

**陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司**  
**600217**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	12
七、股东大会情况简介 .....	13
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	22
十、重要事项 .....	22
十一、财务会计报告 .....	29
十二、备查文件目录 .....	81

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事郭战武未出席董事会。因公出差，委托韩保平董事代为表决。
- 3、岳华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人黄四领，主管会计工作负责人李宁，会计机构负责人（会计主管人员）韩丹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：秦岭水泥  
公司英文名称：shaanxi qinling cement(group) co.,ltd  
公司英文名称缩写：qlcc
- 2、公司法定代表人：黄四领
- 3、公司董事会秘书：韩保平  
电话：0919-6231630  
传真：0919-6233344  
E-mail：qlc@vip.163.com  
联系地址：陕西省铜川市耀州区东郊  
公司证券事务代表：王建平  
电话：0919-6231630  
传真：0919-6233344  
E-mail：qlc@vip.163.com  
联系地址：陕西省铜川市耀州区东郊
- 4、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  
公司国际互联网网址：www.qinling.com  
公司电子信箱：qlc@vip.163.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》 《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：秦岭水泥  
公司 A 股代码：600217
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1996 年 11 月 6 日  
公司首次注册登记地点：陕西省耀县县城东郊  
公司第 1 次变更注册登记日期：2007 年 1 月 10 日  
公司第 1 次变更注册登记地址：陕西省铜川市耀州区东郊  
公司法人营业执照注册号：6100001000388  
公司税务登记号码：610221294201659  
公司聘请的境内会计师事务所名称：岳华会计师事务所有限责任公司  
公司聘请的境内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

### 三、主要财务数据和指标

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	-182,748,711.06
净利润	-176,694,333.10
扣除非经常性损益后的净利润	-171,322,798.84
主营业务利润	81,677,932.19
其他业务利润	3,922,968.64
营业利润	-180,879,939.94
投资收益	-904,904.59
补贴收入	4,407,667.73
营业外收支净额	-5,371,534.26
经营活动产生的现金流量净额	67,915,102.82
现金及现金等价物净增加额	-7,834,624.34

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	5,000.00
其他非经常性损益项目	-5,376,534.26
合计	-5,371,534.26

处置固定资产产生的收益 5000 元

营业外收入 420180 元

营业外支出 5796714.69 元

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	799,632,534.84	550,121,976.56	45.36	626,391,917.45
利润总额	-182,748,711.06	-143,362,976.92	27.47	53,313,615.56
净利润	-176,694,333.10	-138,722,399.81	27.37	47,706,529.71
扣除非经常性损益的净利润	-171,322,798.84	-138,649,283.48	23.57	48,236,697.55
每股收益	-0.267	-0.2099	27.20	0.0721
最新每股收益	-0.267			
净资产收益率 (%)	-34.60	-20.06	减少 14.54 个百分点	5.57
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	-33.548	-20.05	减少 13.498 个百分点	5.57
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率 (%)	-33.548	-18.22	减少 15.328 个百分点	5.57
经营活动产生的现金流量净额	67,915,102.82	-16,609,756.78	-508.89	81,890,591.31
每股经营活动产生的现金流量净额	0.103	-0.03	-442.59	0.12

	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减(%)	2004 年末
总资产	1,941,404,307.11	2,069,669,096.90	-6.20	1,740,544,078.25
股东权益（不含少数股东权益）	510,677,796.26	691,667,627.65	-26.17	830,390,027.46
每股净资产	0.773	1.05	-26.381	1.24
调整后的每股净资产	0.751	1.01	-25.644	1.24

## (四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	660,800,000.00	45,422,346.55	68,698,447.12	10,901,753.83	-83,253,166.02	691,667,627.65
本期增加			10,901,753.83			
本期减少		3,545,625.06	10,901,753.83	10,901,753.83		
期末数	660,800,000.00	41,876,721.49	68,698,447.12		-259,947,499.12	510,677,796.26

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	256,000,000	38.74		-60,203,984			-60,203,984	195,796,016	29.63
3、其他内资持股	180,800,000	27.36		-25,916,016			-25,916,016	154,883,984	23.44
其中:									
境内法人持股	180,800,000	27.36		-25,916,016			-25,916,016	154,883,984	23.44
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	436,800,000	66.10	0	-86,120,000	0	0	-86,120,000	350,680,000.00	53.07
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	224,000,000	33.90		86,120,000			86,120,000	310,120,000	46.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股 合计	224,000,000	33.90		86,120,000			86,120,000	310,120,000	46.93
三、股份总数	660,800,000	100		0			0	660,800,000	100

## 有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年7月13日	124,047,200	227,632,800	433,167,200	部分非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时,应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份,并事先取得耀县水泥厂的书面同意
2008年7月13日	66,080,000	161,552,800	499,247,200	
2009年7月13日	161,552,800		660,800,000	

## 股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案获铜川市人民政府铜政函[2006]18号、陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产权发[2006]165号文批准同意,并经公司2006年7月4日和召开的股权分置改革相关股东会议审议通过,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记手续。

## 2、股票发行与上市情况

## (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

## (2) 公司股份总数及结构的变动情况

因股权分置改革引起公司股权结构变动。

## (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) 股东情况

## 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		51,829				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陕西省耀县水泥厂	国有股东	29.63	195,796,016	-60,203,984	195,796,016	冻结 85,796,000 质押 110,000,000
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	其他	14.22	93,956,416	-14,843,584	93,956,416	未知
陕西信立达财务咨询有限公司	其他	3.51	23,186,880	-5,613,120	23,186,880	未知
上海荣福室内装潢有限公司	其他	1.62	10,720,000		10,720,000	未知

上海谦益投资咨询有限公司	其他	1.22	8,051,000	-1,949,000	8,051,000	未知
陕西宏正投资咨询有限公司	其他	1.12	7,406,920	-1,793,080	7,406,920	未知
上海市政资产经营发展有限公司	其他	0.97	6,400,000	0	6,400,000	未知
张鹏	其他	0.51	3,314,847			未知
陕西铜鑫科技开发公司	其他	0.48	3,200,000		3,200,000	未知
吴煌森	其他	3.31	2,190,000			未知

前十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
张鹏	3,314,847	人民币普通股
吴煌森	2,190,000	人民币普通股
王浩	1,808,500	人民币普通股
王忠盛	1,753,500	人民币普通股
陈丽微	1,444,795	人民币普通股
杨丰虎	1,310,404	人民币普通股
张存志	1,128,999	人民币普通股
邵立强	1,044,100	人民币普通股
袁丽华	1,017,826	人民币普通股
陈立强	985,432	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动关系的说明  
前 10 名股东中，第二大股东与第一大股东存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否存在属于一致行动人。

报告期本公司实施股权分置改革，对价方式及数量为非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付 8,512 万股股票，流通股股东按其持有的流通股股数每 10 股将获付 3.8 股。

除法定最低承诺外，本公司控股股东耀县水泥厂就本次股权分置改革作出特别承诺：“对于截止本次股改方案实施日未明确表示同意或无法表示同意支付股改对价的非流通股股东，由耀县水泥厂代为垫付对价，但该等非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意。”

前十名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	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陕西省耀县水泥厂	199,756,384	2007年7月13日	33,040,000	除法定最低承诺外，本公司控股股东耀县水泥厂就本次股权分置改革作出特别承诺：“对于截止本次股改方案实施日未明确表示同意或无法表示同意支付股改对价的非流通股股东，由耀县水泥厂代为垫付对价，但该等非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意。”
			2008年7月13日	33,040,000	
			2009年7月13日	133,676,384	
2	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	93,956,416	2007年7月13日	33,040,000	按法定承诺
			2008年7月13日	33,040,000	

			2009 年 7 月 13 日	27,876,416	
3	陕西信立达财务咨询有限公司	23,186,880	2007 年 7 月 13 日	23,186,880	按法定承诺
4	上海荣福室内装潢有限公司	10,720,000	2007 年 7 月 13 日	10,720,000	该非流通股股东办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意
5	上海谦益投资咨询有限公司	8,051,000	2007 年 7 月 13 日	8,051,000	按法定承诺
6	陕西宏正投资咨询有限公司	7,406,920	2007 年 7 月 13 日	7,406,920	按法定承诺
7	上海市政资产经营发展有限公司	6,400,000	2007 年 7 月 13 日	6,400,000	该非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意
8	陕西铜鑫科技开发公司	3,200,000	2007 年 7 月 13 日	3,200,000	该非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意
9	上海宏亿投资咨询有限公司	1,610,200	2007 年 7 月 13 日	1,610,200	按法定承诺
10	上海国际集团资产经营有限公司	1,288,160	2007 年 7 月 13 日	1,288,160	按法定承诺

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：陕西省耀县水泥厂

法人代表：黄四领

注册资本：21,023.30 万元

成立日期：1956 年 10 月 1 日

主要经营业务或管理活动：普通硅酸盐水泥、油井水泥

### (2) 法人实际控制人情况

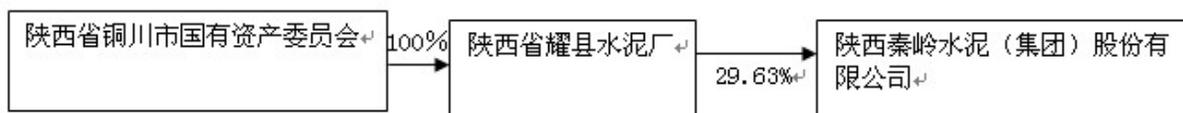
实际控制人名称：陕西省铜川市国有资产监督管理委员会

公司控股股东陕西省耀县水泥厂属国有企业，持有本公司国有法人股 195,796,016 股，占总股本的 29.63%。法定代表人：黄四领；注册资本：21023.3 万元；公司经营范围：普通硅酸盐水泥、油井水泥。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	安学辰	5,273.9	1997年3月3日	油井水泥、耐磨材料、水泥包装袋、建筑、劳务、饮食、日用杂品

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，法定代表人：安学辰；注册资本为：5273.9 万元；经营范围：油井水泥、耐磨材料、水泥包装袋、建筑、劳务、饮食、日用杂品。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
黄四领	董事长、总经理	男	57	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.66
王清海	副董事长	男	50	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			
安学辰	副董事长	男	44	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			3.25
梁慧奇	董事	男	49	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			
葛文权	董事、副总经理	男	49	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.29
何雁明	独立董事	男	53	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			3.00
王福川	独立董事	男	66	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			
师萍	独立董事	女	57	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			3.00
段秋关	独立董事	男	60	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			3.00
韩保平	董事、董事会秘书	男	44	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.13
郭战武	董事	男	36	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			1.00
王耀根	副总经理	男	45	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.21
杨稳继	副总经理	男	44	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.21
和立新	总工程师	男	42	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.17
李宁	总会计师	女	46	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.21
刘东彦	监事会主席	男	57	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			1.00
海灵巧	监事会副主席	女	59	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			
杨崇新	职工监事	男	52	2006年12月21日	2009年12月21日	0	0			2.10
合计	/	/	/	/	/				/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 黄四领, 自 2002 年历任公司总经理、党委副书记、党委书记、公司副董事长。

(2) 王清海, 自 2002 年历任铜川市制药有限公司党委书记、副厂长、厂长, 陕西丰禾制药有限公司党委书记、副董事长、副总经理。现任铜川市制药厂厂长、党委书记、陕西丰禾制药有限公司副董事长、总经理, 陕西丰禾医药有限公司副董事长。

(3) 安学辰, 自 2002 年历任耀县水泥厂副厂长、陕西省耀县水泥厂置业有限公司董事长、陕西省耀县水泥厂劳动服务公司经理、公司董事

(4) 梁慧奇, 自 2002 年历任曾铜川市东风建材厂厂办主任、厂长助理、副厂长。现任陕西秦川水泥有限责任公司（公司已关停）董事长、党委书记、总经理。

(5) 葛文权, 自 2002 年来任公司副总经理, 本公司董事。

(6) 何雁明, 西安交通大学经济金融学院金融学教授, 硕士生导师, 2001 年 12 月获中国证监会独立董事结业证书。

(7) 王福川, 西安建筑科技大学材料学院教授, 硕士研究生导师。中国建筑学会混凝土基本理论与应用委员会委员。中国冶金建设学会工程材料专业委员会副主任, 陕西省土木建筑学会建筑材料学术委员会副主任委员, 陕西省混凝土协会专家组成员, 西安建筑科技大学建筑建筑材料检测中心总工程师。

(8) 师萍, 西北大学经济管理学院教授、博士研究生导师、中国注册会计师; 兼任国家自然科学基金委员会项目评议人, 陕西省会计系列高级职称评委会委员, 中国企业改革与发展研究会常务理事, 陕西省会计学会常务理事, 西安市会计学会顾问, 西安总会计师协会常务理事。2002 年 4 月获中国证监会独立董事结业证书。

(9) 段秋关, 自 2002 年历任西北大学法学院院长、硕士生导师, 北京大学博士生导师。本公司独立董事。

(10) 韩保平, 自 2002 年历任公司投资证券处处长、董事会秘书、本公司董事。

(11) 郭战武, 自 2002 年历任礼泉县袁家集团董事长、袁家投资公司总经理, 本公司董事。

(12) 王耀根, 自 2002 年来任公司副总经理。

(13) 杨稳继, 自 2002 年来任公司副总经理。

(14) 和立新, 自 2002 年历任公司化验室主任、副总工程师、总工程师。

(15) 李 宁, 自 2002 年历任公司财务部部长、副总会计师、总会计师。

(16) 刘东彦, 自 2002 年历任耀县水泥厂党委副书记、书记, 公司副董事长, 公司监事会主席。

(17) 海灵巧, 自 2002 年历任铜川市财政局行政事业财务科副科长、科长、铜川市收费管理局副局长、铜川市财政局副局长。现任铜川市财政局副调研员。

(18) 杨崇新, 自 2002 年历任公司组织部部长、党委委员、纪委委员。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄四领	陕西省耀县水泥厂	厂长	2006-12		否
安学辰	陕西省耀县水泥厂	副厂长	1998-05		否
安学辰	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	经理、法人代表	2005-03		否
刘东彦	陕西省耀县水泥厂	党委书记	2003-06	2006-12	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王清海	铜川市制药厂	厂长、党委书记			是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司董事监事的报酬为津贴，由股东大会决定，高级管理人员的报酬为月度工资。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
兰建文	董事长	董事会换届
刘东彦	副董事长	董事会换届
安学辰	董事	董事会换届
曹永晓	董事	董事会换届
王奋利	董事	董事会换届
赵守国	独立董事	董事会换届
刘纯洁	董事	董事会换届
黄蛇楼	监事会主席	董事会换届
祁华山	监事	董事会换届
刘海潮	职工监事	董事会换届
王振海	总经理	身体原因
王君明	副总经理	董事会换届

公司总经理王振海先生因为身体原因于 2006 年 3 月辞去总经理职务，公司董事会聘任黄四领为公司总经理。

公司第三届董事会任期届满，公司于 2006 年 12 月 21 日召开 2006 年第二次临时股东会，以累积投票方式选举黄四领、王清海、安学辰、梁慧奇、葛文权、韩保平、郭战武为第四届董事会董事，何雁明、王福川、师萍、段秋关为第四届董事会独立董事。

公司四届一次董事会选举黄四领为公司第四届董事会董事长、王清海、安学辰为副董事长。

公司四届董事会在第一次会议上聘任黄四领先生为公司总经理、葛文权、王耀根、杨稳继先生为公司副总经理、李宁女士为总会计师、和立新先生为总工程师、韩保平先生为公司董事会秘书。

公司第三届监事会任期届满，公司于 2006 年 12 月 21 日召开 2006 年第二次临时股东会，选举刘东彦、海灵巧为公司第四届监事会监事，杨崇新为职工监事。

四届监事会第一次会议选举刘东彦为公司四届监事会主席、海灵巧为副主席。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,869 人，需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	203
技术人员	307

财务人员	75
供销人员	201
生产人员	2,613
其他人员	470

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科及以上	165
大专	640
中专	218
高中、技校	2,014
初中及以下	832
高级职称	49
中级职称	233
初级职称	209

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律、法规要求，不断完善法人治理结构、力求规范运作、持续发展，主要有以下几个方面：

- ①公司能够确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使权利；认真接待股东来访及来电咨询，并作了相应的记录，使股东了解公司的生产经营情况，公司按照证监会及上海证券交易所有关要求对公司章程进行了修订，制定了《股东大会议事规则》，《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并依据其规定召集、召开股东大会。
- ②公司与控股股东实现了在人员、资产、财务、业务、机构等方面的“五分开”，公司董事会、监事会均能做到独立运作；
- ③公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事、监事，董事会、监事会人员和构成符合法律法规的要求，全体董事、监事都能以勤勉尽责、严肃认真的态度参加董事会和股东大会，积极参加有关学习及培训，了解和熟悉相关法律法规，认真履行董事的权利、义务和责任。
- ④公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市规则》《公司章程》的规定和要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东获得信息的对等性，确保所有股东有平等机会获得公司有关信息。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
何雁明	14	14			
师萍	14	14			
段秋关	14	14			
王福川	1	1			报告期董事会换届新当选

独立董事任职以来，严格按照公司已建立的《独立董事制度》的规定，认真履行独立董事的职责，勤勉尽责，按时参加各次董事会及股东大会，深入公司了解公司发展及经营状况。对公司财务报告、关联交易等事项发表了专业性意见，对公司与关联方资金往来及上市公司对外担保问题等事项作出了客观、公正的判段，并出具了独立董事意见，对董事会的科学、客观的决策，对公司的良性发展起到了积极的作用，作为独立董事，维护了公司及广大的中小投资者的利益。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内未对有关事项提出异议。

### (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的原材料供应系统、生产系统、产品销售网络、销售人员和客户，在业务上与控股股东不存在竞争关系，具备独立完整的自主经营的能力。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开，并设立了独立的劳动人事职能部门；公司董事、监事和高级经营管理人员的产生按照《公司章程》的有关规定；公司总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任任何职务。公司拥有独立的员工队伍，并建立了完善的劳动用工和人事管理制度。

3、资产方面：公司资产产权清晰，完全独立于股东单位，不存在与控股股东及其关联方共用资产情况。

4、机构方面：与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务方面：公司和股东单位均设有独立的财务部门，配备了各自的财务人员，建立了各自的财务核算体系；公司制定了完善的财务管理制度，开设了独立的银行账号，独立运营资金，独立纳税，与股东单位无混用账户、混合纳税现象，财务人员均未在股东单位或其他单位兼职。

### (四)高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司已建立相应绩效评价和激励约束机制。公司董事会成立了薪酬与考核委员会，并严格依据绩效考评有关指标及激励约束条款对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，依据考评结果提出奖励方案，经股东大会批准后实施。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 6 月 30 日召开年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 7 月 4 日的《中国证券报》《上海证券报》。

### (二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 7 月 4 日召开股权分置改革相关股东会议年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 7 月 6 日的《中国证券报》《上海证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 12 月 21 日召开 1 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 12 月 22 日的《中国证券报》《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

继 2005 年出现大额亏损后，2006 年度随着国家宏观调控政策影响的逐步显现。固定资产投资增幅下降、房地产降温、区域水泥供大于求的不利状况在一定程度上影响了公司经营状况的有效改善。同时，公司自身管理方面缺陷及漏洞为 2006 年给公司生产经营也造成了巨大的阻力，公司原燃材料紧缺、流动资金几近枯竭、营销局面难以打开的困难局面仍未得到根本的扭转。

在公司新经理班子带领下，公司积极面对经营中遇到的各种困难，知难而进、迎难而上，使得市场失地得以逐步收复；基础管理和专业管理得到加强；正常的工作秩序得以恢复；社会公众对公司的信息正在重新建立。

### 2006 年度公司运营及资产状况

#### 1、报告期公司总体经营情况

2006 年公司水泥产量为 218.59 万吨，同比增加 2.23 万吨，增长 1.03%；销售水泥 221.26 万吨，同比下降 2.41 万吨，减少 1.08%；销售熟料 59.39 万吨，同比增加 56.25 万吨，增加 1795.80%；实现工业总产值 71755.2 万元，同比增加 17837.4 万元增加 33.08%；实现主营业务收入 79963.3 万元，同比增加 45.36 万元；

2006 年度公司亏损-17669.4 万元较 2006 年增加亏损 3894.7 万元，增减变动情况主要原因有以下两方面：

①管理费用增加 6738 万元，主要为应收款项坏账计提准备增加 5600 万元和子公司建设项目完工长期待摊费用进入当期损益。

②财务费用比上年同期增加 757 万元，主要原因是子公司铜川有限公司日产 5000 吨熟料项目本期建成转固定资产，停止利息资本化，借款利息相应增加。

③营业外支出增加 410 万元，增幅 243.20%，主要原因为当期清理技术淘汰固定资产支出增加所致。

④补贴收入增加 371 万元，主要原因是取得增值税返还。

⑤成本下降和销售收入增加，主营业务利润增加 3405 万元。

#### 2、报告期资产负债同比发生重大变化的情况

单位： 万元

资 产	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	增减额	增减率%
短期投资	160	107	53	49.53
应收票据	40	120	-80	-66.67
其他应收款	7,021	15,937	-8,916	-55.95
预付账款	5,051	1,436	-4,385	-46.47
固定资产净值	111,960	75,727	36,233	47.85
工程物资	4,428	21,312	-16,884	-79.22
在建工程	7,213	34,545	-27,332	-79.12
无形资产	25,507	10,027	15,480	154.38
长期待摊	236	1,748	-1,512	-641.91
短期借款	36,644	31,900	4,744	14.87
应付票据	1,800	4,000	-2,200	-55.00
应付账款	23,186	18,705	4,481	23.96
预收账款	3,876	5,486	-1,610	-29.35
应交税金	4,693	3,278	1,415	43.17
未分配利润	-25,995	-8,325	-17,670	212.25

## 资产类变动原因：

短期投资较年初增幅 49.53%，主要是期末股票市场行情较好，子公司陕西秦岭投资咨询有限公司增加投资所致。

应收票据期末数较年初数减少 66.67%，主要为银行承兑汇票背书转让所致；

其他应收款较年初减少 55.95%，主要是控股股东及其关联方非经营性占用资金是以“以资抵债”的形式全部偿还。

预付帐款较去年减少 46.47%，主要为子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司、陕西佳居房地产开发有限公司预付工程款结转所致。

固定资产净值较年初数增加 47.85%，主要原因为子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司当期点火投产，在建项目预转固定资产；秦岭水泥宝鸡有限公司粉磨站项目建成转固定资产。

在建工程期末数较年初数减少 79.12%，主要原因为子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司于当期点火生产在建项目预转固定资产、秦岭水泥宝鸡有限公司粉末站项目建成转固定资产、陕西佳居房地产开发有限公司建设项目转存货所致。

长期待摊费用期末数较年初数减少 641.91%，主要是子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司、秦岭水泥宝鸡有限公司开办费用摊销所致。

无形资产增加 154% 主要为铜川建厂项目完工转入，土地使用权和为控股股东陕西省耀县水泥厂以土地使用权抵偿占用本公司款项。

## 负债类变动原因：

短期借款增加 14.87%，增加流动资金贷款。

应付帐款增加 23.96%，原因为对供应商的欠款增加。

预收账款期末数较年初数减少 29.35%，主要为子公司陕西佳居房地产开发有限公司交付商品房结转收入所致。

应交税金期末数较年初数增加 43.17%，主要原因为应缴未缴增值税所致。

其他应交款期末数较年初数增加 46 元，增幅 67.28%，主要为当期欠缴防洪基金增加所致。

## 权益类变动原因：

法定公益金较年初减少 100%，原因为根据财政部财企〔2006〕67 号文件，《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》，从 2006 年 1 月 1 日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配，不再提取公益金；同时为保持企业间财务政策的一致性，国有企业以及其他企业一并停止实行公益金制度。本公司对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，均转作盈余公积管理使用。

未分配利润较年初减少 212.50%，主要是本期经营亏损增加所致。

## 3、报告期内利润表项目变化情况

报告期内利润表项目变化情况

单位：万元

	2006 年度	2005 年度	增减额	增减率%
主营业务收入	79,963	55,012	24,951	45.36
主营业务成本	71,138	49,779	21,359	42.91
管理费用	16,831	10,093	6,738	66.76
财务费用	4,250	3,493	757	21.67
补贴收入	441	70	371	530.00
营业外支出	580	169	411	243.20

## 变动原因：

主营业务收入增加 45.36%，主要为子公司陕西佳居房地产开发有限责任公司本期实现商品房销售、陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司本年开始经营，熟料销售收入增加所致。

主营业务成本较上年同期增加 42.91%，主要是营业收入增加相应结转成本所致。

管理费用增加 66.76%，主要为应收款项坏账计提准备增加 5600 万元和子公司建设项目完工长期待摊费用进入当期损益。

财务费用比上年同期增加 21.67%，主要原因是子公司铜川有限公司日产 5000 吨熟料项目本期建成转固定资产，停止利息资本化，借款利息相应增加。

营业外支出增加 243.20%，主要原因为当期清理技术淘汰固定资产支出增加所致。

补贴收入增加 530%，主要原因是取得增值税返还。

4、报告期公司现金流量情况

单位：万元

项 目	2006 年	2005 年	同比增减额	增减率%
经营活动产生的现金流量净额	6,792	-1,661	8,453	508.91
投资活动产生的现金流量净额	-3,746	-4,762	1,016	21.34
筹资活动产生的现金流量净额	-3,829	5,513	-9,342	-169.45
现金及现金等价物净增加额	-783	-909	126	-13.86

变动原因：

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加。主要为子公司陕西佳居房地产开发有限责任公司本期实现商品房销售、陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司本年开始经营，熟料销售收入增加所致。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要是收到的其它与筹资活动有关的借款减少所致。

报告期内公司现金及现金等价物净增加额较上年增加。主要是产品收入增加所致

5、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	服务、咨询	投资分析、资产重组策划等	200	2,122,854.75	522,429.66
陕西秦岭运输有限责任公司	运输	货物运输、汽车修理及建材产品汽车配件的经销	500	13,294,961.05	-2,493,481.63
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	建材	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售	1,455	30,363,426.37	-3,237,571.04
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	建材	水泥的生产批发和销售	1,400	28,459,037.09	-1,912,803.70
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	仓储、运输	水泥储存及销售；玻璃、陶瓷及建材的销售；房屋租赁；普货运输	933.61	16,084,268.55	-1,320,644.65
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	建材	水泥生产与销售	1,600	49,243,265.82	-2,639,233.73
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	建材	水泥、水泥熟料及水泥深加工产品的生产销售、水泥生产及研究开发所需原料、设备配件及其他建材	25,950	536,102,833.15	-12,820,812.73

		的产销；相关产品的销售；与水泥产品相关的技术服务、运输			
秦岭水泥宝鸡有限公司	建材	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、其他建材的产销等	3,000	68,261,480.94	-20,967,369.72
陕西佳居房地产有限责任公司	房地产开发与销售	房地产开发、销售；房地产中介；物业管理。	2000	30,817,361.28	-16,956,214.37

#### 6、完成公司股权分置改革

从 2006 年 6 月份控股股东正式提出股权分置改革动议起，一个多月时间，在有关方面和公司全体股东的支持和协助下，在 2006 年 7 月 4 日召开的股权分置改革相关股东会议以流通股股东 89.79%、全体股东 98.75% 较高的赞成率通过了公司的股权分置改革方案，7 月 13 日，公司股票复牌，公司股权分置改革实施完毕，公司圆满的完成了股权分置改革。

公司股权分置改革的实施，从制度上保证了同股同权、同股同利的实现，使公司所有的股份处于平等的地位，夯实了公司治理的基石，将大力推进本公司治理的深化，对公司治理将产生积极深远的影响。

#### 7、新年度业务计划

为实现扭亏为盈，为实现上述目标，公司将着重抓好以下工作：

①进一步规范运作，提高董事会的科学决策水平。一是加强董事会自身建设，发挥好董事会及其专门委员会的作用，提高决策的科学性。二是加强 董事会、监事会的监督作用，继续完善监督机制，做到诚信经营、规范运作。三是强化制度建设，把制度转化为具体的管理规定和经营制度，杜绝管理漏洞。

②抓好经营管理工作，努力提高公司盈利水平。把握好水泥行业结构调整的历史机遇，在区域市场的资源整合中，充分发挥公司的规模、品牌、技术、人力资源等优势。继续细化企业内部管理，强化资源管理与配置，转变营销观念，拓展市场，加大货款的回收力度。加强工艺技术和设备管理及技术改造等工作，加强产量的提升、台时的保证、运转效率的提高、降低消耗成本、合理成本结构，做最大限度的消化各类原燃材料涨价的因素，提高公司的整体运行效率，严格控制各项费用支出，努力降低成本，在 2006 年基础上再下降 10%。

③更加努力的服务用户，更加用心地灵活销售策略，改善服务将高于一切；重视资金的回笼与资金额配置使用，加强控股子公司的管理，抓住市场机遇，扩大市场份额。

④要努力实现 5000t/d 生产线年度达标；努力保证 200 万吨粉磨项目、皮带廊项目按期投运，构成公司新的利润增长点。

公司 2007 年度预计实现营业收入 87915 万元，预计营业成本、费用 88075 万元。

预计资金收入 101223 万元。其中销售水泥、熟料等收入 95803 万元、清收货款 2000 万元、贷款 3000 万元。

预计资金支出 101223 万元。主要为生产经营所需支付的工资、材料、费用、税金、利息、工程款等支出。

#### 8、未来公司发展的机遇和挑战

公司面临的机遇：

(1) 国家《水泥工业发展专向规划》和《水泥工业发展政策》等政策的颁布，加速对水泥工业结构调整，将会指导和促进水泥行业持续、稳定、健康发展。公司经过几年的快速发展，已建成了一批符合国家产业政策项目，随着水泥结构调整政策的进一步实施，公司的技术优势将逐步发挥作用，有利于公司盈利水平的提升。

(2) 公司被列入国家重点支持工业结构调整名单 60 户大型水泥企业（集团），公司今后将在开展项目投资、兼并重组、项目核准、土地审批、信贷投放等方面受到国家的优先支持。

(3) 2007 年陕西省境内一批重点工程将开工建设，区域市场的新农村建设等将成为公司水泥需求新的增长点，为公司提供一定的市场机遇。

公司面临的挑战：

(1) 煤电油运等资源价格、资金成本、环境成本、人力成本的持续上涨，致使水泥的制造成本下降空间有限，成本上升趋势仍将继续。

针对煤电等资源价格，公司将加强工艺技术、设备管理、产品质量的管理和节能技术的改造力度，严格控制成本和费用支出，最大程度的消化原燃材料价格上涨等因素，提高生产运行质量。

(2) 区域水泥市场供大于求矛盾突出，竞争日益激烈，以价格战为主的低层次竞争还会继续，水泥企业生存、发展压力加大。

针对市场竞争风险，公司将充分发挥在区域市场的规模优势、技术优势、品牌优势，细化各项管理工作，抓住市场机遇，努力扩大市场占有率。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

### 1、长期股权投资差额

根据“对于按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》规定，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面价值作为首次执行日的认定成本。”的规定作如下处理：

对属于同一控制下企业合并产生的“长期投资—陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 1,786,528.93 元，“长期投资—陕西秦岭运输有限责任公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 394,738.61 元，“长期投资—陕西佳居房地产开发公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 1,170,925.18 元，“长期投资—陕西秦岭水泥集团铜川有限公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 144,826.79 元，期末尚未摊销完毕的股权投资差额共计 3,497,019.51 元全额冲销，并调整留存收益。

其中：子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司持有“长期投资—陕西秦岭水泥集团铜川有限公司”尚未摊销完毕的股权投资差额 53,539.11 元冲销并调整子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司的留存收益，其中减少归属于母公司股东的权益 35,985.62 元、减少归属于子公司少数股东的权益 17,553.49 元。

以上长期股权投资差额调整减少归属于母公司股东的权益 3,479,466.02 元、减少归属于子公司少数股东的权益 17,553.49 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

根据“划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益或可供出售金融资产的，应当在首次执行日将其调整为按公允价值计量，公允价值与账面价值的差额，调整留存收益。”的规定作如下处理：

子公司陕西秦岭投资咨询有限公司期末持有股票投资，其公允价值与账面价值的差额 13,077.90 元，调整留存收益。

### 3、所得税

根据“在首次执行日，企业应当按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。”的规定作如下处理：

因母公司及除以下表述外子公司的亏损金额较大，没有确凿证据表明公司未来期间很可能满足获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异，所以未确认母公司及除以下表述外子公司的递延所得税资产。

确认以下子公司的递延所得税资产，其中：

陕西佳居房地产开发公司因计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异 134,155.00 元，按 33% 所得税率计算的递延所得税资产 44,271.15 元；其中归属于母公司股东的权益 41,836.24 元、归属于子公司少数股东的权益 2,434.91 元。

陕西秦岭投资咨询有限公司因其公允价值与账面价值以及股票投资提取的减值准备产生的应纳税暂时性差异 8,834.81 元，按 33% 所得税率计算的递延所得税负债 2,915.49 元；

陕西秦岭水泥集团铜川有限公司因长期待摊费用的摊销和预提费用产生的可抵扣暂时性差异

1,266,172.80 元，按 33% 所得税率计算的递延所得税资产 417,837.02 元；

对以上递延所得税资产和递延所得税负债的调整增加 2007 年初股东权益 459,192.69 元。其中增加归属于母公司股东的权益 456,757.78 元、归属于子公司少数股东的权益 2,434.91 元。

4、少数股东权益

按现行会计准则编制的公司 2006 年 12 月 31 日合并财务报表中少数股东权益为 5,665,289.70 元，新会计准则下将其计入股东权益。此外，由于计提减值准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东的权益 15,118.59 元，新会计准则下少数股东权益为 5,650,171.11 元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
建材行业	725,704,707.96	616,695,127.24	17.68	28.36	20.47	增加 17.28 个百分点
运输收入	10,854,299.63	12,443,044.69	-12.77	-10.97	-6.27	增加 20.94 个百分点
商品房	79,850,715.83	93,951,049.64	-15.01			增加 0.00 个百分点
其中:关联交易	16,777,188.58	13,787,697.89	21.68	-38.80	-49.67	
合计	816,409,723.42	723,089,221.57	12.91	41.36	37.68	
内部抵消	16,777,188.58	13,787,697.89	21.68	-38.80	-49.67	
抵消后合计	799,632,534.84	711,380,912.06	12.41	45.36	42.91	
分产品						
水泥销售收入	553,456,280.84	461,021,349.49	20.05	0.03	-8.33	增加 10.04 个百分点
熟料销售收入	172,248,427.12	155,673,777.75	10.65	1,330.61	1,635.24	减少 23.56 个百分点
运输收入	10,854,299.63	12,443,044.69	-12.77	-10.97	-6.27	减少 4.60 个百分点
商品房	79,850,715.83	93,951,049.64	-15.01			
其中:关联交易	16,777,188.58	13,787,697.89	21.68	-38.80	-49.71	增加 21.68 个百分点
合计	816,409,723.42	723,089,221.57	12.91	41.36	37.68	增加 2.94 个百分点
内部抵消	16,777,188.58	13,787,697.89	21.68	-38.80	-49.71	增加 21.68 个百分点
抵消后合计	799,632,534.84	711,380,912.06	12.41	45.36	42.91	增加 1.89 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
陕西省内	799,632,534.84	45.35

受水泥销售半径的影响，本公司主营业务地区均为陕西省内。

本公司主营水泥、水泥材料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备原件、其他建材的生产、销售；相关产品的销售、运输；与水泥产品相关的技术服务。

3、主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	8889	占采购总比例%	30.16
前五名销售客户销售金额合计	8357	占销售总额比例%	14.67

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 30,856,515.80 元，比上年减少 1,487,550.43 元，减少的比例为 4.60%。  
被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
礼泉秦岭水泥有限责任公司	从事水泥制造、销售、水泥产品相关的技术服务	37.69	
西安高科实业股份公司	房地产	参股	
陕西汉江建材股份公司	从事水泥制造、销售、水泥产品相关的技术服务	参股	
陕西耀县水泥厂置业有限公司		参股	
秦岭水泥旬阳有限公司	从事水泥制造、销售、运输及水泥产品相关的技术服务	66	
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	水泥制造、销售、运输及水泥产品相关	41.04	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、200 万吨粉磨站工程

公司出资工程概算 9000 万元投资该项目，项目完工程度为 50%，项目正在建设中无收益。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 2 月 17 日召开第三届董事会第二十八次会议（临时）董事会会议，①同意修改本公司关于控股股东耀县水泥厂以资抵债方案的议案；②通过关于向陕西秦岭(集团)铜川公司 6000 万元流动资金借款提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2006 年 3 月 21 日召开第三届董事会第二十九次会议（临时）董事会会议，①同意王振海因身体原因辞去公司总经理职务。②经董事长提名，同意聘任黄四领为公司总经理。决议公告刊登在 2006 年 3 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2006 年 4 月 4 日召开第三届董事会第三十次会议（临时）董事会会议，同意召开 2006 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2006 年 4 月 19 日召开第三届董事会第三十一次会议董事会会议，①通过 2005 年度报告及摘要；②通过 2005 年度董事会工作报告；③批准 2005 年度总经理工作报告；④通过 2005 年度财务决算报告；⑤通过 2005 年度利润预案；⑥通过关于续聘会计师事务所的议案；⑦通过关于清理资金占用事项的议案；⑧同意关于追溯调整 2005 年会计差错更正的议案；⑨通过关于对礼泉秦岭水泥有限责任公司增加投资的议案；⑩通过关于利用土地抵押进行借款的议案；⑪通过关于利用湿法线机器设备进行借款的议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)、公司于 2006 年 4 月 20 日召开公司第三届董事会第三十二次会议（临时）董事会会议，通过 2006 年度第一季度报告。决议公告刊登在 2006 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)、公司于 2006 年 5 月 29 日召开第三届董事会第三十三次会议（临时）董事会会议，①同意《2006 年财务预算》的议案；②通过《2006 年生产经营综合计划》的议案；③同意《公司章程》修正案；④同意《铜川 4000T/D 配套 120 万吨粉磨系统项目投资效益的议案》；⑤通过《关于召开 2005 年度股东大会的议案》。。决议公告刊登在 2006 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7)、公司于 2006 年 8 月 25 日召开第三届董事会第三十四次会议董事会会议，①通过《2006 年中期报告》；②同意《关于利用土地抵押在华夏银行借款的议案》；③同意《关于公司向建设银行铜川分行借款的议案》；④同意《关于向中信银行西安分行申请人民币综合授信额度的议案》。决议公告刊登在 2006 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8)、公司于 2006 年 9 月 18 日召开第三届董事会第三十五次会议（临时）董事会会议，同意在工商银行铜川分行办理抵押借款。

(9)、公司于 2006 年 9 月 25 日召开第三届董事会第三十六次会议（临时）董事会会议，同意在向华夏银行西安分行申请人民币综合授信。

(10)、公司于 2006 年 10 月 19 日召开第三届董事会第三十七次会议（临时）董事会会议，①通过《2006 年度第三季度报告》；②同意关于公司在中信银行西安分行展期借款的议案；③同意落实“打响秦岭品牌，做大做强水泥产业”的建议方案。。决议公告刊登在 2006 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(11)、公司于 2006 年 10 月 27 日召开第三届董事会第三十八次会议（临时）董事会会议，同意关于为公司在华夏银行西安分行办理流动资金借款提供抵押担保。

(12)、公司于 2006 年 12 月 4 日召开第四届董事会第三十九次会议（临时）董事会会议，①通过《公司章程修正案》；②通过关于召开 2006 年度第二次临时股东大会的议案；③同意在交通银行西安分行抵押借款的议案；④同意申请用土地抵押进行借款的议案；⑤同意在工商银行铜川分行抵押借款的议案；⑥同意公司推荐董事、监事候选人的议案。

(13)、公司于 2006 年 12 月 8 日召开第三届董事会第四十次会议（临时）董事会会议，同意将陕西省耀县水泥厂推荐董事候选人的议案提交股东大会审议。决议公告刊登在 2006 年 12 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(14)、公司于 2006 年 12 月 21 日召开第四届董事会第一次会议（临时）董事会会议，①同意选举公司董事长的议案；②同意选举公司副董事长的议案；③同意委任董事会专门委员会的议案；④同意聘任公司高级管理人员的议案。决议公告刊登在 2006 年 12 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2006 年，公司董事会始终严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规的要求，依法运作、合法经营、慎重决策。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2006 年度公司共召开 3 次股东大会，公司董事会严格按照股东大会有关决议及授权，对决议涉及的有关事项及时、认真、准确地予以执行，切实保证了股东大会各项决议的贯彻执行，确保了公司及股东利益。

## (六) 利润分配或资本公积金转增预案

2006 年度母公司实现净利润-177104609.66 元，加年初未分配利润-82,268,361.47 元，可供股东分配的利润为-259372971.13 元，因此 2006 年度不进行现金分配股利，亦不进行送股。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

- 1、第三次监事会第五次会议于 2006 年 4 月 19 日在本公司三楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到 2 人，会议通过表决通过公司 2005 年监事会报告和同意公司《2005 年年度报告》。
- 2、第三次监事会第六次会议于 2006 年 12 月 5 日在本公司三楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到 2 人，会议通过表决同意将陕西省耀县水泥厂关于推荐第四届监事会股东监事候选人的提案提交股东大会审议。
- 3、第四次监事会第一次会议于 2006 年 12 月 21 日在本公司三楼会议室召开，全体监事出席会议，会议推举刘东彦先生主持会议，会议通过表决选举刘东彦先生为公司第四届监事会主席，海灵巧女士为公司第四届监事会副主席。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006 年公司监事会依据《公司法》和《公司章程》所赋予的权力和义务，本着对全体股东认真负责的态度，认真履行应尽的职责和义务，对公司依法运作情况、公司财务、对外担保、关联交易以及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

2006 年度，监事会依法列席了公司所有的董事会，参加了公司 2005 年股东大会。监事会认为公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求依法运作，并建立了较为完善的内部控制制度和良好的内控机制，重大决策依据充分，决策程序合法有效，股东大会和董事会决议能够很好落实，未发现董事及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及股东利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会坚持定期或不定期地对公司财务状况进行检查，认为公司的财务制度健全、财务管理规范、会计核算能严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行，未发现违反财务管理制度的行为。

岳华会计师事务所有限公司对公司 2006 年度的财务报告出具了标准无保留意见的《审计报告》，监事会认为《审计报告》报告真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，参与年度报告编制和审计人员的行为都严格遵循了保密的原则。

### (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司收购、出售资产交易价格合理没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人进行内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

报告期，公司各项关联交易程序合法，按市场定价，定价依据充分，价格公平合理，未损害公司的利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

陕西省西安市中级人民法院出具（2006）西民三初字第 185 号《民事判决书》判决，陕西长城建筑制品有限公司支付公司货款 1,036.53 万元及自 2005 年 9 月 15 日起至判决给付日止利息。除上述事项外，公司无其他抵押、担保、税务纠纷及未决诉讼和其他需要披露的或有事项。

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、资产置换情况

1)、2006 年 5 月 8 日，本公司将持有的矿山土地使用权与公司母公司耀县水泥厂持有的矿山土地使用权进行置换，本次置换价格的确定依据是评估值定价，公司置出资产的帐面价值为 121,501,842

元，评估价值为 121,501,842 元，作价 121,501,842 元。置入资产的帐面价值为 121,501,842 元，评估价值为 121,501,842 元，作价 121,501,842 元。该事项已于 2006 年 5 月 9 日刊登在《上海证券报》《中国证券报》上。完成

该抵债的土地使用权已完成了移交手续，办理了土地使用权过户手续。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属水泥纸袋厂	购买纸袋	招标价	1.00	3,990,666.67	1.58	挂账	1.00	无影响
陕西省耀县水泥厂包装分厂	购买纸袋	招标价	1.00	20,200,546.58	8.02	挂账	1.00	无影响

1)、本公司向股东的子公司陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属水泥纸袋厂购买纸袋。

2)、本公司向股东的子公司陕西省耀县水泥厂包装分厂购买纸袋。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
陕西耀县水泥厂置业有限公司	销售水、电、煤	市场价		5,653,168.64	15.00			无影响
陕西秦岭建材发展有限责任公司	销售水泥	市场价		2,074,970.94	0.37	现款		无影响
陕西省耀县水泥厂包装分厂	销售水泥、熟料	市场价		14,473,162.39	2.62	抵账		无影响
铜川秦岭建材有限责任公司	销售熟料	市场价		41,014,825.04	40.31	现款		无影响

1)、本公司向股东的子公司陕西耀县水泥厂置业有限公司销售水、电、煤。

2)、本公司向股东的子公司陕西秦岭建材发展有限责任公司销售水泥。

3)、本公司向股东的子公司陕西省耀县水泥厂包装分厂销售水泥、熟料。

4)、本公司向其他关联方铜川秦岭建材有限责任公司销售熟料。

水泥定价原则为市场价；公司向铜川秦岭建材有限责任公司销售熟料定价根据市场价制定协议价。

## 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司	5,518,771.39	25,814,007.50	0	0
耀县水泥厂生产技术服务公司	股东的子公司		2,550,462.20	6,124,000	0
礼泉秦岭水泥有限责任公司	其它关联关系	120,980.00	7,990,582.58	0	0
水泥厂劳动服务公司	股东的子公司	3,225,844.75	6,092,469.96	0	0
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	股东的子公司			772,409.99	785,111.06
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司				478.00
陕西省耀县水泥厂	母公司			633,263.88	6,631,485.37
水泥厂劳动服务公司	股东的子公司			2,593,288.73	4,553,669.15
陕西耀县水泥厂置业有限公司	股东的子公司	529,161.12			72,143.00
铜川秦岭建材有限公司	其它关联关系	4,482,313.61	4,482,313.61	900,000	900,000
合计	/	13,877,070.87	46,929,835.85	11,022,962.60	12,942,886.58

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 13,877,070.87 元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 46,929,835.85 元。

## 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
期初	期末				
103,233,918.63	0	103,233,918.63	以资抵债清偿	103,233,918.63	2006.05
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		<p>公司 2006 年 5 月 8 日召开 2006 年第一次临时股东大会决议批准《关于陕西省耀县水泥厂以非现金资产抵偿占用公司资金的议案》。公司已进行了相关抵债账务处理。具体内容详见 2006 年 5 月 9 日《上海证券报》《中国证券报》</p> <p>该抵债的土地使用权已完成了移交手续，办理了土地使用权过户手续。</p>			

## (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				23,000,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				223,000,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				223,000,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				43.67		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
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				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
上述三项担保金额合计						

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

除法定最低承诺外，本公司控股股东耀县水泥厂就本次股权分置改革作出特别承诺：“对于截止本次股改方案实施日未明确表示同意或无法表示同意支付股改对价的非流通股股东，由耀县水泥厂代为垫付对价，但该等非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意。”其他法人股股东的承诺为法定最低承诺，承诺正在履行中。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
陕西省耀县水泥厂	除法定最低承诺外，本公司控股股东耀县水泥厂就本次股权分置改革作出特别承诺：“对于截止本次股改方案实施日未明确表示同意或无法表示同意支付股改对价的非流通股股东，由耀县水泥厂代为垫付对价，但该等非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意。”	承诺履行中	
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	法定承诺	承诺履行中	
陕西信立达财务咨询有限公司	法定承诺	承诺履行中	
上海荣福室内装潢有限公司			耀县水泥厂代为垫付对价，该非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意
上海谦益投资咨询有限公司	法定承诺	承诺履行中	
陕西宏正投资咨询有限公司	法定承诺	承诺履行中	
上海市政资产经营发展有限公司			耀县水泥厂代为垫付对价，该非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意
陕西铜鑫科技开发公司			耀县水泥厂代为垫付对价，该非流通股股东在办理其持有的非流通股份上市流通时，应偿还耀县水泥厂代为垫付的股份，并事先取得耀县水泥厂的书面同意
上海宏亿投资咨询有限公司	法定承诺	承诺履行中	
上海国际集团资产经营有限公司	法定承诺	承诺履行中	
上海京乐文教用品有限公司	法定承诺	承诺履行中	

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司自成立以来，为保证公司生产经营活动的正常经营运行，保护公司资产的安全和完整，致力于公司内部控制制度的制订，并随着公司业务的发展变化，使之不断细化完善，更加有效的服务于公司的经营管理。

公司的内部控制制度主要包括：《公司工作标准》、《公司管理标准》、《内部会计控制制度》等一系列控制制度。

公司的内部控制制度涵盖了公司内部的各项经济业务，各个部门、各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

《公司工作标准》是对公司生产经营活动中需要协调统一的工作事项所做的规定。主要包括岗位工作人员的工作程序，工作内容与要求、责任、权限、基本技能要求检查与考核。制定和贯彻工作标准是提高公司工作质量，管理水平和经济效益的重要保证和有效方法。

《公司管理标准》包括：管理基础标准、信息管理标准、质量管理标准、计划管理标准、生产管理标准、技术能源管理标准、质量检验管理标准、物资管理标准、销售管理标准、设备管理标准、安全与环保标准、检查与考核管理标准、综合管理标准等十八个职能标准中一百二十四个性管理标准。个性管理标准分别详尽地制定了相应的管理办法、控制程序，明确规定了各管理办法的原则、职责、内容与要求、检查与考核，使公司机构、岗位及其职能、权限合理设置分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

《公司内部会计控制制度》是为了规范公司的财务活动，加强财务管理和经济考核，提高经济效益。根据国家有关财务制度的规定，依据公司的实际情况所做的规定，具体包括以下方面：

1、设置了内部财务管理体制，规定了财务管理实行总经理领导下的财务总监负责制。明确了责任人与相关部门的权利和责任，具体有总经理在财务管理上的权利和职责，财务总监的权利和职责，财务部的权利和职责，各职能部门的权利与职责。

2、建立了各项财务管理制度。主要包括：

(1)、《资金筹集管理制度》由财务部组织实施执行。

(2)、《货币资金管理制度》建立了货币资金业务岗位负责制，财务部配备专职出纳人员，负责办理与货币资金相关业务。对货币资金建立了严格的授权批准制度，明确了审批人的授权批准方式、权限、程序、责任和和相关控制措施，明确了总经理、董事会在资金管理方面实行重大事项控制和例外的原则。

(3)、《存货及采购与付款管理制度》由供应处、设备部、财务部、总经理办、安全办及相关车间共同执行。

(4)、《固定资产内部控制制度》对固定资产的购置、实物管理、出租、出借、转让、内部转移、盘盈、盘亏、报废处理等做出了明确规定，由企划部、财务部、设备部共同管理执行。

(5)、《在建工程的管理制度》确立在建工程可行性分析制度，每项工程的立项必须经过设备部、技术部、财务部、审计监察部、企业发展规划部等部门共同研究，提出项目建议书及可行性分析报告，

报公司总经理办公会通过。基本建设工程根据公司董事会决议和总经理办公会议的决定，由企业发展规划部下达计划，审计监察部审核通过后，财务部立项付款。

(6)、《对外投资内部控制制度》公司的对外投资由企业发展规划部提出投资项目建议，资产部组织项目考察，专业部门评价论证，投资管理部门和综合专业部门拟定项目建议书，科技委专家评审委员会提出评审报告并委托专业资格机构提出科研报告，总经理办对投资项目文件报董事会、股东大会。五千万元以上须经股东大会决议通过，五千万元以下董事会决议通过，资产部办理有关手续，财务部付款。

(7)、《成本费用管理控制制度》由公司所有部门、处室、车间共同参与管理、控制和监督执行。

(8)、《销售与收款管理制度》明确了产品销售定价原则、信用标准、收款方式、销售预测。强化了对销售收入的管理，杜绝“无款提货、欠款发货”。销售处对主营业务收入负责，财务部、销售处、债权处应定期与购货单位核对往来水泥款项，对于拒付的货款应及时查明原因，尽快处理以利于货款的回收，避免减少坏帐损失。

(9)、《对外担保业务会计控制制度》公司严格控制担保行为，明确规定了对外担保决策程序、担保原则、担保标准、担保条件及担保内容。订立担保合同由公司董事会全权负责。

我们对上述各项内部控制制度的设立，使在实际运行过程中达到了以下目标：

1、规范了公司的会计行为，保证了会计资料真实、完整、提高了会计信息质量。

2、在堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全完整起到了有效的促进作用。

3、保证了国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

4、由于内部控制制度的相互牵制，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权利。使之有效的保证了公司经营管理目标的实现。

因此，我们认为本公司内部控制制度完整、合理、有效，能够较好地满足公司管理和发展的需要，不存在重大缺陷。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经岳华会计师事务所有限责任公司注册会计师苏汉强 黄丽琼审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

岳总审字（2007）第 394 号

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“秦岭水泥”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2006 年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、2006 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是秦岭水泥管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，秦岭水泥上述财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了秦岭水泥 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：苏汉强 黄丽琼

中国 北京

2007 年 4 月 25 日

### (二) 财务报表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			34,939,113.58	42,773,737.92	28,750,586.10	28,193,638.36
短期投资			1,599,161.10	1,067,537.07		
应收票据			400,000.00	1,200,000.00	400,000.00	1,200,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			152,413,416.76	202,081,390.04	135,163,729.13	171,382,288.36
其他应收款			70,216,316.30	155,637,836.05	137,980,248.93	236,081,002.49
预付账款			50,509,147.87	94,360,009.27	34,537,537.70	18,965,278.16
应收补贴款						
存货			114,734,337.46	114,119,638.16	73,062,614.42	91,422,789.92
待摊费用			798,500.98	990,462.50	798,500.98	952,548.47
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			425,609,994.05	612,230,611.01	410,693,217.26	548,197,545.76
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			21,168,515.80	22,656,066.23	292,602,705.84	351,904,380.54
长期债权投资			9,688,000.00	9,688,000.00		
长期投资合计			30,856,515.80	32,344,066.23	292,602,705.84	351,904,380.54
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			3,497,019.51	4,000,519.92		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			1,704,648,320.17	1,270,064,554.10	1,199,181,935.65	1,161,377,139.19
减：累计折旧			585,050,626.90	512,795,479.75	544,101,185.23	484,316,568.31
固定资产净值			1,119,597,693.27	757,269,074.35	655,080,750.42	677,060,570.88
减：固定资产减值准备			8,496,218.56	8,496,218.56	8,463,040.51	8,463,040.51
固定资产净额			1,111,101,474.71	748,772,855.79	646,617,709.91	668,597,530.37
工程物资			44,278,333.69	213,119,952.25		
在建工程			72,127,000.72	345,445,894.87	12,120,759.66	25,822,978.58
固定资产清理						
固定资产合计			1,227,506,809.12	1,307,338,702.91	658,738,469.57	694,420,508.95
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			255,074,608.07	100,273,561.65	197,867,603.64	79,860,674.69
长期待摊费用			2,356,380.07	17,482,155.10	2,356,380.07	4,202,900.46
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			257,430,988.14	117,755,716.75	200,223,983.71	84,063,575.15
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,941,404,307.11	2,069,669,096.90	1,562,258,376.38	1,678,586,010.40
<b>负债及股东权益：</b>						

<b>流动负债：</b>						
短期借款			366,444,171.15	319,000,000.00	343,444,171.15	319,000,000.00
应付票据			18,000,000.00	40,000,000.00	18,000,000.00	36,000,000.00
应付账款			231,863,499.34	187,045,783.24	164,292,031.17	137,115,303.85
预收账款			38,757,314.93	54,861,564.63	14,279,099.36	16,802,981.80
应付工资			332,222.60	5,243,283.30	177,469.61	4,976,979.38
应付福利费			6,631,548.65	7,718,875.62	4,245,123.00	5,899,515.76
应付股利			357,030.00	357,030.00	352,500.00	352,500.00
应交税金			46,925,979.65	32,777,060.08	44,036,577.01	31,413,747.56
其他应交款			1,142,472.49	682,984.15	716,412.58	552,901.38
其他应付款			221,457,301.55	196,299,456.11	167,882,057.79	111,038,826.74
预提费用			54,127.59			
预计负债						
一年内到期的长期负债			156,823,805.05	99,446,360.12	136,823,805.05	99,446,360.12
其他流动负债						
流动负债合计			1,088,789,473.00	943,432,397.25	894,249,246.72	762,599,116.59
<b>长期负债：</b>						
长期借款			336,271,748.15	423,599,277.58	156,271,748.15	223,599,277.58
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			336,271,748.15	423,599,277.58	156,271,748.15	223,599,277.58
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,425,061,221.15	1,367,031,674.83	1,050,520,994.87	986,198,394.17
少数股东权益(合并报表填列)			5,665,289.70	10,969,794.42		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			660,800,000.00	660,800,000.00	660,800,000.00	660,800,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			660,800,000.00	660,800,000.00	660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积			41,876,721.49	45,422,346.55	41,876,721.49	45,422,346.55
盈余公积			68,698,447.12	68,698,447.12	68,433,631.15	68,433,631.15
其中：法定公益金				10,901,753.83		10,802,547.87
减：未确认投资损失(合并报表填列)			749,873.23			
未分配利润			-259,947,499.12	-83,253,166.02	-259,372,971.13	-82,268,361.47
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			510,677,796.26	691,667,627.65	511,737,381.51	692,387,616.23
负债和股东权益总计			1,941,404,307.11	2,069,669,096.90	1,562,258,376.38	1,678,586,010.40

公司法定代表人：黄四领

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

## 利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位: 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			799,632,534.84	550,121,976.56	569,358,774.81	489,733,171.98
减: 主营业务成本			711,380,912.06	497,793,084.74	482,101,231.75	443,330,044.21
主营业务税金及附加			6,573,690.59	4,707,095.53	4,208,550.20	3,693,395.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			81,677,932.19	47,621,796.29	83,048,992.86	42,709,732.77
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			3,922,968.64	2,491,666.80	3,332,609.26	2,404,840.06
减: 营业费用			55,671,422.39	56,841,079.10	49,320,960.93	50,269,309.47
管理费用			168,306,481.71	100,927,355.25	122,643,657.27	86,511,118.30
财务费用			42,502,936.67	34,926,435.46	33,138,589.20	34,742,902.95
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-180,879,939.94	-142,581,406.72	-118,721,605.28	-126,408,757.89
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-904,904.59	-42,091.81	-59,301,674.70	-11,164,723.11
补贴收入			4,407,667.73	703,312.80	3,943,295.44	
营业外收入			425,180.43	247,485.86	48,145.00	181,750.00
减: 营业外支出			5,796,714.69	1,690,277.05	3,072,770.12	1,391,951.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-182,748,711.06	-143,362,976.92	-177,104,609.66	-138,783,682.58
减: 所得税				118,523.87		
减: 少数股东损益(合并报表填列)			-5,302,729.01	-4,759,100.98		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			751,648.95			
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-176,694,333.10	-138,722,399.81	-177,104,609.66	-138,783,682.58
加: 年初未分配利润			-83,253,166.02	55,469,233.79	-82,268,361.47	56,515,321.11
其他转入						
六、可供分配的利润			-259,947,499.12	-83,253,166.02	-259,372,971.13	-82,268,361.47
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-259,947,499.12	-83,253,166.02	-259,372,971.13	-82,268,361.47
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-259,947,499.12	-83,253,166.02	-259,372,971.13	-82,268,361.47
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 黄四领

主管会计工作负责人: 李宁

会计机构负责人: 韩丹

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			555,762,586.07	473,226,458.14
收到的税费返还			3,431,718.09	3,431,718.09
收到的其他与经营活动有关的现金			1,859,581.84	2,587,179.80
经营活动现金流入小计			561,053,886.00	479,245,356.03
购买商品、接受劳务支付的现金			296,221,176.86	252,493,124.83
支付给职工以及为职工支付的现金			82,050,991.73	69,657,284.17
支付的各项税费			55,951,118.67	46,290,648.94
支付的其他与经营活动有关的现金			58,915,495.92	42,141,296.28
经营活动现金流出小计			493,138,783.18	410,582,354.22
经营活动产生的现金流量净额			67,915,102.82	68,663,001.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			20,573,578.63	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			801,958.48	309,125.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			21,375,537.11	309,125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			38,317,943.98	26,062,084.68
投资所支付的现金			20,521,092.58	
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			58,839,036.56	26,062,084.68
投资活动产生的现金流量净额			-37,463,499.45	-25,752,959.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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			399,000,000.00	376,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			54,739,128.75	54,739,128.75
筹资活动现金流入小计			453,739,128.75	430,739,128.75
偿还债务所支付的现金			359,000,955.67	359,000,955.67
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			55,024,400.79	36,091,267.47
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			78,000,000.00	78,000,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

筹资活动现金流出小计			492,025,356.46	473,092,223.14
筹资活动产生的现金流量净额			-38,286,227.71	-42,353,094.39
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-7,834,624.34	556,947.74
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			-176,694,333.10	-177,104,609.66
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）			-5,302,729.01	
减：未确认的投资损失			751,648.95	
加：计提的资产减值准备			56,009,053.83	53,024,597.61
固定资产折旧			78,462,865.55	61,720,301.04
无形资产摊销			5,321,524.76	3,576,043.05
长期待摊费用摊销			16,640,831.54	1,846,520.39
待摊费用减少（减：增加）			191,961.52	154,047.49
预提费用增加（减：减少）			54,127.59	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			3,441,005.82	1,081,493.53
固定资产报废损失				
财务费用			44,482,744.83	35,109,362.39
投资损失（减：收益）			928,207.30	59,301,674.70
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-614,699.30	18,360,175.50
经营性应收项目的减少（减：增加）			43,730,591.79	92,392,507.73
经营性应付项目的增加（减：减少）			-11,422,108.65	-80,799,111.96
其他（预计负债的增加）			13,437,707.30	
经营活动产生的现金流量净额			67,915,102.82	68,663,001.81
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>				
现金的期末余额			34,939,113.58	28,750,586.10
减：现金的期初余额			42,773,737.92	28,193,638.36
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			-7,834,624.34	556,947.74

公司法定代表人：黄四领      主管会计工作负责人：李宁      会计机构负责人：韩丹

**合并资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	48,435,242.35	56,032,356.54				104,467,598.89
其中：应收账款	2	44,702,264.02	47,520,076.39				92,222,340.41
其他应收款	3	3,732,978.33	8,512,280.15				12,245,258.48
二、短期投资跌价准备合计	4	27,545.80			23,302.71	23,302.71	4,243.09
其中：股票投资	5	27,545.80			23,302.71	23,302.71	4,243.09
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	1,567,603.74					1,567,603.74
其中：长期股权投资	11	1,567,603.74					1,567,603.74
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	8,496,218.56					8,496,218.56
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	8,496,218.56					8,496,218.56
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	58,526,610.45	56,032,356.54		23,302.71	23,302.71	114,535,664.28

公司法定代表人：黄四领

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：韩丹

**母公司资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	41,612,177.50	53,024,597.61				94,636,775.11
其中：应收账款	2	39,222,418.9	45,203,825.53				84,426,244.43
其他应收款	3	2,389,758.60	7,820,772.08				10,210,530.68
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	1,567,603.74					1,567,603.74
其中：长期股权投资	11	1,567,603.74					1,567,603.74
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	8,463,040.51					8,463,040.51
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	8,463,040.51					8,463,040.51
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	51,642,821.75	53,024,597.61				104,667,419.36

公司法定代表人：黄四领      主管会计工作负责人：李宁      会计机构负责人：韩丹

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	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	15.99	13.54	0.1236	0.1236
营业利润	-35.42	-29.98	-0.2737	-0.2737
净利润	-34.60	-29.29	-0.2674	-0.2674
扣除非经常性损益后的净利润	-34.42	-29.14	-0.2660	-0.2660

## 公司概况

陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(以下简称“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。

经中国证监会发行字[1999]112号批准,公司于1999年9月8日通过上海证券交易所交易系统以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。

2004年4月3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,公司以总股本41,300万股为基数,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4股。变更后的公司股本总额为66,080万股。

公司住所:陕西省铜川市耀州区东郊;

法定代表人:黄四领;

注册号:6100001000388;

注册资本:人民币660,800,000.00元;

经营范围:水泥、水泥材料及水泥深加工产品、水泥生产及研究开发所需原料、设备原件、其他建材的生产、销售;相关产品的销售、运输;与水泥产品相关的技术服务。

公司的组织结构:公司现有10家控股子公司,公司主要管理机构及生产基地在陕西省铜川市耀州区。

## (三)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度:

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、编制基础记账基础和计价原则:

以权责发生制为记账原则,各项资产除按规定以评估价值计价外,其余均按历史成本为计价基础。

### 5、现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物为公司从获得日起,持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金的、价值变动风险很小的投资。

### 6、短期投资核算方法:

短期投资按取得时的实际成本计价,持有期间实际取得的短期投资利息及现金股利冲减短期投资成本。处置短期投资时,实际取得的价款与短期投资账面价值之间的差额,记作当期投资损益。

短期投资跌价准备:期末按单项将股票、债券等短期投资市价与其成本进行比较,如市价低于成本的,按其差额计提短期投资跌价准备,并计入当期损益。

## 7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账采用“备抵法”核算

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，。

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

①因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或者因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的款项；

②因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍旧不能收回，经董事会批准做为坏账的款项。

公司对其他应收款中的关联单位及职工个人欠款不计提坏账准备。

## 8、存货核算方法：

存货的盘存制度为永续盘存制。

公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、发出商品、在产品、在途物资等。原材料以计划成本入账，发出材料的成本以计划成本计价，同时分摊材料成本差异，材料成本差异率按发出材料计划成本除以期初库存材料计划成本与当期入库材料计划成本之和计算。其他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。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。

低值易耗品采用一次摊销法。

存货跌价准备：按存货单项提取存货跌价准备。资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价，按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备，存货跌价准备计入当期损益类账项。

## 9、长期投资核算方法：

（1）股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的账面净值计价入账。

（2）股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额，合同规定投资期限的，按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的，按十年的期限进行摊销。

根据财政部 2003 年 3 月 17 日财会（2003）10 号文《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）的通知》之规定，自该文发布之日起，若公司新发生的长期股权投资成本小于应享有被投资单位所有者权益中所占份额，计入资本公积。

（3）对被投资单位的长期股权投资采用下列会计处理方法：

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占该单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%至 50%，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算，中期期末或年度终了，按应享有（或应分担）的被投资单位当期实现的净利润份额（或净亏损份额）调整投资的账面价值，并作为当期投资收益（或损失）；按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，减少投资的账面价值；在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记

至零为限；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上，以及投资额虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%，但公司对其实质上拥有控制权的，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

（4）长期投资减值准备：按单项提取长期投资减值准备。资产负债表日，长期投资按可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，长期投资减值损失计入当期损益。

10、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

（1）固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	4.85-3.23	
机器设备	14	6.78	
电子设备	12	7.91	
运输设备	12	7.91	
其他设备	8	11.88%	

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。固定资产取得时的成本应当根据具体情况分别确定，主要取得方式：

- ①购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等，作为入账价值。
- ②外商投资企业因采购国产设备而收到税务机关退还的增值税款，冲减固定资产的入账价值。
- ③自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。
- ④投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。
- ⑤在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，作为入账价值。

公司固定资产预计净残值率房屋及建筑物为 3%—5%，固定资产折旧采用“分类直线法”

（2）减值准备的计提方法：

固定资产减值准备：公司于期末对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当公司固定资产存在以下情况时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；
- ②于技术进步等原因，已不可使用的；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的；
- ④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济效益的。

已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新确定折旧率，如果有迹象表明以前期间的固定资产减值的各种因素发生变化，导致固定资产可回收金额大于账面价值的，则已计提的减值准备转回，转回金额以原计提的减值准备为限。

### (3) 其他说明

#### 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专项借款的利息支出按照借款费用准则计入该工程成本，其他借款利息支出及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。如果所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

公司于期末对在建工程进行全面的检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程的可收回价值低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：

- ①长期停建，并且预计在未来的三年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

#### 12、无形资产计价及摊销方法：

无形资产按实际成本计价，在有效使用期内按预计使用年限分期平均摊销。公司无形资产具体项目及摊销年限如下：

- (1)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。
- (2)专有技术，自购买之日起按 10 年摊销。
- (3)矿山采矿权，自购买之日起按 46 年摊销。

公司于期末检查各项无形资产，对预计可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，并且不能带来经济效益；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已发生减值的情形。

#### 13、开办费、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用，是指已经支出，但收益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用长期待摊费用应当单独核算，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 14、借款费用的会计处理方法：

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。因安排其它借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

因购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

#### 15、收入确认原则：

(1)销售商品的收入，应在下列条件均能满足时予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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控制，相关的收入已经收到或取得了收款的证据；
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

销售商品的收入应按企业与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣在实际发生时确认为当期费用；销售折让在实际发生时冲减当期收入。

(2)提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应在完成劳务，收到价款或取得索取价款的凭据时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，企业应在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

当以下条件均能满足时，交易的结果能够可靠地估计：

- ①劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- ②与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ③劳务的完成程度能够可靠地确定。

#### 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、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

##### (1)编制方法

合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并报表暂行规定〉的通知》和财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。公司对拥有被投资单位50%以上表决权资本，或虽不足50%，但具有实际控制权的，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表系以公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为合并依据。合并时，将它们相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现损益全部抵销，逐项合并，计算并单列少数股东权益和少数股东收益。少数股东权益的数额系根据公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据公司所属各子公司本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

#### 18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

无

## (四) 税项:

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17%	17%
营业税	3%、5%	3%、5%
城建税	按应交流转税额 7%	7%
企业所得税	15%、33%	33%
教育费附加	按应交流转税额 3%	3%

## 2、优惠税负及批文

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 年度起减按 15% 税率征收企业所得税。以后年度按规定审核确认。2004 年度本公司经陕西省地方税务局直属征收分局审核确认，执行 15% 的企业所得税税率。以后年度按规定审核确认。

## (五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	陕西延安宝塔区	王思勇	1,400	水泥生产、批发、零售	840	60		是
陕西秦岭投资咨询有限公司	西安市金花北路 7 号	郭安勇	200	投资分析、资产重组策划等	200	75	25	是
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	王君明	1,455	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售。	1,330.6	68.73		是
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	陕西宝鸡鸡枢纽路 1 号	王耀根	933.60	水泥储存及销售等	678.55	72.68		是
陕西秦岭运输有限责任公司	陕西省耀县县城东郊	王耀根	500	货物运输、汽车修理及建材产品汽车配件的经销。	427.6	78.40		是
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	陕西西安市汉城乡	金银锁	1,600	水泥生产及批发、零售、运输	1,280	80		是
秦岭水泥宝鸡有限公司	千阳县水沟镇	黄四领	3,000	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	2,950	96.67	1.67	是

陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	铜川耀州区	葛文权	25,950	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	25,950	99.23	0.77	是
陕西佳居房地产开发有限责任公司	陕西省铜川新区	葛文权	2,000	房地产开发、销售；房地产中介；物业管理。	1,890	94.50		是
秦岭水泥旬阳有限公司	旬阳	徐世强	50	水泥制造、销售、运输及与水泥产品相关的技术服务	33	66		否

1、报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

2、对持股比例达到 50%以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

(1) 秦岭水泥旬阳有限公司，尚处于筹建期

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	54,850.65	71,117.37
人民币	54,850.65	71,117.37
银行存款：	22,611,962.15	21,550,583.84
人民币	22,611,962.15	21,550,583.84
其他货币资金：	12,272,300.78	21,152,036.71
人民币	12,272,300.78	21,152,036.71
合计	34,939,113.58	42,773,737.92

注：其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 9,000,000.00 元；履约保函保证金为 3,272,300.78 元。

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位：币种：

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	1,095,082.87	27,545.80	1,067,537.07	1,603,404.19	4,243.09	1,599,161.10	1,599,161.10
其中：股票投资	1,095,082.87	27,545.80	1,067,537.07	1,603,404.19	4,243.09	1,599,161.10	1,599,161.10
合计	1,095,082.87	27,545.80	1,067,537.07	1,603,404.19	4,243.09	1,599,161.10	1,599,161.10

注：短期投资期末数较年初数增加 508,321.32 元，增幅 46.42%，主要是期末股票市场行情较好，子公司陕西秦岭投资咨询有限公司增加投资所致。

期末公司按单只股票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 2006 年 12 月 29 日收盘价。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,000.00	1,200,000.00
合计	400,000.00	1,200,000.00

注：应收票据期末数较年初数减少 800,000.00 元，减幅 66.67%，主要为银行承兑汇票背书转让所致；

期末无已贴现、抵押的未到期商业承兑汇票；

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	101,700,393.96	41.57	14,295,777.58	126,129,804.92	51.11	6,306,490.25
一至二年	40,598,532.46	16.60	4,924,491.12	58,873,861.43	23.86	5,887,386.15
二至三年	50,381,127.07	20.59	26,401,828.15	30,404,178.31	12.32	9,121,253.49
三至四年	21,843,477.28	8.93	16,634,208.33	12,588,971.36	5.10	6,294,485.68
四至五年	12,397,763.85	5.07	12,251,572.68	12,325,672.89	5.00	10,631,483.30
五年以上	17,714,462.55	7.24	17,714,462.55	6,461,165.15	2.61	6,461,165.15
合计	244,635,757.17	100.000	92,222,340.41	246,783,654.06	100	44,702,264.02

#### (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	44,702,264.02	47,520,076.39				92,222,340.41

#### (3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	56,161,311.58	22.96	66,074,728.53	26.77

(4) 本报告期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
运城市建筑材料总公司	客户	6,689,263.12	5 年以上	6,689,263.12	100	破产
合计	/		/		/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

注：公司期末与主要客户进行了债权核对，并按个别认定法对对帐差异计提了坏帐准备 22,400,002.48 元。

②无持公司 5%以上股份的主要股东单位应收账款。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	37,580,794.97	45.57	178,024.59	109,627,222.66	68.79	406,577.75
一至二年	12,703,711.54	15.41	504,759.67	37,516,155.53	23.54	1,585,958.85
二至三年	18,343,357.04	22.24	4,610,758.27	5,831,163.70	3.66	899,713.35
三至四年	7,562,363.46	9.17	2,149,801.39	5,580,858.20	3.50	73,947.49
四至五年	5,471,345.25	6.64	4,067,642.06	7,419.46		320.00
五年以上	800,002.52	0.97	734,272.50	807,994.83	0.51	766,460.89
合计	82,461,574.78	100.00	12,245,258.48	159,370,814.38	100	3,732,978.33

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	3,732,978.33	8,512,280.15				12,245,258.48

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	25,693,790.71	31.16	122,082,835.15	76.60

## (4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	1-5 年	往来款
陕西建材工业设计研究院	5,120,426.00	2-3 年	房款
陕西西汉高速公路有限公司	4,783,387.94	2-4 年	产品保证金
铜川供电局	4,140,000.00	0-2 年	电费款
秦岭水泥配售处	3,659,394.19	2-3 年	往来款
合计	25,693,790.71	/	/

## (5) 本报告期其他应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
陕西省耀县水泥厂	0	103,233,918.63
合计	0	103,233,918.63

注:其他应收款期末数较年初数减少 76,909,239.60 元,减幅 48.26%,主要为本期根据通过的股东大会决议,实施完成公司股东陕西省耀县水泥厂以资抵债方案,进行相关抵债账务处理后,本公司即清理完控股股东对公司非经营性资金占用所致。

期末数三至四年款项中含三年以上预付账款转入数。

对应收未纳入合并会计报表的参股公司礼泉秦岭水泥有限公司 7,990,582.58 元款项,本期根据谨慎性原则,按账龄分析法计提坏账准备。

## 6、预付帐款

## (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	39,908,602.85	79.01	38,353,074.87	40.65
一至二年	6,246,159.63	12.37	27,239,662.91	28.87
二至三年	3,511,551.99	6.95	23,166,227.92	24.55
三年以上	842,833.40	1.67	5,601,043.57	5.93
合计	50,509,147.87	100.000	94,360,009.27	100

## (2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注:预付账款期末数较年初数减少 43,850,861.40 元,减幅 46.47%,主要为子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司、陕西佳居房地产开发有限责任公司预付工程款结转所致。

(2)无预付持公司 5%以上股份的主要股东单位款项。

(3)账龄超过一年的预付账款主要为未结算的工程项目、设备款。

7、存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	60,381,058.00		60,381,058.00	73,805,728.30		73,805,728.30
在产品	7,182,691.90		7,182,691.90	8,269,469.61		8,269,469.61
产成品	20,969,291.79		20,969,291.79	20,259,203.80		20,259,203.80
包装物	542,276.48		542,276.48	809,581.36		809,581.36
低值易耗品	62,580.33		62,580.33	108,825.44		108,825.44
在途物资	1,773,435.72		1,773,435.72	1,905,375.24		1,905,375.24
发出商品	6,595,460.62		6,595,460.62	8,961,454.41		8,961,454.41
商品房开发成本	17,227,542.62		17,227,542.62			
合计	114,734,337.46		114,734,337.46	114,119,638.16		114,119,638.16

注：公司期末将单项存货成本与可变现净值比较，未发现存货可变现净值低于其账面成本的情况。

8、待摊费用

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
保险费	990,462.50			798,500.98
合计	990,462.50			798,500.98

9、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	20,223,150.05		984,050.02	19,239,100.03
合并价差	4,000,519.92		503,500.41	3,497,019.51
合计	24,223,669.97		1,487,550.43	22,736,119.54
减：长期股权投资减值准备	1,567,603.74			1,567,603.74
长期股权投资净值合计	22,656,066.23	/	/	21,168,515.80

注：其他股权投资本期减少数是本年度按权益法核算确认对陕西华州秦岭水泥发展有限公司投资损失。股权投资差额本期减少数为股权投资差额摊销数。

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
礼泉秦岭水泥有限责任公司	37.69	15,676,037.42	15,676,037.42			15,676,037.42	成本法
西安高科实业股份公司		1,220,000.00	1,220,000.00			1,220,000.00	成本法

陕西汉江建材股份公司		600,000.00	600,000.00			600,000.00	成本法
陕西耀县水泥厂置业有限公司		709,999.50	709,999.50			709,999.50	成本法
秦岭水泥旬阳有限公司	66	330,000.00	330,000.00			330,000.00	权益法
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	41.04	1,929,298.00	1,687,113.13	-984,050.02	-1,226,234.89	703,063.11	权益法

## 2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
礼泉秦岭水泥有限责任公司	1,567,603.74	1,567,603.74

A、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，对该公司按成本法进行核算。

B、秦岭水泥旬阳有限公司是公司同陕西省旬阳水泥厂共同投资的从事水泥制造、销售、运输及水泥产品相关的技术服务企业，2006 年度该公司仍处于筹建期。

C. 其他股权投资本期减少数是本年度按权益法核算确认对陕西华州秦岭水泥发展有限公司投资损失。

## (3) 合并价差

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期减少	摊销金额	期末余额	摊销年限
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	3,573,057.74	2,143,834.67	357,305.74	1,786,528.81	1,786,528.93	10 年
陕西秦岭运输有限责任公司	657,897.68	394,738.61		263,159.07	394,738.61	10 年
陕西佳居房地产开发有限公司	1,301,027.98	1,301,027.98	130,102.80	130,102.80	1,170,925.18	10 年
陕西秦岭水泥集团特种铜川有限责任公司	160,918.66	160,918.66	16,091.87	16,091.87	144,826.79	10 年
合计	5,692,902.06	4,000,519.92	503,500.41	2,195,882.55	3,497,019.51	/

A、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。

B、公司受让陕西佳居房地产开发有限公司股权，投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额 1,301,027.98 元；以及子公司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对子公司陕西秦岭水泥集团铜川有限公司股权投资，投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额 160,918.66 元。

C、子公司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对子公司陕西秦岭水泥集团铜川有限公司股权投资，投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额 160,918.66 元，作为长期股权投资差额，公司按 10 年期限摊销。

(4) 长期债权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他债券投资	9,688,000.00			9,688,000.00
合计				
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	9,688,000.00	/	/	9,688,000.00

(5) 长期债券投资

注：信托资金是子公司陕西秦岭水泥集团铜川有限公司认购西安国际信托投资有限公司发行的信托资金。

(6) 累计投资占期末净资产的比例 6.04%

10、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,270,064,554.10	447,256,436.0	12,672,669.93	1,704,648,320.17
其中：房屋及建筑物	443,042,264.28	165,175,968.88	3,209,216.16	605,009,017.00
机器设备	723,439,088.94	264,496,609.55	6,099,913.19	981,835,785.30
电子设备	18,663,234.19	97,135.0		18,760,369.19
运输设备	59,637,165.19	10,308,635.73	3,363,540.58	66,582,260.34
二、累计折旧合计：	512,795,479.75	78,462,865.55	6,207,718.4	585,050,626.90
其中：房屋及建筑物	152,208,564.37	21,158,456.00	887,807.61	172,479,212.76
机器设备	320,058,817.64	50,113,087.04	3,229,420.69	366,942,483.99
电子设备	14,050,420.87	721,702.58		14,772,123.45
运输设备	18,826,246.28	4,719,428.41	2,090,490.10	21,455,184.59
三、固定资产净值合计	757,269,074.35			1,119,597,693.27
其中：房屋及建筑物				
机器设备	8,496,218.56			
电子设备				
运输设备				
四、减值准备合计	8,496,218.56			8,496,218.56
其中：房屋及建筑物				
机器设备	8,496,218.56			8,496,218.56
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	748,772,855.79			1,111,101,474.71
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

注：(1)固定资产期末数较年初数增加 434,583,766.07 元，增幅 34.21%，主要原因为子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司当期点火投产，在建项目预转固定资产；秦岭水泥宝鸡有限公司粉末站项目建成转固定资产。

(2)本期减少数主要为子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司部分原值 7,525,305.70 元的炉窑设备因技术淘汰拆除。

(3)期末将单个固定资产账面价值与可变现净值比较，存在的可变现净值低于账面价值的金额为 8,496,218.56 元。

11、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程物资	213,119,952.25		169,688,242.49	43,431,709.76
合计	213,119,952.25		169,688,242.49	44,278,333.69

12、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

单位：币种：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
汽车散装改造	5,880,000.00	845,808.22			285,808.22	560,000.00
3#煤磨工艺改造	300,000.00	31,026.72		31,026.72		0
新建水泥库	12,510,000.00	4,226,110.13	161,554.00		4,387,664.13	0
湿法水泥磨房	17,280,000.00	8,547,469.11	3,615,440.00		12,162,909.11	
干法新建水泥库	12,510,000.00	4,988,853.43	3,700.00		4,992,553.43	
干法水泥磨提升	5,840,000.00	5,538,456.80	1,138,938.49			6,677,395.29
铜川建厂	459,350,000.00	245,025,765.99	169,183,567.23		372,229,449.12	41,979,884.10
宝鸡建厂		58,276,474.85	1,990,594.62	13,437,707.30	28,902,325.43	17,927,036.74
秦岭小区建房	80,440,000.00	16,320,675.45	8,693,422.73	23,484,821.58	1,529,276.60	
其他		1,645,254.17	4,409,865.44	730,078.64	342,356.38	4,982,684.59
合计	594,110,000.00	345,445,894.87	189,197,082.51	37,683,634.24	424,832,342.42	72,127,000.72

(2) 在建工程减值准备

注：(1)在建工程期末数较年初数减少 273,318,894.15 元，减幅 79.12%，主要原因为子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司于当期点火生产，在建项目预转固定资产；秦岭水泥宝鸡有限公司粉磨站项目建成转固定资产；陕西佳居房地产开发有限公司建设项目转存货所致。

(2)在建工程本期其他减少主要为陕西佳居房地产开发有限公司建设项目转存货，宝鸡建厂项目不可资本化的待摊投资结转所致。

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。

13、无形资产

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权①	6,320,000.00	5,399,987.50			131,796.00	5,273,587.50	45年10个月
土地使用权②	23,208,100.00	21,506,172.66			1,413,038.57	21,042,010.66	46年4个月
土地使用权③	1,541,251.00	1,453,913.42			1,670,128.40	1,423,088.40	45年11个月
土地使用权④	6,589,791.00	6,260,301.00			199,357.14	6,128,505.00	46年6个月
土地使用权⑤	13,074,505.96	13,074,505.96		12,875,148.82	126,400.00		
土地使用权⑥	51,399,278.00		51,399,278.00		464,162.00	49,986,239.43	47年2个月
土地使用权⑦	121,501,842.00		121,501,842.00		30,825.02	119,831,713.60	47年10个月
矿山采矿权	56,734,610.00	52,096,017.50			1,210,067.61	50,885,949.89	41年11个月
软件	821,180.00	482,663.61	96,600.00		75,750.02	503,513.59	5年7个月
合计	281,190,557.96	100,273,561.65	172,997,720.00	12,875,148.82	5,321,524.76	255,074,608.07	/

(1)本期增加土地使用权⑥为铜川建厂项目完工转入，土地使用权⑦为控股股东陕西省耀县水泥厂以土地使用权抵偿占用本公司款项；

(2)本期减少土地使用权⑤12,875,148.82元，为子公司陕西佳居房地产开发有限公司开发商品房用地转入存货核算；

(3)土地使用权的抵押情况详见附注九（一）；

(4)期末将单项无形资产账面价值与可收回金额比较，不存在可收回金额低于其账面价值的情况。

14、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
1#窑技改大修理费	1,598,176.75		544,147.79	1,054,028.96	2年
4#窑技改大修理费	2,604,723.71		1,302,372.60	1,302,351.11	1年
开办费	13,279,254.64	1,515,056.51	14,794,311.15		
合计	17,482,155.10	1,515,056.51	16,640,831.54	2,356,380.07	/

注：长期待摊费用期末数较年初数减少 15,125,774.94 元，减幅 641.91%，主要是子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司、秦岭水泥宝鸡有限公司开办费用摊销所致。

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	339,044,171.15	220,000,000.00
担保借款	7,400,000.00	48,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	51,000,000.00
合计	366,444,171.15	319,000,000.00

(2) 逾期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
工商银行铜川分行	10,000,000.00	6.138	流动资金贷款	资金紧张	2007年5月30日
工商银行铜川分行	20,000,000.00	6.138	流动资金贷款	资金紧张	2007年5月30日
浦东发展银行	54,171.15	7.254	流动资金贷款	资金紧张	2007年1月10日
招商银行城北支行	6,990,000.00	6.417	流动资金贷款	资金紧张	2007年6月30日
招商银行城北支行	21,000,000.00	6.420	流动资金贷款	资金紧张	2007年6月30日
铜川耀州区生产资金管理所	7,400,000.00	8.800	流动资金贷款	资金紧张	2007年6月30日
合计	65,444,171.15	/	/	/	/

担保借款：期初数系由陕西省耀县水泥厂提供担保  
 期末数系铜川市耀州区照金矿业有限公司提供担保

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,000,000.00	40,000,000.00
合计	18,000,000.00	40,000,000.00

注：期末应付票据保证金 900 万元。

17、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	136,239,811.56	58.76	158,882,810.75	84.94
一至二年	67,460,715.29	29.10	13,043,060.68	6.97
二至三年	13,043,060.68	5.63	12,533,463.22	6.70
三年以上	15,119,911.81	6.51	2,586,448.59	1.39
合计	231,863,499.34	100.00	187,045,783.24	100

18、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	23,879,253.45	61.62	36,535,513.02	66.60
一至二年	10,371,977.63	26.76	14,715,967.70	26.82
二至三年	1,088,716.39	2.81	1,087,476.29	1.98
三年以上	3,417,367.46	8.81	2,522,607.62	4.60
合计	38,757,314.93	100.00	54,861,564.63	100

注：①预收账款期末数较年初数减少 16,104,249.70 元，减幅 29.35%，主要为子公司陕西佳居房地产开发有限公司交付商品房结转收入所致。

一年以上预收账款主要是子公司陕西佳居房地产开发有限公司预收的未结算购房款。

②无预收持股 5%以上股东单位款项。

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工资：	332,222.60	5,243,283.30
合计	332,222.60	5,243,283.30

20、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
福利费	6,631,548.65	7,718,875.62
合计	6,631,548.65	7,718,875.62

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
股利	357,030.00	357,030.00
合计	357,030.00	357,030.00

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	43,843,583.07	29,084,530.17	17%
营业税	390,760.99	821,468.17	3%、5%
所得税	1,930,096.84	1,978,290.04	15%、33%
个人所得税	148.43	9,641.64	
城建税	273,256.64	300,051.86	按应交流转税额 7%
资源税	231,627.50	258,616.00	2 元/吨
印花税	131,597.73	300,388.55	
房产税	3,000.00	3,038.36	1.2%
城镇土地使用税	-3,799.95	7,907.85	1.2 元/m <sup>2</sup>
其他	125,708.40	13,127.44	
合计	46,925,979.65	32,777,060.08	/

注：应交税金期末数较年初数增加 14,148,919.57 元，增幅 43.17%，主要原因为当期欠缴增值税所致。

23、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	288,348.93	276,936.74	应交流转税额的 3%
防洪基金	854,123.56	406,047.41	销售收入的 0.8‰
合计	1,142,472.49	682,984.15	/

注：其他应交款期末数较年初数增加 459,488.34 元，增幅 67.28%，主要为当期欠缴防洪基金增加所致。

24、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	132,912,894.96	60.02	82,317,769.15	41.93
一至二年	46,298,346.09	20.91	46,750,571.23	23.82
二至三年	41,049,527.18	18.53	60,994,217.82	31.07
三年以上	1,196,533.32	0.54	6,236,897.91	3.18
合计	221,457,301.55	100.00	196,299,456.11	100.00

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末数	期初数
陕西省耀县水泥厂	6,296,511.85	299,221.49
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	4,553,669.15	1,960,380.42
合计	10,850,181.00	2,259,601.91

单位名称	期末数	账龄	备注
陕西嘉力科技有限公司	12,766,149.81	1 年以内	暂借款
铜川市统筹办	18,446,357.27	0-2 年	
养老保险基金	8,162,639.54	1 年以内	
铜川市电业局	5,595,530.23	1 年以内	电费
西铁分局梅家坪车务段	2,920,260.55	0-2 年	铁路专用线费用

注：其他应付款含陕西佳居房地产开发有限公司、陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司、秦岭水泥宝鸡有限公司未结算工程款。

25、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水费	54,127.59		
合计	54,127.59		/

26、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			期初数		
	利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
担保借款	6.696	人民币	16,619,379.04	6.696	人民币	69,446,360.12
质押借款		人民币	20,000,000.00		人民币	
抵押借款		人民币	120,204,426.01		人民币	30,000,000.00
合计	/	/	156,823,805.05	/	/	99,446,360.12

- 注：(1)、担保借款 16,619,379.04 元由陕西省建材工业总公司提供担保；该借款为外币借款，期末原币金额为 2,128,315.73 美元，其中 2,126,788.73 美元已逾期，借款年利率 6.696%。  
 (2)、质押借款以大股东耀县水泥厂持有本公司 8000 万股法人股质押取得；  
 (3)、抵押借款以本公司资产为抵押取得。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	80,981,504.33	45,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	102,453,332.67
担保借款	75,290,243.82	276,145,944.91
合计	336,271,748.15	423,599,277.58

### (2) 长期借款情况：

- 注：(1)担保借款：为自亚洲开发银行借入的美元借款，长期借款原币金额为 9,641,841.00 美元，年利率 6.696%，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，应于 2011 年 9 月 1 日还清，由陕西省建材总公司提供借款担保；  
 (2)质押借款：由陕西省耀县水泥厂提供担保，并同时以其所持有的本公司 8000 万股法人股提供质押。  
 (3)抵押合同为子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司以其土地和机械设备及构筑物为抵押物，抵押物评估价值为 41,014.50 万元，并由本公司提供连带还款保证，贷款期限 2005 年 3 月 24 日至 2011 年 3 月 24 日，在该贷款期间分期偿还。

## 28、股本

### 股份变动情况表

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（%）
股份总数	660,800,000							660,800,000	100

因股权分置改革引起公司股权结构变动。

## 29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	26,119,162.39		3,545,625.06	22,573,537.33
接受捐赠非现金资产准备	255,000.00			255,000.00
股权投资准备	4,531,897.67			4,531,897.67
其他资本公积	14,516,286.49			14,516,286.49
合计	45,422,346.55		3,545,625.06	41,876,721.49

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,770,706.32	10,901,753.83		52,672,460.15
法定公益金	10,901,753.83		10,901,753.83	
任意盈余公积	16,025,986.97			16,025,986.97
合计	68,698,447.12	10,901,753.83	10,901,753.83	68,698,447.12

注：根据财政部财企〔2006〕67号文件，《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》，从2006年1月1日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第167条进行利润分配，不再提取公益金；同时为保持企业间财务政策的一致性，国有企业以及其他企业一并停止实行公益金制度。本公司对2005年12月31日的公益金结余，均转作盈余公积管理使用。

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	-176,694,333.10
加：年初未分配利润	-83,253,166.02
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	-259,947,499.12

32、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	749,873.23	

项 目	持股比例	本年实际数
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	78.40%	-436,736.96
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	60.00%	-313,136.27 -749,873.23
合计		-749,873.23

## 33、主营业务收入及主营业务成本

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	725,704,707.96	616,695,127.24	565,346,827.65	511,911,769.70
运输收入	10,854,299.63	12,443,044.69	12,191,070.79	13,275,903.16
商品房	79,850,715.83	93,951,049.64		
其中：关联交易	16,777,188.58	13,787,697.89	27,415,921.88	27,394,588.12
合计	816,409,723.42	723,089,221.57	577,537,898.44	525,187,672.86
内部抵消	16,777,188.58	13,787,697.89	27,415,921.88	27,394,588.12
抵消后合计	799,632,534.84	711,380,912.06	550,121,976.56	497,793,084.74

## (2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥销售收入	553,456,280.84	461,021,349.49	553,306,612.26	502,940,466.18
熟料销售收入	172,248,427.12	155,673,777.75	12,040,215.39	8,971,303.52
运输收入	10,854,299.63	12,443,044.69	12,191,070.79	13,275,903.16
商品房	79,850,715.83	93,951,049.64		
其中：关联交易	16,777,188.58	13,787,697.89	27,415,921.88	27,415,921.88
合计	816,409,723.42	723,089,221.57	577,537,898.44	525,187,672.86
内部抵消	16,777,188.58	13,787,697.89	27,415,921.88	27,415,921.88
抵消后合计	799,632,534.84	711,380,912.06	550,121,976.56	497,793,084.74

## (3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西省内	816,409,723.42	723,089,221.57	577,537,898.44	525,187,672.86
其中：关联交易	16,777,188.58	13,787,697.89	27,415,921.88	27,415,921.88
合计	816,409,723.42	723,089,221.57	577,537,898.44	525,187,672.86
内部抵消	16,777,188.58	13,787,697.89	27,415,921.88	27,415,921.88
抵消后合计	799,632,534.84	711,380,912.06	550,121,976.56	497,793,084.74

主营业务收入本年实际数较上年实际数增加 249,510,558.28 元，增幅 45.36%，主要为子公司陕西佳居房地产开发有限责任公司本期实现商品房销售、陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司本年开开始经营，熟料销售收入增加所致。

## 34、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,389,137.24	645,861.33	3%、5%
城建税	3,624,193.28	2,841,147.83	按应交流转税额 7%
教育费附加	1,560,360.07	1,220,086.37	
合计	6,573,690.59	4,707,095.53	/

注：主营业务税金及附加本年实际数较上年实际数增加 1,866,595.06 元，增幅 39.65%，主要是收入增加，相关流转税及其附加税费增加所致。

## 35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	50,265,422.83	35,924,926.65
减：利息收入	2,107,083.86	1,138,167.91
汇兑损失		
减：汇兑收益	5,782,678.00	
其他	127,275.70	139,676.72
合计	42,502,936.67	34,926,435.46

注：①财务费用本年实际数较上年实际数增加 7,576,501.21 元，增幅 21.69%，主要原因是子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司日产 5000 吨熟料项目本期建成转固，停止利息资本化，借款利息相应增加；

②本年汇兑收益为公司美元贷款因美元汇率变动而产生；

③利息收入中包括收取控股股东陕西耀县水泥厂清欠前占资金用费 1,764,164.62 元。

## 36、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	559,343.13	-162,457.96
其中：股票投资收益	559,343.13	-162,457.96
短期投资收益跌价准备	23,302.71	20,724.70
长期投资收益	-984,050.02	-242,184.87
长期股权投资差额摊销	-503,500.41	-423,095.52
股权投资转让收益		764,921.84
合计	-904,904.59	-42,091.81

(1)、短期投资收益：为子公司陕西秦岭投资咨询有限责任公司在证券交易所进行短期股票获得的收益。

## (2)、投资股权投资收益

项 目	本年实际数	上年实际数	备注
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	-984,050.02	-242,184.87	

## (3)、短期投资跌价准备

系子公司陕西秦岭投资咨询有限责任公司按年末持有股票市值与账面价值差额，冲回已提跌价准备，产生投资收益 23,302.71 元。

## (4)股权投资差额摊销

系对子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司、陕西秦岭水泥运输有限责任公司、陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司股权投资差额摊销。

## 37、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
增值税返还	4,407,667.73	703,312.80
合计	4,407,667.73	703,312.80

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。本年实际收到的增值税返还为 4,407,667.73 元。

## 38、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
1. 固定资产变价收入	5,000.00	182,762.72
2. 赔款收入	135,830.00	300.00
3. 废旧物资收入		13,560.40
4. 其他	284,350.43	50,862.74
合计	425,180.43	247,485.86

## 39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
1. 公益捐赠		85,841.29
2. 其他捐赠支出	84,248.50	22,128.05
3. 固定资产清理支出	3,446,005.82	870,329.16
4. 补偿金、违约金	641,252.15	14,822.49
5. 罚款	1,300,212.83	526,341.39
6. 其他	324,995.39	170,814.67
合计	5,796,714.69	1,690,277.05

注：营业外支出本年实际数较上年实际数增加 4,106,437.64 元，增幅 242.95%，主要原因为当期清理技术淘汰固定资产支出增加所致。

40、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税		118,523.87
合计		118,523.87

41、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
(1)收通信科交来代扣电话费	199,003.00
(2)收出国人员工资	386,880.00
(3)收银行存款利息	303,168.75
(4)车票费	176,955.00
(5)押金、往来款等其他暂收款	793,575.09
合计	1,859,581.84

42、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
(1) 支付董事会经费	498,162.00
(2)支付的代垫销售运费	11,000,000.00
(3)支付的机车作业费	1,550,000.00
(4)支付的差旅费	1,192,868.34
(5)支付的业务招待费	1,869,183.31
(6)支付的股改费	995,457.80
(7)支付的罚款违约金	1,253,038.09
(8)支付的清欠费	1,634,539.36
(9)暂付往来款	1,423,918.50
(10)代垫材料款	2,670,002.23
(11)支付的其他期间费用	26,354,784.39
合计	58,915,495.92

43、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
亚泰经贸公司	18,000,000.00
众方投资公司	18,000,000.00
煜瑞经贸公司	18,000,000.00
利息	739,128.75
合计	54,739,128.75

44、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
亚泰经贸公司	18,000,000.00
众方投资公司	18,000,000.00
西安文腾实业有限公司	36,000,000.00
嘉力公司	6,000,000.00
合计	78,000,000.00

(七) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	599.35	1,457.90
人民币	599.35	1,457.90
银行存款：	16,478,020.87	7,047,992.56
人民币	16,478,020.87	7,047,992.56
其他货币资金：	12,271,965.88	21,144,187.90
人民币	12,271,965.88	21,144,187.90
合计	28,750,586.10	28,193,638.36

注：其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 9,000,000.00 元；履约保函保证金为 3,272,300.78 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,000.00	1,200,000.00
合计	400,000.00	1,200,000.00

注：应收票据期末数较年初数减少 800,000.00 元，减幅 66.67%，主要为银行承兑汇票背书转让所致；期末无已贴现、抵押的未到期商业承兑汇票；

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	90,741,358.57	41.33	13,611,203.79	109,497,552.33	51.99	5,474,877.62
一至二年	36,254,455.45	16.51	4,363,879.22	50,557,056.22	24.01	5,055,705.62
二至三年	49,429,761.38	22.51	24,714,880.68	21,374,353.06	10.15	6,412,305.92
三至四年	14,281,174.22	6.50	12,853,056.80	11,959,329.72	5.68	5,979,664.86
四至五年	11,666,808.01	5.31	11,666,808.01	11,272,018.36	5.35	10,355,467.31
五年以上	17,216,415.93	7.84	17,216,415.93	5,944,397.57	2.82	5,944,397.57
合计	219,589,973.56	100.00	84,426,244.43	210,604,707.26	100	39,222,418.9

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	39,222,418.9	45,203,825.53				84,426,244.43

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	73,822,989.77	33.62	66,074,728.53	37.19

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
西安秦岭水泥中转销售部	关联方	24,942,645.95	2-3 年		9,112,193.77	30	会计制度规定
西安高科物流发展有司	其他股权投资	14,507,684.94	1 年以内		725,384.25	5	会计制度规定
陕西长城建筑制品有司	客户	13,831,471.10	1-2 年		1,366,903.56	10	会计制度规定
西安新业水泥配送公司	客户	10,977,778.98	2-3 年		2,118,696.81	30	会计制度规定
西安中诚商品混凝土有司	客户	9,563,408.80	1 年以内		478,170.44	5	会计制度规定
合计	/	73,822,989.77	/	/	13,801,348.83	/	/

(5) 本报告期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
运城市建筑材料总公司	客户	6,689,263.12	5 年以上	6,689,263.12	100	破产
合计	/		/		/	/

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

注：公司期末与主要客户进行了债权核对，并按个别认定法对对账差异计提了坏账准备 22,400,002.48 元。

②无持公司 5%以上股份的主要股东单位欠款。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	46,885,560.52	31.64	83,527.65	125,492,481.19	52.62	130,634.85
一至二年	28,168,488.97	19.01	172,416.21	82,491,555.30	34.59	1,000,949.76
二至三年	40,727,829.22	27.48	3,234,402.37	24,359,348.27	10.21	537,443.67
三至四年	26,286,124.57	17.74	1,934,892.07	5,409,326.01	2.27	2,760.00
四至五年	5,405,126.01	3.65	4,067,642.06	400.00		320.00
五年以上	717,650.32	0.48	717,650.32	717,650.32	0.31	717,650.32
合计	148,190,779.61	100.00	10,210,530.68	238,470,761.09	100	2,389,758.60

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,389,758.60	7,820,772.08				10,210,530.68

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	119,293,218.57	80.50	196,486,685.11	51.46

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	控股子公司	51,349,759.52	0-3 年	代垫款、往来款
秦岭水泥铜川有限责任公司	控股子公司	29,387,928.75	0-1 年	销售款、往来款
秦岭水泥西安有限责任公司	控股子公司	18,471,647.75	0-2 年	销售款、往来款
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	12,093,299.97	0-1 年	销售款
礼泉秦岭水泥有限公司	控股子公司	7,990,582.580	0-1 年	销售款
合计	/	128,650,305.03	/	/

(5) 本报告期其他应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
陕西省耀县水泥厂	0	103,233,918.63
合计		103,233,918.63

注:其他应收款期末数较年初数减少 72,932,312.44 元,减幅 30.58%,主要为本期根据 2006 年第一次临时股东大会决议,实施完成公司股东陕西省耀县水泥厂以资抵债方案,进行相关抵债账务处理后,本公司即清理完控股股东对公司资金占用所致。

期末数三至四年款项中含三年以上预付账款转入的 2,000,000.00 元。

按公司政策,对关联单位和职工个人的其他应收款项不计提坏账准备。对参股公司礼泉秦岭水泥有限公司应收款项 7,990,582.58 元根据谨慎性原则,按账龄分析法计提坏账准备 4,998,716.06 元。

②无持公司 5%以上股份的主要股东单位欠款。

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	26,501,604.79	76.73	17,111,359.09	90.22
一至二年	4,650,871.96	13.47	401,630.01	2.12
二至三年	2,829,226.35	8.19	370,663.74	1.95
三年以上	555,834.60	1.61	1,081,625.32	5.71
合计	34,537,537.70	100.00	18,965,278.16	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	18,310,156.36	64.75	7,566,723.00	40.99

## (3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
成都市利君实业有限公司	供应商	5,394,000.00	1年以内	预付设备款
粘土矿源建设	供应商	4,458,596.02	1-2年	预付土地款
铜川矿务局煤炭运输销售公司	供应商	4,500,000.00	1年以内	煤款
西安铁路局代收款结算所	供应商	2,530,760.34	1年以内	铁路运费
四川矿山机器(集团)有限责任公司	供应商	1,426,800.00	1年以内	预付设备款
合计	/	18,310,156.36	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 6、存货

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	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	56,962,805.30		56,962,805.30	64,928,721.35		64,928,721.35
在产品	6,508,400.09		6,508,400.09	7,252,368.53		7,252,368.53
产成品	9,277,878.70		9,277,878.70	18,949,631.65		18,949,631.65
包装物	250,950.00		250,950.00	197,694.00		197,694.00
低值易耗品	62,580.33		62,580.33	94,374.39		94,374.39
合计	73,062,614.42		73,062,614.42	91,422,789.92		91,422,789.92

## 7、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
保险费	952,548.47	1,399,052.38	1,553,099.87	798,500.98
合计	952,548.47	1,399,052.38	1,553,099.87	798,500.98

## 8、长期投资

## (1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	334,288,833.73	391,822.25	58,709,446.93	275,971,209.05
其他股权投资	19,183,150.55		984,050.02	18,199,100.53
合计	353,471,984.28	391,822.25	59,693,496.95	294,170,309.58
减:长期股权投资减值准备	1,567,603.74			1,567,603.74
长期股权投资净值合计	351,904,380.54	/	/	292,602,705.84

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
礼泉秦岭水泥有限公司	37.69	15,676,037.42	15,676,037.42		成本法
西安高科实业股份有限公司		1,220,000.00	1,220,000.00		成本法
陕西汉江建材股份有限公司		600,000.00	600,000.00		成本法
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	41.04	1,929,298.00	1,687,113.13		成本法

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
礼泉秦岭水泥有限公司	1,567,603.74	1,567,603.74

注：①对子公司投资本期增加数 391,822.25 元，为按权益法核算增加的公司对子公司权益数 391,822.25 元；本期减少数 58,709,446.93 元，为按权益法核算减少的公司对子公司权益数 58,222,038.39 元，股权投资差额摊销数 487,408.54 元。

②其他股权投资减少数 984,050.02 元是按权益法核算确认对陕西华州秦岭水泥发展有限公司投资损失。

9、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,161,377,139.19	69,565,000.17	31,760,203.71	1,199,181,935.65
其中：房屋及建筑物	404,616,246.19	24,225,528.75	12,160,167.31	416,681,607.63
机器设备	681,175,805.64	35,773,472.23	15,814,642.17	701,134,635.70
电子设备	18,309,238.29	91,240.00		18,400,478.29
运输设备	34,119,330.69	8,629,467.65	2,915,888.08	39,832,910.26
二、累计折旧合计：	484,316,568.31	61,720,301.04	1,935,684.12	544,101,185.23
其中：房屋及建筑物	142,667,919.45	18,020,038.98		160,687,958.43
机器设备	309,222,551.35	39,360,034.44	79,040.68	348,503,545.11
电子设备	13,972,420.80	689,229.45		14,661,650.25
运输设备	11,407,083.91	2,486,053.36	1,632,572.24	12,260,565.03
三、固定资产净值合计	677,060,570.88			655,080,750.42
其中：房屋及建筑物	262,007,457.65			255,993,649.20
机器设备	371,953,254.29			352,631,090.59
电子设备	4,336,817.49			3,738,828.04
运输设备	22,712,246.78			27,572,345.23
四、减值准备合计	8,463,040.51			8,463,040.51
其中：房屋及建筑物				
机器设备	8,463,040.51			8,463,040.51
电子设备				
运输设备				

五、固定资产净额合计	668,597,530.37			646,617,709.91
其中：房屋及建筑物	262,007,457.65			255,993,649.20
机器设备	363,490,213.78			344,168,050.08
电子设备	4,336,817.49			3,738,828.04
运输设备	22,712,246.78			27,572,345.23

10、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
新建水泥库	12,510,000.00	4,226,110.13	161,554.00	0	0	4,387,664.13
湿法水泥磨房	17,280,000.00	8,547,469.11	3,615,440.00	12,162,909.11	12,162,909.11	0
干法新建水泥库	12,510,000.00	4,988,853.43	3,700.00	0	0	4,992,553.43
干法水泥磨提升	5,840,000.00	5,538,456.80	1,138,938.00	0	0	6,677,394.80
铜川项目 6KV 线路改造			937,455.83	0	0	937,455.83
安康水泥中转库	10,000,000.00		4,209.00	0	0	4,209.00
200 万吨水泥磨	100,000,000.00		1,424,629.68	0	0	1,424,629.68
矿山八段开拓工程			306,696.00	0	0	306,696.00
4#磨收尘器改造			305,550.00	305,550.00	305,550.00	0
其他		2,522,089.11	1,591,002.13	581,611.53	298,782.30	3,531,479.71
合计		25,822,978.58	9,489,174.64	13,050,070.64	13,050,070.64	22,262,082.58

11、无形资产

(1) 无形资产变动情况

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地使用权 ④	购入	121,501,842.00		121,501,842.00	1,670,128.40	119,831,713.60
土地使用权 5	购入	6,320,000.00	5,399,987.50			5,273,587.50
土地使用权 6	购入	23,208,100.00	21,506,172.66			21,042,010.66
土地使用权 7	购入	1,541,251.00	1,453,913.42			1,423,088.40
矿山采矿权	购入	55,663,110.00	51,024,517.50	0	1,210,067.61	49,814,449.89
软件	购入	797,800.00	476,083.61	79,800.00	73,130.02	482,753.59
合计	/	209,032,103.00	79,860,674.69	121,581,642.00	2,953,326.03	197,867,603.64

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期摊销	期末数
1#窑技改大修理费	1,598,176.75	544,147.70	1,054,028.96
4#窑技改大修理费	2,604,723.71	1,302,372.60	1,302,351.11
合计	4,202,900.46	544,147.70	2,356,380.07

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：币种：

项目	期末数	期初数
抵押借款	316,044,171.15	220,000,000.00
担保借款	7,400,000.00	48,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	51,000,000.00
合计	343,444,171.15	319,000,000.00

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,000,000.00	36,000,000.00
合计	18,000,000.00	36,000,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	110,040,318.97	67.32	119,025,260.25	86.81
一至二年	43,915,484.37	26.46	8,062,067.56	5.88
二至三年	3,756,935.90	2.26	8,504,569.78	6.20
三年以上	6,579,291.93	3.96	1,523,406.26	1.11
合计	164,292,031.17	100.00	137,115,303.85	100.00

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	8,814,666.31	78.45	12,424,290.53	73.94
一至二年	1,498,183.73	5.91	936,576.48	5.57
二至三年	791,268.48	3.12	1,038,222.61	6.18
三年以上	3,174,980.84	12.52	2,403,892.18	14.31
合计	14,279,099.36	100.00	16,802,981.80	100.00

17、应付工资：

单位：币种：

项目	期末数	期初数
工资		4,976,979.38
合计	177,469.61	4,976,979.38

18、应付福利费：

单位：币种：

项目	期末数	期初数
福利费	4,245,123.00	5,899,515.76
合计	4,245,123.00	5,899,515.76

19、应付股利：

单位：币种：

项目	期末数	期初数
陕西铜鑫科技开发公司	100,000.00	100,000.00
其他企业法人股	252,500.00	252,500.00
合计	352,500.00	352,500.00

20、应交税金：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	42,011,288.90	28,820,417.51	17%
营业税	33,591.40	57,684.48	3%、5%
所得税	1,816,092.42	1,816,092.42	15%
城建税	41,021.04	152,419.66	7%
资源税		255,916.00	2 元/吨
印花税		299,900.00	
房产税		3,409.64	1.2%
城镇土地使用税	8,800.05	7,907.85	1.2 元/m <sup>2</sup>
其他			
合计	44,036,577.01	31,413,747.56	/

21、其他应交款：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	22,598.74	213,561.49	应交流转税额的 3%
水利建设基金	694,821.58	339,339.89	销售收入的 0.8 ‰
合计	716,412.58	552,901.38	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	94,531,414.22	55.26	60,481,362.96	54.47
一至二年	38,440,747.19	23.54	29,349,673.61	26.43
二至三年	20,696,178.01	12.68	19,522,944.90	17.58
三年以上	14,213,718.37	8.52	1,684,845.27	1.52
合计	167,882,057.79	100.00	111,038,826.74	100.00

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
浦东发展银行	2003年4月1日	2006年3月31日	人民币		人民币	30,000,000.00
亚行贷款			人民币	31,567,757.76	人民币	19,446,360.12
建行铜川分行	2004年4月30日	2006年3月30日	人民币		人民币	10,000,000.00
建行铜川分行	2004年4月30日	2006年4月29日	人民币		人民币	40,000,000.00
建行铜川分行	2005年12月23日	2007年7月30日	人民币	10,000,000.00	人民币	
建行铜川分行	2005年12月23日	2007年11月30日	人民币	10,000,000.00	人民币	
西安国际信托投资有限 公司	2005年2月5日	2007年2月4日	人民币	100,204,426.01	港元	
合计	/	/	/	136,823,805.05	/	99,446,360.12

24、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,981,504.33	102,453,332.67
担保借款	70,422,060.01	76,145,944.91
信用借款		45,000,000.00
合计	156,271,748.15	223,599,277.58

## 25、股本

## 股份变动情况表

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（%）
股份总数	660,800,000	100.00						660,800,000.00	100.00

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	26,119,162.39		6,454,374.94	22,573,537.33
接受捐赠非现金资产准备	255,000.00			255,000.00
股权投资准备	4,531,897.67			4,531,897.67
其他资本公积	14,516,286.49	560,010.24		15,076,296.73
合计	45,422,346.55	1,878,086.34	3,545,625.06	41,876,721.49

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,605,096.31			41,605,096.31
法定公益金	10,802,547.87		10,802,547.87	
任意盈余公积	16,025,986.97	10,802,547.87		26,828,534.84
合计	68,433,631.15	10,802,547.87	10,802,547.87	68,433,631.15

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	-177,104,609.66
加：年初未分配利润	-82,268,361.47
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	-259,372,971.13

29、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21
合计	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21
抵消后合计	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
P.032.5R	210,184,511.17	182,591,081.31	223,364,632.97	219,962,712.93
P.042.5R	163,394,640.27	137,696,286.66	181,974,309.38	159,158,140.58
P.052.5R	46,949,797.13	31,196,243.74	38,756,197.93	26,555,736.15
熟料	101,746,279.99	88,600,145.93	12,040,215.39	8,971,303.52
P.C复合	22,208,502.13	20,152,217.24	32,484,331.58	27,419,704.07
P.032.5	4,391,931.95	2,788,272.54	107,576.52	69,764.93
低碱水泥	14,907,701.85	13,338,903.35	271,525.65	230,487.30
缓凝水泥	5,346,350.49	5,583,265.03		
道路水泥	229,059.83	154,815.95		
外购水泥			734,382.56	962,194.73
合计	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21
抵消后合计	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西省内	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21
合计	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21
抵消后合计	569,358,774.81	482,101,231.75	489,733,171.98	443,330,044.21

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	35,092,492.15	35741394.14
减：利息收入	2,067,333.37	1,138,167.91
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	113,430.42	139,676.72
合计	33,138,589.20	34,742,902.95

## 31、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-58,798,174.29	-10,741,627.59
其中：按权益法确认收益	-58,798,174.29	-10,741,627.59
长期股权投资差额摊销	503,500.41	-423,095.52
合计	-59,301,674.70	-11,164,723.11

## 32、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
增值税	3,943,295.44	
合计	3,943,295.44	

## 33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产变价收入	48,145.00	181,750.00
合计	48,145.00	181,750.00

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
捐赠	74,256.00	22,128.05
固定资产清理支出		828,659.65
罚款	1,233,038.09	526,341.39
其他	1,156,327.90	14,822.49
赔偿款支出	609,148.13	
合计	3,072,770.12	1,391,951.58

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
(1) 收到出国人员工资	386,880.00
(2) 收通信科交来代扣电话费	547,597.97
(3) 广电收视费	199,003.00
(4) 车票费	176,955.00
(5) 收到秦岭小区、铜川项目工资款	954,899.00
(6) 其他	321,844.83
合计	2,587,179.80

36、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
(1) 支付董事会经费	498,162.00
(2) 支付的代垫销售运费	11,000,000.00
(3) 支付的机车作业费	1,550,000.00
(4) 支付的差旅费	1,192,868.34
(5) 支付的业务招待费	1,869,183.31
(6) 支付的股改费	995,457.80
(7) 支付的罚款违约金	1,253,038.09
(8) 支付的清欠费	1,634,539.36
(9) 暂付往来款	1,423,918.50
(10) 支付的其他期间费用	4,937,616.99
合计	42,141,296.28

37、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
亚泰经贸公司	18,000,000.00
众方投资公司	18,000,000.00
煜瑞经贸公司	18,000,000.00
利息	739,128.75
合计	54,739,128.75

38、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
亚泰经贸公司	18,000,000.00
众方投资公司	18,000,000.00
西安文腾实业有限公司	36,000,000.00
嘉力公司	6,000,000.00
合计	78,000,000.00

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
耀县水泥厂	铜川市耀州区	生产及销售水泥	母公司	国有企业	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	控股子公司	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	控股子公司	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	铜川耀州区	生产及销售水泥	控股子公司	有限责任公司	王君明
陕西秦岭运输有限责任公司	铜川耀州区	货物运输、汽车修理及汽车配件经销	控股子公司	有限责任公司	王耀根
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	西安北郊	生产及销售水泥	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	有限责任公司	王耀根
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	铜川耀州区	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	控股子公司	有限责任公司	兰建文
陕西佳居房地产开发有限公司	陕西省铜川新区	房地产开发、销售；房地产中介；物业管理。	控股子公司	有限责任公司	葛文权

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
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水泥有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00
秦岭水泥宝鸡有限公司	9,336,100.00		9,336,100.00
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	259,500,000.00		259,500,000.00
陕西佳居房地产开发有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

关联方名称	所持股份期初数	所持股份比例期初数（%）	所持股份增减	所持股份增减比例（%）	所持股份期末数	所持股份比例期末数（%）
耀县水泥厂	256,000,000	38.74	60,203,984	-9.11	195,796,016.00	29.63
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	1,500,000	75			1,500,000.00	75.00
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	8,400,000	60			8,400,000.00	60.00
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	10,000,000	68.73			10,000,000.00	68.73
陕西秦岭运输有限责任公司	3,920,000	78.40			3,920,000.00	78.40
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	12,800,000	80			12,800,000.00	80.00
秦岭水泥宝鸡有限公司	6,785,500	72.68			6,785,500.00	72.68
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	29,000,000	96.67			29,000,000.00	96.67
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	257,500,000	99.23			257,500,000.00	99.23
陕西佳居房地产开发有限公司	18,900,000	94.50			18,900,000.00	94.50

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	与本公司关系
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	参股股东
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东
礼泉秦岭水泥有限责任公司	股东的子公司
陕西省耀县水泥厂西安秦岭水泥实业公司	股东的子公司
陕西秦岭建材发展有限责任公司	股东的子公司
陕西耀县水泥厂置业有限公司	股东的子公司
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	参股子公司
陕西省耀县水泥厂生产技术开发公司	股东的子公司
铜川秦岭建材有限责任公司	其他关联人

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属水泥纸袋厂	纸袋	招标价	3,990,666.67	1.58	1,852,435.36	0.77
陕西省耀县水泥厂包装分厂	纸袋	招标价	20,200,546.58	8.02	14,377,092.37	6.04

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
铜川秦岭建材有限责任公司	熟料	市场价	3,538,461.54	1.4		
陕西省耀县水泥厂	水、电	市场价			59,423.48	0.76
陕西耀县水泥厂置业有限公司	水、煤、电	市场价	5,653,168.64	15	3,722,088.85	47.31
陕西秦岭建材发展有限责任公司	水泥	市场价	2,074,970.94	0.37	4,470,170.94	0.76
陕西省耀县水泥厂包装分厂	水泥	市场价	14,473,162.39	2.62		
铜川秦岭建材有限责任公司	水泥熟料	市场价	41,014,825.04	40.31	3,722,088.85	47.31

2005 年 10 月 27 日，公司第三届董事会第二十五次会议决议，通过了“同意公司专用水泥包装袋委托陕西省耀县水泥厂包装材料分厂生产，仍按原公开招标价格定价，每条价格人民币 1.05 元，年预计采购金额为 3000 万元，协议期限一年，自 2005 年 10 月 1 日至 2006 年 9 月 30 日止”。依据上述决议公司向耀县水泥厂包装分厂采购水泥包装袋，并与耀县水泥厂劳动服务公司纸袋厂签署购销合同。

### (3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	6,990,000.00	2005 年 11 月 29 日—2006 年 11 月 29 日	否
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	21,000,000.00	2006 年 4 月 30 日—2006 年 11 月 29 日	否
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	45,000,000.00	2005 年 12 月 23 日—2008 年 12 月 22 日	否
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	37,981,504.33	2006 年 7 月 28 日—2008 年 7 月 27 日	否
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	18,000,000.00	2006 年 3 月 13 日—2008 年 3 月 13 日	否
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	22,000,000.00	2006 年 12 月 8 日—2007 年 6 月 8 日	否
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	30,000,000.00	2006 年 8 月 31 日—2007 年 8 月 31 日	否
陕西耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	9,000,000.00	2006 年 12 月 21 日—2007 年 8 月 31 日	否
			—	否

质押借款：由陕西省耀县水泥厂提供担保，并同时以其所持有的本公司 8000 万股法人股提供质押。

### (4) 其他关联交易

#### 1. 综合服务协议

2005 年 1 月 8 日公司与陕西省耀县水泥厂签订了综合服务协议，协议的主要内容：①按公司工资总额提取的职工福利费，其中提取的 6%按月拨付给耀县水泥厂职工医院用于本公司职工医疗保险；②按照耀县水泥厂职工医院、幼儿园职工标准工资的 60%由公司给予补贴，按月拨付耀县水泥厂；③按照本公司职工入托儿童数按每人每月 20 元的标准给予补贴，按月拨付耀县水泥厂。该综合服务协议的有效期至 2007 年 12 月 31 日。

#### 2. 费用分摊协议

①2005 年 6 月 16 日公司与陕西省耀县水泥厂社区居民委员会签订协议，约定耀县水泥厂社区内退人员工资、四金费用，由公司和耀县水泥厂各分摊 50%。

②公司与陕西省耀县水泥厂签订协议，约定双方比例分摊离退休办维持正常工作的费用。费用分摊以双方在册人数为依据，并结合实际情况进行合理划分，耀县水泥厂承担 75.5%，公司承担 24.5%。该协议执行期限自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止。

③公司与陕西省耀县水泥厂社区居民委员会签订协议，按照“谁收益、谁负担”的原则，协议约定由收益各方共同分摊社区基础费用。费用分摊比例以收益单位在册人数为依据，并结合实际情况进行合理划分，公司及子公司共分摊 69%。该协议自 2006 年 1 月 1 日执行，至 2006 年 12 月 31 日止。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	陕西秦岭建材发展有限责任公司	25,814,007.50	20,295,236.11
应收账款	耀县水泥厂生产技术服务公司	2,550,462.20	8,674,462.20
应收账款	铜川秦岭建材有限公司	4,482,313.61	
其他应收款	礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	7,869,602.58
其他应收款	陕西耀县水泥厂置业有限公司		
其他应收款	陕西省耀县水泥厂		103,233,918.63
预付账款	水泥厂劳动服务公司	6,092,469.96	2,866,625.21
预付账款	铜川秦岭建材有限公司	900,000.00	
应付账款	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	785,111.06	12,701.07
预收账款	陕西秦岭建材发展有限责任公司	478.00	478.00
其他应付款	陕西省耀县水泥厂	6,631,485.37	299,221.49
其他应付款	水泥厂劳动服务公司	4,553,669.15	1,960,380.42
其他应付款	陕西耀县水泥厂置业有限公司	72,143.00	601,304.12

(九)或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、公司起诉陕西秦岭混凝土有限责任公司欠款案

铜川市中级人民法院出具(2006)铜中法民二初字第01号《民事判决书》判决,陕西秦岭混凝土有限责任公司支付公司货款183.87万元及违约金70.52万元。

2、公司起诉陕西长城建筑制品有限公司欠款案

陕西省西安市中级人民法院出具(2006)西民三初字第185号《民事判决书》判决,陕西长城建筑制品有限公司支付公司货款1,036.53万元及自2005年9月15日起至判决给付日止利息。

(十)承诺事项:

截止报告日,公司无重大需要披露的承诺事项

(十一)资产负债表日后事项:

(一)、本公司向西安国际信托投资有限公司借入一笔信托贷款,专门用于子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司日产5000吨水泥项目建设,金额为1亿元,期限2005年2月4日至2007年2月4日。根据双方签订的信托资金还款协议,本公司应于2007年2月5日支付本息合计112,977,780.00元,截止报告日,上述款项已支付完。

(二)、2007年1月27日,铜川仲裁委员会向本公司送达了陕西航天建筑工程公司诉本公司建设工程承包合同纠纷案,仲裁标的610余万元。本公司认为已根据合同约定付清工程款。此案目前正在审理中。

(三)、山西省运城市中级人民法院2007年1月15日(2002)运中民三破终字第95号《民事裁定书》裁定:终结运城市建筑材料总公司破产程序,未得到清偿的债权不再清偿。公司应收运城市建筑材料总公司6,689,263.12元未能得到清偿,公司已对其全额计提坏帐准备。

(四)、本公司2007年4月25日召开第四届第三十一次董事会会议,通过了2006年利润分配预案,2006年度母公司实现净利润-177,104,609.66元,加年初未分配利润-82,268,361.47元,可供股东分配的利润为-259,372,971.13元,因此2006年度不进行现金分配股利,亦不进行送股。

截止报告日,公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

(十二)其他重要事项:

(一)、公司于 2006 年 2 月 17 日召开第三届董事会二十八次会议（临时），会议审议通过修改控股股东陕西省耀县水泥厂以资抵债方案的原议案，主要修改了支付与移交的内容：该项资产以评估价确认交易价格，即作价 121,501,842.00 元。本次抵债后，抵债资产的交易价格与耀县水泥厂占用资金之差额 54,295,571.23 元，以公司应收款项（其中账龄两年以上的占 35.54%）按账面值等额抵偿。2006 年 2 月 20 日，公司与陕西省耀县水泥厂重新签署了以资抵债协议，经双方协商，决定对耀县水泥厂及其关联方的非经营性占用资金以 1 年期银行存款利率计算资金占用费，合计 1,764,164.62 元。本次抵债后，抵债资产的交易价格与耀县水泥厂占用资金之差额 52,531,406.07 元，以公司应收款项（其中账龄两年以上的占 35.54%）按账面值等额抵偿。

公司 2006 年 5 月 8 日召开 2006 年第一次临时股东大会决议批准《关于陕西省耀县水泥厂以非现金资产抵偿占用公司资金的议案》。公司已进行了相关抵债账务处理。

该抵债的土地使用权已完成了移交手续，办理了土地使用权过户手续。

## 十二、备查文件目录

- 1、（一）载有法定代表人、主管会计工作负、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、（二）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、（三）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。

董事长：黄四领  
陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司  
2007 年 4 月 25 日

## 关于陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

岳总阅字[2007]第 026 号

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表和相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

岳华会计师事务所

中国注册会计师：

有限责任公司

中国注册会计师：

中国·北京

二〇〇七年四月二十五日

## 陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

编 号	注释	项目名称	金额
	三.1	2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	510,677,796.26
1	三.2	长期股权投资差额	-3,479,466.02
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-3,479,466.02
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8	三.3	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	13,077.90
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	三.4	所得税	456,757.78
13	三.5	少数股东权益	5,650,171.11
		2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	513,318,337.03

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 新旧会计准则股东权益 差异调节表附注

### 一、编制目的

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、公司在编制合并财务报表时，按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

### 三、主要项目注释

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经岳华会计师事务所有限责任公司审计，并于 2007 年 4 月 25 日出具了岳总审字[2007]第 394 号的标准无保留意见审计报告。该报告相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

#### 2、长期股权投资差额

根据“对于按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》规定，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面价值作为首次执行日的认定成本。”的规定作如下处理：

对属于同一控制下企业合并产生的“长期投资—陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 1,786,528.93 元，“长期投资—陕西秦岭运输有限责任公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 394,738.61 元，“长期投资—陕西佳居房地产开发公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 1,170,925.18 元，“长期投资—陕西秦岭水泥集团铜川有限公司”尚未摊销完毕的股权投资差额借方 144,826.79 元，期末尚未摊销完毕的股权投资差额共计 3,497,019.51 元全额冲销，并调整留存收益。

其中：子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司持有“长期投资—陕西秦岭水泥集团铜川有限公司”尚未摊销完毕的股权投资差额 53,539.11 元冲销并调整子公司陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司的留存收益，其中减少归属于母公司股东的权益 35,985.62 元、减少归属于子公司少数股东的权益 17,553.49 元。

以上长期股权投资差额调整减少归属于母公司股东的权益 3,479,466.02 元、减少归属于子公司少数股东的权益 17,553.49 元。

#### 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

根据“划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益或可供出售金融资产的，应当在首次执行日将其调整为按公允价值计量，公允价值与账面价值的差额，调整留存收益。”的规定作如下处理：

子公司陕西秦岭投资咨询有限公司期末持有股票投资，其公允价值与账面价值的差额 13,077.90 元，调整留存收益。

#### 4、所得税

根据“在首次执行日，企业应当按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。”的规定作如下处理：

因母公司及除以下表述外子公司的亏损金额较大，没有确凿证据表明公司未来期间很可能满足获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异，所以未确认母公司及除以下表述外子公司的递延所得税资产。

确认以下子公司的递延所得税资产，其中：

陕西佳居房地产开发公司因计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异 134,155.00 元，按 33% 所得税率计算的递延所得税资产 44,271.15 元；其中归属于母公司股东的权益 41,836.24 元、归属于子公司少数股东的权益 2,434.91 元。

陕西秦岭投资咨询有限公司因其公允价值与账面价值以及股票投资提取的减值准备产生的应纳税暂时性差异 8,834.81 元，按 33% 所得税率计算的递延所得税负债 2,915.49 元；

陕西秦岭水泥集团铜川有限公司因长期待摊费用的摊销和预提费用产生的可抵扣暂时性差异 1,266,172.80 元，按 33% 所得税率计算的递延所得税资产 417,837.02 元；

对以上递延所得税资产和递延所得税负债的调整增加 2007 年初股东权益 459,192.69 元。其中增加归属于母公司股东的权益 456,757.78 元、归属于子公司少数股东的权益 2,434.91 元。

#### 5、少数股东权益

按现行会计准则编制的公司 2006 年 12 月 31 日合并财务报表中少数股东权益为 5,665,289.70 元，新会计准则下将其计入股东权益。此外，由于计提减值准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东的权益 15,118.59 元，新会计准则下少数股东权益为 5,650,171.11 元。

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

二〇〇七年四月二十五日