

太原狮头水泥股份有限公司
TAIYUAN LIONHEAD CEMENT CO.,LTD.

二〇〇七年半年度报告
Annual Report





目 录

一、重要提示·····	2
二、公司基本情况·····	3
三、股本变动及股东情况·····	5
四、董事、监事、高级管理人员情况·····	8
五、董事会报告·····	9
六、重要事项·····	11
七、财务会计报告（未经审计）·····	17
八、备查文件目录·····	54

一、重要提示

1、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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人邓守信，主管会计工作负责人刘素珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况

一、公司基本情况简介

- | | |
|------------------------|--|
| 1、公司法定中文名称: | 太原狮头水泥股份有限公司 |
| 公司法定英文名称: | Taiyuan Lionhead Cement Co.,Ltd. |
| 英文名称缩写: | LIONHEAD |
| 2、公司股票上市交易所: | 上海证券交易所 |
| 股票简称: | 狮头股份 |
| 股票代码: | 600539 |
| 3、公司注册地址: | 山西省太原市万柏林区开城街1号 |
| 公司办公地址: | 山西省太原市万柏林区开城街1号 |
| 邮政编码: | 030056 |
| 公司国际互联网网址: | http://www.600539.com.cn |
| 电子信箱: | zqb@600539.com.cn |
| 4、公司法定代表人: | 邓守信 |
| 5、公司董事会秘书: | 郝瑛 |
| 电 话: | 0351-2857006 |
| 传 真: | 0351-2857002 |
| E - mail: | haoying@600539.com.cn |
| 联系地址: | 山西省太原市万柏林区开城街1号太原狮头水泥股份有限公司证券部 |
| 6、公司信息披露报纸名称: | 《中国证券报》 |
| 登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址: | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点: | 太原狮头水泥股份有限公司证券部 |



二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	1,208,909,608.85	1,229,808,378.26	-1.70
股东权益(不含少数股东权益)	888,110,656.08	878,948,921.79	1.04
每股净资产	3.86	3.82	1.05
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	8,399,225.18	10,083,733.63	-16.71
利润总额	10,038,856.99	11,423,709.34	-12.12
净利润	7,266,307.87	8,140,859.98	-10.74
扣除非经常性损益的净利润	7,542,364.14	8,394,703.96	-10.15
基本每股收益(元)	0.03	0.04	-25.00
稀释每股收益(元)	0.03	0.04	-25.00
净资产收益率(%)	0.82	0.93	减少0.11个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-909,221.60	-3,802,472.24	76.09
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.00	-0.02	-

2、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-412,024.29
所得税影响数	135,968.02
合计	-276,056.27

三、股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	37,070,000	16.12				-4,594,592	-4,594,592	32,475,408	14.12
2、国有法人持股	104,610,000	45.48				-12,965,746	-12,965,746	91,644,254	39.85
3、其他内资持股	320,000	0.14				-39,662	-39,662	280,338	0.12
其中：境内非国有法人持股	320,000	0.14				-39,662	-39,662	280,338	0.12
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									
1、人民币普通股	88,000,000	38.26				17,600,000	17,600,000	105,600,000	45.91
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	230,000,000	100.00				0	0	230,000,000	100.00

1、股份变动的批准情况

2007年4月28日，公司接到山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2007]95号《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于太原狮头水泥股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，公司的股权分置改革方案获得了国有资产监督管理部门的批准；并经2007年5月14日公司召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，根据股改承诺，公司部分限售流通股于2008年5月23日上市流通。

2、股份变动的过户情况

此次股权分置改革实施方案的股票对价通过计算机网络，根据股权登记日（2007年5月21日）登记在册的持股数，于股权分置改革方案实施日（2007年5月23日）按比例自动计入账户。



3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司股份变动只涉及股份性质变化, 公司总股本未发生变化, 故对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有影响。

二、股东情况

1、股东数量和持股情况:

单位: 股

报告期末股东总数							34, 598
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	持有非流通股数量	质押或冻结情况	
太原狮头集团有限公司	国有法人股	27. 94	64, 267, 493	-9, 092, 507	73, 360, 000	0	
中国建设银行股份有限公司山西省分行	国有法人股	11. 90	27, 376, 761	-3, 873, 239	31, 250, 000	0	
山西省经贸资产经营有限责任公司	国家股	7. 24	16, 645, 070	-2, 354, 930	19, 000, 000	0	
山西省经济建设投资公司	国家股	5. 07	11, 651, 549	-1, 648, 451	13, 300, 000	0	
中国交通银行股份有限公司北京分行	国家股	1. 82	4, 178, 789	-591, 211	4, 770, 000	0	
柯剑	其他	0. 43	1, 000, 000	1, 000, 000	0	未知	
王巍	其他	0. 24	560, 000	560, 000	0	未知	
冯声浪	其他	0. 20	460, 000	460, 000	0	未知	
刘燕	其他	0. 17	392, 270	392, 270	0	未知	
方能君	其他	0. 17	382, 300	382, 300	0	未知	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股的数量		股份种类				
柯剑	1, 000, 000		人民币普通股				
王巍	560, 000		人民币普通股				
冯声浪	460, 000		人民币普通股				
刘燕	392, 270		人民币普通股				
方能君	382, 300		人民币普通股				
俞慧娟	330, 279		人民币普通股				
罗凤英	324, 300		人民币普通股				
兆科电子	319, 200		人民币普通股				
顾金娣	270, 700		人民币普通股				
赵绪发	270, 171		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况不详。						



太原狮头集团有限公司、中国建设银行股份有限公司山西省分行、山西省经贸资产经营有限责任公司、山西省经济建设投资公司、交通银行股份有限公司北京分行，上述 5 家单位不存在关联关系。其他 5 家自然人股东情况未知。

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	太原狮头集团有限公司	64,267,493	2010年5月23日	11,500,000	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日（2007年5月23日）起，在36个月内不上市交易或者转让。 2、在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五，24个月内不超过百分之十。
			2011年5月23日	11,500,000	
			2012年5月23日	41,267,493	
2	中国建设银行股份有限公司山西省分行	27,376,761	2008年5月23日	11,500,000	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日（2007年5月23日）起，在12个月内不上市交易或者转让。 2、在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在12个月内不得超过百分之五，在24个月内不得超过百分之十。
			2009年5月23日	11,500,000	
			2010年5月23日	4,376,761	
3	山西省经贸资产经营有限责任公司	16,645,070	2010年5月23日	11,500,000	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日（2007年5月23日）起，在36个月内不上市交易或者转让。 2、在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五，24个月内不超过百分之十。
			2011年5月23日	5,145,070	
4	山西省经济建设投资公司	11,651,549	2010年5月23日	11,500,000	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日（2007年5月23日）起，在36个月内不上市交易或者转让。 2、在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五，24个月内不超过百分之十。
			2011年5月23日	151,549	
5	中国交通银行股份有限公司北京分行	4,178,789	2008年5月23日	4,178,789	持有的非流通股股份自改革方案实施之日（2007年5月23日）起，在12个月内不上市交易或者转让。
6	山西固邦运输有限公司	280,338	2008年5月23日	280,338	持有的非流通股股份自改革方案实施之日（2007年5月23日）起，在12个月内不上市交易或者转让。

2、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。

四、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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
王新民	监事	2,500	0	2,500	0	二级市场卖出

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

一、董事会报告

报告期内，从全国水泥市场来看，销售环境得到进一步改善，但由于煤、电、油、运等基础产业全面紧张，使公司水泥产量受到了制约，同时，水泥行业作为能源消耗大的行业，生产成本明显上升，大幅挤压了企业的利润空间。针对上述情况，公司坚持以提高企业经济效益为中心，因地制宜采取措施，仍通过强化内部管理，深挖潜力，节能降耗等一系列措施，最大程度地消化成本上涨因素。

报告期内，公司实际生产通用水泥 79.44 万吨，预拌商品混凝土 13.83 万 M³。上半年主营业务收入 202,203,945.73 元，主营业务收入占 2007 年上半年全部销售收入的 99.53%；主营业务利润完成 34,822,396.32 元，实现净利润 7,266,307.87 元。

二、公司主营业务及其经营状况：

1、主营业务分行业、产品情况表：

单位：元 币种：人民币

	业务收入	业务成本	毛利率 (%)	业务收入比上年同期增减 (%)	业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
建材(水泥)	202,203,945.73	165,494,798.59	18.15	-6.00	-5.67	减少 0.43 个百分点
分产品						
普通水泥	167,352,977.81	131,199,126.15	21.60	4.70	7.42	减少 2.10 个百分点
砌块	750,635.06	578,659.92	22.91	25.88	19.56	增加 4.08 个百分点
商品混凝土	30,590,908.38	29,533,135.96	3.46	-7.32	-4.86	减少 2.51 个百分点
硫铝酸盐系列水泥				-100.00	-100.00	
熟料	3,509,424.48	4,183,876.56	-19.22	-79.24	-76.16	减少 17.79 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 997,473.84 元人民币。

2、主营业务分地区情况表：

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
太原	153,791,071.70	-0.07
阳曲	2,131,598.38	-77.44
朔州	46,281,275.65	-1.53

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况：

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况：

(1) 技改工程：

公司出资 1,591,685.85 元人民币投资该项目。

(2) 技措工程：

公司出资 1,181,499.34 元人民币投资该项目。

六、重要事项

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》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司以保护全体股东的合法权益为原则，结合自身特点和实际情况，制定了《太原狮头水泥股份有限公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作条例》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露制度》、《募集资金使用管理办法》、《投资者关系管理制度》、《独立董事制度》，修订了《公司章程》；同时根据监管部门要求，成立了太原狮头水泥股份有限公司董事会审计委员会、太原狮头水泥股份有限公司董事会提名委员会、太原狮头水泥股份有限公司董事会薪酬与考核委员会、太原狮头水泥股份有限公司董事会战略委员会，并制订了相关规则制度；报告期内，公司董事会依照相关法律、法规要求重新修订了《信息披露管理制度》。主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：

公司力求确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；本公司对法律、行政法规所规定的重大事项均在指定的信息披露报纸及网站进行了及时准确完整的披露，确保所有股东享有知情权和参与权；《公司章程》规定股东大会为公司的权力机构，《股东大会议事规则》明确了股东大会的议事规则和决策程序，公司严格按照规定召开股东大会，能够确保股东表决权的行使；关联交易定价依据公平合理，决策程序规范，关联交易信息及时、充分披露，避免了控股股东利用其控股地位在商业交易中损害公司及中小股东利益。

2、关于控股股东与上市公司：

控股股东行为规范，上市公司独立运作。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，各自独立核算、独立承担风险和责任，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员符合法律、法规的要求，公司董事会制定了《董事会议事规则》；公司董事能够认真学习有关法律法规，了解自身的权利、义务和责任，能够忠实、诚信、勤勉地履行职责。认真出席股东大会和董事会，对所议事项能够表达明确意见；董事会对股东大会负责，并严格按照法律、法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定行使职权；董事会会议定期召开并根据需要及时召开临时会议，并严格按照规定的规则和程序进行，以确保工作效率与科学决策；公司董事会秘书认真组织记录和整理董事会所议事项，并由出席董事和记录人在会议记录上签字，对会议记录进行妥善保存；公司按照有关规定建立独立董事制度，进一步完善了公司董事会工作制度。

4、关于监事与监事会：

公司监事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司监事能够认真履行诚信、勤勉义务；公司制定了《监事会议事规则》，监事会对全体股东负责，并严格按照法律、法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定行使职权，对公司财务以及公司董事、经理和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，确保了公司资产安全，回避了经营风险，维护了公司和股东的合法权益；监事会会议定期召开并根据需要及时召开临时会议，并严格按照规定的规则和程序进行；监事会会议记录由出席监事和记录人在会议记录上签字，并妥善保存会议记录。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的考评和激励约束机制，公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事的绩效评价标准与激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于相关利益者：

公司能够尊重银行及其他债权人、职工、供应商、社区等利益相关者的合法权利，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、健康地发展，并在实现股东利益最大化的同时，积极关注所在社区的环境保护等问题，重视公司的社会责任。

7、关于信息披露与透明度：

公司董事会秘书负责公司信息披露事项，接待股东来访与咨询以及向投资者提供公司公开披露的资料等工作；公司已建立了信息披露制度，并在报告期内，依照相关法律、法规要求重新修订了该制度，指定了专门的信息披露刊物，并根据监管部门的要求，完善了公司网站，能够严格按照法律法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地披露所有可能对投资者决策产生实质性影响的信息，并保证所有股东能够以平等的机会，通过经济、便捷的方式获得公司信息。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

四、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

(1) 购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易：

单位：元 币种：人民币

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
太原狮头集团有限公司	石灰石	遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则，依据双方签订的《石灰石供货协议》	14元/吨	8,053,097.34	100.00	现金	12-20	无影响

本公司向控股股东太原狮头集团有限公司购买石灰石。

(2) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易：

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
太原狮头集团创一水泥制品有限公司	水泥	遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则	公司出厂价	997,473.84	0.49	现金	公司出厂价	无影响

太原狮头集团有限公司及其子公司	材料	遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则	市场价格	615,771.34	0.30	现金	无影响
-----------------	----	-----------------------	------	------------	------	----	-----

1) 本公司向母公司的全资子公司太原狮头集团创一水泥制品有限公司销售水泥。

2) 本公司向控股股东太原狮头集团有限公司及其子公司供应材料。

太原狮头集团有限公司拥有开采权的石灰石矿资源丰富，品质优良。该石灰石矿距离公司较近，开采成本比较低。

依据签订的长期合同，关联交易对上市公司的独立性不存在影响。

一方面，公司有与关联方签订的长期合同作保证，资源供应稳定可靠；另一方面，公司所在地石灰石资源丰富，即使狮头集团不供应，公司也能够保证原料稳定，但是采购成本可能略高一些。

2、其他重大关联交易

交易事项	本年发生数	上年同期数
支付太原狮头集团有限公司房屋租赁费	500,000.00	
支付太原狮头集团有限公司土地租赁费		
支付太原狮头集团有限公司供热取暖费		
支付太原狮头集团有限公司经警等综合服务费	272,000.00	
支付太原狮头集团有限公司后勤综合服务费	400,000.00	
合计	1,172,000.00	

五、托管情况：

本报告期公司无托管事项。

六、承包情况：

本报告期公司无承包事项。

七、租赁情况：

1、太原狮头水泥股份有限公司将阳泉狮头特种水泥有限公司租赁给山西金源水泥有限公司，租赁的期限为 2006 年 11 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日。租赁收益为 230 万元。租赁收益的确定依据是根据市场通行价格及双方协商的结果，



最大程度降低经营性亏损，该事项已于 2006 年 10 月 28 日刊登在《中国证券报》上。

八、担保情况：

本报告期公司无担保事项。

九、委托理财情况：

本报告期公司无委托理财事项。

十、承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
太原狮头集团有限公司	持有的非流通股股份自改革方案实施之日(2007年5月23日)起,36个月内不上市交易,在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五,24个月内不超过百分之十。	履约	
太原狮头集团有限公司	在本次股权分置改革完成后,将其所拥有的与狮头股份主营业务相关的矿山资源择机转让给狮头股份。	尚未履行	
山西省经贸资产经营有限责任公司	持有的非流通股股份自改革方案实施之日(2007年5月23日)起,36个月内不上市交易,在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五,24个月内不超过百分之十。	履约	
山西省经济建设投资公司	持有的非流通股股份自改革方案实施之日(2007年5月23日)起,36个月内不上市交易,在上述期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占狮头股份总数的比例在12个月内不超过百分之五,24个月内不超过百分之十。	履约	

十一、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

报告期内公司及其董事、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。

十二、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

十三、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
关于延期披露股权分置改革说明书及相关文件的公告	《中国证券报》 C004 版	2007 年 1 月 10 日	www. sse. com. cn
关于延期披露股权分置改革说明书及相关文件的公告	《中国证券报》 C003 版	2007 年 1 月 16 日	www. sse. com. cn
关于延期披露股权分置改革说明书及相关文件、复牌的公告	《中国证券报》B07 版	2007 年 2 月 1 日	www. sse. com. cn
关于股票交易异常波动的提示性公告	《中国证券报》 C007 版	2007 年 2 月 15 日	www. sse. com. cn
关于股票停牌及股权分置改革的提示性公告	《中国证券报》A03 版	2007 年 3 月 26 日	www. sse. com. cn
股权分置改革说明书（摘要） 及相关文件	《中国证券报》A10 版	2007 年 4 月 9 日	www. sse. com. cn
2006 年年度报告摘要、第三届 董事会第十一次会议决议公告、 第三届监事会第七次会议决议 公告、关于召开 2006 年年度 股东大会的通知	《中国证券报》 C009 版	2007 年 4 月 16 日	www. sse. com. cn
关于股权分置改革方案沟通 协商情况暨调整股权分置改革 方案的公告	《中国证券报》 C011 版	2007 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
关于召开股权分置改革相关 股东大会会议的第一次提示性 公告	《中国证券报》B12 版	2007 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn
关于股权分置改革方案获国 有资产监督管理部门批准的 公告	《中国证券报》 C006 版	2007 年 5 月 8 日	www. sse. com. cn
关于召开股权分置改革相关 股东大会会议的第二次提示性 公告	《中国证券报》 C006 版	2007 年 5 月 10 日	www. sse. com. cn
股权分置改革相关股东会议 表决结果公告	《中国证券报》 C014 版	2007 年 5 月 15 日	www. sse. com. cn
股权分置改革方案实施公告	《中国证券报》 C011 版	2007 年 5 月 18 日	www. sse. com. cn
2006 年年度股东大会决议公 告	《中国证券报》B12 版	2007 年 5 月 29 日	www. sse. com. cn
关于股票交易异常波动的提 示性公告	《中国证券报》 C011 版	2007 年 6 月 2 日	www. sse. com. cn
第三届董事会第十三次会议 决议公告	《中国证券报》 C006 版	2007 年 6 月 28 日	www. sse. com. cn
关于公司治理情况的自查报 告及整改计划	《中国证券报》 C009 版	2007 年 8 月 2 日	www. sse. com. cn



七、财务报告（未经审计）

合并资产负债表

2007年6月30日

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五-1	282,627,760.54	296,744,462.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五-2	30,757,610.81	30,962,039.40
应收账款	五-3	145,855,579.23	139,985,863.76
预付款项	五-4	44,614,971.68	32,917,389.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	五-3	25,579,633.09	23,663,152.18
买入返售金融资产			
存货	五-5	93,692,057.97	115,237,488.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		623,127,613.32	639,510,395.46
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		1,594,004.82	1,594,004.82
投资性房地产			
固定资产	五-6	559,275,164.32	568,458,703.13
在建工程	五-8	20,917,150.65	18,143,965.46
工程物资	五-7	1,863,662.32	1,864,722.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		236,587.00	236,587.00
递延所得税资产		1,895,426.42	1,895,426.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		585,781,995.53	592,193,409.22
资产总计		1,208,909,608.85	1,231,703,804.68



流动负债:			
短期借款	五-9	31,640,000.00	44,640,000.00
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	五-10	132,595,327.67	134,408,706.09
预收款项	五-11	47,998,258.95	67,757,082.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,627,470.44	6,011,892.79
应交税费	五-12	22,788,444.88	23,487,025.20
应付利息			
应付股利		8,530,100.00	8,530,100.00
其他应付款	五-10	63,753,983.05	55,739,282.06
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	五-14	3,756,600.00	3,756,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		313,690,184.99	344,330,688.69
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,838,360.00	4,258,360.00
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		4,838,360.00	4,258,360.00
负债合计		318,528,544.99	348,589,048.69
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五-15	230,000,000.00	230,000,000.00
资本公积	五-16	510,670,103.31	510,670,103.31
减:库存股			
盈余公积	五-17	36,533,213.16	36,533,213.16
一般风险准备	五-18		
未分配利润		110,907,339.61	103,641,031.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		888,110,656.08	880,844,348.21
少数股东权益		2,270,407.78	2,270,407.78
所有者权益合计		890,381,063.86	883,114,755.99
负债和所有者权益总计		1,208,909,608.85	1,231,703,804.68

公司法定代表人:邓守信

主管会计工作负责人:刘素珍

会计机构负责人:刘素珍



母公司资产负债表

2007年06月30日

编制单位: 太原狮头水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		282,563,586.16	296,680,288.29
交易性金融资产			
应收票据		30,757,610.81	30,962,039.40
应收账款	六-1	123,426,279.88	117,556,564.41
预付款项		26,616,623.91	15,239,041.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六-1	36,956,860.15	26,720,379.24
存货		63,782,553.53	85,327,983.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		564,103,514.44	572,486,296.58
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六-2	17,887,847.15	17,887,847.15
投资性房地产			
固定资产		512,480,438.87	521,663,977.68
在建工程		20,878,846.65	18,105,661.46
工程物资		1,863,662.32	1,864,722.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,895,426.42	1,895,426.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		555,006,221.41	561,417,635.10
资产总计		1,119,109,735.85	1,133,903,931.68



流动负债：		
短期借款	23,750,000.00	23,750,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	93,931,403.63	95,744,782.05
预收款项	38,728,947.00	58,487,770.60
应付职工薪酬	601,500.27	3,985,922.62
应交税费	12,724,812.06	13,423,392.38
应付利息		
应付股利	8,530,100.00	8,530,100.00
其他应付款	48,669,189.09	45,654,488.10
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	226,935,952.05	249,576,455.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	4,564,328.52	3,984,328.52
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	4,564,328.52	3,984,328.52
负债合计	231,500,280.57	253,560,784.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	230,000,000.00	230,000,000.00
资本公积	510,670,103.31	510,670,103.31
减：库存股		
盈余公积	36,501,456.56	36,501,456.56
未分配利润	110,437,895.41	103,171,587.54
所有者权益（或股东权益）合计	887,609,455.28	880,343,147.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,119,109,735.85	1,133,903,931.68
公司法定代表人:邓守信	主管会计工作负责人:刘素珍	会计机构负责人:刘素珍



合并利润表

2007年1-6月

编制单位: 太原狮头水泥股份有限公司

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			
其中: 营业收入	五-19	203,168,920.19	216,842,858.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中: 营业成本	五-19	166,118,496.59	176,930,690.41
利息支出	五-20		
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	五-20	1,886,750.82	1,685,332.96
销售费用		11,239,461.12	11,187,946.62
管理费用		16,884,465.62	18,432,563.17
财务费用	五-21	-1,359,479.14	-1,477,407.87
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)			-531,334.95
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)		8,399,225.18	10,083,733.63
加: 营业外收入	五-22	2,086,066.74	2,251,532.27
减: 营业外支出	五-23	446,434.93	380,221.61
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,038,856.99	11,423,709.34
减: 所得税费用		2,772,549.12	3,543,937.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,266,307.87	7,879,771.60
归属于母公司所有者的净利润		7,266,307.87	8,140,859.98
少数股东损益			-261,088.38
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.03	0.04
(二) 稀释每股收益		0.03	0.04
公司法定代表人: 邓守信	主管会计工作负责人: 刘素珍	会计机构负责人: 刘素珍	



母公司利润表

2007年1-6月

编制单位: 太原狮头水泥股份有限公司

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	六-3	203,168,920.19	212,092,738.39
减: 营业成本	六-3	166,118,496.59	172,694,631.32
营业税金及附加		1,886,750.82	1,675,760.01
销售费用		11,239,461.12	10,765,532.06
管理费用		16,884,465.62	17,034,056.38
财务费用		-1,359,479.14	-2,289,960.37
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)	六-4		-2,405,065.64
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)		8,399,225.18	9,807,653.35
加: 营业外收入		2,086,066.74	2,251,532.27
减: 营业外支出		446,434.93	374,387.90
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		10,038,856.99	11,684,797.72
减: 所得税费用		2,772,549.12	3,543,937.74
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		7,266,307.87	8,140,859.98
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
公司法定代表人: 邓守信	主管会计工作负责人: 刘素珍	会计机构负责人: 刘素珍	



合并现金流量表

2007年1-6月

编制单位:太原狮头水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,605,768.80	177,907,574.04
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		5,604,862.19	2,550,166.21
经营活动现金流入小计		180,210,630.99	180,457,740.25
购买商品、接受劳务支付的现金		116,963,704.26	124,252,523.83
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		19,167,153.88	18,129,716.85
支付的各项税费		26,054,690.84	22,330,133.62
支付其他与经营活动有关的现金	五-24	18,934,303.61	19,547,838.19
经营活动现金流出小计		181,119,852.59	184,260,212.49
经营活动产生的现金流量净额		-909,221.60	-3,802,472.24
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			356,767.36
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			356,767.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,433,970.70	5,791,580.78
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		1,433,970.70	5,791,580.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,433,970.70	-5,434,813.42
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		31,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,029,530.99	5,411,849.54
筹资活动现金流入小计	2,029,530.99	37,161,849.54
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	41,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	803,040.82	1,640,145.74
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		991,065.50
筹资活动现金流出小计	13,803,040.82	44,581,211.24
筹资活动产生的现金流量净额	-11,773,509.83	-7,419,361.70

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	-14,116,702.13	-16,656,647.36
加：期初现金及现金等价物余额	296,744,462.67	297,923,180.17
六、期末现金及现金等价物余额	282,627,760.54	281,266,532.81

补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	7,266,307.87	7,879,771.60
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,178,507.02	20,605,899.52
无形资产摊销		
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）		-186,667.36
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）	五-21	-1,359,479.14
投资损失（收益以“-”号填列）		531,334.95
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）	14,432,719.35	7,780,395.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,779,065.39	-38,833,374.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,648,211.31	-102,424.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-909,221.60	-3,802,472.24

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	282,627,760.54	281,266,532.81
减：现金的期初余额	296,744,462.67	297,923,180.17
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	-14,116,702.13	-16,656,647.36

公司法定代表人：邓守信

主管会计工作负责人：刘素珍

会计机构负责人：刘素珍



母公司现金流量表

2007年1-6月

编制单位: 太原狮头水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,605,768.80	172,606,298.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		604,862.19	6,202,945.30
经营活动现金流入小计		175,210,630.99	178,809,243.48
购买商品、接受劳务支付的现金		116,963,704.26	120,955,807.78
支付给职工以及为职工支付的现金		19,167,153.88	16,475,802.37
支付的各项税费		26,054,690.84	22,139,192.82
支付其他与经营活动有关的现金		26,934,303.61	24,387,588.35
经营活动现金流出小计		189,119,852.59	183,958,391.32
经营活动产生的现金流量净额		-13,909,221.60	-5,149,147.84
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			186,667.36
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			186,667.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,433,970.70	5,776,280.78
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		1,433,970.70	5,776,280.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,433,970.70	-5,589,613.42
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			23,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,029,530.99	3,168,356.38
筹资活动现金流入小计		2,029,530.99	26,918,356.38
偿还债务支付的现金			32,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		803,040.82	828,368.24
支付其他与筹资活动有关的现金			290.50
筹资活动现金流出小计		803,040.82	32,878,658.74
筹资活动产生的现金流量净额		1,226,490.17	-5,960,302.36



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	-14,116,702.13	-16,699,063.62
加：期初现金及现金等价物余额	296,680,288.29	297,843,472.96
六、期末现金及现金等价物余额	282,563,586.16	281,144,409.34
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,266,307.87	8,140,859.98
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,178,507.02	19,606,337.02
无形资产摊销		
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）		-186,667.36
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）	-1,359,479.14	-2,289,960.37
投资损失（收益以“-”号填列）		2,405,065.64
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）	14,432,719.35	10,668,454.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,459,065.39	-39,715,965.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,968,211.31	-3,777,271.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,909,221.60	-5,149,147.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	282,563,586.16	281,144,409.34
减：现金的期初余额	296,680,288.29	297,843,472.96
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	-14,116,702.13	-16,699,063.62

公司法定代表人:邓守信

主管会计工作负责人:刘素珍

会计机构负责人:刘素珍

合并所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位: 太原狮头水泥股份有限公司

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	230,000,000.00	510,670,103.31		36,533,213.16		103,641,031.74		880,844,348.21
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	230,000,000.00	510,670,103.31		36,533,213.16		103,641,031.74	2,270,407.78	883,114,755.99
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						7,266,307.87		7,266,307.87
(一) 净利润						7,266,307.87	7,266,307.87	7,266,307.87
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								



上 述						
(一)				7,266,307.87		7,266,307.87
和(二)						
小计						
(三)						
所有者						
投入和						
减少资						
本						
1.所有						
者投入						
资本						
2.股份						
支付计						
入所有						
者权益						
的金额						
3.其他						
(四)						
利润分						
配						
1.提取						
盈余公						
积						
2.提取						
一般风						
险准备						
3.对所						
有 者						
(或股						
东)的						
分配						
4.其他						
(五)						
所有者						
权益内						
部结转						
1.资本						
公积转						
增资本						
(或股						
本)						
2.盈余						
公积转						
增资本						
(或股						
本)						
3.盈余						
公积弥						
补亏损						
4.其他						
四、本						
期期末	230,000,000.00	510,670,103.31	36,533,213.16	110,907,339.61	2,270,407.78	890,381,063.86
余额						



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上 年年末 余额	230,000,000.00	507,120,103.31		34,575,056.08		93,574,322.89		865,269,482.28	
加: 会 计政策 变更									
前期差 错更正									
二、本 年年初 余额	230,000,000.00	507,120,103.31		34,575,056.08		93,574,322.89		865,269,482.28	
三、本 年增减 变动金 额(减 以 “-” 号填 列)						8,147,424.65		8,147,424.65	
(一) 净利润						8,140,859.98		8,140,859.98	
(二) 直接计 入所有 者权益 的利得 和损失						6,564.67		6,564.67	
1. 可供 出售金 融资产 公允价 值变动 净额									
2. 权益 法下被 投资单 位其他 所有者 权益变 动的影 响									
3. 与计 入所有 者权益 项目相 关的所 得税影 响									
4. 其他						6,564.67		6,564.67	



上 述 (一) 和(二) 小计				8,147,424.65	8,147,424.65	8,147,424.65
(三) 所有者 投入和 减少资 本						
1. 所有 者投入 资本						
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额						
3. 其他						
(四) 利润分 配						
1. 提取 盈余公 积						
2. 提取 一般风 险准备						
3. 对所 有 者 (或股 东)的 分配						
4. 其他						
(五) 所有者 权益内 部结转						
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)						
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)						
3. 盈余 公积弥 补亏损						
4. 其他						
四、本 期期末 余额	230,000,000.00	507,120,103.31	34,575,056.08	101,721,747.54		873,416,906.93

公司法定代表人:邓守信

主管会计工作负责人:刘素珍

会计机构负责人:刘素珍



母公司所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位: 太原狮头水泥股份有限公司

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	230,000,000.00	510,670,103.31		36,501,456.56	103,171,587.54	880,343,147.41
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	230,000,000.00	510,670,103.31		36,501,456.56	103,171,587.54	880,343,147.41
三、本年增减变动 金额(减少以 “-”号填列)					7,266,307.87	7,266,307.87
(一) 净利润					7,266,307.87	7,266,307.87
(二) 直接计入所 有者权益的利得和 损失						
1. 可供出售金融资 产公允价值变动净 额						
2. 权益法下被投资 单位其他所有者权 益变动的影响						
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得 税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二) 小计					7,266,307.87	7,266,307.87
(三) 所有者投入 和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所 有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股 东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益 内部结转						
1. 资本公积转增资 本(或股本)						
2. 盈余公积转增资 本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏 损						
4. 其他						
四、本期期末余额	230,000,000.00	510,670,103.31		36,501,456.56	110,437,895.41	887,609,455.28



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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	230,000,000.00	507,120,103.31		34,543,299.48	93,436,968.15	865,100,370.94
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	230,000,000.00	507,120,103.31		34,543,299.48	93,436,968.15	865,100,370.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,147,424.65	8,147,424.65
(一)净利润					8,140,859.98	8,140,859.98
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他					6,564.67	6,564.67
上述(一)和(二)小计					8,147,424.65	8,147,424.65
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	230,000,000.00	507,120,103.31		34,543,299.48	101,584,392.80	873,247,795.59

公司法定代表人:邓守信

主管会计工作负责人:刘素珍

会计机构负责人:刘素珍

会计报表附注

一、公司概况

太原狮头水泥股份有限公司(以下简称本公司)是经山西省人民政府晋政函[1999]第64号文批准,由太原狮头集团有限公司联合山西省经贸资产经营有限公司、山西省经济建设投资公司、中国新型建筑材料(集团)公司、山西西山运输有限公司(现更名为山西固邦运输有限公司)四家发起人共同发起设立,于1999年2月28日注册登记的股份有限公司。各发起股东出资情况如下:

太原狮头集团有限公司投入其所属太原水泥厂、阳曲水泥厂、宏峰水泥厂、混凝土分公司与水泥、混凝土生产、经营相关的净资产139,376,453.81元;山西省经贸资产经营有限公司投入原贷款本息25,313,766.00元;山西省经济建设投资公司投入原贷款本息17,720,000.00元;中国新型建筑材料(集团)公司投入原贷款本息6,357,216.00元;山西西山运输有限公司投入货币资金400,000.00元。太原狮头集团有限公司所投净资产业经山西省资产评估中心事务所评估,并经山西省国有资产管理局确认。根据山西省国有资产管理局晋国资企函字[1999]第38号文批复,上述发起人投入资本均按79.295%的比例折为股本,共计150,000,000.00股,每股面值1.00元,共计150,000,000.00元。余额39,167,435.81元计入资本公积。公司注册资本为人民币150,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]42号文核准,本公司于2001年8月1日以每股发行价格6.98元,发行每股面值人民币1.00元的A种股票8000万股,注册资本变更为人民币230,000,000.00元。另根据财政部企业司财企便函[2001]68号文“关于太原狮头水泥股份有限公司国有股存量发行有关问题的函”的有关规定,本公司按10%减持国有股份,社会公众股增加资本金800万元,各国有股东权益相应减少。

公司经营范围:水泥、熟料、商品混凝土、新型墙体材料的生产和销售。其主导产品之一的“狮头牌”水泥为山西省名牌产品,并通过了中国水泥质量认证委员会认证。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计准则和会计制度：

本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《新企业会计准则》中的有关规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账，会计要素一般采用历史成本计量，当采用公允价值、现值、可变现净值、重置成本计量时，应当保证可确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

5、外币业务核算方法：

本公司的外币业务以业务发生当期期初的市场汇率折合成记账本位币入账，期末将外币账户余额按照期末市场汇价折合人民币，与账面记账本位币余额之间的差额，计入当期财务费用；因购建固定资产而专门借入的外币资金所产生的折算差额，符合《企业会计准则—借款费用》规定的资本化条件的，予以资本化。

6、现金等价物的确定标准：

本公司将持有时间短、流动性强、价值变动风险很小、易于转换为已知金额现金的投资视为现金等价物。

7、金融工具的确认和计量：

(1) 初始确认：本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 终止确认：

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》

规定的金融资产终止确认条件。

②金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

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

(4) 金融资产减值的确认及计提方法：每半年结束或年度终了对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据证明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备；按金融资产的期末账面价值与可收回金额的差额确定减值准备的金额。

8、坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务超过3年仍然不能收回的应收款项。上述确实不能收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），报经董事会批准，予以核销。

(2) 坏账损失的核算采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：

根据账龄分析法计提坏账准备并计入当年损益，计提比例列示如下：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3%
1-2 年	5%
2-3 年	15%
3 年以上	30%

9、存货核算方法：

(1) 存货分类为：原材料、自制半成品、产成品、低值易耗品、包装物、分期收款发出商品等。

(2) 存货的计价方法：原材料的成本由买价加运费、装卸费、保险费等

构成。主要原材料按实际成本核算，发出采用加权平均法；辅助材料按计划成本核算，实际成本与计划成本的差异，在材料成本差异科目核算，月末按综合材料成本差异率分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法；低值易耗品发出或领用采用一次摊销法。

(3) 存货的盘存制度：实行永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：每半年结束或年度终了对存货进行全面清查，对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因形成的存货成本不可收回的部分计提减值准备，采用成本与市价孰低计价原则，单位价值较大的存货采用单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；单位价值较小的存货按存货类别的计量成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资中的股票投资按实际支付价款扣除已宣告发放的现金股利作为入账价值，其他股权投资按实际发生成本作为入账价值。

本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额的 20%(不含)以下, 或者虽拥有 20%或 20%以上的股权但不具有重大影响的, 采用成本法核算; 本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上, 或者虽投资不足 20%但有重大影响的, 采用权益法核算; 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 50% (不含 50%) 以上的, 采用权益法核算并编制合并会计报表。

长期股权投资采用权益法核算时, 如果长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资企业可辨认净资产公允价值的相应份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 如果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的相应份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

(2) 长期债权投资按取得成本作为入账价值, 投资收益按权责发生制原则确认。

(3) 本公司每半年结束或年度终了对长期投资的账面价值逐项进行检查,

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法：

(1) 固定资产划分标准：单位价值 2000 元以上使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产、经营有关的工器具，以及不属于生产经营主要设备但单位价值在 2000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产的分类、折旧方法：折旧采用年限平均法分类计提折旧，残值率为 4%。固定资产分类、折旧年限、残值率、折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率%	折旧率%
房屋建筑物	25—45 年	4	3.84—2.13
通用设备	8—20 年	4	12—4.8
专用设备	10—18 年	4	9.6—5.33
运输设备	6—12 年	4	16—8

(3) 固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值。

(4) 固定资产减值准备的计提方法：每半年结束或年度终了对固定资产进行全面清查，对于拟计提减值准备的固定资产，要确认该固定资产能否产生独立于其他资产的现金流入，如果可以确认，应单独计算该项资产的减值准备；否则，应以资产组或资产组组合为单位来计算减值准备。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程的核算方法：本公司在建工程核算购建、改扩建固定资产和工程预付款；在建工程按实际成本计价，待工程达到预定可使用状态之日起转为固定资产。为建造固定资产而发生的借款费用，根据《企业会计准则—借款费用》的规定，予以资本化。

(2) 在建工程减值准备确认标准：长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(3) 在建工程减值准备计提方法：每半年结束或年度终了对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已发生减值，按在建项目计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价和摊销方法：

(1) 无形资产核算方法：无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期损益。

(2) 无形资产的摊销及其方法：对于使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统摊销。摊销期间自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。对于使用寿命不确定的无形资产不应摊销。公司采用反映与各项无形资产有关的经济利益的预期实现方式进行摊销。对无法可靠确定预期实现方式的使用寿命有限的无形资产，采用直线法摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准：无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

(4) 无形资产减值准备的计提方法：公司每半年结束或年度终了对无形资产的账面价值进行检查，将无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

14、借款费用的核算方法：

公司因专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则—借款费用》规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

15、收入的确认原则：

(1) 商品销售：本公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，其经济利益能够流入本公司，并且与提供该劳务相关的收入、成本能够可靠地计量时确认为营业收入的实现。

16、补贴收入的会计处理方法：

本公司对属于国家财政扶持的领域而给予的补助，于实际收到时计入营业外收入。

17、所得税的会计处理方法：

本公司根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，将原会计政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。

18、合并会计报表合并范围的确定原则和编制方法：

(1) 合并会计报表范围的确定原则：本公司对其他单位的投资占该单位资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实际控制权的被投资单位列入合并范围。

(2) 合并会计报表编制方法：根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关要求编制，所有公司间的重大交易和资金往来等事项均在合并会计报表中予以抵销。

19、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正：

本公司本期无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

三、税费：

税 种	计税依据	税 率
所得税	应纳税所得额	33%
增值税	水泥、材料、劳务等销售收入	17%
	混凝土销售收入	6%
资源税**	收购未税石灰石的数量	2 元/吨
营业税	服务收入	5%
城建税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
价格调控基金***	应缴流转税额	1.5%
房产税	房产余值	1.2%
河道管理费	应缴流转税额	1.0%
车船税、印花税、个人所得税	按国家规定计缴	

**价格调控基金系根据山西省人民政府晋发（1995）71号《关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知》规定“凡在本省境内从事生产、经营有销售收入的单位和个人均应缴纳价格调控基金，该基金以消费税、增值税、营业税为计征依据，按‘三税’的1.5%计征”。

根据财政部、国家税务总局财税字（1994）001号文件、财税字[2001]198号文件之规定，我公司综合利用废渣生产的复合32.5级硅酸盐水泥和C40以下等级的商品混凝土掺加的工业废弃物已达30%以上，可享受国家资源综合利用税收优惠政策。经山西省国家税务局批准对报告期内我公司生产复合32.5级硅酸盐水泥享受即征即退增值税的优惠政策。经主管税务局批准对报告期内我公司生产C40以上等级的商品混凝土及砌块享受免征增值税及其附加税的优惠政策。

四、控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

公司控制的子公司、合营企业情况及其合并范围：

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
阳泉狮头特种水泥有限公司	阳泉郊区义井镇小河村西	荆富贵	30,668,600.00	快硬硫铝酸盐、铁铝酸盐、特种水泥、第三系列产品的生产和销售	44,123,200.00	87.77%		是

五、合并会计报表主要项目注释

单位：元 币种：人民币

1、货币资金：

项目	期末数	期初数
现金	55,427.64	31,208.63
银行存款	282,572,332.90	296,713,254.04
合计	282,627,760.54	296,744,462.67

2、应收票据：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,757,610.81	30,962,039.40

截至2007年6月30日止，无质押的应收票据。

3、应收款项：

(1) 账龄分析：

A、应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	57,680,846.92	34.89%	1,929,530.69	67,404,174.20	42.27%	1,929,530.69
1—2年	35,186,443.28	21.28%	1,340,510.27	26,810,205.44	16.81%	1,340,510.27
2—3年	29,638,006.79	17.93%	4,425,418.63	29,502,790.92	18.50%	4,425,418.63
3年以上	42,816,507.08	25.90%	11,770,765.25	35,734,918.04	22.42%	11,770,765.25
合计	165,321,804.07	100.00%	19,466,224.84	159,452,088.60	100.00%	19,466,224.84

B、其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	10,867,167.78	52.42%	140,942.29	9,682,952.17	44.12%	140,942.29
1—2年	5,297,509.10	14.00%	235,334.89	4,706,697.77	15.23%	235,334.89
2—3年	7,726,578.34	20.42%	1,152,157.37	7,681,049.26	24.85%	1,152,157.37
3年以上	4,978,700.76	13.16%	1,761,888.34	4,882,775.87	15.80%	1,761,888.34
合计	28,869,955.98	100.00%	3,290,322.89	26,953,475.07	100.00%	3,290,322.89

(2) 应收账款欠款前五名单位金额合计 21,601,231.43 元，占应收账款余额比例为 13.07%。该账户余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款欠款前五名单位金额合计 6,359,012.76 元，占其他应收款余额比例为 22.03%。该账户余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

4、预付账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,241,209.59	58.82%	11,652,970.55	35.40%
1—2年	8,081,771.88	18.11%	10,281,623.89	31.23%
2—3年	5,660,686.54	12.69%	6,390,884.91	19.41%
3年以上	4,631,303.67	10.38%	4,591,909.84	13.96%
合计	44,614,971.68	100.00%	32,917,389.19	100.00%

(2) 预付款项较年初增加 11,697,582.49 元，主要原因系预付材料款的发票未收到而尚未结算所致。

(3) 本账户期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

5、存货：

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
产成品	27,590,113.57	3,785,935.97	36,408,053.92	3,785,935.97
		1,496,983.63	53,584,175.16	1,496,983.63
低值易耗品	15,896,129.72		18,868,868.16	
包装物	3,546,190.03		5,668,935.71	
在产品	5,153,389.55		5,990,374.91	
合计	98,974,977.57	5,282,919.60	120,520,407.86	5,282,919.60

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

存货可变现净值的确定依据为：估计售价-估计完工成本-估计的销售费用以及相关税金。

6、固定资产及累计折旧：

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
A、固定资产原价				
房屋及建筑物	326,339,719.55	126,459.94		326,466,179.49
专用设备	147,037,882.26	13,431,986.77	348,313.00	916,039,842.42
通用设备	360,164,208.87	6,701,856.39	68,313.00	363,081,455.54
运输设备	69,414,357.97	20,000.00	280,000.00	69,154,357.97
合计	902,956,168.65	13,431,986.77	348,313.00	916,039,842.42
B、累计折旧				
累计折旧：				
房屋及建筑物	103,913,808.59	4,426,484.23		108,340,292.81
专用设备	66,824,497.66	5,004,389.44		71,125,848.78
通用设备	137,966,609.59	10,421,302.22		149,090,950.14
运输设备	25,144,447.90	2,500,711.69	85,675.00	27,559,484.59
合计	333,849,363.74	22,352,887.58	85,675.00	356,116,576.32
固定资产净值	569,106,804.91			559,923,266.10
C、减值准备				
房屋及建筑物	339,653.22			339,653.22
专用设备				
通用设备	308,448.56			308,448.56
运输设备				
合计	648,101.78			648,101.78
固定资产净额	568,458,703.13			559,275,164.32

7、工程物资：

类别	期末数	期初数
材料	138,282.62	138,282.62
设备	703,316.06	703,316.06
配件	1,022,063.64	1,022,063.64
合计	1,863,662.32	1,863,662.32

8、在建工程：

工程名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数	预算数 (万元)	资金来源	工程投入占预算的比例
技改工程	9,461,528.63	1,591,685.85		11,053,214.48		自筹资金	
技措工程	8,682,436.83	1,181,499.34		9,863,936.17		自筹资金	
合计	18,143,965.46	2,773,185.19		20,917,150.65			

本公司期末对在建工程进行了全面检查，未发现在建工程发生减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

在建工程中不含利息资本化金额。

9、短期借款：

借款类别	期末数	期初数	担保人
担保借款	7,890,000.00	20,890,000.00	太原狮头集团有限公司
信用借款	23,750,000.00	23,750,000.00	
合计	31,640,000.00	44,640,000.00	

10、应付款项：

项 目	期末数	期初数
A、应付账款	132,595,327.67	138,408,706.09
B、其他应付款	63,753,983.05	55,739,282.06

(1) 应付账款中应付太原狮头集团有限公司7,946,522.25元，系持本公司5%以上股份的股东单位。

(2) 应付账款三年以上账龄款项共计6,439,674.83元；其他应付款三年以上账龄款项共计9,210,047.84元，主要系子公司阳泉狮头特种水泥有限公司尚未结算的工程款。

(3) 应付账款较年初减少5,813,378.42元。

(4) 其他应付款较年初增加8,014,700.99元。

(5) 其他应付款中应付太原狮头集团有限公司882,108.52元，系持本公

司5%以上股份的股东单位。

11、预收账款：

项 目	期末数	期初数
预收账款	47,998,258.95	67,757,082.55

(1) 本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上股份的股东款项。

(2) 预收账款 1 年以上账龄款项共计 12,023,649.08 元。

12、应交税费：

项 目	期末数	期初数
增值税	11,991,283.28	13,880,655.70
所得税	2,403,741.90	3,061,674.77
城建税	1,817,296.35	1,711,636.47
资源税	1,643,590.20	1,265,015.80
土地使用税	1,269,958.29	761,646.80
房产税	947,849.82	979,767.15
营业税	38,755.16	23,207.50
车船税	793.00	793.00
印花税	23,106.91	23,106.91
教育费附加	1,498,626.97	996,743.08
价格调控基金	871,542.94	621,496.43
河道管理费	281,900.06	161,281.59
合计	22,788,444.88	23,487,025.20

计缴标准见附注三

13、应付股利：

类 别	期末数	期初数
山西省经济建设投资公司	3,107,000.00	3,107,000.00
山西省经贸资产经营有限公司	4,243,900.00	4,243,900.00
中国新型建筑材料（集团）公司	1,108,800.00	1,108,800.00
山西固邦运输有限公司	70,400.00	70,400.00
合 计	8,530,100.00	8,530,099.79

14、一年内到期的长期负债：

借款条件	期末数	期初数
信用借款	3,756,600.00	3,756,600.00
合计	3,756,600.00	3,756,600.00

逾期借款尚未归还的原因主要系上述借款属财政借款，阳泉市政府为扶持



企业，尚未对上述贷款进行催收。

15、股本：

项目	期初数	本次增减变动 (+, -)					期末数	
		配股	送股	公积金转股	发行新股	其它		小计
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	105,980,000.00					-13,135,550.00	-13,135,550.00	92,844,450.00
其中：								
国家拥有股份	105,660,000.00					-13,095,888.00	-13,095,888.00	92,564,112.00
境内法人持有股份	320,000.00					-39,662.00	-39,662.00	280,338.00
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、其他	36,020,000.00					-4,464,450.00	-4,464,450.00	31,555,550.00
未上市流通股份合计	142,000,000.00					-17,600,000.00	-17,600,000.00	124,400,000.00
二、已流通股份								
1、人民币普通股	88,000,000.00					17,600,000.00	17,600,000.00	105,600,000
2、境内上市的外资股								
3、境内上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	88,000,000.00					17,600,000.00	17,600,000.00	105,600,000
三、股份总数	230,000,000.00					0	0	230,000,000.00

上述股本业经山西天元会计师事务所以(2001)天元股验字第004号验资报告审验确认。

16、资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	507,047,237.12			507,047,237.12
股权投资准备	72,866.19			72,866.19
拨款转入	3,550,000.00			3,550,000.00
合计	510,670,103.31			510,670,103.31

17、盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,554,134.62			35,554,134.62
法定公益金	979,078.54			979,078.54
合计	36,533,213.16			36,533,213.16

18、未分配利润：

期初数	103,641,031.74
加：其他转入	
本期增加（本年净利润转入）	7,266,307.87
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
期末数	110,907,339.61

19、营业收入及营业成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年同期数	本年发生数	上年同期数
硫铝酸盐系列水泥		4,750,120.53		4,236,059.09
商品混凝土	30,590,908.38	33,006,694.57	29,533,135.96	31,040,413.96
普通水泥	167,352,977.81	159,845,783.91	131,199,126.15	122,136,696.71
熟料	3,509,424.48	16,905,799.18	4,183,876.56	17,550,883.04
砌块	750,635.06	596,297.77	578,659.92	484,004.02
销售材料	615,771.34	1,481,489.66	581,540.52	1,458,357.57
其他	349,203.12	256,673.30	42,157.48	24,276.02
总计	203,168,920.19	216,842,858.92	166,118,496.59	176,930,690.41

(1) 普通水泥销售收入较上年增加 4.70%。

(2) 本公司前五名销售客户的销售收入总额为 31,541,309.95 元，占公司全部销售收入的比例为 15.60%。

20、营业税金及附加：

项目	计缴标准	本年发生数	上年同期数
城建税	应缴流转税额的7%	1,319,030.81	1,172,168.87
教育费附加	应缴流转税额的3%	567,720.01	513,164.09
合计		1,886,750.82	1,685,332.96

21、财务费用：

项目	本年发生数	上年同期数
手续费支出	14,064.94	11,674.44
利息支出	1,292,142.25	2,379,986.08
减：利息收入	2,665,686.33	3,869,068.39
财务费用合计	-1,359,479.14	-1,477,407.87

22、营业外收入：

项目	本年发生数	上年同期数
罚没收入	28,090.64	1,350.00
免征增值税及附税	2,051,656.10	2,250,182.27
其他	6,320.00	
合计	2,086,066.74	2,251,532.27

23、营业外支出：

项目	本年发生数	上年同期数
罚款支出	26,329.50	23,802.46
价格调控基金	205,679.88	202,792.46
处理固定资产净损失		10,519.65
滞纳金	6,724.88	17,882.30
其他	207,700.67	125,224.74
合计	446,434.93	380,221.61

24、支付的其他与经营活动有关的现金：

2007年1-6月累计支付的其他与经营活动有关的现金为18,934,303.61元,主要支出项目明细列示如下：

项目	金额
包装费	8,150,256.88
劳动保险	2,635,336.77
运输费	1,247,982.04
排污费	776,159.45
业务招待费	349,893.42
办公费	335,462.07
装卸费	232,248.60

35、非经常性损益：

项目	本年发生数
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-412,024.29
所得税影响	135,968.02
合计	-276,056.27

六、母公司会计报表主要项目注释

单位：元 币种：人民币

1、应收款项：

(1) 账龄分析：

A、应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	53,269,499.48	38.70%	1,808,991.12	62,992,826.76	47.80%	1,808,991.12
1—2年	30,958,000.10	22.49%	1,129,088.11	22,581,762.26	17.14%	1,129,088.11
2—3年	17,333,107.57	12.59%	2,579,683.75	17,197,891.70	13.05%	2,579,683.75
3年以上	36,084,227.14	26.22%	8,700,791.43	29,002,638.10	22.01%	8,700,791.43
合计	137,644,834.29	100.00%	14,218,554.41	131,775,118.82	100.00%	14,218,554.41

B、其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	29,933,435.40	77.14%	573,872.64	20,429,219.79	74.54%	573,872.64
1—2年	2,559,844.71	6.46%	98,451.67	1,969,033.38	6.02%	98,451.67
2—3年	3,650,039.32	9.21%	540,676.52	3,604,510.24	11.02%	540,676.52
3年以上	2,853,948.70	7.20%	827,407.15	2,758,023.81	8.42%	827,407.15
合计	38,997,268.13	100.00%	2,040,407.98	28,760,787.22	100.00%	2,040,407.98

(2) 应收账款欠款前五名单位金额合计 21,601,231.43 元，占应收账款余额比例为 15.69%。该账户余额中无系持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款较年初增加 10,236,480.91 元。

(4) 其他应收款欠款前五名单位金额合计 2,977,202.18 元，占其他应收款余额比例为 7.63%。该账户余额中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2、长期投资

(1) 明细项目：

项目	期初数	减值准备	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
长期股权投资	17,887,847.15				17,887,847.15	

本公司长期投资均属其他股权投资，为本公司对子公司阳泉狮头特种水泥有限公司的投资，采用权益法核算。

(2) 权益法核算的长期股权投资：

投资单位名称	投资期限	初始投资金额	累计投资金额	占被投资单位实收资本比例
阳泉狮头特种水泥有限公司	长期	16,123,200.00	44,123,200.00	87.77%

本期增减变动如下：

原始投资额	本期增减额	累计增减额			期末金额
	权益变动额	累计追加投资额	权益变动额	分得的现金红利额	
16,123,200.00		28,000,000.00	-26,235,352.85		17,887,847.15

上述被投资单位投资变现不存在重大限制，根据本公司长期投资减值准备



核算方法，本期未计提长期投资减值准备。

3、主营业务收入及主营业务成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年同期数	本年发生数	上年同期数
商品混凝土	30,590,908.38	33,006,694.57	29,533,135.96	31,040,413.96
普通水泥	167,352,977.81	159,845,783.91	131,199,126.15	122,136,696.71
熟料	3,509,424.48	16,905,799.18	4,183,876.56	17,550,883.04
砌块	750,635.06	596,297.77	578,659.92	484,004.02
销售材料	615,771.34	1,481,489.66	581,540.52	1,458,357.57
其他	349,203.12	256,673.30	42,157.48	24,276.02
合计	203,168,920.19	212,092,738.39	166,118,496.59	172,694,631.32

4、投资收益：

类别	本年发生数	上年同期数
期末调整的被投资公司的所有者权益净增减金额		-1,873,730.69
股权投资差额摊销		-531,334.95
合计		-2,405,065.64

七、关联方关系及其交易

1、关联方及关联关系：

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
太原狮头集团有限公司	太原万柏林区开城街1号	石灰石的开采与销售、建材科研、产品开发及咨询、技术转让及培训等	母公司	国有独资	宋靖楦
阳泉狮头特种水泥有限公司	阳泉郊区义井镇小河村西	快硬硫铝酸盐、铁铝酸盐特种水泥第三系列产品的生产和销售	子公司	股份制	荆富贵

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
太原狮头集团有限公司	67,400,000.00			67,400,000.00
阳泉狮头特种水泥有限公司	30,668,600.00			30,668,600.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例			金额	比例
太原狮头集团有限公司	280,384,706.05	31.90%		32,776,170.88	247,608,535.17	27.94%
阳泉狮头特种水泥有限公司	17,887,847.15	87.77%			17,887,847.15	87.77%

(4) 不存在控制关系的关联方:

公司名称	与本公司关系
山西固邦运输有限公司	发起股东
太原狮头集团宏峰实业有限公司	同一母公司
太原狮头集团阳曲实业有限公司	同一母公司
太原狮头集团创一水泥制品有限公司	同一母公司
太原狮头集团建材科研有限公司	同一母公司
太原狮头集团朔州水泥有限公司	同一母公司
太原市晋帅建材有限公司	母公司间接控制的子公司

2、关联方交易:

(1) 关联方交易定价方法: 本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则, 依据双方签订的《石灰石供货协议》、《综合供应协议》、《房屋租赁协议》、《教学楼租赁协议》《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》、以及其他相关协议进行公平交易和结算。

(2) 关联方交易事项:

①主要交易事项:

- a. 本公司向集团公司租赁土地及办公用房。
- b. 集团公司向本公司供应原材料石灰石。
- c. 本公司向集团公司提供生产所需部分辅料及配件。
- d. 集团公司为本公司提供绿化清洁服务、提供安全保卫及消防保卫等服务。

②结算方式: 土地租赁费人民币总计 400 万元, 分 20 年付清, 第一年向集团公司支付租金 90 万元, 第二年到第五年每年支付集团公司 10 万元, 第六年到第十九年每年支付集团公司 15 万元, 剩余部分第二十年结清。

原材料石灰石材料根据实际购买量按每吨 14 元 (含税) 的价格购买。

房屋租赁费每年支付集团公司 150 万元, 其中: 教学楼租赁费每年支付

集团公司 30 万元。

本公司对集团公司生产所需的部分辅料及配件的供应，以市场价格按月结算。

③付款条件：本公司及集团公司均应在对方按质按量提供所需物资、服务后付款。

(3) 关联交易情况：

①. 采购货物：本公司 2007 年 1-6 月向关联方采购石灰石、材料等有关明细资料如下：

供货单位	本年发生数		上年同期数	
	金额	占本期购货百分比	金额	占同期购货百分比
太原狮头集团有限公司 (石灰石)	8,053,097.34	6.74%	7,814,155.75	4.65%
合计	8,053,097.34	6.74%	7,814,155.75	4.65%

②. 销售货物：

本公司 2007 年 1-6 月向关联方销售水泥有关明细资料如下：

关联方名称	本年发生数		上年同期数	
	金额	占年度销货百分比	金额	占年度销货百分比
太原狮头集团创一水泥制品有限公司	997,473.84	0.49%	376,975.74	0.18%
小计	997473.84	0.49%	376,978.74	0.18%

本公司 2007 年 1-6 月向关联方销售材料有关明细资料如下：

关联方名称	本年发生数		上年同期数	
	金额	占年度销货百分比	金额	占年度销货百分比
太原狮头集团有限公司及其子公司	615,771.34	0.30%	926,541.18	0.43%
小计	615,771.34	0.30%	926,541.18	0.43%

③. 其他主要交易事项：

交易事项	本年发生数	上年同期数
支付太原狮头集团有限公司房屋租赁费	500,000.00	-
支付太原狮头集团有限公司土地租赁费		-
支付太原狮头集团有限公司供热取暖费		-
支付太原狮头集团有限公司经警综合服务费	272,000.00	-
支付太原狮头集团有限公司后勤综合服务费	400,000.00	-
合计	1,172,000.00	-

④. 担保事项:

截止2007年6月30日太原狮头集团有限公司为本公司提供短期借款担保7,890,000.00元。

(4) 关联方往来余额:

科目	单位	性质	期末数		期初数	
			金额	占该科目余额%	金额	占该科目余额%
应收账款	太原狮头集团有限公司	应收水泥款	1,436,695.77	0.99%	1,689,850.32	1.06%
应收账款小计			1,436,695.77	0.99%	1,689,850.32	1.06%
应付账款	太原狮头集团有限公司及其子公司	材料款	7,907,422.25	6.23%	7,929,213.65	5.95%
应付账款			7,907,422.25	6.23%	7,929,213.65	5.95%
其他应付款	太原狮头集团有限公司及其子公司	往来款	882,108.52	1.21%	1,010,114.39	1.81%
其他应付款	太原市晋帅建材有限公司	代收运费	2,046,730.49	2.81%	1,492,192.37	2.68%
其他应付款	山西固邦运输有限公司	代收运费	824,700.76	1.13%	1,966,052.56	3.53%
其他应付款小计			3,753,539.77	5.16%	4,468,359.32	8.02%
预收帐款	太原晋帅建材有限公司	预收水泥款	752,609.49	0.02%	752,609.49	1.11%
预收帐款小计			752,609.49	0.02%	752,609.49	1.11%

八、或有事项及承诺事项

本公司无重大或有事项及承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司逾期借款仍未归还。

十、其他事项

截止报告日，本公司无其他事项。

十一、补充资料:

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.82	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.85	0.85	0.03	0.03

八、备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2007 年半年度报告正文
- 二、载有董事长、总会计师签名并盖章的财务报告文本。
- 三、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： 邓守信

太原狮头水泥股份有限公司

2007 年 8 月 8 日