

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 2007 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 董事陈建龙，因公未出席，委托董事杨佰祥代为表决。

董事杨国华，因公未出席，委托董事杨佰祥代为表决。

董事郭战武，因公未出席，委托董事韩保平代为表决。

1.3 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人黄四领，主管会计工作负责人李 宁及会计机构负责人（会计主管人员）韩 丹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	*ST 秦岭
股票代码	600217
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	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
电子信箱	qlc@vip.163.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩保平	樊吉社
联系地址	陕西省铜川市耀州区东郊	陕西省铜川市耀州区东郊
电话	0919-6231630	0919-6231630
传真	0919-6233344	0919-6233344
电子信箱	qlc@vip.163.com	qlc@vip.163.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年	本年比上年增减 (%)	2005 年
营业收入	713,856,419.97	806,496,808.70	-11.49	554,332,156.72
利润总额	16,923,496.93	-291,153,591.37	105.81	-143,362,976.92
归属于上市公司股东的净利润	16,350,376.93	-284,090,881.76	105.76	-138,722,399.81

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-58,997,244.71	-283,127,015.23	79.16	-138,649,283.48
经营活动产生的现金流量净额	10,328,973.93	67,915,102.82	-84.79	-16,609,756.78
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减(%)	2005 年末
总资产	1,869,137,488.42	1,938,119,555.43	-3.56	2,069,669,096.90
所有者权益（或股东权益）	398,522,919.68	382,172,542.75	4.28	691,667,627.65

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)	2005 年
基本每股收益	0.02	-0.43	104.65	-0.21
稀释每股收益	0.02	-0.43	104.65	-0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.09	-0.43	79.07	-0.21
全面摊薄净资产收益率	4.10	-74.24	增加 78.44 个百分点	-20.06
加权平均净资产收益率	4.19	-53.76	增加 58.02 个百分点	-18.23
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-14.80	-74.24	增加 59.44 个百分点	-19.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-15.11	-53.76	增加 38.66 个百分点	-18.13
每股经营活动产生的现金流量净额	0.016	0.103	-84.46	-0.025
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减(%)	2005 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	0.603	0.578	4.33	1.047

非经常性损益项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	46,546,338.83
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,913,956.24
债务重组损益	2,004,796.88
除上述各项之外的其他营业外收支净额	122,333.24
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	25,653,242.60
归属于少数股东的非经常性损益净额	-893,046.15
合计	75,347,621.64

采用公允价值计量的项目

适用 不适用

3.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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	195,796,016	29.63				-33,040,000	-33,040,000	162,756,016	24.63
3、其他内资持股	155,883,984	23.59				-74,647,568	-74,647,568	81,236,416	12.29
其中：									
境内法人持股	155,883,984	23.59				-74,647,568	-74,647,568	81,236,416	12.29
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	351,680,000	53.22				-107,687,568	-107,687,568	243,992,432	36.92
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	309,120,000	46.78				107,687,568	107,687,568	416,807,568	63.08
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	309,120,000	46.78				107,687,568	107,687,568	416,807,568	63.08
三、股份总数	660,800,000.00	100						660,800,000	100

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西省耀县水泥厂	195,796,016	33,040,000	0	162,756,016	股权分置改革	2007年7月13日
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	93,956,416	33,040,000	0	60,916,416	股权分置改革	2007年7月13日
陕西信立达财务咨询有限公司	23,186,880	23,186,880	0	0	股权分置改革	2007年7月13日
上海荣福室内装潢有限公司	10,720,000	0	0	10,720,000	股权分置改革	
上海谦益投资咨询有限公司	8,051,000	8,051,000	0	0	股权分置改革	2007年7月13日

陕西宏正投资咨询有限公司	7,406,920	7,406,920	0	0	股权分置改革	2007年7月13日
上海市政资产经营发展有限公司	6,400,000	0	0	6,400,000	股权分置改革	
陕西铜鑫科技开发公司	3,200,000	0	0	3,200,000	股权分置改革	
上海宏亿投资咨询有限公司	1,610,200	1,610,200	0	0	股权分置改革	2007年7月13日
上海国际集团资产经营有限公司	1,288,160	1,288,160	0	0	股权分置改革	2007年7月13日
上海京乐文教用品有限公司	64,408	64,408	0	0	股权分置改革	2007年7月13日
合计					—	—

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						50,298
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	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	国有法人	25.4	167,818,435	162,756,016	质押 96,500,236	冻结 54,693,119
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	其他	13.60	89,890,916	60,916,416	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	
中国工商银行股份有限公司铜川分行	其他	1.29	8,550,000	0	未知	
陕西信立达财务咨询有限公司	其他	1.06	6,991,835	0	未知	
上海市政资产经营发展有限公司	其他	0.97	6,400,000	6,400,000	未知	
陕西宝利兴投资发展有限公司	其他	0.68	4,506,513		未知	
陕西宏正投资咨询有限公司	其他	0.65	4,300,000	0	未知	
陕西铜鑫科技开发公司	其他	0.48	3,200,000	3,200,000	未知	
陈辉煌	其他	0.36	2,400,000		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			
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	28,974,500		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司铜川分行	8,550,000		人民币普通股			
陕西信立达财务咨询有限公司	6,991,835		人民币普通股			
陕西省耀县水泥厂	5,062,419		人民币普通股			
陕西宝利兴投资发展有限公司	4,506,513		人民币普通股			
陕西宏正投资咨询有限公司	4,300,000		人民币普通股			
陈辉煌	2,400,000		人民币普通股			
徐洋	2,000,000		人民币普通股			
陈德泉	1,817,180		人民币普通股			
上海宏亿投资咨询有限公司	1,610,200		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，除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外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情形。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(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

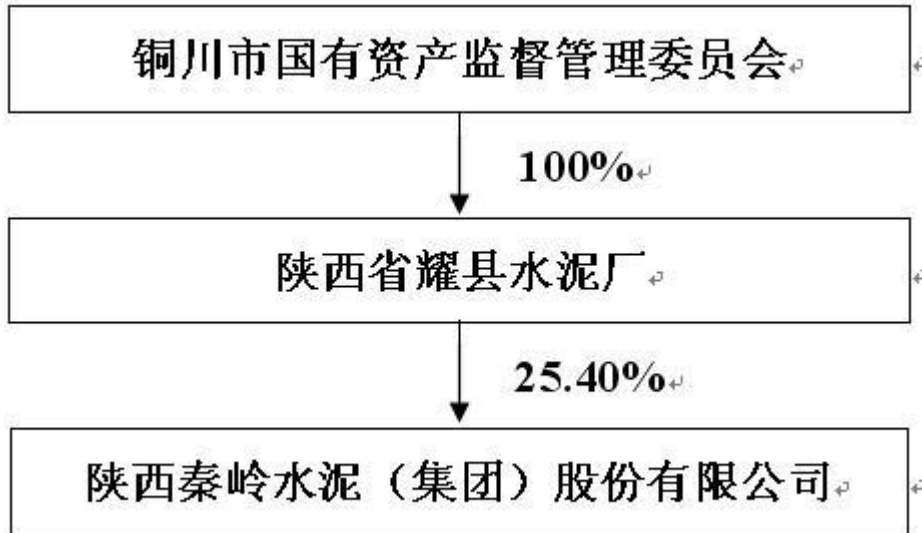
成立日期：1956 年 10 月 1 日

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

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
黄四领	董事长、 总经	男	58	2006 年 12 月 21 日~2009 年 12 月 21 日				3.8					否

	理											
陈建龙	副董事长	男	44	2007年11月30日~2009年12月21日				0.08				否
安学辰	副董事长	男	45	2006年12月21日~2009年12月21日				1.0				是
杨佰祥	董事	男	45	2007年11月30日~2009年12月21日				0.08				否
杨国华	董事	男	45	2007年11月30日~2009年12月21日				0.08				否
何雁明	独立董事	男	54	2006年12月21日~2009年12月21日				3.0				否
段秋关	独立董事	男	61	2006年12月21日~2009年12月21日				3.0				否
王福川	独立董事	男	67	2006年12月21日~2009年12月21日				3.0				否
师萍	独立董事	女	58	2006年12月21日~2009年12月21日				3.0				否
韩保平	董事、董事会秘书	男	45	2006年12月21日~2009年12月21日				3.1				否
郭战武	董事	男	37	2006年12月21日~2009年12月21日				1.0				是
刘东彦	监事会主席	男	58	2006年12月21日~2009年12月21日				0.8				是
海灵巧	监事会副主席	女	60	2006年12月21日~2009年12月21日				0.8				否
杨崇新	职工监事	男	53	2006年12月21日~2009年12月21日				2.9				否
朱文浩	副总经理	男	43	2007年11月15日~2009年12月21日				0.32				否
吴飞龙	副总经理	男	53	2007年11月15日~2009年12月21日				0.32				否
潘志猛	副总经理	男	44	2007年11月15日~2009年12月21日				0.32				否
王耀根	副总经理	男	46	2006年12月21日~2009年12月21日				2.11				否
葛文	副总	男	50	2006年12月21日				2.21				否

权	经理			日~2009年12月21日								
杨稳继	副总经理	男	45	2006年12月21日~2009年12月21日				2.11				否
李宁	总会计师	女	47	2006年12月21日~2009年12月21日				2.12				否
和立新	总工程师	男	43	2006年12月21日~2009年12月21日				2.09				否
合计	/	/	/	/			/			/	/	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

继 2005 年和 2006 年连续两年出现大额亏损后，2007 年度受国家宏观调控政策的影响，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。

在公司经理班子带领下，公司积极面对经营中遇到的诸多困难，克难而上，加强基础管理和专业管理，确保生产经营和项目建设“两不误”，建成 200 万吨水泥粉磨项目，提升了公司水泥生产能力，优化资产结构，盘活存量资产，实现了年度经营扭亏为盈。

一、2007 年度公司运营及资产状况

1、报告期公司总体经营情况

2007 年公司水泥产量为 221.03 万吨，同比增加 2.44 万吨，增长 1.12%；销售水泥 222.28 万吨，同比增加 1.02 万吨，增长 0.46%；销售熟料 77.66 万吨，同比增加 18.27 万吨，增加 30.77%；实现工业总产值 69290.5 万元，同比增加 5745.5 万元增加 9.04%；实现营业收入 71386 万元，同比减少 11.49%。2007 年度公司净利润 1635.04 万元，较 2006 年增加利润 30044 万元。增减变动情况主要原因有以下三方面：

①管理费用本年较上年减少 17122 万元，减少的主要原因是根据《企业会计准则-职工薪酬》确认 2006 年度提前内部退休方式追溯调整增加 2006 年费用所致。

②资产减值损失较上年同期减 4831.29 万元，减少的主要原因是坏账准备比期初减少；公司在 11 月 17 日和耀县水泥厂签订了应收帐款收购协议，将四家应收账款转让给耀县水泥厂，并冲减相应的坏账准备。

③营业外收入较上年同期增加 6515.35 万元，增加的主要原因是转让资公司股权。

2、报告期资产构成及期间费用变动情况

单位：万元

资 产	2007年12月31日	2006年12月31日	增减额	增减率%
货币资金	834.25	3,501.33	-2,667.08	-76.17
预付账款	8383.72	5130.76	3252.96	63.40
工程物资	179.94	4428	-4248.06	-95.94
在建工程	10976.51	7213	3763.51	52.18
应付账款	14809.52	23186	-8376.48	-36.13
预收账款	1894.05	3876	-1981.95	-51.13
其他应付款	20,211.00	14,336.93	5,874.07	40.97

资产负债类变动原因：

①货币资金年末数较年初数减少 26,670,774.14 元，减幅 76.17%，主要原因为公司赊购量减少、偿还到期长期借款所致。

②预付款项年末数较年初数增加 32,529,543.72 元，增幅 63.40%，增加的主要原因是预付原材料款项增加。

③在建工程年末数较年初数增加 37,638,103.67 元，增幅 52.18%，主要原因为：本年秦岭水泥铜川公司厂区项目建设在建工程增加 46,878,776.42 元所致。

④工程物资年末数较年初数减少 42,478,969.92 元，减幅 95.94%，主要原因为秦岭水泥铜川公司领用工程材料所致。

⑤年末应付账款余额比年初数减少 83,768,273.92 元，减幅 36.13%，减少的主要原因是公司支付以前年度应付款项，同时本年煤、电等材料紧缺除购减少所致。

⑥预收账款年末数较年初数减少-19,816,770.68 元，减幅 51.13%，主要原因为合并报表范围减少陕西佳居房地产开发有限责任公司所致。

⑦其他应付款年末较年初数增加 58,740,663.76 元，增幅 40.97%，增加的主要原因是占用关联单位款项增加所致。

3、报告期内利润表项目变化情况

单位：万元

项目	2007 年度	2006 年度	增减额	增减率%
营业收入	71385.64	80649.68	-9264.04	-11.49
营业成本	60149.50	70824.84	-10675.33	-15.07
管理费用	5591.92	22713.71	-17121.79	-75.38
财务费用	5799.39	4262.21	1537.18	36.07
营业外收入	6998.64	483.28	6515.35	1348.139

变动原因：

①营业收入本年数较上年数减少，减幅 11.49%，主要原因为商品房收入减少所致。

②营业成本较上年同期减少 15.07%，主要是营业收入减少相应结转成本所致。

③管理费用本年较上年减少减幅 75.38%，减少的主要原因是根据《企业会计准则-职工薪酬》确认 2006 年度提前内部退休方式追溯调整增加 2006 年费用所致。

④财务费用本年数较上年数增加，增幅 36.07%，主要原因为本年度借款增加、借款利率提高，利息费用增加所致。

4、报告期公司现金流量情况

单位：万元

项 目	2007 年	2006 年	同比增减额	增减率%
经营活动产生的现金流量净额	1,033	6,792	-5,759	-84.79
投资活动产生的现金流量净额	-8,245	-3,746	-4,499	-120.11
筹资活动产生的现金流量净额	4,545	-3,829	8,374	218.71
现金及现金等价物净增加额	-2667	-776	-1,891	-243.67

变动原因：

①报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少。主要为子公司陕西佳居房地产开发有限责任公司本期商品房销售减少导致销售收入减少所致。

②报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要是本期新建项目增加加大投资活动支出。

③报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是取得借款增加所致。

④报告期内公司现金及现金等价物净增加额较上年减少。主要是销售收入减少所致。

5、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	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	405.00	124.20
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	1568.43	-38.01
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司					
开发、生产、销售	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	3720.60	152.70

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	2046.78	-563.01
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	1552.55	-158.47
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	3570.52	-206.61
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	54268.17	343.40
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	7123.45	-163.27
秦岭水泥旬阳有限公司	建材	水泥生产与销售	50	4.49	-9.00

6、前 5 名供应商合计的采购金额和前 5 名客户合计销售额

前 5 名供应商合计的采购金额 14012 万元 占年度采购总额的比例 28.60 %

前 5 名客户合计销售额 13,737.3 万元 占公司销售总额比例 17.03 %

二、未来公司发展的机遇和挑战

1. 公司面临的机遇：

(1)国家关于水泥结构调整等一系列政策的颁布，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、陕北国家能源重化工基地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。

2.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，最大程度地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更加突出，竞争日益激烈，以价格战为主的低层次竞争仍将继续，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。

2008 年，公司计划产销水泥 445 万吨，预计实现营业收入 14.14 亿元，业务成本与费用 14.08 亿元，为完成 2008 年经营计划，公司重点抓好如下工作：

1、优化和完善考核激励机制，采取积极的销售策略，全力开拓市场，继续加大周边市场的开拓力度，稳步提高市场占有率。按照“价格体系稳健、加大上量强度、畅通回款渠道”的原则做好营销工作。以“零拖欠”为销售准则，严格执行“人单合一”的销售原则，确保货款回收。

2、继续推进在建项目的建设。加快并完成皮带廊建设，全面启动低温余热发电项目，使其尽快建成投产并产生效益。

3、广开融资渠道，以多种渠道、多种方式，实现融资领域的突破，进一步改善资金状况。

4、强化运营管理，发挥调度权威，全面协调、组织、配置资源，保证生产经营正常、有序进行。努力开源节流，节支降耗。

5、完善绩效考核管理。划小核算单位，以责任书形式明确各级责任，建立起科学的评价方法。把对量的考核放到重要的地位。加强过程监控，加大对与成本相关度较高的消耗指标的考核力度。

6、深化三项制度改革，强化基础管理，有效配置人力资源。

7、充分发挥集团公司在战略管理、资源配置上的管理和服职能，加大考核力度，不断调动各子公司的积极性，规范各控股子公司经营活动，强化控制，严管财务，上量达产，完成经营计划，坚决遏止亏损局面，子公司总体上实现盈利。

6.2 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	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
建材行业	885,217,024.60	781,040,070.83	11.77	21.98	27.47	减少 3.80 个百分点
运输收入	16,769,272.00	15,509,460.64	7.51	54.49	24.64	增加 22.15 个百分点
商品房	13,171,418.61	5,955,607.90	54.78	-83.50	-93.66	增加 72.44 个百分点
其他收入	44,663,598.69	44,330,808.66	0.75	24.74	39.05	减少 10.21 个百分点
小计	959,821,313.90	846,835,948.03	11.77	12.63	12.76	减少 0.11 个百分点
减：公司内各分部抵销数	245,964,893.93	245,340,922.64	0.25	438.01	474.19	减少 6.29 个百分点
合计	713,856,419.97	601,495,025.39	15.74	-11.49	-15.07	增加 3.56 个百分点
产品						
水泥销售收入	559,057,967.42	485,344,243.96	13.19	1.01	6.20	减少 4.24 个百分点
熟料销售收入	326,159,057.18	295,695,826.87	9.34	89.35	89.95	减少 0.28 个百分点
运输收入	16,769,272.00	15,509,460.64	7.51	54.49	24.64	增加 22.15 个百分点
商品房	13,171,418.61	5,955,607.90	54.78	-83.50	-93.66	增加 72.44 个百分点
其他收入	44,663,598.69	44,330,808.66	0.75	24.74	39.05	减少 10.21 个百分点
小计	959,821,313.90	846,835,948.03	11.77	12.63	12.76	减少 0.11 个百分点
减：公司内各分部抵销数	245,964,893.93	245,340,922.64	0.25	438.01	474.19	减少 6.29 个百分点
合计	713,856,419.97	601,495,025.39	15.74	-11.49	-15.07	增加 3.56 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
陕西省	713,856,419.97	-11.49

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
合计		/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司审计，公司 2007 年实现净利润 14,063,069.98 元，年初未分配利润为-350,061,605.17 元，可供股东分配的利润为-335,998,535.19 元。鉴于存在尚未弥补的亏损，因此 2007 年度不进行现金分配股利，亦不进行送股。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
存在尚未弥补的亏损	弥补亏损

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 （是或否）
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计				200,000,000		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				200,000,000		
担保总额占公司净资产的比例				49.78		
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				0		

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	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耐磨厂			242.71	8.15
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属纸袋厂			1,868.94	6.18
铜川秦岭建材有限责任公司	9,283.62	13.00		
陕西秦岭建材发展有限公司	448.15	0.63		
陕西省耀县水泥厂包装分厂	1,397.01	1.96		
陕西耀县水泥厂置业有限公司	138.93	3.64		
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司所属耐磨厂	20.91	0.55		

陕西省耀县水泥厂包装分厂	8.76	0.23		
合计	11,297.38		21,116,486.02	14.33

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 20,137,582.37 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	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
陕西省耀县水泥厂			7,300	6,508.83
合计			7,300	6,508.83

其中：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 0 元，余额 0 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	股票	601009	南京银行	405,257.71	20,300	387,730.00	20.10	-17,527.71
2	股票	000778	新	333,975.57	20,000	253,800.00	13.16	-80,175.57

			兴铸管					
3	股票	000338	潍柴动力	253,060.20	3,000	259,800.00	13.47	6,739.80
4	股票	600811	东方集团	199,100.50	10,000	204,100.00	10.58	4,999.50
5	股票	600886	国投电力	183,321.99	10,000	166,500.00	8.63	-16,821.99
6	股票	000793	华闻传媒	172,005.75	15,000	154,050.00	7.99	-17,955.75
7	开放式基金	952002	君得益优	495,454.50		502,688.14	26.06	7,233.64
期末持有的其他证券投资					-			
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	
合计				2,042,176.22	-	1,928,668.14	100%	-113,508.08

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2007 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。

2007 年度，监事会依法列席了公司所有的董事会，参加了公司 2006 年年度股东大会、2007 年度第一次临时股东大会和 2007 年度第二次临时股东大会。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。

8.2 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。

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2007 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。

8.3 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

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，

8.4 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文	
<h1 style="margin: 0;">审计报告</h1> <p style="text-align: right; margin: 0;">中瑞岳华审字[2008]第 12875 号</p> <p>陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司全体股东：</p> <p>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 2007 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2007 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。</p> <p style="text-align: center;">一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则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：（一）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；（二）选择和运用恰当的会计政策；（三）作出合理的会计估计。</p> <p style="text-align: center;">二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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</p>	

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评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，秦岭水泥财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了秦岭水泥 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：中国注册会计师：苏汉强、中国注册会计师：黄丽琼

中国 北京

2008 年 4 月 23 日

9.2 财务报表

合并资产负债表
2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		8,342,499.10	35,013,273.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,928,668.14	1,599,161.10
应收票据		1,388,400.00	400,000.00
应收账款		131,223,568.61	152,413,416.76
预付款项		83,837,192.57	51,307,648.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		54,664,799.27	70,222,316.30
买入返售金融资产			
存货		114,184,542.87	114,734,337.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		395,569,670.56	425,690,153.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			9,688,000.00
长期应收款			
长期股权投资		16,480,834.66	17,341,496.29
投资性房地产			
固定资产		1,095,494,336.93	1,111,101,474.71
在建工程		109,765,104.39	72,127,000.72
工程物资		1,799,363.77	44,278,333.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		249,692,364.56	255,074,608.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,356,380.07
递延所得税资产		335,813.55	462,108.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,473,567,817.86	1,512,429,401.72
资产总计		1,869,137,488.42	1,938,119,555.43
流动负债：			

短期借款		395,278,258.00	366,444,171.15
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			18,000,000.00
应付账款		148,095,225.42	231,863,499.34
预收款项		18,940,544.25	38,757,314.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		216,543,247.89	211,464,196.11
应交税费		55,322,264.05	48,068,452.14
应付利息		2,075,237.15	
应付股利		357,030.00	357,030.00
其他应付款		202,109,974.66	143,369,310.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		191,548,692.18	156,823,805.05
其他流动负债		971,332.54	54,127.59
流动负债合计		1,231,241,806.14	1,215,201,907.21
非流动负债：			
长期借款		187,161,185.69	336,271,748.15
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,000,000.00	
非流动负债合计		188,161,185.69	336,271,748.15
负债合计		1,419,402,991.83	1,551,473,655.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积		37,384,968.84	37,384,968.84
减：库存股			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-368,095,680.31	-384,446,057.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		398,522,919.68	382,172,542.75
少数股东权益		51,211,576.91	4,473,357.32
所有者权益合计		449,734,496.59	386,645,900.07
负债和所有者权益总计		1,869,137,488.42	1,938,119,555.43

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

母公司资产负债表
2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		5,683,573.47	28,750,586.10
交易性金融资产			
应收票据		888,400.00	400,000.00
应收账款		122,408,386.25	135,163,729.13
预付款项		78,359,941.31	35,336,038.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款		151,129,579.56	137,980,248.93
存货		90,032,516.97	73,062,614.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		448,502,397.56	410,693,217.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		255,149,853.78	311,526,342.70
投资性房地产			
固定资产		651,815,074.03	646,617,709.91
在建工程		2,893,532.76	12,120,759.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		193,681,235.06	197,867,603.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,356,380.07
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,103,539,695.63	1,170,488,795.98
资产总计		1,552,042,093.19	1,581,182,013.24
流动负债：			
短期借款		375,778,258.00	343,444,171.15
交易性金融负债			
应付票据			18,000,000.00
应付账款		105,365,353.09	164,292,031.17
预收款项		10,308,062.61	14,279,099.36
应付职工薪酬		195,743,691.06	196,600,717.92

应交税费		46,546,357.15	44,752,989.59
应付利息		2,075,237.15	
应付股利		352,500.00	352,500.00
其他应付款		205,614,302.22	89,879,566.79
一年内到期的非流动负债		131,548,692.18	136,823,805.05
其他流动负债			
流动负债合计		1,073,332,453.46	1,008,424,881.03
非流动负债：			
长期借款		47,161,185.69	156,271,748.15
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,000,000.00	
非流动负债合计		48,161,185.69	156,271,748.15
负债合计		1,121,493,639.15	1,164,696,629.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积		37,313,358.08	37,313,358.08
减：库存股			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
未分配利润		-335,998,535.19	-350,061,605.17
所有者权益（或股东权益）合计		430,548,454.04	416,485,384.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,552,042,093.19	1,581,182,013.24

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

合并利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		713,856,419.97	806,496,808.70
其中：营业收入		713,856,419.97	806,496,808.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		767,532,002.34	1,096,285,129.36
其中：营业成本		601,495,025.39	708,248,447.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,458,933.71	6,573,690.59
销售费用		52,384,343.21	55,671,422.39
管理费用		55,919,173.40	227,137,108.65
财务费用		57,993,934.73	42,622,103.31
资产减值损失		-7,719,408.10	56,032,356.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-151,830.05	23,302.71
投资收益（损失以“-”号填列）		2,466,522.90	-424,706.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-51,360,889.52	-290,189,724.84
加：营业外收入		69,986,356.92	4,832,848.16
减：营业外支出		1,701,970.47	5,796,714.69
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,923,496.93	-291,153,591.37
减：所得税费用		731,314.65	-439,304.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,192,182.28	-290,714,286.39
归属于母公司所有者的净利润		16,350,376.93	-284,090,881.76
少数股东损益		-158,194.65	-6,623,404.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	-0.43
（二）稀释每股收益		0.02	-0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		635,990,974.97	601,995,763.79
减：营业成本		579,608,027.35	505,331,842.07
营业税金及附加		3,943,700.05	4,208,550.20
销售费用		41,552,619.76	49,320,960.93
管理费用		34,419,624.77	171,826,646.89
财务费用		38,004,903.19	33,256,511.86
资产减值损失		-7,370,151.69	99,287,870.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-370,662.13	-984,050.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-54,538,410.59	-262,220,668.40
加：营业外收入		69,406,428.58	3,991,440.44
减：营业外支出		804,948.01	3,072,770.12
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,063,069.98	-261,301,998.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,063,069.98	-261,301,998.08

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

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		494,598,650.85	555,762,586.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		885,212.40	3,431,718.09
收到其他与经营活动有关的现金		4,069,166.10	1,859,581.84

经营活动现金流入小计		499,553,029.35	561,053,886.00
购买商品、接受劳务支付的现金		323,894,023.53	296,221,176.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		76,082,298.30	82,050,991.73
支付的各项税费		55,637,255.39	55,951,118.67
支付其他与经营活动有关的现金		33,610,478.20	58,915,495.92
经营活动现金流出小计		489,224,055.42	493,138,783.18
经营活动产生的现金流量净额		10,328,973.93	67,915,102.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,308,966.11	20,647,738.29
取得投资收益收到的现金		2,685,354.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,300.00	801,958.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,364,665.55	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,471,286.64	21,449,696.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,073,515.33	38,317,943.98
投资支付的现金		33,850,180.24	20,521,092.58
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		128,923,695.57	58,839,036.56
投资活动产生的现金流量净额		-82,452,408.93	-37,389,339.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		577,770,000.00	399,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,971,700.00	54,739,128.75
筹资活动现金流入小计		584,741,700.00	453,739,128.75
偿还债务支付的现金		486,345,675.48	359,000,955.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,243,516.22	55,024,400.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,699,847.44	78,000,000.00
筹资活动现金流出小计		539,289,039.14	492,025,356.46
筹资活动产生的现金流量净额		45,452,660.86	-38,286,227.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-26,670,774.14	-7,760,464.68
加：期初现金及现金等价物余额		35,013,273.24	42,773,737.92
六、期末现金及现金等价物余额		8,342,499.10	35,013,273.24

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

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		397,313,797.62	473,226,458.14
收到的税费返还			3,431,718.09
收到其他与经营活动有关的现金		8,532,155.71	2,587,179.80
经营活动现金流入小计		405,845,953.33	479,245,356.03
购买商品、接受劳务支付的现金		297,967,610.58	252,493,124.83
支付给职工以及为职工支付的现金		61,660,705.99	69,657,284.17
支付的各项税费		45,352,330.82	46,290,648.94
支付其他与经营活动有关的现金		26,847,153.84	42,141,296.28
经营活动现金流出小计		431,827,801.23	410,582,354.22
经营活动产生的现金流量净额		-25,981,847.90	68,663,001.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		104,300.00	309,125.00
收到其他与投资活动有关的现金		13,000,000.00	
投资活动现金流入小计		13,104,300.00	309,125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,256,677.31	26,062,084.68
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,256,677.31	26,062,084.68
投资活动产生的现金流量净额		-64,152,377.31	-25,752,959.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		558,270,000.00	376,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,971,700.00	54,739,128.75
筹资活动现金流入小计		565,241,700.00	430,739,128.75
偿还债务支付的现金		463,345,675.48	359,000,955.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,128,964.50	36,091,267.47
支付其他与筹资活动有关的现金		3,699,847.44	78,000,000.00
筹资活动现金流出小计		498,174,487.42	473,092,223.14
筹资活动产生的现金流量净额		67,067,212.58	-42,353,094.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-23,067,012.63	556,947.74
加：期初现金及现金等价物余额		28,750,586.10	28,193,638.36
六、期末现金及现金等价物余额		5,683,573.47	28,750,586.10

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

合并所有者权益变动表

2007 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	660,800,000.00	41,876,721.49		68,698,447.12		-259,947,499.12	-749,873.23		510,677,796.26
加：会计政策变更		-4,491,752.65		-264,815.97		-124,498,558.12	749,873.23	4,473,357.32	-124,031,896.19
前期差错更正									
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84		68,433,631.15		-384,446,057.24		4,473,357.32	386,645,900.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						16,350,376.93		46,738,219.59	63,088,596.52
（一）净利润						16,350,376.93		-158,194.65	16,192,182.28
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						16,350,376.93		-158,194.65	16,192,182.28
（三）所有者投入和减少资本								46,896,414.24	46,896,414.24
1. 所有者投入资本								47,228,078.39	47,228,078.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-331,664.15	-331,664.15
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,384,968.84		68,433,631.15		-368,095,680.31		51,211,576.91	449,734,496.59

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	660,800,000.00	45,422,346.55		68,698,447.12		-83,253,166.02			691,667,627.65
加：会计政策变更		-4,491,752.65		-264,815.97		-17,102,009.46		11,096,761.95	-10,761,816.13
前期差错更正									
二、本年初余额	660,800,000.00	40,930,593.90		68,433,631.15		-100,355,175.48		11,096,761.95	680,905,811.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,545,625.06				-284,090,881.76		-6,623,404.63	-294,259,911.45
（一）净利润						-284,090,881.76		-6,623,404.63	-290,714,286.39
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						-284,090,881.76		-6,623,404.63	-290,714,286.39
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		-3,545,625.06							-3,545,625.06
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-3,545,625.06							-3,545,625.06
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,384,968.84		68,433,631.15		-384,446,057.24		4,473,357.32	386,645,900.07

母公司所有者权益变动表

2007 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	660,800,000.00	41,876,721.49		68,433,631.15	-259,372,971.13	511,737,381.51
加: 会计政策变更		-4,563,363.41			-90,688,634.04	-95,251,997.45
前期差错更正						
二、本年年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08		68,433,631.15	-350,061,605.17	416,485,384.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					14,063,069.98	14,063,069.98
(一) 净利润					14,063,069.98	14,063,069.98
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					14,063,069.98	14,063,069.98
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,313,358.08		68,433,631.15	-335,998,535.19	430,548,454.04

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	660,800,000.00	45,422,346.55		68,433,631.15	-82,268,361.47	692,387,616.23
加：会计政策变更		-4,563,363.41			-6,491,245.62	-11,054,609.03
前期差错更正						
二、本年年初余额	660,800,000.00	40,858,983.14		68,433,631.15	-88,759,607.09	681,333,007.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,545,625.06			-261,301,998.08	-264,847,623.14
（一）净利润					-261,301,998.08	-261,301,998.08
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					-261,301,998.08	-261,301,998.08
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转		-3,545,625.06				-3,545,625.06
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他		-3,545,625.06				-3,545,625.06
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,313,358.08		68,433,631.15	-350,061,605.17	416,485,384.06

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

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

(1) 主要会计政策变更的说明

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。按照新会计准则和中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》（证监发[2006]136 号）和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

①公司按照新会计准则规定将属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资中尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，该追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日留存收益金额为 3,479,466.02 元，调整增加 2006 年度利润 503,500.41 元。

②公司对因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债作追溯调整处理，调整减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 124,940,182.83 元，调整减少 2006 年度利润 108,196,018.28 元。

③公司原对短期投资期末按单项将股票、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。执行新准则，将股票投资认定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该项变更调增 2007 年 1 月 1 日留存收益 13,077.90 元，调整增加 2006 年度利润 13,077.90 元。

④公司原采用应付税款法核算企业所得税，执行新准则采用资产负债表债务法核算所得税。该项会计政策变更采用追溯调整法，由此调增 2007 年 1 月 1 日股东权益金额 456,757.78 元，调整增加 2006 年度利润 439,304.98 元。

⑤因执行《企业会计准则—财务报表列报》公司在 2007 年 1 月 1 日资产负债表中将少数股东权益在股东权益下列报。公司 2006 年 12 月 31 日的少数股东权益追溯调整后为 4,473,357.32 元，在 2007 年 1 月 1 日将少数股东权益在股东权益项下列报后增加股东权益 4,473,357.32 元。

⑥根据《企业会计准则—合并财务报表》规定，公司将原未纳入合并范围的子公司秦岭水泥旬阳有限公司纳入合并范围，并重新编制 2006 年度合并报表，调整减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 555,440.34 元。旬阳公司对 2006 年度报表项目影响如下：

主要报表项目	2007 年报披露金额	2006 年报披露金额	调整数
货币资金	35,013,273.24	34,939,113.58	旬阳公司 74,159.66
其他应收款	70,222,316.30	70,216,316.30	旬阳公司 6,000.00
其他应付款	143,369,310.90	221,457,301.55	-78,087,990.65
其中：旬阳公司	305,600.00		
未分配利润	-384,446,057.24	-259,947,499.12	-124,498,558.12
其中：旬阳公司	-725,440.34		
管理费用	227,137,108.65	168,306,481.71	58,830,626.94
其中：旬阳公司	725,440.34		

⑦本公司对于首次执行日有关资产、负债及股东权益项目的账面余额进行了复核，复核修正结果及年初股东权益的调节过程如下：

项 目	2007 年报披露金额	2006 年报披露金额	差异
2006 年 12 月 31 日股东权益（旧会计准则）		510,677,796.26	510,677,796.26
长期股权投资差额	-3,479,466.02	-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	-3,479,466.02

其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额

拟以公允价值模式计量的投资性房地产

因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等

符合预计负债确认条件的辞退补偿 -124,940,182.83 -124,940,182.83

股份支付

符合预计负债确认条件的重组义务

企业合并

其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值

根据新会计准则计提的商誉减值准备

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
13,077.90

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

金融工具分拆增加的权益

衍生金融工具

所得税 456,757.78 456,757.78

少数股东权益 4,473,357.32 5,650,171.11 -1,176,813.79

B 股、H 股等上市公司特别追溯调整

其他 -555,440.34 -555,440.34

2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） 386,645,900.07 513,318,337.03

-126,672,436.96

A、符合预计负债确认条件的辞退补偿修正理由：

系公司以内退方式解除部分职工劳动关系而确认的应补偿给职工的薪酬费用 124,940,182.83 元。

B、少数股东权益修正理由：

公司子公司确认符合预计负债确认条件的辞退补偿，调减少数股东权益 1,176,813.79 元。

C、其他的修正理由：

公司将原未纳入合并范围的子公司秦岭水泥旬阳有限公司纳入合并范围，旬阳公司净资产-225,400.34 元，公司原始投资额 330,000.00 元，合计调减股东权益 555,440.34 元。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

2007 年 12 月 28 日公司与四川金杭建材有限公司签署《股权转让协议》将公司持有的陕西佳居房地产开发有限责任公司（以下简称：“佳居房地产公司”）全部股权转让给四川金杭公司，该股权转让协议已经 a. 2007 年 12 月 28 日公司与四川金杭建材有限公司签署《股权转让协议》将公司持有的陕西佳居房地产开发有限责任公司（以下简称：“佳居地产公司”）全部股权转让给四川金杭公司，该股权转让协议已经 2007 年度第二次股东大会决议通过，截至 2007 年 12 月 31 日股权转让后，公司不再持有佳居房地产公司股权，因此将佳居地产公司的资产负债表不纳入合并范围，将 2007 年度的损益表纳入合并范围。

b. 本期将原处于建设期末纳入合并报表范围的秦岭旬阳公司，按照准则规定本期纳入合并报表范围，并纳入编制比较报表范围。

并报表范围的秦岭旬阳公司，按照准则规定本期纳入合并报表范围，并按同口径编制比较报表。