

# 关于陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

岳总专字[2007]第 046 号

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师独立审计准则审计了陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2006年12月31日的资产负债表、2006年度的利润及利润分配表、2006年度的现金流量表，并于2007年4月25日出具了岳总审字[2007]第394号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，贵公司编制了后附的截止2006年12月31日贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司2006年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施2006年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与贵公司会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国·北京

二〇〇七年四月二十五日

附件

### 2006年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

公司名称：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006年期初占用资金余额	2006年度占用累计发生金额	2006年度偿还累计发生金额	2006年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕西省耀县水泥厂	持本公司29.63%股份大股东	其他应收款	10,323.39	-	10,323.39	-		
	陕西省耀县水泥厂生产技术服务公司	受同一母公司控制	应收帐款	867.45	-	612.40	255.05	销售	经营性
	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	本公司参股股东	预付账款	286.66	322.58	-	609.24	采购	经营性
	陕西耀县水泥厂置业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	565.32	565.32	-	销售	经营性
	陕西秦岭建材发展有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	2,029.52	1,260.43	708.55	2,581.40	销售	经营性
	铜川秦岭建材有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5,614.52	5,166.29	448.23	销售	经营性
			预付账款	-	504.00	414.00	90.00	采购	经营性
小计	---	---	---	13,507.02	8,266.85	17,789.95	3,983.92		

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 2006年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（续）

公司名称：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

单位：万元

上市公司的 子公司及其 附属企业	陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	持股60%的子公司	应收账款	1,201.77	548.00	15.00	1,734.77	销售	经营性
	陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	持股68.73%的子公司	其他应收款	1,139.82	825.57	756.06	1,209.33	销售	经营性
	秦岭水泥宝鸡储运有限公司	持股72.68%的子公司	应收账款	395.17	834.90	521.51	708.56	销售	经营性
	秦岭水泥宝鸡有限公司	持股96.67%的子公司	其他应收款	4,662.91	472.07	-	5,134.98	往来款	非经营性
	陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	持股80.00%的子公司	应收账款	29.80		29.80	-	销售	经营性
			其他应收款	2,320.78	332.31	805.93	1,847.16	销售	经营性
			其他应收款	170.00	-	-	170.00	往来款	非经营性
	陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	持股99.23%的子公司	应收账款	97.00	235.00	332.00	-	销售	经营性
			其他应收款	604.09	10,692.40	10,747.09	549.40	销售	经营性
	陕西佳居房地产开发有限责任公司	持股94.50%的子公司	其他应收款	215.88	55.20	115.13	155.95	往来款	非经营性
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	持股78.40%的子公司	其他应收款	-	145.00	-	145.00	往来款	非经营性	
礼泉秦岭水泥有限责任公司	持股37.69%的子公司	其他应收款	786.96	12.10	-	799.06	往来款	非经营性	
<b>小计</b>	---	---	---	11,624.18	14,152.55	13,322.52	12,454.21		
<b>总计</b>	---	---	---	25,131.20	22,419.40	31,112.47	16,438.13		

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：