

四川双马水泥股份有限公司

2005 年半年度报告

重要提示：本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

孙华鸿董事委托陈伦董事代为出席三届二次董事会并行使表决权。

本公司董事长唐月明同志、总经理邵柯夫同志、财务负责人曾磊同志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务会计报告未经审计。

## 目 录

- 一、公司基本情况简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本变动及股东情况
- 四、董事、监事、高级管理人员情况
- 五、管理层讨论与分析
- 六、重要事项
- 七、财务报告
- 八、备查文件目录

## 一、 公司基本情况简介

(一) 公司的法定中文名称:四川双马水泥股份有限公司

英文名称: SICHUAN SHUANGMA CEMENT CO.LTD

(二) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 四川双马 股票代码: 000935

(三) 公司注册地址: 四川省江油市二郎庙镇

公司办公地址: 四川省江油市二郎庙镇 邮政编码: 621716

公司国际互联网网址: <http://www.cement.com.cn>

电子信箱:[smsn@my-public.sc.cninfo.net](mailto:smsn@my-public.sc.cninfo.net)

(四) 公司法定代表人:唐月明

(五) 公司董事会秘书:蒲小洪

联系地址: 四川省江油市二郎庙镇 联系电话:(0816)3721498

传真:(0816)3721498 电子信箱: [smzq@my-public.sc.cninfo.net](mailto:smzq@my-public.sc.cninfo.net)

证券事务代表:吴朝辉

联系地址: 四川省江油市二郎庙镇

联系电话:(0816)3721498 传真:(0816)3721498

(六) 公司选定的信息披露报纸:《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:

[http // / www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点: 公司证券部

## 二、主要财务数据和指标 (单位: 人民币元)

项 目	报告期末数	上年末数	报告期末数比上年末数增减(%)
流动资产	337,247,556.62	284,340,172.46	18.61
流动负债	426,182,771.45	328,172,732.61	29.87
总资产	1,181,959,025.75	1,093,426,451.24	8.10
股东权益(不含少数股东权益)	485,197,591.68	483,028,186.81	0.45
每股净资产	1.5190	1.5123	0.44
调整后的每股净资产	1.4219	1.4348	-0.90
项 目	报告期数	上年同期数	报告期数比上年同期数增减(%)
净利润	4,971,278.77	-14,679,869.15	133.86
扣除非经常性损益后的净利润	5,013,179.78	-13,164,666.82	138.08
每股收益	0.0156	-0.0460	133.91
净资产收益率(%)	1.02	-2.67	增加 3.69 百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0343	-0.1748	119.62

注: 扣除非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金额
1.其他营业外收入(元)	333,375.37
2.其他营业外支出(元)	-502,523.23
3.扣除少数股东收益影响(元)	127,246.85
合计(元)	-41,901.01

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况。

公司股份变动情况表

数量单位: 万股

	本次变动前	本次变动增减(+ -)	本次变动后
一、未上市流通股份	21501	0	21501
1、发起人股份	21501	0	21501
其中: 国家持有股份	21240	0	21240
境内法人持有股份	261	0	261
未上市流通股份合计	21501	0	21501
二、已上市流通股份	10440	0	10440
1、人民币普通股	10440	0	10440
已上市流通股份合计	10440	0	10440
三、股份总数	31941	0	31941

## (二) 股东情况介绍

1、截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 43,893 户。

2、公司前十名股东持股情况（单位：万股）

股东名称	报告期内 增减	期末持 股数量	比例(%)	股份类 别	质押、冻 结情况	股东性 质
四川双马投资集团有限 公司	0	21240	66.50%	未流通	没有	国家股
成都建材（集团）有限 公司	0	72	0.225%	未流通	未知	法人股
四川矿山机器（集团） 有限责任公司	0	72	0.225%	未流通	未知	法人股
四川广旺能源发展（集 团）有限责任公司	0	63	0.197%	未流通	未知	法人股
四川省信托投资公司	0	54	0.169%	未流通	未知	法人股
海宁市诚盈工贸有限公 司	36.25	36.25	0.113%	已流通	未知	公众股
王劲松	36.22	36.22	0.113%	已流通	未知	公众股
佛山市顺德区网盈电脑 科技有限公司	0	35.58	0.111%	已流通	未知	公众股
贾明	34.61	34.61	0.108%	已流通	未知	公众股
陆霞	0	29.30	0.092%	已流通	未知	公众股

说明：

(1) 四川双马投资集团有限公司，是本公司的控股股东，所持股份为国家股，是唯一持有 10% 以上股份的股东，报告期内，其所持股份未发生变化并无质押或冻结情况，该公司法定代表人为唐月明，该公司成立于 1979 年 11 月，注册资本为 1.924 亿元，经营范围：对建材产品、房地产开发、矿石开采的投资。

(2) 报告期内控股股东未发生变化。

(3) 前 10 名股东中，四川双马投资集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、公司前十名流通股股东持股情况（单位：万股）

股东名称	年末持有流通股数量	持股种类
海宁市诚盈工贸有 限公司	36.25	A 股
王劲松	36.22	A 股
佛山市顺德区网盈 电脑科技有限公司	35.58	A 股

贾明	34.61	A 股
陆霞	29.30	A 股
何倩	29.07	A 股
孙广亮	28.00	A 股
卢笙	27.19	A 股
芦盛河	25.28	A 股
刘淑文	25.21	A 股

说明:未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

报告期内无董事、监事和高级管理人员持有本公司股票情况。

报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况:公司 2004 年年度股东大会选举产生了第三届董事会董事 6 名(孙华鸿、陈伦、张彦学、张进义、邵柯夫、唐月明)和独立董事 3 名(吴坚、张二美、戴德富);选举产生了第三届监事会由股东担任的监事 2 名(齐天义、李凤利),公司二届五次职工代表大会选举曹磊先生为第三届监事会由职工代表担任的监事;公司三届董事会一次会议选举唐月明女士为第三届董事会董事长,聘任邵柯夫先生为总经理、聘任陈伦先生和王小权先生为公司副总经理、曾磊女士为财务负责人、蒲小洪先生为董事会秘书;公司三届监事会一次会议选举齐天义先生为第三届监事会召集人。

#### 五、管理层讨论与分析

##### (一) 报告期内总体经营情况

截止报告期末，水泥产量和销量分别比去年同期下降了 28.95% 和 28.89%，水泥产品综合价格上调 24.88%，单位产品成本与去年同期相比增长了 35.64%。主营业务收入比去年同期下降了 11.06%；利润总额比去年同期增加了 125.98%；净利润比去年同期增加了 133.86%。

1、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业和产  
品情况：

(1) 水泥：销售范围为四川境内，主营业务收入：18,114.24 万元，主营业务成本：16,321.25 万元，毛利率 9.90%。公司水泥主营业务收入占主营业务收入的 92.89%。

(2) 电力：四川双马电力股份有限公司为本公司的控股子公司，本公司持有该公司 59.62% 的股权，该公司主营电力生产和销售，销售范围为四川境内，主营业务收入：1,329.80 万元，主营业务成本：251.09 万元，毛利率 81.12%。公司电力主营业务利润占主营业务利润的 38.99%。

## 2、主营业务及其结构与上年同期发生重大变化的原因

由于控股子公司四川双马湔江水泥有限公司的控股子公司彭西电力公司 2004 年 12 月 30 日已承包给成都市彭州鹏昊矿业有限公司经营，本报告期末将其纳入合并范围，因此本年度主营业务不包括彭西电力公司。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因

(1) 电力：本报告期末将彭西电力公司纳入合并范围以及四川双马电力股份有限公司发电成本下降和电价有一定幅度的上调，因此主营业务电力的盈利能力与上年度相比有较大幅度的增长。

(2) 其他：本公司控股子公司水泥制品公司受市场影响，电杆生产基本停产，彩瓦产销量大幅下降。

## 4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因

公司水泥产品享受增值税“即征即退”政策影响。

## 5、经营中的问题、困难与应对措施

报告期内，市场需求不足、竞争激烈，导致水泥产品产销量同比下降；受国家宏观调控影响，煤炭资源短缺，电力紧张以及《道交法》的实施对交通运输的影响，进一步增大水泥制造成本的上升，与此同时，由于受原燃材料、动力持续涨价的影响，公司水泥产品价格有一定程度的上调，但其上调幅度低于成本增长幅度。下半年，公司将努力降低水泥单位成本，加大市场营销力度，增加水泥产品产销量，促进经营状况的进一步好转。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金的使用情况

报告期内公司无募集资金投资项目情况或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

### 2、重大非募集资金的使用情况

报告期，四川双马宜宾水泥制造有限公司建设的日产 5000 吨水泥熟料生产线项目正在进行中，截止报告期末共投入资金 26,589.20 万元。

## （三）提示

公司水泥产品受增值税实行“即征即退”优惠政策影响和水泥产品价格与去年同期相比，有一定程度上调的影响，预计 2005 年一至九月份可能盈利。

## 六、重要事项

（一）公司的公司治理实际状况基本符合中国证监会有关文件的要求。

（二）公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。中期无拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

（三）公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四)公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大收购、出售及资产重组事项。

#### (五) 重大关联交易事项 (日常关联交易事项的执行情况)

##### 1、关联方介绍和关联关系

四川双马投资集团有限公司 (以下简称“集团公司”) 是本公司的控股股东, 持有本公司 66.5% 的股份, 法定代表人为唐月明, 注册资本为 19240 万元, 注册地址为四川省江油市二郎庙镇, 主营业务为矿石开采。

##### 2、日常关联交易的执行情况

企业名称	交易内容	2005 年半年度实际交易金额(元)	占同类交易比例%	预计 2005 年全年交易金额(元)	占同类交易比例%
集团公司	本公司购买矿石	9,275,044.25	100	21,830,000.00	100
集团公司	本公司接受综合服务	853,543.21	100	2,000,000.00	100

##### 3、关联交易的定价原则、交易价格、有效期限及结算方式

本公司与集团公司签订的《原料供应协议》和《综合服务协议》, 两项关联交易经本公司 2001 年第二次临时股东大会批准。

(1)《原料供应协议》: 集团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, 本公司同时享受集团公司给予任何第三方的价格优惠。集团公司承诺提供的原料价格及其它任何条件均不高于其它原料供应商提供的相同条件, 暂定价为 12.5 元/吨(不含加工费), 市场参考价为 17.29 元(含加工费)。

(2)《综合服务协议》: 集团公司向本公司提供的后勤服务, 按照市场经济原则实行有偿服务, 费用收取原则上由国家定价的按国家定价执行, 无国家定价的比照当地该项服务的市场价格执行, 既无国家定价又无市场价格的则按成本加 5% 的利润构成。

上述交易协议的约定双方可根据实际情况, 本着平等互利的原则, 对合同的价款进行调整。

两项关联交易有效期限: 协议的有效期限按年计算 (根据各方就协议有效期达成的补充协议, 自股东大会批准之日起计算)。如一方要求变更或终止协议, 应在每年协议到期日之一个月前书面通知另一方, 如双方均未在规定时间内提出变更或终止协议的要求, 则协议有效期自动延长一个年度, 依次类推。两项关联

交易协议条款的一般性修改，以及协议效力的延长和终止，经股东大会授权，由公司总经理决定。但两项关联交易协议的交易项目、定价原则、付款方式、质量标准或服务标准等主要条款发生显著变化，必须提请股东大会重新审议。

上述交易的结算方式为每月底前结算一次，并在次月底前付清帐款。

#### 4、关联单位往来款项

企业名称	2005年6月30日
集团公司	应付帐款 4,940,332.91 元
	其他应付款 20,651,254.18 元

### (六) 重大合同及履行情况

1、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

#### 2、公司担保情况。

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	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）
中煤集团彭州草坝煤矸石发电厂	2001年7月15日	3,200.00	连带责任	至2006年1月28日	否	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期内担保余额合计		3,200.00				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		9,000.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计		22,600.00				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		25,800.00				
担保总额占公司净资产的比例		53.17%				

公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	1,540.00
违规担保总额	1,540.00

注：公司最后一笔担保经公司 2004 年 9 月召开的 2004 年第一次临时股东大会审议通过，担保总额占当时（2004 年 8 月 31 日）净资产 55199.34 万元的 46.74%，由于 2004 年 9 月以后，公司经济效益大幅下滑，截止 2005 年 6 月 30 日，担保金额占净资产的 53.17%。公司将加强内部管理，扩大市场占有率，努力提高经济效益，争取今年将担保金额控制在净资产的 50% 以内。

3、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

#### （七）承诺事项

公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东无在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（八）报告期内公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

（九）报告期内公司、公司董事会及董事无受监管部门处罚的情形。

（十）其它重要事项。

## 七、财务报告（未经审计）

## 资 产 负 债 表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司    2005年6月30日    单位：元

资 产	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	5.1	62,764,754.18	17,989,083.45	38,263,492.67	26,886,566.27
短期投资					
应收票据	5.2	13,463,790.00	11,024,190.00	25,686,781.52	21,874,261.52
应收股利			3,672,053.58		297,000.00
应收利息					
应收帐款	5.3	110,669,001.99	80,924,119.63	96,091,715.94	74,146,606.52
其他应收款	5.4	62,951,539.05	18,587,207.93	61,196,971.57	18,462,333.01
预付帐款	5.5	18,193,551.69	5,743,711.84	9,981,689.33	1,244,343.96
应收补贴款					
存  货	5.6	67,442,272.05	53,347,541.64	52,249,552.89	39,257,733.62
待摊费用	5.7	1,762,647.66	1,163,711.87	869,968.54	711,467.22
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		337,247,556.62	192,451,619.94	284,340,172.46	182,880,312.12
长期投资：					
长期股权投资	5.8	30,943,085.98	235,915,435.90	31,441,967.95	235,960,193.62
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		30,943,085.98	235,915,435.90	31,441,967.95	235,960,193.62
固定资产：					
固定资产原价	5.9	978,715,232.74	746,546,341.06	980,965,878.97	746,195,352.76
减：累计折旧	5.9	505,416,791.63	371,133,366.35	484,733,802.28	352,239,748.37
固定资产净值		473,298,441.11	375,412,974.71	496,232,076.69	393,955,604.39
减：固定资产减值准备	5.9	16,411,936.93	1,850,375.79	17,304,073.47	1,850,375.79
固定资产净额		456,886,504.18	373,562,598.92	478,928,003.22	392,105,228.60
工程物资	5.10	20,339,554.98	178,923.37	69,012,725.37	139,347.41
在建工程	5.11	275,154,340.37	8,583,927.56	167,867,099.01	4,240,201.75
固定资产清理		282,592.84			
<b>固定资产合计</b>		752,662,992.37	382,325,449.85	715,807,827.60	396,484,777.76
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.12	59,054,661.05	23,223,934.17	59,752,476.59	23,364,758.35
长期待摊费用	5.13	2,050,729.73	296,336.64	2,084,006.64	324,176.64
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		61,105,390.78	23,520,270.81	61,836,483.23	23,688,934.99
递延税项：					
<b>递延税款借项</b>					
<b>资产总计</b>		1,181,959,025.75	834,212,776.50	1,093,426,451.24	839,014,218.49

法定代表人：唐月明

财务负责人：曾磊

会计机构负责人：曾磊

## 资 产 负 债 表(续)

编制单位：四川双马水泥股份有限公司    2005年6月30日    单位：元

负债及股东权益	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>流动负债:</b>					
短期借款	5.14	63,000,000.00	56,000,000.00	63,750,000.00	56,000,000.00
应付票据				730,000.00	730,000.00
应付帐款	5.15	95,210,799.07	66,749,986.98	76,777,771.05	56,272,649.28
预收帐款	5.16	2,304,164.40	224,441.35	11,788,298.12	9,135,781.26
应付工资	5.17	2,121,873.89	178,381.19	1,500,118.20	22,979.95
应付福利费		4,473,232.06	486,348.28	4,215,479.72	555,532.73
应付股利	5.18	2,737,070.34		644,154.49	
应交税金	5.19	-6,981,432.31	-8,967,971.67	-2,859,584.30	-4,067,104.77
其他应交款	5.20	167,682.23	94,446.41	197,227.94	180,242.28
其他应付款	5.21	77,078,540.87	79,953,302.72	78,563,185.09	84,733,921.02
预提费用	5.22	7,334,155.56		6,629,396.96	1,184,679.97
预计负债					
一年内到期长期负债	5.23	178,736,685.34	130,000,000.00	86,236,685.34	30,000,000.00
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>426,182,771.45</b>	<b>324,718,935.26</b>	<b>328,172,732.61</b>	<b>234,748,681.72</b>
<b>长期负债:</b>					
长期借款	5.24	222,587,935.15	20,000,000.00	232,587,935.15	120,000,000.00
应付债券					
长期应付款	5.25	830,412.59		830,412.59	
专项应付款	5.26	75,250.00		100,000.00	
其他长期负债	5.27	1,573,918.25		1,573,918.25	
<b>长期负债合计</b>		<b>225,067,515.99</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>235,092,265.99</b>	<b>120,000,000.00</b>
<b>递延税项:</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>651,250,287.44</b>	<b>344,718,935.26</b>	<b>563,264,998.60</b>	<b>354,748,681.72</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>45,511,146.63</b>		<b>47,133,265.83</b>	
<b>股东权益:</b>					
股本	5.28	319,410,000.00	319,410,000.00	319,410,000.00	319,410,000.00
减：已归还投资					
股本净额		319,410,000.00	319,410,000.00	319,410,000.00	319,410,000.00
资本公积	5.29	158,330,654.60	158,305,904.60	158,305,904.60	158,305,904.60
盈余公积	5.30	30,758,846.40	30,758,846.40	30,758,846.40	30,758,846.40
其中:法定公益金	5.30	10,252,948.80	10,252,948.80	10,252,948.80	10,252,948.80
未分配利润	5.31	-16,938,238.01	-18,980,909.76	-21,909,516.78	-24,209,214.23
未确认投资损失		-6,363,671.31		-3,537,047.41	
<b>股东权益合计</b>		<b>485,197,591.68</b>	<b>489,493,841.24</b>	<b>483,028,186.81</b>	<b>484,265,536.77</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>1,181,959,025.75</b>	<b>834,212,776.50</b>	<b>1,093,426,451.24</b>	<b>839,014,218.49</b>

法定代表人：唐月明

财务负责人：曾磊

会计机构负责人：曾磊

## 利 润 表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司 2005 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注	本期发生数		上年同期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	5.32	194,999,238.91	177,175,181.68	219,247,075.84	177,037,071.76
减：主营业务成本	5.32	166,441,169.53	159,920,984.12	189,141,860.81	151,685,868.60
主营业务税金及附加	5.33	1,172,913.67	1,015,576.75	1,169,433.47	897,992.14
<b>三、主营业务利润</b>		27,385,155.71	16,238,620.81	28,935,781.56	24,453,211.02
加：其他业务利润	5.34	1,103,457.07	560,501.43	1,188,919.94	-301,175.67
减：营业费用		7,416,529.95	6,627,862.44	15,280,184.05	12,126,757.29
管理费用	5.35	19,558,791.73	11,838,041.48	26,380,686.40	14,188,917.75
财务费用	5.36	7,244,252.49	5,895,322.94	5,215,568.22	2,019,822.52
<b>三、营业利润</b>		-5,730,961.39	-7,562,104.62	-16,751,737.17	-4,183,462.21
加：投资收益	5.37	-126,824.72	3,484,295.86	-110,820.30	-8,295,364.94
补贴收入	5.38	10,436,078.68	9,374,789.22	1,408,384.91	
营业外收入	5.39	333,375.37	5,948.00	70,840.00	62,220.00
减：营业外支出	5.40	502,523.23	74,623.99	1,586,042.33	955,953.26
<b>四、利润总额</b>		4,409,144.71	5,228,304.47	-16,969,374.89	-13,372,560.41
减：所得税	5.41	1,543,591.83		973,381.61	
少数股东损益		720,898.01		-3,262,887.35	
未确认投资损失		-2,826,623.90			
<b>五、净利润</b>		4,971,278.77	5,228,304.47	-14,679,869.15	-13,372,560.41

**补充资料：**

1、出售、处置部门或投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)的利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)的利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：唐月明

财务负责人：曾磊

会计机构负责人：曾磊

## 利润分配表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司 2005年1-6月

单位：元

项 目	附注	本期发生数		上年同期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>一、净利润</b>		4,971,278.77	5,228,304.47	-14,679,869.15	-13,372,560.41
加：年初未分配利润		-21,909,516.78	-24,209,214.23	56,302,634.06	54,702,267.78
其他转入					
减：其他					
<b>二、可供分配的利润</b>		-16,938,238.01	-18,980,909.76	41,622,764.91	41,329,707.37
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
<b>三、可供投资者分配利润</b>		-16,938,238.01	-18,980,909.76	41,622,764.91	41,329,707.37
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
<b>四、未分配利润</b>		-16,938,238.01	-18,980,909.76	41,622,764.91	41,329,707.37

**附表：**

项 目	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.64	5.64	0.0857	0.0857
营业利润	-1.18	-1.18	-0.0179	-0.0179
净利润	1.02	1.02	0.0156	0.0156
扣除非经常性损益后的净利润	1.03	1.03	0.0157	0.0157

法定代表人：唐月明

财务负责人：曾磊

会计机构负责人：曾磊

## 现金流量表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注	2005 年 1-6 月数		上年同期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		220,839,936.30	205,786,065.59	267,981,574.03	224,744,502.04
收到的税费返还		10,436,078.68	9,374,789.22	1,408,384.91	
收到的其他与经营活动有关的现金		36,718.00	5,948.00	1,710,763.99	3,992,811.81
现金流入小计		231,312,732.98	215,166,802.81	271,100,722.93	228,737,313.85
购买商品、接受劳务支付的现金		162,485,080.16	165,014,409.15	227,834,023.12	186,545,971.24
支付给职工以及为职工支付的现金		13,477,321.72	11,370,518.07	30,623,973.62	25,377,145.46
支付的各项税费		22,340,070.64	17,998,803.14	22,970,139.05	17,113,991.87
支付的其他与经营活动有关的现金	5.42	22,059,446.15	18,446,742.26	45,495,957.78	100,184,769.64
现金流出小计		220,361,918.67	212,830,472.62	326,924,093.57	329,221,878.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,950,814.31	2,336,330.19	-55,823,370.64	-100,484,564.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金		154,000.00	154,000.00	159,000.00	159,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,055,264.99		2,534,367.57	707,547.17
收到的其他与投资活动有关的现金		797,194.26	233,943.06	485,852.97	173,882.38
现金流入小计		2,006,459.25	387,943.06	3,179,220.54	1,040,429.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		61,914,463.94	5,492,490.07	72,114,164.82	5,395,487.75
投资所支付的现金				2,530,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		61,914,463.94	5,492,490.07	74,644,164.82	5,395,487.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-59,908,004.69	-5,104,547.01	-71,464,944.28	-4,355,058.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资所收到的现金					
借款所收到的现金		100,000,000.00	10,000,000.00	182,000,000.00	160,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		100,000,000.00	10,000,000.00	182,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务所支付的现金		18,250,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,291,548.11	6,129,266.00	3,722,588.06	3,105,293.40
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		26,541,548.11	16,129,266.00	43,722,588.06	43,105,293.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		73,458,451.89	-6,129,266.00	138,277,411.94	116,894,706.60
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		24,501,261.51	-8,897,482.82	10,989,097.02	12,055,084.04

法定代表人：唐月明

财务负责人：曾磊

会计机构负责人：曾磊

**现金流量表补充资料:**

项 目	附注	2005年1-6月数		上年同期数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量</b>					
净利润		4,971,278.77	5,228,304.47	-14,679,869.15	-13,372,560.41
加:少数股东损益		720,898.01		-3,262,887.35	
未确认投资损失		-2,826,623.90			
计提的资产减值准备		950,531.16	369,861.04	-418,765.84	-937,007.98
固定资产折旧		23,233,392.77	19,534,011.98	27,304,600.25	19,831,398.54
无形资产摊销		795,815.54	238,824.18	731,509.56	238,824.18
长期待摊费用摊销		258,213.08	27,840.00	657,379.75	27,840.00
待摊费用减少(减:增加)		-892,679.12	-452,244.65	-618,573.77	-810,177.49
预提费用增加(减:减少)		704,758.60	-1,184,679.97	-1,111,842.95	-1,275,587.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-296,657.37		495,441.87	463,880.85
固定资产报废损失		447,705.24	19,806.00		
财务费用		7,244,252.49	5,895,322.94	5,215,568.22	2,019,822.52
投资损失(减:收益)		126,824.72	-3,484,295.86	110,820.30	8,295,364.94
递延税款贷项(减:借项)					
存货的减少(减:增加)		-15,192,719.16	-14,089,808.02	-13,770,282.88	-14,200,110.23
经营性应收项目的减少(减:增加)		-12,974,598.16	-921,545.43	6,042,969.30	21,912,400.76
经营性应付项目的增加(减:减少)		3,680,421.64	-8,845,066.49	-62,519,437.95	-122,678,652.42
其他					
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,950,814.31</b>	<b>2,336,330.19</b>	<b>-55,823,370.64</b>	<b>-100,484,564.36</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>					
债务转为资本					
一年内到期的可转换公司债券					
融资租入固定资产					
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况</b>					
现金的期末余额		62,764,754.18	17,989,083.45	72,005,443.81	44,318,520.20
减: 现金的期初余额		38,263,492.67	26,886,566.27	61,016,346.79	32,263,436.16
加: 现金等价物的期末余额					
减: 现金等价物的期初余额					
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>24,501,261.51</b>	<b>-8,897,482.82</b>	<b>10,989,097.02</b>	<b>12,055,084.04</b>

法定代表人: 唐月明

财务负责人: 曾磊

会计机构负责人: 曾磊

### 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：四川双马水泥股份有限公司 2005 年 1-6 月

单位：元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	本期转出数	期末余额
一、坏账准备合计	14,339,114.46	950,531.16			15,289,645.62
其中：应收账款	10,235,515.16	848,413.47			11,083,928.63
其他应收款	4,103,599.30	102,117.69			4,205,716.99
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	2,690,282.59			168,027.45	2,522,255.14
其中：库存商品	983,201.30			168,027.45	815,173.85
原材料	1,485,149.32				1,485,149.32
自制半成品	221,931.97				221,931.97
四、长期投资减值准备合计	2,000,000.00				2,000,000.00
其中：长期股权投资	2,000,000.00				2,000,000.00
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	17,304,073.47			892,136.54	16,411,936.93
其中：房屋、建筑物	12,738,748.68				12,738,748.68
机器设备	4,565,324.79			892,136.54	3,673,188.25
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

法定代表人：唐月明

财务负责人：曾磊

会计机构负责人：曾磊

## 四川双马水泥股份有限公司会计报表附注

2005年1月1日---2005年6月30日

### 附注 1、公司简介：

四川双马水泥股份有限公司(以下简称本公司)是以四川双马水泥(集团)有限公司为主,由四川双马水泥(集团)有限公司与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,经四川省人民政府以川府函(1998)505号文批准,于1998年10月20日设立的股份有限公司。主发起人四川双马水泥(集团)有限公司前身为江油水泥厂,始建于1956年,是我国一五期间156个重点建设项目之一,是国家大型水泥生产基地。1996年12月经四川省现代企业制度试点工作领导小组批准,将四川省江油水泥厂改组为国有控股的四川双马水泥(集团)有限公司,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”)。

本公司成立时股本为11,945万元。1999年7月12日,经中国证监会证监发字(1999)80号文批准,本公司向社会公开发行A股股票5,800万股,公开发行股票后股本变更为17,745万股。

根据2000年度股东大会决议,本公司于2001年5月30日实施每10股送2股并用资本公积每10股转增6股的分配方案,送转后本公司股本由17,745万股变更为31,941万股,其中国家股21,240万股、法人股261万股、社会公众股10,440万股。

本公司主要从事水泥生产和销售,下属的四川双马电力股份有限公司主要经营水利发电业务;四川双马新都水泥制造有限公司主要从事水泥加工和销售业务;绵阳双马水泥制品有限公司主要从事彩瓦、水泥电杆等的生产和销售;四川双马建工物资有限公司主要从事仓储、水泥销售;四川双马宜宾水泥制造有限公司主要从事水泥及其制品的制造和销售;四川双马湔江水泥有限公司主要从事水泥制品制造、销售,发电,石灰石矿开采,建材经销。

### 附注 2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

#### 1、公司执行的会计制度：

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度：

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账原则和计价基础:

本公司采用权责发生制为记账原则，各项资产以取得时的实际成本为计价基础。

### 5、外币业务核算方法:

本公司以人民币为记账本位币，当外币业务发生时，采用业务发生当日外汇牌价中间价为折算汇率进行折算，期末对有关外币账户余额按期末外汇牌价的中间价进行调整，差额计入当期损益。

### 6、现金等价物的确定标准:

本公司将所持有的期限短、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等视为现金等价物。

### 7、短期投资的核算方法:

①短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

②期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总成本高于总市价的差额计提跌价准备。对占整个短期投资 10% 及以上的项目，按单项投资为基础计提跌价损失准备。

### 8、坏账核算方法:

(1).本公司坏账核算采用备抵法，按期末应收款项余额的 5.5% 计提坏账准备。对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大时，将提高计提坏账准备的比例。

#### (2).坏账确认标准:

A、债务人失踪、死亡、撤销或破产，以其财产清偿后尚不能收回的部分；

B、账龄在三年以上、债务单位资不抵债、现金流量严重不足，确有证据表明不能收回。

### 9、存货核算方法:

(1).本公司存货包括原材料、燃料、包装物、低值易耗品、在制品、自制半成品、产成品。

(2).核算方法：原材料、燃料、包装物、低值易耗品的购入与发出按计划成本核算,实际成本与计划成本的差额计入"材料成本差异",月末按分类材料成本差异率计算出发出材料应分摊的差异,将发出材料成本调整为实际成本；在制品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算,发出按加权平均法计价,低值易耗品领用时按一次摊销法摊销(成批领用，列入待摊费用分期摊销)。

(3).期末采用成本与可变现净值孰低法，按存货类别分别计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资的核算方法：

(1).长期股权投资计价及收益确认方法：按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上时，按权益法核算并编制合并会计报表。

(2).长期股权投资差额：本公司将按权益法进行核算的长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。对初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，记入资本公积。对初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额按 5 年期摊销。

(3).长期债权投资的计价：按投资时实际支付的成本计价并按权责发生制计算应计利息。

(4).长期投资的减值准备的计提：期末对被投资单位由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当期损益。

#### 11、委托贷款核算方法：

委托贷款按实际委托金额入账，期末按规定利率确认利息收入，当计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末时，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提减值准备。

#### 12、固定资产及累计折旧：

(1).本公司固定资产标准为:使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等;不属于生产经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上且使用年限在 2 年以上的亦列入固定资产核算。

(2).固定资产按取得时的实际成本计价。

(3).固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产预计使用年限扣除净残值(原值的 3%)确定其折旧率,分类折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	40	2.43%
通用设备	12	8.08%
专用设备	12	8.08%
运输设备	8	12.13%
其他设备	6	16.17%

企业的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,计提固定资产减值准备。预计未来可收回金额通常按照公允价值确定,公允价值可采用现行市场价格、重置成本、可实现净值、评估价值、现值等确定。账面价值是指该固定资产的账面净值(即原始价值减去累计折旧后的余额)。

在资产负债表中,固定资产减值准备作为固定资产净值的减项反映。

对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

- (一)长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- (二)由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- (三)虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- (四)已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- (五)其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

企业每年年度终了,对各项固定资产进行全面检查,并根据谨慎性原则的要求,合理地预计各项资产可能发生的损失,对可能发生的各项资产损失计提资产减值准备。如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因、导致其可收回金额低于其账面价值的,企业也相应计提固定资产减值准备。

本公司固定资产减值准备按个别计提法进行计提。

企业计算的当期应计提的资产减值准备金额如果高于已提资产减值准备的账面余额，按其差额补提减值准备；如果低于已提资产减值准备的账面余额，按其差额冲回多提的资产减值准备，但冲减的资产减值准备，仅限于已计提的资产减值准备的账面余额。实际发生的资产损失，冲减已提的减值准备。

已确认并转销的资产损失，如果以后又收回，相应调整已计提的资产减值准备。

处置已经计提减值准备的各项资产，以及债务重组、非货币性交易、以应收款项进行交换等，同时结转已计提的减值准备。

### 13、在建工程核算方法:

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程完工并交付使用时转入固定资产。利息资本化方法：为购建固定资产发生的贷款利息在工程交付使用前计入在建工程成本，工程完工交付使用后的利息费用均计入当期损益。

在建工程减值准备：本公司在期末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况，如存在：

- (1).长期停建并预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2).所建项目不论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性；
- (3).其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备。

### 14、借款费用资本化

#### (1)借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用金额较小，于发生当期确认为费

用。

## (2)借款费用资本化期间

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

## (3)借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

## 15、无形资产计价及摊销方法:

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权自公司成立之日起按50年期限平均摊销（公司成立后取得的土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销）；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销。

无形资产减值准备：本公司在期末对无形资产预计可收回金额低于其账面价值的情况，如市价持续下跌、被新技术替代、超过法律保护期限等，按该项资产的具体情况计提减值准备。

## 16、长期待摊费用摊销方法:

本公司长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间收益时，将其余额全部转入当期损益。

## 17、未确认的投资损失

根据财政部 1999 年 3 月 7 日颁布的财会函字《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在合并会计报表增设“未确认的投资损失”项目。

#### 18、收入确认原则:

(1)、销售商品：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再拥有对该商品的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)、提供劳务：劳务已经完成，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供该劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(3)、他人使用本企业资产：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认为收入。

#### 19、所得税的会计处理方法:

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表编制方法:

合并会计报表按照财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据进行编制。子公司主要的会计政策和会计处理方法与母公司一致。母公司与子公司相互间重大业务及资金往来均在合并时抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

21、会计政策变更及其影响:无

22、会计差错更正及其影响:无

### 附注 3、税项

1、本公司适用的流转税及附加的税种税率如下:

税费种类	计税依据	适用税费率
------	------	-------

增值税	销售收入	17% (抵扣进项税后缴纳)
城建税	应纳增值税	5%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育附加	应纳增值税	1%

注 1: 本公司下属子公司四川双马电力股份有限公司城建税税率为 1%。

注 2: 控股子公司四川双马湔江水泥有限公司经四川省资源综合利用认定委员会川资综认(2002)字第 011 号认定该公司生产的普通硅酸盐水泥属于国家《资源综合利用产品目录》内产品(有效期 2004 年 1 月 4 日至 2006 年 1 月 3 日),享受增值税“即征即退”政策。

注 3: 控股子公司四川双马新都水泥制造有限公司经四川省资源综合利用认定委员会川资综认(2005)字第 003 号认定本公司生产的普通硅酸盐水泥属于国家《资源综合利用产品目录》内产品(有效期 2005 年 1 月 23 日至 2007 年 1 月 22 日),享受增值税“即征即退”政策。

注 4: 控股子公司四川双马湔江水泥有限公司的控股子公司成都彭西电力有限公司,2002 年 1 月 15 日经四川省资源综合利用认定委员会川资综认(2002)电字第 032 号审核认证为煤矸石综合利用发电厂(有效期 2004 年 1 月至 2006 年 1 月),根据根据财政部、国家税务总局财税[2001]198 号《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》规定,享受增值税减半征收的优惠政策。

注 5: 本公司经四川省资源综合利用认定委员会川资综认(2004)字第 236 号认定本公司生产的普通硅酸盐水泥属于国家《资源综合利用产品目录》内产品(有效期 2004 年 12 月 31 日至 2006 年 12 月 30 日),经四川省绵阳市国家税务局绵国税函(2005)第 14 号文同意,享受增值税“即征即退”政策。

2、所得税: 本公司本年度执行 33% 企业所得税税率。

控股子公司四川双马电力股份有限公司属水力发电企业,符合《当前国家重点发展的产业、产品和技术目录(2000 年修订)》中第六条 1 款的规定范围,根据国务院办公厅转发《国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施的实施意见》(国办发[2001]73 号),从 2001 年度起所得税率由 33% 减按 15% 征收。

3、其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

#### 附注 4、控股子公司及合营企业

1、本公司控制的子公司简况:(金额单位:万元)

公司名称	注册地	注册资本	拥有比例%	经营范围	法定代表人	备注
四川双马电力股份有限公司[注 1]	江油市青莲镇	3,798.00	59.62%	生产供应电力产品。	唐月明	
四川双马新都水泥制造有限公司[注 2]	成都市新都县	3,926.12	99.24%	加工销售水泥	邵柯夫	
四川双马建工物资有限公司[注 3]	成都市金牛区	1,228.00	51.14%	仓储、水泥销售	邵柯夫	
绵阳双马水泥制品有限公司[注 4]	绵阳市游仙区石马镇	550.00	54.00%	彩瓦、水泥电杆等的生产和销售	邵柯夫	
四川双马宜宾水泥制造有限公司[注 5]	宜宾市珙县巡场镇	15,000.00	93.33%	水泥及其制品的制造和销售	唐月明	
四川双马滨江水泥有限公司[注 6]	成都市彭州市	5,755.7428	51.00%	水泥制品制造、销售，发电，石灰石矿开采，建材经销	唐月明	
成都彭西电力有限公司[注 7]	成都市彭州市	1,000.00	100.00%	火力发电，建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险品）销售	孙华鸿	

注 1：四川双马电力股份有限公司（以下简称“双马电力股份公司”）系 1999 年，根据江府发（1999）69 号文《关于同意转让四川江油电力股份有限公司国有股权的通知》，将双马电力股份公司国有股 2264.32 万股转让给本公司。股权转让后，四川江油电力股份有限公司更名为四川双马电力股份有限公司，公司注册资本 3,798.00 万元，本公司持有 59.62% 股份，成为双马电力股份公司的第一大股东。

注 2：四川双马新都水泥制造有限公司（以下简称“新都水泥公司”）前身为新都宏泰水泥厂，隶属于绵阳市重工局。2000 年 6 月本公司向绵阳市重工局收购了新都宏泰水泥厂。2000 年 12 月本公司以收购的新都宏泰水泥厂实物资产出资，与双马集团公司共同设立了该公司。该公司注册资本 3,926.12 万元，本公司持有 99.24% 股权。

注 3：四川双马建工物资有限公司前身为成都建工双马物资有限公司（以下简称“双马建工公司”），系本公司与成都市建筑工程总公司等单位合资组建的有限公司，该公司的注册资本为 1,228 万元，本公司持有 32.57% 出资，其余出资由成都建工工程总承包有限公司及自然人张建明持有；2001 年 11 月，本公司收购了成都建工工程总承包有限公司和自然人股东张建明持有的出资，本公司由此持有该公司出资 51.14%，其余 48.86% 的出资由成都市建筑工程总公司持有。

注 4：绵阳双马水泥制品有限公司（以下简称“绵阳水泥制品公司”）系 2002 年 1 月，本公司出资 297 万元与江油双马实业有限公司（现更名为绵阳德鑫实业有限公司）出资 253 万元共同出资组建的有限责任公司。2004 年 4 月绵阳德鑫实业有限公司将其所持公司 253

万元股份转让给四川双马宜宾水泥制造有限公司。公司注册资本 550 万元，本公司持有其 54%的股份，四川双马宜宾水泥制造有限公司持有其 46%的股份。

注 5：四川双马宜宾水泥制造有限公司（以下简称“宜宾水泥公司”）系 2002 年 12 月，本公司出资 14,000 万元与四川省国有资产投资管理有限责任公司出资 1,000 万元共同组建，公司注册资本 15,000 万元，本公司持有 93.33%股份。

注 6：四川双马湔江水泥有限公司（以下简称“湔水公司”）系 2003 年 4 月，经董事会决议批准，根据本公司与湔水公司全体职工股东授权代表、成都湔江实业有限公司职工股东授权代表所签订的《出资转让协议》，本公司以 3,026 万元收购湔水公司职工所持湔水公司的部分股权，收购后本公司占湔水公司 51%股权；以 274 万元收购成都湔江实业有限公司职工所持成都湔江实业有限公司部分股权，收购后本公司占成都湔江实业有限公司 51%股权。2003 年 4 月 28 日，经湔水公司临时股东会决议批准，以吸收合并方式合并了成都湔江实业有限公司，并申请办理注销手续，吸收合并后湔水公司实收资本变为 57,557,428.00 元，本公司持有该公司 51%股权。

注 7：成都彭西电力有限公司（以下简称“彭西电力公司”）系本公司控股子公司四川双马湔江水泥有限公司的控股子公司，前身为成都彭西余热发电厂，2003 年 11 月改制设立为有限责任公司，公司注册资本 1,000 万元，其中四川双马湔江水泥有限公司持有公司 95%股权，四川双马电力股份有限公司持有公司 5%股权。

## 2、合并会计报表范围的确定及变化：

本公司根据财政部《合并会计报表的暂行规定》、《关于印发〈关于执行[企业会计制度]和相关会计准则有关问题解答（二）〉的通知》，本公司将双马电力股份公司、新都水泥公司、双马建工公司、绵阳水泥制品公司、宜宾水泥公司、湔水公司纳入合并范围。

彭西电力公司 2004 年 12 月 30 日与成都市彭州鹏昊矿业有限公司签定《承包合同》，合同规定：彭西电力公司从 2004 年 12 月 30 日起至 2009 年 8 月 7 日止承包给成都市彭州鹏昊矿业有限公司经营，本公司不再对其生产经营进行控制，根据《合并会计报表暂行规定》的规定，本报告期末将其纳入合并范围。2004 年末本公司的控股子公司湔水公司对其长期股权投资已减计为零。

## 3、新增股权购买日、股权转让收益确定方法：

被转让的股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方，出售或购买协议已

获权力机构批准通过；已办理必要的财产交接手续；已取得或支付购买价款的大部分（超过 50%）；企业已不能再从所持的股权中获得利益和承担风险；如果有关股权转让需要经过国家有关部门批准，则在满足上述条件并且取得国家有关部门的批准文件时确定为股权购买日。

4、本公司暂无合营企业。

## 附注 5 合并会计报表主要项目注释：（金额单位为人民币元）

### 5.1、货币资金

类 别	期 末 数	期 初 数
现金	748,363.60	324,895.83
银行存款	59,950,661.62	35,870,775.24
其他货币资金	2,065,728.96	2,067,821.60
合 计	62,764,754.18	38,263,492.67

### 5.2、应收票据:

期末余额 13,463,790.00 元，均为银行承兑汇票。

### 5.3、应收账款

#### (1)、账龄分析:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	80,977,310.42	66.51	4,442,265.40	65,922,459.86	62.00	3,881,725.12
一至二年	25,482,351.82	20.93	1,465,950.93	25,241,939.55	23.74	1,423,281.62
二至三年	4,246,597.47	3.49	233,563.06	7,157,022.75	6.73	393,636.25
三年以上	11,046,670.91	9.07	4,942,149.24	8,005,808.94	7.53	4,536,872.17
合 计	121,752,930.62	100.00	11,083,928.63	106,327,231.10	100.00	10,235,515.16

(2)、应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(3)、期末，由于账龄较长经催收而未收回全额计提坏账准备的应收账款金额为 2,534,366.87 元；由于账龄较长且为零星的个人散户，经催收而收款效果不佳加大计提坏账准备至 50%的应收账款金额为 4,477,619.68 元。

#### (4)、期末本项目前五名金额明细如下:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
水麻高速公路建设指挥部	10,428,899.00	1 年以内	货款
绵阳电业局	6,456,308.18	1 年以内	电款
成都市建材公司	4,585,687.87	1 年以内	货款
成都世纪城新国际会展中心	3,444,403.23	1 年以内	货款
成都嘉佳华贸易公司	3,351,608.02	1 年以内	货款
合 计	28,266,906.30	占应收账款总额的 23.22%	

期末本项目前五名金额合计 28,266,906.30 元，占应收账款总额的比例为 23.22%。

#### 5.4、其他应收款

##### (1)、账龄分析：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	16,944,749.92	25.23	682,212.24	30,113,643.19	46.12	1,656,250.37
一至二年	28,613,187.03	42.61	1,574,485.35	10,208,222.00	15.63	561,452.21
二至三年	1,768,322.83	2.63	489,739.01	5,401,426.04	8.27	459,038.12
三年以上	19,830,996.26	29.53	1,459,280.39	19,577,279.64	29.98	1,426,858.60
合 计	67,157,256.04	100.00	4,205,716.99	65,300,570.87	100.00	4,103,599.30

(2)、本期期末应收江油巴蜀通口河电力有限公司欠款 18,569,808.00 元。

(3)、期末，由于账龄较长收回困难全额计提坏账准备的其他应收款金额为 541,870.80 元。

##### (4)、期末本项目前五名欠款单位明细如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江油巴蜀通口河电力公司	18,569,808.00	3 年以上	借款
绵阳德鑫房地产有限公司	3,270,708.67	1-2 年	往来款
绵阳德鑫实业有限公司	2,582,418.55	1-2 年	往来款
四川双马双三建材股份有限公司	1,377,203.61	1-2 年	往来款
水麻高速公路建设指挥部	956,300.00	1 年以内	投标保证金
合 计	26,756,438.83	占其他应收款总额的 39.84%	

(5)、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

#### 5.5、预付账款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
一年以内	17,916,274.71	98.48	8,809,679.66	88.26
一至二年	30,012.00	0.16	998,873.17	10.01
二至三年	96,860.98	0.53		
三年以上	150,404.00	0.83	173,136.50	1.73
合 计	18,193,551.69	100.00	9,981,689.33	100.00

本项目期末余额比期初增加 82.27%，主要是预付材料款增加所致。

本项目中无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

#### 5.6、存货

类 别	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	34,319,871.18	1,485,149.32	31,393,362.24	1,485,149.32
燃料	2,751,658.46		362,859.62	
低值易耗品	56,694.66		43,810.34	
在制品	86,768.90	221,931.97	2,478,143.49	221,931.97
半成品	10,552,818.60		3,753,555.50	
产成品	21,841,763.80	815,173.85	17,498,599.82	983,201.30
材料成本差异	100,830.65		-832,419.57	
包装物	207,287.68		207,287.68	

委托加工物资	46,833.26		34,636.36	
合计	69,964,527.19	2,522,255.14	54,939,835.48	2,690,282.59

存货可变现净值的确定依据：企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值作为存货可变现净值。存货可变现净值系根据单个存货期末市价并考虑相关费用进行预计。

### 5.7、待摊费用

类别	期末数	期初数	期末结存原因
球、锻、棒	1,059,888.72	433,251.59	在受益期内
保险费	581,257.67	137,493.55	在受益期内
其他	121,501.27	299,223.40	在受益期内
合计	1,762,647.66	869,968.54	

### 5.8、长期投资

#### 1、长期投资项目

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	33,441,967.95	2,000,000.00	1,363,175.28	1,862,057.25	32,943,085.98	2,000,000.00
长期债权投资						
合计	33,441,967.95	2,000,000.00	1,363,175.28	1,862,057.25	32,943,085.98	2,000,000.00

注 1：本期增加数为 1,363,175.28 元，包括：

A、对四川双马成都建材有限公司投资损益调整 161,511.76 元。

B、对江油巴蜀通口河电力有限公司投资损益调整 1,201,663.52 元。

注 2：本期减少数为 1,862,057.25 元，包括：

A、对新都水泥公司股权投资差额摊销 218,057.25 元。

B、对湍水公司股权投资计提减值准备 1,500,000.00 元。因湍水公司水泥业务暂时处于停顿状态，本公司对此项股权投资继续计提减值准备，截止报告期末，本公司对其长期股权投资已减计为零。

C、本期收到按权益法核算的四川双马成都建材有限公司分回利润 144,000 元。

#### 2、长期股权投资均为其他长期股权投资，明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
江油巴蜀通口河电力有限公司	长期	11,957,860.51	35%		
省信托投资公司江油办	长期	2,000,000.00	8.89%	2,000,000.00	[注 1]
绵阳市商业银行	长期	10,000,000.00	6.074%		
四川双马绵阳新材料有限公司	长期	350,000.00	1.00%		

成都建业储运有限公司	长期	10,000.00	2.00%		
四川双马成都建材有限公司	长期	8,206,282.40	41.45%		[注 2]
宜宾水泥公司对绵阳水泥制品公司投资差额		418,943.07			
合 计		32,943,085.98		2,000,000.00	

[注 1]：由于四川省信托投资公司江油办已进行清算，本公司根据其财务状况在 2002 年度计提减值准备 100.00 万元；2004 年度公司查询其清算情况无明确清算结果而计提减值准备 100.00 万元。该股权已用于向四川省信托投资公司江油办抵押贷款 100 万元。

[注 2]：四川双马成都建材有限公司系本公司出资 800 万元与成都建材（集团）有限公司于 2002 年 11 月共同投资组建的有限公司，公司注册资本 1,930 万元，本公司持有其 41.45% 的股份。

[注 3]：按权益法核算投资单位权益变动情况：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期被投资单位权益增减额	本期分回现金红利	累计增减额
江油巴蜀通口河电力有限公司	1,400 万元		1,201,663.52		-2,042,139.49
四川双马成都建材有限公司	800 万元		161,511.76	144,000.00	206,282.40
合计			1,363,175.28	144,000.00	-1,835,857.09

### 3、股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销	期末摊余金额	形成原因
四川双马新都水泥制造公司	2,180,572.74	5 年	218,057.25	218,057.25		注 1
绵阳双马水泥制品有限公司	483,395.85	5 年	418,943.07		418,943.07	注 2
四川双马湔江水泥有限公司	17,184,456.62	5 年	1,500,000.00	1,500,000.00		注 3
合计	19,848,425.21		2,137,000.32	1,718,057.25	418,943.07	

注 1、系被收购企业根据财政部规定追溯调整住房周转金，形成的投资成本高于应享有被投资单位净资产的差额。

注 2、系投资成本高于应享有被投资单位净资产的差额。

注 3、系被收购企业原执行《工业企业会计制度》，收购后执行《企业会计制度》，本公司追溯调整形成的投资成本高于应享有被投资单位净资产的差额。

### 5.9、固定资产及累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

(1)、固定资产原值：

房屋及建筑物	378,464,630.34		1,227,713.59	377,236,916.75
--------	----------------	--	--------------	----------------

通用设备	271,469,607.75	524,959.34	784,220.02	271,210,347.07
专用设备	299,838,215.48	127,576.01	2,855,099.58	297,110,691.91
运输设备	21,184,127.36	1,777,879.61		22,962,006.97
电子设备	1,663,525.90	264,449.00		1,927,974.9
其他设备	8,345,772.14		78,477.00	8,267,295.14
小 计	980,965,878.97	2,694,863.96	4,945,510.19	978,715,232.74

(2)、累计折旧

房屋及建筑物	147,404,053.33	4,507,576.77	114,088.69	151,797,541.41
通用设备	141,841,271.37	7,829,311.25	689,150.88	148,981,431.74
专用设备	169,792,213.07	9,245,721.84	1,674,993.24	177,362,941.67
运输设备	16,964,633.77	1,065,180.09		18,029,813.86
电子设备	983,778.92	518,705.69		1,502,484.61
其他设备	7,747,851.82	66,897.13	72,170.61	7,742,578.34
小 计	484,733,802.28	23,233,392.77	2,550,403.42	505,416,791.63

(3)、固定资产净值:

固定资产净值	496,232,076.69			473,298,441.11
--------	----------------	--	--	----------------

(4)、固定资产减值准备:

房屋及建筑物	12,738,748.68			12,738,748.68
通用设备	3,042,685.35		892,136.54	2,150,548.81
专用设备	1,522,639.44			1,522,639.44
运输设备				
电子设备				
其他设备				
小 计	17,304,073.47		892,136.54	16,411,936.93

本期减少系绵阳双马水泥制品公司处置部份机器设备所致。

(5)、固定资产净额:

固定资产净额	478,928,003.22			456,886,504.18
--------	----------------	--	--	----------------

注: 母公司固定资产原值 216,367,284.02 元用于向银行借款抵押。子公司渝水公司固定资产原值 119,192,556.78 元用于向银行借款抵押。

5.10、工程物资

项 目	期末数	年初数
工程材料	1,529,001.23	1,296,987.81
专用设备	289,400.00	23,688,267.73
预付大型设备款	18,521,153.75	44,027,469.83
合 计	20,339,554.98	69,012,725.37

本项目比年初数减少加主要是本公司控股子公司宜宾水泥公司本期减少所致。

5.11、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年	其他	期末数	资金	项
------	-----	------	----	----	-----	----	---

			转固数	减少数		来源	目 进 度
七号窑收尘器改造		3,274,760.01			3,274,760.01	自筹	
其中：利息资本化额							
日产 5000 吨熟料生产线	163,278,290.93	102,613,672.11			265,891,963.04		
其中：利息资本化额	2,850,884.71	5,125,678.69			7,976,563.40		
7 号窑余热风机改造		212,353.18			212,353.18	自筹	
其中：利息资本化额							
四湾里排土场挡土坝及水沟	121,000.00	252,000.00			373,000.00	自筹	
其中：利息资本化金额							
其他零星工程	4,467,808.08	834,456.06			5,302,264.14	自筹	
其中：利息资本化金额							
合计	167,867,099.01	107,287,241.36			275,154,340.37		
其中：利息资本化金额	2,850,884.71	5,125,678.69			7,976,563.40		

注：期末在建工程无需要计提减值准备的情形。

### 5.12、无形资产

类别	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	期末数	剩余 摊销 年限
土地使用权	18,609,200.00	17,116,656.33			188,386.74	1,680,930.41	16,928,269.59	45.50
土地使用权	234,165.00	232,603.90				1,561.10	232,603.90	48.33
土地使用权	20,433,232.61	18,164,795.71	98,000.00		200,940.00	2,469,376.90	18,061,855.71	43.25
土地使用权	1,909,154.54	1,670,420.77				238,733.77	1,670,420.77	43.50
土地使用权	3,788,417.00	3,529,541.77			37,884.18	296,759.41	3,491,657.59	46.08
土地使用权	21,209,542.32	14,796,999.34			191,027.64	6,603,570.62	14,605,971.70	39.25
土地使用权	1,128,600.00	903,707.56			11,273.82	236,166.26	892,433.74	24.00
土地使用权	1,089,812.48	1,020,791.17			10,898.10	79,919.41	1,009,893.07	46.33
土地使用权	247,215.33	229,910.04			114,955.04	132,260.33	114,955.00	46.00
软件	9,000.00	7,050.00			450.00	2,400.00	6,600.00	7.33
用电权	2,400,000.00	2,080,000.00			40,000.02	360,000.02	2,039,999.98	25.50
合计	71,058,339.28	59,752,476.59	98,000.00		795,815.54	12,101,678.23	59,054,661.05	

(1) 上述土地使用权均为出让取得。

(2) 上述第 1、2 项为滴水公司的土地使用权，已用于向银行借款作为抵押物。

### 5.13、长期待摊费用：

类 别	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余 摊销 年限
车皮使用费	667,500.00	324,176.64		27,840.00	371,163.36	296,336.64	3.86
租用土地及开发费	341,223.63	22,748.93		11,374.47	329,849.17	11,374.46	
供电工程贴费	206,800.00	13,786.68		6,893.34	199,906.66	6,893.34	
建设补偿费	4,482,687.50	298,845.94		149,422.97	4,333,264.53	149,422.97	
三府 10 千伏变压器线路	544,390.00	36,292.67		18,146.33	526,243.66	18,146.34	
50 千伏变压器线路	26,208.33	1,747.22		873.61	25,334.72	873.61	
无产权房	766,798.00	380,239.81		36,422.94	422,981.13	343,816.87	4.50
模具	133,330.36	11,156.72		7,239.42	129,413.06	3,917.30	
其他	3,800,362.89	995,012.03	224,936.17			1,219,948.20	

合 计	10,969,300.71	2,084,006.64	224,936.17	258,213.08	6,338,156.29	2,050,729.73	
-----	---------------	--------------	------------	------------	--------------	--------------	--

注 1: 车皮使用费为本公司向火车站所购车皮使用权费, 按受益期 12 年平均摊销。其他项目按 5 年期平均摊销。

注 2: 无产权房系在租赁土地上建筑的房屋, 按土地租赁期限摊销。

#### 5.14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	42,600,000.00	32,600,000.00
担保借款		
信用借款	20,400,000.00	31,150,000.00
合 计	63,000,000.00	63,750,000.00

以上短期借款中, 逾期贷款 660 万元明细如下:

借款单位	借款金额	借款期限	年利率%	备注
建行彭州支行	3,900,000.00	2002.3.31-2003.3.30	6.372	已逾期
建行彭州支行	2,000,000.00	2002.3.31-2003.3.30	7.56	已逾期
成都市政公司	100,000.00	2002.12.2-2003.12.1	10.8	已逾期
彭州市西郊信用社	600,000.00	2003.12.26-2004.12.25		已逾期
合 计	6,600,000.00			

#### 5.15、应付账款

本项目期末余额为 95,210,799.07 元, 比期初数增加 24.01%, 主要是加大采购紧缺原、燃材料。

本项目期末余额中应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位---四川双马投资集团有限公司 4,940,332.91 元。

#### 5.16、预收账款

本项目期末余额为 2,304,164.40 元, 比期初数减少 80.45%, 主要是本期根据销售合同或协议交付产品。

本项目中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

#### 5.17、应付工资

项目	期末数	期初数
应付工资	2,121,873.89	1,500,118.20

本项目期末均为历年工效挂钩结余工资。

#### 5.18、应付股利

本项目期末余额 2,737,070.34 元, 其中:

- (1) 本公司控股子公司双马电力股份公司应支付给少数股东的股利 2,045,941.60 元。
- (2) 本公司控股子公司成都建工物资公司根据股东会决议应支付给少数股东的股利 188,847.54 元。
- (3) 本公司控股子公司绵阳水泥制品公司根据股东会决议应支付给少数股东的股利 253,000.00 元。

(4) 本公司控股子公司四川双马湔江水泥有限公司尚未支付给股东的股利 249,281.20 元，系本公司收购四川双马湔江水泥有限公司前，该公司欠付的股利。

#### 5.19、应交税金

税种	税率	期末数	年初数
增值税	17%	-2,350,243.00	1,675,701.86
城建税	*5%	147,201.73	134,406.84
营业税	5%	9,245.81	82,952.17
企业所得税	*33%	-4,783,726.37	-5,082,597.85
土地使用税		198,705.11	187,594.00
房产税		-394,188.23	-224,801.99
资源税		9,207.00	11,981.00
代扣代缴税金		182,365.64	355,179.67
合计		-6,981,432.31	-2,859,584.30

注 1、本公司控股子公司双马电力股份公司执行 1%城建税率。

注 2、本公司控股子公司双马电力股份公司执行 15%的企业所得税税率。

注 3、期末企业所得税为负数，主要系 2003 年度经省、市、县税务部门批准同意本公司国产设备抵免企业所得税 13,939,686.56 元，本公司 2003 年度根据文件追溯调整所致。

#### 5.20、其他应交款

项目	比例	期末数	年初数
教育费附加	3%	97,601.80	82,811.42
地方教育费附加	1%	35,318.56	107,846.09
副食品调节基金		2,814.17	6,570.43
住房公积金		31,947.70	
合计		167,682.23	197,227.94

#### 5.21、其他应付款

本项目期末余额为 77,078,540.87 元，其中欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位四川双马投资集团有限公司往来款 20,651,254.18 元。

本项目中，其中 3 年以上应付款项 107,835.54 元，系应付未付以电养电基金。

#### 5.22、预提费用：

项目	期末数	年初数
利息	6,431,463.14	4,626,101.64
租赁站场地租赁费	79,944.04	100,536.13
铁路运杂费	24,480.00	1,138,549.47
其他	798,268.38	764,209.72
合计	7,334,155.56	6,629,396.96

本项目期末余额比年初余额增加 10.63%，主要系子公司湔水公司预提 2004 年度和 2005 年上半年利息费用尚未支付所致。

#### 5.23、一年内到期的长期负债

本项目期末余额为 178,736,685.34 元，分别为：本公司一年内到期的长期借款 130,000,000.00 元和子公司双马电力股份公司一年内到期的长期借款 1,936,685.34 元及湔水公司一年内到期的长期借款 46,800,000.00 元。明细如下：

借款单位	借款金额	借款期限	年利率 %	备注
中国民生银行成都分行	20,000,000.00	2003.10.22-2005.10.21	4.941	担保贷款
中国民生银行成都分行	10,000,000.00	2003.9.24-2005.9.23	4.941	担保贷款

中国民生银行成都分行	10,000,000.00	2004.3.16-2006.3.15	4.941	担保贷款
中国民生银行成都分行	10,000,000.00	2004.3.18-2006.3.17	4.941	担保贷款
中国工商银行江油市支行	40,000,000.00	2004.3.8-2006.3.9	4.941	信用贷款
四川省投资公司(拨改贷)	936,685.34		6.00	已逾期
四川省信托投资公司江油办	1,000,000.00		7.56	已逾期
建行彭州支行	9,000,000.00	2002.10.31-2004.10.31	6.588	已逾期
建行彭州支行	32,400,000.00	2002.9.30-2004.9.30	6.588	已逾期
建行彭州支行	5,400,000.00	2002.11.30-2004.11.30	6.588	已逾期
建行江油市支行	40,000,000.00	2004.6.6-2006.6.6	5.49	担保贷款
合 计	178,736,685.34			

#### 5.24、长期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款		
担保借款	190,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	60,000,000.00
中央拨改贷	2,458,251.22	2,458,251.22
应付利息	10,129,683.93	10,129,683.93
合 计	222,587,935.15	232,587,935.15

应付利息期末余额为 10,129,683.93 元，系控股子公司湍水公司历史因素形成的欠付建设银行彭州支行银行利息；中央拨改贷资金系控股子公司湍水公司原获取的拨改贷资金。

#### 5.25、长期应付款

借款类别	期末数	年初数
劳力、土地、实物折资款	211,414.64	211,414.64
节包专项资金	618,997.95	618,997.95
合 计	830,412.59	830,412.59

注 1：劳力、土地、实物折资款系控股子公司双马电力股份公司需要支付给当地农民的款项，该款项需要按同期银行贷款利率支付利息。

注 2：节包专项资金系控股子公司新都水泥公司收到的新都区财政局财政专项拨款。

#### 5.26、专项应付款

本项目期末余额为 75,250.00 元，系控股子公司双马建工公司实际收到的散装水泥专项资金，比年初减少 24,750.00 元，系用于购买散装水泥罐。

#### 5.27、其他长期负债：

项 目	期末数	期初数
留用水泥推散基金	1,573,918.25	1,573,918.25
合 计	1,573,918.25	1,573,918.25

注：水泥推散基金系根据四川省财政厅、四川省散装水泥办公室川散字[1993]006 号《关于散装水泥专项资金收取和管理的规定》收取专项资金并留归企业使用 50% 部份的节余。

#### 5.28、股本

股本构成	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		资本公积 转增股份	送股	发行 新股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	215,010,000.00						215,010,000.00

股本构成	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		资本公积 转增股份	送股	发行 新股	其他	小计	
其中：国家拥有股份	212,400,000.00						212,400,000.00
境内法人持有股份	2,610,000.00						2,610,000.00
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	215,010,000.00						215,010,000.00
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	104,400,000.00						104,400,000.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	104,400,000.00						104,400,000.00
三、股份总数	319,410,000.00						319,410,000.00

#### 5.29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	150,311,839.02			150,311,839.02
接收捐赠资产准备				
资产评估增值准备				
股权投资准备	3,198,480.06			3,198,480.06
其他	4,795,585.52	24,750.00		4,820,335.52
合 计	158,305,904.60	24,750.00		158,330,654.60

本期增加 24,750.00 元系控股子公司双马建工公司由散装水泥专项资金转入。

#### 5.30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,505,897.60			20,505,897.60
法定公益金	10,252,948.80			10,252,948.80
任意盈余公积				
合 计	30,758,846.40			30,758,846.40

#### 5.31、未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
一、净利润	4,971,278.77	-14,679,869.15
加：年初未分配利润	-21,909,516.78	56,302,634.06
加：其他转入		

二、可供分配的利润	-16,938,238.01	41,622,764.91
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
三、可供股东分配的利润	-16,938,238.01	41,622,764.91
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	-16,938,238.01	41,622,764.91

### 5.32、主营业务收入、主营业务成本

注 1、分行业资料：

业务种类	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
水泥	181,142,398.80	202,704,512.20	163,212,458.52	175,800,434.05
电费收入	13,297,990.89	14,781,981.88	2,510,884.46	11,734,452.57
其他	558,849.22	1,760,581.76	717,826.55	1,606,974.19
合 计	194,999,238.91	219,247,075.84	166,441,169.53	189,141,860.81

注：公司前五名客户销售的收入总额 53,299,529.64 元，占公司全部销售收入的 27.33%。

注 2：销售分地区资料

项 目	本期数	上年同期数
四川省	194,999,238.91	219,247,075.84
合 计	194,999,238.91	219,247,075.84

### 5.33、主营业务税金及附加

种 类	本期发生数	上年同期数	计提标准
城建税	624,005.91	667,808.08	*增值税 5%
教育费附加	412,780.67	398,243.86	增值税 3%
副食品调节基金	3,758.81	8,970.21	
地方教育附加	132,368.28	94,411.32	增值税 1%
合 计	1,172,913.67	1,169,433.47	

注：其中电费收入为增值税额的 1%。

### 5.34、其他业务利润

项 目	本期发生数	上年同期数
材料销售	311,797.15	675,168.80
运输收入	-184.80	4,679.79

转供电	281,537.82	-114,320.43
仓储服务	-50,231.36	100,281.76
建材租赁	337,514.13	302,890.87
其他	223,024.13	220,219.15
合 计	1,103,457.07	1,188,919.94

### 5.35、管理费用

本项目本期发生数为 19,558,791.73 元，较上年同期减少 25.86%，主要是费用支出减少。

### 5.36、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期数
利息支出	8,025,972.12	5,942,676.27
减:利息收入	797,194.26	777,052.97
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其他	15,474.63	49,944.92
合 计	7,244,252.49	5,215,568.22

注：利息支出的增加主要是贷款计息额及计息期高于去年同期所致。

### 5.37、投资收益

收益项目	本期发生数	上年同期数
股票投资收益		
债权投资收益		
联营(合营)分配来的利润	10,000.00	31,000.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	1,363,175.28	-141,820.30
股权投资差额摊销		
计提长期投资减值准备	-1,500,000.00	
股权投资转让收益		
合 计	-126,824.72	-110,820.30

注 1：“投资收益-联营(合营)分配来的利润”系本期实际收到的成都建业储运有限公司分红款。

注 2：“投资收益-期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额” 1,363,175.28 元，包括：

A、本公司子公司双马电力股份公司对江油巴蜀通口河电力有限公司的损益调整 1,201,663.52 元。

B、本公司对四川双马成都建材有限公司的损益调整 161,511.76 元。

注 3：本公司对渝水公司的股权投资计提减值准备 1,500,000 元。

### 5.38、补贴收入

获取补贴收入单位	金额	依据
四川双马新都水泥制造有限公司	1,061,289.46	川资综认(2005)字第 003 号认定生产的普通硅酸盐水泥属于国家《资源综合利用产品目录》内产品享受增值税“即征即退”政策

		税“即征即退”政策
四川双马水泥股份有限公司	9,374,789.22	川资综认(2004)字第236号认定生产的普通硅酸盐水泥属于国家《资源综合利用产品目录》内产品享受增值税“即征即退”政策
合计	10,436,078.68	

#### 5.39、营业外收入：

类别	本期发生数	上年同期数
处理固定资产净收益	296,657.37	11,200.00
罚款收入	1,000.00	51,020.00
其他	35,718.00	8,620.00
合计	333,375.37	70,840.00

#### 5.40、营业外支出：

类别	本期发生数	上年同期数
再就业基金		593,708.93
固定资产清理	447,705.24	495,441.87
捐赠支出		172,200.00
其他	54,817.99	324,691.53
合计	502,523.23	1,586,042.33

#### 5.41、所得税

类别	本期发生数	上年同期数
所得税额	1,543,591.83	973,381.61

#### 5.42、支付的其他与经营活动有关的现金 22,059,446.15 元明细：

项目	金额
①劳动及失业保险	2,756,196.29
②修理及办公用电等	2,716,011.06
③业务招待及综合服务	1,749,515.42
④运费装卸费等	4,434,710.98
⑤支付往来款项	1,484,644.22
⑦其他	8,918,368.18
合计	22,059,446.15

## 六、母公司会计报表主要项目注释：

### 6.1、应收账款

#### (1)、账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	71,891,925.49	83.53	3,954,055.90	64,079,895.71	81.19	3,780,384.09
一至二年	13,248,904.72	15.39	728,689.72	14,271,817.01	18.08	819,924.87
二至三年	562,234.00	0.65	96,198.96	418,203.98	0.53	23,001.22
三年以上	370,579.12	0.43	370,579.12	157,343.42	0.20	157,343.42
合计	86,073,643.33	100.00	5,149,523.70	78,927,260.12	100.00	4,780,653.60

(2)、本项目中无持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

(3)、期末本账户欠款前五名单位金额合计 25,142,383.35 元，占应收账款余额比例为 29.21%。

## 6.2、其他应收款

### (1)、账龄分析：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例%	坏账准备	金 额	比 例%	坏账准备
一年以内	12,801,940.78	65.09	704,106.74	13,482,134.81	68.99	604,031.06
一至二年	2,969,370.57	15.10	163,315.38	2,819,496.83	14.43	292,558.67
二至三年	3,857,691.75	19.61	174,373.05	3,201,505.60	16.38	144,214.50
三年以上	40,000.00	0.20	40,000.00	40,000.00	0.20	40,000.00
合计	19,669,003.10	100.00	1,081,795.17	19,543,137.24	100.00	1,080,804.23

(2)、期末本账户欠款前五名单位金额合计 12,812,368.32 元，占其他应收款余额比例为 65.14%。

(3)、应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 6.3、长期投资

### (1) 长期投资项目：

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	235,960,193.62		5,192,353.11	5,237,110.83	235,915,435.90	
长期债权投资						
合计	235,960,193.62		5,192,353.11	5,237,110.83	235,915,435.90	

注 1、本期增加数为 5,192,353.11 元，包括：

- A、对双马电力股份公司投资损益调整 5,214,973.51 元。
- B、对新都水泥公司投资损益调整-67,629.31 元。
- C、对双马建工公司投资损益调整-98,191.69 元。
- D、对四川双马成都建材有限公司投资损益调整 161,511.76 元。
- E、对绵阳水泥制品公司投资损益调整-18,311.16 元。

注 2、本期减少数为 5,237,110.83 元，包括：

- A、对新都水泥公司股权投资差额摊销 218,057.25 元。
- B、对渝水公司股权投资差额摊销 1,500,000.00 元。
- C、本期应收按权益法核算的双马建工公司分配利润 205,005.58 元。
- D、本期收到按权益法核算的四川双马成都建材有限公司分回利润 144,000.00 元。
- E、本期应收按权益法核算的双马电力股份公司分配利润 3,170,048.00 元。

### (2)、长期股权投资（均为其他股权投资）：

被投资单位	投资期限	投资金额	占被投资单位股权比例	备注
四川双马电力股份有限公司	长期	52,911,604.77	59.62%	
四川双马新都水泥制造有限公司	长期	18,886,726.34	99.24%	

绵阳市商业银行	长期	10,000,000.00	6.074%	
四川双马建工物资有限公司	长期	6,283,777.80	51.14%	
绵阳双马水泥制品有限公司	长期	876,159.79	54.00%	
四川双马成都建材有限公司	长期	8,206,282.40	41.45%	
四川双马宜宾水泥制造有限公司	长期	138,740,884.80	93.33%	
成都建业储运有限公司	长期	10,000.00	2.00%	
合 计		235,915,435.90		

注：本期合并报表时除绵阳市商业银行、四川双马成都建材有限公司和成都建业储运有限公司外，其余项目合并报表时已抵销。

### (3)、按权益法核算投资单位权益变动情况：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期被投资单位权益增减额	本期分回现金红利	累计增减额
四川双马电力股份有限公司	41,927,534.47		5,214,973.51	3,170,048.00	10,984,070.30
四川双马新都水泥制造有限公司	36,544,180.33		-67,629.31		-17,657,453.99
四川双马建工物资有限公司	6,280,000.00		-98,191.69	205,005.58	3,777.80
绵阳双马水泥制品有限公司	2,970,000.00		-18,311.16		-2,093,840.21
四川双马成都建材有限公司	8,000,000.00		161,511.76	144,000.00	206,282.40
四川双马宜宾水泥制造有限公司	140,000,000.00				-1,259,115.20
四川双马湔江水泥有限公司	17,574,099.69				-17,574,099.69
合 计	253,295,814.49		5,192,353.11	3,519,053.58	-27,390,378.59

### (4)、股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销	期末摊余金额	形成原因
四川双马新都水泥制造公司	2,180,572.74	5年	218,057.25	218,057.25		注1
四川双马湔江水泥有限公司	17,184,456.62	5年	1,500,000.00	1,500,000.00		注2
合计	19,365,029.36		1,718,057.25	1,718,057.25		

注1：系被收购企业根据财政部规定追溯调整住房周转金,形成的投资成本高于应享有被投资单位净资产的差额。

注2：系被收购企业原执行《工业企业会计制度》，收购后执行《企业会计制度》根据财政部规定追溯调整形成的投资成本高于应享有被投资单位净资产的差额。

### 6.4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
水泥	172,726,886.15	175,770,726.98	155,701,358.96	150,419,784.97
其他	4,448,295.53	1,266,344.78	4,219,625.16	1,266,083.63
合 计	177,175,181.68	177,037,071.76	159,920,984.12	151,685,868.60

注：公司前五名客户销售的收入总额 52,270,069.27 元，占公司全部销售收入的 29.50%。

#### 6.5、投资收益

收益项目	本期发生数	上年同期数
股票投资收益		
债权投资收益		
联营(合营)分配来的利润	10,000.00	31,000.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	5,192,353.11	-5,191,772.49
股权投资差额摊销	-1,718,057.25	-3,134,592.45
股权投资转让收益		
合 计	3,484,295.86	-8,295,364.94

注 1：“投资收益-联营(合营)分配来的利润”10,000.00 元，系分回成都建业储运有限公司红利。

注 2：“投资收益-期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额” 5,192,353.11 元包括：

- A、对双马电力股份公司投资损益调整 5,214,973.51 元。
- B、对新都水泥公司投资损益调整-67,629.31 元。
- C、对双马建工公司投资损益调整-98,191.69 元。
- D、对四川双马成都建材有限公司投资损益调整 161,511.76 元。
- E、对绵阳水泥制品公司投资损益调整-18,311.16 元

注 3：“投资收益-股权投资差额摊销” -1,718,057.25 元包括：

- A、对新都水泥公司股权投资差额摊销 218,057.25 元。
- B、对渝水公司股权投资计提减值准备 1,500,000.00 元

### 附注 7、关联方关系及交易：

#### 1、存在控制关系关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
四川双马投资集团有限公司	四川江油市二郎庙镇	矿石开采	主要发起人、母公司	国有控股	唐月明
四川双马电力股份有限公司	江油市青莲镇	水利发电	本公司的控股子公司	有限公司	唐月明
四川双马新都水泥制造有限公司	成都市新都区	加工销售水泥	本公司的控股子公司	有限公司	邵柯夫
四川双马建工物资有限公司	成都市金牛区	仓储水泥销售	本公司的控股子公司	有限公司	邵柯夫
四川双马宜宾水泥制造有限公司	宜宾市珙县巡场镇	水泥及其制品的制造和销售	本公司的控股子公司	有限公司	唐月明
绵阳双马水泥制品有限公司	绵阳市游仙区石马镇	彩瓦、水泥电杆等的生产和销售	本公司的控股子公司	有限公司	邵柯夫

四川双马湔江水泥有限公司	成都市彭州市	水泥制品制造、销售，发电，石灰石矿开采，建材经销	本公司的控股子公司	有限公司	唐月明
成都彭西电力有限公司	成都市彭州市	火力发电，建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险品）销售	本公司的控股子公司的控股子公司	有限公司	孙华鸿

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
四川双马投资集团有限公司	19,240.00			19,240.00
四川双马电力股份有限公司	3,798.00			3,798.00
四川双马新都水泥制造有限公司	3,926.12			3,926.12
四川双马建工物资有限公司	1,228.00			1,228.00
四川双马宜宾水泥制造有限公司	15,000.00			15,000.00
绵阳双马水泥制品有限公司	550.00			550.00
四川双马湔江水泥有限公司	5,755.74			5,755.74
成都彭西电力有限公司	1,000.00			1,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益变化(单位:万元)

企业名称	期初数	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
四川双马投资集团有限公司	21,240.00	66.50			21,240.00	66.50
四川双马新都水泥制造有限公司	3,896.12	99.24			3,896.12	99.24
四川双马电力股份有限公司	2,264.32	59.62			2,264.32	59.62
四川双马建工物资有限公司	628.00	51.14			628.00	51.14
四川双马宜宾水泥制造有限公司	14,000.00	93.33			14,000.00	93.33
绵阳双马水泥制品有限公司	297.00	54.00			297.00	54.00
四川双马湔江水泥有限公司	2,936.41	51.00			2,936.41	51.00
成都彭西电力有限公司	950.00	95.00			950.00	95.00

4、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	关联方关系性质
四川双马绵阳新材料有限公司	同受同一母公司控制
四川双马绵阳汽贸农机有限公司	同受同一母公司控制
四川双马双三建材股份有限公司	同受同一母公司控制
四川双马成都建材有限公司	公司参股公司

江油巴蜀通口河电力有限公司	子公司参股公司
---------------	---------

### 5、关联方交易情况

本公司与关联方的交易事项包括原材料供应、产品销售、提供劳务及往来款项等。

#### (1)、向关联方采购货物及接受劳务明细资料

A、重要合同：本公司与四川双马投资集团有限公司签订了货物采购及劳务供应合同，由该公司向本公司提供矿石及综合服务。

定价原则：

- 1)、原料供应按不高于市场价的原则由双方协商确定。
- 2)、综合服务由国家定价的按国家定价，无国家定价的按市场价，无国家定价有无市场价的按成本加 5% 利润构成。

#### B、实际采购矿石：

项目		2005 年 1-6 月数	2004 年 1-6 月数
矿石	不含税金额（元）	9,275,044.25	11,374,590.72
	占本期同类购货%	100.00%	100.00%

#### C、其他综合服务

关联企业名称	本期金额	占本期同类购货百分比	上年同期金额	占上年同期同类购货百分比
四川双马投资集团有限公司(综合服务)	853,543.21	100.00%	821,004.56	100.00%
四川双马绵阳汽贸农机有限公司(配件、辅材)	632,315.95	8.61%	899,699.61	11.89%

#### (2)、向关联方销售货物及提供劳务明细资料(单位：元)

关联企业名称	本期金额	占本期销售货物%	上年同期金额	占上年同期销售货物%
四川双马成都建材有限公司（水泥）	4,118,721.68	2.11	9,780,122.79	4.46
四川双马双三建材股份有限公司(熟料)			148,874.68	0.07

(3)、本公司收购的江油电力股份有限公司（现四川双马电力股份有限公司）与四川巴蜀电力开发公司、绵阳电力实业开发总公司在 1997 年 2 月 28 日签订了《设立江油巴蜀通口河电力有限公司》的协议，并由被投资单位开发香水电站(资本外投资缺口 12,800 万元)，在投入资本之外各出资者按股权比例向其提供融资性借款（四川双马电力股份有限公司拥有其 35% 的股

权，向其提供融资性借款 4,300 万元)。本期期末应收江油巴蜀通口河电力有限公司融资性借款余额 18,569,808.00 元。

(4)、关联方单位往来款项金额(单位：元)

关联单位名称	项目	本期期末金额	占本期全部余额比例%	上年同期期末数	占上年全部余额比例%
四川双马投资集团有限公司	其他应付款	20,651,254.18	26.79	36,887,436.67	37.05
	应付账款	4,940,332.91	5.19	2,085,300.00	2.37
四川双马绵阳新材料有限公司	其他应收款	1,244,840.99	1.85	1,227,593.85	3.33
四川双马绵阳商贸农机有限公司	其他应付款	46,696.10	0.06	29,000.00	0.03
	预付账款	144,728.35	0.80	236,016.14	2.32
四川双马双三建材股份有限公司	应收账款	505,909.00	0.42	505,909.00	0.44
	其他应收款	1,377,203.61	2.05	1,377,203.61	3.73
江油巴蜀通口河电力有限公司	其他应收款	18,569,808.00	27.65	20,291,200.00	50.86
四川双马成都建材有限公司	应收账款	1,778,578.42	1.46	4,622,131.08	4.03

## 附注 8、或有事项及承诺事项：

1. 本公司拥有 99.24% 股权的四川双马新都水泥制造有限公司，由于成都市新都区政府考虑环保原因，成都市新都区政府经济局于 2004 年 7 月 12 日签发了《成都市新都区政府经济局关于希四川双马新都水泥制造有限公司按期实施搬迁的函》，要求该公司在 2005 年 12 月 31 日前停产搬迁，涉及固定资产截至 2005 年 6 月 30 日情况如下表：

项目	原值	净值	净额
房屋及建筑物	16,469,043.57	12,379,039.81	246,685.86
机器设备	8,207,261.10	2,050,035.75	249,499.52
合计	24,676,304.67	14,429,075.56	496,185.38

2、本公司拥有 51.00% 股权的渝水公司 2001 年度为其所拥有 95% 股权的成都彭西电力有限公司向银行借款 3,600.00 万元提供了担保。截至 2005 年 6 月末余额为 3,600.00 万元，已全部逾期。

3、本公司拥有 51.00% 股权的渝水公司于 2001 年 7 月 15 日为中国煤炭综合利用集团公司彭州草坝煤矸石发电厂借款 3,200.00 万元提供担保，担保期限至 2006 年 1 月 28 日。

4、本公司 2004 年 8 月经董事会批准，为控股子公司宜宾水泥公司借款 1.5 亿元（实施形式为分批实施，期限为七年）提供保证担保。本报告期内宜宾水泥公司实际借款 9,000.00 万元。期末本公司为控股子公司宜宾水泥公司提供保证担保借款余额明细如下：

银行名称	借款本金（万元）	借款期间	年利率%
农行珙县支行	2,000.00	2003.9.30-2008.9.30	5.58
农行珙县支行	2,000.00	2004.6.15-2009.6.14	5.58
农行珙县支行	2,000.00	2004.8.30-2011.8.27	5.76
农行珙县支行	2,000.00	2004.8.30-2011.2.28	5.76
农行珙县支行	2,000.00	2004.9.29-2011.8.27	5.76
农行珙县支行	6,000.00	2005.1.4-2011.1.4	6.12
农行珙县支行	3,000.00	2005.3.9-2010.4.9	6.12
合计	19,000.00		

上述借款担保事项已经本公司 2004 年 9 月召开的第一次临时股东大会审议通过。

**附注 9、资产负债表日后非调整事项： 无**

**附注 10、其他重要事项：**

1、本公司控股子公司四川双马宜宾水泥制造有限公司日产 5,000.00 吨水泥熟料生产线项目一期工程，由于设备到货和施工原因，除矿山开采系统以外的其他各子项系统已基本完工，目前烧成系统正在进行点火试运行，预计 10 月进入全面投产，2006 年进入正常生产经营。

2、本公司控股子公司四川双马涪江水泥有限公司（本公司占该公司注册资本的比例为 51%），受市场疲软，市场需求下降以及原燃材料持续涨价影响，连续两年严重亏损（2003 年亏损 1889 万元、2004 年亏损 2248 万元），致使银行贷款不能按期归还和续贷，造成公司流动资金非常紧缺，今年一月份以来，该公司水泥业务暂时处于停顿状态，与此同时，该公司正在采取积极措施，努力寻求恢复生产的途径，有力改善其经营状况。报告期，本公司对该公司长期投资的帐面余额 150 万元已摊销，公司对涪水公司长期投资已减值为零。

3、2005 年 6 月 29 日，根据四川省彭州市人民法院（2005）彭州民执字第 414 号《民事裁定书》，本公司控股子公司四川双马涪江水泥有限公司未履行四川省彭州市人民法院（2005）彭州民初字第 659 号《民事判决书》之在规定时间内一次性付清尚欠成都电业局彭州供电局电费 6,305,663.95 元和违约金 185,0951.05 元，以及成都电业局彭州供电局垫付的案件受理费和其他诉讼费 65,000.00 元，共计 8,221,615.00 元，彭州市人民法院冻结了四川双马涪江水泥有限公司在成都彭西电力有限公司所享有的全部股权。成都彭西电力有限公司注册资本 1,000 万元，四川双马涪江水泥有限公司占有 95% 的股权。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本;
- (二) 载有单位负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本;
- (四) 公司章程文本;
- (五) 其他有关资料。
- (六) 上述备查文件存于公司办公地, 在中国证监会和深圳证券交易所要求提供时, 或股东依据法规或公司章程要求查阅时, 公司将及时提供。

四川双马水泥股份有限公司

董事长(签章): 唐月明

2005年8月2日