

四川双马水泥股份有限公司  
一九九九年年度报告

重要提示：本公司董事会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。

一、公司简介

(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) 公司法定代表人：唐月明

(三) 公司董事会秘书：邵柯夫

联系地址：四川省江油市二郎庙镇

联系电话：(0816)3721405 传真(0816)3721498

授权代表：张平

联系地址：四川省江油市二郎庙镇

联系电话：(0816)3721468 传真(0816)3721498

(四) 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)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司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)

公司年度报告备置地点：公司证券部

(六) 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：0935

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度利润总额及构成 (单位：元)

项 目	金 额
利润总额 (元)	57,131,944.50
净利润 (元)	40,676,014.44
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	41,443,399.36
主营业务利润 (元)	124,394,518.12
其他业务利润 (元)	28,278.53
营业利润 (元)	57,842,742.15
投资收益 (元)	-548,971.96
营业外收支净额 (元)	-161,825.69

经营活动产生的现金流量净额(元)	56,912,698.31
现金及现金等价物净增加额(元)	133,472,714.17

说明：扣除的非经常性损益项目如下：

1. 长期投资差额摊销 1143635.21 元。
2. 新股申购冻结资金利息 376250.29 元。
3. 以上项目涉及金额 767384.92 元。

## (二) 主要会计数据和财务指标

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入(元)	365,525,870.52	303,270,303.93	266,515,251.53
净利润(元)	40,676,014.44	29,702,495.67	29,867,933.79
总资产(元)	706,885,683.33	341,708,241.19	314,004,368.28
股东权益(元)	456,014,882.49	185,616,262.75	149,912,165.56
每股收益(元/股)	0.2292	0.2487	0.2500
每股净资产(元)	2.5698	1.5539	1.2550
加权平均每股收益 (元)	0.2740	0.2487	0.2500
扣除非经常性收益的 每股收益(元)	0.2335	0.2487	0.2500
调整后的每股净资产 (元/股)	2.5489	1.5481	1.2442
每股经营活动产生的 现金流量金额	0.3207		
净资产收益率(%)	8.9199	16.0021	19.92

注:财务指标计算公式:主要财务指标计算方法

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后每股净资产 = [年度末股东权益 - 三年以上的应收帐款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额] / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

## (三) 本年度股东权益变动情况及原因 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	119,450,000.00	58,000,000.00		177,450,000.00
资本公积	63,765,233.72	193,016,605.30		256,781,839.02

盈余公积	360,154.35	6,045,928.50		6,406,082.85
法定公益金	120,051.45	2,015,039.50		2,135,360.95
未分配利润	2,040,874.68	34,630,085.94	21,294,000.00	15,376,960.62

注：

- 1、股本增加是由于股票发行所致；
- 2、资本公积金增加是由于股票发行所致；
- 3、盈余公积及公益金增加系公司本年度实现净利润计提和增加合并会计报表单位所致；
- 4、未分配利润变动是由于本年度利润增加和分配预案所致。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况表。

##### 1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增加	本次变动后
一、未上市流通股份	119,450,000		119,450,000
1、发起人股份	119,450,000		119,450,000
其中：			
国家持有股份	118,000,000		118,000,000
境内法人持有股份	1,450,000		1,450,000
未上市流通股份合计	119,450,000		119,450,000
二、已上市流通股份		58,000,000	58,000,000
1、人民币普通股		58,000,000	58,000,000
已上市流通股份合计		58,000,000	58,000,000
三、股份总数	119,450,000	58,000,000	177,450,000

##### 2、股票发行与上市情况

公司股票经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）80号文批准，于1999年7月12日在深圳证券交易所上网发行。本次发行的股票均为人民币普通股，每股面值1.00元，发行数量为5800万股，发行价格为每股4.50元。其中向社会公众发行的5220万股于1999年8月24日上市流通，向证券投资基金定向配售的580万股于1999年10月29日上市流通。

#### (二) 股东情况介绍

1、截止1999年12月31日，公司股东总数为39946户。

2、公司前十名股东持股情况（单位：万股）

股东名称	年末持股	比例	年初持股	比例
四川双马水泥(集团)有限公司	11800	66.50%	11800	98.786%
同益基金	53	0.299%		
景宏基金	53	0.299%		

汉盛基金	53	0.299%		
裕隆基金	53	0.299%		
兴华基金	53	0.299%		
泰和基金	50	0.282%		
四川矿山机器厂	40	0.225%	40	0.355%
成都市建筑材料				
总公司	40	0.225%	40	0.355%
广旺矿务局	35	0.197%	35	0.293%

说明:

(1) 前 10 名股东不存在关联关系。

(2) 四川双马水泥(集团)有限公司所持股份为国家股

(3) 四川矿山机器厂、成都市建筑材料总公司、广旺矿务局所持股份为发起人法人股，未上市流通。

(4) 本公司前十名股东中，同益基金、景宏基金、汉盛基金、裕隆基金、兴华基金、泰和基金所持股份为上市流通股份。

#### 四、股东大会简介

报告期内召开了 1998 年度股东大会和一次临时股东大会。

(一) 四川双马水泥股份有限公司 1998 年度股东大会于 1999 年 2 月 29 日在公司本部召开，公司按规定提前发出了关于召开 1998 年度股东大会通知信函，出席本次会议的股东和委托代理人共 5 人，代表股份 119450000 股，占公司总股本的 100%，公司全体董事、监事及高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和本公司章程的规定。会议由公司董事长唐月明女士主持，会议采用记名投票表决方式，审议并通过了如下议案：

1998 年度董事会工作报告、1998 年度监事会报告、1998 年年度报告、1998 年度财务工作报告、1998 年度利润分配预案：本年度不分配。

(二) 四川双马水泥股份有限公司 1999 年第一次临时股东大会于 1999 年 6 月 23 日在公司本部召开，公司按规定提前发出了召开本次会议通知信函，出席本次会议的股东和委托代理人共 5 人，代表股份 119450000 股，占公司总股本的 100%，公司全体董事、监事及高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和本公司章程的规定。会议由公司董事长唐月明女士主持，会议采用记名投票表决方式，审议并通过了关于收购江油市电力股份有限公司的议案。

(三) 报告期内公司董事、监事没有发生变动。

#### 五、董事会报告

##### (一) 公司经营情况

##### 1、公司所处的行业以及公司在本行业中的地位

本公司所处行业为建材业，根据国家建材工业局信息中心提供的有关资料，本公司 1999 年度的产量位于全国 90 家重点水泥企业第 12 位，销量位于第 13 位，产销量位居西南第一位。

##### 2、公司主营业务范围及其经营状况

公司主营业务为水泥的生产和销售，主导产品为“双马”牌 425#R、525#R 普通硅酸盐水泥及 525# 中热硅酸盐水泥，产品各项质量指标均符合或优

于国家标准。1999 年度实现主营业务收入 36552.59 万元，其中：水泥（含熟料）销售收入 34,914.36 万元，占 91.51%，实现主营业务利润 12,439.45 万元，其中：水泥（含熟料）实现 11,365.87 万元，占 91.37%。

### 3、公司主要全资企业及控股子公司的经营情况及业绩

(1) 江油川雁水泥制品厂，本公司全资子公司，共投资 691 万元，该公司主营水泥电杆、水泥管、水泥构件等水泥制品的生产和销售。该公司 99 年实现销售收入 399.95 万元，利润 3.34 万元。

(2) 四川双马电力股份有限公司，本公司持有 59.62% 的股权，共投资 5400 万元，该公司主营电力生产和销售。该公司 99 年实现销售收入 2,296.75 万元，利润 1,069.87 万元。

### 4、在生产经营中遇到的问题与困难及解决方案

1999 年度公司在经营工作中遇到的主要问题是：如何扩大销售、提高市场占有率；由于技改工程任务重，如何处理好技改与生产、经营的关系。针对以上问题，公司主要采取了以下措施：

(1) 确立了“两抓两严两重一优”的经营方针（两抓，即外抓市场，内抓管理；两严，即严格要求自己，严格规范化管理；两重，即以资金回笼为重点，以开发直销市场和农村市场为重点；一优，即以优质服务为表率）。通过召开用户座谈会等形式，加强与用户的沟通和联系，建立了稳定的市场经销、直销网络，巩固了在同行业中的竞争优势，保持了产销量再居西南第一的地位。

(2) 加强内部管理，强化制度创新，建立健全了内部管理制度。①加强财务管理，实行了办公费、机物料费等费用的定额管理。②强化内部审计工作，重点对川雁制品厂、驻外销售网点等进行了财务收支审计以及对公司内部管理系统进行了审计。③加强了物资采购管理，加大了对大宗材料的采购和库存物资的管理力度，加强了对所采购物资的质量和数量检测工作。④强化劳动纪律。

(3) 加强对职工的管理，实行了下岗分流、减员增效的全员激励竞争机制。重点是加强对管理者的管理，加大了对中层以上管理者的管理，体现了干部能上能下的原则。进一步完善了分配制度，拉大了收入差距，使分配进一步向高技术、重责任的岗位倾斜，从而充分调动了员工的积极性、主动性和创造性。

(4) 为保持公司持续稳定发展，实施了一系列的发展扩张措施。①向水泥深加工方向发展，兼并了绵阳市水泥制品厂江油分厂，进一步提高了水泥产品附加值；②积极拓展自身的生产经营范围，收购了江油市电力股份有限公司 59.60% 的股权，为公司的发展创造了新的经济增长点。

### (二) 公司财务状况

本年度主要财务指标

单位：元

项 目	99 年度	98 年度（调整后）	增减幅度（%）
总资产	706,885,683.33	341,708,241.19	106.8682
长期负债	13,137,091.78	3,861,418.07	240.2142

股东权益	456,014,882.49	185,616,262.75	145.6761
主营业务利润	124,394,518.12	86,653,494.16	43.5540
净利润	40,676,014.44	29,702,495.67	36.9448

注：变化原因主要是，总资产增加是因发行新股及增加合并会计报表单位所致；长期负债增加是因增加合并会计报表单位所致；股东权益增加，是因为发行新股票和本期盈利所致；主营业务利润和净利润增加，是因本公司强化内部管理扩大销售，降低成本和增加合并会计报表单位所致。

### （三）公司投资情况

报告期内，经中国证监会批准，本公司于 1999 年 7 月 12 日在深圳证券交易所成功发行社会公众股 5800 万股，发行价 4.50 元，扣除发行费用后共计募集资金 2.51 亿元。报告期内，共使用募集资金 9559.29 万元，尚余募集资金 15,540.71 万元，为了减少资金占用，降低财务费用，暂归还银行贷款 3,500 万元，其余部分留在银行待用。

#### 1、公司募集资金的使用情况

##### （1）募集资金承诺投资项目与实际投资项目情况

承诺投资项目	实际投资项目	项目进度
石灰石运输技改工程	石灰石运输技改工程	进行中
煤系统技改工程	煤系统技改工程	进行中
新都粉磨站技改工程	暂缓实施	
6#窑技改工程	暂缓实施	
窑尾电收尘及水资源技改工程	窑尾电收尘及水资源技改工程	进行中
收购破产企业实物资产	收购破产企业实物资产	已完成
收购江油市电力股份有限公司	收购江油电力股份有限公司	已完成

注：新都粉磨站技改工程和 6#窑技改工程暂缓实施的原因：我公司在上市之后，公司改进型华新窑正在进行当中，同时募集资金的其它投资项目相继开工建设，各方面的组织、协调、匹配工作相当困难，为了让改进型华新窑项目尽快完工并发挥效益，故暂缓实施。

(2)石灰石运输技改工程，共投入资金 2783.44 万元，其中：工程物资 785.47 万元，预计收益为 928.72 万元。

(3)煤系统技改工程，共投入资金 2099.42 万元，其中：工程物资 485.93 万元，预计收益为 1299.22 万元。

(4)窑尾电收尘及水资源技改工程，本年度投入资金 1985.43 万元，其中：工程物资 631.08 万元，预计收益为 962 万元。

(5)收购破产企业实物资产，本年度投入资金 691 万元，已按招股说明书中的承诺完成了收购工作，1999 年度实现销售收入 399.95 万元，利润 3.34 万元。

(6)收购江油市电力股份有限公司，本年度投入资金 2000 万元，已按招股说明书中的承诺完成了收购工作，收购后实现销售收入 1292.40 万元，利润 685.46 万元。

## 2、非募股资金使用情况

	投资金额（万元）	项目进度
改进型华新窑	3,244.81	进行中

### (四) 加入 WTO 对公司的影响

2000 年是世纪之交，也是我国加入 WTO 关键的一年，我公司属建材水泥行业，会受到一定的影响，同时也面临西部大开发加大基础设施建设的发展机遇，公司将进一步改进现有设备和工艺，提高技术水平和产品质量，降低生产成本，巩固和扩大自己的市场份额。

### (五) 新年度业务发展规划

新年度公司的指导思想是：以市场为导向，以生产经营为中心，以管理为基础，以效益最大化为目的。

在新的一年里，公司将在下述几方面开展工作：

1、加强管理，促进募集资金投入技改项目的顺利完成。同时加强市场调查研究，采取各种措施进一步扩大生产规模。

2、在“争市场、保第一，抓机遇、增收入，占城市、拓农村，干今年、想明年”的年度营销方针的指导下，进一步树立用户至上的市场营销观念，面向市场、适应市场、开拓市场、占领市场，以现实和潜在的市场需求引导生产经营。加强市场研究与预测，制定切实可行的营销策略。建立稳定的客户网络，搞好售后服务和重点跟踪。

3、进一步加强内部管理，以提高市场竞争能力和经济效益为目标，完善内部管理控制制度，加强财务管理，强化审计工作，加强物资管理，加强成本核算和分析，严格成本控制，实行成本否决，大力降低物质消耗和活劳动消耗，提高劳动生产率和经济效益。

4、继续完善下岗分流、减员增效的全员激励竞争机制。重点是加强对管理者的管理，加大对中层以上管理者的管理。实行目标管理和量化考核，充分调动员工的积极性、主动性和创造性。

5、严格按照上市公司运作的规范要求，进一步健全和完善公司内部管理体系，并结合公司的实际，努力提升企业管理水平。

6、继续重视和研究发展问题，建立和完善扩张方面的组织机构，结合自

身实际，做好新世纪的目标定位工作。

#### (六) 董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会会议情况及决议内容

(1) 1999年1月27日，第一届董事会召开第二次会议，会议审议通过了《公司1998年度董事会工作报告》、《公司1998年度财务工作报告》、《公司1998年度报告》、《公司1998年度利润分配方案》及关于召开1998年度股东大会的有关事项。

(2) 1999年4月1日，第一届董事会召开第三次会议，会议审议通过了投资1.29亿元建设6#窑（改进型华新窑）系列技改项目，并先实施华新窑部分，其余技改项目视情况安排实施。

(3) 1999年5月21日，第一届董事会召开第四次会议，会议审议通过了《关于收购江油市电力股份有限公司的议案》；

(4) 1999年7月30日，第一届董事会召开第五次会议，会议审议通过了公司《1999年中期报告》。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，本公司经中国证监会批准，于1999年7月12日在深圳证券交易所发行社会公众股5800万股，发行价4.50元，扣除发行费用后共计募集资金2.51亿元，正式上市日为1999年8月24日。

#### (七) 公司管理层及员工情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期
唐月明	董事长	女	47岁	1998.10—2001.10
杨兴全	副董事长	男	54岁	1998.10—2001.10
林经豪	副董事长	男	57岁	1998.10—2001.10
邵柯夫	董事、董事会秘书	男	40岁	1998.10—2001.10
张进义	董事	男	43岁	1998.10—2001.10
齐天义	监事会主席	男	46岁	1998.10—2001.10
夏一林	监事	男	42岁	1998.10—2001.10
江一会	监事	女	47岁	1998.10—2001.10
张栋书	经理	男	51岁	1998.10—2001.10
陈伦	副经理	男	50岁	1998.10—2001.10
张平	财务负责人	男	37岁	1998.10—2001.10

注：本公司现任董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

公司董事、监事、高级管理人员在本年度各报酬区间的人数分别为：20000--40000元2人；40000--70000元2人；70000--80000元4人；80000元以上3人。

##### 2、公司人员结构情况

截止1999年12月31日，本公司共有员工1651人。

(1) 专业构成	人数	比例 %
生产人员	1206	73.05
销售人员	111	6.72

技术人员	116	7.03
财务人员	35	2.12
行政人员	183	11.08
(2) 教育程度	人数	比例 %
大专以上	221	13.39
中专技校	750	45.43
高中	343	20.78
高中以下	337	20.40

(3) 退休职工共有 52 人。

(八) 本次利润分配预案：

经四川君和会计师事务所审计，公司 1999 年度实现净利润 40,676,014.44 元，每股税后利润 0.229 元，按 10%提取法定公积金 4,030,619.00 元，按 5%提取法定公益金 2,015,309.50 元，当年可供股东分配利润 34,630,085.94 元，加上 1998 年度结转未分配利润 2,040,874.68 元，累计可供股东分配利润 36,670,960.62 元。以 1999 年末总股本 177450000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元（含税），共计 21,294,000 元，剩余 15,376,960.62 元，结转下一年度分配。本预案项须经一九九九年度股东大会审议通过后实施。

(九) 其他报告事项

本公司指定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报刊。

#### 六、监事会报告

1999 年，本会依照法律、法规以及公司章程的有关规定，为保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯，忠实履行了监督职能，依法行使了监督权。在报告年度内开展了以下工作：

(一) 报告期内共召开 2 次监事会议

1、1999 年 1 月 27 日，第一届监事会召开第二次会议，审议通过了《1998 年度监事会工作报告》、《1998 年度财务决算》和《1999 年度财务预算》。

2、1999 年 7 月 30 日，第一届监事会召开第三次会议，审议通过了《1999 年年度中期报告》。

(二) 本公司监事会对以下事项发表独立意见

1、报告年度内，本监事会依照国家有关法律、法规以及《公司章程》对公司的依法运行情况进行了日常的检查和监督，未发现有违反法律、法规和违背《公司章程》现象发生，公司在日常运作过程中严格按照合法、稳健的操作原则，依法操作。

2、报告年度内公司董事、经理在执行职务时严格按照国家有关法律、法规办事，认真履行《公司章程》，认真执行股东大会各项决议，未发生违法、违规以及损害公司利益行为。

3、报告年度内，本监事会依照国家有关法律、法规以及《公司章程》对公司财务进行了日常的检查和监督，未发现有违反法律、法规和违背《公司章程》现象发生，公司财务在日常运作过程中严格按照《股份有限公司会计制度》依法操作，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。会计师事务所的审计报告真实、准确地反映了公司的财务状况。

4、公司募集资金实际投入项目与承诺项目一致。  
5、公司收购资产交易价格合理，未发现内幕交易行为及损害部分股东权益现象生。

6、公司的关联交易行为本着公平、合理、优势互补原则，未发现有害上市公司利益情况。

### 七、重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

(三) 报告期内公司控股股东未变更，公司董事会成员、高级管理人员及董事会秘书均未发生变更。

(四) 报告期内公司收购资产情况

本公司收购江油电力股份有限公司的协议签订于1999年6月25日，公司发行股票成功后，按照招股说明书中的承诺，对其全部国有股权实施了收购，该国家股占该公司总股本的59.62%，收购价格为5400万元，收购后将该公司更名为四川双马电力股份有限公司。为公司产生投资收益273.61万元，扣除股权投资差额摊销114.36万元，增加净利润159.25万元，占本部全年净利润的3.95%。

本公司与绵阳市重工局于1998年6月27日签订了收购绵阳市水泥制品厂江油分厂破产资产的协议，公司按照招股说明书中的承诺，对其进行了收购，共投入资金691万元（含恢复生产投入资金），并设立为具有法人资格的江油川雁水泥制品厂，在本年达到收支平衡，并为公司产生投资收益1.74万元。

### (五) 重大关联交易事项

#### 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
四川双马水泥(集团)有限公司	四川江油市二郎庙镇	矿石开采	主要发起人	国有	唐月明

#### 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
四川双马水泥(集团)有限公司	19,240.00			19,240.00

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位：股)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	股份数额	比例	股份数额	比例	股份数额	比例	股份数额	比例
四川双马水泥(集团)有限公司	11800	98.78					11800	66.50

#### 4、采购货物（石灰石）及接受劳务：

企业名称	1999年度	定价原则
四川双马水泥(集团)有限公司{购矿石}	15,664,866.00	协议价
四川双马水泥(集团)有限公司{综合服务}	1,350,015.09	协议价
合计	17,016,880.09	

#### 5、关联交易的定价原则

本公司主要原材料碎石由四川双马水泥（集团）有限公司供应，双方签有供货协议，供应价格按市场价格结算。

本公司与四川双马水泥（集团）有限公司签有综合供应及服务协

议，并按协议支付费用。

6、关联单位往来款项：

企业名称	1999年12月31日
其他应付款-四川双马水泥(集团)有限公司	2,843,991.08
应付帐款-四川双马水泥(集团)有限公司	1,274,546.00

(六) 上市公司与控股股东在人员、资产、财务的“三分开”情况

我公司与其控股股东已做到了人员独立、资产完整、财务独立。

(七) 公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的情况。

(八) 报告期内续聘四川君和会计事务所对99年财务结算进行审计。

(九) 其它重要事项

本公司收购的江油电力股份有限公司于1995年1月按江油市国资局江国资[94]93号文通知，以该公司国有资产为长庚电站贷款300万元进行担保，并负连带责任，目前贷款银行已催收多次未果，该贷款本息合计为525万元。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

四川君和会计师事务所君和审股(2000)第2014号

四川双马水泥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，1999年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、1999年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》及《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及合并财务状况、1999年度的经营成果及合并经营成果、1999年度现金流量情况及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

四川君和会计师事务所  
中国·四川·成都

中国注册会计师 何勇  
中国注册会计师 赵书阳

报告日期 2000年3月6日

(除附注5.26部分为2000年3月22日外)

## (二) 会计报表

### 资 产 负 债 表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

资 产	附注	年初数	年末数	
			母公司	合并
流动资产：				
货币资金	5.01	20,391,589.12	150,647,078.53	153,864,303.29
短期投资				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	5.03	29,545,926.35	42,466,220.68	53,494,629.30
其他应收款	5.04	9,172,405.22	16,232,029.62	50,036,587.46
减：坏帐准备		2,129,508.24	3,228,403.77	5,694,216.92
应收款项净额		36,588,823.33	55,469,846.53	97,836,999.84
预付帐款		561,664.73	705,713.13	963,955.13
应收补贴款				
存 货	5.05	21,582,786.56	24,303,583.64	26,672,189.83
减：存货跌价准备		988,571.30	988,571.30	988,571.30
存货净额		20,594,215.26	23,315,012.34	25,683,618.53
待摊费用	5.06	41,003.59	1,303,852.19	1,593,315.88
待处理流动资产净损失				
一年内到期长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计		86,596,179.28	238,381,499.52	289,182,189.47
长期投资：				
长期股权投资	5.07		56,109,978.14	26,118,744.91
长期债权投资				
长期投资合计			56,109,978.14	26,118,744.91
减：长期投资跌价准备				125,000.00
长期投资净额			56,109,978.14	25,993,744.91
其中：股权投资差额			10,292,716.87	10,292,716.87
固定资产：				
固定资产原价	5.08	324,257,299.92	381,155,249.85	453,949,630.00
减：累计折旧		161,519,525.39	184,200,886.86	213,035,342.05
固定资产净值		162,737,774.53	196,954,362.99	240,914,287.95
工程物资	5.09	1,991,248.90	21,162,907.55	21,162,907.55
在建工程	5.10	70,285,111.88	85,569,361.66	85,569,361.66
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		235,014,135.31	303,686,632.20	347,646,557.16
无形资产及其他资产：				
无形资产	5.11	19,439,697.44	19,648,275.80	43,440,142.89
开办费	5.12			20,472.26
长期待摊费用	5.13	658,229.16	602,576.64	602,576.64
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		20,097,926.60	20,250,852.44	44,063,191.79
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		341,708,241.19	618,428,962.30	706,885,683.33

## 资 产 负 债 表 (续)

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：元

负债及股东权益	附注	年初数	母公司	合并
<b>流动负债：</b>				
短期借款	5.14	96,000,000.00	32,500,000.00	60,400,000.00
应付票据				
应付帐款	5.15	22,405,250.22	26,563,022.35	26,856,756.95
预收帐款	5.16		7,966,525.96	8,520,318.54
代销商品款				
应付工资		10,403,708.67	15,754,397.70	16,824,043.63
应付福利费		2,252,554.70	5,325,766.65	5,838,025.25
应付股利	5.17		21,294,000.00	30,837,953.29
应交税金	5.18	949,371.62	1,663,396.22	3,117,723.20
其他应付款		1,037,817.23	1,966,641.04	1,996,825.45
其他应付款	5.19	9,124,557.93	45,126,224.27	51,094,541.25
预提费用	5.20			1,566,432.90
一年内到期长期负债		10,057,300.00		
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		152,230,560.37	158,159,974.19	207,052,620.46
<b>长期负债：</b>				
长期借款	5.21			3,336,685.34
应付债券				
长期应付款				6,410,201.40
住房周转金				-1,233,725.03
其他长期负债	5.22	3,861,418.07	4,623,930.07	4,623,930.07
<b>长期负债合计</b>		3,861,418.07	4,623,930.07	13,137,091.78
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>		156,091,978.44	162,783,904.26	220,189,712.24
<b>少数股东权益</b>				30,681,088.60
<b>股东权益：</b>				
股本	5.23	119,450,000.00	177,450,000.00	177,450,000.00
资本公积	5.24	63,765,233.72	256,781,839.02	256,781,839.02
盈余公积	5.25	360,154.35	6,406,082.85	6,406,082.85
其中：公益金		120,051.45	2,135,360.95	2,135,360.95
未分配利润	5.26	2,040,874.68	15,007,136.17	15,376,960.62
<b>所有者权益合计</b>		185,616,262.75	455,645,058.04	456,014,882.49
<b>负债及所有者权益合计</b>		341,708,241.19	618,428,962.30	706,885,683.33

企业负责人：唐月明

财务负责人：张平

制表人：彭伟

## 利 润 表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

项 目	附注	本年累计		上年累计
		母公司	合并	
一、主营业务收入		349,143,636.41	365,525,870.52	303,270,303.93
减:销售折扣与折让				
主营业务收入净额		349,143,636.41	365,525,870.52	303,270,303.93
减:主营业务成本		231,695,685.26	237,177,486.96	213,420,418.84
主营业务税金及附加		3,789,220.23	3,953,865.44	3,196,390.93
三、主营业务利润		113,658,730.92	124,394,518.12	86,653,494.16
加:其他业务利润		300,096.78	28,278.53	953,976.23
减:存货跌价损失				988,571.30
营业费用	5.27	15,458,984.38	15,666,837.12	7,746,544.07
管理费用	5.28	39,499,339.15	42,739,621.93	24,397,376.14
财务费用	5.29	8,359,532.35	8,173,595.45	8,776,878.68
三、营业利润		50,640,971.82	57,842,742.15	45,698,100.20
加:投资收益		1,609,978.14	-548,971.96	
补贴收入				
营业外收入	5.30	385,248.59	385,408.59	294,064.99
减:营业外支出		8,450.00	547,234.28	197,075.16
四、利润总额		52,627,748.55	57,131,944.50	45,795,090.03
减:所得税		12,321,558.56	14,602,753.28	16,092,594.36
减:少数股东本期损益			1,853,176.78	
五、净利润		40,306,189.99	40,676,014.44	29,702,495.67

企业负责人：唐月明

财务负责人：张平

制表人：彭伟

## 利 润 分 配 表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	本年累计		上年累计
		母公司	合并	
一、净利润		40,306,189.99	40,676,014.44	29,702,495.67
加：年初未分配利润		2,040,874.68	2,040,874.68	
盈余公积转入				
二、可供分配的利润		42,347,064.67	42,716,889.12	29,702,495.67
减：提取法定盈余公积		4,030,619.00	4,030,619.00	240,102.90
提取法定公益金		2,015,309.50	2,015,309.50	120,051.45
三、可供股东分配利润		36,301,136.17	36,670,960.62	29,342,341.32
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		21,294,000.00	21,294,000.00	27,301,466.64
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润		15,007,136.17	15,376,960.62	2,040,874.68

企业负责人：唐月明

财务负责人：张平

制表人：彭伟

## 现 金 流 量 表

编制单位：四川双马水泥股份有限公司

1999 年度

单位：元

项 目	附注	母公司数	合并数
<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		343,595,001.14	367,612,748.09
收到的租金			264,881.51
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		3,194,810.67	3,495,378.62
现金流入小计		346,789,811.81	371,373,008.22
购买商品、接受劳务支付的现金		171,015,680.22	190,817,703.69
经营租赁所支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		30,677,174.08	34,193,218.87
实际缴纳的增值税款		33,058,515.17	35,789,708.89
支付的所得税		11,000,000.00	15,019,370.54
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		3,491,630.79	3,777,889.62
支付的其他与经营活动有关的现金	5.31	29,923,141.47	34,862,418.30
现金流出小计		279,166,141.73	314,460,309.91
经营活动产生的现金流量净额		67,623,670.08	56,912,698.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
分得股利或利润所收到的现金			200,000.00
取得债券利息收入所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			50,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		88,080,313.76	88,786,672.08
权益性投资所支付的现金		20,668,557.87	
债权性投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		108,748,871.63	88,786,672.08
投资活动产生的现金流量净额		-108,748,871.63	-88,536,672.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收权益性投资所收到的现金		253,039,500.00	253,039,500.00

其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		106,400,000.00	115,915,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,411,996.59	3,411,996.59
现金流入小计		362,851,496.59	372,366,496.59
偿还债务所支付的现金		179,957,300.00	189,222,300.00
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润所支付的现金			3,423,247.78
偿付利息所支付的现金		9,878,797.28	12,989,552.52
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,634,708.35	1,634,708.35
现金流出小计		191,470,805.63	207,269,808.65
筹资活动产生的现金流量净额		171,380,690.96	165,096,687.94
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		130,255,489.41	133,472,714.17
补充资料		母公司数	合并数
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行投资			
以存货偿还债务			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润（亏损以“-”号填列）		40,306,189.99	40,676,014.44
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）			1,853,176.78
计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,098,895.53	1,111,119.77
固定资产折旧		22,681,361.47	24,726,936.47
无形资产、长期待摊费用摊销		465,715.91	806,541.62
待摊费用的减少		-1,262,848.60	-1,273,044.78
预提费用的增加			-420,484.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			136,863.88
固定资产报废损失			
财务费用		8,359,532.35	8,173,595.45
投资损失（减：收益）		-1,609,978.14	548,971.96
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-2,720,797.08	-2,368,606.19
经营性应收项目的减少（减：增加）		-15,640,994.96	-18,883,387.71
经营性应付项目的增加（减：减少）		12,124,298.09	9,952,326.24
其他		3,822,295.52	-8,127,324.94
经营活动产生的现金流量净额		67,623,670.08	56,912,698.31
3、现金及现金等价物增加情况：			
现金的期末余额		150,647,078.53	153,864,303.29

减：现金的期初余额		20,391,589.12	20,391,589.12
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		130,255,489.41	133,472,714.17

企业负责人：唐月明

财务负责人：张平

制表人：彭伟

## （二）会计报表附注

### 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独资的四川双马水泥(集团)有限公司。

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5800万股，公开发行股票后股本变更为17,745万元。

本公司主要从事水泥生产和销售。

### 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》、《股份有限公司会计制度》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、记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

#### 4、记帐原则和计价基础：

本公司采用权责发生制为记帐原则，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帐本位币，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，期末对有关外币帐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、 坏帐核算方法:

(1) 本公司坏帐核算采用备抵法, 按期末应收款项余额的 5.5%计提坏帐准备。

(2) 坏帐确认标准:

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、 帐龄在三年以上、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。

## 8、 存货核算方法:

(1) 本公司存货包括原材料、燃料、包装物、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。

## 9、 短期投资的核算方法:

期末短期投资按成本与市价孰低计价, 并按短期投资的总成本与总市价孰低计算提取跌价准备。

## 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、协议确定的价值记帐。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。股权投资差额按 5 年期摊销。

(2) 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。

(3) 长期投资的减值准备的计提: 经公司董事会批准, 按被投资单位的具体情况计提减值准备。

## 11、 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, 单位价值在 2000 元

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；不属于主要生产经营设备的，单位价值在 2000 元以上且使用年限在 2 年以上的资产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%

#### 12、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。

#### 13、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 50 年期限平均摊销）；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销。

#### 14、开办费、长期待摊费用摊销方法:

本公司开办费按五年期平均摊销，长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。

#### 15、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。

#### 16、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。

#### 17、合并会计报表编制方法:

将本公司控制的所有子公司纳入合并会计报表范围，纳入合并的子公司包括本年收购的四川双马电力股份有限公司和本年用收购破产企业资产设立的全资子公司—江油川雁水泥制品厂。企业合并采用的会计处理方法为购买法。

#### 18、会计政策变更及其影响:

按财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度〉有关会计处理问题补充规定的通知》要求及本公司董事会批准的《资产减值准备计提办法》的规定，公司对会计政策进行了调整，原按应收账款余额的 5%计提坏账准备，改为按应收款项余额的 5.5%计提；存货原按成本计价，改为按成本与可变现净值孰低计价；长期投资原未计提减值准备，改为按分析法计提减值准备。

会计政策变更后，追溯调减以前年度净利润 2,970,349.91 元，相应调减年初盈余公积 445,552.49 元，调减年初未分配利润 2,524,797.42 元；增加 1999 年度成本费用 998,995.94 元，相应减少 1999 年度利润总额 998,995.94 元。

### (三) 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%
交通建设附加费	应纳增值税	4%

2、所得税：本公司改制上市前执行 33%的所得税税率，改制上市后根据四川省人民政府川府函(1998)53 号文规定，执行 33%的所得税率，由同级财政返还 18%，实际税负为 15%。

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	注册资本	经营范围	投资额	投资比例
四川双马电力股份有限公司	3764.28	生产供应电力产品。	5400	59.62%
江油川雁水泥制品	50	加工销售水泥电	50	100.00%

厂		杆、预制构件等。		
---	--	----------	--	--

2、上述两个子公司系本年运用募股资金收购的企业，全部纳入合并会计报表范围。

3、收购企业购买日的确定：本公司收购江油电力股份有限公司(收购后更名为四川双马电力股份有限公司)的协议签订于1999年6月25日，购买日确定为1999年7月1日；本公司与绵阳市重工局于1998年6月27日正式签订了收购绵阳市水泥制品厂江油分厂（后设立为江油川雁水泥制品厂）破产资产的协议后，该资产即交由本公司管理并由本公司将其设立为企业法人进行经营，其1999年会计报表纳入了合并范围。

4、本公司无合营企业。

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	期初数	期末数
现金	31,488.29	112,591.45
银行存款	20,151,515.01	153,499,900.96
其他货币资金	208,585.82	251,810.88
合计	20,391,589.12	153,864,303.29

本项目年末余额比年初增长6.55倍，系因本年公开发行股票取得的募集资金尚未使用完毕以及本年盈利增加货币资金所致。

### 5.2、应收票据

本项目无贴现、抵押的票据。

### 5.3、应收帐款

#### ①、帐龄分析：

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	27,887,500.59	94.39%	1,533,812.53	52,240,153.23	97.65%	2,873,208.43
一至二年	1,658,425.76	5.61%	91,213.43	658,063.13	1.23%	36,193.47
二至三年				546,398.37	1.02%	30,051.91
三年以上				50,014.57	0.09%	2,750.80
合计	29,545,926.35	100%	1,625,025.96	53,494,629.30	100.00%	2,942,204.61

②、本项目中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

③、应收帐款余额前五名列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
成都建材散装水泥库	7,703,104.88	货款未结算	1年内
江油市供电局	6,156,094.21	应收供电费	1年内
四川省建材公司散装水泥公司	2,500,000.00	货款未结算	1年内
绵阳南郊机场	2,410,115.22	货款未结算	1年内
江油市铁合金厂青莲分厂	2,229,423.17	应收供电费	1年内

④本项目年末余额比年初增长81.06%，主要是本年销售量增大，部份货款未收回及增加了合并会计报表单位所致。

### 5.4、其他应收款

#### ①、帐龄分析：

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一年以内	7,037,059.67	76.72%	387,038.28	42,408,071.06	84.75%	2,332,443.91
一至二年	2,135,345.55	23.28%	117,444.00	5,983,138.89	11.96%	329,072.64
二至三年	-----	----		1,420,064.35	2.84%	78,103.54
三年以上	-----	----		225,313.16	0.45%	12,392.22
合计	9,172,405.22	100%	504,482.28	50,036,587.46	100.00%	2,752,012.31

②、其他应收款余额前五名列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
四川建材总公司	3,000,000.00	建设散装水泥库借款(无息)	5年
香水电站工程指挥部注	38,167,878.19	投资单位工程建设借款	1-2年
绵阳市财政局	2,500,000.00	暂借款(无息)	1-2年
出国人员经费	1,418,064.35	向伊拉克输出劳务借款	6年
江油市铁合金厂青莲分厂	900,000.00	暂借款(无息)	1年

注：本公司收购的江油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签订《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[投资缺口 12800 万元]，在投入资本之外，由三家股东按投资比例向香水电站融资。本年年末余额为融资本息。

③本项目年末余额比年初增加 4.45 倍，主要是本年新增合并会计报表单位四川双马电力股份有限公司对投资单位往来款并入所致。

5.5、存货

类别	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	14,980,839.95	988,571.30	13,508,719.80	988,571.30
燃料	1,294,999.21		945,860.16	
低值易耗品	64,030.43		39,561.55	
在制品	419,304.17		530,857.54	
自制半成品	1,588,276.96		6,525,037.91	
产成品	3,235,335.84		7,537,479.09	
材料成本差异			-2,415,326.22	
合计	21,582,786.56	988,571.30	26,672,189.83	988,571.30

5.6、待摊费用

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
财产保险费	41,003.59	1,771,139.92	365,424.40	1,446,719.11
其他		5,841,131.98	5,694,535.21	146,596.77
合计	41,003.59	7,612,271.9	6,059,959.61	1,593,315.88

5.7、长期投资：

(1)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			26,118,744.91		26,118,744.91	125,000.00
长期债权投资						
合计			26,118,744.91		26,118,744.91	125,000.00

(2)长期股权投资均为其他股权投资。

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	1400 万元	35%		[注 1]
省信托投资公司江油办	长期	200 万元	8.89%		[注 2]

长庚电站	长期	25 万元	12.50 万元
合计		1625 万元	12.50 万元

[注 1]:该投资按权益法核算, 本年被投资单位亏损, 该公司投资收益为-423,971.96 元, 本期及累计权益减少-423,971.96 元。

[注 2]: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。

### (3) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	本年摊销	摊余金额	形成原因
四川双马电力股份有限公司	11,436,352.08	5 年	1,143,635.21	10,292,716.87	投资成本高于应享有被投资单位净资产的差额

(4) 本年增加数为新增合并会计报表单位并入。

## 5.8、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
<b>①、固定资产原值:</b>				
房屋及建筑物	119,540,633.50	69,288,120.30		188,828,753.80
专用设备	74,474,475.21	5,351,003.54		79,825,478.75
通用设备	117,596,231.21	50,209,335.51		167,805,566.72
运输设备	10,248,830.00	2,839,908.80	408,101.10	12,724,637.70
其他设备	2,397,130.00	2,368,063.03		4,765,193.03
小 计	324,257,299.92	130,056,431.18	408,101.10	453,949,630.00
<b>②、累计折旧:</b>				
房屋及建筑物	62,203,411.21	20,362,648.51		82,566,059.75
专用设备	25,513,053.78	7,046,091.42		32,559,145.20
通用设备	66,753,054.36	19,619,556.74		86,372,611.10
运输设备	5,668,953.22	2,700,744.81	88,610.00	8,281,088.03
其他	1,381,052.82	1,875,385.15		3,256,437.97
小 计	161,519,525.39	51,604,426.63	88,610.00	213,035,342.05
<b>③、固定资产净值:</b>				
固定资产净值	162,737,774.53	78,176,513.45		240,914,287.95

① 本年从在建工程转入固定资产 51,083,860.41 元。

② 本公司与中国工商银行江油市支行签订了最高限额抵押合同, 用专用设备中 1~5 号窑生产工艺线作为抵押物, 贷款最高限额为 14600 万元, 贷款期限为 1998 年 12 月 14 日至 2000 年 12 月 14 日; 专用设备中的两台发电机组账面价值 576 万元用于向江油市农行抵押借款 250 万元。

③ 本项目年末余额比年初增长 40%, 主要是本年部份在建工程完工转固和新增合并会计报表单位所致。

## 5.9、工程物资

工程物资类别: 年末余额 21,162,907.55 元均为库存设备。

本项目年末余额比年初增长 92 倍, 增加原因是本年运用募集资金投入工程建设项目, 采购设备增加所致。

### 5.10、在建工程

工程名称	期初数(其中:利息资本化额)	本期增加(其中:利息资本化额)	本期转入固定资产数(其中:利息资本化额)	其他减少数(其中:利息资本化额)	期末数(其中:利息资本化额)	工程进度	资金来源
制成5#磨工程	10,665,116.64	14,111.85	10,679,228.49			100%	自筹
烧成5#窑工程	20,789,221.21 (2,097,720.00)		19,300,262.63 (2,097,720.00)	1,488,958.58		100%	发行债券
变电站供电系统	2,696,011.95	211,222.95			2,907,234.90	95%	自筹
矿山破碎系统	20,385,516.48	569,308.97	20,954,825.45		0	100%	自筹
石灰石运输技改工程	13,941,396.55	6,038,332.91			19,979,729.46	40%	募股
煤系统技改工程	1,501,400.00	14,633,471.18			16,134,871.18	30%	募股
窑尾收尘水源工程		13,543,486.59			13,543,486.59	28%	募股
改进型华新窑技改工程		32,448,115.84			32,448,115.84	65%	募股
其他工程	306,449.05	399,018.48	149,543.84		555,923.69		自筹
合计	70,285,111.88	67,857,068.77	51,083,860.41	1,488,958.58	85,569,361.66		

### 5.11、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加数	本期减少	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	19,898,842.91	19,439,697.44	618,641.75		410,063.39	19,648,275.80	48.75
土地使用权	1,909,154.54		1,899,608.54		38,183.09	1,861,425.45	49
土地使用权	21,209,542.32		21,149,343.20		240,284.56	20,909,058.64	44.75
土地使用权	1,128,600.00		1,096,623.00		57,240.00	1,021,383.00	29.50
合计	44,146,139.77	19,439,697.44	24,764,216.49		745,771.04	43,440,142.89	

注：本年增加数主要为增加合并会计报表单位所增加的无形资产。

### 5.12 开办费：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
江油川雁水泥制品厂开办费		25,590.32	5,118.06	20,472.26
合计		25,590.32	5,118.06	20,472.26

本期增加数系新增合并会计报表单位的期初余额。

### 5.13、长期待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
车皮使用费	658,229.16		55,652.52	602,576.64
合计	658,229.16		55,652.52	602,576.64

注：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。

### 5.14、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注

抵押借款	96,000,000.00	37,550,000.00
担保借款		2,600,000.00
信用借款		20,250,000.00
合计	96,000,000.00	60,400,000.00

以上短期借款中，无逾期贷款。

短期借款年末余额比年初减少 37.08%，系企业因货币资金充足，及时归还了到期贷款所致。

#### 5.15、应付帐款

本项目中欠本公司发起人四川双马水泥（集团）有限公司原料采购款 1,274,546.00 元。

#### 5.16、预收帐款

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、应付股利

投资者类别	欠付金额	欠付原因
A 母公司欠付		
主发起人—四川双马水泥(集团)公司	14,160,000.00	尚未经股东大会批准
其他发起人	174,000.00	尚未经股东大会批准
个人股东	6,960,000.00	尚未经股东大会批准
小        计	21,294,000.00	
B 四川双马电力股份有限公司欠付		
江油市国有资产管理局	9,530,553.29	
个人股东	13,400.00	
小        计	9,543,953.29	
合        计	30,837,953.29	

四川双马电力股份有限公司应付股利系被本公司收购前分配的红利。

#### 5.18、应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	684,354.03	706,267.26
城建税	252,413.04	247,713.87
营业税		20,748.78
企业所得税	-24,395.45	2,044,297.73
土地使用税	17,000.00	20,000.00
房产税	20,000.00	20,360.00
资源税		25,231.00
代扣代缴税金		33,104.56
合 计	949,371.62	3,117,723.20

#### 5.19、其他应付款

①本项目中欠本公司发起人四川双马水泥（集团）有限公司往来款 2,843,991.08 元。

②本项目年末余额比年初增长 4.66 倍，主要是因为本年收购企业应上交

中央财政款尚未支付及增加合并会计报表单位所致。

### 5.20、预提费用：

项目	期初数	期末数	备注
利息		1,566,432.90	季末尚未支付
合计		1,566,432.90	

### 5.21、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率(%)	借款条件
四川省投资公司(拨改贷)	936,685.34			信用
四川省信托投资公司	1,000,000.00	长期	7.56%	长期股权投资抵押
江油市财政局	1,400,000.00	1999.12.30- 2002.12.29	6.00%	信用
合计	3,336,685.34			

### 5.22、其他长期负债

项目	年初数	期末数
留用水泥推散基金	3,861,418.07	4,623,930.07
合计	3,861,418.07	4,623,930.07

留用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。

### 5.23、股本

股本构成	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	发行新股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	119,450,000.00						119,450,000.00
其中：国家拥有股份	118,000,000.00						118,000,000.00
境内法人持有股份	1,450,000.00						1,450,000.00
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	119,450,000.00						119,450,000.00
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股				58,000,000		58,000,000	58,000,000.00
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				58,000,000		58,000,000	58,000,000.00
三、股份总数	119,450,000.00						177,450,000.00

本公司经中国证监会证监发字(1999)80号文批准，向社会公开发行A股股票5800万股，公开发行股票后股本变更为17,745万元。

#### 5.24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	63,765,233.72	193,016,605.30		256,781,839.02
接收捐赠资产准备				
资产评估增值准备				
其他				
合计	63,765,233.72	193,016,605.30		256,781,839.02

本年增加数系公开发行股票产生的股本溢价。

#### 5.25、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	240,102.90	4,030,619.00		4,270,721.90
公益金	120,051.45	2,015,309.50		2,135,360.95
任意盈余公积				
合计	360,154.35	6,045,928.50		6,406,082.85

#### 5.26、未分配利润

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	2,040,874.68	34,630,085.94	21,294,000.00	15,376,960.62
合计	2,040,874.68	34,630,085.94	21,294,000.00	15,376,960.62

本公司按当期实现净利润的 10% 计提盈余公积、按 5% 计提公益金。本年根据董事会决议，按 10：1.2 向全体股东派现。

#### 5.27、营业费用

本项目 1999 年度比上年增长了 102.24%，主要是本年加强了市场销售工作力度，使费用上升所致。

#### 5.28、管理费用

本项目 1999 年度比上年增长了 75.18%，主要是本年增加了工资支出及增加了合并会计报表单位所致。

#### 5.29、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,693,887.73	9,438,621.56
减：利息收入	1,531,988.48	667,802.88
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	11,696.20	6,060.00
合计	8,173,595.45	8,776,878.68

#### 5.30、营业外收入：

本年发生额 385,408.59 元中含无效申购募股资金冻结利息 376,250.29 元，该利息收入按 5 年期摊销。

5.31、支付的其他与经营活动有关的现金34,862,418.30元明细：

①差旅费、办公费、修理费及业务费用	9,010,119.79
②运费、排污费等	7,934,593.30
③保险费、咨询费等	2,369,190.68
④土地使用费	598,641.00
⑤广告费等	1,330,797.91
⑥其他费用	13,619,075.62
小计	34,862,418.30

5.32、收购四川双马电力股份有限公司的基本情况：

购买价格：	54,000,000.00元
购买价格中以现金清偿的部份：	20,000,000.00元
购买企业取得的现金：	3,715,189.63元
非现金资产：应收款项	44,447,405.78元
存货	454,472.74元
长期投资	16,250,000.00元
固定资产原价	66,003,900.31元
减：累计折旧	24,335,602.65元
无形资产	21,085,663.00元
其他资产	3,755,025.75元
负债：	
对外借款	29,031,685.34元
应付款项	25,917,610.14元
应交税金	3,030,105.19元
其他应交款	18,521.07元
预提费用	1,986,573.08元
少数股权	28,827,911.82元

母公司会计报表主要项目注释：

1、应收帐款

①、帐龄分析：

帐龄	期 初 数	期 末 数
----	-------	-------

	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	27,887,500.59	94.39%	1,533,812.53	41,518,858.54	97.77%	2,283,537.22
一至二年	1,658,425.76	5.61%	91,213.43	400,963.77	0.94%	22,053.01
二至三年				546,398.37	1.29%	30,051.91
三年以上					0	
合 计	29,545,926.35	100%	1,625,025.96	42,466,220.68	100.00%	2,335,642.14

②、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

③、应收帐款单位主要明细如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
成都建材散装水泥库	7,703,104.88	货款未结算	1年内
四川省建材公司散装水泥公司	2,500,000.00	货款未结算	1年内
绵阳南郊机场	2,410,115.22	货款未结算	1年内
成都建材综合仓库	1,412,646.45	货款未结算	1年内
成都三泰屋业公司	1,027,186.69	货款未结算	1年内

## 2、长期投资：

(1) 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			56,109,978.14		56,109,978.14	
长期债权投资						
合 计			56,109,978.14		56,109,978.14	

注：本期增加数系本年收购四川双马电力股份有限公司及用收购破产企业资产投资设立的江油川雁水泥制品厂所发生的投资成本及本年按权益法核算的投资收益。

### (2)长期股权投资：

被投资单位	投资期限	投资金额	占被投资公司 股权比例	备注
四川双马电力股份有限公司	长期	54,000,000.00	59.62%	
江油川雁水泥制品厂	长期	500,000.00	100%	本年收购企业
小 计		54,500,000.00		

(3)本项目合并报表时已抵销。

## 3、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
普通水泥	326,713,592.08	217,660,512.65
中热水泥	1,501,926.28	832,465.09
熟料	20,928,118.05	13,202,707.52
合计	349,143,636.41	231,695,685.26

## 4、投资收益

收益项目	四川双马电力股份有限公司	江油川雁水泥制品厂	合计
股权投资收益	2,736,166.40	17,446.95	2,753,613.35
减:股权投资差额摊销	1,143,635.21		1,143,635.21
债权投资收益			
联营(合营)分配来的利润			
年末调整被投资公司所有者权益净增减的金额			
合计	1,592,531.19	17,446.95	1,609,978.14

#### 附注6 分行业资料:

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
水泥	303,270,303.93	349,143,636.41	213,420,418.84	231,695,685.26	89,849,885.09	117,447,951.15
电力		12,923,980.56		3,203,109.55		9,720,871.01
建材		3,999,453.55		2,819,892.15		1,179,561.40
相互抵减		-541,200.00		-541,200.00		
合计	303,270,303.93	365,525,870.52	213,420,418.84	237,177,486.96	89,849,885.09	128,348,383.56

#### 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
四川双马水泥(集团)有限公司	四川江油市二郎庙镇	矿石开采	主要发起人	国有	唐月明

##### 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
四川双马水泥(集团)有限公司	19,240.00			19,240.00

##### 3、采购货物(石灰石)及接受劳务:

企业名称	1999年度	1998年度	定价原则
四川双马水泥(集团)有限公司{购矿石}	15,664,866.00	6,102,125.86	协议价
四川双马水泥(集团)有限公司{综合服务}	1,350,015.09	1,232,648.22	协议价
合计	17,016,880.09	7,336,772.08	

##### 4、关联单位往来款项:

企业名称	1999年12月31日	1998年12月31日
其他应付款-四川双马水泥(集团)有限公司	2,843,991.08	2,011,641.83
应付帐款-四川双马水泥(集团)有限公司	1,274,546.00	2,350,205.00

#### 附注8 或有事项及承诺事项:

本公司收购的江油电力股份有限公司 1995 年 1 月按江油市国资局江国资[94]93 号文通知,以该公司国有资产为长庚电站贷款 300 万元进行担保,并负连带责任,目前贷款银行已催收多次未果,该贷款本息合计为 525 万元。

#### 附注9 资产负债表日后的非调整事项:

本公司无需要披露的资产负债表日后的非调整事项。

四川双马水泥股份有限公司董事会

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1998年10月20日，登记地点：四川省工商行政管理局
- 2、公司法人营业执照注册号：21420487-7
- 3、公司税务登记号码：510781709159078
- 4、公司未流通股的托管机构：深圳证券交易所证券登记有限公司
- 5、公司报告期内证券主承销机构名称：大鹏证券有限责任公司
- 6、公司聘请的会计事务所名称：四川君和会计事务所，办公地址：四川省成都市走马街59-71号

十、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、会计负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有四川君和会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸：《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、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和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会

2000年3月22日