

大同水泥股份有限公司

DATONG CEMENT CO.,LTD

大同水泥股份有限公司
2006 年第三季度报告全文



2006 年 10 月 23 日

§ 1 重要提示

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

1.2 公司本季度财务会计报告未经审计。

1.3 公司董事长、总经理郑建成先生、总会计师帖立国先生、计财部部长于东海先生声明：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 公司基本信息

股票简称	S 大水	变更前简称(如有)	大同水泥
股票代码	000673		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	刘 刚	陈雁峰	
联系地址	山西省大同市口泉	山西省大同市口泉	
电话	0352—4062446	0352—4062400	
传真	0352—4042623	0352—4042623	
电子邮箱	lg2600@sohu.com	cyf2600@sohu.com	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	388,508,969.49	388,122,934.59	0.099
股东权益(不含少数股东权益)(元)	122,598,328.83	166,688,103.54	-26.45
每股净资产(元)	0.71	0.961	-26.12
调整后的每股净资产(元)	0.38	0.961	-60.46
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,520,108.85	7,600,439.29	-43.07
每股收益(元)	-0.054	-0.254	-515.38
净资产收益率(%)	-7.58	-35.96	减少 8.34 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-7.58	-39.64	减少 8.5 个百分点

非经常性损益项目	金额(元)
已计提各项减值准备的转回	4,546,049.20
罚款支出	42,808.69
合计	4,588,857.89

2.2.2 会计报表：利润表

利润表

2006年三季度

编制单位：大同水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本报告期(7-9)	年初至本报告期末(1-9)	上年可比报告 期(7-9)	上年可比年初至本 报告期末(1-9)
一、主营业务收入	59,952,999.51	110,462,706.82	48,232,883.24	133,723,312.57
减：主营业务成本	60,419,561.85	115,698,340.88	37,563,207.10	106,362,473.89
主营业务税金及附加	533,668.07	771,031.40	513,147.39	1,147,657.85
二、主营业务利润(亏损“—”表示)	-1,000,230.41	-6,006,665.46	10,156,528.75	26,213,180.83
加：其他业务利润(亏损“—”表示)		173,725.48	27,471.34	27,471.34
减：营业费用	1,059,575.09	3,495,732.94	1,355,419.43	3,710,455.88
管理费用	4,519,731.30	27,923,769.08	3,316,023.09	10,202,838.03
财务费用	2,404,284.61	6,269,094.37	1,778,290.27	4,991,644.08
三、营业利润(亏损“—”表示)	-8,983,821.41	-43,521,536.37	3,734,267.30	7,335,714.18
加：投资收益				
补贴收入				3,298.09
营业外收入				
减：营业外支出	305,394.43	568,238.34	190,932.49	533,273.43
四、利润总额(亏损“—”表示)	-9,289,215.84	-44,089,774.71	3,543,334.81	6,805,738.84
减：所得税		0	1,206,893.51	2,686,735.90
五、净利润(净亏损“—”表示)	-9,289,215.84	-44,089,774.71	2,336,441.30	4,119,002.94

补充资料

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置补投资单位所得税 收益	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-
5、债务重组损失	-	-
6、其他	-	-

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数	25647	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
许伟成	249,500	A股
张俊	230,000	A股
黄健	227,700	A股
周京辉	217,000	A股
苗进	187,700	A股
刘冰	185,800	A股
罗春艳	183,688	A股
林灼奎	183,400	A股
杨伶	173,602	A股
袁承圭	162,743	A股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

本报告期，公司充分抓住市场需求走旺的有利时机，全力加强生产、销售工作，本期(7-9月)实现了较好的产销成绩，有力促进了公司朝年度产销目标的赶进，公司1-9月共生产水泥517,965吨，销售水泥541,835.8吨。但由于公司现有生产系统运转状况较差，同时受原燃材料供应时有不足影响，主要生产系统间或发生停车待产现象，加之原燃材料价格较高，财务费用因存在数额较大的逾期贷款而增加，多种因素致使公司综合生产成本偏高，本期公司经营仍然亏损。

本期(7-9月)公司主营业务收入为59,952,999.51元，主营业务利润为-1,000,230.41元，净利润为-9,289,215.84元。1-9月公司主营业务收入为110,462,706.82元，主营业务利润为-6,006,665.46元，净利润为-44,089,774.71元。

公司上年度(2005年度)报告中的财务报告被注册会计师出具了带有强调事项的审计报告，审计意见涉及事项为关于公司控股股东大同水泥集团有限公司占用公司资金问题。这一问题本报告期尚未完全彻底解决。截止本期末，公司控股股东大同水泥集团有限公司累计占用本公司资金273,818,395.23元，其中非经营性占用243,510,189.30元，较期初减少9,866,430.40元；经营性占用30,308,205.93元，较期初减少1,288,149.66元。

关于控股股东占用公司资金问题，公司已拟定了采取以资抵债等资产重组方式解决资金占用、理顺关系的系列措施，并制定了《关于清理控股股东及关联方占用资金的方案》，明确主要采取以资抵债并结合股权分置改革以定向回购控股股东所持公司股份的方

式解决资金占用事项，方案明确提出在年底前彻底解决资金被占用问题。截至本报告披露日，公司以资抵债工作正在进行中。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

分行业或分产品	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）
水泥制造业	110,462,706.82	115,698,340.88	-4.74
水泥	100,057,189.81	106,019,816.07	-5.96
熟料	10,405,517.01	9,678,524.81	6.97
其中：关联交易	28,370,044.13	26,496,333.65	6.60

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

公司所处的华北地区由于受季节性因素影响，区域内基建工程在冬季长期处于施工冬歇期，故本公司从每年的十一月到次年的四月（华北地区冬季）相应形成水泥产品销售淡季，使公司在生产经营上呈现出季节性特征。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非经营性资金占用及清欠进展情况

单位：人民币万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
26654	25233	1421	材料、劳务等抵减往来	1421	2006.9

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明：

依据 2006 年 4 月 18 日召开的公司四届董事会二次会议审议通过的《关于清理控股股东及关联方占用资金的方案》，公司拟采取以资抵债并结合股权分置改革实施定向回购控股股东所持公司股份抵债或资产重组方式在 2006 年底前加以解决。

本期，控股股东通过以材料、劳务等抵减与本公司往来偿还占用资金 983 万元；其他关联方大同云冈水泥实业公司通过以运费、劳务等抵减与本公司往来偿还占用资金 436 万元，大同云冈水泥实业公司通过以运费抵减与本公司往来偿还占用资金 2 万元。至本期末，大股东及其附属企业非经营性占用本公司资金比期初减少 1421 万元。

3.2.2 截止本报告期末，公司共有 9395 万元银行贷款逾期，至本报告披露日止未归还，公司还贷工作尚在积极进行中。

3.2.3 预计年初至下一报告期期末累计净利润可能为亏损或与上年同期相比发生大幅

变动的警示说明

公司 2005 年度发生亏损，因公司存在控股股东及关联方占用资金事项，2006 年度业绩在很大程度上取决于占用资金的解决，具体能否扭亏目前尚无法预计，关于公司 2006 年度业绩，公司将根据资金占用解决进展情况在第一时间及时做出相关业绩预告（预警）公告。

3.2.4 公司就股权分置改革工作的说明：

关于股权分置改革，公司在 2006 年中报中承诺在 2006 年 9 月底前进入程序。因公司存在控股股东占用资金情况，根据控股股东依靠自身无法完全彻底解决占用本公司资金的实际，公司及控股股东拟实施通过资产重组并结合股权分置改革一揽子解决问题的计划，但由于控股股东其所持本公司全部非流通股份被全额冻结，使资产重组工作并实施股权分置改革存在很大难度，故公司无法按 2006 年中报承诺的期限启动股权分置改革工作。目前，控股股东解决股权冻结的事宜难以明确，公司重组工作也无任何实质性进展，公司将积极寻求以其他方式推动股权分置改革，预计在 2006 年 11 月 30 日前进入程序。

董事长：郑建成
大同水泥股份有限公司
董 事 会
2006 年 10 月 23 日

附录：会计报表（见下页）

资产负债表

2006年09月30日

编制单位：大同水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	3,606,524.63	252,723.88
短期投资		
应收票据		0
应收股利		
应收账款	137,693,132.54	116,945,751.01
其他应收款	165,089,213.53	175,437,269.25
预付账款	5,452,771.47	10,305,345.52
存 货	47,884,711.11	58,860,983.10
待摊费用	2,634,129.71	1,099,349.77
其他流动资产		
流动资产合计	362,360,482.99	362,901,422.53
长期投资：		
长期股权投资		
长期债权投资		
长期投资合计		
固定资产：		
固定资产原值	158,563,790.75	157,417,681.75
减：累计折旧	140,806,780.57	139,710,987.57
固定资产净值	17,757,010.18	17,706,694.18
减：固定资产减值准备	125,988.95	137,020.55
固定资产净额	17,631,021.23	17,569,673.63
工程物资		
在建工程	8,517,465.27	7,651,838.43
固定资产清理		
固定资产合计	26,148,486.50	25,221,512.06
无形资产及其他资产：		
无形资产		
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计		
递延税项：		
递延税款借项		
资产合计	388,508,969.49	388,122,934.59

资产负债表（续表）

2006年09月30日

编制单位：大同水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末数	期初数
流动负债：		
短期借款	103,450,000.00	103,450,000.00
应付票据		
应付账款	55,269,282.79	28,893,009.58
预收账款	26,780,715.69	24,410,688.89
应付工资		
应付福利费	3,010,033.22	2,698,258.86
应付股利		
应交税金	45,539,378.97	36,534,235.81
其他应交款	8,475,605.60	7,177,739.76
其他应付款	19,345,624.39	18,270,898.15
预提费用	4,040,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	265,910,640.66	221,434,831.05
长期负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
其他长期负债		
长期负债合计		
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	265,910,640.66	221,434,831.05
股东权益：		
股本：	173,400,000.00	173,400,000.00
减：已归还投资		
股本净值	173,400,000.00	173,400,000.00
资本公积	37,332,554.25	37,332,554.25
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51
其中：法定公益金		
未分配利润	-112,829,854.93	-68,740,080.22
所有者权益合计	122,598,328.83	166,688,103.54
负债和所有者权益总计	388,508,969.49	388,122,934.59

利润表

2006 年三季度

编制单位：大同水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本报告期(7-9)	年初至本报告期 末(1-9)	上年可比报告 期(7-9)	上年可比年初至本 报告期末(1-9)
一、主营业务收入	59,952,999.51	110,462,706.82	48,232,883.24	133,723,312.57
减：主营业务成本	60,419,561.85	115,698,340.88	37,563,207.10	106,362,473.89
主营业务税金及附加	533,668.07	771,031.40	513,147.39	1,147,657.85
二、主营业务利润(亏损“—”表示)	-1,000,230.41	-6,006,665.46	10,156,528.75	26,213,180.83
加：其他业务利润(亏损“—”表示)		173,725.48	27,471.34	27,471.34
减：营业费用	1,059,575.09	3,495,732.94	1,355,419.43	3,710,455.88
管理费用	4,519,731.30	27,923,769.08	3,316,023.09	10,202,838.03
财务费用	2,404,284.61	6,269,094.37	1,778,290.27	4,991,644.08
三、营业利润(亏损“—”表示)	-8,983,821.41	-43,521,536.37	3,734,267.30	7,335,714.18
加：投资收益				
补贴收入				3,298.09
营业外收入				
减：营业外支出	305,394.43	568,238.34	190,932.49	533,273.43
四、利润总额(亏损“—”表示)	-9,289,215.84	-44,089,774.71	3,543,334.81	6,805,738.84
减：所得税		0	1,206,893.51	2,686,735.90
五、净利润(净亏损“—”表示)	-9,289,215.84	-44,089,774.71	2,336,441.30	4,119,002.94

补充资料

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置补投资单位所得税 收益	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-
5、债务重组损失	-	-
6、其他	-	-

现金流量表

编制单位：大同水泥股份有限公司

2006年1-9月份

单位：人民币元

项 目	年初至本报告期数	上年可比报告期数
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	70,612,826.93	131,179,061.82
收到的租金		
收到的税费返还		3,298.09
收到的其它与经营活动有关的现金	7,880.43	20,871.03
现金流入小计	70,620,707.36	131,203,230.94
购买商品、接收劳务所支付的现金	46,724,282.07	98,262,954.06
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,962,079.94	8,173,879.66
支付的各项税费	440,515.22	6,795,972.00
支付的其它与经营活动有关的现金	6,893,390.84	8,520,623.78
现金流出小计	63,020,268.07	121,753,429.50
经营活动产生的现金流量净额	7,600,439.29	9,449,801.44
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产和其它长期资产收回现金		
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计		0
购建固定资产和其它长期资产支付现金	2,011,735.84	1,725,740.28
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其它与投资活动有关的现金		
现金流出小计	2,011,735.84	1,725,740.28
投资活动产生的现金流量净额	-2,011,735.84	-1,725,740.28
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		40,550,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		40,550,000.00
偿还债务所支付的现金		41,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	2,234,902.70	4,699,719.41
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的		
现金		
支付的其它与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	2,234,902.70	45,699,719.41
筹资活动产生的现金流量净额	-2,234,902.70	-5,149,719.41
四、汇率变动对现金流量的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,353,800.75	2,574,341.75

现金流量表（续）

2006年1-9月份

编制单位：大同水泥股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	年初至本报告期数	上年可比报告期数
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
二、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-44,089,774.71	4,119,002.94
加：少数股东损益		
计提的资产减值准备	17,856,407.21	1,105,404.30
固定资产折旧	1,095,793.00	1,842,898.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用摊销	-1,534,779.94	368,464.88
预提费用增加(减:减少)	4,040,000.00	
财务费用	2,234,902.70	4,699,719.41
投资损失(减:收益)		
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	11,940,785.59	-13,073,473.40
经营性应收项目的减少(减:增加)	-24,378,704.17	-23,748,693.60
经营性应付项目的增加(减:减少)	40,435,809.61	34,136,478.91
少数股东权益		
经营活动产生的现金流量净额	7,600,439.29	9,449,801.44
三、现金及现金等价物净增加情况		
货币资金的期末余额		
减：货币资金的期初余额		
现金等价物的期末余额	3,606,524.63	4,056,252.34
减：现金等价物的期初余额	252,723.88	1,481,910.59
现金及现金等价物净增加额	3,353,800.75	2,574,341.75