

大同水泥股份有限公司  
DATONG CEMENT CO.,LTD

# 大同水泥股份有限公司 2009 年第三季度报告全文



2009 年 10 月 21

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘刚、主管会计工作负责人帖立国及会计机构负责人(会计主管人员)张宝春声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	190,102,733.28	250,983,411.36	-24.26%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	35,379,674.88	38,309,345.08	-7.65%	
股本（股）	208,080,000.00	208,080,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.17	0.18	-5.56%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	0.00	-100.00%	0.00	-100.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,647,391.61	-113.40%	-2,929,670.20	-69.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	31,080,160.40	125.27%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.15	125.42%
基本每股收益（元/股）	-0.013	-113.68%	-0.014	69.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.013	-113.68%	-0.014	69.57%
净资产收益率（%）	-7.48%	-24.41%	-8.28%	-0.13%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-7.48%	-2.23%	-101.16%	-64.22%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,860,905.53	
合计	32,860,905.53	-

### 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	9,630	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类

樊 菲	1,600,000	人民币普通股
朱启召	1,434,998	人民币普通股
李宝刚	1,204,692	人民币普通股
张文英	1,177,424	人民币普通股
李 娟	1,067,100	人民币普通股
张伟东	846,543	人民币普通股
彭福珍	750,347	人民币普通股
叶东生	694,745	人民币普通股
王梅安	654,700	人民币普通股
王文京	600,201	人民币普通股

### § 3 重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

至本报告期末，公司净利润比上年同期减少 113.4%，每股收益比上年同期减少 113.68%，主要原因为：公司主业全面停产，无主营业务收入，去年同期有营业外收入 3112 万元，而本期无该项收入所致。

#### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

公司 2008 年度财务会计报告被注册会计师出具了无法表示意见的审计报告。审计报告无法表示意见的内容为：1、根据大同水泥与中国工商银行股份有限公司大同分公司签署的《还款免息协议书》，大同水泥在按协议书约定偿还所欠工商银行大同市南郊支行全部贷款本金的前提下，一次性减免积欠贷款利息 32,860,905.53 元，截至审计报告日，大同水泥已按协议约定期限偿还前两期共 70,000,000.00 元，剩余本金 20,950,000.00 元按协议约定应在 2009 年 6 月 20 日（含）前偿还；截至 2008 年 12 月 31 日，大同水泥累计欠缴税费 83,564,095.72 元；大同水泥面临的短期偿债压力较大，对其持续经营将产生影响；2、大同水泥生产线自 2008 年 8 月起全面停产，从而导致大同水泥的持续经营能力存在重大不确定性；3、大同水泥控股股东大同水泥集团有限公司已被山西省大同市中级人民法院宣告破产清算，截至 2008 年 12 月 31 日大同水泥集团有限公司蒙冀销售部经营性占用资金 759,402.29 元，大同水泥集团有限公司北京销售部经营性占用资金 10,712,839.46 元，大同水泥集团有限公司太原销售部经营性占用资金 4,921,770.53 元；截至 2008 年 12 月 31 日，大同水泥应收大同市人民政府国有资产监督管理委员会 49,312,590.00 元，上述款项如无法收回，将影响大同水泥的持续经营能力；4、大同水泥存货盘亏 21,393,891.43 元，固定资产毁损、报废原值 6,947,900.78 元，净值 1,700,686.71 元，尚未履行相关审批程序。

报告期公司就 2008 年度审计报告涉及的无法表示意见的内容解决情况说明：

对于 2008 年度审计报告提出的事项，确将严重影响公司持续经营及发展，对此公司一直高度重视，通过自身及多次上报所属地大同市政府及国资委，积极寻求解决办法。但鉴于公司主业生产依政策规定已无恢复可能，故在大同市政府及国资委指导下开展了重组工作，以期通过重组解决公司面临的问题。为了有效推进重组实施，在国资委主导下，公司展开了相关资产、债务剥离的一些工作。2008 年度审计报告提到的相关事项中：公司已于上半年按照与中国工商银行股份有限公司大同分公司签署的《还款免息协议书》之协议约定，于 2009 年 6 月 20 日履行了还款义务，偿还了所欠工商银行大同市南郊支行全部贷款；对以前生产经营过程中累积的存货、固定资产进行盘亏、报废处理，并已履行了向上级国资部门的报备及公司内部审批程序。

关于欠税事项及公司与原控股股东大同水泥集团有限公司所存在的问题，公司将会按照市政府、国资委做出的相关安排，在重组过程中得以解决。

截止本报告期止，由于种种原因，公司重组工作还没有实质性进展。今后公司将会进一步按照市政府、国资委做出的相关安排，积极组织好各项工作，以期使制约公司发展的各类事项得以解决。公司董事会相信在市政府、国资委的主导下，重组事宜将会成功实施，制约影响本公司发展的相关问题将会通过重组一揽子解决，使公司得以正常持续发展，从而维护广大投资者的切身利益。

##### 3.2.2 关于公司当前经营状况的说明

因本公司所属生产线均属高能耗、高污染落后湿法工艺，大同市政府根据国家相关产业、环保等政策要求，对公司做出停产决定，本公司生产线已于 2008 年 8 月 1 日全面停产，至本报告期，公司原有水泥主业生产仍处于停滞状态，且公司也无其他经营活动，故本期公司无相关经营成果。

3.2.3 本期，根据几家小额债权人起诉，大同市矿区人民法院裁定对公司库底旧存水泥予以变卖还债，并依法启动了清库变卖程序，截止本报告日止该项工作仍在进行中。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用  不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 3.5 其他需说明的重大事项

无

#### 3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年07月13日	公司	电话沟通	电话沟通	公司重组事项
2009年08月14日	公司	电话沟通	电话沟通	公司重组进展情况
2009年09月15日	公司	电话沟通	电话沟通	公司重组进展情况

### 3.6 衍生品投资情况

适用  不适用

#### 3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：大同水泥股份有限公司

2009年09月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	707,101.94		576,941.54	
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				

应收票据			
应收账款	56,831,683.17		81,783,029.91
预付款项			
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	39,229,454.13		68,572,423.08
买入返售金融资产			
存货	2,469,426.30		6,469,426.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	99,237,665.54		157,401,820.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	23,236,733.15		24,756,505.15
在建工程			
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	67,628,334.59		68,825,085.38
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	90,865,067.74		93,581,590.53
资产总计	190,102,733.28		250,983,411.36
流动负债：			
短期借款			30,950,000.00
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	23,125,776.96		25,614,831.57

预收款项	18,895,665.67		19,025,665.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	2,611,365.18		2,611,365.18
应交税费	87,656,778.00		83,564,095.72
应付利息			29,027,176.38
应付股利			
其他应付款	22,433,472.59		21,880,931.76
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			
其他流动负债			
流动负债合计	154,723,058.40		212,674,066.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	154,723,058.40		212,674,066.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	208,080,000.00		208,080,000.00
资本公积	1,887,874.26		1,887,874.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	24,695,629.51		24,695,629.51
一般风险准备			
未分配利润	-199,283,828.89		-196,354,158.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	35,379,674.88		38,309,345.08
少数股东权益			
所有者权益合计	35,379,674.88		38,309,345.08
负债和所有者权益总计	190,102,733.28		250,983,411.36

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：大同水泥股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	0.00		12,615,321.70	
其中：营业收入	0.00		12,615,321.70	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,647,391.61		23,838,917.80	
其中：营业成本			14,619,001.24	
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			5,111.43	
销售费用			427,730.97	
管理费用	2,647,246.61		5,672,333.48	
财务费用	145.00		3,114,740.68	
资产减值损失				
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				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,647,391.61		-11,223,596.10	
加：营业外收入			31,123,387.47	
减：营业外支出			150,082.55	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,647,391.61		19,749,708.82	
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,647,391.61		19,749,708.82	
归属于母公司所有者的净利润	-2,647,391.61		19,749,708.82	
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.013		0.095	
（二）稀释每股收益	-0.013		0.095	

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-2,647,391.61		19,749,708.82	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,647,391.61		19,749,708.82	
归属于少数股东的综合收益总额	0.00		0.00	

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：大同水泥股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	0.00		44,634,895.69	
其中：营业收入	0.00		44,634,895.69	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	35,790,575.73		84,862,963.19	
其中：营业成本	0.00		51,198,337.65	
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			5,461.43	
销售费用			2,015,147.94	
管理费用	9,496,213.28		19,829,787.23	
财务费用	3,834,444.15		9,445,369.18	
资产减值损失	22,459,918.30		2,368,859.76	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,790,575.73		-40,228,067.50	
加：营业外收入	32,860,905.53		31,123,387.47	
减：营业外支出			398,107.69	
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,929,670.20		-9,502,787.72	
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,929,670.20		-9,502,787.72	
归属于母公司所有者的净利润	-2,929,670.20		-9,502,787.72	
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.014		-0.046	
（二）稀释每股收益	-0.014		-0.046	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-2,929,670.20		-9,502,787.72	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,929,670.20		-9,502,787.72	
归属于少数股东的综合收益总额	0.00		0.00	

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：大同水泥股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			50,572,877.78	
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				
收到其他与经营活动有关的现金	36,540,192.39		65,096.34	
经营活动现金流入小计	36,540,192.39		50,637,974.12	
购买商品、接受劳务支付的	3,343,182.65		37,792,321.81	

现金				
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	724,955.00		8,778,287.90	
支付的各项税费			52,588.62	
支付其他与经营活动有关的现金	1,391,894.34		127,008,215.49	
经营活动现金流出小计	5,460,031.99		173,631,413.82	
经营活动产生的现金流量净额	31,080,160.40		-122,993,439.70	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			124,670,600.00	
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			124,670,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			43,531.00	
投资支付的现金				
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			43,531.00	
投资活动产生的现金流量净额			124,627,069.00	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				

筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金	30,950,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			373,081.22	
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				
筹资活动现金流出小计	30,950,000.00		373,081.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,950,000.00		-373,081.22	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	130,160.40		1,260,548.08	
加：期初现金及现金等价物余额	576,941.54		301,541.84	
六、期末现金及现金等价物余额	707,101.94		1,562,089.92	

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计