

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

审计意见提示

公司负责人姜祥国、主管会计工作负责人黄灿文及会计机构负责人(会计主管人员)周凤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000935	B 股代码	
A 股简称	四川双马	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川双马水泥股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	四川双马		
公司的法定英文名称			
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	姜祥国 (Sang Kook Kang)		
注册地址	四川江油二郎庙镇		
注册地址的邮政编码	621716		
办公地址	四川江油二郎庙镇		
办公地址的邮政编码	621716		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cement.com.cn">http://www.cement.com.cn</a>		

电子信箱	public.sm@cn.lafarge.com
------	--------------------------

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏斌	程玲蓉
联系地址	四川成都市总府路 2 号时代广场 17 楼 B 座	四川成都市总府路 2 号时代广场 17 楼 B 座
电话	86-28-86730850	86-28-86730152
传真	86-28-86730975	86-28-86730975
电子信箱	bin.wei@cn.lafarge.com	ling-rong.cheng@cn.lafarge.com

## (三) 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川成都市总府路 2 号时代广场 17 楼 B 座董秘办公室

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	885,815,141.82	944,445,286.33	-6.21%
营业利润 (元)	-40,351,343.54	128,978,034.65	-131.29%
利润总额 (元)	-38,432,102.54	230,821,939.51	-116.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-11,641,816.68	89,907,934.36	-112.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-12,951,779.4	38,683,270	-133.48%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	89,850,751.58	102,544,456.81	-12.38%
	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)	4,866,579,597.87	4,942,919,420.47	-1.54%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,923,063,052.58	1,934,949,686.44	-0.61%
股本 (股)	615,862,000	615,862,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
--------	-------------	------	-----------------

基本每股收益 (元/股)	-0.02	0.15	-113.33%
稀释每股收益 (元/股)	-0.02	0.15	-113.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.02	0.06	-133.33%
全面摊薄净资产收益率 (%)	-0.61%	4.9%	-5.51%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.6%	4.99%	-5.59%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-0.67%	2.11%	-2.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.67%	3.28%	-3.95%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.15	0.17	-11.76%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.12	3.14	-0.64%
资产负债率 (%)	31.67%	32.31%	0.64%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	1,790,280	子公司宜宾公司收到政府因公司采用新型干法水泥生产工艺的补助资金计

		1,255,280.00 元,子公司都江堰公司当期收到并确认纳税先进及优秀企业奖计 535,000.00 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,961	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-272,263.09	
所得税影响额	-337,015.19	
合计	1,309,962.72	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额(元)	说明

## 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

√ 适用 □ 不适用

	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	477,912,193	77.6%						477,912,193	77.6%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	477,912,193	77.6%						477,912,193	77.6%
其中：境外法人持股	477,912,193	77.6%						477,912,193	77.6%
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	137,949,807	22.4%						137,949,807	22.4%
1、人民币普通股	137,949,807	22.4%						137,949,807	22.4%
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	615,862,000	100%						615,862,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 03 月 07 日	7.61	296,452,000	2011 年 04 月 13 日	296,452,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 32,412 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	外资股	48.14%	296,452,000	296,452,000		
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	外资股	29.46%	181,460,193	181,460,193		
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.6%	3,666,601			
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	0.4%	2,438,593			
中国工商银行－融通动力先锋股票型证券投资基金	其他	0.38%	2,349,815			

中国建设银行—农银汇理中小盘股票型证券投资基金	其他	0.28%	1,731,844			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	0.28%	1,714,175			
东莞证券—招行—旗峰 1 号策略精选集合资产管理计划	其他	0.26%	1,589,938			
中国建设银行—农银汇理策略价值股票型证券投资基金	其他	0.23%	1,385,942			
薛卫东	其他	0.12%	715,073			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,666,601	A 股	3,666,601
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,438,593	A 股	2,438,593
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	2,349,815	A 股	2,349,815
中国建设银行—农银汇理中小盘股票型证券投资基金	1,731,844	A 股	1,731,844
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	1,714,175	A 股	1,714,175
东莞证券—招行—旗峰 1 号策略精选集合资产管理计划	1,589,938	A 股	1,589,938
中国建设银行—农银汇理策略价值股票型证券投资基金	1,385,942		1,385,942
薛卫东	715,073	A 股	715,073
西安长流投资管理有限合伙企业	647,861	A 股	647,861
成都建材集团有限公司	615,319	A 股	615,319

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东中，LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD（拉法基中国海外控股公司）拥有拉法基瑞安（四川）投资有限公司 100% 股权。未知其他无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动人关系。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

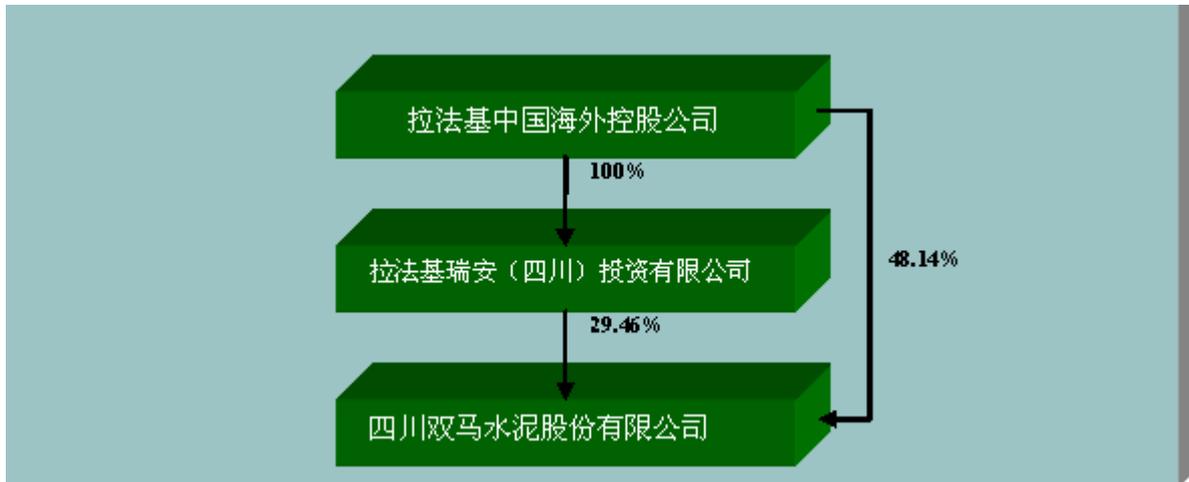
是  否

实际控制人名称	
实际控制人类别	其他

情况说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
姜祥国	董事长	男	52	2009年09月 30日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		是
布赫	董事	男	53	2009年09月 30日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		是
杨群进	董事	男	54	2012年01月 09日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		是
本杰明	董事	男	42	2011年06月 23日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		是
黎树深	董事	男	52	2008年06月 23日	2012年06月 19日	0	0	0	0	0	0		是
任传芳	董事	男	53	2011年06月 23日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		是
冯渊	独立董事	女	41	2011年06月 23日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		否
黄兴旺	独立董事	男	43	2011年06月 23日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		否
盛毅	独立董事	男	56	2011年06月 23日	2014年06月 22日	0	0	0	0	0	0		否
齐天义	监事	男	59	2005年06月	2014年06月	0	0	0	0	0	0		是

				27 日	22 日								
李凤利	监事	男	51	2005 年 06 月 27 日	2014 年 06 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
唐洪	监事	男	33	2007 年 08 月 09 日	2014 年 06 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
王俏	总经理	女	44	2011 年 09 月 17 日	2014 年 06 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
魏斌	董事会秘书	男	43	2009 年 08 月 20 日	2014 年 06 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
黄灿文	财务总监	男	42	2009 年 08 月 20 日	2014 年 06 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜祥国	拉法基中国海外控股公司	董事长			是
姜祥国	拉法基瑞安（四川）投资有限公司	董事长			否
本杰明	拉法基瑞安（四川）投资有限公司	董事			否
本杰明	拉法基中国海外控股公司	董事			是
任传芳	拉法基中国海外控股公司	董事			是
任传芳	拉法基瑞安（四川）投资有限公司	董事			是
杨群进	拉法基中国海外控股公司	董事			是
杨群进	拉法基瑞安（四川）投资有限公司	董事			是
齐天义	拉法基瑞安（四川）投资有限公司	顾问			
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜祥国	拉法基瑞安水泥有限公司	首席执行官			否
姜祥国	拉法基瑞安水泥有限公司（北京）技术服务有限公司	执行董事			否
姜祥国	拉法基（北京）建材技术服务有限公司	执行董事			否
姜祥国	腾辉工业第二有限公司	董事			否
姜祥国	新模式投资有限公司	董事			否
姜祥国	骏联有限公司	董事			否
姜祥国	重庆拉法基水泥有限公司	董事			否
姜祥国	重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	董事			否
姜祥国	广安腾辉水泥有限公司	董事			否
姜祥国	重庆腾辉涪陵水泥有限公司	董事			否
姜祥国	重庆腾辉新型建材有限公司	董事			否
姜祥国	重庆腾辉包装有限公司	董事			否
姜祥国	贵州水城瑞安水泥有限公司	董事			否

姜祥国	云南瑞安建材投资有限公司	董事			否
本杰明	拉法基瑞安水泥有限公司	高级法律副 总裁			否
本杰明	都江堰拉法基水泥有限公司	董事			否
本杰明	腾辉工业第二有限公司	董事			否
本杰明	新模式投资有限公司	董事			否
本杰明	骏联有限公司	董事			否
本杰明	云南瑞安建材投资有限公司	董事			否
本杰明	云南国资水泥红河有限公司	董事			否
本杰明	云南国资水泥东峻有限公司	董事			
本杰明	云南国资水泥楚雄有限公司	董事			
本杰明	云南国资水泥昆明有限公司	董事			
本杰明	云南国资水泥海口有限公司	董事			
本杰明	云南丽江水泥有限责任公司	董事			
本杰明	云南瑞安建材经营有限公司	董事			
本杰明	昆明崇德水泥有限公司	董事			
布赫	拉法基瑞安水泥有限公司	工业总监			
任传芳	拉法基瑞安水泥有限公司	市场、销售、 供应链副总 裁			
任传芳	腾辉工业第二有限公司	董事			
任传芳	重庆拉法基水泥有限公司	董事			
任传芳	重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	董事			
任传芳	广安腾辉水泥有限公司	董事			
任传芳	重庆腾辉新型建材有限公司	董事			
杨群进	拉法基瑞安水泥有限公司	副总裁、首席 财务官			
杨群进	腾辉工业第二有限公司	董事			
杨群进	都江堰拉法基水泥有限公司	董事			
杨群进	重庆拉法基水泥有限公司	董事			
杨群进	重庆拉法基瑞安地维水泥有限公司	董事			
杨群进	重庆腾辉涪陵水泥有限公司	董事			
杨群进	重庆腾辉新型建材有限公司	董事			
杨群进	重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	董事			
黄兴旺	四川迪康制药股份有限公司	独立董事			

黄兴旺	四川路桥建设股份有限公司	独立董事			
盛毅	川化股份有限公司	独立董事			
王俏	都江堰拉法基水泥有限公司	董事长			
王俏	四川双马宜宾水泥制造有限	董事长			
王俏	四川双马电力股份有限公司	董事长			
魏斌	都江堰拉法基水泥有限公司	董事			
黄灿文	四川双马宜宾水泥制造有限公司	董事			
黄灿文	四川双马电力股份有限公司	副董事长			
黄灿文	四川双马成都建材有限公司	董事			
黄灿文	都江堰拉法基水泥有限公司	董事			
在其他单位任职情况的说明					

### (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	公司董事会设立的薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的职责、公司绩效以及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定有关的方案、制度，并监督实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2011年6月10日公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了议案2.《关于增加独立董事津贴的议案》；2011年6月22日公司2010年度股东大会审议通过议案9关于《关于增加独立董事津贴的议案》。2012年4月11日公司董事会下设薪酬和考核委员会举行了第一次定期会议审议通过了《关于公司高管激励计划的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1,837,003.73

### (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	变动日期	变动原因
杨群进	四川双马董事	新当选四川双马董事	2012年01月09日	由于周海红董事退休，根据公司章程，应增补一名公司董事
黎树深	四川双马董事	辞去该职务	2012年06月19日	个人原因辞去该职务

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,447
公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	896
销售人员	79
技术人员	328
财务人员	50
行政人员	94
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	16
本科	160
大专	277
高中及以下	994

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 四川双马电力股份有限公司为本公司的控股子公司，本公司合计持有该公司59.62%的股权，该公司注册资本：3,798 万元，总资产：12,530.93 万元，主营：电力生产和销售。本报告期实现净利润：501.42万元，比上年同期降低25.34%。

(2) 四川双马宜宾水泥制造有限公司为本公司的全资子公司，该公司注册资本：15,000 万元，总资产：104,037.28万元，主营：水泥的生产和销售，本报告期实现净利润：169.83 万元，比上年同期减少1,790.50万元，减少91.34%。

(3) 都江堰拉法基水泥有限公司为本公司的控股子公司，本公司合计持有该公司50.00%的股权，该公司注册资本：85,683.93 万元，总资产：340,798.87万元，主营：水泥的生产和销售，本报告期实现净利润：3,253.05 万元，比上年同期减少12,566.71 万元，减少79.44%。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1. 水泥市场需求持续低迷，过剩产能居高不下，引发市场销售竞争压力积聚，导致价格相比去年同期明显走低，公司的盈利能力下降：

(1)。2011年2月15日，成都市房管、发改、财政、国土、地税、金融等部门联合印发了《关于贯彻落实国务院进一步加快推进住房保障做好房地产调控工作要求的实施意见》。该商品房限购政策的出台以及后续执法部门的严厉检查，使得房地产

开发商对未来商品房市场短中期的发展趋势产生了悲观预期，使部分商品房建设施工放缓，少数甚至暂时停工。2012年上半年的商品房开工率低于去年同期。

(2)。2011年央行对大型金融机构的存款准备金率调整达六次，直接削减了商业银行的贷款规模和能力，加剧了企业流动资金供应的紧张局面。虽然2季度央行降息，但市场资金的供给并无大的改观，在施工旺季急需资金支持的重大项目因资金不足放缓施工进度或暂停施工，导致整个重大工程建设板块的水泥需求量下降。

(3)。川南地区的汛期较往年提前，大面积的持续性降雨更进一步削弱被抑制的市场需求。

2.从2011年12月起，国家统一提高了工业用电电价，致使电力成本增加。电力成本是水泥制造的主要组成部分。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
水泥业务	863,497,744.21	834,151,860.82	3.4%	-6.95%	10.96%	-15.59%
发电业务	19,900,162.39	13,053,397.31	34.41%	68.14%	193.41%	-28%
分产品						
水泥	863,497,744.21	834,151,860.82	3.4%	-6.95%	10.96%	-15.59%
电	19,900,162.39	13,053,397.31	34.41%	68.14%	193.41%	-28%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
西南地区	883,397,906.6	-6%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

□ 适用 √ 不适用

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

□ 适用 √ 不适用

**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	225,599.97
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	225,599.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

上半年四川省的GDP增长13%，核心城市成都市也达到13.3%，均超过全国平均水平，在全国排名靠前，为水泥需求的稳定奠定了一定基础。但房地产行业调控的继续深化，基础设施建设项目资金短缺，和明显多于往年的雨水天气导致水泥需求只是略微增长。

供应方面，四川的干法线经过过去3年的集中建设和运行，已经能够稳定地为市场提供设计产能的供应能力，这使得四川市场的供应能力远远大于市场需求，过大的供需差距客观上对所有的水泥厂家造就了市场份额必须靠抢的心理预期。因此，价格作为最有效的市场份额抢夺手段被各厂家频频使用，具体表现在市场价格一路走低，中途几乎没有价格反弹机会，而部分厂家不得不以停线、停窑等极端手段来应对目前的市场困境。作为四川水泥行业的一员，针对目前及下半年的竞争态势，四川双马及时调整了经营策略，立足于成本控制，同时加强市场精细化管理，充分发挥我们的品牌优势和营销渠道优势，积极寻找和抓住市场机会。

我们预计下半年随着国家货币政策和财政政策的放松，建筑行业的整体资金状况会在四季度有明显好转。同时传统旺季的需求增长也有利于缓解供需压力。同时四川双马会继续加强成本控制，在保证水泥生产质量的前提下，积极挖掘并试验替代燃料的应用，提高盈利水平，并对市场竞争提供强有力的支持。

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

业绩预告情况:同向大幅下降

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)				
	200	--		2,000	12,260.66	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	83.69%	--
累计净利润的预计数 (万元)	200	--	2,000	12,260.66	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	83.69%	--	98.37%
基本每股收益 (元/股)	0	--	0.03	0.2	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	85%	--	100%
业绩预告的说明	由于受上半年度经营业绩亏损影响，截止至 2012 年 9 月归属于母公司的净利润较上年同期大幅下降。							

## （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

一. 根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令【2008】第 57 号）的要求，经 2011 年 12 月 16 日召开的第五届董事会第六次会议，以及 2012 年 1 月 9 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过对《公司章程》（2009 年修订）做出了如下修改：第一百五十四条 公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司采取积极的现金或者股票方式分配股利政策。公司如果最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。公司可以进行中期现金分红。存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

二. 根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、相关法律法规及公司生产经营情况，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，提升公司规范运作水平，经 2012 年 7 月 2 日召开的第五届董事会第十一次会议，以及 2012 年 7 月 18 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《公司章程》中利润分配政策及其他相关条款：第一百五十四条 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，公司的利润分配政策为：（一）在公司有可分配利润且无重大投资计划或重大现金支出事项发生的情况下，公司每年均应进行利润分配（其中至少应包括一次现金形式的分配）。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以在中期进行现金分红；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。（二）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标。公司利润分配条件及比例为：1、在公司有可分配利润且无重大投资计划或重大现金支出事项发生的情况下，公司每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%；2、若公司净利润快速增长，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的情况下，提出并实施股票股利分配方案。上述重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%且超过 3,000 万元；2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。（三）在公司盈利的情况下，公司董事会未做出现金利润分配预案的或现金分红低于当年实现的可分配利润的 10%的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；（四）公司利润分配方案应由董事会审议通过后提交股东大会审议批准。公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（六）公司的利润分配应符合相关法律、法规的规定。（七）公司每三年制定一次未来利润分配的具体规划和计划安排。如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配的具体规划和计划安排的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因，并需经股东大会特别决议审议通过。（八）如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，董事会应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事应当对此发表独立意见；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；

有关利润分配调整政策的议案需经监事会、董事会审议后提交股东大会批准。为充分考虑公众投资者的意见，该次股东大会应同时采用网络投票方式召开。 三. 经 2012 年 7 月 2 日公司第五届董事会第十一次会议，以及 2012 年 7 月 18 日召开的公司第三次临时股东大会审议通过了公司制订的《四川双马水泥股份有限公司股东回报规划（2012 年-2014 年）》。 四. 公司独立董事也于 2012 年 7 月 2 日就《四川双马水泥股份有限公司股东汇报规划（2012 年—2014 年）》发表了独立董事意见。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	81,261.8
相关未分配资金留存公司的用途	主要用于子公司宜宾公司 2 线建设和都江堰公司 3 线建成后建设款项的支付。
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，以维护信息披露公平原则，保护投资者的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，于 2010 年 4 月已建立了《内幕信息知情人登记制度》。

公司第五届董事会第八次会议于 2012 年 4 月 12 日再次审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，从而规范了公司内幕信息管理行为，维护公司信息披露的公平原则，进一步细化、完善了公司内部控制。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，做好内幕信息的保密工作以及内幕知情人的登记备案工作。经自查，报告期内，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息违规买卖公司股票的情况发生，更没有公司内幕信息知情人受到监管机构查处的情况。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

### （十二）其他披露事项

- 2012 年 4 月 12 日经公司第五届董事会第八次会议，以及 2012 年 5 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过《关于发行公司债券》的议案，公司债券发行工作正在按有关规定进行准备。
- 2012 年 7 月 2 日经公司第五届董事会第十一次会议，又经 2012 年 7 月 18 日公司召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过

《关于〈四川双马水泥股份有限公司非公开发行A股股票预案(修订稿)〉的议案, 公司非公开发行A股股票的事宜正在按计划进行。

### (十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

1. 公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司内部控制指引》和《上市公司治理准则》等法律法规的相关规定, 不断完善法人治理结构, 规范公司运作。按照建立规范的公司治理结构的目标, 公司持续不断地进行内部控制完善工作。公司已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度, 确保其行使决策权、执行权和监督权。公司密切关注各级监管机构出台的法律、法规, 及时调整公司的内部控制制度, 从而保证公司内控管理的有效运作。公司已建立了一套较为完整的涵盖生产经营、财务管理、资金管理、存货管理、销售管理、采购管理、在建工程管理、固定资产管理、人力资源管理、信息披露等各方面的内部控制的流程及制度。
2. 按照国家有关法律、法规以及《股票上市规则》等有关规定, 公司认真履行对公众进行信息披露的职责并做到真实、准确、完整、及时、合理合法、公平的披露信息。公司于2007年6月26日经董事会批准, 建立了《四川双马水泥股份有限公司信息披露管理制度》。为加强公司在信息披露方面的管理, 强化各部门信息披露的意识, 公司特别准备了有关信息披露及关联交易的培训资料对员工予以培训, 并于2012年4月12日经公司第五届董事会第八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度更新的议案》, 以确保公司董秘办及时获得公司信息并按照《上市公司信息披露管理办法》的要求予以披露。
3. 中国证券监督管理委员会四川监管局于2011年11月25日做出关于四川双马的《行政监管措施决定书》【2011】4号, 公司对检查存在的问题高度重视, 成立了以董事长为组长的整改小组, 立即组织有关部门和相关负责人对《决定书》进行了认真分析研究, 对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定以及公司的实际情况, 明确了分工、设定了期限、落实了责任人并针对《决定书》中的相关问题逐条进行了检查和讨论。对大部分问题即刻进行了整改, 对情况较为复杂的少数问题相应制定了详细的整改工作方案, 并立刻付诸实施。

整改期间, 公司于2011年12月29日发布公告《关于根据中国证监会四川监管局监管要求进行整改的整改报告的公告》(编号:2011-51), 又于2011年7月3日发布公告《关于根据中国证监会四川监管局监管要求进行整改的后续公告》(编号:2012-30), 报告了所有整改事项的完成情况。截止2012年8月15, 《行政监管措施决定书》中所有七大类13个具体问题均得到了全面的整改。

### (二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(四) 破产重整相关事项**

□ 适用 √ 不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

**2、持有其他上市公司股权情况**

□ 适用 √ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

**3、持有非上市金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
绵阳市商业银行	10,000,000	14,000,000	3.33%	10,000,000	3,100,000	3,100,000	长期股权投资	发起人股份
合计			--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

□ 适用 √ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

**(六) 资产交易事项**

## 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
四川省国有资产投资管理有限公司	宜宾公司6.67%股权	2012年03月31日	1,921.67	28.14		否	挂牌竞标	是	是	4.34%	非关联方	

收购资产情况说明

## 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

出售资产情况说明

## 3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

资产置换情况说明



#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
拉法基瑞安(四川)投资公司	本公司第二大股东	采购原材料	采购石灰石	市场价	231.07	231.07	0.27%	按合同约定	无重大影响	231.07	
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	受同一方最终控制	接受劳务	接受技术服务	市场价	640.02	640.02	100%	按合同约定	无重大影响	640.02	
四川双马成都建材有限公司	联营企业	销售产品或商品	销售水泥	市场价	131.26	131.26	0.15%	按合同约定	无重大影响	131.26	
合计				--	--	1,002.35	1.16%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				满足公司日常生产经营正常运转。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易是在市场经济的原则下公平合理地进行，对公司独立性不构成影响，未损害公司及股东的利益。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2012年4月12日经公司第五届董事会第八次会议以及2012年5月25日经公司2011年度股东大会审议通过，预计公司与拉法基瑞安(四川)投资有限公司采购石灰石关联交易涉及金额为1000万元，截止报告期完成231.07万元，占全年预计数的23.1%；2012年公司与拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司就签署的《特别服务框架协议》、《商标使用许可协议》、《知识产权许可协议》，预计发生关联交易金额共计4900万元，截止报告期完成640.02万元，占全年预计数的13.06%；2012年公司与四川双马成都建材有限公司就购买拉法基牌系列水泥，预计销售金额为1800万元人民币，截止报告期完成131.26万元，占全年预计数的7.29%							

关联交易的说明	公司的关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。
---------	--

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
拉法基瑞安(四川)投资公司			231.07	0.27%
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司			640.02	100%
四川双马成都建材有限公司	131.26	0.15%		
合计	131.26	0.15%	871.09	1.01%

其中：报告期内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 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
拉法基瑞安(四川)投资公司	本公司第二大股东							6,920.59		5.15	6,915.44		33.16

拉法基瑞安水泥有限公司	本公司最终控制方							26,903.62	228.48		27,132.1		671.42
合计								33,824.21	228.48	5.15	34,047.54		704.58
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)		0											
关联债权债务形成原因		公司生产经营及新线建设有资金需求，股东公司为支持公司发展给予资金支持。											
关联债权债务清偿情况		尚未清偿											
与关联债权债务有关的承诺		同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并就本公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营。											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		平均借款利率低于市场利率，减少了公司财务费用。											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

1. 2012 年 7 月 2 日公司第五届董事会第十一次会议和 2012 年 7 月 18 日公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《四川双马水泥股份有限公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》。本次非公开发行股票的募集资金总量不超过 90,316.62 万元，扣除发行费用后用于收购拉法基中国海外控股有限公司拥有的拉法基都江堰水泥有限公司 25% 的股权。鉴于拉法基中国为公司的关联方，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本次交易事项属于关联交易。

2. 本次关联交易经公司独立董事前认可后，提交 2012 年 7 月 2 日公司第五届董事会第十一次会议审议，关联董事姜祥国、杨群进、布赫、本杰明、任传芳回避表决，董事会其余 3 名董事（均为独立董事）表决同意。关联交易尚须取得公司股东大会的批准，股东大会表决时，拉法基中国及其关联方将在股东大会对相关事项予以回避表决。

3. 公司独立董事也于 2012 年 7 月 2 日就四川双马水泥股份有限公司关于非公开发行股份募集资金购买资产暨关联交易发表了独立董事意见。

## （十）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

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

为进一步拓宽公司融资渠道、优化财务结构、降低融资成本，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《公司债券发行试点办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合目前债券市场的情况和公司的资金需求，公司认真对照了关于上市公司发行公司债券的相关资格、条件和要求，对公司实际情况进行了逐项自查，认为公司符合现行法律、法规和规范性文件关于公司债券发行条件的各项规定，具备发行公司债券的资格。

本次拟公开发行人公司债券，募集资金将用于偿还银行贷款，补充流动资金，从事固定资产投资等。具体发行规模提请股东大会授权董事会根据公司资金需求情况和发行时市场情况在下述范围内确定。

1. 发行数量 公司在中国境内发行本金总额不超过13亿元人民币的公司债券。

2. 向公司股东配售的安排 本次公开发行人公司债券可以向公司股东配售，具体配售安排（包括是否配售、配售比例等）提请股东大会授权董事会根据发行时的市场情况以及发行具体事宜确定。

3. 债券期限 本次公司债券的存续期限为5年，具体存续期限提请股东大会授权董事会根据资金需求情况和发行时市场情况在上述范围内确定。

4. 发行方式 本次公司债券在获准发行后，可以一次发行或分期发行。具体发行方式提请股东大会授权董事会根据公司资金需求情况确定。

5. 募集资金用途 本次发行公司债券募集资金将用于偿还银行贷款，补充流动资金，固定资产投资等。

6. 决议的有效期: 关于本次发行公司债券的股东大会决议有效期为自股东大会审议通过之日起24 个月。

7. 对董事会的授权事项

提请公司股东大会授权董事会依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《公司债券发行试点办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定以及届时的市场条件，从维护公司股东利益最大化的原则出发，全权办理与本次公司债券有关的全部事宜，包括但不限于：

（1）在法律、法规允许的范围内，根据公司和市场的具体情况，制定本次发行公司债券的具体发行方案以及修订、调整本次发行公司债券的发行条款和其他事宜，包括但不限于具体发行规模、发行价格、债券期限、债券利率或其确定方式、发行时间、是否分期发行、发行期数及各期发行规模、网上网下发行比例、是否提供担保及担保方式、是否设置回售条款和赎回条款、还本付息的期限和方式、是否向股东配售及向股东配售的具体安排、上市地点等与发行条款有关的一切事宜；

（2）决定并聘请参与本次发行的中介机构；

（3）选择债券受托管理人，签署债券受托管理协议及制定债权人会议议事规则等；

(4) 办理本次公司债券发行的申报事宜,以及在本次发行完成后,办理本次发行的公司债券的上市事宜,包括但不限于授权、签署、执行、修改、完成与本次公司债券发行及上市相关的所有必要的文件、合同/协议、合约(包括但不限于募集说明书、保荐协议、承销协议、债券受托管理协议、上市协议、各种公告及其他法律文件等)和根据法律法规及其他规范性文件进行相关的信息披露;

(5) 如监管部门对发行公司债券的政策发生变化或市场条件发生变化,除涉及有关法律、法规及本公司章程规定须由股东大会重新表决的事项外,授权董事会依据监管部门的意见对本次发行公司债券的具体方案等相关事项进行相应调整;

(6) 授权董事会办理与本次发行公司债券有关的其他事项。

(7) 本授权自股东大会审议通过之日起至上述授权事项办理完毕之日止。

同时,授权总经理王俏、财务总监黄灿文代表公司签署相关法律文书。

## 8. 偿债保障措施

在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时,将至少采取如下措施:

- (1). 不向股东分配利润;
- (2). 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施;
- (3). 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金;
- (4). 主要责任人不得调离。

9. 办理与本次发行公司债券有关的其他事项;

10. 本授权自股东大会审议通过之日起至上述授权事项办理完毕之日止。

## (十二) 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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	拉法基中国海外控股公司	(1) 在相关部门及股东大会同意和批准的前提下,拉法基中国在合法成为四川双马实际控制人后,将在两年内将其拥有的拉法基			1) 公司已经完成定向增发购买都江堰拉法基 50% 股份的重大重组审批事项。50% 股权已经过户,新发股票已经上市。现公司正在商

		<p>都江堰水泥有限公司 50% 股权按照国家和深圳证券交易所相关法律法规之规定以合法方式转让给四川双马；(2) 拉法基中国将在合法成为四川双马实际控制人后的三年内，根据上市公司的实际情况按市场利率以股东借款方式或其他方式支持上市公司投资 2 至 3 亿元人民币，对四川双马的湿法生产线进行技术改造；(3) 拉法基中国在合法成为四川双马实际控制人后，将根据市场状况按市场利率以股东借款方式或其他方式支持上市公司在其相关子公司所属范围内增建新型干法生产线；(4) 拉法基中国在合法成为四川双马实际控制人后，将根据中国资本市场的发展状况，以四川双马为平台整合其在西南地区水泥资产，将上</p>			<p>务部办理公司企业性质变更手续。2) 自拉法基中国成为公司实际控制人后，公司在拉法基瑞安的技术和融资支持下已经对主要设备进行优化。然而，在 2008 年汶川大地震中，公司本部的生产线毁损严重。为支持公司发展，拉法基瑞安运用集团国内外的融资力量，帮助公司争取担保贷款，加速技术改造进程。在金融形势不稳定的情况下，拉法基瑞安帮公司争取了大量的银行贷款。所有的担保贷款，2007 年、2008 年、2009 年均由拉法基瑞安担任担保人。2010 年由拉法基瑞安担任担保人的贷款金额为 26,000 万元，由拉法基瑞安水泥有限公司（四川双马的最终控制人）担任担保人的贷款金额为 2,000 万元。为帮助四川双马地震后</p>
--	--	--	--	--	--

		<p>市公司做大做强；5) 拉法基中国在合法成为四川双马实际控制人后, 将通过各种方式避免与上市公司产生同业竞争</p>			<p>重新建设, 迅速恢复生产经营, 拉法基 2009 年对公司及其子公司四川双马电力股份有限公司进行定向捐助, 共 2,423 万元人民币。</p> <p>3) 股改完成后, 公司积极组织相关人员针对在公司及子公司范围内兴建新型干法水泥生产线的有关承诺, 组织了市场调查及可行性研究, 积极筹措资金。2009 年下半年, 公司子公司四川双马宜宾水泥有限公司开始动工兴建一条日产 2500 吨的干法水泥生产线。</p> <p>4) 公司为实现整合西南市场的承诺, 在资产重组过程当中向证监会提交了 4-7 年整合相关市场的详细计划, 并进行了公告。5) 公司不存在实质的同业竞争情况, 为了避免潜在的同业竞争, 公司决议并进行了资产重组(收购都江堰 50% 股权%)。同</p>
--	--	--	--	--	---

					时公司也向证监会提交了避免同业竞争的相关承诺。
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	拉法基中国海外控股公司	同股改承诺			同股改承诺
资产置换时所作承诺	拉法基中国海外控股公司	1.拉法基瑞安（北京）技术服务有限公司、都江堰拉法基及四川双马出具的办理商标备案手续的承诺函；2.关于过渡期间损益的补充承诺；3.避免同业竞争的承诺函；4.关于取消四川双马和都江堰拉法基员工持股计划的有关承诺；5.规范关联交易出具的承诺；6.拉法基瑞安和拉法基中国出具的“五分开”承诺；7.关于权证办理的承诺函；8.关于股利分配的承诺函			1、相关商标备案除其中一个商标尚未收到有关部门正式回复外，其余手续全部完成；2、根据四川双马公司与拉法基中国公司签定的《交割协议书》，双方同意本次重组交割日为 2011 年 3 月 31 日。根据德勤出具的德师报(审)字(11)第 S0056 号审计报告，目标资产未出现减值，上述承诺已履行完毕。3、截至本公告出具之日，拉法基集团和拉法基瑞安未出现违反上述承诺的情况。4、截至 2012 年 7 月底，拉法基瑞安（北京）服务公司已将四川双马和都江堰员工出售其所持有股票的资金支付给了员工。5、针对四川证监局对公司出具的整改决定书，公

					<p>司已在第 5 届董事会第 8 次会议上并将在 2011 年度股东大会上审议通过有关关联交易合同。6、基于四川证监局 2011 年 9 月现场检查出具的《行政监管措施决定书》关于对四川双马水泥股份有限公司采取责令改正措施的决定》[2011]4 号文件,截止 2012 年 6 月末,公司已经完成了五大类 12 个具体问题均得到了整改。7、截至本公告出具日,上述权证均已全部办理完毕,不存在违反承诺的事项发生。8、都江堰分配的红利已全部支付到双马账户。</p>
发行时所作承诺	无	无			无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

1. 水泥市场需求持续低迷, 过剩产能居高不下, 引发市场销售竞争压力积聚, 导致价格相比去年同期明显走低, 公司的盈利能力下降:

(1)。2011年2月15日, 成都市房管、发改、财政、国土、地税、金融等部门联合印发了《关于贯彻落实国务院进一步加快推进住房保障做好房地产调控工作要求的实施意见》。该商品房限购政策的出台以及后续执法部门的严厉检查, 使得房地产开发商对未来商品房市场短中期的发展趋势产生了悲观预期, 使部分商品房建设施工放缓, 少数甚至暂时停工。2012年上半年的商品房开工率低于去年同期。

(2)。2011年央行对大型金融机构的存款准备金率调整达六次, 直接削减了商业银行的贷款规模和能力, 加剧了企业流动资金供应的紧张局面。虽然2季度央行降息, 但市场资金的供给并无大的改观, 在施工旺季急需资金支持的重大项目因资金不足放缓施工进度或暂停施工, 导致整个重大工程建设板块的水泥需求量下降。

(3)。川南地区的汛期较往年提前, 大面积的持续性降雨更进一步削弱被抑制的市场需求。

2. 从2011年12月起, 国家统一提高了工业用电电价, 致使电力成本增加。电力成本是水泥制造的主要组成部分。

### (十三) 其他综合收益细目

单位: 元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月17日	公司办公室	实地调研	机构	国泰基金	水泥市场现状及前景预测
2012年02月17日	公司办公室	实地调研	机构	中国中投证券	水泥市场现状及前景预测
2012年02月17日	公司办公室	实地调研	机构	富国基金	水泥市场现状及前景预测
2012年02月17日	公司办公室	实地调研	机构	益民基金管理 有限公司	水泥市场现状及前景预测
2012年02月17日	公司办公室	实地调研	机构	中信产业基金	水泥市场现状及前景预测
2012年02月17日	公司办公室	实地调研	机构	易方达基金管 理有限公司	水泥市场现状及前景预测
2012年06月27日	公司办公室	实地调研	机构	中国银河证券 股份有限公司	水泥市场现状及前景预测，股份补偿
2012年06月27日	公司办公室	实地调研	机构	华宝兴业基金 管理有限公司	

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

#### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## （十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 2012年4月12日经公司第五届董事会第八次会议，以及2012年5月25日公司2011年度股东大会审议通过《关于发行公司债券》的议案，公司债券发行工作正在按有关规定进行准备。
2. 2012年7月2日经公司第五届董事会第十一次会议，又经2012年7月18日公司召开的2012年第三次临时股东大会审议通过《关于〈四川双马水泥股份有限公司非公开发行A股股票预案(修订稿)〉的议案，公司非公开发行A股股票的事宜正在按计划进行。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

## （十九）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
四川双马水泥股份有限公司2012年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》	2012年01月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司收购资产公告	《中国证券报》	2012年02月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司对外担保公告	《中国证券报》	2012年03月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司第五届董事会2012年第一次临时会议决议的公告	《中国证券报》	2012年03月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司申请停牌公告	《中国证券报》	2012年04月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司2012年第一季度业绩预告公告	《中国证券报》	2012年04月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于第五届董事会年第八次会议决议的公告	《中国证券报》	2012年04月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司控股股东盈利补偿公告	《中国证券报》	2012年04月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于都江堰水泥有限公司2011年业绩未达盈利预测的情况说明	《中国证券报》	2012年04月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

四川双马水泥股份有限公司关于第五届监事会年第八次会议决议的公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》	2012 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2012 年日常关联交易预计公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》	2012 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于第五届董事会年第九次会议决议的公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于第五届监事会年第九次会议决议的公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司澄清公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于 2012 年上半年度业绩预告的公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》	2012 年 05 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》	2012 年 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于第五届董事会年第十次会议决议的公告	《中国证券报》	2012 年 05 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于定向回购拉法基中国海外控股公司持有的公司部分股份的预案	《中国证券报》	2012 年 05 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》	2012 年 05 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于任命证券事务代表的公	《中国证券报》	2012 年 06 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

告			
财富里昂证券有限责任公司关于四川双马定向回购控股股东股份之独立财务顾问报告	《中国证券报》	2012 年 06 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司第二次临时股东大会的提示性通知	《中国证券报》	2012 年 06 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司董事辞职公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于根据中国证监会四川监管局监管要求进行整改的整改报告的公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司就拉法基中国股份赠送的提示性公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于第五届董事会第十一次会议决议的公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于第五届监事会第十次会议决议的公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司关于非公开发行 A 股股票涉及重大关联交易的公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司对外担保的公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司第三次临时股东大会通知	《中国证券报》	2012 年 07 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司 2012 年业绩预告修正公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司第三次临时股东大会提示性通知	《中国证券报》	2012 年 07 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
四川双马水泥股份有限公司第三次临时股东大会决议公	《中国证券报》	2012 年 07 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

告			
---	--	--	--

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		228,300,157.96	308,622,958.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		113,488,665.93	131,883,880.34
应收账款		250,586,095.16	193,924,108.44
预付款项		40,004,480.18	43,873,545.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		2,100,000	0
其他应收款		20,073,851.25	19,499,303.07
买入返售金融资产			
存货		214,398,051.82	279,356,862.73

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,183,795.73	49,567,923.37
流动资产合计		936,135,098.03	1,026,728,582.07
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		34,354,087.89	34,484,391.04
投资性房地产			
固定资产		3,284,176,565.45	2,831,251,887.51
在建工程		193,958,109.47	634,038,489.53
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产		0	0
无形资产		316,758,266.96	319,512,167.88
开发支出			
商誉		12,072,465.53	12,072,465.53
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		33,253,217.97	33,734,910.06
其他非流动资产		55,871,786.57	51,096,526.85
非流动资产合计		3,930,444,499.84	3,916,190,838.4
资产总计		4,866,579,597.87	4,942,919,420.47
流动负债：			
短期借款		585,486,811.38	562,220,196.21
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		0	0
应付票据		22,180,000	12,660,000
应付账款		197,049,100.22	193,579,175.4
预收款项		23,360,987.47	31,208,579.19
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,709,315.88	17,872,574.55
应交税费		10,259,616.9	9,003,356.36
应付利息		19,099,612.72	11,320,417.2
应付股利		51,886,033.5	50,394,738.5
其他应付款		159,349,172.9	201,367,139.11
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		227,500,000	207,500,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		1,313,880,650.97	1,297,126,176.52
非流动负债：			
长期借款		160,605,525.34	233,750,893.34
应付债券			
长期应付款		71,122.32	71,122.32
专项应付款		0	0
预计负债		1,252,403.77	1,001,158.84
递延所得税负债		990,857.83	684,081.87
其他非流动负债		64,439,315.66	64,439,315.66
非流动负债合计		227,359,224.92	299,946,572.03
负债合计		1,541,239,875.89	1,597,072,748.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		615,862,000	615,862,000
资本公积		475,097,772.85	475,342,590.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,127,108.21	31,127,108.21
一般风险准备			
未分配利润		800,976,171.52	812,617,988.2
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,923,063,052.58	1,934,949,686.44
少数股东权益		1,402,276,669.4	1,410,896,985.48

所有者权益（或股东权益）合计		3,325,339,721.98	3,345,846,671.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,866,579,597.87	4,942,919,420.47

法定代表人：姜祥国（Sang Kook Kang）

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：周凤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,440,340.02	51,806,980.63
交易性金融资产			
应收票据		1,810,000	1,550,000
应收账款		1,973,778.05	
预付款项		1,309,431.66	1,711,869.92
应收利息			
应收股利		13,421,600	
其他应收款		10,923,474.5	9,679,827.05
存货		51,361,572.28	55,578,884.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107,465.75	2,251,899.69
流动资产合计		106,347,662.26	122,579,462.2
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		1,478,518,153.95	1,459,590,646.6
投资性房地产			
固定资产		158,587,259.99	165,661,613.11
在建工程		20,791,102.46	20,423,832.4
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		19,179,379.57	19,437,216.37

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,854,853.11	16,854,853.11
其他非流动资产		4,275,000	4,275,000
非流动资产合计		1,698,205,749.08	1,686,243,161.59
资产总计		1,804,553,411.34	1,808,822,623.79
流动负债：			
短期借款		79,557,352.53	64,500,000
交易性金融负债			
应付票据		22,180,000	12,660,000
应付账款		16,978,930.46	16,977,357.49
预收款项		2,486,983.99	2,672,879.12
应付职工薪酬		9,397,619.17	9,222,043.91
应交税费		222,153.95	210,319.53
应付利息		1,502,296.02	450,864.56
应付股利			
其他应付款		10,697,171.16	19,157,354.8
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		143,022,507.28	125,850,819.41
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		2,300,000	2,300,000
非流动负债合计		2,300,000	2,300,000
负债合计		145,322,507.28	128,150,819.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		615,862,000	615,862,000
资本公积		1,200,852,420.74	1,200,852,420.74

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,097,108.21	31,097,108.21
未分配利润		-188,580,624.89	-167,139,724.57
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,659,230,904.06	1,680,671,804.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,804,553,411.34	1,808,822,623.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		885,815,141.82	944,445,286.33
其中：营业收入		885,815,141.82	944,445,286.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		929,456,176.21	815,825,908.96
其中：营业成本		847,888,104.24	758,809,551.55
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		1,661,190.76	1,840,201.67
销售费用		7,195,310.5	7,920,327.07
管理费用		46,394,649.17	35,272,495.62
财务费用		24,982,742.08	10,755,447.48
资产减值损失		1,334,179.46	1,227,885.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”		3,289,690.85	358,657.28

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		189,690.85	358,657.28
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,351,343.54	128,978,034.65
加：营业外收入		2,858,382.61	102,452,369.23
减：营业外支出		939,141.61	608,464.37
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		-38,432,102.54	230,821,939.51
减：所得税费用		-44,912,619.27	57,796,115.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,480,516.73	173,025,824.13
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		-11,641,816.68	89,907,934.36
少数股东损益		18,122,333.41	83,117,889.77
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.02	0.15
（二）稀释每股收益		-0.02	0.15
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,480,516.73	173,025,824.13
归属于母公司所有者的综合 收益总额		-11,641,816.68	89,907,934.36
归属于少数股东的综合收益 总额		18,122,333.41	83,117,889.77

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：姜祥国（Sang Kook Kang）

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：周凤

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		76,063,224.92	109,358,611.18
减：营业成本		87,723,902.16	109,206,655.06

营业税金及附加		118,098.16	450,361.02
销售费用		1,356,276.08	1,579,053.36
管理费用		20,662,671.71	10,236,077.2
财务费用		2,566,628.76	3,125,734.24
资产减值损失		-775,332.14	-804,757.5
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）		14,350,034.68	11,392,586.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-71,565.32	70,986.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,238,985.13	-3,041,926.17
加：营业外收入		33,850.76	2,933,075.66
减：营业外支出		235,765.95	60,348.63
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,440,900.32	-169,199.14
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,440,900.32	-169,199.14
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		-21,440,900.32	-169,199.14

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	663,721,415.83	903,843,364.68
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		108,585,471.15
收到其他与经营活动有关的现金	48,421,083.69	99,156,793.35
经营活动现金流入小计	712,142,499.52	1,111,585,629.18
购买商品、接受劳务支付的现金	435,429,623.06	790,027,676.25
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	80,150,106.19	63,938,970.48
支付的各项税费	28,566,179.7	69,653,544.51
支付其他与经营活动有关的现金	78,145,838.99	85,420,981.13
经营活动现金流出小计	622,291,747.94	1,009,041,172.37
经营活动产生的现金流量净额	89,850,751.58	102,544,456.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,319,994	525,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,862,000
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	0	
投资活动现金流入小计	1,319,994	5,387,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,121,098.38	242,894,648.51
投资支付的现金	19,319,066.67	

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	0	19,855,723.04
投资活动现金流出小计	138,440,165.05	262,750,371.55
投资活动产生的现金流量净额	-137,120,171.05	-257,363,371.55
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	182,176,365.85	666,077,613.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	
筹资活动现金流入小计	182,176,365.85	666,077,613.94
偿还债务支付的现金	190,100,000	405,253,634.6
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,941,427.48	28,023,369.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,952,368.5
支付其他与筹资活动有关的现金	0	
筹资活动现金流出小计	218,041,427.48	433,277,003.78
筹资活动产生的现金流量净额	-35,865,061.63	232,800,610.16
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	-83,134,481.1	77,981,695.42
加：期初现金及现金等价物余额	304,208,639.06	506,248,860.54
六、期末现金及现金等价物余额	221,074,157.96	584,230,555.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	82,357,578.9	109,639,162.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,854,558.17	22,139,562.43

经营活动现金流入小计	90,212,137.07	131,778,725.14
购买商品、接受劳务支付的现金	64,494,479.36	126,696,660.16
支付给职工以及为职工支付的现金	34,585,012.19	23,167,495.06
支付的各项税费	2,151,136.77	12,193,691.46
支付其他与经营活动有关的现金	12,467,222.33	8,010,807.91
经营活动现金流出小计	113,697,850.65	170,068,654.59
经营活动产生的现金流量净额	-23,485,713.58	-38,289,929.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,319,994	86,321,600
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,862,000
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	1,319,994	91,183,600
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,238,506.34	3,928,833.23
投资支付的现金	19,319,066.67	
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		19,855,723.04
投资活动现金流出小计	20,557,573.01	23,784,556.27
投资活动产生的现金流量净额	-19,237,579.01	67,399,043.73
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	15,057,352.53	30,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,057,352.53	30,000,000
偿还债务支付的现金		30,900,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,512,381.04	3,087,223.22
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,512,381.04	33,987,223.22
筹资活动产生的现金流量净额	13,544,971.49	-3,987,223.22

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	-29,178,321.1	25,121,891.06
加：期初现金及现金等价物余额	48,642,661.12	48,449,352.43
六、期末现金及现金等价物余额	19,464,340.02	73,571,243.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	615,862,000	475,342,590.03			31,127,108.21		812,617,988.2		1,410,896,985.48	3,345,846,671.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	615,862,000	475,342,590.03			31,127,108.21		812,617,988.2		1,410,896,985.48	3,345,846,671.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-244,817.18					-11,641,816.68		-8,620,316.08	-20,506,949.94
(一) 净利润							-11,641,816.68		18,122,333.41	6,480,516.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-11,641,816.68		18,122,333.41	6,480,516.73
(三) 所有者投入和减少资本	0	-244,817.18	0	0	0	0	0	0	-19,074,249.49	-19,319,066.67
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		-244,817.18							-19,074,249.49	-19,319,066.67
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	-7,668,400	-7,668,400

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									-7,668,400	-7,668,400
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	615,862,000	475,097,772.85			31,127,108.21		800,976,171.52		1,402,276,669.4	3,325,339,721.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	319,410,000	179,950,223.28			31,097,108.21		-71,588,419.5		64,154,264.71	523,023,176.7
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		514,844,317.79			30,000		721,555,702.87		1,236,430,020.66	2,472,860,041.32
二、本年初余额	319,410,000	694,794,541.07			31,127,108.21		649,967,283.37		1,300,584,285.37	2,995,883,218.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	296,452,000	-219,451,951.04					162,650,704.83		110,312,700.11	349,963,453.9

(一) 净利润							162,650,704.83		168,114,433.44	330,765,138.27
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							162,650,704.83		168,114,433.44	330,765,138.27
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,000,048.96
1. 所有者投入资本										296,452,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										-219,451,951.04
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	-57,801,733.33	-57,801,733.33
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备									-57,801,733.33	-57,801,733.33
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	615,862,000	475,342,590.03			31,127,108.21		812,617,988.2		1,410,896,985.48	3,345,846,671.92

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	615,862,000	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-167,139,724.57	1,680,671,804.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	615,862,000	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-167,139,724.57	1,680,671,804.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-21,440,900.32	-21,440,900.32
（一）净利润							-21,440,900.32	-21,440,900.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-21,440,900.32	-21,440,900.32
（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								

(七) 其他								
四、本期期末余额	615,862,000	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-188,580,624.89	1,659,230,904.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	319,410,000	173,181,036.98			31,097,108.21		-194,846,472.22	328,841,672.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	319,410,000	173,181,036.98			31,097,108.21		-194,846,472.22	328,841,672.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	296,452,000	1,027,671,383.76					27,706,747.65	1,351,830,131.41
（一）净利润							27,706,747.65	27,706,747.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,706,747.65	27,706,747.65
（三）所有者投入和减少资本	296,452,000	1,027,671,383.76						1,324,123,383.76
1. 所有者投入资本	296,452,000							296,452,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,027,671,383.76						1,027,671,383.76
（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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	615,862,000	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-167,139,724.57	1,680,671,804.38

### (三) 公司基本情况

四川双马水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)是经四川省人民政府以川府函(1998)505号文批准,以四川双马水泥(集团)有限公司(于2002年6月更名为“四川双马投资集团有限公司”,以下简称“双马集团公司”)为主发起人,联合成都市建筑材料总公司、四川矿山机器厂、广旺矿务局、四川省信托投资公司共同发起,于1998年10月20日设立的股份有限公司。

本公司设立时股份总额为11,945万股。1999年7月12日,经中国证券监督管理委员会证监发字(1999)80号文批准,本公司向社会公开发行A股股票5,800万股。公开发行股票后本公司股份总额变更为17,745万股。

根据本公司2000年度股东大会决议,本公司于2001年5月30日以股份总数17,745万股为基数,向全体股东每10股以未分配利润送股票股利2股,并每10股以资本公积转增股份6股,送股及转增后本公司股份总额变更为31,941万股。

根据2008年9月4日本公司第四届董事会第四次会议决议及本公司公告的《向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案》,报经相关部委及证监会审核同意我公司定向向拉法基中国海外控股公司增发A股29,645.2万股用于收购都江堰拉法基水泥有限公司50%股权。上述交易事项已于2011年3月完成。定向增发后,本公司股份总额变更为61,586.2万股。

2005年11月,双马集团公司的股东绵阳市国有资产监督管理委员会和双马集团公司工会与拉法基中国海外控股公司(以下简称“拉法基中国公司”)签订《股权转让协议》,绵阳市国有资产监督管理委员会和双马集团公司工会分别将其持有的双马集团公司89.72%及10.28%的股权转让给拉法基中国公司。上述股权转让事项已经获得四川省人民政府、国务院国有资产监督管理委员会、中华人民共和国商务部批准,并通过中国证券监督管理委员会审核。2007年5月11日,中国证券监督管理委员会以证监公司字[2007]86号文《关于核准豁免拉法基中国公司要约收购四川双马水泥股份有限公司股票义务的批复》同意,豁免拉法基中国公司因收购双马集团公司间接持有21,240万股本公司股票而应履行的要约收购义务。2007年7月1日,双马集团公司就其股东变更事项办理了工商变更登记手续。

2008年1月3日，双马集团公司更名为“拉法基瑞安(四川)投资有限公司”(以下简称“拉法基瑞安(四川)投资公司”)。

2011年1月30日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]173号文《关于核准四川双马水泥股份有限公司向拉法基中国海外控股公司发行股份购买资产的批复》，核准本公司向拉法基中国公司发行296,452,000股股份以购买拉法基中国公司持有都江堰拉法基水泥有限

公司(以下简称“都江堰拉法基公司”)50%的股权。都江堰拉法基公司于2011年3月1日在四川省工商局完成了股权变更登记手续。2011年3月7日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次发行股份的股份登记手续。至此，本公司股份总额变更为61,586万股。

2011年4月19日，中华人民共和国商务部以商资批[2011]419号文《关于同意拉法基中国海外控股公司战略投资四川双马水泥股份有限公司的批复》，批准本公司变更为外商投资股份制企业。2011年4月28日，本公司取得中华人民共和国商务部签发的外商投资企业批准证书。

本公司总部位于四川省江油市二郎庙镇。

本公司主要从事水泥生产和销售，本公司之子公司四川双马宜宾水泥制造有限公司(以下简称“双马宜宾水泥公司”)主要从事水泥及其制品的生产、销售；四川双马建工物资有限公司(以下简称“双马建工物资公司”)主要从事水泥销售、仓储；四川双马电力股份有限公司(以下简称“双马电力公司”)主要经营供电及电力销售。本公司及其子公司以下简称为“本集团”。

本公司的母公司为拉法基中国公司，最终控股股东为拉法基瑞安水泥有限公司(以下简称“拉法基瑞安公司”)，该公司是由法国拉法基集团和香港瑞安建材有限公司于2005年在香港设立的合营企业，其中法国拉法基集团持股55%，香港瑞安建材有限公司持股45%。

#### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。此外，本公司还按照《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》(2010年修订)披露有关财务信息。

##### 持续经营

截至2012年6月30日止，流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币377,745,552.94元。因本公司之最终控股股东拉法基瑞安公司同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并就本集团在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司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于2012年6月30日的公司及合并财务状况以及2012年上半年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

## 3、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

无

## 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司不涉及

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、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) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的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，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司不涉及

## 9、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产主要是贷款和应收款项。贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。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，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

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。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

本公司在每个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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 以成本计量的金融资产减值

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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

- (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

本公司不涉及。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏帐损失确认标准

- 1、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的应收款项；
  - 2、因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。
- 本公司对可能发生的坏帐损失采用备抵法核算，期末按以下方法（单独或按组合）进行减值测试计提坏帐准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经公司按规定程序批准后作为坏帐损失，冲销计提的坏帐准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 800,000.00 元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
根据信用风险特征组合确定	账龄分析法	<p>应收帐款：本公司对单项金额不重大(不包括单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款)以及金额重大但单项测试未发生减值的应收账款，按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查应收账款的未来现金流量测算相关。 其他应收款：本公司对单项金额不重大(不包括单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款)以及金额重大但单项测试未发生减值的其他应收款，按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查其他应收款的未来现金流量测算相关。对于明确可以收回的款项余额不予计提坏账准备，剩余的款项余额采用余额百分比法计提坏账准备。</p>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
信用期内	0%	
信用期届满 0 到 60 天	0%	

信用期届满 61 到 90 天	10%	
信用期届满 91 到 180 天	15%	
信用期届满 181 到 365 天	50%	
1—2 年	100%	
2—3 年	100%	
3 年以上	100%	
3—4 年	100%	
4—5 年	100%	
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
明确显示能收回款项		0%
剩余款项		5.5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司对单项金额不重大但有证据表明很可能无法收回合同现金流量的应收款项单独进行减值测试，并全额计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

个别认定法

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、备品备件、在产品和产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

本公司存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物领用时一次性摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权

投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

## (2) 后续计量及损益确认

### 成本法核算的长期股权投资

本公司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长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益

法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

本公司不涉及。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

本公司不涉及

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 - 40	3 - 10	2.43 - 4.50
机器设备	10 - 12	3 - 10	8.08 - 9.00
电子设备	5 - 6	3 - 10	16.17 - 18.00
运输设备	5 - 8	3 - 10	12.13 - 18.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (5) 其他说明

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算时，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等资料，按预估的价值转入固定资产并计提折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数据调整暂估的固定资产原值，不追述调整前期折旧金额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司将可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支

出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化期间

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

购建或生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，应当停止与该部分资本相关的借款费用的资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，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，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、生物资产

本公司不涉及

## 18、油气资产

本公司不涉及

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、矿山开采权及其他软件等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

除都江堰拉法基公司的矿山开采权外，本公司使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。都江堰拉法基公司取得的矿山开采权采用工作量法在合同规定的使用年限内摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司目前无使用寿命不确定的无形资产

#### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司不涉及

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司不涉及

### 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为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的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

### 21、附回购条件的资产转让

本公司不涉及

### 22、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司不涉及

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司不涉及。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司不涉及。

#### 24、回购本公司股份

本公司不涉及。

#### 25、收入

##### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

资产使用：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费确认为租金收入；按资金使用协议规定的金额、利率和时间计算资金占用费确认资金使用费收入。

##### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司不涉及。

#### 26、政府补助

##### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

本公司将政府补助分为资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税负债。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期递延所得税资产及当期递延所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司不涉及。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司不涉及。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司不涉及。

## 30、资产证券化业务

本公司不涉及。

## 31、套期会计

本公司不涉及。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额	销项税额按税法规定计算的销售额的17%计算
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税税额	3%

地方教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税税额	2%
矿产资源费	石灰石、页岩矿石开采量	1 元—2 元/吨

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及其子公司名称	本期	上年
	企业所得税税率	企业所得税税率
母公司	25%	25%
双马宜宾水泥公司	15%(注1)	25%
都江堰拉法基水泥有限公司	15%(注2)	25%
双马电力公司	25%	25%

## 2、税收优惠及批文

注1：2012年5月23日，双马宜宾水泥公司取得了珙县国家税务局关于宜宾公司《公司企业所得税优惠申请审批表》的确认，同意公司执行15%的西部大开发优惠所得税率。

注2：2012年5月25日，都江堰拉法基水泥有限公司取得了都江堰国家税务局关于都江堰拉法基公司《公司企业所得税优惠申请审批表》的确认，同意公司执行15%的西部大开发优惠所得税率。

## 3、其他说明

本公司及其子公司经营地归属于不同的行政区域，因此各纳税主体根据当地税务政策计缴城市维护建设税。

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并范围包括

母公司：四川双马水泥股份有限公司（含四川双马水泥股份有限公司绵阳分公司、四川双马水泥股份有限公司成都分公司）

子公司：四川双马宜宾水泥制造有限公司

四川双马电力股份有限公司

都江堰拉法基水泥有限公司

本报告期，本公司购买子公司四川双马宜宾水泥制造有限公司原股东四川省国有资产投资管理有限责任公司所持有的其6.67%的股份。至此，四川双马宜宾水泥制造有限公司为本公司全资子公司。

## 1、子公司情况

四川双马宜宾水泥制造有限公司为本公司的全资子公司，该公司注册资本：15,000 万元，总资产：104,037.28万元，主营：水泥的生产和销售，本报告期实现净利润：169.83 万元，比上年同期降低91.34%

四川双马电力股份有限公司为本公司的控股子公司，本公司合计持有该公司59.62%的股权，该公司注册资本：3,798 万元，总资产：12,530.93万元，主营：电力生产和销售。本报告期实现净利润：501.42万元，比上年同期降低25.34%。

都江堰拉法基水泥有限公司为本公司的控股子公司，本公司合计持有该公司50.00%的股权，该公司注册资本：85,683.93万元，总资产：340,798.87万元，主营：水泥的生产和销售，本报告期实现净利润：3,253.05万元，比上年同期降低79.44%，

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
双马宜宾水泥公司	有限责任公司	宜宾市	制造业	150,000,000	水泥及其制品的生产、销售	159,319,066.67		100%	100%	是	0		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
都江堰拉法基水泥有限公司	有限责任公司	都江堰市	制造业	856,839,300	水泥及其制品的生产、销售	2,255,999,720		50%	62.5%	是	1,361,156,429.59		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注：本公司持有都江堰拉法基公司股权比例未超过50%，但根据都江堰拉法基公司的投资合同及章程，本公司可以委派都江堰拉法基公司总计8名董事会成员中的5名，且董事会为都江堰拉法基公司的最高权力机构，董事会的决议由出席或代理出席会议的董事以简单多数投票作出。故本公司对都江堰拉法基公司拥有实际控制权，因此将其纳入合并财务报表的合并范围。

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
双马电力	股份公司	江油	供电	37,980,	供电及电力销	54,000,		59.6	59.62	是	41,120.2		

公司		市		000	售	000		2%	%		39.82		
----	--	---	--	-----	---	-----	--	----	---	--	-------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	60,837.58	--	--	13,807.73
人民币	--	--	60,837.58	--	--	13,807.73
银行存款：	--	--	221,013,320.38	--	--	304,194,831.33
人民币	--	--	220,967,322.11	--	--	304,149,264.75
HKD	41,694.79	0.8193	34,160.46	41,691.11	0.8117	33,842.35
USD	1,862.72	6.3551	11,837.81	1,859.34	6.3056	11,724.23
其他货币资金：	--	--	7,226,000	--	--	4,414,319.51
人民币	--	--	7,226,000	--	--	4,414,319.51
合计	--	--	228,300,157.96	--	--	308,622,958.57

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金系保函保证金和银行承兑汇票保证金。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0	0

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	113,488,665.93	131,883,880.34
合计	113,488,665.93	131,883,880.34

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川路桥建设股份有限公司	2012年04月12日	2012年10月12日	1,000,000	已贴现未到期
宜宾市远大贸易发展有限责任公司	2012年04月28日	2012年10月24日	500,000	已贴现未到期
宜宾市远大贸易发展有限责任公司	2012年04月28日	2012年10月24日	500,000	已贴现未到期
浙江省宏途交通建设有限公司	2012年06月07日	2012年12月07日	500,000	已贴现未到期
四川优派科技有限公司	2012年04月27日	2012年10月26日	420,000	已贴现未到期
合计	--	--	2,920,000	--

说明：

根据贴现协议，若出票人到期无法兑付，银行将向公司追索。因此，本公司在期末仍全额确认已贴现未到期的应收票据计人民币4,752,325.10元(2011年12月31日：人民币28,992,185.00元)，将收到的贴现款确认为短期借款。

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天威新能源控股有限公司	2012年04月10日	2012年09月28日	3,600,000	支付购货款
成都西南铁路物资有限公司	2012年05月11日	2012年11月11日	3,000,000	支付购货款
成都西南铁路物资有限公司	2012年06月13日	2012年12月13日	3,000,000	支付购货款
昆明全坤商贸有限责任公司	2012年05月21日	2012年11月21日	2,600,000	支付购货款
四川成阿发展实业有限公司	2012年01月18日	2012年07月18日	2,000,000	支付购货款
合计	--	--	14,200,000	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	2,100,000	0	2,100,000
其中：				
绵阳市商业银行	0	2,100,000	0	2,100,000
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0

其中：	--	--	--	--
合 计	0	2,100,000	0	2,100,000

说明：

系本公司参股单位绵阳市商业银行宣告但尚未支付的股利。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	0	0	0	0

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用期内	182,631,794.71	72.2%			160,638,401.83	82.72%		

信用期届满 0 至 60 天	53,980,024.59	21.34%			32,449,868.54	16.7%		
信用期届满 61 至 90 天	8,662,317.4	3.42%	866,231.74	10%	692,057.55	0.36%	69,205.76	10%
信用期届满 91 至 180 天	7,268,459.06	2.87%	1,090,268.86	15%				
信用期届满 181 至 365 天					425,972.57	0.22%	212,986.29	50%
信用期届满 1 年及以上	426,580.57	0.17%	426,580.57	100%				
组合小计	252,969,176.33	100%	2,383,081.17	0.94%	194,206,300.49	100%	282,192.05	0.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	252,969,176.33	--	2,383,081.17	--	194,206,300.49	--	282,192.05	--

应收账款种类的说明:

本公司将金额为人民币800,000.00元以上(含人民币800,000.00元)的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

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(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
信用期内	182,631,794.71	72.2%		160,638,401.83	82.72%	
信用期届满 0 至 60 天	53,980,024.59	21.34%		32,449,868.54	16.7%	
信用期届满 61 至 90 天	8,662,317.4	3.42%	866,231.74	692,057.55	0.36%	69,205.76
信用期届满 91 至 180 天	7,268,459.06	2.87%	1,090,268.86			

信用期届满 181 至 365 天				425,972.57	0.22%	212,986.29
1 年以内小计	252,542,595.76	99.83%	1,956,500.6	194,206,300.49	100%	282,192.05
1 至 2 年	426,580.57	0.17%	426,580.57			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	252,969,176.33	--	2,383,081.17	194,206,300.49	--	282,192.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

无

(4) 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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都建工物资有限责任公司	非关联客户	29,325,959.75	1 年以内	11.59%
中铁十四局集团有限公司成绵乐铁路工程指挥部	非关联客户	25,964,940.66	1 年以内	10.26%
成都宏基商品混凝土有限公司	非关联客户	15,629,581.38	1 年以内	6.18%
四川省雄峰贸易有限公司	非关联客户	11,482,616.66	1 年以内	4.54%
四川鼎裕贸易发展有限公司	非关联客户	11,102,822.8	1 年以内	4.39%
合计	--	93,505,921.25	--	36.96%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川双马成都建材有限公司	参股单位	673,449.57	0.26%
合计	--	673,449.57	0.26%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0
负债:	
负债小计	0

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	18,914,085.06	91.57%	0	0%	12,536,859.01	61.4%		
组合 2	1,227,265.81	5.94%	67,499.62	5.5%	7,367,665.68	36.08%	405,221.62	5.5%
组合小计	20,141,350.87	97.51%	67,499.62	0.34%	19,904,524.69	97.48%	405,221.62	2.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	515,046.77	2.49%	515,046.77	100%	515,046.77	2.52%	515,046.77	100%
合计	20,656,397.64	--	582,546.39	--	20,419,571.46	--	920,268.39	--

其他应收款种类的说明:

本公司将金额为人民币800,000.00元以上(含人民币800,000.00元)的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
组合 1：明确显示能收回款项	18,914,085.06	0%	0
组合 2：除上述外的剩余款项	1,227,265.81	5.5%	67,499.62
合计	20,141,350.87	--	67,499.62

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江油市地方税务局	确认后后期可抵减	账龄较长	345,753.95	345,753.95
其他			590.53	590.53
合计	--	--	346,344.48	--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
四川省第十二建筑工程公司	515,046.77	515,046.77	100%	账龄较长，难以收回
合计	515,046.77	515,046.77	--	--

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的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

## (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

□ 适用 □ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
江油市地方税务局(注)	非关联方	6,286,435.41	3 年以上	30.43%
财富里昂证券有限责任公司	非关联方	3,000,000	1-2 年	14.52%
中铁十四局集团有限公司成绵乐铁路工程指挥部	非关联方	2,000,000	2-3 年	9.68%
都江堰市财政集中收付中心	非关联方	1,628,697.6	1 年以内	7.88%
都江堰市财政局	非关联方	1,487,536.08	1 年以内	7.2%
合计	--	14,402,669.09	--	69.72%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	39,978,271.54	99.94%	43,838,295.55	99.92%
1 至 2 年	23,208.6	0.05%	35,250	0.08%
2 至 3 年	3,000.04	0.01%		
3 年以上				
合计	40,004,480.18	--	43,873,545.55	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川都江堰供电有限责任公司	非关联方	28,603,848.91	2012 年 06 月 10 日	电费预付款
中国石油天然气股份有限公司四川岷江销售分	非关联方	2,427,726.7	2012 年 06 月 10 日	材料预付款

公司				
宜宾电业局江南供电局	非关联方	1,603,767	2012 年 06 月 20 日	电费预付款
成都博磊资源循环开发有限公司	非关联方	1,101,251.86	2012 年 06 月 10 日	材料预付款
重庆中集瑞鹏物流有限公司	非关联方	849,844.52	2012 年 06 月 10 日	材料运费预付
合计	--	34,586,438.99	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	70,668,803.29	500,296.76	70,168,506.53	135,937,876.21	500,296.76	135,437,579.45
在产品	58,167,997.02	1,798,078.67	56,369,918.35	61,888,863.63	2,274,342.97	59,614,520.66
库存商品	29,608,717.82	3,803,195.46	25,805,522.36	27,275,757.39	3,755,918.82	23,519,838.57
周转材料	62,061,747.91	7,643.33	62,054,104.58	60,792,567.38	7,643.33	60,784,924.05
消耗性生物资产						
合计	220,507,266.04	6,109,214.22	214,398,051.82	285,895,064.61	6,538,201.88	279,356,862.73

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	500,296.76				500,296.76

在产品	2,274,342.97		476,264.3		1,798,078.67
库存商品	3,755,918.82	47,276.64			3,803,195.46
周转材料	7,643.33				7,643.33
消耗性生物资产					
合计	6,538,201.88	47,276.64	476,264.3	0	6,109,214.22

### (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	成本高于可变现净值	不适用	
库存商品	成本高于可变现净值	不适用	
在产品	成本高于可变现净值	可变现净值增加	0.82%
周转材料	成本高于可变现净值	不适用	
消耗性生物资产			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应收所得税退税款（注 1）	50,996,953.03	2,567,648.06
增值税留抵税额（注 2）	16,186,842.7	47,000,275.31
合计	67,183,795.73	49,567,923.37

其他流动资产说明：

注1：本公司之子公司都江堰拉法基水泥有限公司和宜宾水泥制造有限公司于本报告期内取得所在地国家税务局的批准，从2011年起享受西部大开发15%的所得税优惠政策，公司将已缴纳的2011年所得税款（按25%的税率缴纳）与按优惠政策计算的所得税额的差异计入“其他流动资产”项目。

注2：系公司采购存货及固定资产所产生的增值税进项税超过销项税的部分，留待以后期间予以抵扣。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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												
江油市巴蜀通口河电力有限公司("通口河电力公司")						35%	35%	102,604,550.5	56,540,735.07	46,063,815.43	9,809,492.68	746,446.2
四川双马成都建材有限公司("双马成都建材公司")						41.45%	41.45%	22,218,880.74	2,735,762.55	19,483,118.19	3,305,084.47	-172,654.57

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
通口河电力公司	权益法	14,000,000	15,861,079.23	261,256.17	16,122,335.4	35%	35%				
双马成都建材公司	权益法	8,000,000	8,467,311.81	-391,559.32	8,075,752.49	41.45%	41.45%				319,994
四川省信托投资公司江油办事处	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	8.89%	8.89%	-	2,000,000		
四川双马宜宾电力能源有限公司	成本法	156,000	156,000		156,000	2%	2%	-			
绵阳市商业银行	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	3.33%	3.33%	-			3,100,000
合计	--	34,156,000	36,484,391.04	-130,303.15	36,354,087.89	--	--	--	2,000,000	0	3,419,994

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

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：	4,041,980,620.83	553,100,151.36		664,596.16	4,594,416,176.03
其中：房屋及建筑物	1,888,280,991.84	281,266,605.29		664,596.16	2,168,883,000.97
机器设备	1,964,882,676.37	268,194,522.07			2,233,077,198.44
运输工具	101,108,753.94	2,331,009.67			103,439,763.61
电子及其他设备	87,708,198.68	1,308,014.33			89,016,213.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,123,009,056.06	0	99,564,598.78	53,721.52	1,222,519,933.32
其中：房屋及建筑物	253,891,494.65		31,582,047.38	53,721.52	285,419,820.51
机器设备	770,209,935.13		58,664,534.05		828,874,469.18
运输工具	43,696,170.39		5,185,311.24		48,881,481.63
电子及其他设备	55,211,455.89		4,132,706.11		59,344,162

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,918,971,564.77	--	3,371,896,242.71
其中：房屋及建筑物	1,634,389,497.19	--	1,883,463,180.46
机器设备	1,194,672,741.24	--	1,404,202,729.26
运输工具	57,412,583.55	--	54,558,281.98
电子及其他设备	32,496,742.79	--	29,672,051.01
四、减值准备合计	87,719,677.26	--	87,719,677.26
其中：房屋及建筑物	48,536,646.47	--	48,536,646.47
机器设备	36,897,173.8	--	36,897,173.8
运输工具	921,016.67	--	921,016.67
电子及其他设备	1,364,840.32	--	1,364,840.32
五、固定资产账面价值合计	2,831,251,887.51	--	3,284,176,565.45
其中：房屋及建筑物	1,585,852,850.72	--	1,834,926,533.99
机器设备	1,157,775,567.44	--	1,367,305,555.46
运输工具	56,491,566.88	--	53,637,265.31
电子及其他设备	31,131,902.47	--	28,307,210.69

本期折旧额 99,564,598.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 553,100,151.36 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	2,179,937.51

机器设备	328,128.9
运输工具	
电子及其他设备	15,103.29

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司生产厂房	权利瑕疵	
双马电力公司房屋及建筑物	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
都江堰公司房屋及建筑物	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江油新生产线项目	19,964,142.92		19,964,142.92	19,964,142.92		19,964,142.92
宜宾二线工程	83,180,961.79		83,180,961.79	567,108,736.52		567,108,736.52
都江堰三线工程	86,077,690.71		86,077,690.71	36,188,927.54		36,188,927.54
其他	4,735,314.05		4,735,314.05	10,776,682.55		10,776,682.55
合计	193,958,109.47	0	193,958,109.47	634,038,489.53	0	634,038,489.53

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
江油新生产 线项目	1,405,700,000	19,964,142.92				1.42%	1.42				自筹	19,964,142.92
宜宾二线工 程	782,000,000	567,108,736.5 2	36,462,158.3	518,443,563.0 4	1,946,369.99	77.18%	77.18	44,181,798.18	8,790,645.69		借款	83,180,961.79
都江堰三线 工程	1,782,000,000	36,188,927.54	77,739,823.56	27,851,060.39		93.44%	93.44	22,065,268.6	201,093.29		自筹及借款	86,077,690.71
其他		10,776,682.55	764,159.43	6,805,527.93			-				自筹	4,735,314.05
合计	3,969,700,000	634,038,489.5 3	114,966,141.2 9	553,100,151.3 6	1,946,369.99	--	--	66,247,066.78	8,991,738.98	--	--	193,958,109.4 7

在建工程项目变动情况的说明：

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0			0	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
江油新生产线项目	1.42	
宜宾二线工程	77.18	
都江堰三线工程	93.44	

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

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	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

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	419,725,515.6	1,946,384.4	0	421,671,900
土地使用权	223,390,333.28	1,946,384.4		225,336,717.68
矿山开采权	182,059,330			182,059,330
其他	14,275,852.32			14,275,852.32
二、累计摊销合计	100,213,347.72	4,700,285.32	0	104,913,633.04
土地使用权	45,641,560.57	2,422,381.4		48,063,941.97
矿山开采权	41,336,215.13	2,013,392.61		43,349,607.74
其他	13,235,572.02	264,511.31		13,500,083.33
三、无形资产账面净值合计	319,512,167.88	0	0	316,758,266.96
土地使用权	177,748,772.71			177,272,775.71
矿山开采权	140,723,114.87			138,709,722.26
其他	1,040,280.3			775,768.99
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
矿山开采权				
其他				
无形资产账面价值合计	319,512,167.88	0	0	316,758,266.96
土地使用权	177,748,772.71			177,272,775.71
矿山开采权	140,723,114.87			138,709,722.26
其他	1,040,280.3			775,768.99

本期摊销额 4,700,285.32 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川双马电力股份有限公司	12,072,465.53			12,072,465.53	
合计	12,072,465.53	0	0	12,072,465.53	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司对因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的帐面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其帐面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的帐面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的帐面价值对四川双马电力股份有限公司商誉的确认：最初的投资成本：54,000,000.00 最初购买所享有的权益：41,927,534.47 长期投资的股权投资差额：12,072,465.53=(54,000,000.00-41,927,534.47)

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0	0	0	0	0	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,412,660.16	3,323,597.48
开办费		
可抵扣亏损	15,315,790.8	14,115,083.21

预提销售折扣	348,772.72	292,211.66
政府补助	13,000,000	15,000,000
预提费用	793,247.88	753,728
其他	382,746.41	250,289.71
小 计	33,253,217.97	33,734,910.06
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
采矿权摊销	990,857.83	684,081.87
小计	990,857.83	684,081.87

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	86,465,949.66	88,605,265.34
可抵扣亏损	66,657,613.48	67,432,945.59
合计	153,123,563.14	156,038,210.93

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2013	66,657,613.48	67,432,945.59	
合计	66,657,613.48	67,432,945.59	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收账款坏账准备	2,383,081.17	282,192.05
其他应收款坏账准备	582,546.39	920,268.39
存货跌价准备	6,109,214.22	6,538,201.88
长期股权投资减值准备	2,000,000	2,000,000
固定资产减值准备	87,719,677.26	87,719,677.26
预提销售折扣	2,325,151.47	1,168,846.64
可抵扣亏损	130,605,775.5	123,893,278.44

政府补助	62,300,000	64,439,315.66
预提费用	5,288,319.18	3,014,912.03
其他	2,551,642.75	1,001,158.84
小计	301,865,407.94	290,977,851.19
可抵扣差异项目		
采矿权摊销	6,605,718.87	2,736,327.48
小计	6,605,718.87	2,736,327.48

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	1,202,460.44	2,109,511.6	346,344.48		2,965,627.56
二、存货跌价准备	6,538,201.88	47,276.64	476,264.3	0	6,109,214.22
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	2,000,000	0			2,000,000
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	87,719,677.26				87,719,677.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
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	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0

十四、其他					
合计	97,460,339.58	2,156,788.24	822,608.78	0	98,794,519.04

资产减值明细情况的说明:

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地使用权和采矿权款(注 1)	25,000,000	25,000,000
预付土地出让款(注 2)	4,275,000	4,275,000
预付工程款	26,596,786.57	21,821,526.85
合计	55,871,786.57	51,096,526.85

其他非流动资产的说明

注1: 根据都江堰拉法基公司与都江堰市建工建材总公司(以下简称“都建总公司”)于2008年12月26日签定的协议书, 都江堰拉法基公司委托都建总公司办理位于都江堰市虹口乡境内的四期石灰石矿山的采矿许可证、排渣场及矿山占用土地的土地使用权证, 总价款计人民币78,926,656.00元。根据合同约定, 如在合同规定的期限(石灰石采矿权证: 2010年8月31日/土地使用权证: 2011年4月30日)届满后8个月之内, 都建总公司仍无法为都江堰拉法基公司取得符合要求的采矿许可证及国有土地使用权证, 都建总公司需将都江堰拉法基公司预付的款项返还。

2011年2月25日, 都江堰拉法基公司与都建总公司签订补充协议, 变更都江堰拉法基公司与都建总公司于2008年12月26日签定的委托都建总公司办理位于都江堰市虹口乡境内的四期石灰石矿山的采矿许可证、排渣场及矿山占用土地的土地使用权证的取得期限, 变更后石灰石采矿权证不迟于2013年8月31日; 国有土地使用权证不迟于2014年4月30日。其他协议条款内容不变。

截至2012年6月30日止, 都江堰拉法基公司预付都建总公司办理四期石灰石矿山采矿许可证、排渣场及矿山占用土地的土地使用权证款项合计人民币25,000,000.00元。

注2: 2008年12月26日, 本公司与四川省江油市人民政府签订《国有土地出让协议》, 四川省江油市人民政府将面积约为75亩的土地使用权出让给本公司, 用于江油新生产线项目建设, 出让价格为人民币95,000.00元/亩(包括取得国有土地使用权证的所有税费), 出让期限为50年, 预计总价款计人民币7,125,000.00元。截至2012年6月30日止, 本公司预付四川省江油市人民政府土地出让金计人民币4,275,000.00元, 余款在相关土地使用权证办理完毕时付清。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	4,752,325.1	28,992,185
抵押借款		
保证借款	284,557,352.53	179,500,000
信用借款	286,177,133.75	343,728,011.21
委托借款	10,000,000	10,000,000
合计	585,486,811.38	562,220,196.21

短期借款分类的说明：

上述借款年利率从4.50%至7.54% (2011年：4.37%至7.54%)。

注：

担保借款：拉法基瑞安(四川)投资公司为本公司短期借款计人民币24,557,352.53元提供担保，为四川双马宜宾公司短期借款计人民币30,000,000.00元提供担保；拉法基瑞安公司为本公司短期借款计人民币30,000,000.00元提供担保,拉法基瑞安公司为四川双马宜宾公司短期借款计人民币200,000,000.00元提供担保。

质押借款：本公司将在期末已贴现未到期的应收票据计人民币4,752,325.10元计入短期借款

委托借款：双马宜宾水泥公司委托中国建设银行股份有限公司绵阳分行向拉法基瑞安(四川)投资公司借入委托贷款计人民币10,000,000.00元。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,180,000	12,660,000
合计	22,180,000	12,660,000

下一会计期间将到期的金额 22,180,000 元。

应付票据的说明：

应付票据的到期日为2012年7月13日至2012年9月18日。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
高新区易达运输服务部	8,554,986.4	314,759.7
四川亿福德贸易有限公司	8,117,128.9	5,374,478.84
彭州市顺益物资贸易有限责任公司	5,864,239.82	5,793,663.67
峨眉山市大为石膏有限公司	4,984,584	8,284,051.78
阿坝州锦程物流有限公司	4,731,480.32	1,602,391.7
成都瑞英贸易有限公司	4,625,766.27	
丹棱县天地再生资源回收有限公司	3,699,696.69	1,509,765.65
重庆瑞云实业有限公司	3,642,637.29	2,562,474.44
崇州市蜀创煤业有限公司	3,364,928.65	
都江堰市向峨乾源砂厂	3,139,313.2	3,049,974.58

四川宏达爆破工程有限公司都江堰分公司	3,110,743.13	3,026,828.3
江油烽火商贸有限公司	2,708,660.02	
石柱土家族自治县四方塑料有限公司	2,669,541.24	3,179,019.77
宜昌市恒安顺运输有限公司	2,136,598.22	7,433,984.72
威信县鑫星煤矿	2,122,725.49	0
都江堰市华贸金属建材有限公司		13,801,503.32
四川宜宾功源矿业有限公司	2,051,168.63	4,247,470.5
重庆金开旗商贸有限公司	2,000,000.09	4,862,086.63
其他	129,524,901.86	128,536,721.8
合计	197,049,100.22	193,579,175.4

## (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款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
拉法基瑞安(四川)投资公司	1,945,374.9	1,222,687.2
合计	1,945,374.9	1,222,687.2

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 33、预收账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
重庆拉法基水泥有限公司	3,073,383.94	3,728,433.5
成都洪强建材有限公司	2,636,625.8	642,528.48
三原永胜高特阀门制造有限公司	1,868,008.92	
成都人居置业有限公司	1,452,539.99	1,452,539.99
宜宾市瑞丰达商贸有限公司	1,015,629.14	
重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	898,852.09	896,102.59
成都市兴南投资有限公司	883,112.9	883,112.9
成都嘉华信达贸易有限公司	537,689.61	778,317.95
普拉克环保系统(北京)有限公司	526,633.76	10,815,631.78
成都中铁二局铁达物资有限公司		1,826,785.79

其他	10,468,511.32	10,185,126.21
合计	23,360,987.47	31,208,579.19

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
重庆拉法基水泥有限公司	3,073,383.94	3,728,433.5
重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	898,852.09	896,102.59
双马成都建材公司		162,234.66
重庆腾辉新型建材有限公司		4,424.72
Lafarge SA		71,472.32
合计	3,972,236.03	4,862,667.79

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

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	9,922,335.59	46,527,192.95	49,881,377.78	6,568,150.76
二、职工福利费		4,066,583.25	4,066,583.25	
三、社会保险费	1,181,702.41	15,160,698.26	13,588,748.91	2,753,651.76
养老保险费	932,184.75	10,111,578.2	9,139,286.74	1,904,476.21
医疗保险费	105,287.73	3,418,855.28	3,105,892.17	418,250.84
失业保险费	52,548.44	1,035,197.53	882,796.03	204,949.94
工伤保险费	66,862.17	404,256.64	290,328.6	180,790.21
生育保险费	24,819.32	190,810.61	170,445.37	45,184.56
四、住房公积金	746,270.49	5,158,372	4,264,223.01	1,640,419.48
五、辞退福利	283,975.22	3,544,351	3,547,509	280,817.22
六、其他	5,738,290.84	2,089,452.19	1,361,466.37	6,466,276.66
工会经费和职工教育经费	5,738,290.84	2,089,452.19	1,361,466.37	6,466,276.66
合计	17,872,574.55	76,546,649.65	76,709,908.32	17,709,315.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 6,466,276.66，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 3,544,351。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,109,397.07	270,301.49
消费税		
营业税	82,188.23	108,313.37
企业所得税	1,222,973.52	2,182,408.56
个人所得税	1,093,799.84	293,639.81
城市维护建设税	264,057.16	1,466,042.41
教育费附加	212,592.89	1,069,286.67
资源税	1,065,125.66	819,552.67
印花税	336,776.82	514,632.26
房产税	491,253.06	308,461.2
土地使用税	187,762	260,845.65
其他	3,193,690.65	1,709,872.27
合计	10,259,616.9	9,003,356.36

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

其他主要为代扣代缴所得税

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	4,730,722.95	3,841,994.18
企业债券利息		
短期借款应付利息	14,368,889.77	7,478,423.02
合计	19,099,612.72	11,320,417.2

应付利息说明：

应付利息中包括本报告期末应付关联方利息分别为：应为拉法基瑞安公司利息15,514,388.30元，应付拉法基瑞安四川投资公司利息18,222.23元。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
江油电力华兴实业开发公司	500,000		不适用
拉法基中国海外控股公司	50,000,000	50,000,000	不适用
拉法基瑞安(四川)投资公司	243,600		不适用
其他	1,142,433.5	394,738.5	
合计	51,886,033.5	50,394,738.5	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付设备采购款、工程款	43,657,445.72	74,626,253.38
押金、保证金	11,608,308.16	9,672,653.69
其他	104,083,419.02	117,068,232.04
合计	159,349,172.9	201,367,139.11

#### (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款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
拉法基瑞安北京公司	22,695,402.34	21,796,161.57
拉法基瑞安(四川)投资公司	59,154,383.59	59,205,865.24
拉法基集团	3,032,772.13	2,961,299.81
Lafarge Asia Snd Bhd	176,035.33	176,035.33
合计	85,058,593.39	84,139,361.95

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款主要为尚未到期的工程质保金。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

计人民币22,695,402.34元系应付拉法基瑞安北京公司的技术服务费和专家服务费，计人民币57,000,000.00元系应付拉法基瑞安(四川)投资公司流动资金暂借款。

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	1,001,158.84	251,244.93	0	1,252,403.77
合计	1,001,158.84	251,244.93	0	1,252,403.77

预计负债说明：

本公司预计负债为矿山复原准备金。

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	227,500,000	207,500,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	227,500,000	207,500,000

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	227,500,000	207,500,000
信用借款		
合计	227,500,000	207,500,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
中国建设银行绵阳分行江油支行	2010年09月01日	2012年12月17日	CNY	6.4%		50,000,000		50,000,000
中国建设银行绵阳分行江油支行	2011年06月24日	2012年12月17日	CNY	6.4%		50,000,000		50,000,000
中国建设银行绵阳分行	2011年04月08日	2012年12月17日	CNY	6.4%		40,000,000		40,000,000
中国银行宜宾支行	2010年01月06日	2012年12月10日	CNY	6.35%		40,000,000		
中国银行宜宾支行	2011年05月19日	2012年12月10日	CNY	7.59%		20,000,000		
合计	--	--	--	--	--	200,000,000	--	140,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

一年内到期的长期借款计人民币227,500,000.00元为双马宜宾水泥公司的保证借款，该借款由拉法基瑞安(四川)投资公司提供担保。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他流动负债说明：

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	93,125,000	166,875,000
信用借款	67,480,525.34	66,875,893.34
合计	160,605,525.34	233,750,893.34

长期借款分类的说明：

本公司将借款期限长于1年,且将在1年后到期的借款确认为长期借款。

上述借款年利率从从4.50%至7.59% (2011年：从4.50%至7.59%)。

保证借款均系由拉法基瑞安(四川)投资公司为双马宜宾水泥公司提供的担保。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

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
中国银行宜宾分行	2011年05月19日	2014年12月14日	CNY	7.59%		60,000,000		80,000,000
拉法基瑞安水泥有限公司	2011年06月14日	2015年11月19日	HKD	4.5%	60,000,000	49,157,880	60,000,000	48,704,406
招商银行成都锦官城支行	2010年03月11日	2015年02月09日	CNY	6.55%		20,000,000		20,000,000
拉法基瑞安水泥有限公司	2010年11月18日	2015年11月19日	HKD	4.5%	20,000,000	16,385,960	20,000,000	16,234,802
招商银行成都锦官城支行	2011年02月10日	2015年02月09日	CNY	6.55%		13,125,000		16,875,000
合计	--	--	--	--	--	158,668,840	--	181,814,208

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

其他		71,122.32			71,122.32	
----	--	-----------	--	--	-----------	--

**(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
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

本公司长期应付款71,122.32元系子公司双马电力公司组建时的实物劳力折资款。

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
220KV 输变电系统工程财政专项补助资金(注 1)	60,000,000	60,000,000
灾后重建补助资金(注 2)	2,000,000	2,000,000
灾后恢复重建基金(注 3)	1,953,125	1,953,125
散装水泥专项资金(注 4)	486,190.66	486,190.66
合计	64,439,315.66	64,439,315.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注1：根据都江堰市财政局与都江堰拉法基公司签定的《拉法基220KV输变电系统工程财政专项补助资金拨付使用协议》的规定，为支持都江堰拉法基公司灾后重建及满足三四期扩建工程用电需求，都江堰市财政局向都江堰拉法基公司提供补助资金计人民币150,000,000.00元，用于都江堰拉法基公司建设220KV输变电系统工程。都江堰拉法基公司于2010年1月收到补助资金计人民币70,000,000.00元。

2010年11月30日，都江堰市人民政府以都府函[2010]358号文《都江堰市人民政府关于都江堰拉法基水泥有限公司申请节能减排财政补贴的批复》批准，对都江堰拉法基公司响应节能减排成果给予一定的补贴计人民币70,000,000.00元，并从市财政局已支付给都江堰拉法基公司的人民币70,000,000.00元输变电系统工程补助资金中扣除，故都江堰拉法基公司将已收取的补助资金计人民币70,000,000.00元转入营业外收入中核算。

2010年11月30日，都江堰拉法基公司收到用于输变电系统工程的补助资金计人民币60,000,000.00元。本集团将该项与资产相关的政府补助确认为递延收益，拟于该等资产建成后在使用寿命内平均分配，计入当期损益。

注2：根据江油市财政局和江油市经济商务局下发的《关于下达汶川地震产业恢复重建补助资金(第一批)的紧急通知》(江财建[2009]3号)，本公司2009年度收到江油市财政局和江油市经济商务局拨付的灾后恢复重建补助资金计人民币2,000,000.00元，用于本公司新水泥生产线建设。

注3：系双马电力公司分别于2011年及2010年收到的江油市国库集中支付中心的专项拨款计人民币500,000元及1,500,000元，用于双马电力公司灾后办公楼及生产厂房的重建。由于地震修复工程已于以前年度完工转入了固定资产，此灾后恢复重建基金按相关资产的剩余使用寿命进行摊销。

注4：系本公司、双马宜宾水泥公司和都江堰拉法基公司收到的当地财政局的专项拨款，用于购买散罐运输车和散装水泥罐。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	615,862,000					0	615,862,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；

## 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	468,031,576.68		244,817.18	467,786,759.5
其他资本公积	7,311,013.35			7,311,013.35
合计	475,342,590.03	0	244,817.18	475,097,772.85

资本公积说明：

注：本报告期资本公积减少是由于本公司购买子公司宜宾公司6.67%的小股权，所支付收购价格高于其所享有的购买时点的权益部份。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,127,108.21			31,127,108.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,127,108.21	0	0	31,127,108.21

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末	期初

	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	812,617,988.2	--	-71,588,419.5	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--	721,555,702.87	--
调整后年初未分配利润	812,617,988.2	--	649,967,283.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,641,816.68	--	162,650,704.83	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	800,976,171.52	--	812,617,988.2	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

期初（即2011年度）由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响2011年度年初未分配利润计人民币721,555,702.87元。

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	883,397,906.6	939,816,989.93
其他业务收入	2,417,235.22	4,628,296.4
营业成本	847,888,104.24	758,809,551.55

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
水泥业务	863,497,744.21	834,151,860.82	927,981,301.9	751,738,257.37
发电业务	19,900,162.39	13,053,397.31	11,835,688.03	4,448,797.33
合计	883,397,906.6	847,205,258.13	939,816,989.93	756,187,054.7

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	863,497,744.21	834,151,860.82	927,981,301.9	751,738,257.37
电	19,900,162.39	13,053,397.31	11,835,688.03	4,448,797.33
合计	883,397,906.6	847,205,258.13	939,816,989.93	756,187,054.7

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
西南地区	883,397,906.6	847,205,258.13	939,816,989.93	756,187,054.7
合计	883,397,906.6	847,205,258.13	939,816,989.93	756,187,054.7

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国长江三峡集团公司	61,035,162.45	6.91%
四川省雄峰贸易有限公司	38,205,685.48	4.32%
成都市龙鼎贸易有限公司	32,487,763.02	3.68%
成都欣容大建材有限公司	31,682,980.79	3.59%
中铁十四局集团有限公司成绵乐	30,093,845.86	3.41%

铁路工程指挥部		
合计	193,505,437.6	21.9%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	159,407.67	45,666.01	计税收入的 5%
城市维护建设税	821,966.72	874,855.47	增值税及营业税缴纳额的 1%，5%，7%
教育费附加	679,816.37	919,680.26	增值税及营业税缴纳额的 5% (其中：地方教育费附加为增值税及营业税缴纳额的 2%)
资源税			
合计	1,661,190.76	1,840,201.67	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合计	0	0
----	---	---

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,100,000	0
权益法核算的长期股权投资收益	189,690.85	358,657.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,289,690.85	358,657.28

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绵阳市商业银行	3,100,000	0	股利分配
合计	3,100,000	0	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
双马成都建材公司	-71,565.32	70,986.03	净利润变动
通口河电力公司	261,256.17	287,671.25	净利润变动
合计	189,690.85	358,657.28	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本公司于2012年6月30日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,763,167.12	1,492,063.32
二、存货跌价损失	-428,987.66	-264,177.75
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		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
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	1,334,179.46	1,227,885.57

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		2,864,301.86
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,790,280	0

罚没收入	247,520.2	270,539.63
保险赔款		4,445,288.29
营业中断赔付		91,000,000
停工补偿	770,000	
其他	50,582.41	3,872,239.45
合计	2,858,382.61	102,452,369.23

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新型干法水泥生产工艺的补助	1,255,280	0	
纳税先进奖	505,000	0	
其他	30,000	0	
合计	1,790,280	0	--

### 营业外收入说明

政府补助：其中，子公司宜宾公司收到政府因公司采用新型干法水泥生产工艺的补助资金计 1,255,280.00 元。子公司都江堰公司当期收到并确认纳税先进及优秀企业奖计 535,000.00 元。 保险赔款：系本公司之子公司都江堰公司于当期收到的安联财产保险(中国)有限公司因水灾损失给予的赔付款计人民币 4,445,288.29 元。 营业中断赔付：该人民币 91,000,000.00 元系对本公司之子公司一条水泥生产线的延迟投入运营的一次性赔偿。 停工补偿：系本公司之子公司双马电力公司因第三方修建兰成线石油管道造成公司断水停产，获得停产赔偿金计 770,000.00 元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		524,522.7
矿山危石排险费	552,330.92	
其他	386,810.69	83,941.67
合计	939,141.61	608,464.37

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,593,913.49	59,857,420.41
递延所得税调整	788,468.05	752,890.12
2010 年度所得税抵减(注 1)		-2,814,195.15
2011 年度所得税抵减(注 2)	-47,295,000.81	
合计	-44,912,619.27	57,796,115.38

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	(11,641,816.68)	89,907,934.36
其中：归属于持续经营的净利润	(11,641,816.68)	89,907,934.36
归属于终止经营的净利润	不适用	不适用

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：股

项目	本期发生额	上年同期发生额
年初发行在外的普通股股数	615,862,000.00	319,410,000.00
加：本年度发行的普通股加权数	-	296,452,000.00
减：本年度回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	615,862,000.00	615,862,000.00

每股收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	(0.02)	0.15
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	(0.02)	0.15
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	不适用	不适用
稀释每股收益	不适用	不适用

本公司并无具有稀释性的潜在普通股，因此无稀释每股收益。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计		

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的经营性往来款	41,601,060.13
收到的利息	851,950.03
政府补助	1,790,280
其他	4,177,793.53
合计	48,421,083.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的经营性往来款	65,208,328.59
支付技术服务费	5,114,654.02
咨询费及审计费	3,324,174.5
银行手续费	662,018.62
其他	3,836,663.26
合计	78,145,838.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,480,516.73	173,025,824.13
加：资产减值准备	1,334,179.46	1,227,885.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,564,598.78	93,547,102.39
无形资产摊销	4,700,285.32	4,749,054.75
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）		-2,864,301.86
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）	24,982,742.08	10,755,447.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,289,690.85	-358,657.28

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	481,692.09	-813,993.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	306,775.96	61,103.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	64,958,810.91	-51,249,649.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,068,303.4	-11,021,357.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-65,600,855.5	-1,147,514,001.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,850,751.58	102,544,456.81
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	221,074,157.96	304,208,639.06
减：现金的期初余额	304,208,639.06	506,248,860.54
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	-83,134,481.1	77,981,695.42

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	221,074,157.96	304,208,639.06
其中：库存现金	60,837.58	13,807.73
可随时用于支付的银行存款	221,013,320.38	304,194,831.33
可随时用于支付的其他货币资金		
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	221,074,157.96	304,208,639.06

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

本公司不涉及

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
拉法基中国公司	控股股东	不适用	英属维尔京群岛	不适用	投资	165,181,480	48.14%	77.6%	拉法基瑞安公司(注1)	不适用
拉法基瑞安公司	实际控制人	不适用	中国香港	不适用	投资	10,000,000			(注2)	不适用

本企业的母公司情况的说明

拉法基中国公司注册资本为美元165,181,480.00元；拉法基瑞安公司注册资本为港元10,000,000.00元。

注1：其中包括拉法基中国公司直接持有本公司48.14%的表决权以及通过拉法基中国公司之全资子公司拉法基瑞安(四川)投资公司间接持有的本公司29.46%表决权。

注2：拉法基瑞安公司由法国拉法基集团和香港瑞安建材有限公司合资设立。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川双马宜宾水泥制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜宾市	王俏	水泥及其制品的生产、销售	150,000,000	100%	100%	74468026-4
四川双马电力股份有限	控股子公司	股份公司	江油市	王俏	供电及电力销售	37,980,000	59.62%	59.62%	21430031-6

公司									
都江堰拉法基水泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	都江堰市	王俏	水泥及其制品的生产、销售	856,839,300	50%	62.5%	71092047-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
江油市巴蜀通口河电力有限公司	有限公司公司	江油市	杨树林	供电及电力销售	40,000,000	35%	35%	102,604,550.5	56,540,735.07	46,063,815.43	9,809,492.68	746,446.2	参股单位	21433188-4
四川双马成都建材有限公司	有限公司公司	成都市	宋川	销售水泥及建筑建辅	19,300,000	41.45%	41.45%	22,218,880.74	2,735,762.55	19,483,118.19	3,305,084.47	-172,654.57	参股单位	74363084-7

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
拉法基集团	拥有拉法基瑞安公司 55% 的股权	不适用
拉法基瑞安(四川)投资公司	同受拉法基中国公司控制	21430703-2
通口河电力公司	本公司之联营公司	21433188-4
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	78250315-4
云南瑞安建材投资有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	76042570-6
重庆腾辉新型建材有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	75308185-3
重庆拉法基水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	75007224-9
贵州新浦瑞安水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	74113782-1
重庆腾辉地维水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	70942344-9
广安腾辉水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	738347705
重庆腾辉特种水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	62191338-X
拉法基(北京)建材技术服务有限公司	同受拉法基集团控制	66625192-2
Lafarge Asia Sendirian Berhad, Malaysia	同受拉法基集团控制	不适用
Lafarge Bengal	同受拉法基集团控制	N/A
Lafarge Asia Sdn. Bhd.	同受拉法基集团控制	N/A
都建总公司	都江堰拉法基公司少数股东之母公司	20276332-1
公司董事、总经理及副总经理等	关键管理人员	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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 (%)
拉法基瑞安(四川)投资公司	采购	市场定价	2,310,711.67	0.27%	3,174,217.44	0.42%
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	接受劳务	市场定价	5,786,460.99	100%	8,115,825.31	100%

拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	接受劳务	市场定价	613,739	100%	6,387,868	100%
Lafarge Asia Sendirian Berhad, Malaysia	接受劳务	市场定价			79,633.54	100%
拉法基(北京)建材技术服务有限公司	接受劳务	市场定价			652,112.84	100%
Lafarge International Services Singapore	接受劳务	市场定价			28,458.15	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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(%)
四川双马成都建材有限公司	销售水泥	市场定价	1,312,550.62	0.15%		
重庆拉法基水泥有限公司	销售原材料	市场定价			233,147.88	0.02%
重庆腾辉特种水泥有限公司	销售原材料	市场定价			1,793,070.18	0.19%
重庆腾辉新型建材有限公司	销售原材料	市场定价			2,280,216.63	0.24%

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	14,500,000	2011年09月30日	2012年09月29日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	5,000,000	2011年11月07日	2012年11月06日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	5,057,352.53	2012年02月15日	2013年02月14日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	22,180,000	2012年04月13日	2012年09月18日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	本公司	30,000,000	2012年01月19日	2012年07月19日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	30,000,000	2011年11月03日	2012年11月02日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	60,000,000	2011年05月19日	2014年12月14日	否

拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	20,000,000	2010年03月11日	2015年02月09日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	13,125,000	2010年02月10日	2015年02月09日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	1,875,000	2010年02月10日	2012年12月21日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	1,875,000	2010年02月10日	2013年06月21日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	1,875,000	2010年02月10日	2012年09月21日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	1,875,000	2010年02月10日	2013年03月21日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	50,000,000	2010年09月01日	2012年12月17日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	40,000,000	2011年04月08日	2012年12月17日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	50,000,000	2011年06月24日	2012年12月17日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	10,000,000	2009年12月18日	2012年12月17日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	10,000,000	2009年12月15日	2012年10月01日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	40,000,000	2010年01月06日	2012年12月10日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	20,000,000	2011年05月19日	2012年12月10日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	22,700,000	2012年04月19日	2012年10月19日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	7,300,000	2012年04月25日	2012年10月25日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	70,000,000	2012年01月19日	2012年07月19日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	60,000,000	2012年01月19日	2012年07月19日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	12,643,958.7	2012年05月11日	2012年07月19日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	4,100,000	2012年05月17日	2012年07月19日	否

拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	10,400,000	2012 年 05 月 24 日	2012 年 07 月 19 日	否
拉法基瑞安水泥有限公司	双马宜宾公司	12,856,041.3	2012 年 06 月 20 日	2012 年 07 月 19 日	否
合计		627,362,352.53			

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
其他应付款				
拉法基瑞安(四川)投资公司	20,000,000	2011 年 04 月 30 日		无利息
拉法基瑞安(四川)投资公司	20,000,000	2011 年 05 月 26 日		无利息
拉法基瑞安(四川)投资公司	17,000,000	2011 年 08 月 09 日		无利息
合计	57,000,000			
<b>短期借款</b>				
拉法基瑞安公司	40,964,900	2011 年 11 月 11 日	2012 年 11 月 11 日	利率 4.5%
拉法基瑞安公司	12,289,470	2011 年 12 月 20 日	2012 年 12 月 20 日	利率 4.5%
拉法基瑞安公司	31,775,551.95	2011 年 12 月 18 日	2012 年 12 月 17 日	利率 4.5%
拉法基瑞安公司	25,420,428.85	2011 年 01 月 28 日	2012 年 12 月 17 日	利率 4.5%
拉法基瑞安公司	95,326,782.95	2011 年 05 月 11 日	2012 年 12 月 17 日	利率 4.5%
合计	205,777,133.75			
<b>长期借款</b>				
拉法基瑞安公司	49,157,880	2011 年 06 月 14 日	2015 年 11 月 18 日	利率 4.5%
拉法基瑞安公司	16,385,960	2010 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 18 日	利率 4.5%
合计	65,543,840			
<b>拆出</b>				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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(%)

## (7) 其他关联交易

## 委托借款

本公司与关联方之间的委托借款明细资料如下：

单位：人民币元

	年利率(%)	本期借入额	期末余额	2011年借入额	2011年末余额
拉法基瑞安(四川)投资公司(注)	6.56	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

注：2011年12月12日，双马宜宾水泥公司通过中国建设银行股份有限公司绵阳分行向拉法基瑞安(四川)投资公司借款计人民币10,000,000.00元，借款期限为一年，利率为6.56%。

## 利息支出

	本期发生额	上年同期额
拉法基瑞安公司	6,714,223.06	3,473,603.93
拉法基瑞安(四川)投资公司	331,644.45	0.00
合计	7,045,867.51	3,473,603.93

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	四川双马成都建材有限公司	673,449.57	
应收股利	绵阳市商业银行	2,100,000	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	拉法基瑞安(四川)投资公司	1,945,374.9	1,222,687.2
预收款项	重庆拉法基水泥有限公司	3,073,383.94	3,728,433.5
	重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	898,852.09	896,102.59
	双马成都建材公司		162,234.66
	重庆腾辉新型建材有限公司		4,424.72
	Lafarge SA		71,472.32
	合计	3,972,236.03	4,862,667.79
其他应付款	拉法基瑞安(四川)投资公司	59,154,383.59	59,205,865.24
	拉法基瑞安北京公司	22,695,402.34	21,796,161.57
	Lafarge SA	3,032,772.13	2,961,299.81
	Lafarge Asia Sendirian Berhad, Malaysia	176,035.33	176,035.33
	合计	85,058,593.39	84,139,361.95
应付股利	拉法基中国公司	50,000,000	50,000,000
	拉法基瑞安(四川)投资公司	243,600	
	合计	50,243,600	
短期借款	拉法基瑞安公司	205,777,133.75	204,097,024.52
	拉法基瑞安(四川)投资公司	10,000,000	10,000,000
	合计	215,777,133.75	214,097,024.52
应付利息	拉法基瑞安公司	15,514,388.3	8,800,165.24
	拉法基瑞安(四川)投资公司	18,222.23	20,044.44
	合计	15,532,610.53	8,820,209.68
长期借款	拉法基瑞安公司	65,543,840	64,939,208

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合	

同剩余期限	
-------	--

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 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

其他或有负债及其财务影响：

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无其他重大资产负债表日后事项

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项****(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用期内	1,973,778.05	100%						
信用期届满 0 至 60 天								
信用期届满 61 至 90 天								
信用期届满 91 至 180 天								

信用期届满 181 至 365 天							
信用期届满 1 年及以上的							
组合小计	1,973,778.05	100%	0		0	0%	0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0
合计	1,973,778.05	--	0	--	0	--	0

应收账款种类的说明：

本公司将金额为人民币800,000.00元以上(含人民币800,000.00元)的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	1,973,778.05	100%				
信用期届满 0 至 60 天						
信用期届满 61 至 90 天						
信用期届满 91 至 180 天						
信用期届满 181 至 365 天						
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						

4至5年					
5年以上					
合计	1,973,778.05	--			--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国水利水电第七工程局亭子口水电站施工局	非关联方	1,071,205.43	1 年以内	54.27%
中国安能建设总公司嘉陵江亭子口工程项目部	非关联方	601,739.27	1 年以内	30.49%
中国水利水电第五工程局有限公司亭子口水利枢纽工程项目经理部	非关联方	300,833.35	1 年以内	15.24%
合计	--	1,973,778.05	--	100%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	10,824,526.5	94.58 %			3,630,051.28	34.42 %		
组合 2	104,706.88	0.92%	5,758.88	5.5%	6,401,879.13	60.7%	352,103.36	5.5%
组合小计	10,929,233.38	95.5%	5,758.88	0.05%	10,031,930.41	95.12 %	352,103.36	3.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	515,046.77	4.5%	515,046.77	100%	515,046.77	4.88%	515,046.77	100%
合计	11,444,280.15	--	520,805.65	--	10,546,977.18	--	867,150.13	--

其他应收款种类的说明：

本公司将金额为人民币800,000.00元以上(含人民币800,000.00元)的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
组合 1：明显能收回的款项	10,824,526.5	0%	
组合 2：除上述外的款项	104,706.88	5.5%	5,758.88
合计	10,929,233.38	--	5,758.88

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省第十二建筑工程公司	515,046.77	515,046.77	100%	账龄超过三年，难以收回

合计	515,046.77	515,046.77	100%	--
----	------------	------------	------	----

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江油市地方税务局	确认后后期可抵减	账龄较长	345,753.95	345,753.95
其他			590.53	590.53
合计	--	--	346,344.48	--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
四川省第十二建筑工程公司	515,046.77	515,046.77	100%	账龄较长，难以收回
合计	515,046.77	515,046.77	--	--

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的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)

江油市地方税务局	非关联方	6,286,435.41	3 年以上	54.93%
财富里昂证券有限责任公司	非关联方	3,000,000	1 年至 2 年	26.21%
四川省第十二建筑工程公司	非关联方	515,046.77	3 年以上	4.5%
张望舒	非关联方	388,592	1 年以内	3.4%
都江堰拉法基公司	关联方	253,849.21	1 年以内	2.22%
合计	--	10,443,923.39	--	91.26%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
都江堰拉法基公司	子公司	253,849.21	2.22%
四川双马宜宾水泥制造有限公司	子公司	28,232.25	0.25%
合计	--	282,081.46	2.47%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
双马成都建材公司	权益法	8,000,000	8,467,311.81	-391,559.32	8,075,752.49	41.45%	41.45%				319,994
双马电力公司	成本法	54,000,000	54,000,000		54,000,000	59.62%	59.62%				11,321,600
双马宜宾	成本法	159,319,0	140,000,0	19,319,06	159,319,0	100%	100%				

水泥公司		66.67	00	6.67	66.67						
都江堰拉法基公司	成本法	1,247,123,334.79	1,247,123,334.79		1,247,123,334.79	50%	62.5%				
绵阳市商业银行	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	3.33%	3.33%				3,100,000
合计	--	1,478,442,401.46	1,459,590,646.6	18,927,507.35	1,478,518,153.95	--	--	--	0	0	14,741,594

长期股权投资的说明

本公司于2012年6月30日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	75,756,184.4	107,066,481.95
其他业务收入	307,040.52	2,292,129.23
营业成本	87,723,902.16	109,206,655.06
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国水利水电第七工程局亭子口水电站施工局	13,806,704.03	18.23%
中国安能建设总公司嘉陵江亭子口工程项目部	9,146,816.3	12.07%

梓潼县利明建材总汇	6,498,101.67	8.58%
广元市鸿瑞商贸有限公司	5,046,401.79	6.66%
四川富阳商贸有限公司	4,394,599.62	5.8%
合计	38,892,623.41	51.34%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,421,600	11,321,600
权益法核算的长期股权投资收益	-71,565.32	70,986.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	14,350,034.68	11,392,586.03

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
双马电力公司	11,321,600	11,321,600	股利分配
绵阳市商业银行	3,100,000		股利分配
合计	14,421,600	11,321,600	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
-------	-------	-------	---------------

双马成都建材公司	-71,565.32	70,986.03	净利润变动
合计	-71,565.32	70,986.03	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-21,440,900.32	-169,199.14
加：资产减值准备	-775,332.14	-804,757.5
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,521,600.96	6,379,003.31
无形资产摊销	257,836.8	259,757.48
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）		-2,864,301.86
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）	2,566,628.76	3,125,734.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,350,034.68	-11,392,586.03
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）	4,217,312.63	-11,366,309.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,074,987.24	2,974,927.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,592,161.65	-24,432,197.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,485,713.58	-38,289,929.45
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	19,464,340.02	73,571,243.49

减：现金的期初余额	48,642,661.12	48,449,352.43
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	-29,178,321.1	25,121,891.06

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-0.6%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.67%	-0.02	-0.02

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 九、备查文件目录

备查文件目录

董事长：

董事会批准报送日期：

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
-------	-------------	-----------

---

--	--	--