款的年末余额			
减：本期转入现金			
加：本期转出现金			
减：现金的期初余额		53,266,792.29	50,030,248.96
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
加：三个月以上定期存款的年初余额			
现金及现金等价物净增加额		-5,122,133.34	-5,316,302.40

法定代表人：兰建文

总会计师：李宁

会计机构负责人：韩丹

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“耀县水泥厂”)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20,650万股。

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。

2004年3月30日股东大会通过了2003年度利润分配方案及资本公积转增股本方案,以2003年末股本总数413,000,000股为基数,每10股送红股2股并派发现金0.5元(含税),同时以资本公积每10股转增4股。变更后的公司股本变更为66,080万股。

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价，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、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，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被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，则按照可回收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”，折旧年限及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率
房屋建筑物	20-30	4.75%-3.23%
机器设备	14	6.78%
运输设备	12	7.91%
仪器仪表	12	7.91%
电子设备	12	7.91%
其他设备	8	11.88%

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或当期费用，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。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规定使用年限分期摊销，没有规定使用年限的，按50年平均摊销。

专有技术，自购买之日起按10年摊销。

矿山采矿权，自购买之日起按46年摊销。

期末将单项无形资产账面价值与可收回金额比较，按可收回金额低于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

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。

合并范围：

单位：元

被投资公司名称	直接持股%	间接持股%	原始投资额
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	60.00		8,400,000.00
陕西秦岭投资咨询有限公司	75.00	25.00	2,000,000.00
陕西秦岭水泥集团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
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	72.68		6,785,500.00
陕西秦岭水泥(集团)西安有限公司	80.00		12,800,000.00

三、税项

1. 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 7% 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。

2. 优惠税率及批文

根据陕西省地方税务局陕地税所税函确 065 号“西部大开发企业所得税税率确认书”的批复，同意公司 2003 年度减按 15% 税率征收企业所得税。以后年度按规定审核确认。

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	注册地址	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额 (元)	直接持股%	间接 持股%
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	陕西延安宝塔区	1400	水泥生产、批发、零售	8,400,000.00	60%	
陕西秦岭投资咨询有限公司	西安市金花北路 7 路	200	投资分析、资产重组策划 等	2,000,000.00	75%	25%
陕西秦岭水泥集团特种水泥 有限责任公司	陕西省耀县东关	1455	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%	
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	陕西宝鸡枢纽路 1 号	933.60	水泥储存及销售等	6,785,500.00	72.68%	
陕西秦岭运输有限责任公司	陕西省耀县县城 东郊	500	货物运输、汽车修理及建 材产品汽车配件的经销。	4,275,885.60	78.40%	
陕西秦岭水泥集团西安有限 公司	陕西西安市汉城 乡	1600	水泥生产及批发、零售、 运输	12,800,000.00	80%	

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 单位：元

被投资公司名称	直接持股比例	固定资产	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	90%	88,961,263.70	113,017,854.05	20,000,000.00	0.00	0.00
秦岭水泥宝鸡有限公司	96.67%	51,470,913.10	62,389,737.11	30,000,000.00	0.00	0.00
陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司	66%		500,000.00	500,000.00	0.00	0.00

秦岭水泥宝鸡有限公司、陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司和陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司处于筹建阶段，无主营业务收入及利润，所以本期未将其纳入合并会计报表范围。

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 2003 年 12 月 31 日的余额，期末数系 2004 年 6 月 30 日的余额；本期数系 2004 年 1-6 月，上年同期数系 2003 年 1-6 月。未注明货币单位的均为人民币元。

1. 货币资金

单位：元

项目	期末数	年初数	备注
现金	85,242.10	114,108.36	
银行存款	48,052,076.44	52,849,642.19	
其他货币资金	7,340.41	303,041.74	
合计	48,144,658.95	53,266,792.29	

2. 短期投资

单位：元

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	1,967,553.16	546,782.16	2,445,223.16	573,164.47
其中：股票投资	1,967,553.16	546,782.16	2,445,223.16	573,164.47
合计	1,967,553.16	546,782.16	2,445,223.16	573,164.47
短期投资净值	1,420,771.00		1,872,058.69	

股票投资截止 2004 年 6 月 30 日的市值为 1,420,771.00 元，公司将市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。股票市价资料来源于上海、深圳证券交易所 2004 年 6 月 30 日收盘价。

3. 应收票据

单位：元

项目	期末数	年初数	备注
银行承兑汇票	6,017,441.31	19,693,376.94	

无已贴现、抵押的银行承兑汇票。

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

单位：元

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	182,278,353.27	80.9	9,113,917.66	153,296,370.62	79.29	7,664,818.51	5%
一至二年	20,094,102.01	8.92	2,009,410.20	17,749,461.61	9.18	1,774,946.16	10%
二至三年	15,614,741.84	6.93	4,684,422.55	11,096,730.64	5.74	3,329,019.20	30%
三至四年	1,189,900.83	0.53	594,950.42	5,227,331.85	2.70	2,613,665.93	50%
四至五年	1,725,010.78	0.77	1,380,008.62	1,657,912.18	0.86	1,326,329.74	80%
五年以上	4,310,927.65	1.91	4,310,927.65	4,310,927.65	2.23	4,310,927.65	100%
合计	225,213,036.38	100	22,093,637.10	193,338,734.55	100.0	21,019,707.19	
账面价值	203,119,399.28			172,319,027.36			

应收账款期末较年初增长的主要原因系公司增加投标力度,重点工程结算时间差所致。

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

单位：元

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	144,440,131.56	94.82	600,088.36	74,876,168.35	81.35	772,986.49	5%
一至二年	5,699,408.27	3.74	569,940.83	6,792,906.04	7.38	4,403.76	10%
二至三年	1,446,807.48	0.95	434,042.24	8,471,118.69	9.20	287,194.81	30%
三至四年	3,439.72	0.01	1,719.86	504,439.72	0.55	1,719.86	50%
四至五年	472,482.75	0.31	377,986.20	472,482.75	0.51	377,986.20	80%
五年以上	264,210.60	0.17	264,210.60	926,286.85	1.01	310,714.41	100%
合计	152,326,480.38	100	2,247,988.09	92,043,402.40	100.00	1,755,005.53	
账面价值	150,078,492.29			90,288,396.87			

其他应收款期末较年初增长幅度较大的主要原因系公司增加对子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司和秦岭水泥宝鸡有限公司的投入。

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款：

单位：元

单位名称	期末数	年初数	备注

陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		142,374.98	
----------------	--	------------	--

主要欠款单位

单位：元

单位名称	期末数	年初数	欠款原因
陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	82,190,606.13	29,525,509.28	工程款
秦岭水泥宝鸡有限公司	32,389,737.11	21,210,340.44	工程款
礼泉秦岭水泥有限责任公司	6,688,352.58	7,588,352.58	代垫费用等

应收款项项目前五名金额合计

单位：元

项目	期末数合计	比例	年初数合计	比例	备注
应收账款	70,418,509.27	31.27%	60,135,052.01	31.10%	
其他应收款	122,168,695.82	80.20%	63,287,737.79	68.76%	

5. 预付账款

账龄分析

单位：元

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	28,863,439.74	95.14	34,384,569.72	92.60
一至二年	947,790.01	3.12	2,592,373.20	6.98
二至三年	370,663.74	1.23	80,190.71	0.22
三至四年	80,190.71	0.26	39,223.89	0.10
四至五年	39,223.89	0.13	36,927.05	0.10
五年以上	36,927.05	0.12	0	0
合计	30,338,235.14	100	37,133,284.57	100.00

无预付持本公司5%以上股份的主要股东单位欠款。

账龄超过一年的预付账款为未结算的设备尾款。

6. 存货

单位：元

项目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	2,867,362.55		1,724,806.13	
原材料	74,696,691.57		66,048,301.31	35,768.90
包装物	1,206,211.47		2,699,273.21	
低值易耗品	134,903.07		184,928.49	
产成品	29,106,593.90		20,641,034.30	
在产品	40,357,670.86		41,511,838.72	

发出商品	22,495,464.00		28,984,146.64	
合计	170,864,897.42		161,794,328.80	35,768.90

7. 待摊费用

单位：元

期末数	期初数
5,026,717.31	772,992.93

待摊费用主要是摊销期在一年以内的固定资产维修费用

8. 长期股权投资

投资项目

单位：元

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	67,306,956.08		330,000.00		67,636,956.08	
股权投资差额	3,384,764.34			211,547.76	3,173,216.58	
合 计	70,691,720.42		330,000.00	21,411,547.78	70,810,172.66	

其他股权投资

单位：元

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
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	参股			
中材汉江水泥股份有限公司	长期	600,000.00	参股			
秦岭水泥宝鸡有限公司	长期	29,500,000.00	98.33			
陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	长期	20,160,918.66	100.00			
陕西秦岭水泥(集团)旬阳有限公司	长期	330,000.00	66.00			
耀县水泥厂置业有限公司	长期	150,000.00	参股			
合 计		67,636,956.08				

本公司向参股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，不参与该公司的财务和经营决策，不具有实质控制权和重大影响。故对该公司按成本法进行核算。

2002 年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，为公司与耀县水泥厂进行资产重组以其他应收款换入的股权。

根据公司 2003 年 12 月三届九次会议（临时）董事会决议：本公司与陕西旬阳县水泥厂联合设立陕西秦岭水泥(集团)旬阳有限公司进行陕南建厂的前期工作，注册资本为 500,000.00 元人民币，本 2004 年 6 月 14 日公司以货币资金投资 330,000.00 元人民币，占注册资本比例为 66%。

长期股权投资差额

单位：元

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
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	3,573,057.74	10年	178,652.88	893,264.42	2,679,793.32
陕西秦岭运输有限责任公司	657,897.68	10年	32,894.88	164,474.42	493,423.26
合计	4,230,955.42		211,547.76	1,057,738.84	3,173,216.58

西安正衡资产评估有限责任公司以2001年12月31日为基准日,分别对陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司、陕西秦岭运输有限责任公司的整体资产进行评估,耀县水泥厂将其持有的股权以评估价作为股权转让价与本公司进行资产置换。股权转让价与被投资单位账面净资产的差额作为长期股权投资差额,公司按10年期限摊销。

9. 固定资产及累计折旧

单位：元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
固定资产原价					
固定资产	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
房屋、建筑物	418,536,683.13	27,157,644.41		445,694,327.54	
机器设备	669,535,952.01	14,394,203.06	394,176.16	683,535,978.91	
运输设备	51,891,189.27	4,642,993.70	1,183,005.00	55,351,177.97	
仪器仪表	5,124,993.84	245,904.02		5,370,897.86	
电子设备	18,446,616.19	604,768.30		19,051,384.49	
其他设备	8,001,974.41	817,642.18		8,819,616.59	
合计	1,171,537,408.85	47,863,155.67	1,577,181.16	1,217,823,383.36	
累计折旧					
房屋、建筑物	117,263,458.62	4,719,026.76		121,982,485.38	
机器设备	243,032,634.15	24,268,175.08	328,112.20	266,972,697.03	
运输设备	17,170,167.63	1,979,009.19	219,839.80	18,929,337.02	
仪器仪表	2,205,891.84	192,601.26		2,398,493.10	
电子设备	12,703,118.76	349,241.04		13,052,359.80	
其他设备	2,738,460.09	616,745.58		3,355,205.67	
合计	395,113,731.09	32,124,798.91	547,952.00	426,690,578.00	
固定资产净值	776,423,677.76	15,738,356.76	1,029,229.16	791,132,805.36	
固定资产减值准备:					
机器设备	8,651,020.49			8,651,020.49	
固定资产减值准备合计	8,651,020.49			8,651,020.49	
固定资产净额	767,772,657.27			782,481,784.87	

固定资产本期增加主要原因是在建工程转固增加 31,733,645.16 元

期末将单个固定资产账面价值与可变现净值比较,不存在可变现净值低于账面价值的情况。

10. 在建工程

单位：元

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	资金来源	占预算比例
粘土矿矿源建设	1002 万	3,808,942.39	230,704.00			4,039,646.39	自筹	36%
汽车散装改造	588 万	285,808.22	560,000.00		-	845,808.22		97%
干法水泥库	1251 万	10,213,972.16	2,223,522.65	12,437,494.81		0.00		
湿法水泥库	1251 万	11,399,834.99	1,834,823.65	13,234,658.64		0.00		
干法水泥磨提升	584 万	496,489.37	716,353.15			1,212,842.52		
湿法水泥磨	1728 万	2,287,353.63	3,351,273.30	5,638,626.93		0.00		
破碎技改	80 万		570,766.27			570,766.27		
3#煤磨工艺改造	30 万	31,026.72				31,026.72		
特种水泥装钻工程		434,636.75				434,636.75		
其他		1,665,822.09	1,651,402.00	422,864.78	317,829.53	2,576,529.78		
合计		30,623,886.32	11,138,845.02	31,733,645.16	317,829.53	9,711,256.65		

期末将单个在建工程账面价值与可变现净值比较，不存在可变现净值低于账面价值的情况。

11. 无形资产

单位：元

类别	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	无形资产减值准备	无形资产净值	剩余摊销期限
土地使用权	6,320,000.00	5,668,200.00		63,200.00	5,605,000.00		5,605,000.00	44 年 4 个月
土地使用权	23,208,100.00	22,434,496.60		232,081.00	22,202,415.66		22,202,415.66	47 年 10 个月
土地使用权	1,541,251.00	1,507,857.20		15,412.52	1,492,444.72		1,492,444.72	48 年 5 个月
土地使用权	46,707,900.00	46,396,514.00		467,079.00	45,929,435.00		45,929,435.00	49 年 2 个月
宝鸡储运司土地使用权	6,589,791.00	6,523,893.00		65,898.00	6,457,995.00		6,457,995.00	49 年
土地使用权	13,955,000.00	13,473,220.20		99,678.56	13,373,541.68		13,373,541.68	67 年 1 个月
矿山采矿权	55,663,110.00	53,444,652.70		605,040.00	52,839,612.72		52,794,618.91	44 年 5 个月
软件	701,000.00	610,151.60		35,520.00	574,631.61		574,631.61	8 年 1 个月
合计	154,686,152.00	150,058,985.40		1,583,909.08	148,475,076.39		148,475,076.39	

矿山采矿权是收购耀县水泥厂采矿权所得，该采矿权经 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 5,566.311 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 系公司 2002 年度收购陕西秦达水泥厂土地使用权所得，该土地使用权经 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。公司以此评估价为收购价。

土地使用权 系公司 2002 年度以资产置换方式收购宝鸡市建筑材料总公司所属的凤翔县陶瓷厂的土地使用权。

土地使用权 系公司 2003 年 9 月购买耀县水泥厂拥有的九宗面积为 265,630.73 平方米的土地，其购买价为陕西华地不动产评估咨询有限公司【陕华地估字(2003)261 号】《土地估价报告》确定的评估值 4,670.79 万元。

土地使用权 系子公司秦岭水泥宝鸡储运有限公司设立时股东投入的资产。

土地使用权 系公司为秦岭综合办公楼所购铜川新区土地，因该项目较长时间未建设转入无形资产核算。该宗土地使用年限自 2001 年 8 月起为 70 年。

期末将单项无形资产与可收回金额比较，不存在可收回金额低于其账面价值的情况。

12. 长期待摊费用

单位：元

类别	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
4#窑技改大修理费	4,891,617.81	317,829.53		5,209,447.34	2 年
南山石硐室爆破	1,528,775.13		382,193.76	1,146,581.37	1 年 6 个月
合计	6,420,392.94	317,829.53	382,193.76	6,356,028.71	

13. 短期借款

单位：元

类别	期末数	年初数	备注
信用借款	310,000,000.00	320,000,000.00	
担保借款	72,000,000.00	22,000,000.00	系陕西省耀县水泥厂提供担保
合计	382,000,000.00	342,000,000.00	

短期借款增加的主要原因：由于生产规模扩大相应的原材料储备增加，致使短期借款增加；

14 应付款项

应付账款

账龄分析

单位：元

账龄	期末数	年初数	备注
一年以内	91,899,298.51	119,711,056.67	
一至二年	29,387,318.85	9,155,949.26	
二至三年	582,894.93	1,400,014.66	
三至四年	550,192.68	1,255,097.74	
四至五年	192,275.88	36,878.73	
五年以上	139,570.39	102,480.20	
合计	122,751,551.24	131,661,477.26	

应付持股 5%以上股东单位款项：

单位：元

单位名称	期末数	年初数	备注
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司纸袋厂	281,731.80	4,431.01	

预收账款

单位：元

账龄	期末数	年初数	备注
一年以内	32,117,473.53	15,886,176.99	
一至二年	495,839.27	2,237,866.66	
二至三年	2,186,189.87	195,711.46	
三至四年	214,472.49	183,161.51	
合计	35,013,975.16	18,502,916.62	

无预收持股 5%以上股东单位款项。

其他应付款

单位：元

账龄	期末数	年初数	备注
一年以内	50,015,138.01	33,944,618.53	
一至二年	5,038,876.40	16,138,803.68	
二至三年	2,472,470.91	4,266,834.32	
三至四年	767,471.14	831,698.99	
四至五年	750,441.56	750,441.56	
合计	59,044,398.02	55,932,397.08	

其中应付持股 5%以上股东单位款项为：

单位：元

单位名称	期末数	年初数	备注
耀县水泥厂	296,573.07	118,689.24	
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	109,428.59		

15. 应付股利、应交税金**(1) 应付股利**

单位：元

投资者名称	期末数	年初数
陕西铜鑫科技开发公司	100,000.00	
其他企业法人股	650,000.00	
子公司应付利润	171,829.89	171,829.89
合计	921,829.89	171,829.89

(2) 应交税金

单位：元

税 种	期 末 数	年 初 数	备 注
增值税	29,851,901.00	33,271,350.07	
城市维护建设税	586,720.90	508,467.83	
营业税	154,188.58	123,010.23	
资源税	421,682.00	393,956.00	
印花税		0.00	
企业所得税	9,047,183.11	4,924,229.63	
房产税	12,959.95	8,919.33	
城镇土地使用税	3,144.92	79,689.22	
个人所得税	4,600.21	1,528.50	
合 计	40,082,380.67	39,311,150.81	

16. 其他应交款

单位：元

项 目	期 末 数	年 初 数	计 缴 标 准
教育费附加	1,155,176.81	321,001.33	应交流转税额的 3%
防洪基金	517,935.38	514,034.03	销售收入的 0.8‰
合 计	1,673,112.19	835,035.36	

17. 长期借款

单位：元

借款类别	期 末 数	年 初 数	备 注
担保借款	88,618,676.99	88,618,676.99	陕西省建材工业总公司担保
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
合 计	148,618,676.99	148,618,676.99	

担保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。公司从 2002 年 3 月 1 日起开始分期偿还贷款本金、利息和其他费用至 2011 年 9 月 1 日止。

18. 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		5,460.00	10,920.00				43,680.00
其中：								
国家拥有股份	16,000.00		3,200.00	6,400.00				25,600.00
境内法人持有股份	11,300.00		2,260.00	4,520.00				18,080.00
外资法人持有股份								
其他								
募集法人股份								

未上市流通股份合计	27,300.00		5,460.00	10,920.00				43,680.00
二、已流通股份								
人民币普通股	14,000.00		2,800.00	5,600.00				22,400.00
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		2,800.00	5,600.00				22,400.00
三、股份总数	41,300.00		8,260.00	16,520.00				66,080.00

19. 资本公积

单位：元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	191,319,162.39		165,200,000.00	26,119,162.39
接受捐赠非现金资产准备	255,000.00			255,000.00
股权投资准备	388,826.06			388,826.06
其他资本公积	13,100,240.65	744,322.71		13,844,563.36
合计	205,063,229.10	744,322.71	165,200,000.00	40,607,551.81

资本公积-其他资本公积本期增加 744,322.71 元,系公司按石灰石产量提取的维简费超过折旧的部分

根据 2004 年 3 月 30 日公司 2003 年度股东大会决议,公司以 2003 年末总股本为基数,资本公积每 10 股转增 4 股,用于转增股本的资本公积为 165,200,000.00 元。

20. 盈余公积

单位：元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,349,699.31			37,349,699.31
法定公益金	18,691,250.63			18,691,250.63
任意盈余公积	6,025,986.97			6,025,986.97
合计	62,066,936.91			62,066,936.91

21. 未分配利润

单位：元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	121,744,381.19	28,729,384.02	103,250,000.00	47,223,765.21

(1) 未分配利润本期增加 28,729,384.02,系净利润增加。

(2) 根据 2004 年 3 月 30 日公司 2003 年度股东大会决议,公司以 2003 年末总股本为基数,每 10 股送红股 2 股并派 0.50 元现金(含税),本次实际以未分配利润转增股本 82,600,000.00 元,分配现金股利 20,650,000.00 元。

22. 主营业务收入

主营业务收入

单位：元

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	318,667,551.70	243,225,808.34

主营业务收入本期较上年实际数增长 31.07%，其主要原因系产、销量增加、合并范围增加所致。

前五名客户的销售收入及占公司全部销售收入的比例：

项 目	本期数	上年同期数
金额（元）	95,036,469.08	56,163,525.22
比例（%）	33.4	28

23. 主营业务成本

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	200,799,575.75	151,577,830.26

24. 主营业务税金及附加

单位：元

类 别	本期数	上年同期数
城建税	2,015,454.55	964,859.09
教育费附加	863,766.25	558,767.44
营业税	175,577.58	159,280.19
合 计	3,054,798.38	1,682,906.72

25. 财务费用

单位：元

类 别	本年实际数	上年实际数
利息支出	14,032,425.67	10,492,507.66
减：利息收入	103,105.98	77,550.11
汇兑损失		
其 他	24,501.21	30,829.98
合 计	13,953,820.90	10,445,787.53

财务费用本期较上年同期增加的主要原因系短期借款增加，借款利率上调，借款利息相应增加。

26. 投资收益

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
股权投资收益	-563,935.23	260,146.46
股权投资差额	-211,547.76	-211,547.78
合 计	-775,482.99	48,598.68

27. 补贴收入

单位：元

项 目	本年实际数	上年实际数
退增值税	1,948,838.54	1,016,510.08
合 计	1,948,838.54	1,016,510.08

陕西省经济贸易委员会【陕资综 2002-11 号】“陕西省资源综合利用认定证书”认定本公司综合利用煤矸石、粉煤灰（渣）、锅炉炉渣等生产的复合硅酸盐水泥为资源综合利用企业（项目），按照国家规定享受减免增值税及有关优惠政策。该政策的有效期至 2004 年 6 月。本期即征即返增值税 1,948,838.54 元。

28. 营业外收入、支出

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
营业外收入：	94,142.66	160,489.33
营业外支出：	303,154.57	182,399.63

29. 所得税

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
所得税	5,980,077.77	6,820,357.35
合 计	5,980,077.77	6,820,357.35

根据陕西省地方税务局陕地税所税函确 065 号“西部大开发企业所得税税率确认书”的批复，同意公司 2003 年度减按 15% 税率征收企业所得税。以后年度按规定审核确认。本报告期按 15% 预提所得税。

30. 收到的其他与经营活动有关的大额现金

单位：元

(1) 收耀县水泥厂置业公司代收职工水电费	2,619,958.84
(2) 省散装水泥办公室返还款	1,500,000.00
(3) 收通信科电话费	566,063.37
(4) 收扶散费	138,603.57

31. 支付的其他与经营活动有关的大额现金

单位：元

(1) 支付销售运费	7,000,000.00
(2) 支付营业费用	2,151,392.80
(3) 支付陕西省散装水泥办公室扶散费	1,200,000.00
(4) 支付卸车费	880,000.00

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

单位：元

账龄	期末数			年初数			坏账准备计提
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
一年以内	152,152,921.04	78.78	7,607,646.05	116,574,210.53	75.3	5,828,710.53	5%
一至二年	19,709,304.37	10.20	1,970,930.44	16,582,438.52	10.7	1,658,243.85	10%
二至三年	14,364,186.91	7.44	4,309,256.07	11,035,737.62	7.14	3,310,721.29	30%
三至四年	966,878.81	0.51	483,439.41	5,151,732.85	3.33	2,575,866.43	50%
四至五年	1,725,010.78	0.89	1,380,008.62	1,287,141.54	0.83	1,029,713.23	80%
五年以上	4,219,386.79	2.18	4,219,386.79	4,044,485.87	2.61	4,044,485.87	100%
合计	193,137,688.70	100	19,970,667.38	154,675,746.93	100	18,447,741.20	
账面价值	173,167,021.32			136,228,005.73			

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

单位：元

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	178,347,722.12	99.59	696,494.48	91,778,905.15	86.14	652,504.43	5%
一至二年	16,400.00	0.01	1,640.00	6,532,515.72	6.13	1,403.76	10%
二至三年	2,000.00		600.00	7,514,075.90	7.05	840.00	30%
三至四年	3,439.72		1,719.86	3,439.72	0.01	1,719.86	50%
四至五年	450,000.00	0.25	360,000.00	450,000.00	0.42	360,000.00	80%
五年以上	264,210.60	0.15	264,210.60	264,210.60	0.25	264,210.60	100%
合计	179,083,772.44	100	1,324,664.94	106,543,147.09	100	1,280,678.65	
账面价值	177,759,107.50			105,262,468.44			

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款：

单位：元

单位名称	期末数	年初数	备注
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		142,374.98	

主要欠款单位

单位：元

单位名称	期末数	年初数	欠款原因
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	82,190,606.13	29,525,509.28	工程款
秦岭水泥宝鸡有限公司	32,389,737.11	21,210,340.44	工程款
陕西秦岭水泥（集团）特种水泥有限责任公司	16,094,883.79	12,949,246.99	熟料款
礼泉秦岭水泥有限责任公司	6,688,352.58	7,588,352.58	代垫费用等
陕西秦岭水泥（集团）西安有限公司	15,988,738.51	7,020,562.00	熟料款

应收款项项目前五名金额合计

单位：元

项目	期末数合计	比例	年初数合计	比例	备注
应收账款	70,418,509.27	36.46%	60,135,052.01	38.88%	
其他应收款	154,249,317.58	86.13%	78,294,011.29	73.49%	

2. 长期股权投资

(1) 投资项目

单位：元

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
对子公司投资	90,627,203.31		-1,164,309.81	211,547.76	89,251,345.74	
其他股权投资	17,496,037.42		330,000.00	0.00	17,826,037.42	
合计	108,123,240.73		-834,309.81	211,547.76	107,077,383.16	

本期长期股权投资不存在减值情形，故未计提减值准备。

(2) 对子公司投资明细

单位：元

被投资单位名称	投资期限	期初余额	占被投资单位注册资本	计提减值准备	期末余额	计提原因
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	长期	785,225.48	75.00		347,289.82	
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	长期	5,219,947.58	60.00		4,627,497.86	
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	长期	12,718,400.94	68.73		12,754,294.28	
陕西秦岭运输有限责任公司	长期	4,333,371.02	78.40		3,893,334.92	
秦岭水泥宝鸡有限公司	长期	29,000,000.00	96.67		29,000,000.00	
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	长期	6,452,718.71	72.68		6,343,435.38	
陕西秦岭水泥(集团)西安有限公司	长期	14,117,539.58	80.00		14,285,493.48	
陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	长期	18,000,000.00	90.00		18,000,000.00	
陕西秦岭水泥(集团)旬阳有限公司	长期		66.00		330,000.00	
合计		90,627,203.31			89,581,345.74	

对子公司股权投资本期增加数 330,000.00 元系根据 2003 年 12 月公司三届九次董事会会议（临时）决议：本公司与陕西旬阳县水泥厂联合设立陕西秦岭水泥(集团)旬阳有限公司进行陕南建厂的前期工作，注册资本为 500,000.00 元人民币，本公司 2004 年 6 月 14 日以货币资金投资 330,000.00 元人民币，占注册资本比例为 66%。

(3) 其他股权投资明细如下：

单位：元

被投资单位名称	投资期限	期初余额	占被投资单位注册资本比例%	计提减值准备	期末余额	计提原因
礼泉秦岭水泥有限公司	长期	15,676,037.42	37.69		15,676,037.42	
西安高科实业股份有限公司	长期	1,220,000.00	参股		1,220,000.00	
陕西汉江水泥股份有限公司	长期	600,000.00	参股		600,000.00	
合 计		17,496,037.42			17,496,037.42	

本公司向参股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，不参与该公司的财务和经营决策，不具有实质控制权和重大影响。故对该公司按成本法进行核算。

2002 年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，为公司与耀县水泥厂进行资产重组以其他应收款换入的股权。

3. 投资收益

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
长期股权投资收益	-1,164,309.81	-83,314.40
股权投资差额	-211,547.76	-211,547.78
合 计	-1,375,857.57	-294,862.18

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
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	王思勇
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	耀县	生产及销售水泥	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
陕西秦岭水泥(集团)西安有限公司	西安	生产及销售水泥	子公司	有限责任公司	金银锁
秦岭水泥宝鸡有限公司	千阳县水沟镇	水泥、水泥熟料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备配件、其他建材的产销；相关产品的销售；与水泥产品相关的技术服务、运输	子公司	有限责任公司	黄四领
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	宝鸡市金台区	普通硅酸盐水泥、复合水泥销售	子公司	有限责任公司	王耀根
陕西秦岭水泥(集团)铜川有	铜川市	水泥、水泥熟料及水泥深加工产	子公司	有限责任公司	兰建文

限公司		品、水泥生产及研究开发所需原料、设备配件、其他建材的产销；相关产品的销售；与水泥产品相关的技术服务、运输			
陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司	旬阳县白柳镇	水泥、水泥熟料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备配件、其他建材的产销；相关产品的销售；与水泥产品相关的技术服务、运输	子公司	有限责任公司	徐士强

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：元

企业名称	年初数	本期增加	本期减	期末数
耀县水泥厂	210,203,000.00			210,203,000.00
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	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
陕西秦岭水泥（集团）西安有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	9,336,100.00			9,336,100.00
秦岭水泥宝鸡有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司		500,000.00		500,000.00

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额万元	%	金额万元	%	金额	%	金额万元	%
耀县水泥厂	16000	38.74	9600				25600	38.74
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	150	75.00					150	75.00
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	840	60.00					840	60.00
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	1000	68.73					1000	68.73
陕西秦岭运输有限责任公司	392	78.40					392	78.40
陕西秦岭水泥（集团）西安有限公司	1280	80.00					1280	80.00
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	678.55	72.68					678.55	72.68
秦岭水泥宝鸡有限公司	2900	96.67					2900	96.67
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	1800	90.00					1800	90.00
陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司			33	66			33	66.00

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
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
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
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
陕西铜鑫科技开发公司	股东	持有本公司 0.48%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	
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司水泥纸袋厂	股东分公司	

2. 关联方交易

协议内容：

本公司 2003 年 9 月 12 日陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属水泥纸袋厂签订工矿产品购销合同，合同有效期一年，本公司采购陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属水泥纸袋厂复膜塑编袋，合同总价款为 1204 万元。具体条款在合同中明确规定。

2004 年 1-6 月和上年同期向关联方采购货物明细如下：

单位：元

企业名称	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	金 额	占年度购货百分比 (%)	金 额	占年度购货百分比 (%)
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属水泥纸袋厂	5,259,331.20	4.57	8,528,974.20	8.75

2004 年 1-6 月和上年同期向关联方销售有关情况明细如下：

向关联方销售材料

单位：元

企业名称	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	金 额	占年度销售材料比例 (%)	金 额	占年度销售材料比例 (%)
陕西省耀县水泥厂	37,905.40	6.06	77,541.40	16.02

向关联方销售水泥

单位：元

企业名称	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	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责任公司	8,222,271.89	2.90	7,689,974.25	4.00

注：陕西秦岭建材发展有限责任公司与本公司是耀县水泥厂控股的公司，和本公司为同一母公司。报告期发生额为 1-3 月份累计发生额，根据陕西秦岭建材发展有限责任公司 2004 年 1 月 18 日通过的董事会决议，陕西秦岭建材发展有限责任公司决定转产，投资 450 万

生产“超细粉和添加剂”，这将从根本上消除与之相关的关联交易。此外，陕西秦岭建材发展有限公司对欠本公司货款已做好妥善的还款计划，并做好了债权保全工作。

担保事项

耀县水泥厂为本公司银行借款提供担保，其担保明细如下： 单位：元

借款银行	借款期限	年利率(%)	金额
招商银行西安分行城北支行	2004.1.16-2005.1.16	5.841	12,000,000.00
招商银行西安分行城北支行	2004.2.26-2005.2.26	5.841	10,000,000.00
招商银行西安分行城北支行	2004.3.22-2005.3.22	5.841	10,000,000.00
招商银行西安分行城北支行	2004.5.21-2005.5.21	5.841	8,000,000.00
招商银行西安分行城北支行	2004.5.25-2005.5.25	5.841	2,000,000.00
商业银行西安南二环支行	2004.4.9-2005.4.9	6.903	30,000,000.00
合 计			72,000,000.00

关联方应收应付款项余额

单位：元

项 目	2004年6月30日	2003年12月31日
1. 应收账款		
陕西秦岭建材发展有限责任公司	29,162,154.35	29,578,194.44
中国建筑材料西北公司	6,510,300.44	7,110,300.44
2. 其他应收款		
礼泉秦岭水泥有限责任公司	6,688,352.58	7,588,352.58
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司		142,374.98
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	82,190,606.13	29,525,509.28
秦岭水泥宝鸡有限公司	32,389,737.11	21,210,340.44
3. 其他应付款		
耀县水泥厂	296,573.07	178,732.50
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	109,428.59	

(6) 关联债权债务往来

单位：元

关联方	关联关系	向关联方提供资金	
		借方发生额	期末余额
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	子公司	52,665,096.85	82,190,606.13
秦岭水泥宝鸡有限公司	子公司	11,179,396.67	32,389,737.11

八、或有事项

3、鉴于本公司已委托陕西省进出口公司代理进口生料磨立磨、水泥磨辊压机等生产设备，并于2003年8月21日签订了进口代理协议，合同金额为10,203,000.00欧元。根据中国银行

进出口业务有关规定，经公司董事会审议，本公司为陕西省进出口公司因上述代理项目而在中国银行开立的融资合同项下金额为 291.55 万欧元的即期信用证提供担保，上述设备中的生料立磨已到天津新港，其余设备暂时未采购。

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

公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、根据 2003 年 12 月公司三届九次董事会会议（临时）决议：本公司与陕西旬阳县水泥厂联合设立陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司做在陕南建厂的前期工作，注册资本为 500,000.00 元人民币，本公司于 2004 年 6 月 14 日以货币资金投资 330,000.00 元人民币，占注册资本比例为 66%。

2、据 2004 年 3 月 30 日公司 2003 年度股东大会决议，公司以 2003 年末总股本为基数，资本公积每 10 股转增 4 股，用于转增股本的资本公积为 165,200,000.00 元；公司以 2003 年末总股本为基数，每 10 股送红股 2 股并派 0.50 元现金（含税），本次实际以未分配利润转增股本 82,600,000.00 元，分配现金股利 20,650,000.00 元。公司已于 2004 年 7 月 6 日在陕西省工商行政管理局变更了企业法人营业执照。