

# 四川双马水泥股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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
布赫	董事	工作原因	杨群进

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高希文、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)唐洪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第八节 财务报告 .....	33
第九节 备查文件目录.....	142

## 释义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、四川双马	指	本公司及其子公司
双马宜宾水泥公司	指	本公司之子公司四川双马宜宾水泥制造有限公司
都江堰拉法基	指	本公司之子公司都江堰拉法基水泥有限公司
双马电力公司	指	本公司之子公司四川双马电力股份有限公司
拉法基瑞安	指	本公司最终控股股东拉法基瑞安水泥有限公司
拉法基中国	指	本公司控股股东拉法基中国海外控股公司
拉法基四川	指	本公司股东拉法基瑞安（四川）投资有限公司
双马集团	指	四川双马投资集团有限公司（现更名为拉法基瑞安（四川）投资有限公司）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	四川双马	股票代码	000935
变更后的股票简称(如有)	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川双马水泥股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	四川双马		
公司的外文名称(如有)	SICHUAN SHUANGMA CEMENT CO., LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	-		
公司的法定代表人	SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD (高希文)		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄灿文	景晶
联系地址	四川省成都市高新区盛和一路 88 号康普雷斯大厦 1 栋 1 单元 25 楼	四川省成都市高新区盛和一路 88 号康普雷斯大厦 1 栋 1 单元 25 楼
电话	(028) 65195289	(028) 65195245
传真	(028) 65195291	(028) 65195291
电子信箱	public.sm@cn.lafarge.com	public.sm@cn.lafarge.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	四川省江油市二郎庙镇
公司注册地址的邮政编码	621716
公司办公地址	四川省成都市高新区盛和一路 88 号康普雷斯大厦 1 栋 1 单元 25 楼
公司办公地址的邮政编码	610000
公司网址	http://www.cement.com.cn/
公司电子信箱	public.sm@cn.lafarge.com
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 03 月 05 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《办公地址变更的公告》(公告编号 2013-10)
---------------------	---

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	四川省成都市高新区盛和一路 88 号康普雷斯大厦 1 栋 1 单元 25 楼
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 03 月 05 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《办公地址变更的公告》(公告编号 2013-10)

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司前任董事长姜祥国先生因个人原因辞去了公司董事长职务，公司第五届董事会第二十二次会议选举高希文先生（SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD）担任公司董事长职务。详见 2013 年 5 月 3 日公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于第五届董事会第二十二次会议决议的公告》。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	966,737,982.81	885,815,141.82	9.14%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	4,615,835.50	-11,641,816.68	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-5,638,478.41	-12,951,779.40	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	169,690,319.41	89,850,751.58	88.86%
基本每股收益 (元/股)	0.01	-0.02	
稀释每股收益 (元/股)	0.01	-0.02	
加权平均净资产收益率 (%)	0.24%	-0.6%	增加 0.84 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	4,723,745,700.85	4,894,814,878.52	-3.49%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,947,868,423.22	1,943,252,587.72	0.24%

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,615,835.50	-11,641,816.68	1,947,868,423.22	1,943,252,587.72
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	4,615,835.50	-11,641,816.68	1,947,868,423.22	1,943,252,587.72
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,446,764.21	系公司处置闲置土地及固定资产收益
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）	3,470,280.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,736,368.98	主要系本报告期公司核销不需支付的款项所致。
减：所得税影响额	2,937,012.24	
少数股东权益影响额（税后）	462,087.04	
合计	10,254,313.91	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司在报告期内实现营业总收入96673.8万元，归属于上市公司股东的净利润461.6万元。与去年同期相比，公司营业总收入上升9.14%，营业总成本下降2.3%，实现了扭亏为盈。

今年上半年国民经济运行总体平稳，宏观环境仍然错综复杂，经济下行压力较大。四川省上半年主要经济指标增幅高于全国，但市场有效需求不足，存在水泥、建材行业产能过剩等现象，部分地区重大建设工程资金到位率较低，工程启动缓慢。受益于成都城市道路交通项目的建设高潮期和受压抑的房地产投资需求合理释放，报告期内大成都地区水泥需求量和水泥售价均有所提高。川南和川北地区市场稳定发展，由于较严重的过剩产能存在，价格水平在春节后旺季短期上调后在雨季开始回复到低位，竞争比较激烈。

依据行业发展趋势，公司积极应对挑战，结合市场经营环境和行业竞争情况，建立了合理的企业经营目标。持续推进“志在超越”销售渠道扩展项目，针对不同区域和细分市场制定了差异化营销策略。在产品价格制定、销售渠道的选用、产品结构调整等方面均做了不同程度的优化，使公司的营销系统更加适应市场需求，保持了区域内行业领先地位。公司今年上半年共销售水泥361.3万吨。电力业务受干燥春季气候影响，发电量相比去年同期小幅下降。

公司坚持可持续发展理念，以环境保护和安全生产构建核心竞争力，保持高度的社会责任感。坚持在生产各个环节中利用科技手段和严格的管理措施实现节能减排环境保护，包括进行矿山恢复，关闭落后生产线，开发利用可替代燃料和原料以节约自然资源，提高工业生产效率等。设定安全管理目标和行动计划，加强安全培训，举办大型“健康安全月”活动，深化员工安全理念，培育企业安全文化，重视工厂现场管理，杜绝安全隐患。公司都江堰工厂已顺利通过安全生产标准化一级评审，珙县工厂目前处于评审过程中。

受国际煤价回调影响，今年上半年原煤价格持续走低，为公司节约了部分采购成本。同时公司延续了“追求卓越”项目，通过采用多项措施，有效降低了生产成本和费用。在生产方面，下属工厂对废料进行充分利用，形成循环经济，降低了制造成本。公司积极推进余热发电改造项目，大幅提高单位余热发电量，有效地利用了热能资源。报告期内公司的销售收入增加，并且应收账款期末比期初有了较大下降，同时公司通过延长付款周期，匹配收付款账期及收付款方式，盘活存量资金等措施，缩短了资金循环周期，显著提高了资金使用效率，降低了财务费用。

在内部控制方面，公司一直严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所发布的与上市公司治理相关的规范性文件要求，结合实际运营状况，切实推进治理规范各项工作，建立健全内部控制体系，持续完善法人治理。报告期内公司组织各部门对相关业务流程进行了自测，并对测试中发现的缺陷进行了整改，增强了各部门对内部控制建设的意识。另外，公司致力于促进企业与员工和谐发展，共同成长。依据全年经营计划，公司举办了一系列的员工培训，课程涵盖专业理论培训，现场操作培训、企业文化培训和应急安全培训等。同时开展了多样活动，丰富了员工的业余文化生活。

面对今年四川省内自然灾害频现的困难和复杂严峻的宏观经济环境，公司董事会将迎难而上，把握机遇，勤勉尽责，继续积极回报投资者。

## 二、主营业务分析

### 概述

本公司及其子公司都江堰拉法基公司和双马宜宾水泥公司之主营业务为水泥的生产与销售,本公司之子公司双马电力公司主营业务为电力生产及销售。本报告期本公司及其各子公司生产经营正常,同比上年水泥销量增加,销售价格略有上涨。

### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	966,737,982.81	885,815,141.82	9.14%	
营业成本	816,394,401.32	847,888,104.24	-3.71%	
销售费用	8,394,152.27	7,195,310.50	16.66%	
管理费用	53,653,750.35	46,394,649.17	15.65%	
财务费用	20,796,824.70	24,982,742.08	-16.76%	
所得税费用	15,888,999.81	-44,912,619.27		主要系本报告期子公司盈利增加所得税费用,而上年同期都江堰公司和宜宾公司确认2011年度所得税退税款所致。
经营活动产生的现金流量净额	169,690,319.41	89,850,751.58	88.86%	主要系销售收入的增加,从而增加了销售商品及提供劳务增加的现金净流入。
投资活动产生的现金流量净额	12,703,758.95	-137,120,171.05		主要系本公司本报告期处置投资及上年度子公司集中支付工程款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-181,546,362.33	-35,865,061.63		主要系本报告期内公司的经营活动现金净流量较为充裕,公司归还了银行借款,从而降低了财务费用。
现金及现金等价物净增加额	847,368.89	-83,134,481.10		主要系公司经营活动现金净流量增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司持续加强健康安全管理，报告期内无安全事故。公司推进了“志在超越”项目，并取得了良好的市场销售效益。公司奉行“追求卓越”的业绩管理理念，推行先进的生产技术和方法，对生产设备维护制度进行了严格执行，较好地控制了生产成本。公司进一步稳定工厂的骨干人员，各工厂的关键岗位团队无重大人员流失和变化。目前公司江油工厂的7号产线的相关技术改造工作正在进行中。

截至报告期末，公司的年度经营计划在逐步完成中。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	950,484,199.16	805,751,782.61	15.23%	10.07%	-3.4%	11.83%
发电业务	14,045,979.24	10,087,675.00	28.18%	-29.42%	-22.72%	-6.23%
分产品						
水泥	950,484,199.16	805,751,782.61	15.23%	10.07%	-3.4%	11.83%
电	14,045,979.24	10,087,675.00	28.18%	-29.42%	-22.72%	-6.23%
分地区						
西南地区	964,530,178.40	815,839,457.61	15.42%	9.18%	-3.7%	11.32%

### 四、核心竞争力分析

在报告期内没有影响公司核心竞争力的风险因素和事件。

“倡导安全和健康”一直以来是公司的核心价值观，也发展成为我们与其它水泥企业不同的核心竞争力。公司积极推动可持续发展战略，把绿色生产、循环经济模式作为发展自己核心竞争力的有效手段。推进再生能源和替代原料的开发和利用。在减少化石燃料消耗、减少CO2排放、减少天然原料消耗方面有自己的技术管理优势。公司所属企业拥有的经营土地矿山等核心资源没有发生重大变化。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
	19,319,066.67	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况 (如适用)				不适用							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
涉诉情况 (如适用)				不适用							

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总体使用情况说明
--------------

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

**4、主要子公司、参股公司分析**

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
双马宜宾水泥公司	子公司	水泥行业	水泥	150,000,000.00	1,026,544,922.42	180,835,505.46	210,077,992.24	-21,093,427.84	-14,467,326.99
双马电力公司	子公司	电力行业	电力	37,980,000.00	111,630,213.99	100,307,768.42	14,281,129.24	4,237,514.77	3,150,577.86
都江堰拉法基公司	子公司	水泥行业	水泥	856,839,300.00	3,554,182,062.86	2,800,453,575.47	669,133,705.31	118,402,853.90	101,631,293.20
江油市巴蜀通口河电力有限公司	参股公司	电力行业	电力	40,000,000.00	97,224,958.15	50,618,564.89	7,334,854.22	3,180,238.72	1,369,139.47
双马成都建材公司	参股公司	建材行业	水泥	19,300,000.00	24,373,497.93	19,810,415.93	7,414,181.17	135,023.76	-109,528.42

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况

都江堰三线工程	178,200	545.14	177,711.58	99.72%	都江堰三线工程主体已在 2011 年完工投产,本报告期投入金额主要是对应的 220KV 输变电工程。三线投产后产能基本完全释放,根据其产销状况,其在本报告期收益约为 5,285 万元。
宜宾二线工程	78,200	1,206.4	63,860.24	81.66%	宜宾二线工程在 2012 年已基本完工投产,在本报告期产能基本完全释放,其当期收益约为 670 万元。
合计	256,400	1,751.54	241,571.82	--	--

## 六、对 2013 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:扭亏

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期			增减变动 (%)		
累计净利润的预计数 (万元)	1,200	--	1,600	-863.08	--	239.04%	--	285.38%	
基本每股收益 (元/股)	0.02	--	0.03	-0.01	--	300%	--	400%	
业绩预告的说明	公司加强管理,进一步降低成本费用,加之预计水泥销售市场好转,因此预测同比实现扭亏为盈。								

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用

## 十一、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
2013 年 1~6 月	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	沟通公司生产经营情况、咨询送股情况
2013 年 05 月 08 日	公司	电话沟通	机构	上海德意志银行建材研究部	咨询一季度销量
2013 年 05 月 08 日	公司	电话沟通	机构	深圳招商证券建材行业	咨询面访事宜
2013 年 05 月 13 日	公司	电话沟通	机构	成都国金证券	咨询融资情况



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，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。按照建立规范公司治理结构的目标，公司持续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。报告期内，公司股东大会严格按照《公司法》、《章程》等有关规定，有效发挥职能。董事会向股东大会负责，按照法定程序召开会议，行使职权。监事会本着对全体股东负责的态度，与董事会、管理层保持密切的联系与沟通，有效履行各项监督职权和义务。公司管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理。同时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。目前，公司根据自身特点，已建立起了一套较为完整的涵盖到生产、经营各方面的内部控制流程及制度。

2013年，公司在2012年内部控制工作基础之上，持续加强对内部控制体系的建设工作。从2013年2月起，在公司内控规范建设项目组的带领下，组织各部门展开了各业务流程的自测。通过本次自测及对测试所发现的缺陷的整改，增强了公司各部门对内部控制建设的认识，同时各部门进一步梳理了相关业务流程，并重新检查修订，如《合同管理程序》、《项目管理程序》等，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了有力保证。

在报告期内，为规范公司的技术研发，增强研发项目管理，公司董事会审议通过了《技术研发管理制度》。为更加符合监管机构的要求，公司对《募集资金使用管理制度》进行了修订。目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
绵阳艾文思生物科技有限公司	土地及房产	2012年12月28日	1,460.58	0	此资产为公司闲置资产,因此对公司正常生产经营无影响	11.65%	市场定价	否		否	是	2013年01月19日	《关于公司绵阳分公司及本部闲置资产处置的公告》(公告编号2013-04)

### 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
拉法基瑞安(四川)投资公司	本公司第二大股东	应付关联方债务	临时借款	否	5,920.02	7.02	5,927.04
拉法基瑞安公司	本公司最终控制方	应付关联方债务	股东借款及利息	否	28,793.96	-25,676.19	3,117.77
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本公司之股东为支持公司发展以临时借款(无息)及股东借款(低于等于同期基准利率)给予公司资金支持,降低了公司财务费用。					

### 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

www.cninfo.com.cn

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无

### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	拉法基瑞安(四川)投资有限公司(原四川双马投资集团有限公司)	根据《上市公司股权分置改革管理办法》，承诺人做出如下承诺，公司全体非流通股股东将遵守法律、法规和规章的规定，忠实履行法定承诺。在双马集团股权转让获得有关部门批准，拉法基中国合法成为双马集团实际控制人的前提下，持有公司股份百分之五以上的股东双马集团进一步承诺，前述承诺期满后，至少在二十四个月内不上市交易或者转让。			承诺已于 2010 年 7 月 1 日履行完毕。为协助拉法基中国执行《盈利补偿协议》，拉法基四川于 2012 年 12 月解除限售股份 14,108,659 股，2013 年 6 月解除限售股份 22,246,847 股，均用于股份赠送，其余限售股份尚处于限售状态。
	拉法基中国海外控股公司	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。			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了优化。为支持公司发展，拉法基瑞安运用拉法基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，拉法基四川

				<p>帮公司争取了大量的银行贷款。2007 年-2011 年公司所有的担保贷款,均由拉法基四川和拉法基瑞安担任担保人。2012 年拉法基四川为公司提供的担保总额为 3.57 亿人民币,2013 年上半年,拉法基四川为公司提供的担保总额为 3.13 亿人民币。为帮助四川双马地震后重新建设,迅速恢复生产经营,拉法基集团 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。2013 年 1 月公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于江油 7 号生产线技术改造的议案》,公司将投资两亿三千两百万元人民币对江油 7 号生产线进行为期 16 个月的技术改造,目前相关工作正在进行中。</p>
	拉法基中国海外控股公司	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。		<p>按照拉法基中国的承诺,公司根据市场状况于 2011 年 4 月 4 日已建设完成了都江堰拉法基工厂第三条日产 5000 吨熟料新型干法生产线并投入试生产运行。期间拉法基中国为都江堰拉法基工厂第三条新型干法生产线的建设提供了 8000 万港币长期贷款;同时提供了 6500 万港币短期贷款以及 2400 万美元短期贷款,以促</p>

				使都江堰拉法基有足够的自有资金用于新线建设。公司在 2012 年建设完成了四川双马宜宾水泥制造有限公司第二条日产 2500 吨熟料新型干法生产线并投入生产运行。
	拉法基中国海外控股公司	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,将上市公司做大做强。		拉法基中国已于 2011 年收购了都江堰拉法基 50% 的股权。根据 2012 年四川双马第五届董事会第十一次会议以及四川双马 2012 年第三次临时股东大会审议通过的《关于调整公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》,四川双马拟以非公开发行股份方式募集资金,继续收购拉法基中国持有的都江堰拉法基 25% 的股权,以提高公司的综合实力和抗风险能力,将上市公司继续做大做强。鉴于,在股东大会决议有效期内关于非公开发行 A 股股票的申请未获得中国证券监督管理委员会 (“证监会”) 的批准,且目前的资本市场条件和四川水泥市场现状已经较制定非公开发行方案时发生较大变化,公司向证监会提交了《四川双马水泥股份有限公司关于撤回非公开发行申请文件的申请》。公司于今年 8 月上旬收到了证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审

					查通知书》（【2013年】319号），上述申请获得证监会的批准。考虑到整合拉法基瑞安水泥有限公司的水泥业务符合公司利益，且属于其承诺事项，公司后续将择机推进相关事宜。
	拉法基中国海外控股公司	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发生同业竞争。			按照拉法基中国在股改时的承诺，在拉法基中国合法成为四川双马实际控制人之后，四川双马整合了拉法基集团控制的都江堰拉法基，成为拉法基中国在四川地区唯一生产水泥的公司，由于水泥销售业务是一项地域限制非常明显的行业，因此四川双马不会与拉法基中国及其控制的其他企业产生现实的同业竞争。但为了避免潜在的同业竞争，公司将整合拉法基集团在中国境内的水泥资产，并同时由拉法基集团及其下属企业出具避免同业竞争的相关承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	拉法基中国海外控股公司	同股改承诺		同股改承诺	同股改承诺
资产重组时所作承诺	拉法基中国海外控股公司	本次认购的股票自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让。		2011年3月至2014年3月	正在履行中
	拉法基瑞安水泥有限公司	不会利用对四川双马的控制权干涉四川双马及四川双马的下属公司；对于任何与四川双马及四川双马下属公司的主要业务相同或相似业务的业务机会，将采取一切必要措			广安腾辉水泥有限公司（以下简称“广安腾辉”）是拉法瑞安全资子公司腾辉工业第二有限公司持股100%的子公司。2010年5月，



		施促使该业务机会按合理和公平的条款和条件优先提供给四川双马及四川双马下属公司。			广安腾辉董事会决定停止经营,解散注销该公司,并拟出售其所拥有的包括土地使用权在内的所有资产。依照承诺,拉法基瑞安于2011年12月向公司出具了关于广安腾辉出售资产的通知函,考虑到四川双马的发展规划及广安腾辉资产的具体情况,公司决定放弃按该通知条件收购广安腾辉资产的优先购买权,详见第五届董事会第七次会议决议公告。
	拉法基瑞安水泥有限公司	拉法基瑞安水泥有限公司力争在本次重大资产重组完成后的4-7年的时间内,根据相关法律法规的要求,包括获得监管部门和股东(含其它水泥业务公司的少数股东)的批准、按市场条件的合理估值以及对相关水泥业务实施前期内部整合的前提下,将其全部水泥业务整合至四川双马。		2015年3月至2018年3月	公司2011年6月30日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》,拟以非公开发行股份方式募集资金用于收购拉法基中国持有的都江堰拉法基25%的股权、SommersetInvestments持有的贵州顶效75%的股权、Sommerset Investments持有的贵州新蒲75%的股权以及拉法基瑞安持有的遵义三岔100%的股权。其后,第五届董事会第十一次会议以及四川双马2012年第三次临时股东大会审议通过的《关于调整公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》,发行方案调整为公司拟用募集资金收购拉法基中国持有的

					<p>都江堰拉法基25%的股权。鉴于，在股东大会决议有效期内关于非公开发行A股股票的申请未获得中国证券监督管理委员会（“证监会”）的批准，且目前的资本市场条件和四川水泥市场现状已经较制定非公开发行方案时发生较大变化，公司向证监会提交了《四川双马水泥股份有限公司关于撤回非公开发行申请文件的申请》。公司于今年8月上旬收到了证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2013年】319号），上述申请获得证监会的批准。考虑到整合拉法基瑞安水泥有限公司的水泥业务符合公司利益，且属于其承诺事项，公司后续将择机推进相关事宜。</p>
	拉法基中国海外控股公司	<p>如果在本次重大资产重组实施完毕后三年内，目标资产的实际盈利数如低于净利润预测数，拉法基中国将按照有关补偿协议对四川双马进行补偿。</p>		2011年至2013年	<p>拉法基中国已于2012年12月7日和2013年6月24日完成了2011年度和2012年度目标资产未达盈利预测的股份补偿赠送。拉法基中国已经开始并持续履行该承诺。</p>
	拉法基瑞安（四川）投资公司	<p>在同等质量、同等批量的条件下，四川双马同时享受拉法基瑞安（四川）投资公司给予任何第三方的价格优惠。拉法基瑞安（四川）投资公司承诺提供的原料价格及其他任何条件均不高于其他原料供应商提供的相同条件。</p>			<p>该承诺正在履行中。</p>

	拉法基瑞安（北京）技术服务有限公司	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，将争取尽快完成商标许可备案手续。			相关商标备案手续已全部办理完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	承诺事项正在履行中，尚未出现违反承诺的情况。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

### 一、执行《盈利补偿协议》的事项

依据公司和拉法基中国海外控股公司签订的《盈利补偿协议》及其补充协议，根据德勤华永会计师事务所出具的德师报（函）字（13）第Q0067号《关于都江堰拉法基水泥有限公司2012年度盈利预测实现情况说明的专项说明》，计算得出2012年度拉法基中国应补偿股份数量为78,603,384股。

鉴于拉法基瑞安（四川）投资有限公司为拉法基中国的全资子公司，其持有四川双马股份为可流通股份。经协商，拉法基中国和拉法基四川同意由拉法基四川送出除拉法基中国和拉法基四川（限售股部分）以外的其他无限售条件流通股股东应获赠股份，该部分送出股份数量为22,246,847股。拉法基中国和拉法基四川同意应赠送给拉法基中国和拉法基四川（限售股部分）的股份仍由拉法基中国送出，该部分股份将直接保留在拉法基中国的限售股账户中，不涉及股份划转手续。

2013年6月24日，上述股份的过户手续已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

查询索引：<http://www.cninfo.com.cn>，2013年6月20日，《关于拉法基中国海外控股公司赠送公司股份实施方案有关事项的公告》（公告编号2013-35）

### 二、拟非公开发行A股股票事项

2012 年公司第五届董事会第十一次会议以及2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整公司向特定对象非公开发行A 股股票方案的议案》，公司拟以非公开发行股票方式募集资金，收购拉法基中国海外控股公司持有的都江堰拉法基水泥有限公司25%的股权，以提高公司的综合实力和抗风险能力。鉴于，在股东大会决议有效期内关于非公开发行A股股票的申请未获得中国证券监督管理委员会（“证监会”）的批准，且目前的资本市场条件和四川水泥市场现状已经较制定非公开发行方案时发生较大变化，公司向证监会提交了《四川双马水泥股份有限公司关于撤回非公开发行申请文件的申请》。公司于今年8月上旬收到了证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2013年】319号），上述申请获得证监会的批准。考虑到整合拉法基瑞安水泥有限公司的水泥业务符合公司利益，且属于其承诺事项，公司后续将择机推进相关事宜。

查询索引：<http://www.cninfo.com.cn>，2012年7月3日，《关于第五届董事会第十一次会议决议的公告》（公告编号2012-32）；2012年7月19日，《2012年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号2012-39）。

### 三、拟发行短期融资券的事项

2012年公司第五届董事会第十二次会议以及2012年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司拟发行短期融资券的议案》。根据公司的资金需求状况及目前债券市场的情况，又经过公司第五届董事会第十三次会议和2012年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整短期融资券发行方案》的议案。

目前本公司短期融资券发行的申请材料已提交至银行间交易商协会，处于审核过程。

查询索引：<http://www.cninfo.com.cn>，2012年8月31日，《关于第五届董事会第十二次会议决议的公告》（公告编号2012-42），2012年9月20日，《2012年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号2012-47），2012年10月30日，《关于第五届董事会第十三次会议决议的公告》（公告编号2012-51），2012年11月29日，《2012年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号2012-58）

### 四、终止发行公司债券的事项

2012年第五届董事会第八次会议和 2011年度股东大会审议通过了《关于公司债券发行方案的议案》等议案，后其公司第五届董事会第十一次会议以及公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改公司债券发行方案的议案》。公司于2013年1月向中国证券监督管理委员会递交了《四川双马水泥股份有限公司发行公司债券》的申请。

鉴于目前资本市场条件和四川水泥市场现状，公司在综合考虑各方面因素和公司股东利益后，经第五届董事会第二十次会议和2012年年度股东大会审议，决定终止实施公司本次发行公司债券事宜。

查询索引：<http://www.cninfo.com.cn>，2013年3月27日，《关于第五届董事会第二十次会议的公告》（公告编号2013-19），2013年4月25日，《2012年度股东大会决议公告》（公告编号2013-28）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	463,803,534	75.31%		-22,246,847			-22,246,847	441,556,687	71.7%
1、国家持股								0	
2、国有法人持股								0	

3、其他内资持股	167,351,534	27.17%		-22,246,847			-22,246,847	145,104,687	23.56%
其中：境内法人持股	167,351,534	27.17%		-22,246,847			-22,246,847	145,104,687	23.56%
境内自然人持股								0	0%
4、外资持股	296,452,000	48.14%						296,452,000	48.14%
其中：境外法人持股	296,452,000	48.14%						296,452,000	48.14%
境外自然人持股								0	0%
5、高管股份								0	0%
二、无限售条件股份	152,058,466	24.69%		22,246,847			22,246,847	174,305,313	28.3%
1、人民币普通股	152,058,466	24.69%		22,246,847			22,246,847	174,305,313	28.3%
三、股份总数	615,862,000	100%		0				615,862,000	100%

股份变动的的原因

适用  不适用

本公司在购买50%都江堰拉法基公司股权时，与交易对手方拉法基中国签订了《盈利补偿协议》及其补充协议。根据该协议，拉法基中国承诺，如果在该重组实施完毕后3年内，都江堰拉法基公司的实际盈利数低于《盈利补偿协议》及其补充协议中约定的净利润预测数，拉法基中国公司将根据本协议的规定，以其持有的本公司的股份对本公司进行补偿。

2011年和2012年都江堰拉法基公司扣除非经常性损益的实际盈利均未达盈利预测数值，拉法基中国分别于2012年12月和2013年6月对无限售的流通股股东进行了股份赠送。

在赠股过程中，鉴于拉法基中国持有的本公司股份仍为限售股，为了保护其他流通股股东的利益，拉法基中国公司补偿股份分为两部分进行：

应补偿其他流通股股东的股份：拉法基瑞安(四川)投资公司为拉法基中国的全资子公司，经协商，拉法基中国和拉法基瑞安(四川)投资公司同意，除拉法基中国和拉法基瑞安(四川)投资公司（限售股部分）以外的其他流通股股东应获赠的股份由拉法基瑞安(四川)投资公司送出，2013年该部分应赠送股份为22,246,847股。

拉法基中国和拉法基瑞安(四川)投资公司（限售股部分）应获赠的股份将直接保留在拉法基中国的限售股账户中，不涉及股份划转。

股份变动的批准情况

适用  不适用

上述股份变动已经深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准并予以实施。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年6月24日，上述股份变动的过户手续已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，过户的股份于2013年6月25日上市流通。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

详见2013年6月7日公司发布的《股改限售股份上市流通的提示性公告》（公告号2013-32）和2013年6月20日公司发布的《关于拉法基中国海外控股公司赠送公司股份实施方案有关事项的公告》（公告号2013-35）。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		37,756						
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	境外法人	48.14%	296,452,000		296,452,000		冻结	0
拉法基瑞安（四 川）投资有限公 司	境内非国有法人	23.56%	145,105,178	-22,246,751	145,104,687	491	冻结	0
中融国际信托有 限公司—中融增 强 64 号	境内非国有法人	0.4%	2,485,320			2,485,320	冻结	0
薛卫东	境内自然人	0.27%	1,641,298			1,641,298	冻结	0
中国建设银行— 信诚中证 500 指 数分级证券投资 基金	境内非国有法人	0.13%	783,924			783,924	冻结	0
成都建材集团有 限公司	境内非国有法人	0.13%	777,481			777,481	冻结	0
蔡仙发	境内自然人	0.13%	773,152			773,152	冻结	0
乜爱卫	境内自然人	0.12%	744,300			744,300	冻结	0
池汉雄	境内自然人	0.11%	687,783			687,783	冻结	0
四川广旺能源发 展（集团）有限 责任公司	国有法人	0.11%	680,075			680,075	冻结	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.与拉法基瑞安(四川)投资有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中融国际信托有限公司—中融增强 64 号	2,485,320	人民币普通股	2,485,320
薛卫东	1,641,298	人民币普通股	1,641,298
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	783,924	人民币普通股	783,924
成都建材集团有限公司	777,481	人民币普通股	777,481
蔡仙发	773,152	人民币普通股	773,152
乜爱卫	744,300	人民币普通股	744,300
池汉雄	687,783	人民币普通股	687,783
四川广旺能源发展（集团）有限责任公司	680,075	人民币普通股	680,075
杨伊林	596,256	人民币普通股	596,256
中国农业银行—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	577,288	人民币普通股	577,288
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。前 10 名无限售流通股股东和本公司第一大股东和第二大股东无关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员截至 2012 年 12 月 31 日全体持股数量均为零股；

公司董事、监事和高级管理人员截至 2013 年 6 月 30 日全体持股数量均为零股。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员任职、离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
魏斌	董事会秘书	离职	2013 年 02 月 19 日	个人原因
姜祥国	董事长	离职	2013 年 02 月 20 日	个人原因
方璇	董事会秘书	离职	2013 年 06 月 17 日	个人原因
高希文	董事长	聘任	2013 年 04 月 24 日	2013 年 4 月 24 日召开的 2012 年度股东大会同意增补高希文先生为公司董事，同年 5 月 2 日召开的第五届董事会第二十二次会议选举高希文先生为公司董事长。
黄灿文	董事会秘书	聘任	2013 年 06 月 18 日	依据 2013 年 6 月 18 日第五届董事会第二十三次会议决议，鉴于方璇女士已辞去董事会秘书的职务，在董事会秘书空缺期间，董事会指定由公司高管黄灿文先生代行董事会秘书的职责。



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,288,746.98	176,982,338.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	82,448,560.64	154,300,796.12
应收账款	267,972,055.88	229,362,344.97
预付款项	42,363,298.45	64,714,932.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,550,468.35	65,706,630.50
买入返售金融资产		
存货	205,785,941.75	216,569,396.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,299,095.08	44,726,631.60
流动资产合计	849,708,167.13	952,363,070.16

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,083,915.11	25,650,115.83
投资性房地产		
固定资产	3,234,762,849.20	3,303,551,477.59
在建工程	226,217,212.01	222,147,436.96
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	302,610,806.69	310,854,099.68
开发支出		
商誉	12,072,465.53	12,072,465.53
长期待摊费用		
递延所得税资产	43,012,007.18	38,897,934.77
其他非流动资产	29,278,278.00	29,278,278.00
非流动资产合计	3,874,037,533.72	3,942,451,808.36
资产总计	4,723,745,700.85	4,894,814,878.52
流动负债：		
短期借款	630,626,669.46	694,489,807.80
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	46,310,000.00	62,710,000.00
应付账款	176,626,377.58	189,147,457.91
预收款项	27,375,105.99	20,168,233.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,150,976.28	19,764,795.46
应交税费	15,835,106.19	17,441,156.13

应付利息	3,007,732.13	21,388,121.56
应付股利	75,819,088.50	82,776,229.00
其他应付款	178,174,198.48	215,295,774.25
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	75,500,000.00	67,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,248,425,254.61	1,390,681,575.20
非流动负债：		
长期借款	19,561,685.34	96,217,429.26
应付债券		
长期应付款	71,122.32	71,122.32
专项应付款		
预计负债	1,804,784.21	1,504,871.93
递延所得税负债	935,717.54	894,634.02
其他非流动负债	64,347,648.99	64,347,648.99
非流动负债合计	86,720,958.40	163,035,706.52
负债合计	1,335,146,213.01	1,553,717,281.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	615,862,000.00	615,862,000.00
资本公积	475,139,362.35	475,139,362.35
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	825,739,952.66	821,124,117.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,947,868,423.22	1,943,252,587.72
少数股东权益	1,440,731,064.62	1,397,845,009.08
所有者权益（或股东权益）合计	3,388,599,487.84	3,341,097,596.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,723,745,700.85	4,894,814,878.52

法定代表人：SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD（高希文）  
洪

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：唐

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,658,317.65	57,898,062.65
交易性金融资产		
应收票据	2,280,000.00	150,000.00
应收账款	388,848.53	2,329,809.10
预付款项	895,701.28	1,125,599.28
应收利息	2,763,833.35	53,666.67
应收股利	4,500,000.00	68,500,000.00
其他应收款	118,553,671.22	66,102,571.87
存货	42,168,336.75	43,662,306.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,472,309.85	40,000,420.00
流动资产合计	282,681,018.63	279,822,435.92
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	1,468,653,818.86	1,468,699,218.39
投资性房地产		
固定资产	148,510,586.99	154,913,564.56
在建工程	13,063,329.88	5,280,695.02
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	15,353,971.23	19,291,494.03
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	21,852,340.57	21,852,340.57
其他非流动资产	4,275,000.00	4,275,000.00
非流动资产合计	1,671,709,047.53	1,674,312,312.57
资产总计	1,954,390,066.16	1,954,134,748.49
流动负债：		
短期借款	140,666,933.33	110,666,933.33
交易性金融负债		
应付票据	5,310,000.00	
应付账款	17,556,222.63	31,207,586.59
预收款项	6,091,363.39	4,933,844.64
应付职工薪酬	8,880,809.07	7,435,618.68
应交税费	253,752.41	778,744.99
应付利息	875,032.63	931,757.92
应付股利		
其他应付款	17,083,378.28	20,483,034.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	196,717,491.74	176,437,521.04
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	2,300,000.00	2,300,000.00
非流动负债合计	2,300,000.00	2,300,000.00
负债合计	199,017,491.74	178,737,521.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	615,862,000.00	615,862,000.00
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
一般风险准备		
未分配利润	-92,438,954.53	-72,414,301.50
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,755,372,574.42	1,775,397,227.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,954,390,066.16	1,954,134,748.49

法定代表人：SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD（高希文）

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：唐洪

### 3、合并利润表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	966,737,982.81	885,815,141.82
其中：营业收入	966,737,982.81	885,815,141.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	908,232,224.43	929,456,176.21
其中：营业成本	816,394,401.32	847,888,104.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,109,846.66	1,661,190.76
销售费用	8,394,152.27	7,195,310.50
管理费用	53,653,750.35	46,394,649.17
财务费用	20,796,824.70	24,982,742.08
资产减值损失	1,883,249.12	1,334,179.46
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）	433,799.28	3,289,690.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	433,799.28	189,690.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	58,939,557.66	-40,351,343.54
加：营业外收入	14,487,302.56	2,858,382.61
减：营业外支出	833,889.37	939,141.61
其中：非流动资产处置损失	380,359.61	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	72,592,970.85	-38,432,102.54
减：所得税费用	15,888,999.81	-44,912,619.27
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	56,703,971.04	6,480,516.73
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	4,615,835.50	-11,641,816.68
少数股东损益	52,088,135.54	18,122,333.41
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	-0.02
（二）稀释每股收益	0.01	-0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	56,703,971.04	6,480,516.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,615,835.50	-11,641,816.68
归属于少数股东的综合收益总额	52,088,135.54	18,122,333.41

法定代表人：SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD（高希文）

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：唐洪

#### 4、母公司利润表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	74,154,222.80	76,063,224.92

减：营业成本	83,501,033.46	87,723,902.16
营业税金及附加	152,418.29	118,098.16
销售费用	1,101,858.72	1,356,276.08
管理费用	29,126,800.14	20,662,671.71
财务费用	5,546,862.76	2,566,628.76
资产减值损失	-2,600.25	-775,332.14
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）	16,250,687.15	14,350,034.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-45,399.53	-71,565.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-29,021,463.17	-21,238,985.13
加：营业外收入	9,158,119.16	33,850.76
减：营业外支出	161,309.02	235,765.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,024,653.03	-21,440,900.32
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,024,653.03	-21,440,900.32
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	-20,024,653.03	-21,440,900.32

法定代表人：SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD（高希文）

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：唐洪

## 5、合并现金流量表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

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	825,127,968.46	663,721,415.83
客户存款和同业存放款项净增加		



额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,893,037.60	48,421,083.69
经营活动现金流入小计	856,021,006.06	712,142,499.52
购买商品、接受劳务支付的现金	466,448,528.66	435,429,623.06
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	81,402,155.80	80,150,106.19
支付的各项税费	87,865,759.85	28,566,179.70
支付其他与经营活动有关的现金	50,614,242.34	78,145,838.99
经营活动现金流出小计	686,330,686.65	622,291,747.94
经营活动产生的现金流量净额	169,690,319.41	89,850,751.58
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		1,319,994.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,900,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	24,700,000.00	1,319,994.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,996,241.05	119,121,098.38
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		
投资活动现金流出小计	11,996,241.05	138,440,165.05
投资活动产生的现金流量净额	12,703,758.95	-137,120,171.05
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	310,000,000.00	182,176,365.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	182,176,365.85
偿还债务支付的现金	432,659,590.02	190,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,886,772.31	27,941,427.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,575,819.70	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	491,546,362.33	218,041,427.48
筹资活动产生的现金流量净额	-181,546,362.33	-35,865,061.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-347.14	
五、现金及现金等价物净增加额	847,368.89	-83,134,481.10
加：期初现金及现金等价物余额	163,754,574.55	304,208,639.06
六、期末现金及现金等价物余额	164,601,943.44	221,074,157.96

法定代表人：SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD（高希文）  
洪

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：唐

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

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	80,381,038.78	82,357,578.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,356,216.10	7,854,558.17
经营活动现金流入小计	85,737,254.88	90,212,137.07
购买商品、接受劳务支付的现金	80,907,238.12	64,494,479.36
支付给职工以及为职工支付的现金	36,856,856.48	34,585,012.19
支付的各项税费	6,611,991.03	2,151,136.77
支付其他与经营活动有关的现金	74,054,792.04	12,467,222.33
经营活动现金流出小计	198,430,877.67	113,697,850.65
经营活动产生的现金流量净额	-112,693,622.79	-23,485,713.58
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	77,585,920.00	1,319,994.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,900,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,285,920.00	1,319,994.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,858,092.12	1,238,506.34
投资支付的现金	50,000,000.00	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		
投资活动现金流出小计	51,858,092.12	20,557,573.01
投资活动产生的现金流量净额	50,427,827.88	-19,237,579.01
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	80,000,000.00	15,057,352.53
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	15,057,352.53
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,505,990.06	1,512,381.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	55,505,990.06	1,512,381.04
筹资活动产生的现金流量净额	24,494,009.94	13,544,971.49
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	-37,771,784.97	-29,178,321.10
加：期初现金及现金等价物余额	57,293,299.08	48,642,661.12
六、期末现金及现金等价物余额	19,521,514.11	19,464,340.02

法定代表人：SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD（高希文）

主管会计工作负责人：黄灿文

会计机构负责人：唐洪

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

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	615,862,000.00	475,139,362.35			31,127,108.21		821,124,117.16		1,397,845,009.08	3,341,097,596.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	615,862,000.00	475,139,362.35			31,127,108.21		821,124,117.16		1,397,845,009.08	3,341,097,596.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							4,615,835.50		42,886,055.54	47,501,891.04

(一) 净利润							4,615,835.50		52,088,135.54	56,703,971.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,615,835.50		52,088,135.54	56,703,971.04
(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									-9,202,080.00	-9,202,080.00
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									-9,202,080.00	-9,202,080.00
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	615,862,000.00	475,139,362.35			31,127,108.21		825,739,952.66		1,440,731,064.62	3,388,599,487.84

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	615,862,000.00	475,342,590.03			31,127,108.21		812,617,988.20		1,410,896,985.48	3,345,846,671.92
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										
二、本年年初余额	615,862,000.00	475,342,590.03			31,127,108.21		812,617,988.20		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）		-203,227.68					8,506,128.96		-13,051,976.40	-4,749,075.12
（一）净利润							8,506,128.96		63,732,262.59	72,238,391.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,506,128.96		63,732,262.59	72,238,391.55
（三）所有者投入和减少资本		-203,227.68							-19,115,838.99	-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		-203,227.68							-19,115,838.99	-19,319,066.67
（四）利润分配									-57,668,400.00	-57,668,400.00
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									-57,668,400.00	-57,668,400.00
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	615,862,000.00	475,139,362.35			31,127,108.21		821,124,117.16		1,397,845,334.1097,596.80

法定代表人: SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD (高希文)  
洪

主管会计工作负责人: 黄灿文

会计机构负责人: 唐

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位: 四川双马水泥股份有限公司

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	615,862,000.00	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-72,414,301.50	1,775,397,227.45
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	615,862,000.00	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-72,414,301.50	1,775,397,227.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-20,024,653.03	-20,024,653.03
(一) 净利润							-20,024,653.03	-20,024,653.03
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-20,024,653.03	-20,024,653.03
(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	615,862,000.00	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-92,438,954.53	1,755,372,574.42

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	615,862,000.00	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	615,862,000.00	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）							94,725,423.07	94,725,423.07
（一）净利润							94,725,423.07	94,725,423.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							94,725,423.07	94,725,423.07
（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	615,862,000.00	1,200,852,420.74			31,097,108.21		-72,414,301.50	1,775,397,227.45

法定代表人: SYLVAIN CHRISTIAN GARNAUD (高希文)

主管会计工作负责人: 黄灿文

会计机构负责人: 唐洪

洪

### 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。

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海外控股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28日，中国证券监督管理委员会出具了证监许可[2011]173号《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，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日于四川省工商局完成了股权变更登记。

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，本公司股份总额由31,941万股变更为61,586.2万股。

2011年4月19日，中华人民共和国商务部以商资批[2011]419号《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”)和都江堰拉法基公司主要从事水泥及其制品的生产、销售；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“本公司”或“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

##### 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2013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398,717,087.48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，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2013年6月30日的公司及合并财务状况以及2013年上半年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。

## 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，其余额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

本公司的金融资产为贷款和应收款项。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。本集团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)减值测试方法、减值准备计提方法

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
信用风险特征组合的确定依据	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：本集团对单项金额不重大(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(组合 1)，剩余的款项余额采用余额百分比法计提坏账准备(组合 2)。</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(%)
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	100%	

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	本集团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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定

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的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集团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集团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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，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	0-10	2.25-5.00

机器设备	10-30	0-10	3.00-10.00
电子及其他设备	3-20	0-10	4.50-33.33
运输设备	5-8	0-10	11.25-20.00

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40		2.25-5.00
机器设备	10-30		3.00-10.00
电子设备	3-20		4.50-33.33
运输设备	5-8		11.25-20.00

#### (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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (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，不追溯调整前期折旧金额。

### (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，本集团的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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。



年末，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。此外，还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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定时间
矿山开采权	10—30 年	采矿权证规定时间
软件及其他	5 年	市场通行摊销年度

### (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

长期待摊费用为已经发生但应由本年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。

### （2）预计负债的计量方法

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。

## 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。按收入类型具体的收入确认原则如下：水泥销售本公司的水泥销售一般分为客户工厂提货及包送两类。对于客户工厂提货类型的销售，根据销售合同的约定，在水泥被运出厂门并经提货方签署确认过磅单时，水泥商品对应的风险和报酬即转移予客户，故本集团对客户工厂提货类型的水泥销售在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1)与客户签定了产品销售合同；(2)水泥商品运出厂门并获得提货方签署确认的过磅单；(3)相关的经济利益很可能流入企业；(4)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。对于包送类型的销售，根据销售合同的约定，本集团在货物送达客户指定地点，并取得经对方签署确认后的过磅单时，水泥商品对应的风险和报酬即转移予客户，故本集团对包送类型的水泥销售在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1)与客户签定了产品销售合同；(2)水泥商品送达客户指定地点，并取得经对方签署确认的过磅单；(3)相关的经济利益很可能流入企业；(4)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。电力销售本公司的电力销售主要由本公司之子公司双马电力公司实施。双马电力公司利用水力生产电能，并通过并入国家电网和直接向周边用户供电两种方式实现销售。对于并入国家电网的电力销售，在同时满足下列条件时，确认销售收入的实现：(1)取得电业局确认的上网电量统计表；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。对于直接向周边用户供电的电力销售，在同时满足下列条件时，确认销售收入的实现：(1)与用户签定了电力销售合同；(2)取得经用户确认的用电量记录；(3)相关的经济利益很可能流入企业；(4)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (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。

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司不涉及。

### (4) 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。本集团确认与子公司、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。

### （3）售后租回的会计处理

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

无

### (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

无

### (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，本集团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。

### 安全生产费

本公司按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的（财企[2012]16号）《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。本集团提取的其他具有类似性质的费用，比照安全生产费处理。

## 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

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

上年	本期	
本公司及其子公司名称	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24日，双马宜宾水泥公司取得了珙县国家税务局关于双马宜宾水泥公司《公司企业所得税优惠申请审批表》的确认，同意双马宜宾水泥公司自2011年1月1日起至2020年12月31日享受西部大开发优惠政策，执行15%的企业所得税率。

注2：2012年5月25日，都江堰拉法基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，同意都江堰拉法基公司于2011年度享受西部大开发优惠政策，执行15%的企业所得税税率。

2013年2月19日，都江堰拉法基公司取得了都江堰国家税务局关于都江堰拉法基公司《企业所得税优惠备案登记表》，同意都江堰拉法基公司于2012年度享受西部大开发优惠政策，执行15%的企业所得税税率

## 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

### 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，主营：水泥的生产和销售，本报告期末总资产：102,654.49万元，本报告期实现净利润：-1,446.73 万元；

四川双马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，主营：电力生产和销售，本报告期末总资产：11,163.02 万元，本报告期实现净利润：315.06万元；

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，主营：水泥的生产和销售，本报告期末总资产：355,418.21 万元，本报告期实现净利润：10,163.13万元。

#### (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	150,000,000.00	水泥及其制品的生产、销售	159,319,066.67		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无其他说明

## (2) 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	856,839,300.00	水泥及其制品的生产、销售	1,247,123,334.79		50%	50%	是	1,400,226,787.74	0.00	0.00

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) 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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	---------	----------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
双马电 力公司	股份公 司	江油市	供电	37,980, 000.00	供电及 电力销 售	54,000, 000.00		59.62%	59.62%	是	40,504, 276.89	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无其他说明

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

不适用

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

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其他说明

不适用

## 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

不适用

## 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

不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

不适用

## 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

不适用

## 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
---------	---------	---------

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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

不适用

## 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：	--	--	1,245.06	--	--	52,049.19
人民币	--	--	1,245.06	--	--	52,049.19
银行存款：	--	--	164,600,698.38	--	--	163,702,525.36
人民币	--	--	164,556,613.72	--	--	163,657,001.21
港币	41,703.18	0.7911	32,992.02	41,698.97	0.8109	33,811.75
美元	1,863.88	5.9514	11,092.64	1,863.40	6.2855	11,712.40
其他货币资金：	--	--	14,686,803.54	--	--	13,227,763.57
人民币	--	--	14,686,803.54	--	--	13,227,763.57
合计	--	--	179,288,746.98	--	--	176,982,338.12

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
----	--------	--------

## (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) 套期工具及对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	82,448,560.64	154,300,796.12
合计	82,448,560.64	154,300,796.12

## (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
------	------	-----	----	----

## (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
四川永志商品混凝土有限责任公司	2013年06月19日	2013年12月19日	3,000,000.00	支付购货款
四川国瑞建筑工程有限公司	2013年01月06日	2013年07月06日	3,000,000.00	支付购货款
成都弘华贸易有限公司	2013年03月13日	2013年09月13日	2,329,605.90	支付购货款
成都市华夏中天新材料有限公司	2013年02月04日	2013年08月04日	2,000,000.00	支付购货款
四川永志商品混凝土有限责任公司	2013年02月05日	2013年08月05日	2,000,000.00	支付购货款

合计	--	--	12,329,605.90	--
----	----	----	---------------	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 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
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用期内	204,771,427.86	75.6%			193,926,705.05	84.14%		
信用期届满 0 至 60 天	50,589,665.69	18.68%			31,417,247.95	13.63%		

信用期届满 61 至 90 天	7,173,538.05	2.65%	717,353.81	10%	2,937,082.38	1.27%	293,708.24	10%
信用期届满 91 至 180 天	6,274,057.04	2.31%	941,108.55	15%	1,359,519.21	0.59%	203,927.88	15%
信用期届满 181 至 365 天	1,643,659.20	0.61%	821,829.60	50%	438,853.01	0.19%	219,426.51	50%
信用期届满 1 年及以上					425,972.57	0.18%	425,972.57	100%
组合小计	270,452,347.84	99.84%	2,480,291.96	0.92%	230,505,380.17	100%	1,143,035.20	0.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	425,972.57	0.16%	425,972.57	100%				
合计	270,878,320.41	--	2,906,264.53	--	230,505,380.17	--	1,143,035.20	--

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，按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	204,771,427.86	75.6%		193,926,705.05	84.14%	
信用期届满 0 至 60 天	50,589,665.69	18.68%		31,417,247.95	13.63%	
信用期届满 61 至 90 天	7,173,538.05	2.65%	717,353.81	2,937,082.38	1.27%	293,708.24
信用期届满 91 至 180 天	6,274,057.04	2.32%	941,108.55	1,359,519.21	0.59%	203,927.88
信用期届满 181 至 365 天	1,643,659.20	0.61%	821,829.60	438,853.01	0.19%	219,426.51



1 年以内小计	270,452,347.84	99.84%	2,480,291.96	230,079,407.60	99.82%	717,062.63
1 至 2 年	425,972.57	0.16%	425,972.57	425,972.57	0.18%	425,972.57
合计	270,878,320.41	--	2,906,264.53	230,505,380.17	--	1,143,035.20

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都金炜制管有限责任公司	425,972.57	425,972.57	100%	法律诉讼中
合计	425,972.57	425,972.57	--	--

## （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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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
四川省弘润建材物资有限公司	货款	2013 年 05 月 30 日	124,833.70	账龄较长，无法收回	否
合计	--	--	124,833.70	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

## (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 (%)
中建商品混凝土成都有限公司	非关联客户	39,506,437.34	1 年以内	14.59%
成都宏基商品混凝土有限公司	非关联客户	29,447,882.30	1 年以内	10.87%
成都建工物资有限责任公司	非关联客户	28,004,740.48	1 年以内	10.34%
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	19,107,118.91	1 年以内	7.05%
三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	非关联客户	15,759,675.74	1 年以内	5.82%
合计	--	131,825,854.77	--	48.67%

## (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	1,651,723.34	0.61%
合计	--	1,651,723.34	0.61%

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	49,210,221.66	99.27%			65,283,672.24	99.32%		
组合 2	360,049.40	0.73%	19,802.71	5.5%	447,574.88	0.68%	24,616.62	5.5%
组合小计	49,570,271.06	100%	19,802.71	0.04%	65,731,247.12	100%	24,616.62	0.04%
合计	49,570,271.06	--	19,802.71	--	65,731,247.12	--	24,616.62	--

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	49,210,221.66	0%	0.00
组合 2: 除上述外的剩余款项	360,049.40	5.5%	19,802.71
合计	49,570,271.06	--	19,802.71

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
其他	其他应收款项已收回	账龄余额计提	4,813.91	87,525.64
合计	--	--	4,813.91	--

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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(%)
------	----	----------	----------------

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(%)
绵阳艾文思生物科技有限公司	非关联方	12,945,040.00	1 年以内	26.12%
四川江油地方税务局	非关联方	6,286,435.41	3 年以上	12.68%
四川赛特蓝钢建集团有	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	10.49%

限公司				
中信证券股份有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	8.07%
财富里昂证券有限责任 公司	非关联方	3,000,000.00	2 至 3 年	6.05%
合计	--	31,431,475.41	--	63.41%

## (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(%)
------	--------	----	----------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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	42,156,953.45	99.51%	64,615,636.22	99.85%
1 至 2 年	206,345.00	0.49%	99,295.92	0.15%
合计	42,363,298.45	--	64,714,932.14	--

预付款项账龄的说明

本公司预付款项均为严格按照对应所签订的合同支付。

## (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	19,258,921.75	1 年以内	电费预付款
Cementia Trading AG	非关联方	8,863,850.25	1 年以内	材料预付款
上海华港国际货运代理有限公司	非关联方	5,738,428.63	1 年以内	材料预付款
中国石油天然气股份有限公司四川岷江销售分公司	非关联方	4,502,637.18	1 年以内	材料预付款
成都搏磊资源循环开发有限公司	非关联方	1,492,169.61	1 年以内	材料预付款
合计	--	39,856,007.42	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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	72,527,259.85	1,133,759.43	71,393,500.42	86,999,986.13	1,133,759.43	85,866,226.70
在产品	43,633,854.96	1,459,724.39	42,174,130.57	50,375,719.97	1,459,724.39	48,915,995.58
库存商品	33,250,330.90	2,575,832.71	30,674,498.19	24,165,151.81	2,575,832.71	21,589,319.10
周转材料	61,551,455.90	7,643.33	61,543,812.57	60,205,498.66	7,643.33	60,197,855.33
合计	210,962,901.61	5,176,959.86	205,785,941.75	221,746,356.57	5,176,959.86	216,569,396.71

### (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	1,133,759.43			1,133,759.43
在产品	1,459,724.39			1,459,724.39
库存商品	2,575,832.71			2,575,832.71
周转材料	7,643.33			7,643.33
合 计	5,176,959.86			5,176,959.86

### (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	不适用	
周转材料	成本高于可变现净值	不适用	

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)	19,594,054.59	37,424,446.05
预缴企业所得税		1,151,467.82
待抵扣进项税(注 2)	787,032.75	6,150,717.73
预缴其他税费	1,918,007.74	
合计	22,299,095.08	44,726,631.60

其他流动资产说明

注1：如附注(三)所述，本公司之子公司都江堰拉法基公司和双马宜宾水泥公司于本年度取得所在地国家税务局的批准，2011年享受西部大开发所得税优惠政策，将已缴纳的2011年所得税额(按25%的税率缴纳)与按15%税率计算的所得税额的差异计入“其他流动资产”项目，该差额将用于抵减以后年度应缴纳所得税额。

注2：系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
----	--------	--------

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

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
----	--------	--------

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 (%)
----	----	-------------------

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
----	-----	-----

## 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	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%	97,224,958.15	46,606,393.26	50,618,564.89	7,334,854.22	1,369,139.47
四川双马成都 建材有限公司 ("双马成都建 材公司")	41.45%	41.45%	24,373,497.93	4,470,601.58	19,810,415.93	7,414,181.17	-109,528.42

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

无

## 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	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	14,000,00 0.00	17,237,29 8.90	479,198.8 1	17,716,49 7.71	35%	35%	-			
双马成都 建材公司	权益法	8,000,000 .00	8,256,816 .93	-45,399.5 3	8,211,417 .40	41.45%	41.45%	-			
四川省信 托投资公 司江油办 事处	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	8.89%	8.89%	-	2,000,000 .00		
四川双马 宜宾电力 能源有限 公司	成本法	156,000.0 0	156,000.0 0		156,000.0 0	2%	2%	-			
合计	--	24,156,00 0.00	27,650,11 5.83	433,799.2 8	28,083,91 5.11	--	--	--	2,000,000 .00		

## (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

本公司于2013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。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	4,644,327,254.48	24,199,126.41		3,001,737.64	4,665,524,643.25
其中：房屋及建筑物	2,244,989,812.32	10,168,016.88			2,255,157,829.20
机器设备	2,166,237,226.00	11,725,850.00		1,203,278.51	2,176,769,216.30
运输工具	102,551,335.80				102,541,916.99
电子及其他设备	130,548,880.36	2,305,259.53		1,798,459.13	131,055,680.76
--	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：	1,294,473,609.18		92,084,902.04	2,098,884.88	1,384,459,626.34
其中：房屋及建筑物	318,126,779.46		36,213,895.90		354,340,675.36
机器设备	858,258,589.26		46,331,046.31	695,138.71	903,894,496.86
运输工具	53,717,328.92		5,293,323.76		59,010,652.68
电子及其他设备	64,370,911.54		4,246,636.07	1,403,746.17	67,213,801.44
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,349,853,645.30		--		3,281,065,016.91
其中：房屋及建筑物	1,926,863,032.86		--		1,900,817,153.84
机器设备	1,307,978,636.74		--		1,272,865,300.63
运输工具	48,834,006.88		--		43,540,683.12
电子及其他设备	66,177,968.82		--		63,841,879.32
四、减值准备合计	46,302,167.71		--		46,302,167.71
其中：房屋及建筑物	21,747,123.18		--		21,747,123.18
机器设备	22,278,245.86		--		22,278,245.86
运输工具	911,958.35		--		911,958.35
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	3,303,551,477.59		--		3,234,762,849.20
其中：房屋及建筑物	1,905,115,909.68		--		1,879,070,030.66
机器设备	1,285,700,390.88		--		1,250,587,054.77
运输工具	47,922,048.53		--		42,628,724.77
电子及其他设备	64,813,128.50		--		62,477,039.00

本期折旧额 92,084,902.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 24,199,126.41 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

房屋及建筑物	1,145,528.07
合计	1,145,528.07

**(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
本公司房屋及建筑物	权利瑕疵	不适用
双马电力公司房屋及建筑物	尚在办理中	2013 年
双马宜宾水泥公司房屋及建筑物	尚在办理中	2013 年

固定资产说明

**18、在建工程****(1) 在建工程情况**

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
江油新项目	29,132,554.95	16,069,225.07	13,063,329.88	20,912,318.92	16,069,225.07	4,843,093.85
宜宾二线工程	2,243,339.24		2,243,339.24	13,842,233.34		13,842,233.34
都江堰三线工程	198,919,571.53		198,919,571.53	193,467,749.28		193,467,749.28
其他	11,990,971.36		11,990,971.36	9,994,360.49		9,994,360.49
合计	242,286,437.08	16,069,225.07	226,217,212.01	238,216,662.03	16,069,225.07	222,147,436.96

**(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
江油新项目	1,405,700,000.00	20,912,318.92	8,220,236.03			2.07%	2.07				自筹	29,132,554.95
宜宾二	782,000,000.00	13,842,233.34	12,063,923.63	23,662,800.00		81.66%	81.66	44,181,700.00			借款	2,243,339.24

线工程	000.00	33.34	67.73	61.83				98.18				9.24
都江堰 三线工 程	1,782,00 0,000.00	193,467, 749.28	5,451,40 4.08			99.72%	99.72	27,552.1 97.65	3,684.44 5.51		自筹及 借款	198,919, 153.36
其他		9,994,36 0.49	2,791,26 3.62	536,264. 58	257,970. 00		-				自筹	11,991,3 89.53
合计	3,969,70 0,000.00	238,216, 662.03	28,526,8 71.46	24,199,1 26.41	257,970. 00	--	--	71,733,9 95.83	3,684,44 5.51	--	--	242,286, 437.08

在建工程项目变动情况的说明

都江堰三线工程主体工程已经完工，剩余部分主要为220KV输变电工程。

### (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
江油新项目	16,069,225.07			16,069,225.07	
合计	16,069,225.07			16,069,225.07	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
宜宾二线工程	81.66	
都江堰三线工程	99.72	
江油新项目	2.07	

### (5) 在建工程的说明

根据本公司董事会于2013年1月16日审议通过的《关于江油7号生产线技术改造的议案》，本公司的江油新线项目暂不进行建设，改为对7号生产线进行技术改造，相应对江油新线项目已发生的成本与可收回金额之间的差额计人民币16,069,225.07元计提了减值准备。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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
----	--------	--------	---------

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**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**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
----	--------	------	------	--------

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	419,813,377.52	2,970.00	5,167,629.40	414,648,718.12
土地使用权	223,450,195.20		5,167,629.40	218,282,565.80
软件	13,690,575.37			13,690,575.37
矿山开采权	182,059,330.00			182,059,330.00
其他	613,276.95	2,970.00		616,246.95
二、累计摊销合计	108,959,277.84	4,506,288.72	1,427,655.13	112,037,911.43
土地使用权	49,597,249.32	2,116,475.73	1,427,655.13	50,286,069.92
软件	13,195,287.59	193,025.52		13,388,313.11
矿山开采权	45,610,013.31	2,147,168.07		47,757,181.38
其他	556,727.62	49,619.40		606,347.02
三、无形资产账面净值合计	310,854,099.68	-4,503,318.72	3,739,974.27	302,610,806.69
土地使用权	173,852,945.88	-2,116,475.73	3,739,974.27	167,996,495.88
软件	495,287.78	-193,025.52		302,262.26
矿山开采权	136,449,316.69	-2,147,168.07		134,302,148.62
其他	56,549.33	-46,649.40		9,899.93
土地使用权				
软件				
矿山开采权				
其他				
无形资产账面价值合计	310,854,099.68	-4,503,318.72	3,739,974.27	302,610,806.69
土地使用权	173,852,945.88	-2,116,475.73	3,739,974.27	167,996,495.88
软件	495,287.78	-193,025.52	0.00	302,262.26
矿山开采权	136,449,316.69	-2,147,168.07	0.00	134,302,148.62
其他	56,549.33	-46,649.40	0.00	9,899.93

本期摊销额 4,506,288.72 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	

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

## 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
双马电力公司	12,072,465.53			12,072,465.53	
合计	12,072,465.53			12,072,465.53	

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

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

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	938,009.60	673,857.25
可抵扣亏损	24,476,349.17	21,909,625.88
预计负债	656,368.24	225,730.79
预提费用	1,217,391.67	215,522.55
政府补助	13,400,000.00	13,400,000.00
其他（环保设备抵所得税）	2,323,888.50	2,473,198.30
小计	43,012,007.18	38,897,934.77
递延所得税负债：		
采矿权摊销	935,717.54	894,634.02



小计	935,717.54	894,634.02
----	------------	------------

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	69,854,355.86	71,904,605.10
可抵扣亏损	173,052,899.61	138,956,435.59
合计	242,907,255.47	210,861,040.69

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	80,853,004.63	80,853,004.63	
2014			
2015			
2016			
2017	92,199,894.98	58,103,430.96	
合计	173,052,899.61	138,956,435.59	--

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	2,906,264.53	1,143,035.20
其他应收款坏账准备	19,802.71	24,616.62
存货跌价准备	5,176,959.86	5,176,959.86
在建工程减值准备	16,069,225.07	16,069,225.07
长期股权投资减值准备	2,000,000.00	2,000,000.00
固定资产减值准备	46,302,167.71	46,302,167.71
可抵扣亏损	277,955,652.56	226,747,699.95
预计负债	4,375,788.28	1,504,871.93
预提费用	8,115,944.43	1,436,816.98
政府补助	64,623,888.50	64,347,648.99
小计	427,545,693.65	364,753,042.31
可抵扣差异项目		
采矿业摊销	3,742,870.16	3,578,536.00
小计	3,742,870.16	3,578,536.00

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	43,012,007.18		38,897,934.77	
递延所得税负债	935,717.54		894,634.02	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	1,167,651.82	1,888,063.03	4,813.91	124,833.70	2,926,067.24
二、存货跌价准备	5,176,959.86				5,176,959.86
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
七、固定资产减值准备	46,302,167.71				46,302,167.71
九、在建工程减值准备	16,069,225.07				16,069,225.07
合计	70,716,004.46	1,888,063.03	4,813.91	124,833.70	72,474,419.88

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)	25,003,278.00	25,003,278.00
预付土地出让款(注 2)	4,275,000.00	4,275,000.00
合计	29,278,278.00	29,278,278.00

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2013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25,003,278.00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2013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
抵押借款		5,600,000.00
保证借款	220,000,000.00	260,000,000.00
信用借款	410,626,669.46	428,889,807.80
合计	630,626,669.46	694,489,807.80

短期借款分类的说明

上述借款年利率从4.50%至6.93%% (2012年：4.50%至7.54%)。

拉法基瑞安(四川)投资公司为本公司短期借款计人民币130,000,000.00元提供担保，拉法基瑞安(四川)投资公司为双马宜宾水泥公司短期借款计人民币90,000,000.00元提供担保。

### (2) 已逾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

资产负债表日后已偿还金额元。

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
----	--------	--------

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	15,500,000.00	11,910,000.00
银行承兑汇票	30,810,000.00	50,800,000.00
合计	46,310,000.00	62,710,000.00

下一会计期间将到期的金额 25,810,000.00 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
高新区易达运输服务部	13,062,158.09	11,682,816.25
四川省宜宾县巨能矿业开发有限责任公司天堂煤矿	6,112,656.17	4,979,909.84
阿坝州锦程物流有限公司	5,785,117.24	1,777,351.15
峨眉山市大为石膏有限公司	5,538,420.27	4,508,515.66
广西合发矿业工程有限公司宜宾分公司	4,135,206.25	4,284,351.05
上海亦灵建筑材料有限公司	4,069,931.61	1,925,033.00
筠连县众盛贸易有限责任公司	3,891,354.16	
四川省鑫沙矿渣微粉有限责任公司	3,575,030.32	1,311,858.06
都江堰市向峨乾源砂厂	3,518,389.90	2,361,534.38
奥镁贸易(大连)有限公司	2,974,069.68	17,438.61
其他	123,964,043.89	156,298,649.91
合计	176,626,377.58	189,147,457.91

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
拉法基瑞安(四川)投资公司	1,458,292.70	1,576,238.78
合计	1,458,292.70	1,576,238.78

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司无帐龄超过一年的大额应付帐款。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
成都市兴南投资有限公司	2,648,567.34	883,112.90
泸州纳溪赛德水泥有限公司	2,738,348.11	
四川聚力建材科技有限公司	1,506,317.31	
成都人居置业有限公司	1,452,539.99	1,452,539.99
普拉克环保系统(北京)有限公司	1,130,921.76	526,633.76
中铁七局集团物资贸易有限公司	771,683.93	16,190.67
邹涛	767,151.48	500,000.00
中江县龙腾建材有限责任公司	738,864.47	338,990.67
江油市凡可商贸有限公司	648,490.78	424,990.33
四川纳建建设工程有限公司	685,693.64	
其他	14,286,527.18	16,025,774.77
合计	27,375,105.99	20,168,233.09

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司无帐龄超过一年的大额预收款项。

### 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	10,954,417.13	52,216,079.88	54,603,442.75	8,567,054.26
二、职工福利费		6,836,005.60	6,836,005.60	
三、社会保险费	1,053,801.63	15,902,013.81	15,020,187.80	1,935,627.64
养老保险费	507,466.87	10,368,452.42	9,563,196.06	1,312,723.23
医疗保险费	248,748.02	3,726,721.50	3,772,740.46	202,729.06
失业保险费	37,130.50	1,049,238.88	1,001,974.06	84,395.32
工伤保险费	242,837.34	520,242.84	459,942.07	303,138.11
生育保险费	17,618.90	237,358.17	222,335.15	32,641.92
四、住房公积金	1,406,896.99	4,525,517.00	4,587,865.61	1,344,548.38
五、辞退福利	152,998.22	8,279,986.42	8,369,160.72	63,823.92
六、其他	6,196,681.49	2,247,484.47	1,204,243.88	7,239,922.08
工会经费和职工教育经费	6,196,681.49	2,247,484.47	1,204,243.88	7,239,922.08
合计	19,764,795.46	90,007,087.18	90,620,906.36	19,150,976.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,247,484.47 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 8,279,986.42 元。

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	9,887,848.26	8,768,319.70
营业税	628,098.45	259,750.45
企业所得税	789,628.65	4,146,728.70
个人所得税	440,595.02	399,783.29
城市维护建设税	704,108.84	616,803.42
教育费附加	550,872.43	466,259.34
资源税	1,240,106.99	1,474,403.75
印花税	211,430.34	252,026.59
房产税	239,963.02	6,465.00

土地使用税	310,067.82	20,757.00
其他	832,386.37	1,029,858.89
合计	15,835,106.19	17,441,156.13

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

### 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	1,197,900.86	5,571,540.22
短期借款应付利息	1,809,831.27	15,816,581.34
合计	3,007,732.13	21,388,121.56

应付利息说明

应付利息中包括本报告期末应付关联方拉法基瑞安公司利息750,997.92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
拉法基中国公司	75,000,000.00	75,000,000.00	控股股东支持本公司发展
成都工业投资集团有限公司		6,866,500.00	不适用
其他	819,088.50	909,729.00	不适用
合计	75,819,088.50	82,776,229.00	--

应付股利的说明

超过一年未支付的股利为本公司子公司都江堰拉法基公司应支付拉法基中国公司的股利款。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付设备采购款、工程款	44,340,492.33	81,264,062.05
押金、保证金	20,151,305.47	15,327,619.87
其他	113,682,400.68	118,704,092.33
合计	178,174,198.48	215,295,774.25

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
拉法基瑞安(四川)投资公司	59,270,354.60	59,200,212.59
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	20,015,285.06	21,041,736.54
Lafarge SA	3,032,772.13	3,032,772.13
合计	82,318,411.79	83,274,721.26

## (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和应付关联方款项。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

其中计人民币20,015,285.06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。

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	1,504,871.93	299,912.28		1,804,784.21
合计	1,504,871.93	299,912.28		1,804,784.21

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) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	75,500,000.00	67,500,000.00
合计	75,500,000.00	67,500,000.00



**(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
保证借款	75,500,000.00	67,500,000.00
合计	75,500,000.00	67,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
中国银行宜宾分行	2011年03月19日	2013年12月10日	人民币元	7.04%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国银行宜宾分行	2011年03月19日	2013年07月01日	人民币元	7.04%		10,000,000.00		10,000,000.00
招商银行成都锦官城支行	2010年03月11日	2014年03月31日	人民币元	6.08%		4,000,000.00		
招商银行成都锦官城支行	2010年03月11日	2014年06月30日	人民币元	6.08%		4,000,000.00		
招商银行成都锦官城支行	2010年02月10日	2013年09月21日	人民币元	6.08%		1,875,000.00		1,875,000.00
合计	--	--	--	--	--	69,875,000.00	--	61,875,000.00

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

一年内到期的长期借款均系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
----	--------	--------

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
保证借款	17,625,000.00	29,375,000.00
信用借款	1,936,685.34	66,842,429.26
合计	19,561,685.34	96,217,429.26

长期借款分类的说明

上述借款年利率为6.08% (2011年：从4.50%至7.04%)。

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
招商银行成都锦官城支行	2010年03月11日	2015年02月09日	人民币元	6.08%		12,000,000.00		20,000,000.00
招商银行成	2010年02月	2015年02月	人民币元	6.08%		5,625,000.00		9,375,000.00

都锦官城支行	10 日	09 日							
拉法基瑞安公司	2011 年 06 月 14 日	2015 年 11 月 18 日	港元	4.5%				60,000,000.00	48,688,707.61
拉法基瑞安公司	2010 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 18 日	港元	4.5%				20,000,000.00	16,217,036.31
四川省信托投资公司	1994 年 08 月 26 日		人民币元					1,000,000.00	1,000,000.00
合计	--	--	--	--	--			18,625,000.00	95,280,743.92

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
----	----	------	--------	------	------	------

#### (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

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

### 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
----	-----	------	------	-----	------

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)	60,000,000.00	60,000,000.00
灾后重建补助资金(注 2)	2,000,000.00	2,000,000.00
灾后恢复重建基金(注 3)	1,903,125.00	1,903,125.00
散装水泥专项资金(注 4)	444,523.99	444,523.99
合计	64,347,648.99	64,347,648.99

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。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	615,862,000.00						615,862,000.00

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）	467,828,349.00			467,828,349.00
其他资本公积	7,311,013.35			7,311,013.35
合计	475,139,362.35			475,139,362.35

资本公积说明

#### 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
合计	31,127,108.21			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	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	821,124,117.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,615,835.50	--
期末未分配利润	825,739,952.66	--

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

## 54、营业收入、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	964,530,178.40	883,397,906.60
其他业务收入	2,207,804.41	2,417,235.22
营业成本	816,394,401.32	847,888,104.24

### (2) 主营业务(分行业)

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	950,484,199.16	805,751,782.61	863,497,744.21	834,151,860.82
发电业务	14,045,979.24	10,087,675.00	19,900,162.39	13,053,397.31
合计	964,530,178.40	815,839,457.61	883,397,906.60	847,205,258.13

### (3) 主营业务(分产品)

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	950,484,199.16	805,751,782.61	863,497,744.21	834,151,860.82
电	14,045,979.24	10,087,675.00	19,900,162.39	13,053,397.31
合计	964,530,178.40	815,839,457.61	883,397,906.60	847,205,258.13

### (4) 主营业务(分地区)

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	964,530,178.40	815,839,457.61	883,397,906.60	847,205,258.13
合计	964,530,178.40	815,839,457.61	883,397,906.60	847,205,258.13

### (5) 公司来自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(%)
成都协宏商贸有限责任公司	58,163,781.42	6.03%
四川省雄峰贸易有限公司	39,640,447.62	4.11%
成都建工物资有限责任公司	37,959,306.90	3.93%
中建商品混凝土成都有限公司	32,967,604.94	3.42%
成都市龙鼎贸易有限公司	30,578,227.73	3.17%
合计	199,309,368.61	20.66%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	459,870.57	159,407.67	计税收入的 5%
城市维护建设税	3,759,543.66	821,966.72	增值税及营业税缴纳额的 1%，5%，7%
教育费附加	2,890,432.43	679,816.37	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%)
合计	7,109,846.66	1,661,190.76	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,479,960.31	4,947,779.74
广告促销费	1,327,163.77	459,689.26
固定资产折旧	528,924.48	566,051.95
会议交际费	256,402.00	104,098.30
业务招待费	346,973.53	400,023.90
其他	454,728.18	717,667.35
合计	8,394,152.27	7,195,310.50

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	6,345,484.05	5,786,460.99
员工分流补偿金	8,279,986.42	3,544,351.00
职工薪酬	16,020,199.83	16,239,065.95
中介机构费用	334,564.94	1,492,823.80
土地使用税等税金	6,641,891.60	5,351,686.43
咨询费	54,080.07	127,146.98
排污费	2,365,707.47	3,129,843.50
无形资产摊销	474,405.92	500,130.77
固定资产折旧	604,937.25	567,622.78
保险费	5,541,760.05	5,945,064.54
网络维护费	2,870,861.74	343,592.69
其他	4,119,871.01	3,366,859.74
合计	53,653,750.35	46,394,649.17

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,452,985.62	31,366,372.46
已资本化的利息费用	-3,684,445.51	-8,991,738.98



利息收入	-1,109,405.17	-964,691.22
汇兑差额	-7,637,993.56	2,253,040.74
其他	1,775,683.32	1,319,759.08
合计	20,796,824.70	24,982,742.08

## 60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、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		3,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	433,799.28	189,690.85
合计	433,799.28	3,289,690.85

### (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		3,100,000.00	股利分配
合计		3,100,000.00	--

### (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	-45,399.53	-71,565.32	净利润变动
通口河电力公司	479,198.81	261,256.17	净利润变动
合计	433,799.28	189,690.85	--

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

**62、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	1,883,249.12	1,763,167.12
二、存货跌价损失		-428,987.66
合计	1,883,249.12	1,334,179.46

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,827,123.82		6,827,123.82
其中：固定资产处置利得	1,085,993.01		1,085,993.01
无形资产处置利得	5,741,130.81		5,741,130.81
政府补助	3,470,280.00	1,790,280.00	3,470,280.00
罚没收入	90,525.36	247,520.20	90,525.36
核销无需支付的应付款项	3,872,247.69		3,872,247.69
停工补偿		770,000.00	
其他	227,125.69	50,582.41	227,125.69
合计	14,487,302.56	2,858,382.61	14,487,302.56

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
淘汰落后产能补助	1,650,000.00		
新型干法水泥生产工艺补助	1,255,280.00	1,255,280.00	
降氮项目补助	300,000.00		
节能降耗补助	245,000.00		
纳税先进奖		505,000.00	
其他	20,000.00	30,000.00	
合计	3,470,280.00	1,790,280.00	--

营业外收入说明

本报告期政府补助主要系本公司收到因公司淘汰落后产能政府给予的省级财政奖励1,650,000.00元，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给予的补助资金计1,255,280.00元，子公司都江堰公司收到降氮项目专项资金计300,000.00元。

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	380,359.61		380,359.61
其中：固定资产处置损失	380,359.61		380,359.61
对外捐赠	237,593.23		237,593.23
矿山危石排险费		552,330.92	
其他	215,936.53	386,810.69	215,936.53
合计	833,889.37	939,141.61	833,889.37

营业外支出说明

#### 65、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	19,961,988.70	1,593,913.49
递延所得税调整	-4,072,988.89	788,468.05
2011 年度所得税抵减		-47,295,000.81
合计	15,888,999.81	-44,912,619.27

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	4,615,835.50	(11,641,816.68)
其中：归属于持续经营的净利润	4,615,835.50	(11,641,816.68)
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	615,862,000.00
加：本年度发行的普通股加权数	-	-
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	0.01	(0.02)
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	0.01	(0.02)
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。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、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	25,324,905.47
收到的利息	667,327.87
政府补助	3,470,280.00
其他	1,430,524.26
合计	30,893,037.60

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	42,259,069.01
支付技术服务费	3,144,204.10
咨询费及审计费	857,595.28
银行手续费	758,236.53
其他	3,595,137.42
合计	50,614,242.34

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	56,703,971.04	6,480,516.73
加：资产减值准备	1,883,249.12	1,334,179.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,084,902.04	99,564,598.78
无形资产摊销	4,506,288.72	4,700,285.32
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）	-6,446,764.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,796,824.70	24,982,742.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-433,799.28	-3,289,690.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,114,072.41	481,692.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,083.52	306,775.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,783,454.96	64,958,810.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	94,177,856.93	-44,068,303.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-100,292,675.72	-65,600,855.50
经营活动产生的现金流量净额	169,690,319.41	89,850,751.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	164,601,943.44	221,074,157.96
减：现金的期初余额	163,754,574.55	304,208,639.06
现金及现金等价物净增加额	847,368.89	-83,134,481.10

## （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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,800,000.00	

## （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	164,601,943.44	163,754,574.55
其中：库存现金	1,245.06	52,049.19
可随时用于支付的银行存款	164,600,698.38	163,702,525.36

三、期末现金及现金等价物余额	164,601,943.44	163,754,574.55
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

## 70、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

不适用

### 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

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	美元 165,181,480.00	48.14%	75.31%	拉法基瑞安公司	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	港元 10,000,000.00			(注)	不适用

本企业的母公司情况的说明

拉法基中国公司对本企业的表决权比例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27.17%表决权。

注：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

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
双马宜宾水泥公司	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	150,000,000.00	100%	100%	74468026-4
双马电力公司	控股子公司	股份公司	江油市	王俏	供电及电力销售	37,980,000.00	59.62%	59.62%	21430031-6
都江堰拉法基公司	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	856,839,300.00	50%	50%	71092047-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

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 (%)	本企业投资单位表决权比例 (%)	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	江油市	杨树林	供电及电力销售	40,000,000	35%	35%	参股单位	21433188-4
四川双马成都建材有限公司	有限公司	成都市	宋川	销售水泥及建筑建辅	19,300,000	41.45%	41.45%	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
法国拉法基集团	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
双马成都建材公司	本公司之联营公司	74363084-7
通口河电力公司	本公司之联营公司	21433188-4
拉法基瑞安北京公司	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
重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	520000-043767-1
重庆拉法基瑞安地维水泥有限公司	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
重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	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	法国拉法基集团之子公司	66625192-2
贵州水城瑞安水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	77056632-6
遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	68016210-9
云南国资水泥剑川有限公司	同受拉法基瑞安公司控制	21888085-6
Lafarge Asia Sendirian Berhad, Malaysia	法国拉法基集团之子公司	不适用
Lafarge International Services Singapore	法国拉法基集团之子公司	不适用
Lafarge SA	法国拉法基集团之子公司	不适用
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(%)
拉法基瑞安北京公司	新线建设专家服务费	按提供服务的专家的工作小时数及单位收费标准计算	6,181,937.78	100%	613,739.00	100%
拉法基瑞安北京公司	技术服务费	2012年6月1日, 本公司与拉法基瑞安北京公司签定《主品牌协议》、《知识产权许可协议》以替换原《技术分许可协议》。根据协议, 拉法基瑞安北京公司允许本公司使用其专有技术、	6,781,571.92	100%	5,786,460.99	100%

		<p>专利、商标、商号并予以技术支持，自 2012 年 1 月 1 日起，本公司、双马宜宾水泥公司及都江堰拉法基公司应按净销售额的 1% 和 2% 支付品牌使用费和技术服务费用。由于本公司未使用“拉法基”商标，因此在未使用时间段内不需要支付按净销售额 1% 计算的品牌使用费。针对《主品牌协议》、《知识产权许可协议》以下情况免于计算缴纳品牌使用费和技术服务费</p>				
拉法基瑞安(四川)投资公司	采购原材料	<p>根据本公司与拉法基瑞安(四川)投资公司签订的《石灰石、高镁石买卖合同》，拉法基瑞安(四川)投资公司按不高于市场价的原则向本公司提供未经破碎的石灰石，最终供应价格由双方协商确定。在同等质量、同等批量的条件下，本公司享受拉法基瑞安(四川)投资公司给予任何第三方的价格优惠。拉法基瑞安(四川)投资公司承诺提供的原料价格及其他任何条件均不高于其他</p>	1,916,891.62	0.23%	2,310,711.67	0.27%

		原料供应商提供的相同条件。该关联交易经本公司董事会于 2012 年 4 月 16 日批准				
重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	采购石油焦	参照市场价格	7,900,196.47	0.97%		
重庆拉法基瑞安地维水泥有限公司	采购石油焦	参照市场价格	7,372,364.92	0.9%		
贵州水城瑞安水泥有限公司	采购配件	参照市场价格	70,942.56	0.01%		

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	参照市场价格	3,642,953.68	0.38%	1,312,550.62	0.15%
云南国资水泥东骏有限公司	销售废钢球	参照市场价格	22,769.23	0.01%		

## (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

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	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

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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的

					据	租赁收益
--	--	--	--	--	---	------

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

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	30,000,000.00	2012年09月18日	2013年09月17日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年12月11日	2013年12月10日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年12月19日	2013年11月18日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	60,000,000.00	2013年01月06日	2014年01月05日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	本公司	20,000,000.00	2013年04月16日	2014年04月15日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	50,000,000.00	2013年06月08日	2014年06月07日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	20,000,000.00	2012年09月07日	2013年09月06日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	20,000,000.00	2012年10月18日	2013年10月17日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	1,875,000.00	2010年02月10日	2013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	1,875,000.00	2010年02月10日	2013年12月22日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	1,875,000.00	2010年02月10日	2014年03月31日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	1,875,000.00	2010年02月10日	2014年06月30日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	4,000,000.00	2010年03月11日	2014年03月31日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	4,000,000.00	2010年03月11日	2014年06月30日	否

投资有限公司					
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	10,000,000.00	2011年03月19日	2013年07月01日	否
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	双马宜宾公司	50,000,000.00	2011年03月19日	2013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	5,625,000.00	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	12,000,000.00	2010年03月11日	2015年02月09日	否
合计		313,125,000.00			

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
拆入				
其他应付款				
拉法基瑞安(四川)投资公司	20,000,000.00	2011年04月30日		无利息
拉法基瑞安(四川)投资公司	20,000,000.00	2011年05月26日		无利息
拉法基瑞安(四川)投资公司	17,000,000.00	2011年08月09日		无利息
合计	57,000,000.00			
短期借款				
拉法基瑞安公司	30,426,669.46	2012年12月17日	2013年12月16日	利率4.5%
合计	30,426,669.46			
拆出				

### （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	关联交易定价原则	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

## 利息支出

单位：人民币元

	本期发生额	上年同期额
拉法基瑞安公司	2,883,314.70	6,714,223.06
拉法基瑞安(四川)投资公司		331,644.45
合计	2,883,314.70	7,045,867.51

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	双马成都建材公司	1,651,723.34		1,867,467.46	
预付款项	重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司			7,000,000.00	
	重庆拉法基瑞安地维水泥有限公司			7,000,000.00	
	合计	1,651,723.34		14,000,000.00	

上市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	1,458,292.70	1,576,238.78
其他应付款	拉法基瑞安(四川)投资公司	59,270,354.60	59,200,212.59
	拉法基瑞安北京公司	20,015,285.06	21,041,736.54
	Lafarge SA	3,032,772.13	3,032,772.13
	合计	82,318,411.79	83,274,721.26
应付股利	拉法基中国公司	75,000,000.00	75,000,000.00
短期借款	拉法基瑞安公司	30,426,669.46	203,689,807.80
应付利息	拉法基瑞安公司	750,997.92	19,344,087.31
长期借款	拉法基瑞安公司		64,905,743.92

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

### 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

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无



## 9、其他

### 1、定向增发股票募集资金收购关联方多项资产

2011年6月30日，本公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于向特定对象非公开发行A股股票预案的议案》，本公司拟以不低于每股人民币11.25元的价格通过非公开发行不超过25,000万股普通股股票的方式，向不超过10名投资者募集资金，募集资金将用于收购拉法基中国公司持有的都江堰拉法基公司25%的股权、Somerset Investments持有的贵州顶效瑞安水泥有限公司100%和贵州新蒲瑞安水泥有限公司75%的股权，以及拉法基瑞安公司持有的遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司100%的股权。本次非公开发行股票的定价基准日为公司第五届董事会第二次会议决议公告日。

2011年6月30日，本公司与拉法基中国公司就转让都江堰拉法基公司股权事宜、与Somerset Investments就转让贵州顶效瑞安水泥有限公司和贵州新蒲瑞安水泥有限公司股权事宜、与拉法基瑞安公司就转让遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司股权事宜分别签订了4份附生效条件的《股权转让协议》。本次重大资产重组和交易的总体方案已经本公司第五届董事会第二次会议审议通过。该议案尚需获得股东大会审议通过和中国证券监督管理委员会等有权机关核准后方可实施，且具体实施日期以中国证券监督管理委员会核准的日期为准。若上述股权收购完成后，贵州顶效瑞安水泥有限公司、贵州新蒲瑞安水泥有限公司以及遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司将成为本公司的控股子公司，本公司持有都江堰拉法基公司的股权将由50%增加至75%。

公司第五届董事会第十一次会议和2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》，本公司对本次非公开发行募集资金收购方案进行了调整，不再将贵州顶效瑞安水泥有限公司、贵州新蒲瑞安水泥有限公司以及遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司三家公司纳入收购范围，而仅收购都江堰拉法基公司25%的股权。鉴于，在股东大会决议有效期内关于非公开发行A股股票的申请未获得中国证券监督管理委员会（“证监会”）的批准，且目前的资本市场条件和四川水泥市场现状已经较制定非公开发行方案时发生较大变化，公司向证监会提交了《四川双马水泥股份有限公司关于撤回非公开发行申请文件的申请》。公司于今年8月上旬收到了证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2013年】319号），上述申请获得证监会的批准。考虑到整合拉法基瑞安水泥有限公司的水泥业务符合公司利益，且属于其承诺事项，公司后续将择机推进相关事宜。

### 2、购买都江堰拉法基公司50%股权交易相关的盈利补偿

本公司在购买都江堰拉法基公司50%股权的交易中，与拉法基中国公司签定了《盈利补偿协议》及其补充协议。根据该协议，拉法基中国公司承诺，如果在该重组实施完毕后3年内，都江堰拉法基公司的实际盈利数低于《盈利补偿协议》及其补充协议中约定的净利润预测数，拉法基中国公司将根据本协议的规定，以其持有的本公司的股份对本公司进行补偿。

在本次重大资产重组实施完毕后3年内，拉法基中国公司如若应向本公司补偿股份，则在本公司每一年的年度报告披露之日起30日内，本公司应根据本协议计算确定拉法基中国公司当年应补偿的股份数量，并将应补偿股份单独锁定，该等应补偿股份不具有表决权且不享有股利分配的权利。

补偿期限届满后，本公司应在当年年度报告披露之日起两个月内，确定补偿期限内拉法基中国公司应补偿股份的总数，并就定向回购该等应补偿股份事宜召开股东大会审议。

2011年度都江堰拉法基公司扣除非经常性损益的实际盈利计人民币22,192.64万元，低于盈利预测数计人民币28,534.41万元，未达到承诺金额。2011年度拉法基中国公司补偿股份数量为57,142,410股。

2012年度都江堰拉法基公司扣除非经常性损益的实际盈利计人民币10,488.53万元，低于盈利预测数计人民币39,251.08万元，未达到承诺金额。2012年度拉法基中国公司补偿股份数量为78,603,384股。

鉴于拉法基中国持有的本公司股份仍为限售股，为了保护其他流通股股东的利益，拉法基中国公司补偿股份分为两部分进行：

应补偿其他流通股股东的股份：拉法基瑞安(四川)投资公司为拉法基中国的全资子公司，其持有本公司的部分股份为可流通的股份。经协商，拉法基中国和拉法基瑞安(四川)投资公司同意本次补偿股份中除拉法基中国和拉法基瑞安(四川)投资公司以外应补偿的其他流通股股东的股份由拉法基瑞安(四川)投资公司送出。其中针对2011年补偿应送出股份数量为14,108,659股，针对2012年补偿应送出股份数量为22,246,846股。

经协商，拉法基中国和拉法基瑞安(四川)投资公司同意应补偿拉法基中国和拉法基瑞安(四川)投资公司的股份仍由拉法基中国送出，该部分股份将直接保留在拉法基中国的限售股账户中。

截止本报告期上述股份补偿已实施完毕。

### 3、短期融资券发行

2012年8月30日，本公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司拟发行短期融资券的议案》，本公司拟发行不超过6亿元人民币的短期融资券，上述方案经本公司2012年第四次临时股东大会审议通过。鉴于本公司的资金需求状况及当前债券市场的情况，本公司第五届董事会第十三次会议于2012年10月29日审议通过了《关于调整短期融资券发行方案》的议案，将相关发行规模调整为不超过人民币13亿元，上述议案已经本公司2012年第五次临时股东大会审议通过。

目前本公司短期融资券发行的申请材料已提交至银行间交易商协会。

### 4、公司债券发行

2012年4月12日，本公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于公司债券发行方案的议案》，本公司拟发行公司债券票面总额不超过13亿元人民币，不向公司原有股东配售。上述议案经本公司2011年度股东大会审议通过。根据本公司情况变化，本公司第五届董事会第十一次会

议于2012年7月2日审议通过了《关于修改公司债券发行方案的议案》，将发行方案调整为：发行规模不超过13亿元人民币，由股东大会授权董事会或其正式授权的总经理根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定；可向公司股东配售，具体配售安排提请股东大会授权董事会或其正式授权的总经理根据市场状况以及发行具体事宜确定。上述议案已经本公司2011年第三次临时股东大会审议通过。

2013年3月26日，本公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司终止实施发行公司债券事宜的议案》，鉴于当前的资本市场条件和四川水泥市场状况，公司在综合考虑各方面因素和股东的利益后，决定终止实施发行公司债券事宜。上述议案经公司2012年度股东大会审议通过。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用期内	388,848.53	100%			2,329,809.10	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	388,848.53	100%			2,329,809.10	100%		
合计	388,848.53	--		--	2,329,809.10	--		--

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	388,848.53	100%		2,329,809.10	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	388,848.53	100%		2,329,809.10	100%	
合计	388,848.53	--		2,329,809.10	--	

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
成都西南铁路物资有限公司	非关联方	388,848.53	1 年以内	100%
合计	--	388,848.53	--	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 (%)
------	--------	----	----------------

(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 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	118,450,524.78	99.91%			65,954,748.61	99.76%		
组合 2	109,149.66	0.09%	6,003.22	5.5%	156,426.73	0.24%	8,603.47	5.5%
组合小计	118,559,674.44	100%	6,003.22	0.01%	66,111,175.34	100%	8,603.47	0.01%
合计	118,559,674.44	--	6,003.22	--	66,111,175.34	--	8,603.47	--

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	118,450,524.78	0%	
组合 2: 除上述外的款项	109,149.66	5.5%	6,003.22
合计	118,559,674.44	--	6,003.22

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
其他	其他应收款项已收回	账龄余额计提	2,600.25	47,277.27
合计	--	--	2,600.25	--

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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(%)
四川双马宜宾水泥制造有限公司	关联方	78,978,266.72	1 年以内	66.61%
绵阳艾文思生物科技有限公司	非关联方	12,945,040.00	1 年以内	10.93%
四川江油地方税务局	非关联方	6,286,435.41	3 年以上	5.3%
四川赛特蓝钢建集团有限公司	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	4.39%
中信证券股份有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	3.37%
合计	--	107,409,742.13	--	90.6%

## (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	本公司之子公司	211,554.78	0.18%
四川双马宜宾水泥制造有限公司	本公司之子公司	78,990,119.76	66.61%
合计	--	79,201,674.54	66.79%

## (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	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	8,000,000.00	8,256,816.93	-45,399.53	8,211,417.40	41.45%	41.45%				
双马电力公司	成本法	54,000.00	54,000.00		54,000.00	59.62%	59.62%				13,585.92 0.00
双马宜宾水泥公司	成本法	159,319,066.67	159,319,066.67		159,319,066.67	100%	100%				
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%				
合计	--	1,468,442,401.46	1,468,699,218.39	-45,399.53	1,468,653,818.86	--	--	--			13,585.92 0.00

长期股权投资的说明

本公司于2013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、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	73,614,188.84	75,756,184.40
其他业务收入	540,033.96	307,040.52
合计	74,154,222.80	76,063,224.92
营业成本	83,501,033.46	87,723,902.16



## (2) 主营业务（分行业）

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	73,614,188.84	83,501,033.46	75,756,184.40	87,723,902.16
合计	73,614,188.84	83,501,033.46	75,756,184.40	87,723,902.16

## (3) 主营业务（分产品）

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	73,614,188.84	83,501,033.46	75,756,184.40	87,723,902.16
合计	73,614,188.84	83,501,033.46	75,756,184.40	87,723,902.16

## (4) 主营业务（分地区）

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	73,614,188.84	83,501,033.46	75,756,184.40	87,723,902.16
合计	73,614,188.84	83,501,033.46	75,756,184.40	87,723,902.16

## (5) 公司来自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(%)
梓潼县利明建材总汇	13,017,209.73	17.69%
邹涛	8,318,728.15	11.3%
江油市凡可商贸有限公司	7,480,530.56	10.16%
盐亭县芷晨建材经营部	7,324,801.20	9.95%
成都西南铁路物资有限公司	7,001,941.04	9.51%
合计	43,143,210.68	58.61%

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	13,585,920.00	14,421,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-45,399.53	-71,565.32
其他	2,710,166.68	
合计	16,250,687.15	14,350,034.68

### (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
双马电力公司	13,585,920.00	11,321,600.00	股利分配
绵阳市商业银行		3,100,000.00	股利分配
合计	13,585,920.00	14,421,600.00	--

### (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	-45,399.53	-71,565.32	净利润变动
合计	-45,399.53	-71,565.32	--

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	-20,024,653.03	-21,440,900.32
加：资产减值准备	-2,600.25	-775,332.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,513,313.84	6,521,600.96
无形资产摊销	223,560.87	257,836.80
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）	-6,606,548.96	

财务费用（收益以“-”号填列）	5,546,862.76	2,566,628.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,250,687.15	-14,350,034.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,493,969.60	4,217,312.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,879,785.13	-3,074,987.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,707,055.34	2,592,161.65
经营活动产生的现金流量净额	-112,693,622.79	-23,485,713.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	19,521,514.11	19,464,340.02
减：现金的期初余额	57,293,299.08	48,642,661.12
现金及现金等价物净增加额	-37,771,784.97	-29,178,321.10

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,446,764.21	系公司处置闲置土地及固定资产收益
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）	3,470,280.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,736,368.98	主要系本报告期公司核销不需支付的款项所致。
减：所得税影响额	2,937,012.24	
少数股东权益影响额（税后）	462,087.04	
合计	10,254,313.91	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

□ 适用 √ 不适用

## 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,615,835.50	-11,641,816.68	1,947,868,423.22	1,943,252,587.72
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,615,835.50	-11,641,816.68	1,947,868,423.22	1,943,252,587.72
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	0.24%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.29%	-0.01	-0.01

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1)、期末合并资产负债表较年初变动异常的项目列示如下：

单位：人民币万元

报表项目	年末余额	年初余额	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	8,244.86	15,430.08	(46.57)	主要系本公司收到的票据到期承兑所致。
预付款项	4,236.33	6,471.49	(34.54)	主要系本公司期初预付之材料款到货结算所致。
其他流动资产	2,229.91	4,472.66	(50.14)	主要系本公司之子公司都江堰公司当期盈利计算所得税抵减期初应收所得税退税款所致。
预收款项	2,737.51	2,016.82	35.73	主要系销售市场影响,增加销售预收款所致。
应付利息	300.77	2,138.81	(85.94)	主要系本公司之子公司都江堰公司股东借款利息到期还本付息所致。
长期借款	1,956.17	9,621.74	(79.67)	主要系本公司归还长期借款所致。

(2)、本报告期合并利润表和合并现金流量表较上年同期变动异常的项目列示如下:

单位:人民币万元

报表项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	变动原因
营业税金及附加	710.98	166.12	328.00	主要系同比营业收入增加及上年同期为工程项目发票开具期间增加可抵扣进项税影响所致。
资产减值损失	188.32	133.42	41.15	主要系本公司依据会计政策增提坏帐准备所致
投资收益	43.38	328.97	(86.81)	主要系上年同期绵阳商业银行分配股利所致
营业外收支净额	1,365.34	191.92	611.40	主要系本公司当期处置闲置土地及设备所致。
所得税费用	1,588.90	-4,491.26	(135.38)	主要系本报告期子公司盈利增加所得税费用而上年同期都江堰公司和宜宾公司确认2011年度所得税退税款所致。
经营活动产生的现金流量净额	16,969.03	8,985.08	88.86	主要系公司加强现金管理,合理延迟货款付款期从而增加了经营活动现金净流量
投资活动产生的现金流量净额	1,270.38	-13,712.02	(109.26)	主要系本公司本报告期处置投资及上年度子公司集中支付工程款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-18,154.64	-3,586.51	406.19	主要系公司为降低财务费用,归还银行借款所致

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 二、报告期内在《中国证券报》和巨潮资讯网公开披露过的所有文件文本；
- 三、其它有关资料。

董事长：高希文

董事会批准报送日期：2013年8月21日