

**陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司**

**600217**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	26
十二、备查文件目录.....	87

## 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

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王清海	董事	出差	周子敬

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	周子敬
主管会计工作负责人姓名	李宁
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	兰启堂

公司负责人周子敬、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）兰启堂声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	秦岭水泥
公司的法定英文名称	shaanxi qinling cement(group) co., ltd
公司的法定英文名称缩写	qlcc
公司法定代表人	周子敬

(二) 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

(三) 基本情况简介

注册地址	陕西省铜川市耀州区东郊
注册地址的邮政编码	727100
办公地址	陕西省铜川市耀州区东郊
办公地址的邮政编码	727100
公司国际互联网网址	www.qinling.com
电子信箱	qlc@vip.163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》 《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 秦岭	600217	ST 秦岭

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1996 年 11 月 6 日
公司首次注册登记地点		陕西耀县县城东郊
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 11 月 9 日
	公司变更注册登记地点	陕西耀县县城东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610221294201659
	组织机构代码	294201659
第二次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 2 月 2 日
	公司变更注册登记地点	陕西耀县县城东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610221294201659
	组织机构代码	294201659
第三次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 12 月 30 日
	公司变更注册登记地点	陕西耀县县城东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610221294201659
	组织机构代码	294201659
第四次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 6 月 24 日
	公司变更注册登记地点	陕西耀县县城东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610221294201659
	组织机构代码	294201659
第五次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 7 月 6 日
	公司变更注册登记地点	陕西省铜川市耀州区东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610221294201659
	组织机构代码	294201659
第六次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 1 月 10 日
	公司变更注册登记地点	陕西省铜川市耀州区东郊
	企业法人营业执照注册号	6100001000388
	税务登记号码	610221294201659
	组织机构代码	294201659
第七次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 10 月 9 日
	公司变更注册登记地点	陕西省铜川市耀州区东郊
	企业法人营业执照注册号	610000100147301
	税务登记号码	610221294201659
	组织机构代码	29420165-9
公司聘请的会计师事务所名称		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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-350,928,408.59
利润总额	-313,794,537.72
归属于上市公司股东的净利润	-308,061,586.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-345,637,119.02
经营活动产生的现金流量净额	-33,752,585.25

## (二) 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	-672,878.38
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,258,365.55
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	535,564.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,451,616.30
小计	37,669,435.78
少数股东权益影响额（税后）	93,903.22
合计	37,575,532.56

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	587,854,629.63	688,560,014.19	688,560,014.19	-14.63	713,856,419.97	713,856,419.97
利润总额	-313,794,537.72	-349,961,093.25	-347,072,528.74	-10.33	13,535,851.38	16,923,496.93
归属于上市公司股东的净利润	-308,061,586.46	-336,136,659.82	-333,399,973.16	-8.35	12,962,731.38	16,350,376.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-345,637,119.02	-285,828,132.96	-283,091,446.30	-20.92	-63,053,452.77	-58,997,244.71
经营活动产生的现金流量净额	-33,752,585.25	57,349,583.88	57,349,583.88	-158.85	10,328,973.93	10,328,973.93
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,709,480,585.06	1,707,957,405.91	1,707,939,465.91	0.09	1,869,137,488.42	1,869,137,488.42
所有	-251,002,665.10	57,058,921.36	62,380,393.38	-539.90	395,135,274.13	398,522,919.68

者权益 (或 股东 权益)						
------------------------	--	--	--	--	--	--

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年 同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-0.466	-0.509	-0.505	-8.39	0.02	0.02
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.466	-0.509	-0.505	-8.39	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元 / 股)	-0.523	-0.433	-0.428	20.91	-0.09	-0.09
加权平均净资产收益率 (%)	-317.681	-148.67	-145.74	减少 169.01 个百分点	3.34	4.19
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-356.430	-126.418	-123.75	减少 230.01 个百分点	-16.22	-15.11
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元 / 股)	-0.05	0.087	0.087	-157.47	0.016	0.016
		2008 年末		本期末比上 年同期末增 减 (%)	2007 年末	
	2009 年末	调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元 / 股)	-0.38	0.086	0.094	-541.86	0.598	0.603

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件 股份	169,281,760	25.62				-159,681,760	-159,681,760	9,600,000	1.45
1、国家持股									
2、国有法人持股	131,805,344	19.95				-131,805,344	-131,805,344	0	0
3、其他内资持股	37,476,416	5.67				-27,876,416	-27,876,416	9,600,000	1.45
其中：境内非国 有法人持股	37,476,416	5.67				-27,876,416	-27,876,416	9,600,000	1.45
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									
二、无限售条件 流通股份	491,518,240	74.38				159,681,760	159,681,760	651,200,000	98.55
1、人民币普通股	491,518,240	74.38				159,681,760	159,681,760	651,200,000	98.55
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									

4、其他								
三、股份总数	660,800,000	100					660,800,000	100

股份变动的批准情况

1.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。

2.因公司被陕西省铜川市中级人民法院裁定重整，依据陕西省铜川市中级人民法院批准的公司《重整计划》，截止 2009 年 11 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东，控股股东陕西省耀县水泥厂无偿让渡所持公司股份的 43%用于重整，共计 70,480,338 股；其他股东无偿让渡所持公司股份的 21%用于重整，共计 104,345,643 股。全体股东合计让渡股份 174,825,981 股，其中：无限售流通股 172,809,935 股，限售流通股 2,016,000 股。

股份变动的过户情况

1.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。

2.依据陕西省铜川市中级人民法院(2009)铜中法民破字第 01-17 号《协助执行通知书》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2009 年 12 月 30 日将本公司股东（62,297 户）持有本公司的无限售流通股 102,329,597 股和限售流通股 2,016,000 股划转至陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（破产企业财产处置专户）（公司管理人开立的证券账户）。

2、限售股份变动情况

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	131,805,344	131,805,344	0	0		2009 年 7 月 13 日
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	27,876,416	27,876,416	0	0		2009 年 7 月 13 日
上海市政资产经营发展有限公司	6,400,000	0	0	5,056,000	股权分置改革	
陕西铜鑫科技开发公司	3,200,000	0	0	2,528,000	股权分置改革	
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	0	0	2,016,000	2,016,000	股权分置改革	

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 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						63,631 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	0	冻结 163,907,763
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	其他	15.49	104,345,597	104,345,597	2,016,000	无
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	境内非国有法人	6.58	43,474,374	-44,519,342	0	无
上海市政资产经营发展有限公司	其他	0.77	5,056,000	-1,344,000	5,056,000	无
陕西铜鑫科技开发公司	未知	0.38	2,528,000	-672,000	2,528,000	无
王慷	境内自然人	0.34	2,248,893	375,393	0	无
蒋艳菊	境内自然人	0.32	2,101,957	-1,345,916	0	无
章萍	境内自然人	0.27	1,798,443		0	无
郭彦文	境内自然人	0.20	1,343,000		0	无
瞿一锋	境内自然人	0.2	1,304,624		0	无
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			股份种类及数量		
陕西省耀县水泥厂	163,907,763			人民币普通股		
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	102,329,597			人民币普通股		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	43,474,374			人民币普通股		
王慷	2,248,893			人民币普通股		
蒋艳菊	2,101,957			人民币普通股		
章萍	1,798,443			人民币普通股		
郭彦文	1,343,000			人民币普通股		
瞿一锋	1,304,624			人民币普通股		
周丽	1,017,959			人民币普通股		
孙炳莲	867,623			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，陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)是陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司管理人依法开设的破产企业财产处置专户。陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司是隶属于陕西省耀县水泥厂管理的集体所有制企业，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	上海市政资产经营发展有限公司	5,056,000			详见《公司股权分置改革方案实施公告》
2	陕西铜鑫科技开发公司	2,528,000			详见《公司股权分置改革方案实施公告》
3	陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司(破产企业财产处置专户)	2,016,000			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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

陕西省耀县水泥厂是公司的控股股东，是陕西省铜川市国有资产监督管理委员会下属的国有企业，报告期末持有本公司股份 163,907,763 股，持股比例为 24.80%。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	陕西省耀县水泥厂
单位负责人或法定代表人	周子敬
成立日期	1956 年 10 月 1 日
注册资本	21,023.30
主要经营业务或管理活动	普通硅酸盐水泥、油井水泥

(3) 实际控制人情况

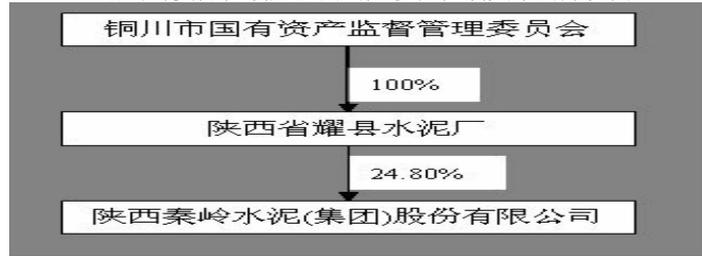
○ 法人

名称	铜川市国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	任期起始日期	任期终止日期	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)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周子敬	董事长	男	48	2008 年 9 月 17 日	2010 年 12 月 31 日				1	是
安学辰	副董事长	男	47	2008 年 9 月 17 日	2010 年 12 月 31 日				1	是
刘宗山	副董事长	男	49	2009 年 10 月 25 日	2010 年 12 月 31 日				0.17	是
于九洲	董事	男	52	2009 年 10 月 25 日	2010 年 12 月 31 日				0.17	是
龚天林	董事	男	56	2009 年 10 月 25 日	2010 年 12 月 31 日				0.17	是
王清海	董事	男	53	2008 年 9 月 17 日	2010 年 12 月 31 日				1	是
陈贵春	独立董事	女	49	2009 年 10 月 25 日	2010 年 12 月 31 日				0.5	否
孙红梅	独立董事	女	43	2009 年 10 月 25 日	2010 年 12 月 31 日				0.5	否
王福川	独立董事	男	69	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				3	否
冯生华	监事会主席	男	52	2009 年 10 月 25 日	2010 年 12 月 31 日				3.12	否
海灵巧	监事会副主席	女	62	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				0.8	否
杨崇新	监事	男	55	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				3.51	否
杜晓锋	总经理	男	38	2009 年 10 月 8 日	2010 年 12 月 31 日				0	是
葛文权	副总经理	男	52	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				3.08	否
杨稳继	副总经理	男	47	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				2.89	否
李宁	总会计师	女	49	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				2.8	否
和立新	总工程师	男	46	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				2.87	否
韩保平	董事会秘书	男	47	2006 年 12 月 21 日	2010 年 12 月 31 日				2.75	否
合计						/	/		29.33	

周子敬：曾任铜川市人民政府副秘书长、党组成员，现任陕西省耀县水泥厂厂长、本公司董事长兼党委书记。

安学辰：曾任陕西省耀县水泥厂置业有限公司董事长、陕西省耀县水泥厂副厂长，现任陕西省耀县水泥厂副厂长、陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司经理、本公司副董事长。

刘宗山：曾任河北省冀东水泥集团有限责任公司汽运公司总经理，唐山冀东水泥股份有限公司监事、总经理助理、物流公司总经理，2008年5月起任唐山冀东水泥股份有限公司副总经理。2009年10月被选举为本公司第四届董事会董事、副董事长。

于九洲：曾任河北省冀东水泥集团有限责任公司副总经理、渤海水泥控股集团有限公司规划发展部部长，2005年5月起任唐山冀东水泥股份有限公司总经理、副董事长。2009年10月被选举为本公司第四届董事会董事。

龚天林：曾任河北太行水泥股份有限公司副总经理，2005年5月起任唐山冀东水泥股份有限公司副总经理，2009年10月被选举为本公司第四届董事会董事。

王清海：曾任铜川市制药厂厂长、厂党委书记，本公司副董事长，铜川市国有资产监督管理委员会副主任，本公司董事、总经理，现任本公司董事。

陈贵春：曾任陕西省建筑材料工业总公司综合管理处副处长、发展与改革处处长、中国建材企协常务理事、陕西省建材企协秘书长。现任陕西省建材协会副会长、陕西省建材工会副主席。2009年10月被选举为本公司第四届董事会独立董事。

孙红梅：陕西科技大学会计学教授，管理学院院长，硕士生导师。2009年10月被选举为本公司第四届董事会独立董事。

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

冯生华：本公司党委副书记兼纪委书记和工会主席，2009年10月被选举为本公司第四届监事会监事、监事会主席。

海灵巧：曾任铜川市财政局副局长、铜川市财政局副调研员，现任铜川市会计学会会长。本公司监事会副主席。

杨崇新：曾任公司党委委员、纪委委员、组织部部长，现任本公司党委委员、纪委委员、党委政工部部长、本公司监事。

杜晓锋：曾任唐山冀东水泥三友有限公司技术部部长、冀东水泥磐石有限责任公司副总经理、唐山冀东水泥股份有限公司机电公司副总经理、唐山冀东水泥股份有限公司丰润公司副总经理、冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司副总经理、唐山冀东水泥三友有限公司副总经理、常务副总经理（主持工作）。2009年10月起任本公司总经理。

葛文权：曾任本公司副总经理，董事、副总经理。现任本公司副总经理。

杨稳继：本公司副总经理。

李宁：本公司总会计师。

和立新：本公司总工程师。

韩保平：曾任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任，董事兼董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周子敬	陕西省耀县水泥厂	厂长	2008年8月26日		否
安学辰	陕西省耀县水泥厂	副厂长	1998年5月1日		是
安学辰	陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	经理, 法定代表人	2005年3月1日		否

以上在股东单位任职均为任命制, 无任期终止日期。

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
龚天林	唐山冀东水泥股份有限公司	副总经理	2009年6月24日		是
刘宗山	唐山冀东水泥股份有限公司	副总经理	2009年6月24日		是
于九洲	唐山冀东水泥股份有限公司	副董事长、总经理	2009年6月24日		是

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事的报酬为津贴，高级管理人员的报酬为月度工资。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
段秋关	独立董事	离任	任期满六年
师萍	独立董事	离任	任期满六年
陈建龙	董事、副董事长	解任	撤换
杨佰祥	董事	解任	撤换
杨国华	董事	解任	撤换
陈贵春	独立董事	聘任	补选
孙红梅	独立董事	聘任	补选
龚天林	董事	聘任	补选
刘宗山	董事、副董事长	聘任	补选
于九洲	董事	聘任	补选
刘东彦	监事会主席	离任	工作变动
冯生华	监事会主席	聘任	补选
王清海	总经理	离任	工作变动
王耀根	副总经理	离任	工作变动
杜晓锋	总经理	聘任	工作需要

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,726
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产	1,431
供销	155
技术	164
财务	38
管理	470
其他（含内退员工 1241 人）	1,468
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	101
大专	441
中专	185
高中、技校	1,119
初中及以下	412

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司自成立以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和中国证监会有关法律法规以及相关规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

目前公司治理结构情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司：报告期内公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况进行了比较充分的披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事

会由九名董事组成，其中三名为独立董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外的各委员会中独立董事占三分之二并担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及专门委员会制订了相应的议事规则或工作规程。专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接。公司董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

报告期内公司对董事会成员和高管进行了调整。选举控股股东推荐、来自冀东水泥的三人为公司董事，其中一人担任公司副董事长，因两名独立董事任期已满，选聘了两名新的独立董事，聘任冀东水泥委派人员担任公司总经理。对董事会各专门委员成员进行了调整。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能根据《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，对公司的依法运作、关联交易、财务状况、高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户等相关利益的合法权益，能够关注环境保护等问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露及透明度：公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。

报告期内，公司利用深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台采取网络远程的方式举行了 2008 年年度报告网上说明会，修订了《公司章程》，制定了《董事会审计委员会年报工作规程》、《投资者关系管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周子敬	否	8	3	4	1	0	否
安学辰	否	8	4	4	0	0	否
刘宗山	否	2	1	1	0	0	否
于九洲	否	2	0	1	1	0	否
龚天林	否	2	1	1	0	0	否
王清海	否	8	4	4	0	0	否
陈贵春	是	2	1	1	0	0	否
孙红梅	是	2	1	1	0	0	否
王福川	是	8	4	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1)独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》，并在《公司章程》第六章第二节对独立董事的相关工作进行了详细规定。

(2)独立董事相关工作制度的主要内容：在《公司章程》第六章第二节中主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会

计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3)独立董事履职情况:

报告期,全体独立董事认真履行了独立董事的职责,按时出席董事会和股东大会会议,对会议资料进行认真审阅,并提供指导意见;由董事会决策的重大事项,全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查;对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况,所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解,发表意见,努力维护公司的整体利益,特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立声明或独立意见发表情况:2009年,全体独立董事对公司定期报告、关联交易、对外担保及关联资金占用情况、高管聘任等事项进行了审查,并对相关事项发表了独立意见。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东,拥有独立的原材料供应系统、生产系统、产品销售网络、销售人员和客户,在业务上与控股股东不存在竞争关系,具备独立完整的自主经营的能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开,并设立了独立的劳动人事职能部门;公司董事、监事和高级管理人员的产生按照《公司章程》的有关规定;公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书均未在控股股东单位担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权清晰,完全独立于股东单位,不存在与控股股东及其关联方共用资产情况。		
机构方面独立完整情况	是	与控股股东及其职能部门完全分开,各自独立运作,不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司和股东单位均设有独立的财务部门,配备了各自的财务人员,建立了各自的财务核算体系;公司制定了完善的财务管理制度,开设了独立的银行账号,独立运营资金,独立纳税,与股东单位无混用账户、混合纳税现象,财务人员均未在股东单位或其他单位兼职。		

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司自成立以来,为保证公司生产经营活动的正常经营运行,保护公司资产的安全和完整,致力于公司内部控制制度的制订,根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定,制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理工作制度》、《关联交易管理办法》等重大规章制度,明确了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。并随着公司业务的发展变化,使之不断细化完善,并按公司业务发展的需要制定一系列控制制度,使之更加有效的服务于公司的经营管理。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为保证公司生产经营目标的实现,适应公司发展的需要,按业务实际情况制定了一系列业务控制制度。公司制定了《对外接待管理办法》、《档案管理办法》、《印章管理办法》、《行政公文处理管理办法》、《全面预算管理办法》、《财务计划管理办法》等,是提高工作效率和质量的基础条件。 公司建立了《员工招聘录用管理办法》、《劳动合同管理办法》、《员工考勤管理办法》、《员工奖惩管理办法》、《社会保险管理办法》、《定岗定编管理办法》等管理办法,规范了企业的用人管理,努力建立科学的激励机制和约束机制,通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性,发挥团队精神。 公司制定了《内部审计管理规定》,对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。 公司制订了《生产经营计划管理办法》、《生产经营统计管理办法》、《生产经营运行管理办法》、《生产调度管理规定》、《生产经营过程计量管理办法》、《新产品研发管理办法》、《生产事故处理管理办法》、《水泥生产工艺技术管理规定》、《设备运行管理规定》、《安全检查管理办法》、《安全考核管理办法》、《环境保护管理办法》等规范性文件,要求员工按照规程操作,生产技术部和安全环保部督导实施。 公司制订了《生产过程质量检验管理规定》、《质量事故管理办法》、《出厂水泥编码管理办法》,这些规章制度均得到了规范的执行,为保持“秦岭”品牌的美誉度和提高销量提供了有力的保障。 公司制定了《销售合同管理办法》、《信用风险管理办法》、《营销考核管理办法》、《销售债权管理办法》、《售后服务管理办法》等,为保障销售行为、扩大销售和促进货款回收起到了关键的作用。
内部控制检查	公司已建立了独立的内部审计机构监察审计部,按内部审计制度规定开展内部审计工作,具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督和检查,包括进行检查和审核,提出改进建议和处理意见,确保

监督部门的设置情况	内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司现有内部控制制度是充分考虑了公司自身特点和公司多年管理经验，较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够为公司各项生产经营活动的健康运行及国家有关法律、法规的贯彻执行提供保证，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了一定的控制作用。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了比较有效的实施。
董事会对内部控制有关工作的安排	随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司内控制度还将进一步建立和完善，并将在实际中得以有效的执行和实施。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司的财务会计制度执行国家规定的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，包括全面预算管理、会计核算办法、财务管理组织机构、资金管理、成本费用管理、存货管理、固定资产管理、工程项目管理、发票和收据的使用管理、会计档案管理等方面的内容；并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。 2010 年，董事会和经营层将继续加强内控制度建设力度，进一步细化和落实责任，进行内控评审，提高内部控制的管理效力，切实增强公司治理能力和风险防范能力，促进内部控制体系不断完善，保证企业价值稳定增长。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理制度》、《内部信息及知情人管理制度》及《年报信息披露重大过错责任追究制度》等制度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 6 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 27 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 10 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 27 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年公司水泥产量为 216 万吨，同比减少 38 万吨，减幅 15 %；销售水泥 203 万吨，同比减少 53 万吨，减幅 20.73%；销售熟料 5 万吨，同比减少 10 万吨，减幅 66%；实现营业收入 58785 万元，同

比减少 10071 万元，同比减幅 14.63%；营业利润-35093 万元，同比减少 4669 万元，减幅 15.35%；

2009 年归属于母公司所有者的净利润-30806 万元，同比增加利润 2808 万元，增幅 8.35%。

#### 1. 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 17.09 亿元，与上年持平，其中流动资产 4.14 亿元，较期初减少 0.93 亿元，固定资产 9.98 亿元，较期初减少 0.52 亿元，无形资产 2.39 亿元，较期初减少 0.05 亿元；总负债 19.29 亿元，较期初增加 3.16 亿元，其中流动负债 19.26 亿元，较期初增加 4.47 亿元，非流动负债 0.03 亿元，较期初减少 1.32 亿元；净资产-2.1968 亿元，其中归属于母公司未分配利润-2.51 亿元。报告期末资产负债率为 112.85%，较期初增加 18.36 个百分点。

#### 2. 资产负债表项目发生重大变化情况：

单位：万元

项 目	期末余额	年初余额	增减额	增减率%
货币资金	17,019.32	1,905.92	15,113.40	792.97
应收票据	20.00	100.00	-80.00	-80.00
应收账款	6,512.35	12,964.95	-6,452.60	-49.77
其他应收款	1,806.98	2,805.70	-998.72	-35.60
在建工程	5,661.26	9,024.33	-3,363.07	-37.27
应付职工薪酬	36,094.59	24,991.80	11,102.80	44.43
应付利息	8,222.83	3,470.28	4,752.56	136.95
其他应付款	29,266.80	22,922.14	6,344.66	27.68
一年内到期的非流动负债	36,761.18	23,305.29	13,455.90	57.74
未分配利润	-101,762.13	-70,955.97	-30,806.16	43.42

(1) 报告期末货币资金较期初增加 15113.4 万元，增幅 792.97%，主要为公司期末增加贷款所致。

(2) 报告期末应收票据较期初减少 80 万元，减幅 80%，主要原因为公司资金紧张，应收票据背书转让所致。

(3) 报告期末应收账款较期初减少 6452.6 万元，减幅 49.77%，主要原因为清理往来款以及坏账准备增加所致。

(4) 报告期末其他应收款较期初减少 999 万元，减幅 36.60%，主要原因为公司清理往来款项及坏账准备增加所致。

(5) 报告期末在建工程较期初减少 3363 万元，减幅 37.27%，主要原因为在建工程转入固定资产所致。

(6) 报告期末应付职工薪酬较期初增加 11103 万元，增幅为 44.43%，主要原因为公司本年度新增内部退养人员确认辞退福利以及公司破产重整法院裁定确认 07、08 年职工取暖费等所致。

(7) 报告期末应付利息较期初增加 4753 万元，增幅为 136.95%，主要为公司资金紧张，未能按时支付银行借款利息所致。

(8) 报告期末其他应付款较期初增加 6345 万元，增幅 27.68%，主要原因为公司与母公司陕西省耀县水泥厂往来款增加所致。

(9) 报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加 13456 万元，增幅 57.74%，主要原因为公司部分长期借款在下一年度到期以及根据法院裁定批准的重整计划，未到期的长期借款将在重整计划裁定批准日（2009 年 12 月 14 日）起 10 个月偿还，将未到期的长期借款转入该项目所致。

#### 3. 报告期内利润表项目变化情况

金额单位：万元

项 目	本期数	上期数	增减额	增减率（%）
营业收入	58,785.46	68,856.00	-10,070.54	-14.63
营业成本	50,442.25	68,792.32	-18,350.08	-26.67
营业税金及附加	454.07	359.57	94.50	26.28
管理费用	22,615.26	9,343.06	13,272.20	142.05
投资收益	53.56	-112.20	165.76	147.73
营业外收入	3,962.72	768.14	3,194.58	415.88
营业外支出	249.33	5,340.33	-5,090.99	-95.33

(1) 报告期收入同比减少 10070 万元，减幅 14.63%，主要原因为水泥、熟料销量减少所致；营业成本同比减少 18350 万元，减幅 26.67%，主要原因为生产量减少及能源价格下降所致。

(2)报告期营业税金及附加同比增加 94.5 万元，增幅 26.28%，主要为本年度公司应缴纳的增值税增加所致。

(3)报告期管理费用同比增加 13272 万元，增幅 142.05%，主要为公司①董事会 2009 年 8 月 21 日第三十七次会议决议，本年度公司内部退养员工 326 人，由此确认辞退福利 7269 万元；②企业财产清产及董事会 2009 年 10 月 25 日第三十九次会议决议，存货盘亏 2200 万元；③法院 2009 年 8 月 23 日裁定受理重整申请，公司进入重整法定程序，发生破产重整费用 569 万元所致；④年底发生检修费用 1759 万元所致。

(4)报告期投资收益同比增加 165.76 万元，增幅 147.73%，主要原因为公司之子公司陕西秦岭投资咨询有限责任公司处置交易性金融资产取得的投资收益增加所致。

(5)报告期营业外收入同比增加 3195 万元，增幅 415.88%，主要为公司本年度收到政府补助增加所致。

(6)报告期营业外支出同比减少 5091 万元，减幅 95.33%，主要为公司固定资产处置损失减少所致。

#### 4.现金流量表变化情况

金额单位：万元

项 目	2009 年	2008 年	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,375.26	5,734.96	-158.85
投资活动产生的现金流量净额	-390.17	237.83	-264.05
筹资活动产生的现金流量净额	18,878.82	-4,901.12	-485.19
现金及现金等价物净增加额	15,113.40	1,071.67	1,310.27

(1)报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少。主要为销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(2)报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金支出减少所致。

(3)报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是本期收到的委托贷款增加所致。

(4)报告期内公司现金及现金等价物净增加额较上期增加。主要是收到借款的现金增加所致。

#### 5.报告期主要控股公司的基本情况及经营业绩

金额单位：万元

子公司名称	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
陕西秦岭投资咨询有限责任公司	投资咨询	200	100	235	114	45
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	水泥制造	1,455	68.73	3,075	-922	-1,246
陕西秦岭运输有限责任公司	运输	500	78.4	1,185	-558	-24
秦岭水泥宝鸡有限公司	水泥制造	3,000	98.34	5,783	-680	-1,114
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	水泥制造	933.61	72.68	1,008	97	-165
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	水泥制造	25,950	80.73	47,025	16,114	-2,177
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	水泥制造	1,400	60	1,200	-1,545	-372
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司	水泥制造	1,600	80	1,517	-890	-828

#### 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 18857 万元 占年度采购总额的比例 38.66 %

前 5 名客户合计销售额 13352 万元 占公司销售总额比例 22.83 %

#### 7.未来公司发展的机遇和挑战

(1)公司面临的机遇：

①公司通过重整引进了水泥业内颇有实力的冀东水泥公司，将获得冀东水泥在资金、管理等方面的支持，通过重整计划的实施，公司资产负债结构得以改观，资金状况得到改善，生产规模将得以扩大，经营管理水平将会跃上新的台阶。

②2007 年 1 月公司被列入国家重点支持水泥工业结构调整 60 户大型企业(集团)名单，加之公司重组方冀东水泥的入驻，今后公司将可以在开展项目投资、兼并重组、项目核准、土地审批、信贷投放等方面受到国家和地方政府更多更大的优先支持。

③为推进区域经济发展，《关中一天水经济区发展规划》已获得国家批准，陕西省境内即将开工建设的一大批重点工程将成为公司水泥需求新的增长点，为公司提供更大的市场机会。

(2)公司面临的挑战：

陕西水泥生产能力的不断快速递增，市场竞争日益激烈，使公司生存、发展的压力加大。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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	571,432,611.55	490,541,030.79	14.16	-15.23	-27.43	增加 14.43 个百分点
运输业	9,282,249.65	6,629,007.42	28.58	-8.45	-26.01	增加 16.94 个百分点
服务业	30,000.00					
分产品						
水泥销售收入	560,400,651.97	478,795,752.35	14.56	-14.51	-25.51	增加 12.62 个百分点
熟料销售收入	11,031,959.58	11,745,278.44	-6.47	-40.50	-64.55	增加 72.23 个百分点
运输收入	9,282,249.65	6,629,007.42	28.58	-8.45	-26.01	增加 16.94 个百分点
咨询收入	30,000.00					

(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 (%)
省内	561,720,815.00	-13.37
省外	19,024,046.20	-46.85

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
9	8.5	计划产销水泥 310 万吨	为完成 2010 年经营计划，在积极做好公司重整相关工作的同时，公司将： <ol style="list-style-type: none"> <li>1.加强物资计划管理，强化生产组织管理，减少“跑、冒、滴、漏”，降低采购成本和生产成本。</li> <li>2.加强营销建设，整合市场资源，积极稳步提高市场占有率，降低应收账款，提高资金周转率。</li> <li>3.加强全面预算管理，做好资金平衡，统筹融资，确保公司经营发展资金需求。</li> <li>4.强化绩效管理，推进分配制度改革，牢固确立科学的利益分配机制，形成全新的激励机制。</li> <li>5.扩大水泥生产能力，提高公司核心竞争能力，提高全员劳动生产率，合理配置人力资源。</li> <li>6.深化内部控制制度体系建设，调理各类关系，提升制度执行力度，降低公司运营的内部交易成本。</li> <li>7.注重观念更新和文化融合，培育具有竞争力的企业文化。</li> </ol>

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 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。

## (三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年年度审计报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，强调事项如下：

秦岭水泥 2009 年度归属于母公司的净利润-30,806.16 万元，截至 2009 年 12 月 31 日，秦岭水泥归属于母公司净资产-25,100.27 万元。2009 年度秦岭水泥实施了破产重整，引进了重组方，截至 2009 年 12 月 31 日，破产重整进入重整计划的实施阶段，生产经营状况好转，但是重整计划尚未实施完毕，秦岭水泥公司持续经营仍存在不确定性。

现公司董事会就审计报告强调事项段说明如下：

1. 本公司董事会认为，审计报告中出具的强调事项客观、真实地反映了公司的财务状况，揭示了公司存在的持续经营风险。

2. 经铜川市中级人民法院裁定批准，公司自 2009 年 12 月 14 日起实施重整计划，执行期限 10 个月。截止公司 2009 年年度报告披露日，根据重整计划已完成如下工作：

(1) 陕西省耀县水泥厂应当让渡用于偿债的股份 70,480,338 股，正在办理解除司法冻结，自然人陈学宝所持有本公司股份为轮候冻结，暂时无法划转，其应让渡股份 46 股。

(2) 公司其他股东应让渡用于偿债的股份 104,345,597 股，已经全部划转至管理人设立的专门证券账户，其中 34,308,366 股已支付给 47 户债权人，用于偿债。

(3) 重组方唐山冀东水泥股份有限公司已向公司提供 2.96 亿元的资金支持。

3. 公司董事会将在管理人的监督下，积极推进重整计划的执行。董事会认为，重整计划有望按期执行完毕。

4. 鉴于公司重整计划尚未执行完毕，公司持续经营仍存在不确定性，提请投资人关注投资风险。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第三十三次会议	2009 年 1 月 19 日	审议通过《关于对陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司实行整体对外租赁经营的议案》；审议通过《关于报废部分设备及车辆的议案》；审议通过《关于 2009 年度水泥生产经营计划的议案》。		
第四届董事会第三十四次会议	2009 年 4 月 6 日	通过《2008 年度报告及摘要》；通过《2008 年度董事会工作报告》；批准《2008 年度总经理工作报告》；通过《2008 年度财务决算报告》；通过《2008 年度利润分配预案》；通过《关于对礼泉秦岭水泥有限责任公司投资计提坏账的议案》；通过《关于公司 2008 年年度审计报告强调事项段所涉及事项的专项说明》；通过《关于 2009 年日常关联交易预计的议案》；通过《关于聘请公司 2009 年度审计机构的议案》；通过《关于修改公司章程部分条款的议案》；通过公	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 9 日

		司《董事会审计委员会年报工作规程》；通过公司《投资者关系管理制度》；通过《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》。		
第四届董事会第三十五次会议	2009 年 4 月 27 日	通过公司《2009 年第一季度报告》。		
第四届董事会第三十六次会议	2009 年 8 月 4 日	通过公司《2009 年半年度报告》。		
第四届董事会第三十七次会议	2009 年 8 月 21 日	通过《关于内退职工辞退福利的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 25 日
第四届董事会第三十八次会议	2009 年 10 月 8 日	同意王清海先生因工作原因辞去本公司总经理职务。同意王耀根先生因工作原因辞去本公司副总经理职务。经公司董事长提名，公司董事会提名委员会审查，聘任杜晓锋先生为公司总经理；鉴于段秋关先生和师萍女士在本公司任职独立董事已满六年，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，同意段秋关先生和师萍女士辞去独立董事职务；鉴于上海证券交易所对陈建龙董事作出公开谴责并认定其不适合担任上市公司董事；鉴于杨佰祥董事自第四届董事会第十六次会议至第十七次会议连续两次未能亲自出席董事会会议，亦未能委托其他董事代为表决，不能履行董事勤勉义务；鉴于杨国华董事未勤勉履行董事义务。因此，根据公司《章程》第 151 条、第 162 条、第 157 条之规定，提请股东大会对于陈建龙、杨佰祥、杨国华的董事职务予以撤换；同意将本公司控股股东陕西省耀县水泥厂提交的《关于推荐陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司董事监事的提案》提交股东大会审议表决；通过《关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 10 日
第四届董事会第三十九次会议	2009 年 10 月 25 日	选举刘宗山先生为公司副董事长；通过公司《2009 年第三季度报告》；通过《关于处理资产盘盈盘亏及核销往来账的议案》；通过《关于调整董事会专门委员会成员的议案》；通过《关于调整公司管理机构设置的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 27 日
第四届董事会第四十次会议	2009 年 12 月 22 日	审议通过《关于报废部分设备及工程车辆的议案》；审议通过《关于申请委托贷款资金的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，公司董事会严格执行了股东大会通过的各项决议内容。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司制定了《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》，并按照《细则》和《工作规程》开展年报工作。

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会[2008]48号文、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等要求，对公司2009年度审计时间安排提前与审计机构进行了协商并予以书面确定。在审计机构进场前对公司财务部门编制的财务报告进行了审议，认为：公司2009年度编制的财务报表反映了公司当年的经营成果和现金流量，并基本反映了公司2009年12月31日的财务状况，数据真实完整，同意提交公司聘请的审计机构进行审计。中瑞岳华会计师事务所有限公司出据初步审计意见后，公司董事会审计委员会与会计师进行了当面沟通，就有关年报事项认真讨论分析，提出了委员会的意见建议，并在之后的审计委员会会议上形成决议：委员会委员审阅了公司2009年度财务报告，认为中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的公司2009年度审计报告客观、公允地反映了公司2009年年度财务状况，符合“新会计准则”、《企业会计制度》和上海证券交易所关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的通知及2009年年度报告编制的有关要求，同意将中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的公司2009年度审计报告提交公司第四届董事会进行审议。中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2009年度报告提供审计服务，工作认真，工作成果客观公正，能够实事求是地对公司2009年度财务状况和经营成果进行评价，建议继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2010年度报告审计机构。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬委员会未发生新决策事项。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2009年度母公司实现净利润-380,111,801.79元，合并年初未分配利润-630,119,255.43元，可供股东分配利润为-1,010,231,057.22元。根据《公司法》和公司《章程》的规定，提议2009年度不进行利润分配。

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制订了《对外信息报送和使用管理办法》，已经公司第四届董事会第四十一次会议审议通过。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第四次监事会第十次会议于2009年4月6日在公司会议室召开，全体监事出席会议。	通过《2008年度监事会工作报告》；同意公司《2008年年度报告》；通过就董事会关于带强调事项段的审计报告说明的意见。
第四届监事会第十一次会议于2009年4月27日以通讯方式召开，全体监事出席会议。	通过《2009年第一季度报告》。
第四届监事会第十二次会议于2009年8月4日以通讯方式召开，全体监事出席会议。	同意公司《2009年半年度报告》。
第四届监事会第十三次会议于2009年10月8日在公司会议室召开。	同意刘东彦先生辞去公司监事会监事、主席职务。
第四届监事会第十四次会议于2009年10月25日在公司会议室召开，全体监事出席会议。	选举冯生华先生为公司监事会主席；同意公司《2009年第三季度报告》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009年公司董事会、经理班子能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求依法运作，并建立了较为完善的内部控制制度和良好的内控机制，重大决策依据充分，决策程序合法有效，股东大会和董事会决议能够很好落实，未发现董事及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

制度的行为。中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度的财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，监事会认为《审计报告》报告真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，参与年度报告编制和审计人员的行为都严格遵循了保密的原则。

(四) 监事会对公司收购、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。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司监事会成员认真检查了公司财务报告，并审阅了中瑞岳华会计师事务所有限公司所出具的公司 2009 年年度审计报告。公司监事会认为中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，符合公正客观、实事求是的原则，审计意见审慎、客观，财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。认为董事会对此所作的专项说明的内容是客观、真实的，同时要求董事会和管理层进一步加大力度落实，使公司重整计划如期推进，确保公司持续经营发展。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位: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
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	逾期借款本金	3,124.66	已达成和解协议		已归还本金
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	尚未判决		
陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司	陕西长城建筑制品有限公司		诉讼	拖欠水泥款	1,363.05	收回 938.35 万元		尚有 424.7 万元未收回

(1) 招商银行西安城北支行诉讼本公司贷款案件

招商银行西安城北支行因公司逾期未归还其借款本金 2700.00 万元及利息 424.66 万元，而向法院申请财产保全。2008 年 9 月 11 日，经陕西省西安市中级人民法院(2008)西立保字第 10 号民事裁定书裁定：查封、冻结公司和陕西省耀县水泥厂所有的价值 3130 万元的财产。

2008 年 12 月 2 日，经陕西省西安市中级人民法院(2008)西民三初字第 115 号民事调解书确认，招商银行西安城北支行与本公司、陕西省耀县水泥厂达成分期归还上述借款本金及利息的协议。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司已归还上述银行借款本金。因 2009 年 8 月份公司进入破产重整程序，案件中止执行，并按破产法相关规定办理。

(2) 河北省第四建筑工程公司诉讼本公司拖欠工程款案件

2008 年 5 月 14 日，河北省第四建筑工程公司向陕西省铜川市中级人民法院提交民事起诉书，诉讼请求判定本公司及公司子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司支付拖欠的工程款 7,111,082.58 元、支付工程款至 2008 年 5 月的利息 1,281,983.63 元，并偿还各项损失 12,455,428.09 元，以上三项诉讼请求金额共 20,848,494.30 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，该诉讼案件尚未判决。

(3) 公司诉陕西长城建筑制品有限公司拖欠水泥款纠纷案件

陕西长城建筑制品有限公司拖欠公司货款一直未偿还，公司于 2006 年 6 月 20 将其诉讼于陕西省西安市中级人民法院。法院判决陕西长城建筑制品有限公司归还公司货款，并裁定查封、拍卖陕西长城建筑制品有限公司所有的位于西安市东方城市花园“皇家公馆”英郡 2 号楼 18 套房屋及位于“海佳云顶”

的 3 套房屋。

2008 年 11 月，法院裁定确认对上述皇家公馆的 17 套房屋及海佳云顶的 1 套房屋的拍卖结果，公司收回 7,269,111.08 元的款项。

本报告期内，收回 2,114,315.7 元(房屋及现金)。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司账面尚有 4,247,043.75 元货款未收回。

## (二) 破产重整相关事项

铜川市耀州区照金矿业有限公司以陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由申请公司重整，陕西省铜川市中级人民法院（以下简称“铜川中院”）于 2009 年 8 月 23 日裁定受理，于 2009 年 8 月 28 日裁定公司重整，指定公司清算组担任公司重整的管理人。经公司申请，铜川中院于 2009 年 8 月 28 日决定准许公司重整采取管理人监督模式，即公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

根据《上海证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》的规定，公司股票自 2009 年 8 月 26 日复牌之日起公司股票实行退市风险警示，2009 年 9 月 23 日公司股票实施停牌。公司第一次债权人会议于 2009 年 10 月 9 日召开，对债权人申报的债权进行了核查。经管理人申请，铜川中院裁定确认 259 户债权人的债权。

2009 年 12 月 5 日、12 月 6 日召开的公司第二次债权人会议及出资人组会议表决通过了《陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司重整计划草案》及重整计划草案中涉及的出资人权益调整方案。

经公司申请，铜川中院于 2009 年 12 月 14 日裁定批准公司重整计划；终止公司重整程序。公司重整进入重整计划执行期，重整计划的执行期限为 10 个月，自重整计划经法院裁定批准之日起计算。

由于《重整计划》涉及出资人权益调整及股份划转事项，须将全体出资人让渡的股份划转至管理人开立的证券账户，铜川中院于 2009 年 12 月 30 日裁定冻结公司全体股东无偿让渡的股份，同时将公司 62,297 户股东无偿让渡的股份扣划至陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（破产企业财产处置专户）（以下简称“公司破产企业财产处置专户”），中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登上海公司”）于 2009 年 12 月 30 日依法将该股份划转至公司破产企业财产处置专户。

依据重整计划规定，公司管理人经统计，报请铜川中院裁定扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户 34,308,366 股公司股票至浙江航民科尔纺织有限公司等 47 户证券账户；60,000,000 股公司股票（其中：限售流通股 2,016,000 股；无限售流通股 57,984,000 股）至唐山冀东水泥股份有限公司证券账户。中登上海公司于 2010 年 2 月 1 日依法办理了公司破产企业财产处置专户持有公司的无限售流通股 92,292,366 股和限售流通股 2,016,000 股股份的相应划转手续。

目前陕西省耀县水泥厂所持有公司股份尚处于冻结和质押状态，该厂正在陆续办理相应的冻结和质押解除手续，其应让渡所持有本公司股份随后进行划转。自然人陈学宝所持有本公司股份为轮候冻结，其应让渡股份暂时无法划转。

截止公司 2009 年年度报告披露之日，公司管理人正在按计划积极促进重整计划的执行，督促相关工作持续推进。公司股票已于 2010 年 2 月 3 日复牌交易。

关于公司重整的信息，请详见公司在指定披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、中国证券报和上海证券报上刊登的相关公告。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度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

本年度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	水泥袋	以市场价为基础协商确定	市场价	22,307,149.20	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	钢球	以市场价为基础协商确定	市场价	3,255,821.60	9.54	挂账		
陕西秦岭建材发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水泥、熟料	公平、公正、公开	市场价	935,347.10	0.16	抵账		
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、熟料	公平、公正、公开		17,757,120.00	3.11	抵账		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	其他关联人	销售商品	水泥、熟料	公平、公正、公开		305,388.18	0.05	抵账		
陕西耀县水泥厂置业有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电煤	公平、公正、公开		4,672,259.90	12.82	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	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电煤	公平、公正、公开		75,550.69	0.21	抵账		
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电煤	公平、公正、公开		109,203.59	0.30	抵账		
合计				/	/	49,417,840.26		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
陕西省耀县水泥厂	母公司			87,408,617.81	143,443,546.42

3、其他重大关联交易

根据经批准的重整计划,截至 2009 年 12 月 31 日,重组方唐山冀东水泥股份有限公司通过银行以委托贷款的方式为公司提供 211,070,000.00 元借款。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1.981
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1.981

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

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

股改承诺及履行情况: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。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	33
境内会计师事务所审计年限	14

(九) 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

本年度公司及其董事、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。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司	2009 年 4 月 23 日	0

## (十) 其他重大事项的说明

1.陕西省耀县水泥厂（以下简称“水泥厂”）与唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称“冀东水泥”）于2009年8月23日签署《股权转让协议》。水泥厂拟将其持有的本公司62,664,165股国有法人股（占本公司股份总数的9.48%，全部为无限售条件的流通股），以每股转让价5.33元协议方式转让给冀东水泥。本次股权转让事项的生效条件为：铜川市人民政府、陕西省人民政府国有资产监督管理委员会、唐山市国有资产监督管理委员会、河北省国有资产监督管理委员会和唐山冀东水泥股份有限公司董事会等单位批准，秦岭水泥重整计划经人民法院依法批准，须国务院国有资产监督管理委员会核准。截止2009年12月31日，该次股权转让事项正在报批，尚未完全生效。

2.水泥厂与华伦集团有限公司于2009年10月29日签署《协议书》，鉴于华伦集团有限公司已经进入破产重整程序，双方原订《股份转让协议》无法继续履行，水泥厂返还华伦集团有限公司交纳的股份转让保证金。

## (十一) 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19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009年3月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
诉讼公告	中国证券报、上海证券报	2009年4月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第三十四次会议决议公告暨召开2009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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于举行2009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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009年6月11日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009年6月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009年7月6日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报	2009年7月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009年7月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股权司法冻结公告	中国证券报、上海证券报	2009年7月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股权司法冻结公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第三十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
简式权益变动报告书	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
简式权益变动报告书	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股股东转让股权的公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于铜川市中级人民法院受理申请公司重整的公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司股票实行退市风险警示的公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司重整有关事项的公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会更正公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月31日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于铜川市中级人民法院裁定公司重	中国证券报、上海证券报	2009年9月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

整的公告			
关于公司重整管理模式的公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司重整的风险提示性公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
简式权益变动报告书	中国证券报、上海证券报	2009年9月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司重整的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月16日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司重整股票停牌的公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第三十八次会议决议公告暨召开2009年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2009年10月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第三十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于重整进程的公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009年度业绩预告公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会更正公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于债权确认事项的公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开第二次债权人会议及出资人组会议的公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于重整进程的公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于重整计划草案中涉及出资人权益调整事项的公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于第二次债权人会议及出资人组会议召开情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于法院批准重整计划及股份划转的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第四十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股权司法冻结的公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于重整进程的公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师黄丽琼、任军强审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 02602 号

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“秦岭水泥公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，秦岭水泥公司财务报表已经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公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二所述，截至 2009 年 12 月 31 日，秦岭水泥公司破产重整已进入重整计划实施阶段，秦岭水泥公司生产经营状况好转，但是重整计划的实施仍然存在重大不确定性，秦岭水泥公司持续经营仍存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄丽琼、任军强

中国北京

2010 年 3 月 16 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2009 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		170,193,151.67	19,059,193.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	1,000,000.00
应收账款		65,123,488.05	129,649,497.74
预付款项		24,026,283.36	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		18,069,824.79	28,057,036.82
买入返售金融资产			
存货		136,104,982.98	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		413,717,730.85	321,146,327.99
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
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		997,739,988.31	1,049,690,131.55
在建工程		56,612,586.53	90,243,282.28
工程物资		612,236.35	755,315.21
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		238,758,043.02	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		1,295,762,854.21	1,386,811,077.92
资产总计		1,709,480,585.06	1,707,957,405.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		475,028,088.75	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		215,136,141.49	205,193,124.51

预收款项		40,653,212.69	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		360,945,929.50	249,917,960.48
应交税费		91,708,171.95	77,632,747.26
应付利息		82,228,332.12	34,702,753.76
应付股利		357,030.00	357,030.00
其他应付款		292,667,978.97	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		367,611,831.81	233,052,866.09
其他流动负债			
流动负债合计		1,926,336,717.28	1,479,431,922.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			130,864,404.32
应付债券			
长期应付款		2,268,318.03	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		2,828,154.21	134,415,231.74
负债合计		1,929,164,871.49	1,613,847,154.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积		37,384,968.84	37,384,968.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-1,017,621,265.09	-709,559,678.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-251,002,665.10	57,058,921.36
少数股东权益		31,318,378.67	37,051,329.93
所有者权益合计		-219,684,286.43	94,110,251.29
负债和所有者权益总计		1,709,480,585.06	1,707,957,405.91

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：兰启堂

**母公司资产负债表**  
2009 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		167,510,202.71	14,807,693.96
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	1,000,000.00
应收账款		53,867,830.40	120,209,443.24
预付款项		13,813,415.29	20,577,683.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		89,619,735.96	104,655,960.96
存货		107,035,274.83	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		432,046,459.19	345,520,279.84
<b>非流动资产：</b>			
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		144,383,091.41	229,949,190.79
投资性房地产			
固定资产		561,181,799.07	616,924,194.87
在建工程		4,517,062.04	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		185,138,663.38	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		895,220,615.90	1,038,296,873.26
资产总计		1,327,267,075.09	1,383,817,153.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		475,028,088.75	391,904,304.59
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		166,191,981.61	148,231,757.79
预收款项		30,134,281.20	51,283,926.11
应付职工薪酬		342,412,614.71	226,688,713.57
应交税费		73,350,209.82	60,657,687.20
应付利息		48,382,411.27	18,030,006.11
应付股利		352,500.00	352,500.00
其他应付款		262,759,069.70	181,272,426.10
一年内到期的非流动负债		169,511,831.81	134,552,866.09
其他流动负债			
流动负债合计		1,568,122,988.87	1,212,974,187.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			30,864,404.32
应付债券			

长期应付款		2,268,318.03	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		2,828,154.21	34,415,231.74
负债合计		1,570,951,143.08	1,247,389,419.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		660,800,000.00	660,800,000.00
资本公积		37,313,358.08	37,313,358.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,433,631.15	68,433,631.15
一般风险准备			
未分配利润		-1,010,231,057.22	-630,119,255.43
所有者权益（或股东权益）合计		-243,684,067.99	136,427,733.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,327,267,075.09	1,383,817,153.10

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：兰启堂

**合并利润表**  
2009 年 1—12 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		587,854,629.63	688,560,014.19
其中:营业收入		587,854,629.63	688,560,014.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		939,318,603.13	991,677,250.05
其中:营业成本		504,422,450.49	687,923,225.21
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		4,540,687.92	3,595,720.53
销售费用		75,489,539.46	73,977,807.61
管理费用		226,152,567.26	93,430,594.61
财务费用		83,974,471.97	83,348,721.62
资产减值损失		44,738,886.03	49,401,180.47
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)		535,564.91	-1,122,019.43
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)		-350,928,408.59	-304,239,255.29
加:营业外收入		39,627,207.94	7,681,428.13
减:营业外支出		2,493,337.07	53,403,266.09
其中:非流动资产处置损失		812,520.11	38,991,251.70
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-313,794,537.72	-349,961,093.25
减:所得税费用			335,813.55
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-313,794,537.72	-350,296,906.80
归属于母公司所有者的净利润		-308,061,586.46	-336,136,659.82
少数股东损益		-5,732,951.26	-14,160,246.98
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.466	-0.509
(二)稀释每股收益		-0.466	-0.509
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-313,794,537.72	-350,296,906.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		-308,061,586.46	-336,136,659.82
归属于少数股东的综合收益总额		-5,732,951.26	-14,160,246.98

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:兰启堂

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 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		610,714,533.52	634,136,990.82
减: 营业成本		560,234,269.50	632,468,548.34
营业税金及附加		2,892,528.18	2,240,830.97
销售费用		58,654,582.33	58,450,682.18
管理费用		195,036,317.36	66,062,130.12
财务费用		65,985,115.56	61,044,998.10
资产减值损失		144,638,896.07	57,678,053.93
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)		-416,727,175.48	-243,808,252.82
加: 营业外收入		38,208,912.91	4,828,852.52
减: 营业外支出		1,593,539.22	50,898,851.89
其中: 非流动资产处置损失		767,083.05	37,931,737.19
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-380,111,801.79	-289,878,252.19
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-380,111,801.79	-289,878,252.19
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-380,111,801.79	-289,878,252.19

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: 兰启堂

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		501,293,875.60	537,292,827.68
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		11,980.86	3,018,178.98
收到其他与经营活动有关的现金		8,966,798.99	8,697,742.04
经营活动现金流入小计		510,272,655.45	549,008,748.70
购买商品、接受劳务支付的现金		389,930,412.68	349,605,321.93
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		87,456,218.06	84,292,906.05
支付的各项税费		35,699,263.14	35,930,493.87
支付其他与经营活动有关的现金		30,939,346.82	21,830,442.97
经营活动现金流出小计		544,025,240.70	491,659,164.82
经营活动产生的现金流量净额		-33,752,585.25	57,349,583.88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		34,834,666.88	2,311,257.81
取得投资收益收到的现金		535,564.91	14,514.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,564,000.00	10,522,880.00
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		39,934,231.79	12,848,651.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,001,233.28	8,951,246.74
投资支付的现金		34,834,666.88	1,519,123.10
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		43,835,900.16	10,470,369.84
投资活动产生的现金流量净额		-3,901,668.37	2,378,281.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		223,070,000.00	134,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,040,000.00	
筹资活动现金流入小计		249,110,000.00	134,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,667,306.01	149,343,953.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,426,882.39	29,931,161.22
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		1,227,600.00	3,736,056.63

筹资活动现金流出小计		60,321,788.40	183,011,171.26
筹资活动产生的现金流量净额		188,788,211.60	-49,011,171.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		151,133,957.98	10,716,694.59
加：期初现金及现金等价物余额		19,059,193.69	8,342,499.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		170,193,151.67	19,059,193.69

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：兰启堂

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		460,759,748.38	469,363,447.21
收到的税费返还			2,670,444.45
收到其他与经营活动有关的现金		9,008,014.62	2,069,093.16
经营活动现金流入小计		469,767,763.00	474,102,984.82
购买商品、接受劳务支付的现金		367,310,266.85	318,634,305.35
支付给职工以及为职工支付的现金		80,769,222.22	74,047,290.07
支付的各项税费		24,537,945.74	30,918,802.21
支付其他与经营活动有关的现金		29,601,443.96	18,642,306.42
经营活动现金流出小计		502,218,878.77	442,242,704.05
经营活动产生的现金流量净额		-32,451,115.77	31,860,280.77
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		4,539,000.00	10,421,000.00
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		4,539,000.00	10,421,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,713,587.92	8,019,446.26
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		8,713,587.92	8,019,446.26
投资活动产生的现金流量净额		-4,174,587.92	2,401,553.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		223,070,000.00	134,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,040,000.00	
筹资活动现金流入小计		249,110,000.00	134,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,267,306.01	128,343,953.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,286,881.55	27,096,611.57
支付其他与筹资活动有关的现金		1,227,600.00	3,697,149.04
筹资活动现金流出小计		59,781,787.56	159,137,714.02
筹资活动产生的现金流量净额		189,328,212.44	-25,137,714.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		152,702,508.75	9,124,120.49
加:期初现金及现金等价物余额		14,807,693.96	5,683,573.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		167,510,202.71	14,807,693.96

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: 兰启堂

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 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	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	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		-704,238,206.61		37,203,207.78	99,583,601.16
加：会计政策变更										
前期差错更正							-5,321,472.02		-151,877.85	-5,473,349.87
其他										
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-709,559,678.63		37,051,329.93	94,110,251.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-308,061,586.46		-5,732,951.26	-313,794,537.72
（一）净利润							-308,061,586.46		-5,732,951.26	-313,794,537.72
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-308,061,586.46		-5,732,951.26	-313,794,537.72
（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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-1,017,621,265.09	31,318,378.67	-219,684,286.43

单位:元 币种:人民币

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
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:会计政策变更									
前期差错更正							-6,053,721.83	81,290.92	-5,972,430.91
其他									
二、本年初余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-374,149,402.14	51,292,867.83	443,762,065.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-335,410,276.49	-14,241,537.90	-349,651,814.39
(一) 净利润							-336,055,368.90	-14,241,537.90	-350,296,906.80
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-336,055,368.90	-14,241,537.90	-350,296,906.80
(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							645,092.41		645,092.41
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							645,092.41		645,092.41
(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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,384,968.84			68,433,631.15		-709,559,678.63	37,051,329.93	94,110,251.29

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：兰启堂

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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							-4,614,210.00	-4,614,210.00
其他								
二、本年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-630,119,255.43	136,427,733.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-380,111,801.79	-380,111,801.79
（一）净利润							-380,111,801.79	-380,111,801.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-380,111,801.79	-380,111,801.79
（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							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-1,010,231,057.22
							-243,684,067.99

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-338,111,153.24
加：会计政策变更							
前期差错更正							-2,129,850.00
其他							
二、本年初余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15		-340,241,003.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-289,878,252.19
（一）净利润							-289,878,252.19
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							-289,878,252.19
（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							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	660,800,000.00	37,313,358.08			68,433,631.15	-630,119,255.43	136,427,733.80

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：兰启堂

### （三）公司概况

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“公司”）是于 1996 年 10 月经陕西省人民政府【陕政函[1996]167 号】文批准，由陕西省耀县水泥厂（以下简称“耀县水泥厂”）作为主发起人设立的股份有限公司，1996 年 11 月 6 日在陕西省工商行政管理局注册登记。

经中国证监会发行字[1999]112 号批准，公司于 1999 年 9 月 8 日通过上海证券交易所交易系统以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 7000 万股，每股面值一元，共募集资金 39900 万元。1999 年 12 月 16 日公司股票在上海证券交易所上市交易。股票公开发行并上市后公司股本总额增加到 20650 万股。

2001 年 4 月公司股东大会通过了 2000 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案，公司以总股本 20650 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派 0.5 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 8 股。变更后的公司股本总额为 41,300 万股。

2004 年 4 月 3 日股东大会通过了 2003 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案，公司以总股本 41,300 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派 0.5 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 4 股。变更后的公司股本总额为 66,080 万股。

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。

公司债权人铜川市耀州区照金矿业有限公司以不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由，向陕西省铜川市中级人民法院（以下简称法院）申请对秦岭水泥进行重整。法院 2009 年 8 月 23 日裁定受理重整申请。2009 年 12 月 14 日，法院裁定批准公司重整计划，并终止重整程序。

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 11 个职能部门、5 个生产分厂、1 个项目部，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。

本公司财务报表于 2010 年 3 月 15 日已经公司董事会批准报出。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订后的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 3、会计期间：

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

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) 合并财务报表编制的方法

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“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具：

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司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）金融工具的计量

#### ①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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具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。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①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，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③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。

④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。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计提减值准备后，不再转回。

10、应收款项：

(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：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(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：

<p>信用风险特征组合的确定依据</p>	<p>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。</p>	
<p>根据信用风险特征组合确定的计提方法</p>		
<p>账龄分析法</p>		
<p>账龄分析法</p>		
<p>账龄</p>	<p>应收账款计提比例说明</p>	<p>其他应收款计提比例说明</p>
<p>1 年以内（含 1 年）</p>	<p>5%</p>	<p>5%</p>
<p>1—2 年</p>	<p>10%</p>	<p>10%</p>
<p>2—3 年</p>	<p>30%</p>	<p>30%</p>
<p>3—4 年</p>	<p>50%</p>	<p>50%</p>
<p>4—5 年</p>	<p>80%</p>	<p>80%</p>
<p>5 年以上</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>
<p>计提坏账准备的说明</p>	<p>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。</p>	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、在途材料等

(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

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认方法

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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资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长期股权投资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长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资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；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资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它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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
仪器仪表	12	5	7.92
其他设备	8	5	11.88

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①固定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固定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固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤固定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固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定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其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 融资租赁认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

(2) 融资租赁的主要会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 14、在建工程：

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。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。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①在建工程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在建工程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在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤在建工程已经或者将被闲置、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在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程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其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程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。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 15、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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，计入相关资产的成本。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。

##### （1）借款费用资本化的确认原则

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。
- 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

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

##### （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。

## 16、无形资产：

### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

### （2）无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的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。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### （3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形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无形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无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形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无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形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其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形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。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 17、长期待摊费用：

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摊销。

#### 18、预计负债：

##### (1) 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 19、收入：

##### (1) 销售商品收入的确认原则

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。

公司收入确认的具体方法为在客户提取货物时确认。

##### (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。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例/已发生的成本占估计总成本的比例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。

## 20、政府补助：

### （1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### （1）递延所得税资产的确认依据

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：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

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）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、经营租赁、融资租赁：

### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

### （2）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### （3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
支付职工 2007-2008 年度 冬季取暖费	按照国家相关规定，公司应支付职工	2008 年初未分配利润	2,286,900.00
支付职工 2007-2008 年度 冬季取暖费	按照国家相关规定，公司应支付职工	2008 年管理费用	2,666,160.00
支付职工 2007-2008 年度 冬季取暖费	按照国家相关规定，公司应支付职工	其他应收款	17,940.00
支付职工 2007-2008 年度 冬季取暖费	按照国家相关规定，公司应支付职工	应付职工薪酬	4,971,000.00
调整增加 2009 年年初应付 职工薪酬	公司之子公司陕西秦岭水泥集团铜川公司没有对部分职工计提 2007 至 2008 年度 医疗保险费	2008 年初未分配利润	297,885.36
调整增加 2009 年年初应付 职工薪酬	公司之子公司陕西秦岭水泥集团铜川公司没有对部分职工计提 2007 至 2008 年度 医疗保险费	2008 年管理费用	222,404.51
调整增加 2009 年年初应付 职工薪酬	公司之子公司陕西秦岭水泥集团铜川公司没有对部分职工计提 2007 至 2008 年度 医疗保险费	应付职工薪酬	520,289.87
合计		2009 年年初未分配利润	5,321,472.02
合计		少数股东权益	151,877.85

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%
营业税	运输收入 3%	3%
城市维护建设税	应纳流转税 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
矿产资源税	石灰石生产量	2 元/吨

2、税收优惠及批文

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。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	投资分析、资产重组策划等	2,000,000	2,000,000	100.00	100.00	是			
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	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	30,000,000	30,000,000	98.34	98.34	是		500,000.00	10,992,060.69
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	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	259,500,000	259,500,000	80.73	80.73	是	31,052,606.85	-18,953,043.15	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西秦岭水泥集团特种水泥集团有限责任公司	控股子公司	陕西省耀县东关	水泥制造	14,550,000	APIG 级水泥、特种水泥、普通硅酸盐水泥的开发、生产、销售	13,033,800	13,033,800	68.73	68.73	是		4,550,000.00	11,447,236.16
陕西秦岭水泥运输有限责任公司	控股子公司	铜川市耀州区东郊	运输业	5,000,000	货物运输、汽车修理及建材产品汽车配件的经销	4,292,400	4,292,400	78.40	78.40	是		1,080,000.00	235,135.79

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	控股子公司	延安宝塔区柳林镇南二十里铺	水泥制造	14,000,000	水泥生产、批发、零售	8,400,000	8,400,000	60.00	60.00	是			3,719,049.50
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	控股子公司	陕西宝鸡枢纽路1号	水泥制造	9,336,000	水泥储存及销售等	6,785,500	6,785,500	72.68	72.68	是	265,771.83	2,284,850.69	
陕西秦岭水泥集团西安有限公司	控股子公司	陕西西安市	水泥制造	16,000,000	水泥生产及批发、零售、运输	12,800,000	12,800,000	80.00	80.00	是			8,283,719.37

(七) 合并财务报表项目注释

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	10,699.56		886,637.79	
人民币	10,699.56		886,637.79	
银行存款：				
人民币	169,312,527.94		17,629,715.16	
人民币	169,312,527.94		17,629,715.16	
其他货币资金：				
人民币	869,924.17		542,840.74	
人民币	869,924.17		542,840.74	
合计	170,193,151.67		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	200,000.00	1,000,000.00
合计	200,000.00	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	82,359,384.24	58.37	39,201,481.82	51.60	129,489,107.17	65.23	37,543,627.97	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	37,905,989.61	26.86	32,486,301.24	42.76	33,230,588.11	16.74	27,525,083.44	39.97
其他不重大应收账款	20,837,265.24	14.77	4,291,367.98	5.65	35,798,026.71	18.03	3,799,512.84	14.74
合计	141,102,639.09	/	75,979,151.04	/	198,517,721.99	/	68,868,224.25	/

(1)、单项金额重大的应收款项是指余额在 100 万元以上的欠款；(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账款，是指账龄在 3 年以上的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
欠款 1	7,104,727.12		0	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款 2	6,568,788.10	1,642,197.02	25	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款 3	4,358,196.92	4,358,196.92	100	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款 4	4,247,043.75	3,312,694.12	78	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款 5	3,382,069.11	2,536,551.83	75	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款 6-37	56,825,532.04	27,478,814.73		
合计	82,486,357.04	39,328,454.62	/	/

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 (%)	
3 至 4 年	5,663,519.26	14.98	2,826,217.38	7,987,496.42	24.04	3,902,007.52
4 至 5 年	7,602,303.27	20.11	6,080,130.62	8,096,551.18	24.36	6,476,535.41
5 年以上	24,542,349.50	64.91	24,542,349.50	17,146,540.51	51.60	17,146,540.51
合计	37,808,172.03	100.00	33,448,697.50	33,230,588.11	100.00	27,525,083.44

是指账龄在三年以上的应收账款。

(3) 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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑股份有限公司西北分公司	客户	7,104,727.12	1 年内	5.04
陕西秦岭水泥西安经销部		4,358,196.92	4-5 年	3.09
陕西长城建筑制品有司	客户	4,247,043.75	3-4 年	3.01
西安新业建筑材料有司	客户	3,382,069.11	1-3 年	2.40
西安市政混凝土有限责任公司	客户	3,252,967.58	1 年内	2.30
合计	/	22,345,004.48	/	15.84

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西华州秦岭水泥发展有限责任公司	参股企业	29,155.22	0.02
陕西秦岭建材发展有限责任公司	同一母公司	1,716,316.05	1.22
合计	/	1,745,471.27	1.24

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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 (%)						
单项金额重大的其他应收款	38,044,660.62	81.42	25,160,397.29	87.81	34,260,413.94	66.51	19,792,306.80	84.38
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	3,748,579.00	8.03	2,957,319.13	10.32	3,934,850.03	7.64	2,977,436.21	12.69
其他不重大的其他应收款	4,930,564.30	10.55	536,262.71	1.87	13,317,820.43	25.85	686,304.57	2.93
合计	46,723,803.92	/	28,653,979.13	/	51,513,084.40	/	23,456,047.58	/

单项金额重大的应收款项是指余额在 50 万元以上的欠款；（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，是指账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	7,990,582.58	100	投资企业，款项多年不能收回，对方单位经营困难，已经出租经营，全额计提坏账。
往来款 1	17,477,976.79	14,341,119.29	82	按照账龄计提
往来款 2	1,817,621.90	1,817,621.90	100	不能收回，全额计提
往来款 3	1,140,378.69	1,140,378.69	100	费用性挂账，全额计提
往来款 4	568,600.00	568,600.00	100	经办人离世，全额计提
正常关联方及备用金	10,185,358.68			正常关联方及备用金，不计提
合计	39,180,518.64	25,858,302.46	/	/

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

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 (%)	
3 至 4 年	1,438,556.05	46.90	719,278.03	1,567,003.32	39.82	667,605.27
4 至 5 年	384,289.23	12.53	306,631.39	414,424.59	10.53	356,408.82
5 年以上	1,244,428.23	40.57	1,244,428.22	1,953,422.12	49.65	1,953,422.12
合计	3,067,273.51	100	2,270,337.64	3,934,850.03	100.00	2,977,436.21

是指账龄在三年以上的应收款项

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司	往来款	178,752.66	单位注销	是
合计	/	178,752.66	/	/

(4) 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。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
礼泉秦岭水泥有限责任公司	7,990,582.58	往来款
陕建材工业设计研究院	4,797,166.05	往来款
陕西西汉高速公路有限公司	3,264,814.29	保证金
合计	16,052,562.92	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股公司	7,990,582.58	3 年以上	17.10
陕西建材工业设计研究院		4,797,166.05	5 年以上	10.27
陕西西汉高速公路有限公司		3,264,814.29	5 年以上	6.99
青平川钻采公司		2,961,420.00	5 年以上	6.34
陕西秦达水泥厂		1,512,893.92	5 年以上	3.23
合计	/	20,526,876.84	/	43.93

(7) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	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	参股公司	7,990,582.58	17.10
合计	/	7,990,582.58	17.10

## 5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,299,871.42	55.36	27,343,336.68	86.14
1 至 2 年	9,083,056.56	37.80	2,446,744.09	7.71
2 至 3 年	887,320.76	3.69	1,044,570.13	3.29
3 年以上	756,034.62	3.15	909,118.08	2.86
合计	24,026,283.36	100.00	31,743,768.98	100.00

账龄超过 1 年的预付账款主要为尚未结算的工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
铜川煤炭集团有限责任公司	供应商	2,875,189.88	1-2 年	尚未结算
西安七星风机有限公司	供应商	2,260,865.00	1-2 年	尚未结算
铜川市民用爆破器材专营有限责任公司	供应商	1,186,455.00	1 年以内	尚未结算
中建八局	供应商	3,348,773.63	1-2 年	尚未结算
耀州白水泥厂	供应商	1,248,118.94	1 年以内	尚未结算
合计	/	10,919,402.45	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

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	75,739,918.74	1,226,287.62	74,513,631.12	71,279,348.25		71,279,348.25
在产品	25,731,992.06	3,119,112.43	22,612,879.63	11,783,187.19	6,934,433.77	4,848,753.42
库存商品	41,214,097.95	2,992,507.02	38,221,590.93	34,408,253.16		34,408,253.16
周转材料	1,111,112.53	354,231.23	756,881.30	1,100,475.93		1,100,475.93
在途材料	124,332.30	124,332.30		304,332.30	304,332.30	
合计	143,921,453.58	7,816,470.60	136,104,982.98	118,875,596.83	7,238,766.07	111,636,830.76

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		1,226,287.62			1,226,287.62
在产品	6,934,433.77	6,650,478.51		10,465,799.85	3,119,112.43
库存商品		5,766,882.55		2,774,375.53	2,992,507.02
周转材料		354,231.23			354,231.23
在途材料	304,332.30			180,000.00	124,332.30
合计	7,238,766.07	13,997,879.91		13,420,175.38	7,816,470.60

(3) 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（%）
原材料	生产成本库存商品的成本与销售净额比较		
在产品	生产成本库存商品的成本与销售净额比较		
库存商品	成本与销售净额的比较		
周转材料	成本与销售净额比较		
在途物资	成本与销售净额比较	子公司陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司不再纳入合并范围而减少部分	100

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	有限责任公司	华县莲花寺镇	王振海	水泥及其制品生产销售	4,700,000	41.04	41.04	4,193,318.33	850,138.02	3,343,180.31		-17,950.00

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

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	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	37.69	37.69
陕西耀县水泥厂置业有限公司	220,000.00	220,000.00		220,000.00		0.57	0.57
秦岭水泥旬阳有限公司	330,000.00	330,000.00	-330,000.00			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	减值准备	本期现金红利	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	41.04

9、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,737,629,504.20	58,104,705.28	6,097,057.45	1,789,637,152.03
其中：房屋及建筑物	655,820,098.59	27,926,569.80	48,812.15	683,697,856.24
机器设备	972,636,234.24	24,045,512.81	804,303.21	995,877,443.84
运输工具	65,829,818.98	4,394,195.43	5,111,764.09	65,112,250.32
仪器仪表	13,765,647.46	204,252.13		13,969,899.59
电子设备	19,107,295.79			19,107,295.79
其他设备	10,470,409.14	1,534,175.11	132,178.00	11,872,406.25
二、累计折旧合计：	681,470,827.97	99,594,454.84	3,840,943.16	777,224,339.65
其中：房屋及建筑物	215,475,204.24	29,077,074.39	4,387.46	244,547,891.17
机器设备	407,458,146.63	62,752,680.23	1,561,471.60	468,649,355.26
运输工具	27,946,929.20	5,549,648.47	2,215,390.99	31,281,186.68
仪器仪表	5,904,937.62	684,768.90		6,589,706.52
电子设备	17,097,176.99	315,471.00	38,460.68	17,374,187.31
其他设备	7,588,433.29	1,214,811.85	21,232.43	8,782,012.71
三、固定资产账面净值合计	1,056,158,676.23			1,012,412,812.38
其中：房屋及建筑物	440,344,894.35			439,149,965.07
机器设备	565,178,087.61			527,228,088.58
运输工具	37,882,889.78			33,831,063.64
仪器仪表	7,860,709.84			7,380,193.07
电子设备	2,010,118.80			1,733,108.48
其他设备	2,881,975.85			3,090,393.54
四、减值准备合计	6,468,544.68	8,204,279.39		14,672,824.07
其中：房屋及建筑物		1,442,827.05		1,442,827.05
机器设备	6,356,473.51	3,748,313.77		10,104,787.28
运输工具		1,437,627.28		1,437,627.28
仪器仪表		52,970.90		52,970.90
电子设备		1,492,220.54		1,492,220.54
其他设备	112,071.17	30,319.85		142,391.02
五、固定资产账面价值合计	1,049,690,131.55			997,739,988.31
其中：房屋及建筑物	440,344,894.35			437,707,138.02
机器设备	558,821,614.10			517,123,301.30
运输工具	37,882,889.78			32,393,436.36
仪器仪表	7,860,709.84			7,327,222.17
电子设备	2,010,118.80			240,887.94
其他设备	2,769,904.68			2,948,002.52

本期折旧额：99,594,454.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：49,799,765.86 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	5,531,583.89	3,338,196.24	1,442,827.05	750,560.60	
机器设备	18,498,336.58	12,214,069.61	5,970,053.62	314,213.35	
运输工具	2,947,512.63	2,437,086.06	27,538.41	482,888.16	
仪器仪表	834,900.50	755,521.62	52,970.90	26,407.98	
电子设备	14,740,558.04	13,706,628.45	1,033,929.59		
其他	568,012.27	529,207.02	30,319.85	8,485.40	
合计	43,120,903.91	32,980,709.00	8,557,639.42	1,582,555.49	

(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	224,606.55	3,085,384.69

截至 2009 年 12 月 31 日，公司之子公司陕西秦岭水泥(集团)铜川有限公司有原值为 43,348,771.47 元，净值为 33,848,568.92 元的进口设备尚处于海关监管期。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	70,832,595.44	14,220,008.91	56,612,586.53	94,557,254.32	4,313,972.04	90,243,282.28

(2) 重大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	工程投入占预算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
矿山八段开拓工程	3,620,000	813,380.00	1,122,380.87	1,935,760.87		53.47	完工	其他来源	
200 万吨水泥磨	120,000,000		11,509,346.97	11,509,346.97		95.91	完工	贷款	
耀州 2*4500T/D 干法熟料生产线	370,830,000		3,574,826.03			0.96	刚开工	贷款	3,574,826.03
秦岭水泥千阳项目		18,681,168.00	460,390.21				拟出售	其他来源	19,141,558.21
厂区项目建设	459,350,000	73,719,693.03	9,808,940.18	36,222,293.74	132,364.28	97.54	完工	贷款	47,173,975.19
合计		93,214,241.03	26,475,884.26	49,667,401.58	132,364.28	/	/	/	69,890,359.43

(3) 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	期末数	计提原因
秦岭水泥千阳项目		6,536,467.21	6,536,467.21	拟出售价低于账面成本
厂区项目建设	4,313,972.04	3,369,569.66	7,683,541.70	长期停建
合计	4,313,972.04	9,906,036.87	14,220,008.91	/

厂区建设项目为子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司熟料生产线建设项目, 由于该项目大部分项目已经完工, 在建工程余额主要为皮带廊工程, 该工程长期停工, 故已停止利息资本化。

11、工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存设备	755,315.21		143,078.86	612,236.35
合计	755,315.21		143,078.86	612,236.35

12、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	268,382,500.00	392,200.00		268,774,700.00
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	392,200.00		1,479,828.00
二、累计摊销合计	24,300,151.12	5,716,505.86		30,016,656.98
土地使用权	15,511,426.57	4,318,154.57		19,829,581.14
矿山采矿权	8,268,795.33	1,210,067.61		9,478,862.94
软件	519,929.22	188,283.68		708,212.90
三、无形资产账面净值合计	244,082,348.88			238,758,043.02
土地使用权	195,048,835.43			190,730,680.86
矿山采矿权	48,465,814.67			47,255,747.06
软件	567,698.78			771,615.10
四、减值准备合计				
土地使用权				
矿山采矿权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	244,082,348.88			238,758,043.02
土地使用权	195,048,835.43			190,730,680.86
矿山采矿权	48,465,814.67			47,255,747.06
软件	567,698.78			771,615.10

本期摊销额: 5,716,505.86 元。

13、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	92,324,271.83	12,487,611.00		178,752.66	104,633,130.17
二、存货跌价准备	7,238,766.07	13,997,879.91		13,420,175.38	7,816,470.60
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	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	8,204,279.39			14,672,824.07
八、工程物资减值准备	257,434.72	143,078.86			400,513.58

九、在建工程减值准备	4,313,972.04	9,906,036.87			14,220,008.91
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	44,738,886.03		13,928,928.04	157,751,385.73

- ①、长期股权投资转销数为原子公司陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司清理完毕转销；  
 ②、存货跌价准备转销数为已计提跌价准备的存货对外销售转销数。

14、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	260,729,830.75	382,676,046.59
保证借款	3,228,258.00	9,228,258.00
信用借款	211,070,000.00	
合计	475,028,088.75	391,904,304.59

- ①期末保证借款由铜川市耀州区照金矿业有限公司提供保证担保。  
 ②信用借款为公司重组方唐山冀东水泥股份有限公司通过银行委托贷款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

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	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
中国工商银行铜川耀州区水泥厂分理处	23,524,130.75	7.227	流动资金借款	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
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	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
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	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
中信实业银行西安分行	60,580,700.00	7.988	流动资金借款	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	25,455,000.00	8.640	流动资金借款	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	15,000,000.00	8.640	流动资金借款	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
交通银行股份有限公司陕西省分行	21,500,000.00	9.086	流动资金借款	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
华夏银行股份有限公司西安分行	47,400,000.00	7.470	流动资金借款	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
铜川耀州区生产资金管理所	3,228,258.00	8.800	流动资金借款	经营困难，无力偿还	2010年10月13日
合计	263,958,088.75	/	/	/	/

资产负债表日后已偿还金额 0 元。

公司本年度进行破产重整，截至会计报表日，重整计划已经法院裁定批准，已经进入重整实施阶段，根据经法院裁定批准的重整计划，公司借款在重整批准日起 10 个月内还清。

15、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	154,196,697.02	152,846,191.90
1 至 2 年	17,738,364.47	15,908,198.48
2 至 3 年	11,572,464.49	9,465,625.59
3 年以上	31,628,615.51	26,973,108.54
合计	215,136,141.49	205,193,124.51

(2) 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  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
陕西榆林榆阳区三界界煤矿	8,933,193.20	无力支付	是
河北四建铜川项目部	5,252,366.12	无力支付	否
邯郸中材铜川项目部	4,730,699.99	无力支付	否
陕西苍村煤业有限公司	3,012,312.50	无力支付	否
富平富东建筑工程公司	2,964,691.40	无力支付	否
陕建总铜川项目部	2,858,623.81	无力支付	否
温州市国大印业有限公司	1,018,850.00	无力支付	否
上海富运运输机械厂	986,231.67	无力支付	否
宜兴市顺星耐磨浇注材料厂	797,754.00	无力支付	否
陕二建第三分公司秦岭水泥厂项目经理部	698,343.34	无力支付	否
商洛秦威化工有限公司	676,987.44	无力支付	否
上海富大胶带制品有司	654,412.98	无力支付	否
陕西力远工矿配件有限公司	652,054.31	无力支付	否
陕西勉县天荡水泥厂	651,638.24	无力支付	否
合计	33,888,159.00		

16、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,985,666.04	49,295,223.99
1 至 2 年	501,103.77	4,068,400.77
2 至 3 年	2,347,360.67	3,593,145.10
3 年以上	819,082.21	492,955.72
合计	40,653,212.69	57,449,725.58

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
陕西铁龙建筑装饰工程有限公司第八项目部	1,000,000.00	客户未提取货物
陕西黄延高速公路有司	505,515.75	客户未提取货物
中铁十九局一公司西汉项目部	350,000.00	客户未提取货物
山西霍州矿物局供应处	324,674.58	客户未提取货物
陕西中航高科机电设司	224,000.00	客户未提取货物
中铁 13 局黄延 7 标	219,729.20	客户未提取货物
合计	2,623,919.53	

## 17、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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,033,349.00	76,323,479.90	72,388,517.51	26,968,311.39
二、职工福利费		10,114,964.48	10,114,964.48	
三、社会保险费	92,658,708.86	39,005,846.26	2,775,893.13	128,888,661.99
养老保险	80,894,884.78	23,762,784.79	2,763,118.13	101,894,551.44
医疗保险	6,727,719.71	8,515,472.45	7,834.08	15,235,358.08
工伤保险		2,895.60	603.34	2,292.26
失业保险	5,036,104.37	6,718,902.22	3,126.90	11,751,879.69
生育保险		5,791.20	1,210.68	4,580.52
四、住房公积金	22,051,398.34	7,602,938.18	104,475.00	29,549,861.52
五、辞退福利	106,626,343.46	71,063,754.84	9,342,918.48	168,347,179.82
六、其他	5,548,160.82	2,262,186.26	618,432.30	7,191,914.78
合计	249,917,960.48	206,373,169.92	95,345,200.90	360,945,929.50

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 26,968,311.39 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,191,914.78 元。

(1) 应付职工薪酬中辞退福利为职工内部退养将来应付内退职工薪酬 184,627,595.41 元扣除因折现而产生的未确认融资费用 16,280,415.59 元；

(2) 根据经法院裁定批准的破产重整计划，公司重整受理日未支付的应付职工薪酬 283,230,697.92 预计将在法院裁定重整计划日（2009 年 12 月 14 日）起 10 个月内付清。

(3) 根据公司董事会 2009 年 8 月 21 日第三十七次会议决议，本年度公司内部退养员工 326 人，由此确认将来应发放给新增内退人员薪酬 78,584,883.42 元，因折现而确认的未确认融资费用为 7,521,128.58 元。

## 18、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	70,064,142.24	60,474,610.19
营业税	91,723.44	269,753.40
企业所得税	90,813.30	88,573.60
个人所得税	295,546.31	184,856.33
城市维护建设税	2,280,590.95	1,272,879.13
资源税	4,251,726.00	3,156,804.00
印花税及其他税	944,530.32	350,865.29
房产税	860,065.11	551,497.72
土地使用税	7,577,990.44	7,628,359.28
教育费附加	2,382,647.97	1,497,969.43
防洪基金	2,868,395.87	2,156,578.89
合计	91,708,171.95	77,632,747.26

## 19、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	51,754,051.46	18,627,021.76
短期借款应付利息	30,474,280.66	16,075,732.00
合计	82,228,332.12	34,702,753.76

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
陕西铜鑫科技开发公司	100,000.00	100,000.00	股东未领取
其他企业法人股	252,500.00	252,500.00	股东未领取
个人股	4,530.00	4,530.00	股东未领取
合计	357,030.00	357,030.00	/

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	177,925,967.28	139,738,627.09
1-2 年	75,436,312.45	56,822,369.68
2-3 年	15,117,120.82	17,311,275.74
3 年以上	24,188,578.42	15,349,138.10
合计	292,667,978.97	229,221,410.61

(2) 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	143,443,546.42	58,957,598.69
合计	143,443,546.42	58,957,598.69

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
陕西嘉力科技有限公司	9,095,149.81	资金不足	否
张建伟	6,006,250.00	资金不足	否
铜川市耀州区照金矿业有限公司	5,956,887.22	资金不足	是
亚洲开发银行	4,090,081.63	资金不足	否
西安铁路分局梅家坪车站	3,042,729.40	资金不足	是
石泉县矿产商贸运输有限责任公司	2,354,169.05	资金不足	否
陕西建工集团第二建筑工程有限公司水泥磨项目经理部	1,919,509.78	资金不足	否
陕西建工集团第二建筑工程有限公司水泥库项目经理部	1,437,999.68	资金不足	否
陕西省散装水泥办公室	1,005,480.20	资金不足	否
陕西铁龙建筑装饰工程有限公司第八项目部	1,000,000.00	资金不足	否
合计	35,908,256.77		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
陕西省耀县水泥厂	139,143,552.88	往来款
陕西嘉力科技有限公司	9,095,149.81	暂借款
铜川市耀州区照金矿业有限公司	5,956,887.22	往来款
合计	154,195,589.91	

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	367,611,831.81	233,052,866.09
合计	367,611,831.81	233,052,866.09

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 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	198,100,000.00	98,500,000.00
保证借款	98,911,831.81	59,752,866.09
合计	367,611,831.81	233,052,866.09

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司铜川分行	2005 年 3 月 24 日	2011 年 3 月 24 日	人民币	6.66		198,100,000.00		98,500,000.00
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	2002 年 3 月 1 日	2011 年 9 月 1 日	美元	6.70	14,485,784.22	98,911,831.81	6,933,701.27	59,752,866.09
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	2006 年 7 月 28 日	2008 年 7 月 27 日	人民币	7.24		34,000,000.00		34,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	2005 年 12 月 23 日	2008 年 12 月 22 日	人民币	6.91		15,000,000.00		15,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	2006 年 3 月 30 日	2008 年 3 月 30 日	人民币	6.91		11,600,000.00		15,800,000.00
合计	/	/	/	/	/	357,611,831.81	/	223,052,866.09

3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
中国银行股份有限公司铜川分行	98,100,000.00	3 年内	6.66	项目建设	资金不足	2010 年 10 月 14 日
陕西省利用亚洲开发银行贷款项目办公室	70,770,793.94	3 年内	6.70	项目建设	资金不足	2010 年 10 月 14 日
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	34,000,000.00	1-2 年	7.24	项目建设	资金不足	2010 年 10 月 14 日
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	15,000,000.00	1-2 年	6.91	项目建设	资金不足	2010 年 10 月 14 日
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	11,600,000.00	1-2 年	6.91	项目建设	资金不足	2010 年 10 月 14 日
中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行	10,000,000.00	1-2 年	6.91	项目建设	资金不足	2010 年 10 月 14 日
合计	239,470,793.94	/	/	/	/	/

资产负债表日后已偿还的金额 150,350,195.14 元。

23、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
担保借款		30,864,404.32
合计		130,864,404.32

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期初数	
					外币金额	本币金额
亚洲开发银行	1997年9月1日	2011年9月1日	美元	6.696	4,515,905.00	30,864,404.32
中国银行耀县支行	2005年3月24日	2011年3月24日	人民币	7.973		100,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	130,864,404.32

24、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
西安旭龙电子技术有限责任公司	5年	3,828,000.00	5.94	518,008.76	2,268,318.03

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
西安旭龙电子技术有限责任公司		2,268,318.03		2,990,991.24

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	559,836.18	559,836.18
合计	559,836.18	559,836.18

递延收益系公司依据铜财建〔2007〕105号文件《关于下达2007年项目前期费支出预算（拨款）的通知》，收到铜川市财政对秦岭铜川公司5000t/d项目的前期拨款补助。

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	660,800,000						660,800,000

27、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

28、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

29、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	-704,238,206.61	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,321,472.02	/
调整后 年初未分配利润	-709,559,678.63	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-308,061,586.46	/
期末未分配利润	-1,017,621,265.09	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	580,744,861.20	684,210,492.74
其他业务收入	7,109,768.43	4,349,521.45
营业成本	504,422,450.49	687,923,225.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	571,432,611.55	490,541,030.79	674,071,318.44	675,934,161.02
运输业	9,282,249.65	6,629,007.42	10,139,174.30	8,958,995.99
服务业	30,000.00			
合计	580,744,861.20	497,170,038.21	684,210,492.74	684,893,157.01

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥销售收入	560,400,651.97	478,795,752.35	655,530,445.1	642,802,403.61
熟料销售收入	11,031,959.58	11,745,278.44	18,540,873.34	33,131,757.41
运输收入	9,282,249.65	6,629,007.42	10,139,174.30	8,958,995.99
咨询收入	30,000.00			
合计	580,744,861.20	497,170,038.21	684,210,492.74	684,893,157.01

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	561,720,815.00	480,686,601.67	648,414,385.74	654,411,934.21
省外	19,024,046.20	16,483,436.54	35,796,107.00	30,481,222.80
合计	580,744,861.20	497,170,038.21	684,210,492.74	684,893,157.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
西安铁路局	37,515,024.79	6.41
西安国磊物资有限公司	30,670,450.43	5.24
西安中诚商品混凝土有限公司	29,540,980.34	5.05
西安市政混凝土有限责任公司	18,506,094.02	3.16
铜川市开发投资有限公司	17,283,933.33	2.96
合计	133,516,482.91	22.82

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	303,832.28	326,562.70	运输收入 3%
城市维护建设税	2,961,379.96	2,269,421.98	应纳流转税 7%
教育费附加	1,269,162.82	979,075.24	应纳流转税 3%
其他	6,312.86	20,660.61	
合计	4,540,687.92	3,595,720.53	/

32、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	535,564.91	-1,122,019.43
合计	535,564.91	-1,122,019.43

33、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	12,487,611.00	22,708,101.81
二、存货跌价损失	13,997,879.91	7,238,766.07
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		14,770,834.66
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	8,204,279.39	112,071.17
八、工程物资减值损失	143,078.86	257,434.72
九、在建工程减值损失	9,906,036.87	4,313,972.04
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	44,738,886.03	49,401,180.47

34、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	139,641.73	2,647,794.13
其中：固定资产处置利得	139,641.73	2,647,794.13
接受捐赠	119,173.23	
政府补助	39,270,346.41	4,990,342.80
其他	98,046.57	43,291.20
合计	39,627,207.94	7,681,428.13

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
地震灾区特供水泥价格补贴	4,170,720.00		陕价基办发【2009】2号《关于下达省级煤炭价格调节基金补贴定点水泥企业使用计划的通知》
湿法线拆除专项补助	8,000,000.00		铜建材【2009】43号《铜川市财政局关于下达2008年省级排污费专项补助资金预算的通知》、《铜川市财政局关于陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司补助资金抵扣财政借款的通知。》
淘汰落后产能奖励资金	23,100,000.00		铜建材【2009】69号《铜川市财政局关于下达2008年淘汰落后产能财政奖励资金的通知》、《铜川市财政局关于陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司补助资金抵扣财政借款的通知。》
免征城镇土地使用税	3,387,645.55		陕地税函【2009】137号《陕西省地方税务局关于免征陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司城镇土地使用税的批复》
环保款	600,000.00		铜川市环保局湿法线拆除专项补助
增值税退税	11,980.86	3,018,178.98	
回转窑拆除补贴		1,500,000.00	
汽车报废补贴款		32,000.00	
5000T/D干法熟料生产线补助		440,163.82	
合计	39,270,346.41	4,990,342.80	/

35、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	812,520.11	38,991,251.7
其中：固定资产处置损失	812,520.11	38,991,251.7
对外捐赠	500.00	1,247,454.00
其他	17,870.82	986,628.17
罚款支出	1,662,446.14	958,330.18
备品备件报废损失		11,219,602.04
合计	2,493,337.07	53,403,266.09

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整		335,813.55
合计		335,813.55

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益= -308,061,586.46 ÷ 660,800,000.00 = -0.466

稀释每股收益= -306,661,586.46 ÷ 660,800,000.00 = -0.466

38、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
财政补助	6,220,720.00
暂收合肥设计院往来款	910,000.00
出国人员社保金	860,835.06
各种保证金	525,000.00

其他暂收款	394,698.26
银行存款利息	55,545.67
合计	8,966,798.99

(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
支付的销售运费	13,254,877.27
支付的罚款违约金	1,661,446.14
投标保证金	4,130,000.00
机车作业费	2,547,239.64
支付代理费	2,358,694.30
支付的差旅费	2,111,362.46
支付的中介机构费用	1,439,808.74
支付的业务招待费	1,056,186.00
支付的暂付款及其他期间费用	956,187.77
支付的清欠费	592,412.06
支付银行手续费	247,907.31
支付董事会经费	119,890.00
支付办公费	463,335.13
合计	30,939,346.82

(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
法院出售陕西耀县水泥厂持公司股份收款	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
归还陕西嘉力科技有限公司借款	1,100,000.00
融资租入固定资产支付租赁费	127,600.00
合计	1,227,600.00

39、现金流量表补充资料：

(1) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-313,794,537.72	-350,296,906.80
加：资产减值准备	44,738,886.03	49,401,180.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,594,454.84	103,332,382.29
无形资产摊销	5,716,505.86	5,638,315.68
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）	672,878.38	36,343,457.57
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）	78,869,674.99	81,665,222.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-535,564.91	1,122,019.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		335,813.55
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）	-25,045,856.75	-2,750,791.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,090,219.94	48,753,723.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,940,754.09	83,805,166.57

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,752,585.25	57,349,583.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		3,309,991.24
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	170,193,151.67	19,059,193.69
减: 现金的期初余额	19,059,193.69	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	151,133,957.98	10,716,694.59

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	170,193,151.67	19,059,193.69
其中: 库存现金	10,699.56	886,637.79
可随时用于支付的银行存款	169,312,527.94	17,629,715.16
可随时用于支付的其他货币资金	869,924.17	542,840.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	170,193,151.67	19,059,193.69

(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	铜川市国资委	22052479-7

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 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	200	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	1,400	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	1,455	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	500	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	1,600	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	3,000	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	水泥销售	933.61	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	25,950	80.73	80.73	75521282-9

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	有限责任公司	华县莲花寺镇	王振海	水泥及其制品生产销售	4,700,000	41.04	41.04	22227806-7

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
陕西华州秦岭水泥发展有限公司	4,193,318.33	850,138.02	3,343,180.31		-17,950.00

4、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	母公司的控股子公司	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
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股股东	
唐山冀东水泥股份有限公司	其他	

注：唐山冀东水泥股份有限公司为公司资产重组的重组方，已有 3 名冀东水泥人员出任公司董事会董事，并已委派六名管理人员正式参与公司的经营管理。

5、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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				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	水泥袋	以市场价为基础协商确定	22,307,149.20	100.00	21,324,778.12	87.94
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	购买商品	钢球	以市场价为基础协商确定	3,255,821.60	9.54	2,733,222.74	8.01
铜川秦岭建材有限责任公司	销售商品	水泥、熟料	市场价			35,323,646.42	5.13
陕西秦岭建材发展有限公司	销售商品	水泥、熟料	市场价	935,347.10	0.16		

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	17,757,120.00	3.11	14,819,658.12	2.15
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	销售商品	水泥、熟料	市场价	305,388.18	0.05	230,769.23	0.03
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)	水电煤	市场价	4,672,259.90	12.82	4,097,789.62	13.39
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司耐磨材料厂	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电煤	市场价	75,550.69	0.21	67,755.55	0.22
陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司包装袋厂	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电煤	市场价	109,203.59	0.30	120,694.35	0.39

(2) 关联租赁情况  
公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	土地使用权	-9,030,557.81	2009年1月1日~2009年12月31日

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	11,600,000.00	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（集团）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（集团）股份有限公司	10,000,000.00	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（集团）股份有限公司	34,000,000.00	2006年7月28日~2008年7月27日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	21,000,000.00	2006年4月30日~2006年11月29日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	6,000,000.00	2005年11月29日~2006年11月29日	否
陕西省耀县水泥厂	陕西秦岭水泥（集团）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（集团）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（集团）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（集团）股份有限公司	47,400,000.00	2008年8月25日~2009年8月24日	否

担保金额为 21,000,000.00 元和 6,000,000.00 元的银行贷款,本年度由法院强制出售母公司陕西耀县水泥厂持公司股份予以归还,但是尚欠部分利息没有归还,该担保事项尚未履行完毕。

(4) 其他关联交易

①综合服务

公司与陕西省耀县水泥厂签订了综合服务协议,协议的主要内容:

- A. 按公司工资总额 6%提取医疗保险基金，按月拨付给陕西省耀县水泥厂；
- B. 公司按照陕西省耀县水泥厂职工医院、幼儿园职工标准工资的 100%给予对应补贴，按月拨付给陕西省耀县水泥厂；
- C. 按照公司职工入托儿童数按每人每月 20 元的标准给予补贴，同时，按照幼儿园租用车辆费用 1,500 元的标准给予补贴，按月拨付给陕西省耀县水泥厂；
- D. 公司按照内退人员费用 40%的标准给予补贴，按月拨付给陕西省耀县水泥厂。

该综合服务协议的有效期限自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

公司 2009 年度发生上述综合服务费用 1,773,356.06 元。

#### ②社区基础费用分摊协议

2008 年 1 月 24 日，陕西省耀县水泥厂社区居委会与公司签订《陕西省耀县水泥厂社区基本费用分摊协议》，社区费用按照“谁受益、谁负担”的原则进行分摊，协议有效期自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。公司本年应分摊费用 587,077.17 元（社区费用分摊 387,970.65 元，内退人员工资 199,106.52 元），公司每月向陕西省耀县水泥厂拨付 48,923.09 元。

#### ③离退休办费用分摊协议

陕西省耀县水泥厂与公司签订《离退休办 2009 年基本费用分摊协议》，约定以双方在退休办在册人数为依据并根据实际情况进行合理划分，协议的有效期限自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止。本公司 2009 年度应承担费用为 321,683.57 元。

④截至 2009 年 12 月 31 日，唐山冀东水泥股份有限公司为公司提供 211,070,000.00 元委托借款，借款条件为信用借款。

#### (九) 股份支付：

无

#### (十) 或有事项：

##### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

###### (1) 河北省第四建筑工程公司诉讼本公司拖欠工程款案件

2008 年 5 月 14 日，河北省第四建筑工程公司向陕西省铜川市中级人民法院提交民事起诉书，诉讼请求判令本公司及公司子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司支付拖欠的工程款 7,111,082.58 元、支付工程款至 2008 年 5 月的利息 1,281,983.63 元，并偿还各项损失 12,455,428.09 元，以上三项诉讼请求金额共 20,848,494.30 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，该诉讼案件已经开庭审理，待铜川市中级人民法院判决。

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司 198,100,000.00 元银行借款提供连带责任还款保证，借款期限自 2005 年 3 月至 2011 年 3 月，截至报表报出日，公司代偿还 150,350,195.14 元。

#### (十一) 承诺事项：

无

#### (十二) 资产负债表日后事项：

##### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、公司为子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司银行借款提供连带责任还款保证。截至报告批准日，该银行借款已经全部偿还，公司担保责任解除，同时公司之子公司陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司为借该笔借款而抵押的固定资产也已经解除。

2、公司的重整计划经法院裁定已经进入实施阶段，2010 年 1 月 23 日，法院以（2009）铜中法民破字第 01—17 号《民事裁定书》裁定扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户（证券账户号 B882354904）34,308,366 股公司股票至浙江航民科尔纺织有限公司等 47 户证券账户，扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户（证券账户号 B882354904）60,000,000 股公司股票（其中，限售流通股 2,016,000 股，无限售流通股 57,984,000 股）至重组方冀东水泥证券账户。截至报表批准报出日，累计扣划股份 94,308,366 股，累计以现金偿还债务 223,144,817.56 元。

## (十三) 其他重要事项:

## 1、租赁

(1) 租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

项 目	期末数	期初数
固定资产原价		
机器设备	3,309,991.24	3,309,991.24
合 计	3,309,991.24	3,309,991.24
累计折旧		
机器设备	224,606.55	
合 计	224,606.55	
账面价值		
机器设备	3,085,384.69	3,309,991.24
合 计	3,085,384.69	3,309,991.24

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	765,600.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	765,600.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	765,600.00
3 年以上	446,600.00
合 计	2,743,400.00

(3) 经营租赁 (出租) 资产

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司资产	8,750,371.39	9,076,452.98
陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司资产	9,359,094.95	10,204,612.55
合 计	18,109,466.34	19,281,065.53

公司子公司陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司、陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司资产分别将其水泥粉磨生产线对外租赁经营。

①陕西秦岭水泥集团西安水泥有限公司租赁期为 3 年，自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日年租金标准为：第一年 95 万元、第二年 120 万元、第三年 120 万元，公司秦岭牌商标使用费 6 元/吨；

②陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司租赁经营期为 5 年，自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，年租金标准为：固定租金 105 万元，公司秦岭牌商标使用费 6 元/吨。

## 2、其他

由于公司严重亏损，不能清偿到期债务，被债权人铜川市耀州区照金矿业有限公司以不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由，向法院申请对公司进行重整。公司对重整无异议，法院于 2009 年 8 月 23 日以 (2009) 铜中法民破字第 01-1 号民事裁定书受理重整申请，并指定重整管理人。同日，公司控股股东陕西省耀县水泥厂 (以下简称耀县水泥) 与唐山冀东水泥股份有限公司 (以下简称“冀东水泥”) 签订《股权转让协议》，耀县水泥拟将其持有的公司 62,664,165 股国有法人股 (占公司股份总数的 9.48%，全部为无限售条件的流通股)，以 5.33 元/股的价格通过协议方式转让给冀东水泥。2009 年 8 月 28 日法院正式裁定公司重整，同时裁定重整采取管理人监督模式即本公司在重整期间自行管理财产和营业事务方式。依据证券法及上市公司重组相关规定，公司股票自 2009 年 9 月 23 日起停牌。

2009 年 10 月 9 日召开第一次债权人会议，审查确认债权人债权，并于期后对部分有异议的债权进行了补充审查确认。法院于 2009 年 10 月 26 日以 (2009) 铜中法民破字第 01-12 号民事裁定书，对中国银行股份有限公司铜川分行等 251 户债权人共 753,198,969.63 元的债权予以确认，并对铜川市地方税务局直属税务分局等 8 户无异议债权 428,318,380.05 元予以确认。同时，公司管理人与公司共同编制

了《重整计划草案》，草案中重整计划为：

①出资人组及出资人权益调整方案：控股股东耀县水泥厂无偿让渡所持公司股份的 43%共计 70,480,338 股用于重整，其他股东无偿让渡所持公司股份的 21%共计 104,345,643 股用于重整。全体股东让渡的股份中，45,858,146 股按照重整计划的规定用于清偿债权，128,967,835 股由重组方冀东水泥有条件受让；

②债权分类及调整方案：担保债权共计 463,212,135.84 元，有财产担保的债权人对特定财产享有优先受偿的权利，如果担保物的变现值小于担保债权，不足清偿部分作为普通债权受偿，如果担保物的变现价值超出担保债权额，超出部分用于清偿其他债权人，该债权按照 100%比例偿还；职工债权共计 283,230,697.92 元，按照 100%比例偿还；其他社保债权共计 64,678,702.86 元，按 100%偿还；税款债权共计 70,677,681.46 元，按 100%比例偿还；普通债权共计 763,967,576.52 元（含无法就公司特定财产优先受偿的担保债权 181,018,747.00 元），债权额的 20%以现金清偿，每 100 元普通债权受偿 5.2 股出资人让渡的公司股份，按停牌价每股 5.78 元计算，普通债权清偿比例提高 30%，现金清偿和受偿出资人让渡股权清偿合并计算，普通债权清偿比例为 50%；

③债权受偿方案：清偿期限和方式：担保债权、职工债权、其他社保债权和税款债权在法院批准重整计划之日起 10 个月内以现金方式清偿完毕，普通债权现金清偿部分在法院批准重整计划之日起 10 个月内清偿完毕，股票部分相关债权人应于重整计划经法院裁定批准之日起 15 日内，向管理人提供股东账户卡等相关资料，由管理人在 3 个月内按债权比例计算并向债权人分配股票，相关费用依据法律规定负担。债权人 30 万元以下的普通债权人可以按本重整计划规定的方式受偿之外，还可以在重整计划经法院裁定批准之日起 15 日内向管理人提出书面申请，要求按照债权额 50%的比例以现金方式受偿，不再受偿出资人让渡的股份。债权人选择以现金方式受偿的，其放弃受偿的股份由管理人进行变现，所得收入用于清偿。冀东水泥作为重组方，承诺以融资方式为重整计划中规定的清偿提供偿债资金支持，保证偿债资金按重整计划规定的期限及时足额支付，未按规定申报的债权以及存在诉讼、仲裁未决债权，管理人预留 6,131,832 股，以该股份的变现收入清偿，不足部分由公司负责提供；

④经营方案：引进冀东水泥作为重组方，全面提高企业经营管理水平；重组方为公司提供流动资金支持，确保公司正常经营，至 2010 年 3 月底，该项支持资金不超过 0.8 亿元，冀东水泥同时承诺确保公司继续录用现有 2500 名员工；

新建水泥生产线，冀东水泥承诺建设公司已经获准新建的一条日产 4500 吨水泥孰料生产线提供不超过 5 亿元的资金支持；

注入优质资产，冀东水泥承诺将其在陕西省的水泥资产以定向增发的方式注入公司，以解决同业竞争问题，同时提高公司的盈利能力，冀东水泥承诺拟注入资产 2010 年的净利润不低于人民币 2 亿元；

⑤重整计划的执行期限，重整计划的执行期限为 10 个月，自重整计划经法院裁定批准之日起计算，如因客观原因，公司重整计划无法在上述执行期限内执行完毕，公司应于执行期限届满前 15 日，向法院提交延长重整计划执行期限的申请，并根据法院批准的执行期限继续执行；

⑥重整计划的监督期限：重整监督期限自法院批准重整计划之日起 10 个月；

⑦关于执行重整计划的其他方案：

A. 重整费用的支付：人民法院案件受理费，管理人执行职务的费用、聘请中介机构费用等费用根据重整程序的进展情况随时支付；

B. 财产抵押登记手续的解除：对公司特定财产享有抵押权的债权人，应当在其债权根据重整计划的规定受偿后的 10 日内办理解除抵押登记手续；

C. 分配股票的提存：由于无法联系到债权人或债权人无法按时向管理人提供股票账户卡等相关资料而未及时受领分配股票的，由管理人提存相关股票，债权人自重整计划执行完毕公告之日起满二个月仍不领取的，视为放弃受领分配的权利，公司将提存的股票按债权比例追加分配给普通债权人；

D. 其他事项：经法院裁定批准的重整计划，对公司和全体债权人、出资人均有约束力；债权人对公司的保证人和其他连带债务人所享有的权利，不受重整计划的影响，但根据重整计划获得清偿的部分，债权人不得再向保证人和其他连带债务人主张该部分权利；按照重整计划减免的债务，自重整计划执行完毕时期，公司不再承担任何清偿责任。

2009 年 12 月 5 日至 6 日召开第二次债权人会议及出资人组会议，表决通过了重整计划。法院于 2009 年 12 月 14 日以（2009）铜中法民破字第 01—15 号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划和终止公司重整程序。公司进入重整计划执行阶段，2009 年 12 月 30 日，法院以（2009）铜中法民破字第 01—17 号《民事裁定书》裁定冻结公司其他股东无偿让渡的股份 104,345,597 股，轮候冻结公司控股股东陕西省耀县水泥厂无偿让渡股份 70,480,338 股和其他股东陈学宝无偿让渡股份 46 股。

2010 年 1 月 23 日，法院以（2009）铜中法民破字第 01—17 号《民事裁定书》裁定扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户（证券账户号 B882354904）34,308,366 股公司股票至浙江航民科尔纺织有限公司等 47 户证券账户，扣划陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司破产企业财产处置专户（证券账户号 B882354904）60,000,000 股公司股票（其中，限售流通股 2,016,000 股，无限售流通股 57,984,000 股）至重组方冀东水泥证券账户。

截至报表批准报出日，累计扣划股份 94,308,366 股（其中，冀东水泥 60,000,000 股，其他债权人 34,308,366 股），累计以现金偿还债务 223,144,817.56 元。

虽然公司已进入重整实施，目前生产经营状况有所好转，但是由于各种不确定因素，重整计划的实施仍有重大不确定性。公司提醒报告使用者：由于重整计划的实施仍有不确定性，公司持续经营仍存在不确定性。

#### （十四）母公司财务报表主要项目注释

##### 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	102,338,024.00	76.19	61,297,667.42	76.19	146,392,662.20	79.94	39,414,606.50	76.19
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	18,312,681.89	13.63	17,227,825.18	21.41	18,649,785.76	10.15	15,990,592.10	21.41
其他不重大应收账款	13,675,561.02	10.18	1,932,943.91	2.40	18,691,593.98	9.91	8,119,400.10	2.40
合计	134,326,266.91	/	80,458,436.51	/	183,734,041.94	/	63,524,598.70	/

(1) 单项金额重大的应收款项是指余额在 100 万元以上的欠款；(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账款，是指账龄在 3 年以上的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
欠款人 1	19,046,833.04	19,046,833.04	100	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 2	7,894,376.42	7,894,376.42	100	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 3	7,104,727.12		0	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 4	6,568,788.10	1,642,197.02	25	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 5	4,358,196.92	4,358,196.92	100	按照扣除预计可收回金额比例计提
欠款人 6-37	57,492,075.20	28,483,036.89		按照扣除预计可收回金额比例计提
合计	102,464,996.80	61,424,640.29	/	/

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:

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 (%)	
3 至 4 年	877,421.81	4.82	438,710.91	3,639,182.78	19.51	1,819,591.39
4 至 5 年	3,230,729.03	17.73	2,584,583.22	4,198,011.35	22.51	3,358,409.08
5 年以上	14,106,713.47	77.45	14,106,713.47	10,812,591.63	57.98	10,812,591.63
合计	18,214,864.31	100	17,130,007.60	18,649,785.76	100	15,990,592.10

是指账龄在三年以上的应收账款。

(3) 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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司	子公司	19,046,833.04	2-5 年	14.03
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	子公司	7,894,376.42	3 年内	5.82
中国建筑股份有限公司西北分公司	客户	7,104,727.12	1 年内	5.23
陕西秦岭水泥西安经销部		4,358,196.92	1 年以上	3.21
陕西长城建筑制品有限公司	客户	4,247,043.75	3-5 年	3.13
合计	/	42,651,177.25	/	31.42

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	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	子公司	19,046,833.04	14.03
秦岭水泥宝鸡储运有限公司	控股子公司	7,894,376.42	5.82
陕西秦岭建材发展有限责任公司	同一母公司	1,716,316.05	1.28
陕西华州秦岭水泥发展有限责任公司	参股公司	29,155.22	0.02
合计	/	28,686,680.73	21.15

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露：

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	129,980,152.45	97.56	42,023,066.88	96.35	118,417,154.81	96.43	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	1,597,781.28	1.20	1,468,301.01	3.37	1,318,849.14	1.07	617,543.16	3.40
其他不重大的其他应收款	1,655,964.53	1.24	122,794.41	0.28	3,070,461.65	2.50	31,221.21	0.17
合计	133,233,898.26	/	43,614,162.30	/	122,806,465.60	/	18,150,504.64	/

(1) 单项金额重大的应收款项是指余额在 50 万元以上的欠款；(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账款，是指账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
往来 1	60,406,134.46	15,308,265.84	25.34	宝鸡公司净资产为负数，存在无法偿还债务情况，按照关联方资产可偿还债务的比例确认坏账准备
往来 2	21,276,939.14	4,990,521.81	23.46	秦岭水泥西安公司已经承包、现金流量困难，净资产为负数，按照关联方资产可偿还债务的比例确认坏账准备
往来 3	11,951,959.99	2,835,566.12	23.72	特水公司净资产为负数，存在无法偿还债务情况，按照关联方资产可偿还债务的比例确认坏账准备
往来 4	11,113,731.55			正常经营关联方，不计提
往来 5	7,990,582.58	7,990,582.58	100	投资企业，款项多年不能收回，对方单位经营困难，已经出租经营，全额计提坏账
往来 6-17	18,369,208.00	11,588,580.94		
合计	131,108,555.72	42,713,517.29	/	/

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其他应收款

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 (%)	
3 至 4 年	166,312.55	18.00	83,156.28	768,846.31	72.52	384,423.16
4 至 5 年	260,000.00	28.14	208,000.00	291,400.00	27.48	233,120.00
5 年以上	497,650.32	53.86	497,650.32			
合计	923,962.87	100.00	788,806.60	1,060,246.31	100.00	617,543.16

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西秦岭水泥（集团）旬阳有限公司	往来款	178,752.66	单位注销	是
合计	/	178,752.66	/	/

(4) 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。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	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	合并范围子公司	60,406,134.46	1 年以上	45.34
陕西秦岭水泥西安有限公司	非合并范围子公司	21,276,939.14	0-5 年	15.97
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	合并范围子公司	11,951,959.99	4 年内	8.97
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	合并范围子公司	11,113,731.55	1 年内	8.34
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股子公司	7,990,582.58	3 年以上	6.00
合计	/	112,739,347.72	/	84.62

(6) 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	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	合并范围子公司	60,406,134.46	45.34
陕西秦岭水泥西安有限公司	非合并范围子公司	21,276,939.14	15.97
陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司	合并范围子公司	11,951,959.99	8.97
陕西秦岭水泥（集团）铜川有限公司	合并范围子公司	11,113,731.55	8.34
礼泉秦岭水泥有限责任公司	参股子公司	7,990,582.58	6.00
合计	/	112,739,347.72	84.62

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	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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		对外出租经营
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	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	24,798,089.78	4,201,910.22	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	4,876,382.89	1,222,836.54	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		对外出租经营
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		67,117,539.16	80.73	80.73	
秦岭水泥旬阳有限公司	330,000.00	330,000.00	-330,000.00		330,000.00	-330,000.00	66		清算注销

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	减值准备	本期计提减值准备	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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秦岭水泥旬阳有限公司本年度清算完毕，对该单位的长期股权投资成本核销，同时转销已经计提的减值准备；

②陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司本年度经营恶化，净资产出现负数，对其投资成本全额计提了减值准备。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	567,113,808.92	603,544,645.13
其他业务收入	43,600,724.60	30,592,345.69
营业成本	560,234,269.50	632,468,548.34

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	567,113,808.92	518,045,432.51	603,544,645.13	602,602,587.65
合计	567,113,808.92	518,045,432.51	603,544,645.13	602,602,587.65

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥销售收入	556,298,254.57	506,512,093.06	575,404,857.48	577,106,110.99
熟料销售收入	10,815,554.35	11,533,339.45	28,139,787.65	25,496,476.66
合计	567,113,808.92	518,045,432.51	603,544,645.13	602,602,587.65

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	548,089,762.72	501,561,995.97	567,748,538.13	572,121,364.85
省外	19,024,046.20	16,483,436.54	35,796,107.00	30,481,222.80
合计	567,113,808.92	518,045,432.51	603,544,645.13	602,602,587.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
西安铁路局	37,515,024.79	6.14
西安国磊物资有限公司	30,670,450.43	5.02
西安中诚商品混凝土有限公司	29,540,980.34	4.84
西安市政混凝土有限责任公司	18,506,094.02	3.03
铜川市开发投资有限公司	17,283,933.33	2.83
合计	133,516,482.91	21.86

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-380,111,801.79	-289,878,252.19
加：资产减值准备	144,638,896.07	57,678,053.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,661,824.53	70,732,558.77
无形资产摊销	4,520,630.93	4,442,440.75

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）	754,957.32	35,112,393.80
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）	61,247,456.13	60,739,767.53
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）	-20,458,622.13	768,848.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,852,968.00	43,726,133.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,442,575.17	48,538,336.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,451,115.77	31,860,280.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		3,309,991.24
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	167,510,202.71	14,807,693.96
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	152,702,508.75	9,124,120.49

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-672,878.38
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,258,365.55
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	535,564.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,451,616.30
小计	37,669,435.78
少数股东权益影响额（税后）	93,903.22
合计	37,575,532.56

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-317.681	-0.466	-0.466
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-356.430	-0.523	-0.523

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	异常情况说明
货币资金	货币资金期末数较期初数增加 151,133,957.98 元，增幅 792.97%，主要原因为本期银行借款增加所致。
应收账款	应收账款期末数较期初数减少 64,526,009.69 元，减幅 49.77%，主要原因为公司清理往来款以及坏账准备增加所致。
预付账款	预付账款期末数较期初数减少 7,717,485.62 元，减幅 24.31%，主要原因为公司清理往来款项所致。

项目	异常情况说明
其他应收款	其他应收款期末数较期初数减少 -9,987,212.03 元, 减幅 35.60%, 主要原因为公司清理往来款以及坏账准备增加所致。
在建工程	在建工程期末数较期初数减少 33,630,695.75 元, 减幅 37.27%, 主要原因为在建工程转入固定资产所致。
短期借款	短期借款期末数较期初数增加 83,123,784.16 元, 增幅 21.21%, 主要原因为公司重组方唐山冀东水泥股份有限公司通过银行委托贷款所致。
预收账款	预收账款期末数较期初数减少 16,796,512.89 元, 减幅 29.24%, 主要原因为公司下半年进入重整法定程序, 预收客户货款减少所致。
应付职工薪酬	应付职工薪酬期末数较期初数增加 111,027,969.02 元, 增幅 44.43%, 主要原因为公司本年度新增内部退养人员确认辞退福利以及公司经营困难, 未能及时支付职工薪酬所致。
应付利息	应付利息期末数较期初数增加 47,525,578.36 元, 增幅 136.95%, 主要原因为公司资金紧张, 未能及时支付银行借款利息所致。
其他应付款	其他应付款期末数较期初数增加 63,446,568.36 元, 增幅 27.68%, 主要原因为公司与母公司陕西省耀县水泥厂往来款增加所致。
1 年内到期的非流动负债	1 年内到期的长期借款年末数较年初数增加 134,558,965.72 元, 增幅 57.74%, 主要原因为公司部分长期借款在下一年度到期以及根据法院裁定批准的重整计划, 未到期的长期借款将在重整计划裁定批准日 (2009 年 12 月 14 日) 起 10 个月偿还, 将未到期的长期借款转入该项目所致。
长期借款	公司根据法院裁定批准的重整计划, 未到期的长期借款将在重整计划裁定批准日 (2009 年 12 月 14 日) 起 10 个月偿还, 将未到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债。
业务收入及成本	收入本期发生数较上期发生数减少 100,705,384.56 元, 减幅 14.63%, 主要原因为公司经营困难, 生产减少所致; 营业成本本期发生数较上期发生数减少 183,500,774.72 元, 减幅 26.67%, 主要原因为本年度能源价格较上年度降低所致。
营业税金及附加	营业税金及附加本期发生数较上期发生数增加 944,967.39 元, 增幅 26.28%, 主要原因为本年度公司应缴纳的增值税增加所致。
管理费用	管理费用本期发生数较上期发生数增加 132,721,972.65 元, 增幅 142.05%, 主要原因为根据: ①董事会 2009 年 8 月 21 日第三十七次会议决议, 本年度公司内部退养员工 326 人, 由此确认辞退福利 72,687,090.75 元; ②企业财产清产及董事会 2009 年 10 月 25 日第三十九次会议决议, 存货盘亏 22,004,777.45 元; ③法院 2009 年 8 月 23 日裁定受理重整申请, 公司进入重整法定程序, 发生破产重整费用 5,686,945.85 所致。
投资收益	投资收益本期发生数较上期发生数增加 1,657,584.34 元, 增幅 -147.73%, 原因为公司之子公司陕西秦岭投资咨询有限责任公司处置交易性金融资产取得的投资收益增加所致。
营业外收入	营业外收入本期发生数较上期发生数增加 31,945,779.81 元, 增幅 415.88%, 主要原因为公司本年度收到政府补助增加所致。
营业外支出	营业外支出本期发生额较上期发生额减少 50,909,929.02 元, 减幅 95.33%, 主要原因为公司固定资产处置损失减少所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（财务部部长）签名并盖章的会计报表签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周子敬

陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司

2010 年 3 月 16 日