



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2012XAA3015-1

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称秦岭水泥公司）2012 年度财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2013 年 3 月 15 日出具了 XYZH/2012XAA3015 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文），以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号--上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求，秦岭水泥公司编制了本专项说明所附的秦岭水泥公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是秦岭水泥公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计秦岭水泥公司 2012 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对秦岭水泥公司 2012 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计秦岭水泥公司 2012 年度财务报表时秦岭水泥公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解秦岭水泥公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供秦岭水泥公司为 2012 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：甄明

中国注册会计师：陈川宏

中国 北京

二〇一三年三月十五日



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

附件一

2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称: 陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司

单位: 万元

| 非经营性 资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与 上市公司 的关联关 系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2012 年期初 占用资金 余额 | 2012 年度占用 累计发生金额 (不含利息) | 2012 年度 占用资金 的利息 (如有) | 2012 年度偿还 累计发生金额 | 2012 年期末占 用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|--------------------|---------------------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------|-------|
| 现大股东及其附 属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | — | — | — | | | | | | — | |
| 前大股东及 其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | — | — | — | | | | | | — | — |
| 总计 | — | — | — | | | | | | — | — |
| 其他关联 资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与 上市公司 的关联关 系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2012 年期初 往来资金 余额 | 2012 年度往来 累计发生金额 (不含利息) | 2012 年度 往来资金 的利息 (如有) | 2012 年度偿还 累计发生金额 | 2012 年期末往 来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其 附属企业 | 唐山冀东水泥股份有限 公司 | 控股股东 | 其他应收款 | 59.23 | 55.85 | | 115.08 | | 代理购买 固定资产 | 经营性往来 |
| | 唐山盾石建筑工程有限 责任公司 | 同一最终 控制人 | 预付账款 | 447.69 | 7,569.12 | | 3,557.03 | 4,459.78 | 购买设备 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------|----------|------------------|-----------------|----------|-----------------|------------------|----------|----------|
| | 唐山盾石电气有限责任公司 | 同一最终控制人 | 预付账款 | 835.50 | 842.74 | | 1,541.54 | 136.70 | 购买设备 | 经营性往来 |
| | 河北盾石工程技术有限公司 | 同一最终控制人 | 预付账款 | 78.00 | | | 78.00 | | 购买设备 | 经营性往来 |
| | 河北盾石商贸有限公司 | 同一最终控制人 | 预付账款 | | 16.61 | | 2.69 | 13.92 | 购买标准砂 | 经营性往来 |
| 小计 | — | — | — | 1,420.42 | 8,484.32 | - | 5,294.34 | 4,610.40 | — | — |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司 | 子公司 | 应收账款 | 1,906.68 | | | | 1,906.68 | 销售 | 经营性往来 |
| | 秦岭水泥宝鸡储运有限公司 | 子公司 | 应收账款 | 770.90 | | | | 770.90 | 销售 | 经营性往来 |
| | 秦岭水泥宝鸡有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,997.27 | 48.10 | | 51.44 | 4,993.93 | 销售及往来 | 经营性往来 |
| | 陕西秦岭水泥集团西安有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 964.47 | 51.37 | | 9.96 | 1,005.88 | 销售及往来 | 经营性往来 |
| 小计 | — | — | — | 8,639.32 | 99.47 | - | 61.40 | 8,677.39 | — | — |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 小计 | — | — | — | - | - | - | - | - | — | — |
| 其他关联方及其附属企业 | 陕西秦岭建材发展有限责任公司 | 参股企业 | 应收账款 | 311.63 | | | | 311.63 | 销售 | 经营性往来 |
| | 陕西华州秦岭水泥发展有限责任公司 | 原大股东子公司 | 应收账款 | 2.92 | | | | 2.92 | 销售 | 经营性往来 |
| | 礼泉秦岭水泥有限公司 | 参股企业 | 其他应收款 | 799.06 | | | | 799.06 | 往来 | 非经营性往来 |
| 小计 | — | — | — | 1,113.61 | - | - | - | 1,113.61 | — | — |
| 总计 | — | — | — | 11,173.35 | 8,583.79 | - | 5,355.74 | 14,401.40 | — | — |

企业负责人：于九洲

主管会计工作的负责人：李宁

会计机构负责人：周尚军