

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

600217

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示..... 2

二、公司基本情况..... 2

三、股本变动及股东情况..... 3

四、董事、监事和高级管理人员情况..... 5

五、董事会报告..... 5

六、重要事项..... 7

七、财务报告（未经审计）..... 10

八、备查文件目录..... 56

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	陈建龙	

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人董事长周子敬、总经理王清海、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 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 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 秦岭
公司 A 股代码：600217
- 3、 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
- 4、 法定代表人：周子敬
- 5、 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：樊吉社
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
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》 《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：本公司董事会办公室
- 7、 公司其他基本情况：
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：610000100147301
公司税务登记号码：610221294201659

公司组织机构代码：29420165-9

公司聘请的境内会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 8-9 层

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	1,640,035,151.98	1,707,939,465.91	-3.98
所有者权益（或股东权益）	-20,514,866.20	62,380,393.38	-132.89
每股净资产(元)	-0.031	0.094	-132.98
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	-94,880,733.50	-68,683,441.69	不适用
利润总额	-82,872,028.87	-67,672,960.58	不适用
净利润	-82,895,259.58	-65,128,354.52	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	-94,903,964.21	-66,138,835.63	不适用
基本每股收益(元)	-0.125	-0.099	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	-0.143	-0.10	不适用
稀释每股收益(元)	-0.125	-0.099	不适用
净资产收益率(%)	-404.07	-104.41	不适用
经营活动产生的现金流量净额	21,955,127.56	9,766,386.75	124.80
每股经营活动产生的现金流量 净额（元）	0.033	0.015	120

2、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
非流动资产处置损益	26,396.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,982,308.58
合计	12,008,704.63

三、股本变动及股东情况

（一）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	131,805,344	19.95						131,805,344	19.95
3、其他内资持股	37,476,416	5.67						37,476,416	5.67
其中：境内非国有法人 持股	37,476,416	5.67						37,476,416	5.67
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	169,281,760	25.62					0	169,281,760	25.62
二、无限售条件流通股 份									
1、人民币普通股	491,518,240	74.38					0	491,518,240	74.38
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	491,518,240	74.38					0	491,518,240	74.38
三、股份总数	660,800,000	100						660,800,000	100

股份变动的批准情况

因未履行给付义务，经陕西省西安市中级人民法院民事裁定，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将陕西省耀县水泥厂所持有的公司流通股 6,000,000 股划转至招商银行股份有限公司西安分行。

股份变动的过户情况

该部分股份的过户手续于 2009 年 6 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				59,396 户		
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	报告期内增 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	国有法人	24.80	163,907,763	-6,000,000	131,805,344	冻结 163,907,763
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	境内非国 有法人	12.07	79,791,016	-8,202,700	27,876,416	
上海市政资产经营 发展有限公司	未知	0.97	6,400,000	0	6,400,000	
陕西铜鑫科技开发 公司	未知	0.48	3,200,000	0	3,200,000	
郭彦文	未知	0.45	3,000,000		0	
王慷	未知	0.43	2,846,700	973,200	0	
山西信佳进出口贸 易有限公司	未知	0.41	2,700,000		0	
刘利剑	未知	0.31	2,040,000		0	
山东银铭投资有限 公司	未知	0.22	1,470,000		0	
林树明	未知	0.21	1,364,000		0	
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的数量			股份种类	
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司		51,914,600			人民币普通股	
陕西省耀县水泥厂		32,102,419			人民币普通股	
郭彦文		3,000,000			人民币普通股	
王慷		2,846,700			人民币普通股	
山西信佳进出口贸易有限公司		2,700,000			人民币普通股	
刘利剑		2,040,000			人民币普通股	
山东银铭投资有限公司		1,470,000			人民币普通股	
林树明		1,364,000			人民币普通股	
苗国东		1,352,855			人民币普通股	
张正彪		1,180,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的 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祥烨建材公司（原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。				

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	131,805,344	2009 年 7 月 13 日	131,805,344	详见《公司股权分置改革方案实施公告》
2.	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	27,876,416	2009 年 7 月 13 日	27,876,416	详见《公司股权分置改革方案实施公告》
3.	上海市政资产经营发展有限公司	6,400,000			详见《公司股权分置改革方案实施公告》
4.	陕西铜鑫科技开发公司	3,200,000			详见《公司股权分置改革方案实施公告》

2、控股股东及实际控制人变更情况

(1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
陕西省耀县水泥厂	周子敬	21,023.30	1956 年 10 月 1 日	普通硅酸盐水泥、油井水泥

(2) 法人实际控制人情况

公司实际控制人为陕西省铜川市国有资产监督管理委员会。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

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 169,907,763 股，占总股本的 24.80%。法定代表人：周子敬；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。

①本公司控股股东陕西省耀县水泥厂与华伦集团有限公司于 2007 年 9 月 24 日在陕西省铜川市签署《股份转让协议》。

②陕西省耀县水泥厂于 2008 年 9 月 16 日收到华伦集团有限公司《关于要求解决秦岭水泥股权转让协议争议的函》，陕西省耀县水泥厂经研究，并报请铜川市国资委批准，认为可以终止股权转让协议。

③股权转让协议终止后续事宜，双方正在协商之中。

④协议转让的股权未过户，现公司实际控制人仍是铜川市国有资产监督管理委员会。

⑤因浙江金石控股有限公司诉华伦集团有限公司、陕西省耀县水泥厂等借款合同纠纷案件，根据浙江省杭州市中级人民法院(2009)浙杭商初字第 181-1、182-1、183-1 号《协助执行通知书》，陕西省耀县水泥厂所持有本公司的股份 85,214,644 股被司法冻结，其中无限售流通股 17,896,950 股（其中 12,646,089 股已办理质押登记），限售流通股 67,317,694 股（其中 53,854,147 股已办理质押登记），冻结起始日为 2009 年 5 月 8 日，冻结终止日 2011 年 5 月 7 日。该次司法冻结包括在此期间产生的孳息（指通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司派发的送股、转增股、现金红利）；陕西省耀县水泥厂所持有本公司的股份 84,693,119 股被轮候冻结，其中无限售流通股 20,205,469 股，限售流通股 64,487,650 股，轮候冻结起始日为 2009 年 5 月 8 日，冻结期限为两年（自转为正式冻结之日起计算）。该次司法轮候冻结包括在此期间产生的孳息。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内受诸多不利因素的影响，公司的原燃材料价格居高，资金严重短缺，生产经营状况未能得到有效改善。公司经理班子在董事会的领导下，团结和带领全体员工，以加强管理、加快重组为中心，紧紧围绕既定经营目标，大力加强基础管理和专业管理，巩固和强化工作秩序，力保生产经营正常进行。

1.2009 年上半年公司运营及资产状况

(1) 报告期公司总体经营情况

2009 年上半年公司水泥产量为 116.16 万吨，同比减少 3.22 万吨，降幅 2.7%；销售水泥 89.94 万吨，同比减少 40.28 万吨，降幅 30.93%；销售熟料 2.2 万吨，同比减少 15.25 万吨，减幅 87.39%；；实现营业收入 30838.7 万元，同比减少 3332 万元，同比减幅 9.75%；营业利润-9488 万元，同比减少 2619.7 万元，减幅 38.14%；

2009 年上半年归属于母公司所有者的净利润-8289.5 万元，同比增加亏损 1776.7 万元，减幅 27.28%

(2) 报告期资产构成及期间费用变动情况

报告期末，公司总资产 16.4 亿元，较期初减少 0.69 亿元，其中流动资产 2.92 亿元，较期初减少 0.29 亿元，固定资产 10.03 亿元，较期初减少 0.46 亿元；总负债 16.23 亿元，较期初增加 0.15 亿元，其中流动负债 14.89 亿元，较期初增加 0.15 亿元，非流动负债 1.34 亿元，与期初持平。报告期末资产负债率为 98.98%，较期初增加 4.81 个百分点。

2. 报告期内资产负债表项目变化情况

单位：万元

项 目	期 末	期 初	增减%
货币资金	621.43	1905.92	-67.39
应付利息	6,000.48	3,470.28	72.91
归属于母公司所有者权益	-2051.49	6,238.04	-132.89

① 货币资金期末数较年初数降幅 67.39%，主要原因为货币资金支付增加所致。

② 应付利息期末数较年初数增幅 72.91%，主要原因为应支付的借款利息增加所致。

③ 归属于母公司所有者权益较年初数降幅 132.89%，主要原因经营亏损所致。

3. 报告期内利润表项目变化情况

单位：万元

利润表项目	本 期	上 期	增减额	增减%
营业收入	30838.71	34171.16	-3332.45	-9.75
销售费用	4,034.57	2,938.96	1095.61	37.28
投资收益	33.84	-6.19	40.03	646.40
营业外收入	1,232.83	201.18	1031.65	512.79
营业外支出	31.96	100.13	-68.17	-68.08

① 营业收入较上年同期降幅 9.75%，主要原因是根据公司实际情况，对属于本期的提单进行重新确认，减少收入所致；

② 销售费用较上年同期增幅 37.28%，主要是水泥包装费及铁路专用线费用增加；

③ 投资收益较上年同期增幅 646.4%，主要是交易性金融资产收益增加所致；

④ 营业外收入较上年同期增幅 512.79%，主要是湿法线拆除及灾区水泥价格补贴增加；

⑤ 营业外支出较上年同期降幅 68.08%，主要是罚款及捐赠支出减少。

3、报告期公司现金流量情况

单位：万元

现金流量表项目	本期	上年同期	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	2,195.51	976.64	1,218.87	124.80
投资活动产生的现金流量净额	-99.04	-128.75	29.71	-23.08
筹资活动产生的现金流量净额	-3,380.96	-605.66	-2,775.30	458.23

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同期增加，主要为销售回款增加所致；

② 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

③ 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要是融资能力降低及偿还债务支付的现金增加所致。

(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	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(%)
分行业						
建材行业	297,535,891.66	266,566,126.84	10.41	-9.68	-11.36	增加 1.70 个百分点
运输业	5,812,337.75	5,409,564.00	6.93	-29.35	-30.45	增加 1.47 个百分点
分产品						
水泥	292,107,241.41	261,667,877.42	10.42	-2.18	-4.07	增加 1.76 个百分点
熟料	5,428,650.25	4,898,249.42	9.77	-82.38	-82.50	增加 0.62 个百分点
运输	5,812,337.75	5,409,564.00	6.93	-29.35	-30.45	增加 1.47 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,053.8 万元。

2、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(%)
陕西省内	292,812,602.84	-11.86
陕西省外	10,535,626.57	93.23

(三) 公司投资情况

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

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求,公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求,结合公司实际情况,不断完善法人治理结构,规范公司运作。

报告期内,为了加强公司与投资者之间的信息沟通,促进投资者对公司的了解和认同,完善公司治理机制,加强内部控制制度建设,夯实信息披露工作的基础,积极发挥公司董事会审计委员会对年度财务报告编制的监控作用,公司制定了《投资者关系管理制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
河北省第四建筑工程公司	子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	诉讼	工程量核定纠纷	2,084.85	正在审理中		尚未归还
招商银行西安城北支行	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	陕西省耀县水泥厂	诉讼	借款本息	3,124.66	已达成和解协议		本金已付,因利息部分存有争议,双方正在核算中。

1、河北省第四建筑工程公司(下称:河北四建)诉公司拖欠工程款一案:

该案基于公司建设 5000t/d 项目,河北四建中标 b 标段,合同约定总造价 37998651 元。在履行过程中,双方签订了工程合同,增加部分工程,造价调整为 46081793 元整(以具体决算为准)。河北四建

向公司及铜川公司催收该款项，但因决算等原因未达成一致意见。河北四建于 2008 年 5 月 14 日向陕西省铜川市中级人民法院（下称：铜川中院）提起民事诉讼，该院受理后，公司提出管辖异议，铜川中院经过审理，于 2008 年 8 月 25 日以有关民事裁定书驳回了河北四建的起诉。河北四建对该裁定不服，向陕西省高级人民法院提起上诉，该院认为仲裁条款约定不明，于 2008 年 11 月 7 日以有关民事裁定书，撤销铜川中院的一审裁定，指令铜川中院对该案进行审理。

河北四建诉讼请求：支付工程款 7111082.58 元；支付拖欠工程款的利息 1281983.63 元及至支付之日的利息；赔偿其它损失 12455428.09 元；承担诉讼费用。

截至 2009 年 6 月 30 日，该诉讼案件正在审理中。

2、招商银行西安城北支行（下称：招行）诉讼公司贷款逾期未还一案：

公司向招行借贷 2900 万元，并由公司控股股东陕西省耀县水泥厂（下称水泥厂）对其担保。合同签订后，招行依约发放贷款。公司归还 200 万元后，至起诉日拖欠贷款本金 2700 万元及利息 4246614.05 元，双方协商未果，招行起诉至陕西省西安市中级人民法院（下称：西安中院），并向法院申请财产保全。

招行诉讼请求：归还贷款 2700 万元及已发生的利息 4246614.05 元和至实际归还之日的利息；本案诉讼费用由公司承担。

2008 年 12 月 2 日，经西安中院有关民事调解书确认，招行与公司、水泥厂达成分期归还上述借款本金及利息的协议。按照协议，公司应在 2008 年 12 月 31 日以前归还 1000 万元借款本金。

截至 2009 年 6 月 30 日，公司已归还上述银行借款的全部本金，因利息部分存有争议，双方正在核算中。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（五）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

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他关联人	购买商品	包装袋	公开、公正、公平	市场价	9,659,355.90	100	挂账		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	其他关联人	购买商品	研磨材料、配件	公开、公正、公平	市场价	1,689,098.29	1.14	挂账		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他关联人	销售商品	水泥	公开、公正、公平	市场价	8,270,085.47	2.28	抵账		
陕西耀	母公司	水电汽	水、电、	公开、	市场价	2,268,012.82	4.65	挂账		

县水泥厂置业有限公司	的控股子公司	等其他公用事业费用(销售)	煤	公正、公平						
合计				/	/	21,886,552.48		/	/	/

2、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 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
陕西省耀县水泥厂	母公司			2,805.7	8,619.2
合计				2,805.7	8,619.2
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0			

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

①公司控股子公司陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司经陕西航宇建筑工程有限公司担保，以年租金 105 万元将其整体资产出租给陕西博航置业发展有限公司经营，租赁经营期限自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

②公司控股子公司陕西秦岭水泥集团西安有限公司经西安市新城区长乐西路老年公寓担保，以年租金 120 万元将其整体资产出租给自然人郑连根经营，租赁经营期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	19,810
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	19,810
担保总额占公司净资产的比例（%）	1,185.52

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

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承诺，截止目前承诺正在履行中。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(八) 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

本报告期公司及其董事、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。

(九) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期内，公司债权人铜川市耀州区照金矿业有限公司以公司不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由，依据《中华人民共和国企业破产法》向铜川市中级人民法院提出要求公司进行重整的申请，铜川市中级人民法院正在依法审查是否受理本案。截止目前本公司尚未接到铜川市中级人民法院任何法律文件。本案是否被人民法院受理尚存在不确定性。公司于 2009 年 6 月 17 日以临时公告的方式在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》对该事项进行了披露。

(十) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东拟股权转让的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东拟股权转让的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于 2009 年日常关联交易预计的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
诉讼公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第三十四次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于股东违规买卖股票情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn
控股股东股权司法冻结公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
董事会重大事项提示性公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 17 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2009 年 6 月 30 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		6,214,338.87	19,059,193.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		400,000.00	1,000,000.00
应收账款		91,129,480.09	129,649,497.74
预付款项		26,682,348.35	31,743,768.98
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		30,227,254.30	28,039,096.82
买入返售金融资产			
存货		137,839,411.06	111,636,830.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		292,492,832.67	321,128,387.99
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			
长期应收款			
长期股权投资		2,040,000.00	2,040,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,003,291,120.69	1,049,690,131.55
在建工程		99,892,360.02	90,243,282.28
工程物资		755,315.21	755,315.21
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		241,563,523.39	244,082,348.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,347,542,319.31	1,386,811,077.92
资产总计		1,640,035,151.98	1,707,939,465.91
流动负债:			
短期借款		336,817,088.85	391,904,304.59
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			
应付账款		236,173,618.31	205,193,124.51
预收款项		57,026,412.47	57,449,725.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		251,429,750.01	244,426,670.61
应交税费		77,305,511.14	77,632,747.26
应付利息		60,004,809.65	34,702,753.76
应付股利		357,030.00	357,030.00
其他应付款		241,596,461.43	229,221,410.61
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		228,452,866.09	233,052,866.09
其他流动负债			
流动负债合计		1,489,163,547.95	1,473,940,633.01
非流动负债：			
长期借款		130,864,404.32	130,864,404.32
应付债券			
长期应付款		2,735,791.24	2,990,991.24
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		559,836.18	559,836.18
非流动负债合计		134,160,031.74	134,415,231.74
负债合计		1,623,323,579.69	1,608,355,864.75
股东权益：			
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		-787,133,466.19	-704,238,206.61
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-20,514,866.20	62,380,393.38
少数股东权益		37,226,438.49	37,203,207.78
股东权益合计		16,711,572.29	99,583,601.16
负债和股东权益合计		1,640,035,151.98	1,707,939,465.91

公司法定代表人：周子敬

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

2009 年 6 月 30 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		4,355,729.51	14,807,693.96
交易性金融资产			
应收票据		400,000.00	1,000,000.00
应收账款		59,796,884.91	120,209,443.24
预付款项		17,494,091.69	20,577,683.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		99,490,693.93	104,565,900.96
存货		116,711,176.83	84,269,497.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		298,248,576.87	345,430,219.84
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		159,194,526.84	229,949,190.79
投资性房地产			
固定资产		585,058,355.87	616,924,194.87
在建工程		9,991,644.29	2,156,393.29
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		187,344,316.82	189,267,094.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		941,588,843.82	1,038,296,873.26
资产总计		1,239,837,420.69	1,383,727,093.10
流动负债:			
短期借款		336,817,088.85	391,904,304.59
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		184,236,196.50	148,231,757.79
预收款项		54,032,673.91	51,283,926.11
应付职工薪酬		225,495,211.05	221,717,713.57
应交税费		50,740,557.18	60,657,687.20
应付利息		34,621,874.90	18,030,006.11
应付股利		352,500.00	352,500.00
其他应付款		224,972,874.62	181,539,156.10

一年内到期的非流动负债		130,352,866.09	134,552,866.09
其他流动负债			
流动负债合计		1,241,621,843.10	1,208,269,917.56
非流动负债：			
长期借款		30,864,404.32	30,864,404.32
应付债券			
长期应付款		2,735,791.24	2,990,991.24
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		559,836.18	559,836.18
非流动负债合计		34,160,031.74	34,415,231.74
负债合计		1,275,781,874.84	1,242,685,149.30
股东权益：			
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		-802,491,443.38	-625,505,045.43
外币报表折算差额			
股东权益合计		-35,944,454.15	141,041,943.80
负债和股东权益合计		1,239,837,420.69	1,383,727,093.10

公司法定代表人：周子敬

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
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		308,387,144.17	341,711,551.60
其中:营业收入		308,387,144.17	341,711,551.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		403,606,301.37	409,448,963.10
其中:营业成本		275,179,605.49	306,652,005.37
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		3,039,278.53	1,783,817.36
销售费用		40,345,721.02	29,389,598.17
管理费用		43,766,725.42	37,440,000.08
财务费用		43,266,992.64	36,123,804.88
资产减值损失		-1,992,021.73	-1,940,262.76
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			-884,102.34
投资收益(损失以“—”号填列)		338,423.70	-61,927.85
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)		-94,880,733.50	-68,683,441.69
加:营业外收入		12,328,270.14	2,011,828.42
减:营业外支出		319,565.51	1,001,347.31
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-82,872,028.87	-67,672,960.58
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-82,872,028.87	-67,672,960.58
归属于母公司所有者的净利润		-82,895,259.58	-65,128,354.52
少数股东损益		23,230.71	-2,544,606.06
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.125	-0.099
(二)稀释每股收益		-0.125	-0.099

公司法定代表人: 周子敬

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
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		290,733,440.14	315,977,989.60
减: 营业成本		289,571,779.49	291,692,425.44
营业税金及附加		1,802,274.44	963,189.67
销售费用		30,158,825.07	24,920,126.47
管理费用		31,507,071.24	27,899,765.46
财务费用		34,102,601.46	26,969,765.99
资产减值损失		92,605,545.22	-1,940,262.76
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)			
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)		-189,014,656.78	-54,527,020.67
加: 营业外收入		12,302,018.96	1,628,959.00
减: 营业外支出		273,760.13	933,612.86
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)		-176,986,397.95	-53,831,674.53
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-176,986,397.95	-53,831,674.53

公司法定代表人: 周子敬

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
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		260,786,932.26	218,814,654.02
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		150,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		9,012,403.33	538,308.66
经营活动现金流入小计		269,949,335.59	219,352,962.68
购买商品、接受劳务支付的现金		169,990,714.22	145,357,475.71
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		43,186,287.51	38,133,475.16
支付的各项税费		20,423,606.96	13,633,801.07
支付其他与经营活动有关的现金		14,393,599.34	12,461,823.99
经营活动现金流出小计		247,994,208.03	209,586,575.93
经营活动产生的现金流量净额		21,955,127.56	9,766,386.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,786,670.49	759,846.95
取得投资收益收到的现金		338,423.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500,000.00	1,895,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,625,094.19	2,654,846.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,828,780.92	3,358,468.83
投资支付的现金		7,786,670.49	583,855.00
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		10,615,451.41	3,942,323.83
投资活动产生的现金流量净额		-990,357.22	-1,287,476.88
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			41,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,040,000.00	8,095.23
筹资活动现金流入小计		26,040,000.00	41,508,095.23
偿还债务支付的现金		52,588,305.91	28,393,611.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,161,319.25	15,484,145.85
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		1,100,000.00	3,686,963.04
筹资活动现金流出小计		59,849,625.16	47,564,720.75
筹资活动产生的现金流量净额		-33,809,625.16	-6,056,625.52
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		-12,844,854.82	2,422,284.35
加：期初现金及现金等价物余额		19,059,193.69	8,342,499.10
六、期末现金及现金等价物余额		6,214,338.87	10,764,783.45

公司法定代表人：周子敬

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
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		233,149,807.34	179,045,127.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,750,878.28	517,594.41
经营活动现金流入小计		240,900,685.62	179,562,722.04
购买商品、接受劳务支付的现金		145,779,147.97	114,021,581.15
支付给职工以及为职工支付的现金		39,718,235.07	34,061,908.49
支付的各项税费		17,632,430.80	10,498,615.23
支付其他与经营活动有关的现金		13,756,561.79	11,879,624.88
经营活动现金流出小计		216,886,375.63	170,461,729.75
经营活动产生的现金流量净额		24,014,309.99	9,100,992.29
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		1,500,000.00	1,900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,500,000.00	1,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,696,273.92	2,639,000.87
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		2,696,273.92	2,639,000.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,196,273.92	-739,000.87
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			41,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,040,000.00	7,261.31
筹资活动现金流入小计		26,040,000.00	41,507,261.31
偿还债务支付的现金		52,188,305.91	28,393,611.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,021,694.61	14,249,781.89
支付其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	3,686,963.04
筹资活动现金流出小计		59,310,000.52	46,330,356.79
筹资活动产生的现金流量净额		-33,270,000.52	-4,823,095.48
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		-10,451,964.45	3,538,895.94
加:期初现金及现金等价物余额		14,807,693.96	5,683,573.47
六、期末现金及现金等价物余额		4,355,729.51	9,222,469.41

公司法定代表人: 周子敬

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
2009 年 1—6 月

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
	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	37,384,968.84		68,433,631.15		-704,238,206.61		37,203,207.78
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整								
会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84		68,433,631.15		-704,238,206.61		37,203,207.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-82,895,259.58		23,230.71
(一) 净利润						-82,895,259.58		23,230.71
(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						-82,895,259.58		23,230.71
(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									
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		-787,133,466.19		37,226,438.49	16,711,572.29

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	37,384,968.84		68,433,631.15		-368,095,680.31		51,211,576.91	449,734,496.59	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84		68,433,631.15		-368,095,680.31		51,211,576.91	449,734,496.59	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		741,936.32				-65,128,354.52		-2,544,606.06	-66,931,024.26	
(一) 净利润						-65,128,354.52		-2,544,606.06	-67,672,960.58	
(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						-65,128,354.52		-2,544,606.06	-67,672,960.58
（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		741,936.32							741,936.32
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		741,936.32							741,936.32
四、本期期末余额	660,800,000.00	38,126,905.16		68,433,631.15		-433,224,034.83		48,666,970.85	382,803,472.33

公司法定代表人：周子敬 主管会计工作负责人：李宁 会计机构负责人：韩丹

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	660,800,000.00	37,313,358.08		68,433,631.15	-625,505,045.43		141,041,943.80
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08		68,433,631.15	-625,505,045.43		141,041,943.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-176,986,397.95		-176,986,397.95
（一）净利润					-176,986,397.95		-176,986,397.95
（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					-176,986,397.95		-176,986,397.95
（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	-802,491,443.38		-35,944,454.15

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它
一、上年年末余额	660,800,000.00	37,313,358.08		68,433,631.15	-335,998,535.19	
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08		68,433,631.15	-335,998,535.19	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		741,936.32			-53,831,674.53	
(一)净利润					-53,831,674.53	
(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					-53,831,674.53	
(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		741,936.32				
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		741,936.32				
四、本期期末余额	660,800,000.00	38,055,294.40		68,433,631.15	-389,830,209.72	

公司法定代表人:周子敬

主管会计工作负责人:李宁

会计机构负责人:韩丹

（二）公司基本情况

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。

经 2006 年 7 月 4 日召开的公司股东会议审议通过股权分置改革对价方案，公司非流通股股东以其持有的部分股份作为对价股份支付给流通股股东，以换取其所持公司的非流通股份的上市流通权。流通股股东每 10 股获付 3.8 股股份，支付对价股份合计为 85,120,000 股。

公司住所：陕西省铜川市耀州区东郊；

法定代表人：周子敬

注册号：610000100147301

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 8 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、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、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。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

（1）计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（2）本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

8、金融资产和金融负债的核算方法

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

（2）金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债在划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）主要的金融资产公允价值和主要的金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价；

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产减值的客观证据主要

包括：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D. 债务人持续经营出现不确定性而很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，本公司持有的金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H. 虽然无法辨认金融资产组合中的某项资产的现金流量是否已经减少，但本公司根据其公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要根据客户的信用程度等实际情况再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合行减值测试。

B. 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

C. 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大（单户应收账款期末余额在 100 万元以上，其他应收款期末余额在 50 万元以上的为单项金额重大）的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄在 3 年以上的应收款项），单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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%
计提坏账准备的说明	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。 本公司关联方之间欠款及职工备用金借款余额一般不计提坏账准备。	

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；

③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算的。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时

被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(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账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）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	3%	4.85-3.23%
机器设备	14	5%	6.79%
电子设备	12	5%	7.92%
运输设备	12	5%	7.92%
其他	8	5%	11.88%

13、在建工程核算方法

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

14、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法在收益年限内分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行平均摊销。

16、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 本附注所述资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产、商誉、资产组和资产组组合等

(2) 可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

（6）商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

17、借款费用资本化的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（4）利率的确定方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款的实际借款利率确定资本化利率，为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、收入确认原则

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司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有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。
本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、确认递延所得税资产的依据

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

20、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

（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	为当期销项税额 17%	17%
营业税	应税收入 3%、5%	3%、5%
城建税	实际缴纳流转税额 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额 25%	25%

2、税收优惠及批文

1、根据国家财税〔2001〕198 号文及 2006 年 6 月 26 日陕西省资源综合利用认定委员会认定，公司生产的复合硅酸盐水泥为资源综合利用产品，增值税实行即征即退的优惠政策。

2、根据陕西省地方税务局 2003 年 12 月 19 日陕地税所税函确 065 号“西部大开发企业所得税税率确认书”的批复，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。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	控股子公司	西安市金花北路7号	投资咨询	2,000,000.00	投资分析、资产重组策划等
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	控股子公司	延安市宝塔区柳林南二十里铺	水泥制造	14,000,000.00	水泥生产、批发、零售
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	铜川耀州区	水泥制造	14,550,000.00	APIG级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售。
陕西秦岭运输有限责任公司	控股子公司	铜川耀州区	运输	5,000,000.00	货物运输、汽车修理及建材产品汽车配件的经销。
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	控股子公司	西安北郊	水泥制造	16,000,000.00	水泥生产及批发、零售、运输
秦岭水泥宝鸡有限公司	控股子公司	千阳县水沟镇	水泥制造	30,000,000.00	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
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	控股子公司	宝鸡市金台区	水泥制造	9,336,100.00	水泥储存及销售等
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	控股子公司	铜川耀州区	水泥制造	259,500,000.00	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

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	2,000,000.00		100	100	是
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	8,400,000.00		60	60	是
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	13,023,813.46		68.73	68.73	是
陕西秦岭运输有限责任公司	4,292,396.68		78.40	78.40	是
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	12,800,000.00		80	80	是
秦岭水泥宝鸡有限公司	29,500,000.00		98.34	98.34	是
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	6,785,500.00		72.68	72.68	是
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	209,494,400.00		80.73	80.73	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
秦岭水泥宝鸡有限公司	37,510.95		
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	537,228.53		
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	35,813,236.09		

3、企业合并及合并财务报表的说明

①确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

4、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(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:		
人民币	67,197.43	886,637.79
银行存款:		
人民币	6,147,141.44	15,229,715.16
其他货币资金:		
人民币		2,942,840.74
合计	6,214,338.87	19,059,193.69

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	1,000,000.00
合计	400,000.00	1,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	103,305,943.59	65.61	35,224,619.24	53.11	129,967,013.85	65.47	31,190,072.96	45.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	30,879,262.78	19.61	26,804,871.39	40.41	33,230,588.11	16.74	27,525,083.44	39.97
其他不重大应收账款	23,268,362.72	14.78	4,294,598.37	6.48	35,320,120.03	17.79	10,153,067.85	14.74
合计	157,453,569.09	/	66,324,089.00	/	198,517,721.99	/	68,868,224.25	/

单项金额重大的应收账款是指应收余额在 100 万元以上的客户；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄在 3 年以上除单项金额重大外的金额。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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 (%)	
三至四年	4,988,487.49	16.15	2,494,243.75	6,511,475.64	19.59	2,459,981.41
四至五年	7,984,574.69	25.86	6,404,427.04	8,270,052.18	24.89	6,616,041.74
五年以上	17,906,200.60	57.99	17,906,200.60	18,449,060.29	55.52	18,449,060.29
合计	30,879,262.78	100.00	26,804,871.39	33,230,588.11	100.00	27,525,083.44

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

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

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安铁路局		8,996,559.69	1 年以内	5.71
西安市政混凝土有限责任公司		5,869,300.00	1 年以内	3.73
陕西长城建筑制品有司		4,794,503.84	2-5 年	3.05
中铁 23 局集团养马河工程有限公司		4,132,532.00	1 年以内	2.62
西安新业建筑材料有司		3,482,069.11	1-2 年	2.21
合计	/	27,274,964.64	/	17.32

(4) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西秦岭建材发展有限责任公司	母公司控股子公司	2,230,968.95	1.42
华州秦岭水泥发展公司	参股股东	29,155.22	0.02
合计	/	2,260,124.17	1.44

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	35,019,963.56	64.57	19,249,064.85	80.18	33,260,413.94	64.59	18,144,278.11	77.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	6,931,226.16	12.78	3,511,873.28	14.63	4,934,850.03	9.58	2,977,436.21	12.70
其他不重大的其他应收款项	12,284,225.68	22.65	1,247,222.97	5.19	13,299,880.43	25.83	2,334,333.26	9.95
合计	54,235,415.40	/	24,008,161.10	/	51,495,144.40	/	23,456,047.58	/

单项金额重大的其他应收款项：本公司对期末余额在 50 万元以上的为单项金额重大；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：账龄在 3 年以上的应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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 (%)	
三至四年	5,754,897.37	83.03	2,468,298.28	2,168,080.52	43.94	316,106.11
四至五年	663,768.94	9.58	531,015.15	527,197.07	10.68	421,757.66
五年以上	512,559.85	7.39	512,559.85	2,239,572.44	45.38	2,239,572.44
合计	6,931,226.16	100.00	3,511,873.28	4,934,850.03	100.00	2,977,436.21

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	7,990,582.58	5 年以上	14.53
陕西耀水置业有限公司	母公司控股子公司	5,019,958.60	1 年	9.13
陕建材工业设计研究院		4,797,166.05	5 年	8.72
陕西西汉高速公路有限公司		3,264,814.29	5 年	5.93
天石商用混凝土有限公司		2,517,679.64	2-5 年	4.58
合计	/	23,590,201.16	/	42.89

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	7,990,582.58	14.53
陕西耀县水泥厂置业有限公司	母公司控股子公司	5,019,958.60	9.12
合计	/	13,010,541.18	23.65

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

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	24,029,923.02	90.06	27,343,336.68	86.14
一至二年	1,720,938.79	6.45	2,446,744.09	7.71
二至三年	608,444.62	2.28	1,044,570.13	3.29
三年以上	323,041.92	1.21	909,118.08	2.86
合计	26,682,348.35	100	31,743,768.98	100.00

(2) 预付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	11,417,581.53	42.79	9,664,345.54	30.44

(3) 预付账款主要单位

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
铜川煤炭集团有限责任公司		2,875,189.88	1-2 年	材料款
西安铁路局		2,548,716.65	1 年以内	运费
陕西增源工贸有限公司		2,500,000.00	1 年以内	材料款
西安七星风机有限公司		2,260,865.00	1-2 年	工程款
四川矿山机器集团有限公司		1,232,810.00	1-2 年	工程款
合计	/	11,417,581.53	/	/

(4) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

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

6、存货

(1) 存货分类

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	67,722,309.88		67,722,309.88	71,279,348.25		71,279,348.25
在产品	11,492,577.40		11,492,577.40	11,783,187.19	1,190,023.50	10,593,163.69
库存商品	58,624,523.78		58,624,523.78	34,408,253.16	5,744,410.27	28,663,842.89
周转材料				1,100,475.93		1,100,475.93
在途材料	304,332.30	304,332.30		304,332.30	304,332.30	
合计	138,143,743.36	304,332.30	137,839,411.06	118,875,596.83	7,238,766.07	111,636,830.76

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
在产品		1,190,023.50	
库存商品		5,744,410.27	

7、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
西安高科实业股份公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00				
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00				
礼泉秦岭水泥有限公司	15,676,037.42	15,676,037.42		15,676,037.42		15,676,037.42		
陕西耀县水泥厂置业有限公司	709,999.50	220,000.00		220,000.00				
陕西秦岭水泥（集团）旬阳	330,000.00	330,000.00	-330,000.00	0	-330,000.00	0	66	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	1,929,298.00	332,400.98		332,400.98		332,400.98			

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,737,629,504.20	5,606,210.42	2,257,268.81	1,740,978,445.81
其中：房屋及建筑物	655,820,098.59	1,467,565.50	0.00	657,287,664.09
机器设备	968,612,477.42	2,476,665.46	786,995.53	970,302,147.35
运输工具	68,713,906.92	1,403,422.79	1,470,273.28	68,647,056.43
二、累计折旧合计	681,470,827.97	50,110,567.21	362,614.74	731,218,780.44
其中：房屋及建筑物	215,475,204.25	14,997,450.82	0.00	230,472,655.07
机器设备	407,458,146.63	30,944,769.12	0.00	438,402,915.75
运输工具	27,835,046.16	2,825,834.82	362,614.74	30,298,266.24
三、固定资产净值合计	1,056,158,676.23			1,009,759,665.37
其中：房屋及建筑物	440,344,894.34			426,815,009.02
机器设备	561,154,330.79			531,899,231.60
运输工具	40,878,860.76			38,348,790.19
四、减值准备合计	6,468,544.68			6,468,544.68
其中：房屋及建筑物				
机器设备	6,356,473.51			6,356,473.51
运输工具				
五、固定资产净额合计	1,049,690,131.55			1,003,291,120.69
其中：房屋及建筑物	440,344,894.34			426,815,009.02
机器设备	554,797,857.28			525,542,758.09
运输工具	40,878,860.76			38,348,790.19

本期折旧额：50,110,567.21 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	3,505,592.91	686,833.40		2,818,759.51	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	3,309,991.24	112,303.26	3,197,687.98

9、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	104,206,332.06	4,313,972.04	99,892,360.02	94,557,254.32	4,313,972.04	90,243,282.28

(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	转入 固定资产	其他减少	期末数
铜川项目 6KV 线路改造	1,850,000	942,236.01				942,236.01
矿山八段开拓工程	3,623,700	813,380.00	974,380.87			1,787,760.87
秦岭水泥千阳项目		18,681,168.00			1,184,465.67	17,496,702.33
厂区项目建设	459,350,000	73,719,693.03	2,998,292.41			76,717,985.44

200 万吨水泥磨			6,668,560.59			6,668,560.59
其他零星工程		400,777.28	316,480.49	124,170.95		593,086.82
合计		94,557,254.32	10,957,714.36	124,170.95	1,184,465.67	104,206,332.06

(2) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
厂区建设项目（皮带廊项目）	4,313,972.04	4,313,972.04
合计	4,313,972.04	4,313,972.04

10、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
库存设备	755,315.21			755,315.21
合计	755,315.21			755,315.21

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	268,382,500.00	358,000.00		268,740,500.00
土地使用权	210,560,262.00			210,560,262.00
矿山采矿权	56,734,610.00			56,734,610.00
软件	1,087,628.00	358,000.00		1,445,628.00
二、累计摊销合计	24,300,151.12	2,876,825.49		27,176,976.61
土地使用权	15,511,426.57	2,157,187.82		17,668,614.39
矿山采矿权	8,268,795.33	605,040.00		8,873,835.33
软件	519,929.22	114,597.67		634,526.89
三、无形资产净值合计	244,082,348.88			241,563,523.39
土地使用权	195,048,835.43			192,891,647.61
矿山采矿权	48,465,814.67			47,860,774.67
软件	567,698.78			811,101.11
四、减值准备合计				
土地使用权				
矿山采矿权				
软件				
五、无形资产净额合计	244,082,348.88			241,563,523.39
土地使用权	195,048,835.43			192,891,647.61
矿山采矿权	48,465,814.67			47,860,774.67
软件	567,698.78			811,101.11

本期摊销额：2,876,825.49 元。

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	92,324,271.83	-1,992,021.73				90,332,250.10
二、存货跌价准备	7,238,766.07		6,934,433.77		6,934,433.77	304,332.30
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到						

期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	16,338,438.40			330,000.00	330,000.00	16,008,438.40
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	6,468,544.68					6,468,544.68
八、工程物资减值准备	257,434.72					257,434.72
九、在建工程减值准备	4,313,972.04					4,313,972.04
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	126,941,427.74	-1,992,021.73	6,934,433.77	330,000.00	7,264,433.77	117,684,972.24

13、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	333,588,830.85	382,676,046.59
保证借款	3,228,258.00	9,228,258.00
合计	336,817,088.85	391,904,304.59

(2) 逾期短期借款情况

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
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	25,850,000.00	8.250	流动资金借款	资金不足	
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	25,087,346.59	7.227	流动资金借款	资金不足	
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	21,530,000.00	7.227	流动资金借款	资金不足	
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	19,890,000.00	7.722	流动资金借款	资金不足	
中信实业银行西安分行	60,580,700.00	11.98	流动资金借款	资金不足	
铜川耀州区生产资金管理所	3,228,258.00	8.800	流动资金借款	资金不足	
铜川市财政局	12,000,000.00	6.480	流动资金借款	资金不足	
铜川市财政局	60,280,000.00	6.480	流动资金借款	资金不足	
交通银行西安分行	21,500,000.00	8.96	流动资金借款	资金不足	
铜川市财政局	500,000.00	6.480	流动资金借款	资金不足	
合计	250,446,304.59	/	/	/	/

14、应付账款

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	890,604.54	890,604.54
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	764,529.15	846,182.50
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	3,502,471.98	3,963,103.40
合计	5,157,605.67	5,699,890.44

15、预收账款

- (1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,062,349.00	37,779,095.98	34,942,350.72	20,899,094.26
二、职工福利费		3,908,319.71	3,213,314.62	695,005.09
三、社会保险费	92,138,418.99	9,323,610.34	1,496,436.00	99,965,593.33
四、住房公积金	22,051,398.34	2,473,478.00	4,761.00	24,520,115.34
五、其他	5,584,351.24	555,294.76		6,139,646.00
六、因解除劳动关系给予的补偿	106,590,153.04		7,379,857.05	99,210,295.99
合计	244,426,670.61	54,039,798.79	47,036,719.39	251,429,750.01

17、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	55,270,591.20	60,474,610.19	为当期销项税额 17%
营业税	344,871.08	269,753.40	应税收入 3%、5%
所得税	88,573.60	88,573.60	应纳税所得额 25%
个人所得税	216,316.90	184,856.33	
城建税	2,063,670.44	1,272,879.13	实际缴纳流转税额 7%
资源税	3,690,058.00	3,156,804.00	
印花税	274,058.66	329,265.29	
房产税	689,372.18	551,497.72	
城镇土地使用税	9,465,637.78	7,628,359.28	
其他税	335,831.54	21,600.00	
教育费附加	2,356,257.12	1,497,969.43	
防洪基金	2,510,272.64	2,156,578.89	
合计	77,305,511.14	77,632,747.26	/

18、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
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	
个人股	4,530.00	4,530.00	
合计	357,030.00	357,030.00	/

19、其他应付款

- (1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西省耀县水泥厂	86,192,046.69	58,957,598.69
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	2,275,802.54	2,825,523.46
陕西耀县水泥厂置业有限公司	15,554.00	15,554.00
合计	88,483,403.23	61,798,676.15

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

陕西省耀县水泥厂	54,687,605.15	流动资金不足
陕西嘉力科技有限公司	9,095,149.81	流动资金不足
铜川耀州照金矿业有限公司	5,733,969.89	流动资金不足
张建伟	5,000,000.00	流动资金不足
西铁分局梅家坪车务段	3,042,729.40	流动资金不足

20、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	70,600,000.00	74,800,000.00
抵押借款	98,100,000.00	98,500,000.00
保证借款	59,752,866.09	59,752,866.09
合计	228,452,866.09	233,052,866.09

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率 (%)	本币金额	利率 (%)	本币金额
中国建设银行铜川支行	2006 年 7 月 28 日	2008 年 7 月 27 日	13.61	34,000,000.00	7.24	34,000,000.00
中国建设银行铜川支行	2006 年 7 月 23 日	2008 年 5 月 30 日	8.07	10,000,000.00	6.91	10,000,000.00
中国建设银行铜川支行	2005 年 12 月 23 日	2008 年 12 月 22 日	8.07	15,000,000.00	6.91	15,000,000.00
中国建设银行铜川支行	2005 年 12 月 23 日	2008 年 3 月 30 日	9.31	11,600,000.00	6.91	15,800,000.00
亚洲开发银行	1997 年 9 月 1 日	2011 年 9 月 1 日	6.864	59,752,866.09	6.864	59,752,866.09
中国银行耀县支行	2005 年 3 月 24 日	2008 年 3 月 24 日	7.97	98,100,000.00	8.7	98,500,000.00
合计	/	/	/	228,452,866.09	/	233,052,866.09

其中逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)
中国建设银行铜川支行	11,600,000.00	2008-3-30	6.91
中国建设银行铜川支行	15,000,000.00	2008 年 12 月 22 日	6.91
中国建设银行铜川支行	10,000,000.00	2008-5-30	6.91
中国建设银行铜川支行	34,000,000.00	2008-7-27	7.24
亚洲开发银行	47,389,074.69	2004-2009	6.864
中国银行耀县支行	98,100,000.00	2007-3-24	8.70
合计	216,089,074.69	/	/

①中国建设银行铜川支行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 6650 万股法人股提供质押。

②亚洲开发银行借款年末原币金额为 12,200,000.00 美元，该借款由陕西省建材总公司提供担保，期限为十四年(其中含四年宽限期)，年利率为 6.864%。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。

截至 2009 年 6 月 30 日，有 47,389,074.69 元借款本金逾期。

③中国银行耀县支行借款是以子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司土地和机械设备及构筑物为抵押物，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。截至 2009 年 6 月 30 日有 98,100,000.00 元借款本金逾期。

21、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	100,000,000.00	100,000,000.00
担保借款	30,864,404.32	30,864,404.32
合计	130,864,404.32	130,864,404.32

①亚洲开发银行长期借款合同金额为 12,200,000.00 美元，年利率 6.864%，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，该借款由陕西省建材总公司提供借款担保；

截至 2009 年 6 月 30 日，借款本金与利息余额合计为 4,515,905.00 美元（折合人民币 30,864,404.32 元）。

②中国银行耀县支行借款系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，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。

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率（%）	本币金额	利率（%）	本币金额
亚洲开发银行	1997 年 9 月 1 日	2011 年 9 月 1 日	6.864	30,864,404.32	6.864	
中国银行耀县支行	2005 年 3 月 24 日	2011 年 3 月 24 日	7.97	100,000,000.00		
合计	/	/	/	130,864,404.32	/	130,864,404.32

22、长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
西安旭龙电子科技有限公司	5 年	3,309,991.24	5.94	518,008	2,735,791.24	节能减排

公司与西安旭龙电子科技有限公司（以下简称出租方）签订融资租赁合同，融资租入高压变频节能设备，租期 5 年，租赁期满后所有权无偿转移至公司所有。在租赁期内，出租人享有节能效益的 90%，公司享有节能的 10%。根据双方确定的测定年节能效益 850,700 元，年需支付出租方租金 765,600 元。公司根据租入时的同期银行贷款利率折现后作为固定资产原值入账。

23、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	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						660,800,000	100

24、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
资本溢价（股本溢价）	22,573,537.33			22,573,537.33
其他资本公积	14,811,431.51			14,811,431.51
合计	37,384,968.84			37,384,968.84

25、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	52,407,644.18			52,407,644.18
任意盈余公积	16,025,986.97			16,025,986.97
合计	68,433,631.15			68,433,631.15

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润（2008 年期末数）	-704,238,206.61	/
调整后 年初未分配利润	-704,238,206.61	/
加：本期净利润	-82,895,259.58	/
期末未分配利润	-787,133,466.19	/

27、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	303,348,229.41	337,649,631.55
其他业务收入	5,038,914.76	4,061,920.05
合计	308,387,144.17	341,711,551.60

(2) 主营业务（分行业）

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	297,535,891.66	266,566,126.84	329,422,655.01	300,745,341.88
运输业	5,812,337.75	5,409,564.00	8,226,976.54	7,777,704.89
合计	303,348,229.41	271,975,690.84	337,649,631.55	308,523,046.77

(3) 主营业务（分产品）

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	292,107,241.41	261,667,877.42	298,615,301.88	272,757,446.18
熟料	5,428,650.25	4,898,249.42	30,807,353.13	27,987,895.70
运输	5,812,337.75	5,409,564.00	8,226,976.54	7,777,704.89
合计	303,348,229.41	271,975,690.84	337,649,631.55	308,523,046.77

(4) 主营业务（分地区）

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	292,812,602.84	261,044,837.32	332,197,136.34	303,847,294.95
陕西省外	10,535,626.57	10,930,853.52	5,452,495.21	4,675,751.82
合计	303,348,229.41	271,975,690.84	337,649,631.55	308,523,046.77

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
西安铁路局	34,411,241.23	11.16
西安国磊物质有限公司	26,594,640.00	8.62
照金矿业	26,435,800.00	8.57
铜川市开发投资有限公司	20,000,042.00	6.49
西安中诚商品混凝土有限公司	18,551,819.00	6.02
合计	125,993,542.23	40.86

28、营业税金及附加

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	136,541.89	163,636.80	应税收入 3%、5%
城建税	2,031,915.66	1,134,126.29	实际缴纳流转税额 7%
教育费附加	870,820.98	486,054.27	实际缴纳流转税额 3%
合计	3,039,278.53	1,783,817.36	/

营业税金及附加较上年同期增幅 70.38%，主要原因是实际缴纳流转额增加所致。

29、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-884,102.34
合计		-884,102.34

30、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	338,423.70	-61,927.85
合计	338,423.70	-61,927.85

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,992,021.73	
二、存货跌价损失		-1,940,262.76
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,992,021.73	-1,940,262.76

32、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	26,396.05	2,011,828.42
其中：固定资产处置利得	26,396.05	1,989,207.54
政府补助	12,182,700.86	
其他	119,173.23	
合计	12,328,270.14	2,011,828.42

33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		5,000.00

其中：固定资产处置损失		5,000.00
对外捐赠		80,149.90
罚款	319,565.51	916,197.41
合计	319,565.51	1,001,347.31

34、政府补助和补贴收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
增值税返还	11,980.86		
生产线拆除补偿	8,000,000.00		
政府补助	4,170,720.00		
合计	12,182,700.86		/

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	上年度	本年度
基本每股收益	-0.125	-0.099
稀释每股收益	-0.125	-0.099

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

36、现金流量表项目注释

（1）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、收政府补助	5,310,720.00
2、收合肥院出国人员费用	910,000.00
3、收客户保证金	500,000.00
4、收电话费	210,759.64
5、收广电收视费	156,652.00
6、收车票费	73,485.00
7、其他	1,850,786.69
合计	9,012,403.33

（2）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
支付的暂付款及其他期间费用	3,361,342.80
支付代垫销售运费	7,227,974.35
支付机车作业费	1,300,000.00
支付差旅费	970,353.36

支付中介费	530,000.00
退付投标保证金	500,000.00
支付招待费用	401,709.83
支付董事会经费	102,219.00
合计	14,393,599.34

(3) 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
收耀县水泥厂借款	26,040,000.00
合计	26,040,000.00

(4) 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
还嘉力公司借款	1,100,000.00
合计	1,100,000.00

37、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-82,872,028.87	-67,672,960.58
加：资产减值准备	-1,992,021.73	-1,940,262.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,110,567.21	51,821,542.82
无形资产摊销	2,876,825.49	2,772,860.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-26,396.05	-1,805,256.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		884,102.34
财务费用（收益以“-”号填列）	43,285,110.07	36,092,950.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-338,423.70	61,927.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,202,580.30	428,483.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,001,259.07	-26,633,290.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,887,183.63	15,756,289.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,955,127.56	9,766,386.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,253,246.46	10,764,783.45
减：现金的期初余额	19,098,101.28	8,342,499.10
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	-12,844,854.82	2,422,284.35

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	111,070,291.18	81.47	58,333,176.09	76.21	146,870,568.88	79.94	39,414,606.50	62.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	18,099,577.98	13.28	16,078,518.82	21.01	18,649,785.76	10.15	15,990,592.10	25.17
其他不重大应收账款	7,165,154.79	5.25	2,126,444.13	2.78	18,213,687.30	9.91	8,119,400.10	12.78
合计	136,335,023.95	/	76,538,139.04	/	183,734,041.94	/	63,524,598.70	/

单项金额重大的其他应收款项：本公司对期末余额在 100 万元以上的为单项金额重大；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：账龄在 3 年以上的应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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 (%)	
三至四年	2,359,864.98	13.04	1,179,932.49	3,143,487.78	16.86	1,323,896.39
四至五年	4,205,633.37	23.24	3,364,506.70	4,198,011.35	22.51	3,358,409.08
五年以上	11,534,079.63	63.72	11,534,079.63	11,308,286.63	60.63	11,308,286.63
合计	18,099,577.98	100.00	16,078,518.82	18,649,785.76	100.00	15,990,592.10

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

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

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
延安秦岭水泥粉磨有司	控股子公司	19,047,669.04	5 年以内	13.97
西安铁路局	供应商	8,996,559.69	1 年以内	6.60
秦岭水泥宝鸡储运有司	控股子公司	7,759,351.44	1-3 年	5.69
西安市政混凝土有限责任公司	供应商	5,869,300.00	1 年以内	4.31
陕西长城建筑制品有司	供应商	4,794,503.84	2-5 年	3.51
合计	/	46,467,384.01	/	34.08

(4) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	控股子公司	19,047,669.04	13.97
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	控股子公司	7,759,351.44	5.69
陕西秦岭建材发展有限责任公司	母公司控股子公司	2,230,968.95	1.64

华州秦岭水泥发展公司	参股股东	29,155.22	0.02
合计	/	29,067,144.65	21.32

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	118,571,759.48	93.75	25,251,946.96	93.57	118,327,094.81	96.42	17,501,740.27	96.43
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	1,742,722.70	1.38	1,355,361.42	5.02	1,318,849.14	1.07	617,543.16	3.40
其他不重大的其他应收款项	6,164,057.32	4.87	380,537.20	1.41	3,070,461.65	2.51	31,221.21	0.17
合计	126,478,539.50	/	26,987,845.58	/	122,716,405.60	/	18,150,504.64	/

单项金额重大的其他应收款项：本公司对期末余额在 50 万元以上的为单项金额重大；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：账龄在 3 年以上的应收款

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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 (%)	
三至四年	620,200.37	35.59	310,100.19	785,518.31	59.56	137,348.43
四至五年	386,305.50	22.17	309,044.40	265,680.51	20.14	212,544.41
五年以上	736,216.83	42.24	736,216.83	267,650.32	20.30	267,650.32
合计	1,742,722.70	100.00	1,355,361.42	1,318,849.14	100.00	617,543.16

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 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	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	62,967,910.02		63,977,823.08	
陕西秦岭水泥西安有限公司	20,075,748.29	5,612,696.64	18,786,798.69	
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	9,619,429.47	2,698,197.38	10,710,638.88	
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	7,990,582.58	7,990,582.58	7,990,582.58
陕西耀水置业有限公司	5,019,958.60		2,432,721.09	
合计	105,673,628.96	16,301,476.60	103,898,564.32	7,990,582.58

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	控股子公司	62,967,910.02	5 年以内	49.79
陕西秦岭水泥西安有限公司	控股子公司	20,075,748.29	4 年以内	15.87
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	9,619,429.47	4 年以内	7.61
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	7,990,582.58	5 年以上	6.31
陕西耀水置业有限公司	母公司控股子公司	5,019,958.60	1 年以内	3.97
合计	/	105,673,628.96	/	83.55

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例(%)
秦岭水泥宝鸡有限责任公司	控股子公司	62,967,910.02	49.79
陕西秦岭水泥西安有限公司	控股子公司	20,075,748.29	15.87
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	控股子公司	9,619,429.47	7.61
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	7,990,582.58	6.31
陕西耀水置业有限公司	母公司控股子公司	5,019,958.60	3.97
合计	/	105,673,628.96	83.55

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
礼泉秦岭水泥有限公司	15,676,037.42	15,676,037.42		15,676,037.42		15,676,037.42	37.69	37.69
中材汉江水泥股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			参股	参股
西安高科实业公司	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00			参股	参股
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00			100	100
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00		8,400,000.00	80	80
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	13,023,813.46	13,023,813.46		13,023,813.46	13,023,813.46	13,023,813.46	68.73	68.73
陕西秦岭运输有限责任公司	4,292,396.68	4,292,396.68		4,292,396.68		4,292,396.68	78.40	78.40
秦岭水泥宝鸡有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00	2,030,542.86	26,828,632.64	98.34	98.34
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	6,785,500.00	6,785,500.00		6,785,500.00	479,916.16	5,356,299.05	72.68	72.68
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00		12,800,000.00	80	80
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	207,494,350.00	207,494,350.00		207,494,350.00	55,220,391.47	55,220,391.47	80.73	80.73
陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司	330,000	330,000	-330,000	0	-330,000.00	0	66	66

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	1,929,298.00	332,400.98		332,400.98		332,400.98		41.04	

① 长期股权投资账面价值年末数较年初数减少 70,754,663.95 元，减幅 30.8%，主要原因为本年公司根据投资单位经营情况计提减值准备所致。

② 原子公司陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司本期已经清理结束，未收回任何投资，核销了原投资成本和转销已经计提的减值准备。

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	267,294,263.81	300,751,860.08
其他业务收入	23,439,176.33	15,226,129.52
合计	290,733,440.14	315,977,989.60

(2) 主营业务（分行业）

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	267,294,263.81	266,840,126.97	300,751,860.08	276,867,571.35
合计	267,294,263.81	266,840,126.97	300,751,860.08	276,867,571.35

(3) 主营业务（分产品）

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	261,865,613.56	261,941,877.55	269,380,404.39	248,401,085.65
熟料	5,428,650.25	4,898,249.42	31,371,455.69	28,466,485.70
合计	267,294,263.81	266,840,126.97	300,751,860.08	276,867,571.35

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

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	256,758,637.24	255,909,273.45	295,299,364.87	272,191,819.53
陕西省外	10,535,626.57	10,930,853.52	5,452,495.21	4,675,751.82
合计	267,294,263.81	266,840,126.97	300,751,860.08	276,867,571.35

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
西安铁路局	34,411,241.23	11.84
西安国磊物资有限公司	26,594,640.00	9.15
照金矿业	26,435,800.00	9.09
铜川市开发投资有限公司	20,000,042.00	6.88
西安中诚商品混凝土有限公司	18,551,819.00	6.38
合计	125,993,542.23	43.34

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-176,986,397.95	-53,831,674.53
加：资产减值准备	92,605,545.22	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,929,818.52	36,114,202.28
无形资产摊销	2,280,777.49	2,219,812.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-12,125.73	-1,628,959.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,120,718.89	26,969,765.99

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,441,678.92	9,430,755.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,320,476.17	12,734,201.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,197,176.30	-22,907,112.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,014,309.99	9,100,992.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,355,729.51	9,222,469.41
减：现金的期初余额	14,807,693.96	5,683,573.47
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	-10,451,964.45	3,538,895.94

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陕西省耀县水泥厂	国有企业（全民所有制企业）	铜川耀州区	周子敬	水泥生产及销售	21,020.3	24.80	24.80		22052479-7

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	有限责任公司	西安市金花北路7号	郭安勇	投资咨询	2,000,000.00	100	100	71971643-X
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	有限责任公司	延安市宝塔区柳林南二十里铺	汪潜	水泥制造	14,000,000.00	60	60	73268202-7
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	有限责任公司	铜川耀州区	王伦强	水泥制造	14,550,000.00	68.73	68.73	71974104-5
陕西秦岭运输有限责任公司	有限责任公司	铜川耀州区	屈文军	运输	5,000,000.00	78.40	78.40	70992589-5
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	有限责任公司	西安北郊	亓爱华	水泥制造	16,000,000.00	80	80	73505613-6

秦岭水泥宝鸡有限公司	有限责任公司	千阳县水沟镇	刘增华	水泥制造	30,000,000.00	98.34	98.34	74502277-3
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	有限责任公司	宝鸡市金台区	刘增华	水泥制造	9,336,100.00	72.68	72.68	74864232-9
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	有限责任公司	铜川耀州区	刘作东	水泥制造	259,500,000.00	80.73	80.73	75521282-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	其他	22052479-7
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	其他	92124344-5
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他	92124345-3
陕西秦岭建材发展有限责任公司	母公司的控股子公司	22059354-9
陕西耀县水泥厂置业有限公司	母公司的控股子公司	75213095-9
陕西省耀县水泥厂生产技术开发公司	母公司的控股子公司	22053079-1
铜川秦岭建材有限责任公司	其他	79076135-6
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	参股股东	22227806-7
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	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（%）
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	购买商品	包装袋	公开、公正、公平	9,659,355.90	100	10,322,120.33	100
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	购买商品	研磨材料、配件	公开、公正、公平	1,689,098.29	1.14	1,318,213.47	2.67
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	销售商品	水泥、熟料	市场价	8,270,085.47	2.28	7,017,094.02	2.13
陕西耀县水泥厂置业有限公司	水电汽等其他公用事业费用（销售）	提供水、电、煤	公开、公正、公平	2,268,012.82	4.65	3,130,769.79	5.00

(2) 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
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	15,800,000.00	2006年3月30日~2008年3月30日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	15,000,000.00	2005年12月23日~2008年12月22日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	10,000,000.00	2005年12月23日~2008年5月30日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份	34,000,000.00	2006年7月28日~2008年7月28日	否

	有限公司			
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	21,000,000.00	2006 年 4 月 30 日~2006 年 11 月 29 日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	21,500,000.00	2008 年 6 月 30 日~2009 年 6 月 26 日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	30,000,000.00	2008 年 9 月 28 日~2009 年 9 月 27 日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	15,000,000.00	2008 年 9 月 28 日~2009 年 9 月 27 日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥股份有限公司	47,400,000.00	2008 年 8 月 25 日~2009 年 8 月 24 日	否

5、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	2,230,968.95	2,350,968.95
应收账款	铜川秦岭建材有限责任公司	0	12,380,833.22
应收账款	华州秦岭水泥发展公司	29,155.22	82,755.22
预付账款	铜川秦岭建材有限责任公司	0	46,050.40
其他应收款	礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	7,990,582.58
其他应收款	陕西耀县水泥厂置业有限公司	5,019,958.60	2,432,721.09
应付账款	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	890,604.54	890,604.54
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	764,529.15	846,182.50
应付账款	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	3,502,471.98	3,963,103.40
其他应付款	陕西省耀县水泥厂	86,192,046.69	58,957,598.69
其他应付款	陕西省耀县水泥厂劳动服务公司	2,275,802.54	2,825,523.46
其他应付款	陕西耀县水泥厂置业有限公司	15,554.00	15,554.00

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

无

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他重要事项

根据浙江省富阳市人民法院(2009)杭富商初字第1615号《协助执行通知书》，因涉及股权转让合同纠纷，审理案件财产保全，陕西省耀县水泥厂（公司控股股东，持有公司国有法人股163,907,763股，持股比例为24.80%）所持有本公司的无限售流通股65,240,000股被轮候冻结，轮候冻结起始日为2009年7月28日，冻结期限为两年（自转为正式冻结之日起算）。本次司法轮候冻结包括在此期间产生的孳息（指通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司派发的送股、转增股、现金红利）。公司于2009年7月30日以临时公告的方式在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》对该事项进行了披露。

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号-非经常性损益》第1号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

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	26,396.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,982,308.58
合计	12,008,704.63

2、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

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-404.07	-404.07	-0.125	-0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-462.61	-462.61	-0.143	-0.143

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	-82,895,259.58	-65,128,354.52	62,380,393.38	-20,514,866.20

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2009 年半年度报告文本。
- 2、载有董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：周子敬

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

2009 年 8 月 5 日