

# 四川双马水泥股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人黄灿文、主管会计工作负责人周凤及会计机构负责人(会计主管人员)曾忆声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	67
第十节 财务报告.....	72
第十一节 备查文件目录.....	181

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、四川双马、本集团	指	四川双马水泥股份有限公司及其子公司
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
拉法基瑞安、拉法瑞安公司	指	本公司控股股东之母公司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（LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.）
拉法基四川	指	本公司股东拉法基瑞安（四川）投资有限公司
拉法基集团	指	Lafarge S.A.
双马集团	指	四川双马投资集团有限公司（现已更名为拉法基瑞安（四川）投资有限公司）
遵义三岔、三岔工厂、三岔拉法基瑞安公司	指	本公司之子公司遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司
拉法基瑞安（北京）技术服务有限公司	指	现更名为拉法基豪瑞（北京）技术服务有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	四川双马	股票代码	000935
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	四川双马		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN SHUANGMA CEMENT CO., LTD		
公司的法定代表人	黄灿文		
注册地址	四川省江油市二郎庙镇		
注册地址的邮政编码	621716		
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		
办公地址的邮政编码	610000		
公司网址	<a href="http://www.cement.com.cn/">http://www.cement.com.cn/</a>		
电子信箱	public.sm@lafarge.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡军	景晶（投资者咨询专员）
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（投资者咨询专线号码）
传真	(028) 65195291	(028) 65195291
电子信箱	public.sm@lafarge.com	public.sm@lafarge.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》
登载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

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91510000709159078T
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2007 年 7 月以前，公司控股股东为四川双马投资集团有限公司； 2007 年 7 月-2011 年 3 月，公司控股股东为拉法基瑞安(四川)投资有限公司； 2011 年 3 月至今公司控股股东为拉法基中国海外控股公司。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
签字会计师姓名	黄玥、余琴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦	戴佳明、王翔	2015 年 4 月至 2016 年 12 月

## 六、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

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,974,566,290.64	1,996,450,359.11	2,553,106,645.94	-22.66%	2,017,156,788.45	2,583,013,052.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	-113,724,978.28	32,943,289.28	103,667,502.78		68,461,551.75	133,752,546.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-113,196,432.86	25,405,612.99	85,603,760.67		9,877,124.09	66,540,744.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	311,998,003.21	561,127,164.33	720,055,768.98	-56.67%	357,812,583.15	530,809,172.00
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.05	0.17		0.11	0.22
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.05	0.17		0.11	0.22
加权平均净资产收益率	-4.21%	1.62%	4.11%	减少了 8.32 个百分点	3.46%	5.54%

	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	5,451,485,097. 91	4,707,262,154. 94	6,002,118,683. 48	-9.17%	4,817,650,570. 61	6,200,867,806. 58
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,631,823,471. 97	2,044,658,109. 38	2,559,644,686. 85	2.82%	2,011,714,139. 47	2,481,753,645. 51

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	346,873,984.67	613,865,369.75	483,914,254.34	529,912,681.87
归属于上市公司股东的净利润	-17,198,155.29	-44,420,549.86	-24,872,041.64	-27,234,231.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,938,353.02	-32,426,912.89	-27,801,331.12	-35,029,835.84
经营活动产生的现金流量净额	-143,390,139.40	110,939,699.89	230,554,959.41	113,893,483.31

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-22,054,387.81	-1,684,859.17	65,604,670.42	主要系公司江油工厂七号生产线技术改造

				工程处置不需用的固定资产所致
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）	23,607,776.07	22,825,978.59	20,126,492.56	主要系子公司综合资源利用增值税返还
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	462,925.47			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,831,008.78			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,424,806.37	2,549,799.52	2,442,463.96	主要系核销无需支付的应付款项所致
减：所得税影响额	1,818,080.26	3,603,232.37	20,046,479.23	
少数股东权益影响额（税后）	2,320,576.48	2,023,944.46	915,345.94	
合计	-528,545.42	18,063,742.11	67,211,801.77	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事生产、销售和经销硅酸盐水泥，主要产品为水泥和熟料等。其中高端水泥为P.O42.5、P.O42.5R、P.O52.5、P.O52.5R等，主要用于重大工程、一般工程的主体结构部分、搅拌站等；低端水泥为P.C32.5、P.C32.5R、M225等，其主要用于民用工程以及一般的基础建设，公司目前处于区域内行业领先地位。

报告期内，公司的经营模式主要为，

#### 一、采购模式

公司的日常采购分为重要物资采购、一般物资采购和外包服务采购三类。其中，重要物资采购包括：煤、石油焦及替代燃料、电力、石灰石等。一般物资采购包括：主机设备、设备零配件、钢球、耐火材料、耐磨衬板、润滑剂等。外包服务采购中，服务包括各种工业服务、技术支持等。上述物资及服务均通过采购部统一询价，选择供应商、制定合同，进行管理和控制；采购部坚持比质量、比交货能力、比价格、比销售服务的“货比三家”原则。对列入重要物资采购的供方严格按照公司有关要求加以控制，对列入一般物资采购的供方也参照公司有关要求施行选择和评价。

#### 二、生产模式

公司的生产以客户需求为导向，年度及月度生产计划均根据以客户需求为基础的销售计划而制定，日作业计划由负责生产调度的专设值班长直接下达。采购部负责落实采购物资的入库，技术部负责工艺的改进及质量检测，维修部负责组织设备的定期维护维修，以保证在生产过程中提供稳定的技术和物资支持。

#### 三、销售模式

公司实行以经销为主、直销为辅的渠道策略。公司实行区域销售管理的模式，并对每个区域市场进一步划分子片区，设立专门服务的销售小组分别对不同子片区的销售进行管理。同时随着新的不同水泥产品的推出，公司实行差异化的产品销售策略。公司销售人员通过持续走访用户、召开用户座谈会、组织重点客户培训等形式加大产品宣传力度，建立并不断巩固用户对公司品牌的忠诚度。

目前水泥行业竞争日趋激烈，产品供需缺口在2012年到达最大值后，价格开始步入低谷，报告期内受行业周期性及市场状况的影响，水泥价格大幅下滑。随着十三五规划纲要和国家供给侧结构性改革政策的实施，在行业整合加速的背景下，全国将逐步推进淘汰行业落后产能，水泥行业会步入良性发展阶段。预计水泥价格会在稳固现有价位的基础上，呈现缓慢回升态势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	主要是本期本公司江油生产线改造项目和都江堰骨料项目工程费用本年度均已完工转入固定资产所致；
货币资金	主要是本期本公司以现金为对价支付对三岔拉法基瑞安公司的投资款所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

1、“倡导安全和健康”一直以来是公司的核心价值观，四川双马在这方面的持续努力使其发展成为我们与其它水泥企业不同的核心竞争力。在健康安全方面，公司持续获得同行业企业和监管部门的高度评价。作为安全示范企业，公司良好的安全管理经验亦得到了客户和供应商的认可。

2、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，积极参与水泥窑协同处置方面的研究和推进工作。截止2014年年底，都江堰拉法基、双马水泥宜宾公司和遵义三岔拉法基6条新型干法水泥生产线均安装并运行了SNCR降氮脱硝设备，有效降低了氮氧化物的排放，为节能减排做出了贡献。另一方面，公司在减少化石燃料消耗、减少CO<sub>2</sub>排放、减少天然原料消耗方面，凭借技术管理优势取得了不俗业绩。公司子公司都江堰拉法基在2012-2015年得到国家首批低碳绿色水泥产品认证并授权使用十环环保标志，成为首批获得该标志的水泥厂之一；遵义三岔拉法基已建成利用生活垃圾中可燃部分作为替代燃料（RDF）项目，日使用替代燃料220吨，该项目已通过竣工环保验收；都江堰拉法基水泥有限公司的两座矿山在2014年成为国土部“绿色矿山试点单位”，成为四川省向工信部推荐的省内全行业三家之一的“生态示范创建企业试点单位”并通过了工信部的专家评审。

3、2015年7月，豪瑞公司与拉法基集团之间的全球合并宣告完成，公司的实际控制人由拉法基集团变更为拉法基豪瑞公司。拉法基豪瑞公司旨在创建全球建材行业最先进和最具创新性的公司。公司通过知识产权许可协议得到实际控制人在产品研发，工业管理，矿山管理，商务绩效管理等多方面的专业级别业绩管理体系支持，并得以分享拉法基豪瑞集团在全球90个国家的丰富实践经验，使得公司得以持续不断改善业绩，增强公司竞争力。

4、公司被授权使用的拉法基品牌在相关市场保持较高知名度，在竞争激烈的市场中持续保持品牌溢价并得到各个层级的客户和消费者的认可。公司通过卓越商务等项目持续巩固多年来形成的营销管理、营销团队及丰富的经销渠道。

5、公司拥有经营场所的土地使用权和矿山采矿权，确保了公司生产经营的持续性。

6、公司建立了科学、成熟的先进企业管理体系，全面涵盖了采购、生产、销售等业务流程，有效地控制了企业的运营，使其保持有序地良性发展状态，同时完备的即时反馈监督机制，有力保障了企业的长足发展。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年在全国经济增长放缓的背景下，受经济下行态势的影响，我国水泥行业2015年产量23.6亿吨，同比下降5.3%。同时，全国水泥行业产能过剩矛盾突出，产品盈利能力持续急剧下降，水泥企业陷入了市场的寒冬。随着国家积极推进供给侧结构性改革和加速去产能化，水泥行业将面临结构化调整，需要不断提高产品品质，增强对市场的适应性和灵活性，使产品更好适应需求结构的变化。（数据来源：国家统计局）

报告期内，西南区域水泥产品的需求量和价格持续下滑，市场环境异常严峻，公司董事会及管理层面积极应对经营环境的变化，建立了积极的反馈和调整机制，并对行业市场的预期进行了战略性分析和策略的制定，以应对瞬息万变的市场趋势。同时，公司严格防范和控制下游市场风险，逐笔监控销售货款的回收，确保了上市公司的利益。受市场竞争加剧和公司本部技改项目计提减值准备的影响，公司2015年全年净利润为负。

在安全管理方面，公司始终把健康和作为核心价值观，严格遵守统一制定的健康安全方针，建立健全自身安全管理体系。公司通过现场安全审计，安全观察等方式推动安全工作，通过专项整改、专人跟踪等方式跟进工厂制定的行动计划。在员工方面，通过循序渐进的培训，提高员工安全意识，深入推进安全文化建设，在每位员工心中培植了“人人讲安全，事事讲安全”的安全意识，有效防范了安全生产事故。在员工健康方面，公司按要求完成了工厂职业危害因素检测和员工的职业病体检及跟踪。积极努力为所有企业员工创造一个健康，安全的工作环境。

在环境保护方面，公司严格执行国家环保政策和标准，采用有利于环境的先进生产技术、工艺和装备，以负责的态度面对工厂所在地的环境和周围社区。报告期内，公司原有的六套SNCR脱硝设施正常运行，江油工厂也完成了SNCR脱硝设施的建设并通过了当地环保局的验收正式投入使用，由此公司七套SNCR脱硝设施有效地实施了氮氧化物的减排。公司各工厂顺利通过了污染物年度总量减排审核。公司积极参与“国家绿色矿山试点单位”项目，努力开展打造“国家级绿色矿山”的各项工作，报告期内，都江堰拉法基被中国水泥协会授予“中国大型水泥集团环保标杆企业”称号。

在销售管理方面，报告期内，公司克服经济下行、产能过剩、市场恶性竞争等不利因素，及时调整公司营销策略，更加注重民用尤其是农村市场的开拓，抓住国家重点工程建设项目机会，先后参与了成兰、成贵、成西、渝黔高铁和成昆复线等铁路建设项目和区域内高速公路、水电工程项目。公司继续采取提升直销比例、大客户销售比例等措施，缓解了市场价格大幅下滑对公司市场份额的影响。继续强化信用风险控制，加大催收追讨账龄较长的款项，在应收账款方面取得了非常好的成绩。

在成本和资金管理方面，整体较弱的原燃料市场为公司提供了价格和交货时期方面的谈判筹码。报告期内，公司实现了采购成本的降低，提高了存货储备的计划性，以维持较低的库存量，减少存货资金的占用，实现了降低营运资本需求的良好业绩。同时，公司不断加强对应收帐款和存货的管理控制，加速了资金的回笼。

在生产管理方面，公司严格贯彻质量管理体系、规范执行各项生产管理制度，产品质量长期稳定。公司持续提升工业业绩管理水平，始终保持各项指标达到业内先进水平。报告期内，公司重点对生产线的工艺革新改造项目(湿法线进行先进干法工艺改造)已成功实施并完成，取得了在产品质量、单位能耗上的重大突破与节约，为持续提升产品竞争力夯实了基础。公司持续推进精细化管理工作，在生产流程中的各个子环节上不断深入优化，制造成本达到了历年最佳。公司推动全员积极参与合理化建议与提案，在替代原

材料、替代燃料应用等方面，均取得不俗的成绩，这在激烈市场竞争环境下为企业的长期战略发展提供了有效保障。

在内部控制方面，为增强控制经营风险的能力，在既往的内部控制工作基础之上，2015年公司持续加强内部控制体系建设。报告期内，公司内部控制规范建设工作仍以自测和整改为重点，进一步对公司经营管理业务进行规范和完善。同时，因三岔工厂在六月并入公司，公司内部控制团队结合上市公司内部控制基本规范和本公司内部控制制度的要求，在三岔工厂建立起了企业内部控制体系，以确保三岔工厂的内部控制体系达到上市公司的要求。公司风险管理委员会在四季度确定了全年全面风险评估的目标和范围，风险评估小组成员依据有关风险评估的要求，结合本企业的内部控制制度，准确识别与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，并制订了风险应对策略及整改措施。

报告期内，公司完成了江油工厂七号线的技改工程，并于2015年4月，完成了发行股份购买都江堰拉法基25%股权的事项，同时也于2015年6月完成了购买三岔拉法基100%股权的过户登记手续。公司的综合竞争能力和盈利水平得到了进一步的提升，增强了抗风险能力和可持续发展的能力。

2016年，在国家推行供给侧结构性改革和去产能化的背景下，面对竞争日益激烈和市场需求不足的行业形势，公司董事会及管理团队将以有效提升企业盈利能力为目标，准确把握市场由规模快速扩张转变为提高发展质量和效益的机遇，不断增强产品的市场适应性。同时，公司将继续深耕于企业管理，不断培育新的利润增长点，保持产品竞争力，积极回报广大投资者。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,974,566,290.64	2,553,106,645.94	-22.66%	主要系市场激烈竞争导致公司水泥售价降低所致
营业成本	1,766,453,579.32	1,982,105,882.89	-10.88%	主要系公司进一步加强成本控制,降低原材料采购成本所致
营业税金及附加	14,709,173.34	23,356,933.39	-37.02%	主要是本期应缴纳增值税减少,从而导致相关税金及附加减少所致
销售费用	22,777,969.89	25,458,777.50	-10.53%	
管理费用	180,806,972.62	142,041,413.50	27.29%	主要系依据《主品牌协议》和《知识产权许可协议》,都江堰拉法基从2015年起支付主品牌和知识产权使用费所致
财务费用	97,226,621.05	113,146,120.87	-14.07%	主要是本期本公司借款同比减少所致
所得税费用	-1,943,915.27	54,473,072.07		主要是本期本公司盈利状况变化导致所得税费用降低所致
经营活动产生的现金流量净额	311,998,003.21	720,055,768.98	-56.67%	主要系本期本公司营业收入降低所致
投资活动产生的现金流量净额	-556,346,419.74	-88,418,620.81	529.22%	主要系本期本公司以现金支付购买三岔拉法基瑞安100%股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	-120,848,975.08	-597,199,397.19	-79.76%	主要是上期本公司归还到期短期债券所致
现金及现金等价物净增加额	-365,012,540.42	34,454,367.39		主要系本期本公司以现金支付购买三岔拉法基瑞安100%股权所致

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,974,566,290.64	100%	2,553,106,645.94	100%	-22.66%
分行业					
水泥业务	1,974,566,290.64	100.00%	2,553,106,645.94	100.00%	-22.66%
分产品					
水泥	1,974,566,290.64	100.00%	2,553,106,645.94	100.00%	-22.66%
分地区					
西南地区	1,974,566,290.64	100.00%	2,553,106,645.94	100.00%	-22.66%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,974,566,290.64	1,766,453,579.32	10.54%	-22.66%	-10.88%	-11.83%
分产品						
水泥	1,974,566,290.64	1,766,453,579.32	10.54%	-22.66%	-10.88%	-11.83%
分地区						
西南地区	1,974,566,290.64	1,766,453,579.32	10.54%	-22.66%	-10.88%	-11.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
水泥行业	销售量	吨	9,641,508	10,080,749	-4.36%
	生产量	吨	9,646,201	10,059,525	-4.11%
	库存量	吨	113,813	110,004	3.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水泥业务		1,766,453,579.32	100.00%	1,982,105,882.89	100.00%	-10.88%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水泥		1,766,453,579.32	100.00%	1,982,105,882.89	100.00%	-10.88%

说明

项目	2015 年		2014 年	
	金额	%	金额	%
主要原材料	474,266,895.23	26.85	514,826,373.09	25.97
主要能源	796,544,150.35	45.09	966,790,022.57	48.78
其他成本	495,642,533.74	28.06	500,489,487.23	25.25
合计	1,766,453,579.32	100.00	1,982,105,882.89	100.00

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本年度合并财务报表范围变化主要系增加遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司(以下简称“遵义三岔”)。

2015年3月12日,本公司与拉法基瑞安公司签订《关于遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司的股权转让协议》,以现金为对价收购拉法基瑞安公司所持有的遵义三岔100%的股权,股权转让价款为人民币540,000,000.00元。2015年6月10日,遵义三岔完成了工商登记变更手续。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	314,458,133.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.93%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 1	129,544,448.56	6.56%
2	客户 2	58,294,284.09	2.95%
3	客户 3	53,220,338.44	2.70%
4	客户 4	38,664,804.81	1.96%
5	客户 5	34,734,257.69	1.76%
合计	--	314,458,133.59	15.93%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	420,120,899.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.52%

公司前5名供应商资料



序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	206,687,803.75	14.52%
2	供应商 2	77,314,459.77	5.43%
3	供应商 3	67,306,602.07	4.73%
4	供应商 4	36,956,972.15	2.60%
5	供应商 5	31,855,061.74	2.24%
合计	--	420,120,899.48	29.52%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,777,969.89	25,458,777.50	-10.53%	
管理费用	180,806,972.62	142,041,413.50	27.29%	主要系依据《主品牌协议》和《知识产权许可协议》，都江堰拉法基从 2015 年起支付主品牌和知识产权使用费所致
财务费用	97,226,621.05	113,146,120.87	-14.07%	

本公司由于本期向拉法基瑞安公司购买遵义三岔 100% 股权完成同一控制下企业合并，对比较报表的相关项目进行了追溯调整（2014 年数据为追溯调整后的数据）。

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,893,426,999.32	2,950,965,353.72	-35.84%
经营活动现金流出小计	1,581,428,996.11	2,230,909,584.74	-29.11%
经营活动产生的现金流量净额	311,998,003.21	720,055,768.98	-56.67%
投资活动现金流入小计	4,836,092.66	54,489,646.44	-91.12%
投资活动现金流出小计	561,182,512.40	142,908,267.25	292.69%
投资活动产生的现金流量净	-556,346,419.74	-88,418,620.81	529.22%

额			
筹资活动现金流入小计	608,963,332.24	915,665,144.50	-33.49%
筹资活动现金流出小计	729,812,307.32	1,512,864,541.69	-51.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-120,848,975.08	-597,199,397.19	-79.76%
现金及现金等价物净增加额	-365,012,540.42	34,454,367.39	-1,159.41%

本公司由于本期向拉法基瑞安公司购买遵义三岔 100% 股权完成同一控制下企业合并，对比较报表的相关项目进行了追溯调整（2014 年数据为追溯调整后的数据）。

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 56.67%，主要是本公司本期营业收入降低所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 529.22%，主要是本期本公司以现金为对价支付对遵义三岔的投资款所致。

现金及现金等价物净增加额同比减少 399,466,907.81 元，主要是本期本公司以现金为对价支付对遵义三岔的投资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主是因为报告期计提的资产减值损失、固定资产折旧、无形资产摊销等不付现的费用的影响。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,049.07	0.00%		
资产减值	6,163,873.34	-5.73%	主要是本期对需替换的固定资产和不再适用的备件等计提减值准备	不具有可持续性
营业外收入	29,228,695.69	-27.16%	主要是本期收到政府补助	具有可持续性
营业外支出	23,250,501.06	-21.61%	主要是本期处置不需要固定资产	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	131,241,474.87	2.41%	481,327,624.40	8.02%	-5.61%	主要是本期本公司以现金为对价支付对三岔拉法基瑞安公司的投资款所致
应收账款	267,100,105.13	4.90%	295,512,819.73	4.92%	-0.02%	
存货	127,125,537.32	2.33%	179,068,940.32	2.98%	-0.65%	
长期股权投资	8,301,000.39	0.15%	8,306,049.46	0.14%	0.01%	
固定资产	4,263,777,481.03	78.21%	4,213,933,667.99	70.21%	8.00%	主要是本期本公司江油生产线改造项目 and 都江堰骨料项目工程费用本年度均已完工转入固定资产所致
在建工程	4,774,357.31	0.09%	69,580,447.77	1.16%	-1.07%	
短期借款	509,949,749.91	9.35%	293,000,000.00	4.88%	4.47%	主要是本期本公司及子公司新增短期借款所致
长期借款	58,000,000.00	1.06%	390,781,445.00	6.51%	-5.45%	主要是是本期本公司之子公司三岔拉法基瑞安公司将一年内到期的长期借款转为一年内到期的非流动负债，导致长期借款减少

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,282,341,798.12	0.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

都江堰拉法基公司	水泥生产和销售	收购	742,341,798.12	25.00%	增发股份	拉法基海外	0	0	已完成	0.00	3,183,221.56	否		
三岔拉法基瑞安公司	水泥生产和销售	收购	540,000,000.00	100.00%	自筹资金	拉法基瑞安公司	0	0	已完成	0.00	-1,971,627.61	否		
合计	--	--	1,282,341,798.12	--	--	--	--	--	--	0.00	1,211,593.95	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川双马宜宾水泥制造有限公司	子公司	水泥生产和销售	350,000,000.00	900,656,155.88	309,492,082.49	414,703,981.10	-42,064,191.82	-35,383,796.68
都江堰拉法基水泥有限公司	子公司	水泥生产和销售	856,839,300.00	3,176,771,460.59	2,537,121,094.12	1,040,451,087.25	17,037,370.81	22,506,723.50
遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司	子公司	水泥生产和销售	400,416,000.00	1,196,299,978.18	512,988,914.31	423,113,622.69	-14,782,234.54	-1,971,627.61

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司	同一控制合并	报告期内合并其净利润-1,971,627.61 元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处水泥行业宏观发展环境、行业发展趋势、行业面临的市场竞争格局及公司的发展机遇、挑战

受宏观经济调整影响，报告期内，水泥相关市场均遭遇市场需求下降的影响。2015年全国水泥需求同比下降5.3%，全国水泥均价同比下降17%，西南地区价格下滑最为明显，跌幅达26%。全国整体亏损面达34%，其中西南地区亏损面达46%(数据来源：数字水泥网)。

2015年公司投资新建的计划产能200万吨的都江堰骨料项目顺利投产，并迅速进入大成都市场；江油工厂七号生产线技术改造也即将完成并投入运营，为公司2016年业绩的提升奠定了坚实的基础。

2016年受国家经济发展形势不明朗的影响，水泥行业的困难现状在短期之内不会得到较大改善。诸多重点工程，例如成都地铁、新机场，宜宾、遵义两地高铁、高速公路的建设将会成为少有的亮点，公司仍将面临市场需求萎缩及产能过剩带来的严峻挑战。

### (二) 公司发展战略

#### 1、愿景使命

在未来的几年中，四川双马将会在公司管理、工业技术、产品开发、渠道建设以及节能减排等各方面进

行深入研究与全面提高。在四川水泥行业整合过程中的关键时期抓住机遇，迎接挑战，创造更辉煌的未来。

四川双马秉承以技术创新为使命，以推动行业发展为己任的管理理念，将本土化管理和全球化优势结合，为公司注入全新活力。锐意创新，持续发展，构建美好城市。

## 2、战略目标

在环境保护与维护社会责任的前提下，以客户需求为导向，提高管理水平，成为行业内最具竞争力的企业。

## 3、战略方针

1) 关注安全与健康，致力于为所有工作场所的所有人员，包括员工、客户、供应商、第三方等提供安全与健康的工作环境；

健康和安全是企业的核心价值观，也是企业文化的基石。所有员工都有权获得安全、健康的工作环境，同时也必须为营造这一环境负责。企业对所有工厂进行安全评估，建立包括总部、运营单位及工厂等各个层面在内的安全管理团队，并制定了一套完整而详细的安全规则加以实施。同时，公司不定期组织安全培训，提高安全健康意识，与员工与客户共同持续改进，全面提升安全业绩。公司将健康与安全目标融入各级管理体系中，以安全为核心企业价值观，营造健康安全氛围，创造公司安全文化。

2) 关注客户，致力于为客户提供质量可靠的产品、提供最佳解决方案和最佳服务；

我们将积极推进对建材行业市场各类需求的挖掘，结合双马各个工厂现有工业研发能力，利用世界级的领先科技，致力于新产品的开发以及产品性能的提升。我们将加速推进“志在超越”项目，继续已经取得成功的市场通路项目，加强对客户需求的深入了解。同时我们将继续努力加强产品一体化的研究，包括原材料、骨料、外加剂等多方面复合型产品，已经针对城市建筑趋势中的特殊建筑系统和建筑材料的需求展开研发和实践。

3) 关注股东和投资者利益，通过提高业绩等措施为股东和投资者提供最大回报；

四川双马致力成为客户首选的供应商、员工首选的公司、社区受欢迎的伙伴、股东中意的投资对象。我们秉承尊重共同利益、坦诚公开、沟通与交流、为人正直、信守承诺的行为准则，通过加强管理能力，提高技术创新能力，为满足客户需求而不懈努力。我们将持续利用“追求卓越”项目加强成本管理，通过“志在超越”项目提高营销能力和经营收入，最终得以提升综合竞争力，为股东与投资者的支持提供最大收益与回报。

4) 关注员工，致力于为员工提供职业发展和职业规划方面的支持，帮助员工取得成功；

公司注重员工发展，致力于为每个职位安排最合适的人选，并帮助员工规划其职业发展，使人尽其能。公司将继续在员工发展方面做出努力，具体举措包括：为员工提供培训和辅导，发展员工的潜能；根据业绩表现进行奖励以激励员工；建设本土人才团队；提供全面而专业的知识培训。针对员工的不同情况提供相应的专业知识培训：水泥专业人员发展项目、学校工厂、水泥大师等；丰富的软技能培训如管理发展项目等。

5) 关注环境保护，做环境友好型企业，通过节能、减排、使用可替代原料等措施保护和改善环境；

公司都江堰工厂于2012年获得了中国首批“中国环境标志低碳水泥产品认证示范企业”，是目前四川省唯一获得此殊荣的企业。都江堰拉法基凭借其在产品质量、清洁生产、单位产品能耗、产品散装率、生产企业污染物排放以及矿山生态恢复计划和对替代原燃料利用率等方面的卓越业绩，成功获得低碳水泥认证，正是公司积极兑现可持续发展承诺的有力证明。在2016年，我们将加强在替代燃料等上的探索和投入，来达到降低能耗，节约资源的目的。我们将继续以可持续发展为目标，以绿色低碳为己任，充分发挥技术优势，为环境保护做出贡献。

6) 关注社区关系，做负责任的企业公民，致力于把社区建设得更美好，支持地方经济发展。

作为一个负有责任感的企业社会公民，企业积极投入与媒体和政府的合作，开展包括参观工厂在内的各项活动，加强交流和经验分享；与合作伙伴、当地利益相关方、员工及家属的合作，组织“开放日”等活动，增进对公司企业文化的了解；与非政府组织的合作，参与及组织包括世界自然基金会、中国可持续发展工商

理事会、全球企业抗艾滋病联合会以及玛丽斯特普国际组织所开展的各项工作与活动。我们承诺，将不断为构筑和谐社区，绿色家园添砖加瓦。

### （三）新年度经营计划

公司将积极面对困难的市场情况，保持高生产运行效率，进一步挖掘设备的潜能；着眼市场增量，聚焦大型工程项目，着手细分市场机会，优化公司市场营销体系，强化市场营销能力建设，开发新产品，提升用户体验，提高客户满意度等举措，丰富品牌新内涵，从而提升公司的盈利能力。

公司2015年预计销售水泥790万吨，实际销售水泥964万吨，已经完成目标。随着江油工厂七号生产线技术改造完成及都江堰骨料项目投产推动，公司预计2016年销售水泥970万吨，骨料150万吨。公司将通过做好以下八个方面的工作实现2016年的经营目标：

1、继续推行“安全是核心价值”的文化，持续改善工作场所安全、职业健康及环境保护，为员工提供安全健康的工作环境，并着重提高管理层的安全领导力。

2、公司计划深化销售渠道和市场细分的开拓和管理，尝试创新销售模式，不断强化品牌影响力。同时将积极寻求市场价格提升机会，优化客户结构，提升盈利能力。公司将继续深度实施高效销售执行力项目，增强商务人员素质，打造一支适应市场竞争，拼搏奋进的销售团队。

3、继续推行先进的生产技术和经营理念，严格执行成熟的生产设备维护制度，保证生产设备稳定实现设计的产能，确保主营业务收入的实现。

4、严格控制生产运营成本，对业务流程进行标准化升级，不断优化产品原材料配比并降低能耗。更加严格地管理物料消耗和各类开支，严控维修项目以及合理降低维修频率，进一步降低维修成本及相关费用。积极响应政府节能减排、安全生产等政策，获取社区更多支持。加强企业间协作性，不断降低物流成本及采购成本。优化资金结构，严格控制营运资金需求，降低库存水平，从而大幅降低财务费用。

5、公司一贯重视环境保护，一直致力于节能减排的生产工艺，公司将以开放的态度开发和吸收先进的技术，努力改进和提高工艺、技术水平，尽最大努力降低生产经营对环境的污染程度，进一步做好节能减排工作。

6、密切关注能源和主要原材料的市场动态，积极与有实力的供应商建立战略合作关系，努力拓宽供应渠道，同时积极探索资源的有效利用，确保关键原材料的供应能力。

7、进一步优化管理架构和稳定各专业的骨干人员，依托拉法基豪瑞集团的优势，提供相关的技术或管理培训，尽快提升全公司的管理水平。

8、完善公司内部控制体系，加强对资金的内部控制，保证资金的安全，提高资金的使用效益，规避企业的经营风险。

上述财务预算和经营计划并不代表上市公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### （四）新年度的融资计划和安排

公司在2016年为保障正常生产经营和固定资产设备维护，将使用超短融和银行贷款等外部融资，主要运用于改善债务结构及补充日常经营生产所需。

### （五）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

管理层认为，公司在发展中将面临以下风险：

## 1、经济周期波动的风险

公司主要从事水泥及制品的制造销售。未来宏观经济的周期性波动，可能致使相关行业的经营环境发生变化，使固定资产投资或技术改造项目投资出现收缩和调整，进而间接影响到水泥行业的发展。因此，受到未来宏观经济周期性波动的影响，公司盈利能力存在一定的波动风险。公司将经济形势进行估测，适时调整管理政策，降低经济周期波动带来的风险。

## 2、市场风险

### 1) 行业产能全面过剩的风险

近年来，国内水泥市场总体呈现出严重的供过于求状况，但区域内水泥市场已处于饱和状态，行业产能全面过剩的局面日趋严重，使得同业之间的市场竞争益发激烈，水泥企业惟有被动接受市场定价，公司存在面临无序竞争而导致价格剧烈波动的风险。同时，全年的水泥供需关系进一步恶化，部分区域的“价格战”难以避免，从而给公司经营业绩带来更大的压力。

### 2) 过度依赖单一市场风险

由于受到运输条件和运输成本的制约，水泥销售存在一个合理的销售半径。水泥行业所具有的区域性销售特征，对公司开拓新的区域市场造成了一定障碍。公司目前最主要的销售市场为西南地区。公司的主营业务收入绝大部分来源于四川省，销售区域的集中度较高。因此，公司在巩固核心市场地位的同时仍需考虑单一市场饱和和可能性所带来的市场风险。

公司将在行业格局变动的风险中寻求机遇，加大市场扩展，从而降低市场竞争模式变化带来的风险。

### 3) 产品价格波动的风险

公司的水泥销售价格除受到煤、电等成本的影响外，还与市场内的价格竞争有着重要的联系。监管部门一直对水泥行业恶性价格竞争十分关注。而产能落后、规模较小的水泥企业往往可能扰乱区域市场内的价格秩序，尤其是公司的主要市场相对集中于四川省内。区域内恶性价格竞争将会对公司的盈利性产生较大影响。公司将进一步改进生产管理，提高产品质量，增强产品竞争力，降低价格波动带来的风险。

### 4) 原材料供应及能源价格波动的风险

公司生产所需的主要原料是石灰石及粘土，其他原料包括粉煤灰、石膏、矿渣、砂岩及铁粉等。石灰石及砂岩主要为公司自有矿山开采供应，其他原材料外购。公司所有生产基地自有矿山的矿石开采已获得政府有关部门核发的有效的采矿权证，且储备量较大，足够公司日常生产经营和发展所需。但若国家关于采矿权的许可、行使及其税费政策发生重大变化，或者公司目前所拥有的矿山开采完毕需重新购买，则将给公司生产经营带来不确定因素。

煤炭和电力的采购成本在公司水泥生产总成本的占比较高。如果能源价格由于政策变动或市场供求等因素出现较大幅度的上涨，公司也将面临生产成本增加的压力，如果此因素所造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则有可能对公司的盈利产生影响。公司将通过加强成本控制等措施来降低原燃料价格波动产生的风险。

## 3、环境保护政策变化的风险

随着近年来我国环境污染问题的突显，国家制定的环境保护政策日趋严厉，为执行更高的环境保护规



范和达到更加严格的环境保护指标，公司需要不断购买、改造和调试环境保护设备，优化生产工艺，对相关职员进行培训指导，面临着经济成本和时间成本不断增加的风险。此外，城市雾霾天气频发，公司下属三家工厂（都江堰工厂、宜宾工厂和江油工厂）所在城市的环境保护部门均制定了应急预案，当雾霾天气严重到二级预警以上时，将要求部分企业减产限产或停产，故公司面临雾霾天气加重，产量减少的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月26日	电话沟通	个人	水泥市场情况
2015年01月27日	电话沟通	个人	估价情况
2015年03月02日	电话沟通	个人	收购遵义三岔股权的进展及公司治理机构
2015年03月09日	电话沟通	个人	盈利补偿期限
2015年03月18日	电话沟通	个人	股权结构等
2015年03月25日	电话沟通	个人	发行股份购买资产的进展
2015年04月03日	电话沟通	个人	限售股份解除限售的事宜
2015年04月07日	电话沟通	个人	新增股份限售的事宜
2015年04月07日	电话沟通	个人	水泥市场的销售情况等事宜
2015年04月15日	电话沟通	个人	持股人数
2015年04月22日	电话沟通	个人	限售股份解除限售的事宜
2015年04月27日	电话沟通	个人	一季度业绩情况等
2015年04月28日	电话沟通	个人	一季度业绩情况等
2015年04月28日	电话沟通	个人	信息披露时间的规定
2015年06月18日	电话沟通	个人	分红事宜
2015年06月29日	电话沟通	个人	会计处理方法
2015年07月03日	电话沟通	个人	公司经营情况
2015年07月10日	电话沟通	个人	停牌情况
2015年07月10日	电话沟通	个人	稳定股价的情况
2015年07月13日	电话沟通	个人	复牌时间
2015年07月13日	电话沟通	个人	复牌事宜
2015年07月14日	电话沟通	个人	复牌事宜

2015年07月14日	电话沟通	个人	复牌事宜
2015年07月15日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年07月15日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年07月16日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年07月20日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年07月20日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年07月31日	电话沟通	个人	股价波动的事宜
2015年07月31日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年08月14日	电话沟通	个人	骨料的用途等
2015年08月20日	电话沟通	个人	股东人数
2015年08月21日	电话沟通	个人	水泥合同
2015年08月25日	电话沟通	个人	要约收购进展
2015年08月25日	电话沟通	个人	要约收购进展
2015年08月25日	电话沟通	个人	要约收购进展
2015年08月25日	电话沟通	机构	要约收购进展
2015年08月27日	电话沟通	个人	要约收购进展
2015年08月27日	电话沟通	机构	产能情况
2015年08月31日	电话沟通	个人	要约收购事项
2015年09月01日	电话沟通	个人	销售区域等
2015年09月02日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年09月02日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年09月02日	电话沟通	个人	股价波动事宜
2015年09月10日	电话沟通	个人	盈利补偿方式修改事宜
2015年09月14日	电话沟通	个人	要约收购事项进展
2015年09月14日	电话沟通	个人	要约收购事项进展
2015年09月16日	电话沟通	个人	要约收购事项进展
2015年09月16日	电话沟通	个人	要约收购事项的具体操作
2015年09月16日	电话沟通	个人	前十名股东名单
2015年09月22日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月13日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月19日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月21日	电话沟通	个人	应补偿股份冻结事宜
2015年10月22日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月26日	电话沟通	个人	要约收购事宜

2015年10月28日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月30日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月30日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月30日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月30日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年10月30日	电话沟通	机构	要约收购事宜
2015年10月30日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月05日	电话沟通	个人	股价事宜
2015年11月05日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月06日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月09日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月09日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月09日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月11日	电话沟通	个人	要约收购及市场价格事宜
2015年11月12日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月12日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月17日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月18日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月18日	电话沟通	个人	承诺事项
2015年11月20日	电话沟通	个人	要约收购和盈利补偿的事宜
2015年11月20日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月23日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月24日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月26日	电话沟通	机构	要约收购事宜
2015年11月26日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月26日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年11月27日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年12月01日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年12月01日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年12月01日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年12月02日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015年12月02日	电话沟通	个人	停牌事宜
2015年12月02日	电话沟通	个人	停牌事宜
2015年12月02日	电话沟通	个人	停牌事宜

2015 年 12 月 11 日	电话沟通	个人	要约收购事宜
2015 年 12 月 24 日	电话沟通	个人	托管协议不再续展的事宜
2015 年 12 月 30 日	电话沟通	个人	业绩情况
2015 年 12 月 31 日	电话沟通	个人	盈利补偿事宜
接待次数			94
接待机构数量			4
接待个人数量			90
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年4月13日召开的第六届董事会第十二次会议和2015年5月8日召开的2014年度股东大会审议通过了《四川双马水泥股份有限公司股东回报规划（2015-2017）》，该规划对公司2015年-2017年权益分派的条件、方法和程序进行了明确和详细的规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

一、公司第五届董事会第三十次会议和2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》。具体预案如下：

根据公司2013年审计报告，2013年公司合并实现净利润6846.16万元，加上年初未分配利润82,112.4万元，年末未分配利润88,958.6万元，母公司2013年度实现净利润为4,608.47万元，加上年初未分配利润-7,241.43万元，年末未分配利润为-2,632.95万元。

鉴于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》，公司将在2014年度继续投资资金用于前述生产线的技术改造工程，因此，公司2013年度利润拟不分配，不转增。

二、公司第六届董事会第十二次会议和2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》，并于2015年5月完成了权益分派，具体预案如下：

依据德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2014年审计报告，四川双马水泥股份有限公司（母公司）2014年度实现净利润12,743.47万元，加上年初未分配利润-2,632.95万元，减去本期提取的法定公积金1,011.05万元，截至2014年12月31日，实际可供股东分配的利润为9,099.47万元。

因都江堰拉法基水泥有限公司2014年盈利预测未能实现，根据拉法基中国与公司签署的发行股份购买都江堰拉法基水泥有限公司25%股权的《盈利补偿协议》及其补充协议，拉法基中国应补偿的股份数量为1,577,369股，前述补偿的1,577,369股在实施补偿之前不拥有表决权且不享有股利分配的权利。现公司拟以2015年4月10日的总股本763,440,333股扣减1,577,369股后的761,862,964股为基数向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），共计派发现金红利38,093,148.2元，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

三、公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《2015年度利润分配预案》，该议案尚需提交股东大会审议。具体预案如下：

依据德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2015年审计报告，四川双马水泥股份有限公司（母公司）2015年度实现净利润5,919.39万元，四川双马水泥股份有限公司2015年归属于上市公司股东的净利润为-11,372.50万元。鉴于公司将于2016年继续支付江油工厂七号生产线技术改造工程款及收购遵义三岔瑞安拉法基水泥有限公司的款项，依据《公司章程》及《股东回报规划（2015-2017）》，公司2015年度的利润分配预案拟为，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

同时，公司将依据《股东回报规划（2015-2017）》，继续确保公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0.00	-113,724,978.28	0.00%	0.00	0.00%
2014年	38,093,148.20	103,667,502.78	36.75%	0.00	0.00%
2013年	0.00	133,752,546.48	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2007年07月01日	长期履行	该承诺正常履行中。按照拉法基中国在股改时的承诺，在拉法

	(LCOHC) LTD.		方式避免与上市公司发生同业竞争。			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。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2007年07月01日	2018-04-12	该承诺正常履行中。公司已分别于2011年4月和2015年4月完成了对拉法基中国所持有的都江堰拉法基

			在西南地区水泥资产，将上市公司做大做强。			50%股权和25%股权的收购。2015年3月，公司与拉法基瑞安签署了《关于遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司股权转让协议》，2015年6月，三岔拉法基100%股权过户至本公司名下的工商变更登记手续已经完成。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	同股改承诺	同股改承诺	同股改承诺			同股改承诺
资产重组时所作承诺	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	其他承诺	如果拉法基集团决定直接或间接，部分或全部出售其在四川双马的股权，且这一出售将导致四川双马实际控制人的变更，拉法基集团将会根据中国法律的要求对该股权转让进行合理的信息披露，并且要求受让方也出具关于其后信息披露的不可撤销承诺函。	2010年06月25日	长期履行	正常履行中
	LAFARGE	关于同业竞	中国区域新	2010年06月	长期履行	正常履行中。



	CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	争、关联交易、资金占用方面的承诺	投资在本次重大资产重组完成后, 如果拉法基瑞安或者其下属企业意图在中国大陆 (除重庆、贵州和云南) 新建或购买水泥生产线, 拉法基瑞安或者其下属公司应将此商业机会书面通知四川双马董事会, 由四川双马行使优先权。	25 日		依据公司实际控制人拉法基集团与豪瑞公司已经合并的现实情况, 拉法基豪瑞公司提议修改该项承诺, 但经 2016 年第一次临时股东大会审议, 该修改议案未通过。拉法基豪瑞公司将参考利益相关方的反馈意见对上述承诺进行修改, 并按照中国法律要求提交公司董事会以及股东大会审议。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	收购选择权 如果拉法基瑞安意图出售其在中国大陆的任何业务或资产, 拉法基瑞安将首先将本次出售的条件通知四川双马。除非在发出通知函后 30 日, 或四川双马在期限届满之前书面拒绝该机会, 拉法基瑞安方可将该业务或	2010 年 06 月 25 日	长期履行	该承诺正常履行中。公司于 2015 年 6 月 10 日收到了拉法基瑞安向公司发出的拟出售拉法基瑞安 (红河) 水泥有限公司弥勒分公司土地使用权等资产。依据公司的发展战略, 公司第六届董事会第十四次会议决议放弃对该项资产的

			资产出售给第三方，且出售给第三方的条件不得比出售给四川双马的条件更优惠。			优先购买权。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	唯一上市公司拉法基集团将视四川双马为其在中国大陆从事水泥业务的唯一上市平台。除法律法规另有规定，包括但不限于监管机构及股东的批准，拉法基集团不会在中国大陆将其他公司上市并从事水泥业务。	2010年06月25日	长期履行	依据公司原实际控制人拉法基集团与豪瑞公司已经合并的现实情况，拉法基豪瑞公司提议修改该项承诺，但经2016年第一次临时股东大会的审议，该修改议案未通过。拉法基豪瑞公司将参考利益相关方的反馈意见对上述承诺进行修改，并按照中国法律要求提交公司董事会以及股东大会审议。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2010年06月25日	2018-04-12	该承诺正常履行中。公司已分别于2011年4月和2015年4月完成了对拉法基中国所持有的都江堰拉法基50%股权和25%股权的收购。2015年3

			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。			月,公司与拉法基瑞安签署了《关于遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司的股权转让协议》,2015年6月,三岔拉法基100%股权过户至本公司名下的工商变更登记手续已经完成。
	拉法基瑞安(四川)投资有限公司	其他承诺	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。	2011年01月31日	长期履行	正常履行中
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	其他承诺	明确承诺不对四川双马的销售区域及投资机会区域进行约束或限定,对于任何商业机会,四川双马均可从自身利益出发	2011年01月31日	长期履行	正常履行中

			进行独立判断、决策及实施。			
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次重大资产重组完成后，本公司及本公司控制的企业从事的业务与四川双马及四川双马下属公司的主要业务之间不构成任何实质性的竞争。	2011年04月13日	长期履行	正常履行中
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本承诺函有效期间，本公司及本公司控制的企业将不会在中国境内以任何形式直接或间接从事与四川双马及四川双马下属公司主要业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动。	2008年09月04日	长期履行	正常履行中
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	其他承诺	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	2008年09月04日	长期履行	该承诺正常履行中。公司于2015年6月10日收到了拉法基瑞安向公司发出的拟出售拉法基瑞安（红河）水泥有限公司弥勒分公司土地使用权等

			业务机会, 将采取一切必要措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。			资产。依据公司的发展战略, 公司第六届董事会第十四次会议决议放弃对该项资产的优先购买权。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	业绩承诺及补偿安排	依据公司与拉法基中国海外控股公司在发行股份购买都江堰拉法基水泥有限公司 25% 股权时签署的《盈利补偿协议》, 如果标的资产的 2013 年、2014 年和 2015 年实际盈利数低于净利润预测数, 拉法基中国将按照有关补偿协议对公司进行补偿。	2013 年 12 月 02 日	2016 年	依据第六届董事会第十二次会议决议, 都江堰拉法基水泥有限公司 2013 年度业绩已实现盈利预测, 2014 年度业绩未达到盈利预测, 应补偿股份为 1,577,369 股。公司将在补偿期限届满且确定最后一个会计年度应补偿的股份数量后召开股东大会审议股份补偿的方案。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	股份限售承诺	拉法基中国海外控股公司在四川双马发行股份购买都江堰拉法基水泥有限公司 25% 股权中以资产认购取得的四川双马发行的股份, 自股份上	2015 年 04 月 08 日	2018 年 4 月 7 日	正常履行中

			市之日起 36 个月（以下简称“锁定期”）内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。上述锁定期届满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。			
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在拉法基集团与豪瑞公司合并完成前，拉法基集团、拉法基瑞安和拉法基中国，将继续切实履行于四川双马 2011 年重大资产重组中作出的有关避免同业竞争的承诺。	2014 年 07 月 22 日	2015 年 7 月 11 日	已履行完毕。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	其他承诺	关于拉法基集团与豪瑞公司的合并交易，拉法基集团将会根据中国法律的要求对导致四川双马实际控制人发生表更的该股权转让进行合理的信息披露，并	2014 年 07 月 22 日	长期履行	正常履行中

			且要求受让方也出具关于其后信息披露的不可撤销承诺函。			
	四川双马水泥股份有限公司	其他承诺	<p>如果拉法基集团与豪瑞公司的合并完成，本公司将积极敦请合并后的拉法基豪瑞公司根据相关法规规定，对各方前次所做承诺进行确认，并敦请相关承诺义务人按照中国证监会和深交所的要求及时履行信息披露义务；若拉法基豪瑞公司提出用新承诺替代各方前次所做承诺或者提出豁免履行承诺义务的，本公司将严格按照相关法规规定履行相关决策程序及信息披露义务。</p>	2014年07月11日	长期履行	<p>2015年7月11日，本公司接到了公司第一大股东拉法基中国海外控股公司发出的通知，豪瑞公司与拉法基集团之间的全球合并宣告完成。当月，公司向拉法基豪瑞公司（由豪瑞公司于全球合并完成后更名而来）发出了《关于提请拉法基豪瑞公司按照相关法规履行前次重组承诺的通知函》，提请其根据上市公司监管指引第4号等相关法规规定，对相关承诺的安排进行确认，并敦请相关承诺义务人及时履行信息披露义务。2015年11月13日，公司收到了拉法基豪瑞</p>

						<p>公司的复函，拉法基豪瑞公司表示将促使拉法基瑞安水泥有限公司以及拉法基中国海外控股公司继续履行其已做出的相关承诺或者贯彻、落实根据全球合并后新情况并在履行中国法律规定的批准程序后生效的有关安排。其后，依据现实情况以及拉法基豪瑞公司的提议，公司于 2016 年 2 月 1 日召开了 2016 年第一次临时股东大会，审议《关于公司实际控制人修改承诺事项的议案》，该议案未获通过。公司将继续积极敦请拉法基豪瑞公司参考利益相关方的反馈意见对上述承诺进行修改，并按照中国法律要求提交公司董事会</p>
--	--	--	--	--	--	--



						以及股东大会审议。
	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.和拉法基瑞安(四川)投资有限公司,及公司董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	自 2015 年 7 月 8 日至 2016 年 1 月 7 日不通过二级市场减持其持有的本公司股票	2015 年 07 月 08 日	2016 年 1 月 7 日	已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	依据公司原实际控制人拉法基集团与豪瑞公司已经合并的现实情况,公司新的实际控制人拉法基豪瑞公司提议修改“唯一上市公司”和“中国区域新投资”两项承诺。经公司 2016 年第一次临时股东大会审议,上述修改议案未获通过。拉法基豪瑞公司将参考利益相关方的反馈意见对上述承诺进行修改,并按照中国法律要求提交公司董事会以及股东大会审议。					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
都江堰拉法基	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	26,732.33	699.34	2015 年全国水泥行业竞争形势日趋激烈,市场需求下降超过预期。受区域内行业形势的影响,2015 年大成都水泥市场未实现当初预测时的假设条件和	2014 年 01 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> , 2014 年 1 月 2 日,《拉法基中国海外控股公司与公司关于都江堰拉法基水泥有限公司盈利补偿协议之补充协议》

					市场环境。		
--	--	--	--	--	-------	--	--

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

公司于2015年4月以非公开发行股份的形式向拉法基中国海外控股公司购买了都江堰拉法基25%的股权。在该次发行股份购买资产暨关联交易的事项中，拉法基中国对都江堰拉法基2013年-2015年的年度经营业绩做出了承诺。依据《拉法基中国海外控股公司与中国关于都江堰拉法基水泥有限公司盈利补偿协议之补充协议》以及财务顾问中信证券股份有限公司的核查，经公司第六届董事会第十二次会议审议，都江堰拉法基2014年度实现的净利润未达盈利承诺，拉法基中国需补偿1,577,369股，公司已于2015年10月对该应补偿股份进行了冻结。经公司第六届董事会第二十七次会议审议，都江堰拉法基2015年度实现的净利润未达盈利承诺，拉法基中国需补偿49,785,705股。公司现已积极督促拉法基中国履行承诺。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2015年3月12日，本公司与拉法基瑞安水泥有限公司签订了《关于遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司的股权转让协议》，以现金为对价收购拉法基瑞安水泥有限公司所持有的遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司100%的股权，股权转让价款为人民币540,000,000.00元。2015年6月10日，遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司完成了工商登记变更手续。由于参与合并的本公司和遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司在合并前后均同受拉法基瑞安水泥有限公司控制，故本次交易属于同一控制下的企业合并。

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》的相关规定，四川双马公司在编制2015年度合并财务报表时，对2015年度合并财务报表中合并资产负债表的期初数以及合并利润表、合并现金流量表的比较报表的相关项目进行了追溯调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	77
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄玥、余琴

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内公司聘请了德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙人）为内部控制审计会计师事务所，2015年内部控制审计费用为50万元人民币。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
水泥货款纠纷，被告公司已提供足额抵押担保。	2,877.97	否	开庭传票已公告送达，目前已收回货款365万元。	已判决并将于2016年3月11日生效。	已判决并将于2016年3月11日生效。	2015年08月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
绵阳分公司资产处置款。	763.1	否	已付300万元，已申请强制执行。	已调解，被告将分期完成偿付。	已付300万元，已申请强制执行。	2015年08月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
其余水泥货款纠纷。	1,703.16	否	已收回部分案款。	案件已达成和解协议或实施强制执行或已对对方财产实行保全。	案件已达成和解协议或实施强制执行或已对对方财产实		

					行保全。		
--	--	--	--	--	------	--	--

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。拉法基中国海外控股公司作为公司的控股股东不存在未履行法院生效判决、以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。拉法基豪瑞公司作为公司的实际控制人在中国不存在未履行法院生效判决、以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司完成了以非公开发行股份的方式向控股股东拉法基中国海外控股公司购买都江堰拉法基25%股权的关联交易，并且实施了向控股股东的母公司拉法基瑞安水泥有限公司购买遵义三岔100%股权的关联交易以及与关联法人之间的日常关联交易。相关信息查询，请见以下列表。

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
《发行股份购买资产暨关联交易之资产交割情况公告》	2015年03月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
《新增股份变动报告及上市公告书》	2015年04月07日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
《购买资产暨关联交易公告（修订稿）》	2015年03月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
《关于购买资产暨关联交易实施进展公告》	2015年06月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
《关于2015年度日常关联交易预计的公告》	2015年04月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 十七、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于拉法基集团附条件收购拉法基瑞安45%股份的事项	2015年3月4日，2015年8月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
发行股份购买都江堰拉法基水泥有限公司25%股权暨关联交易的事项	2015年4月7日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
修改公司章程的事项	2015年5月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014年度权益分派实施事项	2015年5月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司100%的股权的事项	2015年6月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于实际控制人与豪瑞公司对等合并的事项	2015年7月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于拉法基中国要约收购的事项	2015年7月15日，2015年10月30日，2015年12月3日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事会非独立董事选举的事项	2016年1月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

实现企业经济效益、社会责任、资源利用以及环境保护的协调一致，是公司可持续发展理念的核心。为了全面推动可持续发展战略的实施，公司设立了如下五个主要关注点，分别是关注安全与健康、员工发展、节能减排和环境保护、关注客户及企业社会责任和社区发展。

### 1. 关注安全与健康

在安全管理方面,公司致力于为员工提供安全健康的工作环境,并以建设最安全的工业企业为其奋斗目标。公司将员工安全指标列入绩效管理体系,建立完善安全文化,使安全成为每个人的职责和生活的一部分,并着重强调公司管理人员在安全上的领导力和带头作用,通过实际承诺、主动参与和行为改变实现安全目标。

为了建立一个更加安全的工作环境,公司投入了大量人力物力解决工厂的安全隐患,为每位员工配备了个人防护用品,针对所有员工进行大量安全培训以提升他们安全技能和安全意识,并在全公司范围内开展“安全之星”评选活动,以此鼓励公司在安全健康方面有突出表现的员工。

2015年,延续过去多年的公司传统,结合国家安全生产月活动,公司在5月-6月开展了丰富多彩,全员参与的“安全月”主题活动。通过安全健康知识竞赛、案例分析、现场演练等形式,在一个月的时间内,持续加强企业的安全健康文化建设。作为公司的核心价值,公司安全理念不只关注员工安全,还关注员工家庭成员、合同方、社区伙伴等一切公司利益相关方安全,这充分体现了公司安全文化的人文关怀。报告期内,都江堰拉法基通过了国家安监总局的抽查,并被中央电视台作为优秀安全管理企业的典型进行宣传。

## 2. 员工发展

公司认为,员工是公司最宝贵的财富,具有专业技能和能动性的团队是公司成功的关键。公司所提供的发展环境是让每位员工都有机会施展才华,人尽其能。公司不仅为每个职位安排最合适的人选,而且对每位员工都提供针对性培训和辅导,并根据业绩表现进行奖励,以激励员工。

公司继续发展内训师培训系统,选取培养分布在各个职能部门的优秀员工,对他们进行专门系统的培训能力提升训练,通过他们的职业技能分享、提升团队整体专业能力、加强跨部门协作,传递公司企业文化正能量。

公司继续完善内部招聘机制,第一时间向内部员工发布职位空缺,为员工的职业发展提供更多机会和更广阔平台,也使公司团队发展保持活力,提升了公司的凝聚力和团队稳定性。

## 3. 节能减排与环境保护

公司秉承拉法基集团环境保护方针,承诺保护环境和人类健康,积极贯彻国家节能减排政策,发展循环经济,努力减缓气候变化,保护自然。为了实现保护环境和人类健康的承诺,公司关闭了旗下所有高耗能的湿法生产线,同时兴建新型干法生产线,通过富氧节能技术改造等项目,提升燃烧效率,大量减少原煤使用量。

为全面落实科学发展观,大力发展循环经济,都江堰拉法基和双马水泥宜宾公司开展资源综合利用,在水泥生产中充分利用采废石、磷矿煅烧渣、煤矸石、粉煤灰、脱硫石膏、建筑垃圾等。同时,公司积极利用可燃废弃物替代矿物燃料,以减少对不可再生燃料的消耗。

为了实现保护自然的承诺,公司坚持不懈地进行矿山植被恢复,同时建设排水系统、边坡防护网等水土保持设施。通过这一系列举措,公司矿山周边的生态得到了良好保护。

同时,在执行各项环境保护相关工作的同时,公司也加强了环境保护工作团队建设和专业培训,针对新环保法的颁布实施,对公司管理层和各工厂管理人员进行了大范围的新环保法培训,按照环保局要求进行了环境保护状况的信息发布,在公司内部各层级组织宣讲提高环保工作意识,大力支持公司综合资源利用项目,在环保专业知识和政策方面给与积极支持。

报告期内,公司子公司都江堰拉法基被中国水泥协会评为了“中国大型水泥集团环保标杆企业”。

## 4. 关注客户

公司不仅承诺为客户提供可靠的、创新的、高性价比的产品,同时希望成为客户的合作伙伴,与他们一同关注安全和环境保护。

公司每年为客户举办安全研讨会,与客户一起研讨安全重要性,并分享在安全方面的管理经验和知识。公司不断帮助客户认识和使用水泥产品,并积极进行产品研发,与客户一同进行新产品测试和应用讨论。

公司不断为客户提供增值服务和客户满意度，籍此建立良好的客户关系和与众不同的竞争优势。

公司投入专门力量实施了市场通路改善计划，有效优化提升了面向终端用户的销售网络结构，从而更高效的满足公司在产品、物流等方面的需求。

#### 5.企业社会责任和社区发展

公司致力于成为一个负责任的优秀企业公民，通过各种方式与当地社区建立友好关系。同时，公司积极与媒体和政府合作，开展各项交流活动，分享经验；与合作伙伴、第三方、员工及家属共同组织“开放日”等活动，增进各利益相关方对公司文化的了解。

2015年，都江堰拉法基延续多年传统，继续在都江堰虹口自然保护区开展捐赠活动，用于支持自然保护区的各项工作。双马宜宾水泥公司积极支持当地社区建设。公司重视社区安全健康文化建设，在对社区居民进行安全培训的同时，积极邀请其参加公司安全月活动，以多种方式弘扬安全健康理念。此外，公司还捐赠水泥，资助周边社区的基础设施建设。

在未来的发展中，公司将继续以“锐意创新，持续发展，构建美好城市”为公司愿景，秉承创造价值、保护环境、保护自然资源、节约能源与专业技术相结合的战略方针，致力于企业与社会、环境的和谐发展，将安全放在首位，并坚持以客户为中心、重视员工的成长、注重与各利益相关方共同发展，成为全球最安全的工业公司之一，员工首选的公司、客户首选的供应商以及受社区欢迎的伙伴。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

公司所属工厂都属于国家环境保护部门重点监控企业，四家工厂均依据国家环境保护部门的规定编制了清洁生产规划并逐年实施，并按照《环境信息公开办法（试行）》的相关规定在四川省和贵州省污染源监测信息发布平台发布了相关的环境信息。工厂的主要污染物达标情况、企业环保设施的建设和运行情况等详细情况请参见四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台<http://www.schj.gov.cn/wryjcx/webpage!indexPage.action>和贵州省国控企业减排监测信息网[http://www.gzqyjpc.com/zyhb/zxjc/201309/t20130903\\_632.html](http://www.gzqyjpc.com/zyhb/zxjc/201309/t20130903_632.html)。2015年，公司各家工厂粉尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>等主要污染物均实现达标排放。

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	426,961,68	69.33%	147,578,333			-130,509,668	17,068,665	444,030,333	58.16%
3、其他内资持股	130,509,68	21.19%				-130,509,668	-130,509,668	0	0.00%
其中：境内法人持股	130,509,68	21.19%				-130,509,668	-130,509,668	0	0.00%
4、外资持股	296,452,000	48.14%	147,578,333				147,578,333	444,030,333	58.16%
其中：境外法人持股	296,452,000	48.14%	147,578,333				147,578,333	444,030,333	58.16%
二、无限售条件股份	188,900,332	30.67%				130,509,668	130,509,668	319,410,000	41.84%
1、人民币普通股	188,900,332	30.67%				130,509,668	130,509,668	319,410,000	41.84%
三、股份总数	615,862,000	100.00%	147,578,333			0	147,578,333	763,440,333	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

依据《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》（证监许可[2014]1209号），公司于2015年4月完成了向拉法基中国非公开发行股份并收购其持有的都江堰拉法基水泥有限公司25%股权的事项。本次非公开发行新股数量为147,578,333股（其中限售流通股数量为147,578,333股），非公开发行后公司股份数量为763,440,333股。本次新增股份为有限售条件流通股（限售期为36个月），上市首日为2015年4月8日。

拉法基瑞安（四川）投资有限公司在股权分置改革时所获取的限售流通股130,509,668股因限售期届满，于2015年5月14日起可上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年4月完成了向拉法基中国非公开发行股份并收购其持有的都江堰拉法基水泥有限公司25%股权的事项，

本次非公开发行新股数量为147,578,333股，该发行新股事项获得了中国证券监督管理委员会的批准，批复文件为《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》（证监许可[2014]1209号）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

依据《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》（证监许可[2014]1209号），公司于2015年4月完成了向拉法基中国非公开发行股份并收购其持有的都江堰拉法基水泥有限公司25%股权的事项，本次非公开发行新股数量为147,578,333股。本次新增股份为有限售条件流通股（限售期为36个月），上市首日为2015年4月8日。

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

	本报告期	
	股份增发后	股份增发前
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.18
稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	3.45	4.27

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
拉法基中国海外控股公司	296,452,000	0	147,578,333	444,030,333	非公开发行股份购买资产，新增股份数量为147,578,333股，限售期36个月。	2018年4月7日
拉法基瑞安水泥有限公司	130,509,668	130,509,668	0	0	履行股权分置改革的限售承诺。	2015年5月14日
合计	426,961,668	130,509,668	147,578,333	444,030,333	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
四川双马 000935	2015 年 04 月 07 日	5.64	147,578,333	2015 年 04 月 08 日	147,578,333	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

依据《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》（证监许可[2014]1209号），公司于2015年4月完成了向控股股东拉法基中国非公开发行股份并收购其持有的都江堰拉法基水泥有限公司25%股权的事项，本次非公开发行新股数量为147,578,333股,交易价格为83,234.18万元。本次新增股份为有限售条件流通股（限售期为36个月），上市首日为2015年4月8日。相关信息请参见2015年4月7日公司在<http://www.cninfo.com.cn/>公告的《发行股份购买资产暨关联交易之实施完成的公告》（公告编号2015-22）。

## 2、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

依据《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》（证监许可[2014]1209号），公司于2015年4月完成了向控股股东拉法基中国非公开发行股份并收购其持有的都江堰拉法基水泥有限公司25%股权的事项，本次非公开发行新股数量为147,578,333股,上市首日为2015年4月8日。至此，公司的总股份由615,862,000股变更为763,440,333股。拉法基中国的持股数量由296,452,000股变更为444,030,333股，持股比例由48.14%变更为58.16%。

本次股份变动对本公司财务指标影响为：

### 1、本次交易对公司资产规模的影响

本次交易前，公司已经持有都江堰拉法基50%的股权，都江堰拉法基已经属于公司的控股子公司，并属于公司合并报表范围。本次交易完成后，公司将持有都江堰拉法基75%的股权。因此本次交易后四川双马合并报表的总资产规模没有变化，归属母公司股东的净资产会增加。

### 2、本次交易对公司资产构成的影响

本次交易前都江堰拉法基已为公司的控股子公司，并属于四川双马合并报表范围。因此本次交易后四川双马合并报表的资产构成没有变化。

### 3、本次交易对公司负债和股东权益构成的影响

本次交易前都江堰拉法基已为公司的控股子公司，并属于四川双马合并报表范围。因此本次交易后四川双马合并报表的负债和股东权益没有变化，仅归属于母公司股东的股东权益有所增加。

相关财务指标的详细变动情况，请参见公司于2015年4月7日在巨潮网披露的《新增股份变动报告及上市公告书》。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,588	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,819	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 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	58.16%	444,030,333	+147,578,333	444,030,333	0	冻结	1,577,369
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	境内非国有法人	17.10%	130,510,222			130,510,222		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.59%	4,512,300			4,512,300		
中融国际信托有限公司—中融增强 64 号	其他	0.32%	2,436,836			2,436,836		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.31%	2,343,357			2,343,357		
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	0.27%	2,025,800			2,025,800		

牛涛	境内自然人	0.22%	1,655,400			1,655,400		
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	其他	0.21%	1,600,000			1,600,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	0.20%	1,512,200			1,512,200		
魏凤英	境内自然人	0.14%	1,053,794			1,053,794		
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	拉法基瑞安(四川)投资有限公司与 LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.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。本公司未知持股数量第三名至第十名的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					
拉法基瑞安（四川）投资有限公司	130,510,222	人民币普通股	130,510,222					
中国证券金融股份有限公司	4,512,300	人民币普通股	4,512,300					
中融国际信托有限公司—中融增强 64 号	2,436,836	人民币普通股	2,436,836					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,343,357	人民币普通股	2,343,357					
东北证券股份有限公司	2,025,800	人民币普通股	2,025,800					
牛涛	1,655,400	人民币普通股	1,655,400					
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,512,200	人民币普通股	1,512,200					
魏凤英	1,053,794	人民币普通股	1,053,794					
袁东红	900,000	人民币普通股	900,000					
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	拉法基瑞安(四川)投资有限公司与 LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.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。本公司未知持股数量第二名至第十名的无限售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 名普通股股东参与融资融券业	截至 2015 年 12 月 31 日，股东袁东红以融资融券的形式持有公司股份 900,000 股。							

务情况说明（如有）（参见注 4）	
------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
拉法基中国海外控股公司 [Lafarge China Offshore Holding Company (LCOHC) Limited]	高希文 (Sylvain Christian Garnaud)	2007 年 07 月 04 日	不适用	投资、财务状况、现金
控股股东报告期内控股和参 股的其他境内外上市公司的 股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外其他机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务	
LafargeHolcim Ltd	Mr. Wolfgang Reitzle	1930 年 08 月 04 日	不适用	在瑞士及海外投资工业、贸易 以及金融类公司，专注于水泥 及相关产业的投资。	
实际控制人报告期内控制的其 他境内外上市公司的股权情况	截至 2015 年 8 月 31 日 LafargeHolci m 持有的上 市公司	名称		上市地	持股比例
		ACC Limited		孟买	50.3%
		Ambuja Cements Ltd.		孟买	50.4%
		PT Holcim Indonesia Tbk.		雅加达	80.6%
		Holcim Philippines Inc.		马尼拉	85.8%

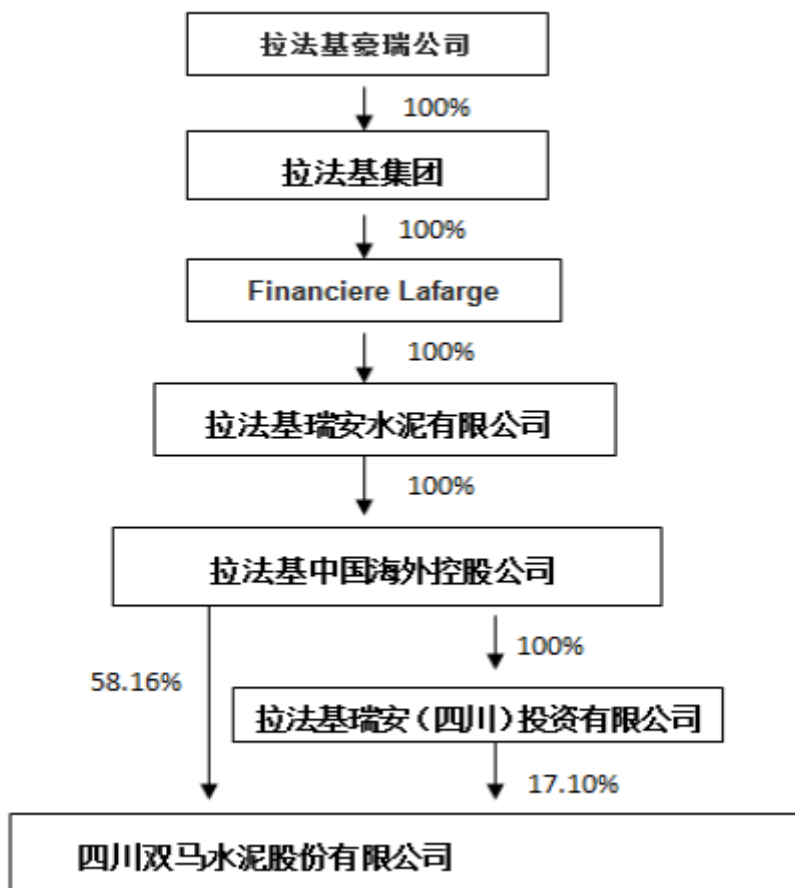
	Holcim (Costa Rica) S.A.	圣何塞	60.0%
	Holcim (Ecuador) S.A.	基多	92.2%
	Holcim (Argentina) S.A.	布宜诺斯艾利斯	79.6%
	Cemento Polpaico S.A.	圣地亚哥	54.3%
	Holcim (Maroc) S.A.	卡萨布兰卡	61.0%
	Holcim (Liban) S.A.L.	贝鲁特	52.1%
	华新水泥股份有限公司	中国	41.87%
	Heracles General Company S.A.	希腊	88.99%
	Jordan Cement Factories Company PSC	约旦	50.28%
	Bamburi Cement Ltd.	肯尼亚	58.6%
	Lafarge Malaysia Berhad	马来西亚	51.0%
	Lafarge Ciment (Moldova) SA	摩尔多瓦	95.31%
	Ashakacem Plc	尼日利亚	57.99%
	Lafarge Africa Plc.	尼日利亚	70.33%
	Lafarge Cement Zambia PLC	赞比亚	75%
	Lafarge Cement Zimbabwe Limited	津巴布韦	76.46%
	Lafarge Surma Cement Limited	孟加拉国	29.4%
	Lafarge Ciments	摩洛哥	34.9%

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	拉法基豪瑞公司
变更日期	2015 年 07 月 11 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index</a>
指定网站披露日期	2015 年 07 月 14 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黄灿文	董事长/总经理	现任	男	46	2011年06月23日	2017年06月22日	0	0	0		0
高希文	董事长	离任	男	60	2013年04月24日	2016年03月29日	0	0	0		0
布赫	董事	离任	男	57	2011年06月23日	2015年12月31日	0	0	0		0
杨群进	董事	离任	男	58	2012年01月09日	2015年12月31日	0	0	0		0
任传芳	董事	现任	男	57	2011年06月23日	2017年06月22日	0	0	0		0
黄月良	董事	离任	男	67	2012年07月18日	2015年08月12日	0	0	0		0
薛金华	董事	离任	男	60	2014年12月19日	2016年03月29日	0	0	0		0
胡梅梅	董事	现任	女	40	2015年12月31日	2017年06月22日	0	0	0		0
齐晓梅	董事	现任	女	45	2015年12月31日	2017年06月22日	0	0	0		0
Jorge Baigorri Lopez	董事	现任	男	44	2016年02月01日	2017年06月22日	0	0	0		0
盛毅	独立董事	现任	男	60	2011年	2017年	0	0	0		0

					06月23日	06月22日					
冯渊	独立董事	现任	女	45	2011年 06月23日	2017年 06月22日	0	0	0		0
黄兴旺	独立董事	现任	男	47	2011年 06月23日	2017年 06月22日	0	0	0		0
毛永东	监事会主席	现任	男	47	2014年 06月23日	2017年 06月22日	0	0	0		0
韩栩鹏	监事	现任	男	35	2014年 06月23日	2017年 06月22日	0	0	0		0
谢金华	监事	现任	女	44	2014年 12月17日	2017年 06月22日	0	0	0		0
王俏	总经理	离任	女	48	2011年 09月17日	2015年 09月29日	0	0	0		0
薛金华	总经理	离任	男	60	2015年 12月15日	2016年 03月31日	0	0	0		0
胡军	董事会秘书	现任	男	43	2013年 09月16日	2017年 06月22日	0	0	0		0
许昌龙	销售总监	现任	男	51	2012年 07月02日	2017年 06月22日	0	0	0		0
冯涛	销售总监	离任	男	50	2015年 01月01日	2016年 03月31日	0	0	0		0
毕国庆	工业总监	离任	男	47	2015年 01月01日	2016年 03月31日	0	0	0		0
司南	工业总监	离任	男	59	2014年 09月26日	2015年 09月15日	0	0	0		0
Carlos Casado	工业总监	现任	男	41	2015年 09月01日	2017年 06月22日	0	0	0		0

Sanchez					日	日					
罗焘	人力资源 总监	离任	女	49	2015年 01月01 日	2016年 03月31 日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄月良	董事	离任	2015年08月12日	个人原因辞职。
布赫	董事	离任	2015年12月31日	个人原因辞职。
杨群进	董事	离任	2015年12月31日	个人原因辞职。
王俏	总经理	解聘	2015年09月29日	去世。
司南	工业总监	解聘	2015年09月15日	个人原因辞职。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 董事

黄灿文：男，1970年出生，中国国籍。西南财经大学会计本科，重庆大学工商硕士（在读）。先后担任四川化工机械厂会计，成都宝洁公司会计，都江堰拉法基水泥有限公司财务主管，重庆拉法基水泥有限公司财务经理，拉法基瑞安水泥有限公司重庆分公司财务副总监及四川双马水泥股份有限公司财务负责人。

任传芳，男，1959年出生，中国国籍。高级工商管理硕士及计算机学士。先后担任武警总部工程师，昆山马培德办公用品有限公司副总经理，拉法基石膏分支东区总经理。现任拉法基瑞安水泥有限公司销售及供应链副总裁。

胡梅梅：女，生于四川，中国国籍。经济法专业硕士，曾入选“英国大法官办公室中国青年律师培训项目”，作为参与培训项目的15名中国律师之一在英国伦敦大学亚非学院学习以及伦敦的事务&出庭律师事务所实习。2011年加入豪瑞北京办公室，担任中国法律顾问。在加入豪瑞北京办公室之前，胡梅梅女士曾在天达律师事务所工作，并在一家从事新能源业务的外资公司担任其中国法律顾问。

齐晓梅：女，生于北京，中国国籍。中国人民大学管理学学士，中美工商管理研修学院MBA。2006年加入拉法基集团，先后在法基瑞安中国区担任财务控制经理，控制和报告总监，战略和财务控制总监。加入拉法基集团之前，其先后在葛兰素史克中国和吉尔巴克中国公司工作。

洛佩兹（Jorge Baigorri Lopez）：男，1972年出生，西班牙国籍。西班牙IESE商学院MBA，奥维耶多大学商业管理学士。2010年加入豪瑞公司，先后担任过豪瑞公司RMX性能改进部门的负责人，以及豪瑞公司中东地区总监。加入豪瑞公司之前，洛佩兹先生曾在另一家建筑材料公司西麦斯集团工作。

### 独立董事

盛毅：男，1956年出生，中国国籍，经济学硕士，研究员，硕士生导师。历任四川省社会科学院经济研究所副所长、四川经济社会发展重大问题对策研究中心秘书长、四川省社会科学院宏观发展研究所所长、宏观经济与工业经济研究所所长等职。现任四川省社科院副院长、四川省上市公司协会独立董事委员会委员。曾任及现任包括本公司在内的多家上市公司独立董事。

冯渊：女，1971年出生，中国国籍，硕士研究生，注册会计师。获中国煤炭经济学院学士学位、西南财经大学会计学硕

士学位。1993年7月至2012年2月，历任四川华信（集团）会计师事务所经理、副总经理，中国证券监督管理委员会发审委专职委员，华西证券投行总部质量控制部总经理。现任四川华信（集团）会计师事务所合伙人，现任包括本公司在内的多家上市公司独立董事。

黄兴旺：男，1969年出生，中国国籍。北京国枫凯文律师事务所合伙人，法学硕士，四川省优秀律师，现任四川省上市公司协会中介机构专业委员会副主任、独立董事专业委员会委员成都市。长期从事公司改制、上市、并购等业务中的法律事务。曾任和现任包括本公司在内的多家上市公司独立董事。

#### 监事

毛永东：男，1969年4月出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。2000年3月加入都江堰拉法基水泥有限公司。2000年至2006年底，都江堰拉法基公司任安全经理，2007年至今，四川双马水泥股份有限公司任安全总监。

韩翔鹏：男，1981年出生，中国国籍，2003年毕业于中国政法大学，获得法学学士学位；2008年至2009年，在英国杜伦大学留学，并取得国际商法硕士学位。现任拉法基豪瑞（北京）技术服务有限公司法律顾问。在加入拉法基集团之前，其先后在中伦文德律师事务所，以及美国宝维斯律师事务所北京代表处从事律师工作多年。另外，韩先生曾在中国海关供职，负责税收征管工作。

谢金华：女，1972年出生，中国籍，大学专科学历。1993年7月加入四川双马水泥股份有限公司。先后担任四川双马水泥股份有限公司材料稽核员、四川双马水泥股份有限公司内部审计员，这期间曾担任本公司职工代表监事；其后于2005年至2014年先后任四川双马宜宾水泥制造有限公司总账会计、会计经理和财务经理；四川双马水泥股份有限公司会计经理，2015年1月起任四川双马股份有限公司财务经理。

#### 高级管理人员

总经理 黄灿文：（与前述董事黄灿文简历一致。）

财务总监 周凤：女，1972年出生，中国国籍。中国注册会计师，西南财经大学会计本科。2001年加入拉法基集团，先后担任都江堰拉法基水泥有限公司成本主管，四川双马水泥股份有限公司审计部负责人、四川双马水泥股份有限公司财务控制经理，拉法基瑞安水泥有限公司贵州运营单位财务总监，拉法基瑞安水泥有限公司公司部财务总监。

董事会秘书 胡军：男，1973年出生，中国国籍，大专学历。曾任职于四川双马投资集团公司，四川双马湔江水泥有限公司，四川双马水泥股份有限公司。

人力资源总监 潘长春：男，1972年出生，中国国籍。毕业于四川师范大学。2007年加入拉法基公司，先后担任过四川双马宜宾水泥制造有限公司人力资源经理、都江堰拉法基水泥有限公司人力资源经理、四川双马水泥股份有限公司成都分公司公共事务经理。在加入拉法基公司之前，潘长春先生曾在四川双马集团工作过。

销售总监 许昌龙：男，1965年出生，中国国籍。2007年加入拉法基集团，曾先后担任拉法基瑞安水泥北京分公司销售总监，拉法基瑞安水泥贵州分公司销售总监。

工业总监 Carlos Casado Sanchez：男，1975年出生，西班牙国籍。1999年毕业于瓦伦西亚理工大学，工程学硕士。2000年加入拉法基集团，先后担任拉法基集团下属公司机械工程师及项目经理，拉法基集团下属公司维修经理和工厂厂长，拉法基集团下属公司维修及技术总监，拉法基集团全球维修管理负责人。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否

		担任的职务			领取报酬津贴
任传芳	拉法基中国海外控股公司	董事	2012年02月29日		否
任传芳	拉法基瑞安（四川）投资有限公司	董事	2012年05月21日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
任传芳	拉法基瑞安（北京）技术服务有限公司	销售及供应链副总裁	2010年11月29日		是
任传芳	腾辉工业第二有限公司	董事	2010年11月29日		否
任传芳	重庆拉法基水泥有限公司	董事	2012年04月27日		否
任传芳	重庆拉法基瑞安地维水泥有限公司	董事	2012年04月27日		否
任传芳	重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	董事	2012年04月27日		否
任传芳	重庆腾辉新型建材有限公司	董事	2012年04月27日		否
任传芳	重庆腾辉物流有限公司	董事	2012年04月27日		否
齐晓梅	拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	财务总监	2013年01月01日		是
胡梅梅	豪瑞管理顾问（中国）有限公司	法律顾问	2011年12月19日		是
洛佩兹	拉法基豪瑞公司	亚太地区战略总裁	2015年11月01日		是
盛毅	四川川投能源股份有限公司	独立董事	2014年05月19日	2017年05月18日	是
盛毅	四川省社会科学院	副院长	2010年02月01日		是
盛毅	四川长城国际动漫游戏股份有限公司	独立董事	2015年07月24日	2018年07月23日	是
冯渊	四川华信（集团）会计师事务所	合伙人	2013年12月01日		是
冯渊	成都市兴蓉投资股份有限公司	独立董事	2013年04月08日	2016年04月07日	是

			日	日	
冯渊	南京圣和医药股份有限公司	独立董事	2014年06月01日	2017年05月31日	是
冯渊	四川成飞集成科技股份有限公司	独立董事	2013年11月01日	2016年11月01日	是
冯渊	四川水井坊股份有限公司	独立董事	2015年06月29日	2018年06月28日	是
黄兴旺	成都天奥电子股份有限公司	独立董事	2015年04月01日		是
黄兴旺	四川依米康环境科技股份有限公司	独立董事	2015年09月01日	2018年08月31日	是
黄兴旺	宜宾纸业股份有限公司	独立董事	2014年01月14日	2017年01月13日	是
黄兴旺	西藏金采科技股份有限公司	独立董事	2014年08月01日		是
黄兴旺	成都锦城祥投资有限公司	监事	2013年02月01日		是
黄兴旺	北京国枫凯文律师事务所	合伙人	2011年02月22日		是
黄兴旺	成都吾同蜀下网络科技股份有限公司	董事长	2014年06月30日		否
韩栩鹏	拉法基瑞安（北京）技术服务有限公司	法律顾问	2013年06月24日		是
黄灿文	重庆拉法基水泥有限公司	董事	2015年01月01日		否
黄灿文	重庆拉法基瑞安地维水泥有限公司	董事	2015年01月01日		否
黄灿文	重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	董事	2015年01月01日		否
黄灿文	重庆腾辉物流有限公司	董事	2015年01月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

年初根据公司的总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员的年度业绩目标和管理职责。董事会下设薪酬委员会确定全体员工的薪酬与激励方案，公司年末对高级管理人员进行业绩考核，根据考核结果发放高级管理人员的奖金并确定下一年度的薪酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高希文	董事长	男	60	离任	0	是
布赫	董事	男	57	离任	0	是
杨群进	董事	男	58	离任	0	是
任传芳	董事	男	57	现任	0	是
黄月良	董事	男	67	离任	0	是
薛金华	董事	男	60	离任	0	否
盛毅	独立董事	男	60	现任	8	否
冯渊	独立董事	男	45	现任	8	否
黄兴旺	独立董事	男	47	现任	8	否
毛永东	监事会主席	男	47	现任	76.15	否
韩栩鹏	监事	男	35	现任	0	是
谢金华	监事	女	44	现任	16.19	否
王俏	总经理	女	48	离任	297.04	否
薛金华	总经理	男	60	离任	268.09	否
黄灿文	财务总监	男	46	现任	148.55	否
胡军	董事会秘书	男	43	现任	33.29	否
许昌龙	销售总监	男	51	现任	126.24	否
冯涛	销售总监	男	50	离任	93.09	否
罗焘	人力资源总监	女	49	离任	105.43	否
毕国庆	工业总监	男	47	离任	122.67	否
Sinan Urhan	工业总监	男	59	离任	209	否
Carlos CASADO SANCHEZ	工业总监	男	41	现任	80.73	否
合计	--	--	--	--	1,600.47	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用



## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	320
主要子公司在职员工的数量（人）	1,148
在职员工的数量合计（人）	1,468
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,468
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	881
销售人员	125
技术人员	360
财务人员	45
行政人员	57
合计	1,468
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	17
本科	210
大专	326
中专及其他	915
合计	1,468

### 2、薪酬政策

目前公司按照以下原则，提供行业内具有竞争力的薪酬，吸纳和留用优秀人才：（一）市场化：在行业内保持具有竞争力的薪酬水平，与公司在各地的市场地位相一致；（二）因岗而异：薪酬体现不同岗位在决策责任、影响范围、资格要求等方面的特性；（三）为卓越加薪：薪金和服务时间长短、学历高低没有必然关系，但是和工作质量和业绩，以及对公司的贡献密切相关；（四）均衡内外部报酬：关注薪酬等外部报酬的同时，亦不能忽略对工作的胜任感、成就感、责任感、个人成长等内部报酬；公司实行整体薪酬，整体薪酬包括现金薪酬和非现金薪酬，如：工资、奖金、津贴、保险、住房公积金、福利、特别表彰、培训及晋升机会、“安全第一”及“业绩导向”的文化等。

### 3、培训计划

报告期内，公司分别在健康安全、管理、技术及IT和语言类等方面组织了大量培训，比如以客户为导向的“关键时刻”培训，及提升销售团队竞争力的高效销售管理项目。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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，规范公司经营运作。按照建立规范公司治理结构的目标，公司持续地加强内部控制完善工作。公司现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》、《公司章程》、《股东大会规则》等有关规定组织召开，确保股东的权利得以有效行使。董事会向股东大会负责，按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定规范运作，公司董事本着勤勉、严谨、负责的态度，严格执行股东大会的各项决议，督促公司的合规运营，引导公司长远发展。监事会是公司的监督机构，向股东大会负责，按照《监事会议事规则》的规定正常运作，对董事、高级管理人员职责履行情况及公司依法运作相关事项实施有效监督。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。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。

公司在报告期内，更新或建立了33个政策或程序，包括但不限于：1、为提高管理效率并加强风险控制，更新并完善了《公司授权政策》；2、为加强资金管控和调配，增强现金流管理，更新并完善了《资金管理程序》、《收款管理程序》、《付款管理流程》、《银行账户管理程序》；3、在市场现金流愈加紧缩的环境下，为增强信控管理，控制资金风险，更新并完善了《信用的评估、批准和监控程序》、《信用评级程序》；4、为提高并统一项目前、中、后期的管理，更新并完善了《项目（CAPEX）管理程序》，另外发布并实施了项目完工后评估要求；5、随着骨料项目的运营投产，新增了《骨料授权政策》；6、为统一各工厂管理要求，新增《差旅及费用报销政策》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东及其关联方在业务、人员、资产、财务、机构等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力：1、业务方面：公司拥有独立的原材料采购供应系统、生产系统、产品销售机构。2、人员方面：公司劳动人事及工资管理体制独立，不存在高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职的情况，不存在财务人员在关联单位交叉任职的情况。3、资产方面：公司与控股股东产权明晰，具有独立面向市场自主经营的能力，对生产系统、配套设施等资产拥有充分支配权，不存在大股东占用、支配资产的情况。4、财务方面：公司财务部门、财务核算体系、财务会计制度、银行帐户独立，依法独立纳税。5、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全、运作独立，组织机构与控股股东完全分开，不存在混合经营的情形，控股股东依法行使出资人权利并承担相应义务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.14%	2015 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2015-06）
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 04 月 07 日	2015 年 04 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2015-24）
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.04%	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2014 年度股东大会决议公告》（公告编号 2015-33）
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 09 月 29 日	2015 年 09 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2015-58）
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 12 月 31 日	2016 年 01 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号 2016-01）

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

盛毅	13	10	3	0	0	否
冯渊	13	10	3	0	0	否
黄兴旺	13	10	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及《独立董事制度》等相关规定，关注公司规范发展和日常运作情况，独立、勤勉、尽职地履行职责，对公司制度完善、日常经营决策等方面提出了若干宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、聘请公司高级管理人员、关联资金往来情况、关联交易等事项出具了独立、公正的意见，为完善监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极作用。（详见《公司2015年度独立董事履职情况报告》）

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况：报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《审计委员会实施细则》履行职责，对公司年度经营情况、财务工作情况、每季度的内部审计工作情况以及重大关联交易等事项进行聆听与审核，未对相关议案提出异议，对每季度的内审重点给予关注并提出了相关专业意见，对公司年度审计工作进行持续关注与督导，对关联交易标的资产的估值客观性和交易条件的公平性进行了评价，对年审会计师事务所给予客观评价，提议续聘德勤华永会计师事务所为公司2015年度审计机构。

2、提名委员会履职情况：报告期内，公司董事会提名委员会严格按照《提名委员会实施细则》履行职责，对公司董事候选人和高级管理人员候选人进行了是否符合任职资格的审查，并将提名情况报公司董事会审议。

3、战略委员会履职情况：报告期内，公司战略委员会严格按照《战略委员会实施细则》履行职责，对公司的发展战略、购买遵义三岔法基瑞安水泥有限公司股权和放弃关联企业资产优先购买权等重大事项进行了讨论和审核，为公司的战略发展等相关事宜进行了审慎研究考察并提出了宝贵的建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会实施细则》履行职责，对公司薪资结构和调薪方案进行了审议，认为该议案的制定标准与公司经营业绩相当，符合《公司章程》及公司薪酬考核体系的规定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2012年4月11日,公司薪酬和考核委员会举行了2012年第一次定期会议,审议通过了《关于公司高管激励计划的议案》。该议案的目的是为了支持公司的发展愿景和经营战略,加强高管对公司的责任感和对公司运行结果的认同感。旨在通过管理业绩,能有效地应对不断变化的环境和组织公司通过业绩与奖励的紧密结合,并通过鼓励更优业绩来支持价值创造和增长。激励计划中,公司设定了目标考核方法,并从以下方面予以考核:个人业绩目标考核方法、财务业绩目标考核方法、其他业绩目标考核方法。公司根据2014年公司上述目标的完成情况,以及个人业绩结果,对高级管理人员进行奖金激励。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		78.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		79.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷 - 一个或多个控制缺陷的组合,可能导致严重偏离集团战略目标或产生重大经济损失。重要缺陷 - 一个或多个控制缺陷的组合,可能导致严重违反集团管控或产生一定经济损失。一般缺陷 - 一个或多个控制缺陷的组合,可能导致违反相关控制程序或产生一定经营风险。	重大缺陷 - 指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标;重要缺陷 - 一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标;一般缺陷 - 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷:1900万人民币以上;重要缺陷:380万-1900万人民币;一般缺陷:380万人民币以下。	无
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)认为,四川双马公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 26 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	德师报(审)字(16)第 P1458 号
注册会计师姓名	黄玥、余琴

审计报告正文

四川双马水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川双马水泥股份有限公司(以下简称“四川双马公司”)的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2015 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四川双马公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，四川双马公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映



了四川双马公司2015年12月31日的公司及合并财务状况以及2015年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师

2016年4月26日

## 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

2015年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	131,241,474.87	481,327,624.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	84,239,826.91	147,830,280.86
应收账款	267,100,105.13	295,512,819.73
预付款项	23,676,651.80	18,631,395.29
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	21,594,679.25	42,983,797.85
买入返售金融资产		
存货	127,125,537.32	179,068,940.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,753,191.93	9,712,946.29
流动资产合计	680,731,467.21	1,175,067,804.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	156,000.00	156,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,301,000.39	8,306,049.46
投资性房地产		
固定资产	4,263,777,481.03	4,213,933,667.99
在建工程	4,774,357.31	69,580,447.77
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	379,350,706.66	388,914,289.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,207,616.50	2,087,326.54
递延所得税资产	58,106,835.67	52,469,864.65
其他非流动资产	55,079,633.14	91,603,233.33
非流动资产合计	4,770,753,630.70	4,827,050,878.74
资产总计	5,451,485,097.91	6,002,118,683.48
流动负债：		
短期借款	509,949,749.91	293,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,996,400.00	106,367,884.38
应付账款	197,320,741.55	225,691,758.98
预收款项	95,779,223.35	75,653,970.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,042,660.45	23,357,876.25
应交税费	9,763,430.80	50,897,491.01
应付利息	14,789,450.93	15,026,755.04
应付股利	17,000,000.00	100,000,000.00
其他应付款	285,152,592.91	127,434,320.49
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	381,481,708.00	98,500,000.00
其他流动负债	100,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计	1,749,275,957.90	1,315,930,056.56
非流动负债：		
长期借款	58,000,000.00	390,781,445.00
应付债券	298,266,509.40	297,110,849.04
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,129,579.91	3,194,571.65
递延收益	75,488,278.78	76,968,986.89
递延所得税负债	1,221,026.42	1,180,902.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	436,105,394.51	769,236,754.76
负债合计	2,185,381,352.41	2,085,166,811.32

所有者权益：		
股本	763,440,333.00	615,862,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	992,268,652.16	915,824,038.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	688,206.49	714,242.04
盈余公积	50,021,145.06	44,101,758.79
一般风险准备		
未分配利润	825,405,135.26	983,142,648.01
归属于母公司所有者权益合计	2,631,823,471.97	2,559,644,686.85
少数股东权益	634,280,273.53	1,357,307,185.31
所有者权益合计	3,266,103,745.50	3,916,951,872.16
负债和所有者权益总计	5,451,485,097.91	6,002,118,683.48

法定代表人：黄灿文

主管会计工作负责人：周凤

会计机构负责人：曾忆

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,384,469.96	110,510,741.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,500,000.00	2,170,000.00
应收账款		
预付款项	641,660.13	735,213.34
应收利息	25,207,036.61	11,801,690.48
应收股利		
其他应收款	48,625,846.48	66,812,011.44
存货	24,978,914.31	37,562,083.93
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,522,540.95	101,158,364.82
流动资产合计	261,860,468.44	330,750,106.00
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	2,869,240,768.66	1,614,748,450.92
投资性房地产		
固定资产	320,768,924.84	135,042,175.77
在建工程	66,723.82	37,956,264.63
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	14,838,689.06	15,017,554.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,207,616.50	2,087,326.54
递延所得税资产	21,852,340.57	21,852,340.57
其他非流动资产	13,000,000.00	262,830,680.00
非流动资产合计	3,240,975,063.45	2,089,534,792.89
资产总计	3,502,835,531.89	2,420,284,898.89
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,355,051.28	18,960,601.19
预收款项	7,411,582.48	9,565,536.42
应付职工薪酬	23,529,620.31	11,065,269.53
应交税费	1,105,750.62	382,277.74
应付利息	12,442,430.90	11,922,166.66

应付股利		
其他应付款	194,283,164.05	20,360,751.95
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	435,127,599.64	172,256,603.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	298,266,509.40	297,110,849.04
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计	300,266,509.40	299,110,849.04
负债合计	735,394,109.04	471,367,452.53
所有者权益：		
股本	763,440,333.00	615,862,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,850,698,030.36	1,200,853,101.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,127,018.16	41,207,631.89
未分配利润	106,176,041.33	90,994,713.10
所有者权益合计	2,767,441,422.85	1,948,917,446.36
负债和所有者权益总计	3,502,835,531.89	2,420,284,898.89

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,974,566,290.64	2,553,106,645.94
其中：营业收入	1,974,566,290.64	2,553,106,645.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,088,138,189.56	2,285,852,650.05
其中：营业成本	1,766,453,579.32	1,982,105,882.89
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	14,709,173.34	23,356,933.39
销售费用	22,777,969.89	25,458,777.50
管理费用	180,806,972.62	142,041,413.50
财务费用	97,226,621.05	113,146,120.87
资产减值损失	6,163,873.34	-256,478.10
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）	-5,049.07	78,505.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-113,576,947.99	267,332,501.46
加：营业外收入	29,228,695.69	27,151,811.44
其中：非流动资产处置利得		516,127.29
减：营业外支出	23,250,501.06	3,460,892.50
其中：非流动资产处置损失	22,054,387.81	2,200,886.46

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-107,598,753.36	291,023,420.40
减：所得税费用	-1,943,915.27	54,473,072.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,654,838.09	236,550,348.33
归属于母公司所有者的净利润	-113,724,978.28	103,667,502.78
少数股东损益	8,070,140.19	132,882,845.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-105,654,838.09	236,550,348.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-113,724,978.28	103,667,502.78
归属于少数股东的综合收益总额	8,070,140.19	132,882,845.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	0.17
（二）稀释每股收益	-0.16	0.17



本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-2,831,008.78 元，上期被合并方实现的净利润为：70,724,213.50 元。

法定代表人：黄灿文

主管会计工作负责人：周凤

会计机构负责人：曾忆

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	147,777,771.69	183,579,648.53
减：营业成本	133,972,586.35	176,919,292.04
营业税金及附加	1,587,628.00	1,477,935.45
销售费用	2,537,865.32	2,324,352.19
管理费用	74,147,904.86	55,549,316.22
财务费用	27,974,459.91	37,292,459.76
资产减值损失	2,204,970.66	70,065.30
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）	170,879,750.97	216,992,604.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,049.07	78,505.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,232,107.56	126,938,832.36
加：营业外收入	581,589.96	960,649.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	17,619,834.82	464,703.79
其中：非流动资产处置损失	17,441,899.11	319,864.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,193,862.70	127,434,777.60
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,193,862.70	127,434,777.60
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中		

享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	59,193,862.70	127,434,777.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.21
(二) 稀释每股收益	0.08	0.21

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,746,968,021.29	2,908,259,790.08
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	19,322,953.27	18,899,000.53
收到其他与经营活动有关的现金	127,136,024.76	23,806,563.11
经营活动现金流入小计	1,893,426,999.32	2,950,965,353.72
购买商品、接受劳务支付的现金	919,369,203.65	1,604,378,697.05
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	177,432,455.53	161,178,154.69
支付的各项税费	304,721,928.08	305,892,275.23
支付其他与经营活动有关的现金	179,905,408.85	159,460,457.77
经营活动现金流出小计	1,581,428,996.11	2,230,909,584.74
经营活动产生的现金流量净额	311,998,003.21	720,055,768.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		47,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,047,082.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,836,092.66	442,563.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,836,092.66	54,489,646.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,182,512.40	142,908,267.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	384,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	561,182,512.40	142,908,267.25
投资活动产生的现金流量净额	-556,346,419.74	-88,418,620.81
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		680.63
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	608,963,332.24	915,664,463.87
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	608,963,332.24	915,665,144.50
偿还债务支付的现金	544,493,582.33	741,460,200.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	178,294,117.17	271,404,341.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33,000,000.00	129,366,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,024,607.82	500,000,000.00
筹资活动现金流出小计	729,812,307.32	1,512,864,541.69
筹资活动产生的现金流量净额	-120,848,975.08	-597,199,397.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	184,851.19	16,616.41
五、现金及现金等价物净增加额	-365,012,540.42	34,454,367.39
加：期初现金及现金等价物余额	466,529,968.78	432,075,601.39
六、期末现金及现金等价物余额	101,517,428.36	466,529,968.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	146,856,962.06	216,832,421.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,346,778.30	287,078,396.32
经营活动现金流入小计	162,203,740.36	503,910,817.95
购买商品、接受劳务支付的现金	102,815,145.16	177,817,436.03
支付给职工以及为职工支付的现金	60,444,990.61	48,066,832.91
支付的各项税费	17,623,919.72	7,111,825.69
支付其他与经营活动有关的现金	6,388,431.08	81,499,411.48
经营活动现金流出小计	187,272,486.57	314,495,506.11

经营活动产生的现金流量净额	-25,068,746.21	189,415,311.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	208,300,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	157,479,453.91	209,056,758.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,113,003.11	145,294.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	
投资活动现金流入小计	459,892,457.02	279,202,053.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,358,426.06	56,255,095.75
投资支付的现金		250,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	384,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	523,358,426.06	306,255,095.75
投资活动产生的现金流量净额	-63,465,969.04	-27,053,042.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		680.63
取得借款收到的现金	215,000,000.00	398,883,018.87
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	215,000,000.00	398,883,699.50
偿还债务支付的现金	135,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,444,371.04	33,506,348.89
支付其他与筹资活动有关的现金	7,024,607.82	500,000,000.00
筹资活动现金流出小计	211,468,978.86	533,506,348.89
筹资活动产生的现金流量净额	3,531,021.14	-134,622,649.39
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	-85,003,694.11	27,739,620.24
加：期初现金及现金等价物余额	109,901,539.50	82,161,919.26
六、期末现金及现金等价物余额	24,897,845.39	109,901,539.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风			未分配
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	615,862,000.00				475,140,042.98				41,237,631.89		912,418,434.51	1,357,307,185.31	3,401,965,294.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					440,683,995.03			714,242.04	2,864,126.90		70,724,213.50		514,986,577.47
其他													
二、本年期初余额	615,862,000.00				915,824,038.01			714,242.04	44,101,758.79		983,142,648.01	1,357,307,185.31	3,916,951,872.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,578,333.00				76,444,614.15			-26,035.55	5,919,386.27		-157,737,512.75	-723,026,911.78	-650,848,126.66
（一）综合收益总额											-113,724,978.28	8,070,140.19	-105,654,838.09
（二）所有者投入和减少资本	147,578,333.00				76,444,614.15							-681,097,051.97	-457,074,104.82
1. 股东投入的普通股	147,578,333.00				616,444,614.15							-681,097,051.97	82,925,895.18
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					-540,000,000.00								-540,000,000.00
(三) 利润分配									5,919,386.27	-44,012,534.47	-50,000,000.00		-88,093,148.20
1. 提取盈余公积									5,919,386.27	-5,919,386.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-38,093,148.20	-50,000,000.00		-88,093,148.20
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备									-26,035.55				-26,035.55
1. 本期提取									20,577,871.00				20,577,871.00
2. 本期使用									-20,603,906.55				-20,603,906.55
(六) 其他													
四、本期期末余额	763,440,333.00				992,268,652.16			688,206.49	50,021,145.06		825,405,135.26	634,280,273.53	3,266,103,745.50

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	615,862,000.00				475,139,362.35				31,127,108.21		889,585,668.91	1,424,424,339.76	3,436,138,479.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					440,683,995.03			714,242.04			28,641,268.97		470,039,506.04
其他													
二、本年期初余额	615,862,000.00				915,823,357.38			714,242.04	31,127,108.21		918,226,937.88	1,424,424,339.76	3,906,177,985.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					680.63				12,974,650.58		64,915,710.13	-67,117,154.45	10,773,886.89
（一）综合收益总额											103,667,502.78	132,882,845.55	236,550,348.33
（二）所有者投入和减少资本					680.63								680.63
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					680.63								680.63
（三）利润分配								12,974,650.58			-38,751,792.65	-200,000,000.00	-225,777,142.07
1. 提取盈余公积								12,974,650.58			-12,974,650.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,490,729.38	-200,000,000.00	-225,490,729.38
4. 其他											-286,410.00		-286,410.00



											2.69		2.69
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取							33,728,964.36						33,728,964.36
2. 本期使用							33,728,964.36						33,728,964.36
(六)其他													
四、本期期末余额	615,862,000.00				915,824,038.01		714,242,040.04	44,101,758.79		983,142,648.01	1,357,307,185.31		3,916,951,872.16

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	615,862,000.00				1,200,853,101.37				41,207,631.89	90,994,713.10	1,948,917,446.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	615,862,000.00				1,200,853,101.37				41,207,631.89	90,994,713.10	1,948,917,446.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	147,578,333.00				649,844,928.99				5,919,386.27	15,181,328.23	818,523,976.49

号填列)											
(一) 综合收益总额									59,193,862.70	59,193,862.70	
(二) 所有者投入和减少资本	147,578,333.00				649,844,928.99					797,423,261.99	
1. 股东投入的普通股	147,578,333.00				677,689,311.55					825,267,644.55	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-27,844,382.56					-27,844,382.56	
(三) 利润分配								5,919,386.27	-44,012,534.47	-38,093,148.20	
1. 提取盈余公积								5,919,386.27	-5,919,386.27		
2. 对所有者(或股东)的分配									-38,093,148.20	-38,093,148.20	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								419,907.58		419,907.58	
2. 本期使用								-419,907.58		-419,907.58	
(六) 其他											
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,850,698,030.36			47,127,018.16	106,176,041.33	2,767,441,422.85	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	615,862,000.00				1,200,852,420.74				31,097,108.21	-26,329,540.82	1,821,481,988.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	615,862,000.00				1,200,852,420.74				31,097,108.21	-26,329,540.82	1,821,481,988.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					680.63				10,110,523.68	117,324,253.92	127,435,458.23
（一）综合收益总额										127,434,777.60	127,434,777.60
（二）所有者投入和减少资本					680.63						680.63
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					680.63						680.63
（三）利润分配									10,110,523.68	-10,110,523.68	
1．提取盈余公积									10,110,523.68	-10,110,523.68	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								930,471.78			930,471.78
2. 本期使用								-930,471.78			-930,471.78
(六) 其他											
四、本期期末余额	615,862,000.00				1,200,853,101.37				41,207,631.89	90,994,713.10	1,948,917,446.36

### 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,于1998年10月20日在四川省江油市二郎庙镇注册成立的股份有限公司。本公司总部位于四川省江油市二郎庙镇。

本公司及其子公司(以下简称为“本集团”)主要从事水泥及其制品的生产和销售。

本公司的公司及合并财务报表于2016年4月26日已经本公司董事会批准。

本年合并财务报表范围包括3家子公司,详见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化主要系增加遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司(以下简称“三岔拉法基瑞安公司”),详细情况参见附注(八)“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《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(2014年修订)》披露有关财务信息。

#### 记账基础和计价原则

本集团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。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 2、持续经营

2015年12月31日，本集团流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币1,068,544,490.69元。因本公司尚有未使用的中期票据额度共计人民币1,000,000,000.00元及银行授信额度共计人民币424,141,000.00元，以维持本集团的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1、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2015年12月31日的公司及合并财务状况以及2015年年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

## 2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 5.1同一控制下的企业合并

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总额的差额，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。

### 5.2非同一控制下的企业合并及商誉

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。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。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。

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。

## 6、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。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，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。

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集团的合并范围，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发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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，调整归属于母公司股东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，同时冲减商誉。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不涉及

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

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，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

在本集团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。

### 10.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 10.2 金融资产的分类、确认和计量

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。本集团的金融资产为贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 10.2.1. 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。本集团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。

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。

#### 10.2.2. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，按照成本计量。

### 10.3 金融资产减值

本集团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) 本集团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) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 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。

本集团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。

#### - 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### - 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。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

### 10.4金融资产的转移

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，虽然本集团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。

若本集团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。

### 10.5金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。本集团的金融负债为其他金融负债。

### 10.5.1 其他金融负债

除财务担保合同负债外的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。

### 10.5.1 财务担保合同

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。

### 10.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(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。

### 10.7 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 10.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 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	本集团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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

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	0.00%	
- 信用期届满 6 个月以内(含 6 个月)	0.00%	
- 信用期届满 6 个月至 1 年(含 1 年)	5.00%	
1—2 年	10.00%	
2—3 年	50.00%	
3 年以上	100.00%	
3—4 年	100.00%	
4—5 年	100.00%	
5 年以上	100.00%	

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		0.00%
剩余款项		5.50%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有证据表明很可能无法收回合同现金流量时
坏账准备的计提方法	个别认定法

**12、存货**存货的分类

本集团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。

发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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。

存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 14.1共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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，已考虑投资方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。

### 14.2初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

### 14.3后续计量及损益确认方法

#### 14.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

### 14.3.2 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。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。

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，如本集团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，本集团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。

### 14.4 长期股权投资处置

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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	0-10	2.25-5.00
机器设备	年限平均法	10-30	0-10	3.00-10.00
电子及其他设备	年限平均法	3-20	0-10	5.00-33.33
运输设备	年限平均法	5-8	0-10	10.00-20.00

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，本集团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。

#### 其他说明

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。

本集团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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

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。

## 18、借款费用

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；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。

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。

## 19、生物资产

本公司不涉及

## 20、油气资产

本公司不涉及

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、矿山开采权及软件。

无形资产按成本进行初始计量。除都江堰拉法基水泥有限公司(以下简称"都江堰拉法基公司")及三岔拉法基瑞安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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。都江堰拉法基公司及三岔拉法基瑞安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。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	30-50	0
矿山开采权	直线法和工作量法	10-32	0
软件	直线法	3-5	0

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 22、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、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。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。

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。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括租入固定资产改良支出和IT技术服务费。长期待摊费用在预计受益期间，按4至5年分期平均摊销。

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、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。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大,则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

## 26、股份支付

本公司不涉及

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司不涉及

## 28、收入

### 商品销售收入

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

本集团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。

### 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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团收到的工程专项补助金等，由于与项目最终形成的资产相关，该等政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团收到的税收返还等，由于其与收益性支出相关，该等政府补助划分为与收益相关的政府补助。

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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### 1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

#### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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及递延所得税负债。

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，本集团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，除非本集团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，本集团才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

### 3. 所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1 本集团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。

#### 2 本集团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) 融资租赁的会计处理方法

本公司不涉及。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

本集团按照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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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6%或17%计算
营业税	应税收入	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%
资源税	石灰石、页岩矿石开采量	人民币 1-3 元/吨
房产税	自用房产：以房产原值的 70%为纳税基准	1.2%
房产税	经营租赁房产：租金收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
双马宜宾水泥公司	15%
都江堰拉法基公司	15%



遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司	15%
-----------------	-----

## 2、税收优惠

(1)根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78号的规定, 本公司销售采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于20%的42.5及以上等级水泥及生产原料中掺兑废渣比例不低于40%以上的其他水泥、水泥熟料, 享受增值税即征即退的政策。

(2)根据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日发布的财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》以及国家税务总局于2012年4月6日发布的国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》, 经珙县国家税务局于2012年5月23日核准, 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")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。

于2016年1月13日, 经都江堰市国家税务局在都江堰拉法基公司《企业所得税优惠备案登记表》上备案确认, 都江堰拉法基公司于2015年度仍可享受西部大开发税收优惠政策, 执行15%的企业所得税税率(2014: 15%)。

于2012年4月6日, 经遵义县国家税务局认定及备案, 三岔拉法基瑞安公司自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	101,517,428.36	465,929,968.78
其他货币资金	29,724,046.51	15,397,655.62
合计	131,241,474.87	481,327,624.40

其他说明

其他货币资金系安全保证金、保函定期存单等。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	74,939,826.91	78,142,099.66
商业承兑票据	9,300,000.00	69,688,181.20
合计	84,239,826.91	147,830,280.86

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	485,181,023.50	
合计	485,181,023.50	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

注：本公司、都江堰拉法基公司及双马宜宾水泥公司就票据贴现与相关银行签订了不附追索权的银行承兑汇票贴现协议，该等应收票据所有权上几乎所有的

风险和报酬已完全转移予贴现银行，故本公司、都江堰拉法基公司及双马宜宾水泥公司终止确认已贴现的银行承兑汇票。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	267,524,431.50	100.00%	424,326.37	0.16%	267,100,105.13	295,512,819.73	99.83%			295,512,819.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						492,671.19	0.17%	492,671.19	100.00%	
合计	267,524,431.50	100.00%	424,326.37	0.16%	267,100,105.13	296,005,490.92	100.00%	492,671.19	0.17%	295,512,819.73

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期内	197,003,079.03		
信用期届满 6 个月以内(含 6 个月)	62,034,824.35		
信用期届满 6 个月至 1 年(含 1 年)	8,486,528.12	424,326.37	5.00%
1 年以内小计	267,524,431.50	424,326.37	0.16%
合计	267,524,431.50	424,326.37	0.16%

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 703,057.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 195,100.51 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	576,301.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户A	36,692,390.99	13.72	
客户B	35,074,598.23	13.11	
客户C	32,962,633.94	12.32	
客户D	27,071,293.74	10.12	
客户E	25,660,757.18	9.59	
合计	157,461,674.08	58.86	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,938,259.80	96.88%	18,604,139.41	99.85%
1 至 2 年	738,392.00	3.12%	27,255.88	0.15%
合计	23,676,651.80	--	18,631,395.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
供应商A	5,103,573.51	21.56
供应商B	3,983,447.60	16.82
供应商C	3,117,590.18	13.17
供应商D	1,665,011.34	7.03
供应商E	1,560,573.99	6.59
合计	15,430,196.62	65.17

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,595,233.65	100.00%	554.40		21,594,679.25	42,984,352.25	100.00%	554.40		42,983,797.85
合计	21,595,233.65	100.00%	554.40		21,594,679.25	42,984,352.25	100.00%	554.40		42,983,797.85

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1：明确显示能收回款项	21,585,153.65		
组合 2：除上述外的剩余款项	10,080.00	554.40	5.50%

合计	21,595,233.65	554.40	0.00%
----	---------------	--------	-------

确定该组合依据的说明：

组合1包括政府补助款、押金和保证金等收回风险较低的其他应收款；组合2系除组合1之外的其他应收款。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,286,435.41

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川省江油地方税务局	国产设备退税款	6,286,435.41	经多次沟通，预计无法在以后年度抵减	遵循公司授权政策	否
合计	--	6,286,435.41	--	--	--

其他应收款核销说明：

本期核销其他应收款6,286,435.41元，系本公司在1999年-2003年期间发生的购买国产设备按所得税优惠政策应享受的国产设备退税，由于属地划分变更，本公司多次与税局沟通，均被答复无法退抵，预计无法在以后年度抵减。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,654,224.96	9,924,625.47
资产处置款	4,040,040.00	7,040,040.00
政府补助款	3,133,156.47	5,608,180.80
国产设备退税款		6,286,435.41

应收关联方款项		7,123,412.99
其他	7,767,812.22	7,001,657.58
合计	21,595,233.65	42,984,352.25

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 F	资产处置款	4,040,040.00	2 至 3 年	18.71%	
遵义县财政局	退税款、代垫矿山用地补偿款及保证金	3,703,524.16	1 年以内及 3 年以上	17.15%	
都江堰市财政集中收付中心	保证金	2,964,224.96	1 年-3 年以上	13.73%	
珙县财政局	退税款及保证金	2,121,632.31	1 年以内及 3 年以上	9.82%	
都江堰市国家税务局	股权交易代扣代缴所得税返还	1,545,978.02	1 年以内	7.16%	
合计	--	14,375,399.45	--	66.57%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
遵义县税务局	资源综合利用退税	1,503,524.16	1 年以内	已获遵义县税务局确认，预计将于 2016 年上半年收到全部款项。
都江堰市财政局	资源税和矿产资源费财政返还	1,000,000.00	1 年以内	已获都江堰市财政局确认，预计将于 2016 年上半年收到全部款项。
珙县财政局	资源综合利用退税	629,632.31	1 年以内	已获取珙县财政局确认，预计将于 2016 年上半年收到全部款项。
合计	--	3,133,156.47	--	--

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：



## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	27,559,229.63		27,559,229.63	60,191,196.47		60,191,196.47
在产品	23,868,164.52		23,868,164.52	36,908,315.04		36,908,315.04
库存商品	20,823,197.04	338,058.44	20,485,138.60	22,734,736.93	130,760.51	22,603,976.42
周转材料	55,213,004.57		55,213,004.57	59,365,452.39		59,365,452.39
合计	127,463,595.76	338,058.44	127,125,537.32	179,199,700.83	130,760.51	179,068,940.32

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	130,760.51	2,204,970.66		1,997,672.73		338,058.44
合计	130,760.51	2,204,970.66		1,997,672.73		338,058.44

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他说明：				

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税(注 1)	17,962,278.09	2,440,008.02
应收所得税退税款(注 2)	3,596,802.49	3,596,802.49
预缴资源税及价格调节基金	2,952,162.71	2,524,667.96
预缴企业所得税	1,241,948.64	1,151,467.82
合计	25,753,191.93	9,712,946.29

其他说明：

注1：系采购存货及固定资产所产生的增值税进项税额超过销项税额的部分，留待以后期间予以抵扣。

注2：系双马宜宾水泥公司于2011年度采用25%的企业所得税税率缴纳了企业所得税，该公司根据当地主管税务机关核准，2011年度可以依据西部大开发税收优惠政策适用15%的优惠税率，多缴纳的企业所得税额计入“其他流动资产”项目，用于抵减以后年度应缴纳企业所得税额。

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	156,000.00		156,000.00	156,000.00		156,000.00
按成本计量的	156,000.00		156,000.00	156,000.00		156,000.00
合计	156,000.00		156,000.00	156,000.00		156,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
四川双马 宜宾电力 能源有限 公司	156,000.00			156,000.00					0.79%	
合计	156,000.00			156,000.00					--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

注：本集团对四川双马宜宾电力能源有限公司的股权投资期末余额为人民币 156,000.00 元，由于该公司股票未在任何交易市场交易，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量。

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川双马 成都建材 有限公司	8,306,049 .46			-5,049.07						8,301,000 .39	
小计	8,306,049 .46			-5,049.07						8,301,000 .39	
合计	8,306,049 .46			-5,049.07						8,301,000 .39	

其他说明

本公司于2015年12月31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。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,634,543,350.67	3,122,590,631.85	106,601,515.22	140,591,598.96	6,004,327,096.70
2.重分类	1,084,418.40	4,222,074.41	4,083,523.99	-9,390,016.80	
3.本期增加金额	43,649,096.02	243,573,846.86	726,239.90	1,544,067.39	289,493,250.17
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	43,649,096.02	243,573,846.86	726,239.90	1,544,067.39	289,493,250.17
(3) 企业合并增加					
4.本期减少金额	23,533,290.53	73,682,548.62	3,701,088.75	605,728.94	101,522,656.84
(1) 处置或报废	23,533,290.53	73,682,548.62	3,701,088.75	605,728.94	101,522,656.84
5.期末余额	2,655,743,574.56	3,296,704,004.50	107,710,190.36	132,139,920.61	6,192,297,690.03
二、累计折旧					
1.期初余额	481,589,845.61	1,108,656,333.29	70,671,768.98	82,729,249.53	1,743,647,197.41
2.重分类	7,444,534.78	918,902.85	-294,486.94	-8,068,950.69	
3.本期增加金额	85,935,964.93	120,563,647.60	3,631,849.48	6,758,805.86	216,890,267.87
(1) 计提	85,935,964.93	120,563,647.60	3,631,849.48	6,758,805.86	216,890,267.87
4.本期减少金额	2,528,172.58	26,284,203.36	3,120,457.70	322,704.15	32,255,537.79
(1) 处置或报	2,528,172.58	26,284,203.36	3,120,457.70	322,704.15	32,255,537.79

废					
5.期末余额	572,442,172.74	1,203,854,680.38	70,888,673.82	81,096,400.55	1,928,281,927.49
三、减值准备					
1.期初余额	21,747,123.18	22,722,309.45	911,958.35	1,364,840.32	46,746,231.30
2.本期增加金额	-8,737,938.39	13,742,054.30	-453,251.82	-1,099,918.11	3,450,945.98
(1) 计提		3,414,944.41		36,001.57	3,450,945.98
3.本期减少金额	13,009,184.79	36,226,082.24	458,706.53	264,922.21	49,958,895.77
(1) 处置或报废	13,009,184.79	36,226,082.24	458,706.53	264,922.21	49,958,895.77
4.期末余额		238,281.51			238,281.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,083,301,401.82	2,092,611,042.61	36,821,516.54	51,043,520.06	4,263,777,481.03
2.期初账面价值	2,132,006,546.80	1,990,411,824.20	35,017,787.89	56,497,509.10	4,213,933,667.99

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司房屋及建筑物	485,919.25	权利瑕疵

双马宜宾水泥公司房屋及建筑物	26,079,759.61	尚在办理中
合计	26,565,678.86	

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
都江堰生产和质量控制工程	2,384,207.17		2,384,207.17	7,654,574.89		7,654,574.89
江油生产线改造项目				35,862,264.79		35,862,264.79
都江堰骨料项目				13,798,247.18		13,798,247.18
宜宾二线工程				2,681,831.33		2,681,831.33
其他	2,390,150.14		2,390,150.14	9,583,529.58		9,583,529.58
合计	4,774,357.31		4,774,357.31	69,580,447.77		69,580,447.77

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
江油生产线改造项目	205,500,000.00	35,862,264.79	168,413,861.60	204,276,126.39			99.40%	99.40	5,805,575.33	4,035,162.23	8.00%	其他
宜宾二线工程	782,000,000.00	2,681,831.33	2,201,838.19	4,883,669.52			86.54%	100.00	44,181,798.18			其他
都江堰骨料项目	31,000,000.00	13,798,247.18	18,856,026.06	32,654,273.24			105.34%	100.00				其他
都江堰生产和质量控制工程		7,654,574.89	740,045.19	6,010,412.91		2,384,207.17		不适用				其他

其他		9,583.52	36,596.3	41,668.7	2,120.99	2,390.15		不适用				其他
		9.58	81.90	68.11	3.23	0.14						
合计	1,018,500,000.00	69,580,447.77	226,808,152.94	289,493,250.17	2,120,993.23	4,774,357.31	--	--	49,987,373.51	4,035,162.23		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	矿山开采权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	301,785,026.40			197,789,330.00	16,914,336.19	516,488,692.59
2.本期增加金额	835,348.83			337,921.13	1,434,620.80	2,607,890.76
(1) 购置	835,348.83			337,921.13	1,434,620.80	2,607,890.76
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	302,620,375.23			198,127,251.13	18,348,956.99	519,096,583.35
二、累计摊销						
1.期初余额	56,565,248.55			56,300,237.20	14,708,917.84	127,574,403.59
2.本期增加金额	6,073,200.28			5,313,199.72	785,073.10	12,171,473.10
(1) 计提	6,073,200.28			5,313,199.72	785,073.10	12,171,473.10
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	62,638,448.83			61,613,436.92	15,493,990.94	139,745,876.69
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	239,981,926.40			136,513,814.21	2,854,976.05	379,350,706.66
2.期初账面价值	245,219,777.80			141,489,092.80	2,205,418.35	388,914,289.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长宁县矿区用地	5,089,862.52	尚在办理中

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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

### (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,461,540.24		462,519.24		999,021.00
IT 技术服务费	625,786.30		417,190.80		208,595.50
合计	2,087,326.54		879,710.04		1,207,616.50

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	663,162.28	99,474.33	24,310,998.66	5,984,020.74
可抵扣亏损	185,976,965.77	36,637,481.10	120,343,813.93	24,455,137.37
政府补助	72,667,028.78	16,531,288.78	74,102,736.89	16,728,631.53
环保节能设备税款抵减		2,323,888.50		2,323,888.50
预提费用	6,071,472.29	910,720.85	8,943,906.99	1,341,586.05
预计负债	3,129,579.91	469,437.00	3,194,571.65	479,185.74
固定资产折旧	2,321,255.09	533,577.09	2,414,728.45	547,598.10
无形资产摊销	2,521,853.51	600,968.02	2,580,844.23	609,816.62
合计	273,351,317.63	58,106,835.67	235,891,600.80	52,469,864.65

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
采矿权摊销	4,884,577.95	1,221,026.42	4,723,608.72	1,180,902.18
合计	4,884,577.95	1,221,026.42	4,723,608.72	1,180,902.18

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		58,106,835.67		52,469,864.65
递延所得税负债		1,221,026.42		1,180,902.18

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,741,629.92	29,291,391.61
可抵扣亏损	211,349,218.66	162,340,419.30
合计	229,090,848.58	191,631,810.91

#### (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015		16,930,724.49	
2016	28,693,482.05	23,060,633.12	
2017	100,785,133.08	81,576,874.79	
2018			
2019	15,189,409.14	40,772,186.90	
2020	66,681,194.39		
合计	211,349,218.66	162,340,419.30	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地使用权和采矿权款(注)	25,003,278.00	25,003,278.00
预付土地出让款		4,275,000.00
预付工程款		31,545,059.75
矿区土地租金	30,076,355.14	30,779,895.58
合计	55,079,633.14	91,603,233.33

其他说明：

注：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(石灰石采矿许可证：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，变更后石灰石采矿许可证不迟于2013年8月31日取得；国有土地使用权证不迟于2014年4月30日取得，截至2015年12月31日，相关权证尚未取得，后续协议的签订正在商议中。

截至2015年12月31日，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。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	199,949,749.91	60,000,000.00
信用借款	310,000,000.00	233,000,000.00
合计	509,949,749.91	293,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述借款年利率从4.79%至7.4% (2014年：6.00%至6.6%)。

注：拉法基瑞安(四川)投资有限公司为本公司短期借款计人民币50,000,000.00元提供担保，为双马宜宾水泥公司短期借款计人民币30,000,000.00元提供担保。拉法基瑞安水泥有限公司(以下简称"拉法基瑞安公司")为本公司短期借款计人民币100,000,000.00元提供担保，为三岔拉法基瑞安公司短期借款计人民币19,949,749.91元提供担保。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	102,996,400.00	106,367,884.38
合计	102,996,400.00	106,367,884.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商 F	7,382,323.06	10,083,358.34
供应商 G	6,336,817.77	10,723,590.43
供应商 H	5,703,296.12	3,360,772.43
供应商 I	4,879,419.87	2,287,505.96
供应商 J	4,682,832.68	4,561,652.76
供应商 K	4,136,310.75	2,826,181.52
供应商 L	3,650,265.29	4,867,843.66
供应商 M	3,450,652.69	1,404,549.81

供应商 N	3,179,074.33	1,883,273.09
供应商 O	3,173,476.77	
其他	150,746,272.22	183,693,030.98
合计	197,320,741.55	225,691,758.98

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户 G	4,667,804.94	
客户 H	3,713,766.91	1,589,216.19
客户 I	2,336,707.75	2,886,356.71
客户 J	2,001,563.34	
客户 K	1,932,968.52	
客户 L	1,811,672.99	3,010,702.20
客户 M	1,808,007.88	1,195,419.03
客户 N	1,806,990.81	1,308,773.50
客户 O	1,772,779.61	2,470,664.93
客户 P	1,759,145.42	1,288,805.07
其他	72,167,815.18	61,904,032.78
合计	95,779,223.35	75,653,970.41

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本集团无账龄无超过1年的重要预收款项。

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,604,078.62	158,954,817.75	159,826,828.44	21,732,067.93
二、离职后福利-设定提存计划	753,797.63	28,726,152.83	28,716,326.07	763,624.39
三、辞退福利		12,746,116.13	199,148.00	12,546,968.13
合计	23,357,876.25	200,427,086.71	188,742,302.51	35,042,660.45

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,905,903.72	110,735,435.34	110,419,915.54	17,221,423.52
2、职工福利费	230,000.00	16,897,213.69	17,127,213.69	
3、社会保险费	61,924.34	11,047,112.41	10,927,054.38	181,982.37
其中：医疗保险费	29,258.28	9,568,506.61	9,455,640.48	142,124.41
工伤保险费	18,400.76	1,068,746.22	1,060,049.12	27,097.86
生育保险费	14,265.30	409,859.58	411,364.78	12,760.10
4、住房公积金	701,598.00	14,946,116.67	15,522,970.67	124,744.00
5、工会经费和职工教育经费	4,259,473.14	5,169,596.51	5,600,152.16	3,828,917.49
6、其他	445,179.42	159,343.13	229,522.00	375,000.55
合计	22,604,078.62	158,954,817.75	159,826,828.44	21,732,067.93

## (3) 设定提存计划列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	682,031.08	26,726,700.26	26,701,106.74	707,624.60
2、失业保险费	71,766.55	1,999,452.57	2,015,219.33	55,999.79
合计	753,797.63	28,726,152.83	28,716,326.07	763,624.39

其他说明：

注：于2015年12月31日，本公司因战略调整而计提了辞退补偿金计人民币12,546,968.13元。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的20%、1.5%(2014年：20%，2%)每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币26,726,700.26元及人民币1,999,452.57元(2014年：人民币20,933,513.56元及人民币2,078,954.69元)，于2015年12月31日，本集团尚有人民币707,624.60元及人民币55,999.79元(2014年12月31日：人民币682,031.08元及人民币71,766.55元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,935,422.53	23,240,951.09
营业税	121,036.78	279,263.03
企业所得税	1,097,810.44	16,014,673.98
个人所得税	1,101,949.51	422,241.01
城市维护建设税	3,714.21	1,187,544.04
教育费附加	2,670.22	848,245.78
矿产资源补偿费	2,045,737.80	1,809,194.35
资源税	1,441,339.06	3,019,397.72
印花税	228,920.49	378,604.85
土地使用税		1,402,470.67
房产税		1,391,254.32
其他	784,829.76	903,650.17

合计	9,763,430.80	50,897,491.01
----	--------------	---------------

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	352,562.35	1,024,968.91
企业债券利息	12,066,666.70	11,733,333.34
短期借款应付利息	2,370,221.88	2,268,452.79
合计	14,789,450.93	15,026,755.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拉法基中国海外控股公司(以下简称"拉法基中国公司")		100,000,000.00
成都工业投资集团有限公司	15,000,000.00	
都江堰市建工建材有限责任公司	2,000,000.00	
合计	17,000,000.00	100,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付关联方款项(注 1)	169,772,796.82	14,568,230.99
应付设备采购款、工程款	30,794,322.33	48,874,903.12
押金、保证金	31,704,458.26	18,768,631.18

其他	52,881,015.50	45,222,555.20
合计	285,152,592.91	127,434,320.49

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

注1：其中购买三岔拉法基瑞安水泥公司100%股权按进度尚未支付投资款156,000,000.00元。

本集团无账龄超过一年的重要其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	381,481,708.00	98,500,000.00
合计	381,481,708.00	98,500,000.00

其他说明：

注：一年内到期的长期借款中三岔拉法基瑞安水泥公司借入的保证借款335,020,000.00元，其中97,020,000.00元由法国拉法基集团提供担保，238,000,000.00元由拉法基瑞安公司提供担保。

都江堰拉法基公司借入的中国工商银行(亚州)有限公司提供的外币长期借款计7,155,000.00美元(折合人民币46,461,708.00元)，到期日为2016年6月30日，年利率为3.13%。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

关联公司借款	100,000,000.00	200,000,000.00
合计	100,000,000.00	200,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明:

注: 其他流动负债期末余额系拉法基瑞安公司提供给三岔拉法基瑞安水泥公司的1年期股东贷款计人民币100,000,000.00元, 借款期限从2015年4月25日至2016年4月24日止, 年利率为6.10%

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	58,000,000.00	347,000,000.00
信用借款		43,781,445.00
合计	58,000,000.00	390,781,445.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

注: 上述借款系三岔拉法基瑞安水泥公司借入的保证借款, 由拉法基瑞安提供担保, 借款年利率7.21%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	298,266,509.40	297,110,849.04
合计	298,266,509.40	297,110,849.04

### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

中期票据	300,000,000.00	09/07/2014	3 年	300,000,000.00	297,110,849.04		24,333,333.33	1,155,660.36			298,266,509.40
合计	--	--	--	300,000,000.00	297,110,849.04		24,333,333.33	1,155,660.36			298,266,509.40

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注：2014年7月9日，本公司完成了2014年第一期中期票据的发行。本次发行的中期票据单位面值人民币100元，总额计人民币3亿元，期限3年，票面利率8%，按年付息。所募集资金主要用于补充生产经营活动资金、优化债务结构以及项目配套资金。

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,129,579.91	3,194,571.65	
矿山复原准备金	3,129,579.91	3,194,571.65	
合计	3,129,579.91	3,194,571.65	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,968,986.89	1,150,000.00	2,630,708.11	75,488,278.78	专项补助资金
合计	76,968,986.89	1,150,000.00	2,630,708.11	75,488,278.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
220KV 输变电系统工程财政专项	67,270,347.12		2,340,152.42		64,930,194.70	与资产相关

补助资金（注 1）						
灾后恢复重建补助资金（注 2）	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
环保专项补助资金（注 3）	4,529,027.74		171,666.70		4,357,361.04	与资产相关
替代燃料项目政府补助(注 4)	3,169,612.03	1,150,000.00	118,888.99		4,200,723.04	与资产相关
合计	76,968,986.89	1,150,000.00	2,630,708.11		75,488,278.78	--

其他说明：

注1：根据都江堰市财政局与都江堰拉法基公司签定的《拉法基220KV输变电系统工程财政专项补助资金拨付使用协议》的规定，为支持都江堰拉法基公司灾后重建及满足三四期扩建工程用电需求，都江堰市财政局向都江堰拉法基公司提供补助资金计人民币150,000,000.00元，用于都江堰拉法基公司建设220KV输变电系统工程。都江堰拉法基公司于2010年11月30日收到补助资金计人民币60,000,000.00元，于2013年12月收到补助资金计人民币10,000,000.00元，本集团将该项与资产相关的政府补助确认为递延收益。该220KV输变电系统工程于2013年10月达到预定可使用状态转入固定资产，相应计入递延收益的政府补助于2013年11月开始在220KV输变电系统工程资产的使用寿命30年内平均分配，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。江油生产线改造于2015年12月达到预定可使用状态转入固定资产，相应计入递延收益的政府补助将于2016年1月开始在江油生产线的使用寿命30年内平均分配，计入当期损益。

注3：根据都江堰市环境保护局成财建[2012]134号文件，都江堰拉法基公司于收到都江堰市环境保护局SNCR降氮减排工程项目环保专项补助资金计人民币1,800,000.00元。根据都江堰市环境保护局成财建[2013]223号文件，本公司于2014年9月2日收到都江堰市环境保护局SNCR降氮减排工程项目环保专项补助资金计人民币2,000,000.00元，本公司将该项与资产相关的政府补助确认为递延收益。该SNCR降氮减排工程项目于2013年11月20日达到预定可使用状态转入固定资产，相应计入递延收益的政府补助于2013年12月开始在SNCR降氮减排工程项目资产的使用寿命30年内平均分配，计入当期损益。

双马宜宾水泥公司2014年度收到宜宾市珙县环境保护局拨付的SNCR降氮减排工程项目环保专项补助资金计人民币900,000.00元，双马宜宾水泥公司将该项与资产相关的政府补助确认为递延收益。该SNCR降氮减排工程项目于2014年4月1日达到预定可使用状态转入固定资产，相应计入递延收益的政府补助于2014年5月开始在SNCR降氮减排工程项目资产的使用寿命30年内平均分配，计入当期损益。

注4：系三岔拉法基瑞安公司收到遵义市政府拨付的RDF替代燃料项目的研究

开发费，截至2015年12月31日止累计收到款项计人民币4,578,988.00元，三岔拉法基瑞安公司将该款项作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。该项目于2012年6月达到预定可使用状态转入固定资产并按30年进行摊销，相应计入递延收益的政府补助在RDF替代燃料项目资产的剩余使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	615,862,000.00	147,578,333.00				147,578,333.00	763,440,333.00

其他说明：

注：2014年11月21日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1209号文《关于核准四川双马水泥股份有限公司向拉法基中国海外控股公司发行股份购买资产的批复》，核准本公司向拉法基中国公司发行147,578,333股股份以购买拉法基中国公司持有都江堰拉法基公司25%的股权，发行价格为每股人民币5.64元。本公司于2015年3月30日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，本次新增股份上市首日为2015年4月8日，限售期3年。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	908,513,024.66	767,689,360.30	691,244,746.15	984,957,638.81
其他资本公积	7,311,013.35			7,311,013.35
合计	915,824,038.01	767,689,360.30	691,244,746.15	992,268,652.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加原因：本公司本期发行股份购买了都江堰拉法基公司25%少数股权。其中发行股份高于面值的部分溢价扣除与发行股份发行费用后的净额计人民币677,689,311.55元；另外根据拉法基中国公司和本公司的《股权转让协议》，若本公司发行股票收购都江堰拉法基公司25%股权的交易成功，都江堰拉法基公司自协议生效日起所进行的任何股利分配额中归属于收购股权的股利归本公司所有。因此，本公司将收到的都江堰拉法基公司于2014年度分配的股利计人民币90,000,000.00元调整购买都江堰拉法基公司股权的合并成本并计入资本公积。

本期减少原因：系收购都江堰拉法基公司25%的股权所支付对价与其账面净资产的差额以及本公司向拉法基瑞安公司购买三岔拉法基瑞安公司100%股权完成同一控制下企业合并对资本公积的影响。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	714,242.04	20,577,871.00	20,603,906.55	688,206.49
合计	714,242.04	20,577,871.00	20,603,906.55	688,206.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,101,758.79	5,919,386.27		50,021,145.06
合计	44,101,758.79	5,919,386.27		50,021,145.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注： 本公司根据公司法规定，按照税后净利润的10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	912,418,434.51	889,585,668.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	70,724,213.50	
调整后期初未分配利润	983,142,648.01	889,585,668.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-113,724,978.28	103,667,502.78
减：提取法定盈余公积	-5,919,386.27	-12,974,650.58
应付普通股股利	-38,093,148.20	-25,777,142.69
期末未分配利润	825,405,135.26	983,142,648.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 70,724,213.50 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,949,294,972.40	1,753,235,317.09	2,545,727,779.20	1,978,737,974.81
其他业务	25,271,318.24	13,218,262.23	7,378,866.74	3,367,908.08
合计	1,974,566,290.64	1,766,453,579.32	2,553,106,645.94	1,982,105,882.89

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,465,227.16	1,198,702.18
城市维护建设税	7,331,318.80	12,297,923.09
教育费附加	5,912,627.38	9,860,308.12
合计	14,709,173.34	23,356,933.39

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,814,636.30	14,406,860.05
会议交际费	1,349,227.72	1,178,886.54
差旅费	1,339,971.29	1,625,942.04
广告促销费	1,011,593.17	2,343,672.17
行政办公费	432,120.82	122,847.42
固定资产折旧	286,864.16	437,940.84
其他	1,543,556.43	5,342,628.44
合计	22,777,969.89	25,458,777.50

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,540,865.43	30,242,857.12
品牌使用和技术服务费	55,150,536.27	31,131,635.88
土地使用税等税金	14,147,142.58	14,726,016.39
保险费	9,510,281.94	15,272,406.58
网络维护费	7,731,196.39	5,763,185.53
核销国产设备退税款	6,286,435.41	
排污费	6,193,091.65	5,412,989.48
散办费	3,739,733.93	2,850,780.95
中介机构费用	3,676,493.87	19,045,182.27

资源开采费	2,712,571.29	1,608,002.37
办公室租赁费	1,637,988.01	1,465,254.72
固定资产折旧	1,234,191.00	1,101,719.79
业务招待费	772,852.82	571,743.51
无形资产摊销	643,498.67	492,967.30
其他	9,830,093.36	12,356,671.61
合计	180,806,972.62	142,041,413.50

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,963,664.86	116,159,496.71
减：已资本化的利息费用	4,035,162.23	1,770,413.10
减：利息收入	3,270,798.11	6,502,573.89
汇兑差额	2,377,127.55	1,137,759.97
其他	5,191,788.98	4,121,851.18
合计	97,226,621.05	113,146,120.87

其他说明：

## 66、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	507,956.70	-530,747.73
二、存货跌价损失	2,204,970.66	76,016.50
七、固定资产减值损失	3,450,945.98	198,253.13
合计	6,163,873.34	-256,478.10

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,049.07	78,505.57
合计	-5,049.07	78,505.57

其他说明：

## 69、营业外收入

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		516,127.29	
其中：固定资产处置利得		516,127.29	
政府补助	23,607,776.07	23,825,978.59	23,607,776.07
核销无需支付的应付款项	2,957,441.14	628,696.23	2,957,441.14
代扣代缴税费返还	1,985,975.92	77,455.76	1,985,975.92
罚没收入	482,641.64	863,168.93	482,641.64
其他	194,860.92	1,240,384.64	194,860.92
合计	29,228,695.69	27,151,811.44	29,228,695.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
综合资源利 用增值税返 还	财政局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	17,555,919.9 5	19,883,714.1 5	与收益相关
220KV 输变 电系统工程 财政专项补 助资金	财政局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	2,340,152.42	2,340,152.42	与资产相关

220KV 变电站电价补贴	财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,840,000.00		与收益相关
运营产业扶持资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴等补助资金	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	581,148.01		与收益相关
环保专项补助资金	环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	171,666.70	165,972.26	与资产相关
散装水泥专项资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		320,833.32	与收益相关
替代燃料项目政府补助	财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	118,888.99	115,306.44	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	23,607,776.07	23,825,978.59	--

其他说明：

## 70、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	22,054,387.81	2,200,886.46	22,054,387.81
其中：固定资产处置损失	22,054,387.81	2,200,986.46	22,054,387.81
对外捐赠	293,510.34	324,084.94	293,510.34
其他	902,602.91	935,821.10	902,602.91
合计	23,250,501.06	3,460,892.50	23,250,501.06

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,137,232.31	57,675,417.29
递延所得税费用	-5,596,846.79	-4,035,750.02
补缴以前年度所得税费用	515,699.21	833,404.80
合计	-1,943,915.27	54,473,072.07

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-107,598,753.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-26,899,688.34
子公司适用不同税率的影响	1,679,261.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,093.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,022,468.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,594,553.30
转回以前年度已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	12,053,704.18
暂时性差异转回期间适用税率与当期所得税税率不一致的影响	-34,070.45

响	
补缴以前年度少交纳税金	515,699.21
所得税费用	-1,943,915.27

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的代扣代缴所得税	78,080,933.10	
收到经营性往来款及其他	22,118,609.54	13,127,613.45
收到保证金	15,696,872.13	2,600,000.00
收到政府补助	7,046,172.34	2,900,000.00
存款利息收入	3,270,798.11	4,238,324.97
收到罚没收入	482,641.64	863,168.93
代扣代缴所得税返还	439,997.90	77,455.76
合计	127,136,024.76	23,806,563.11

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	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	101,473,152.31	100,186,495.95
支付的技术分许可协议费	50,123,407.92	24,821,295.36
支付关联方往来款	15,577,838.85	10,271,363.59
支付的租赁费	5,473,909.23	1,423,560.48
支付咨询费及审计费	3,713,997.00	18,661,211.43
支付银行手续费	3,543,103.54	4,096,530.96
合计	179,905,408.85	159,460,457.77

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
支付的股票发行费用	7,024,607.82	
偿还短期债券支付的现金		500,000,000.00
合计	7,024,607.82	500,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	-105,654,838.09	236,550,348.33
加：资产减值准备	6,163,873.34	-256,478.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,890,267.87	217,996,273.30
无形资产摊销	12,171,473.10	11,262,884.01

长期待摊费用摊销	1,583,250.48	1,583,250.48
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）	22,054,387.81	1,684,859.17
财务费用（收益以“-”号填列）	95,423,914.45	109,900,312.81
投资损失（收益以“-”号填列）	5,049.07	-78,505.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,636,971.02	-4,160,355.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	40,124.24	124,605.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,738,432.34	66,101,852.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	87,863,593.07	9,824,097.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,644,553.45	69,522,624.56
经营活动产生的现金流量净额	311,998,003.21	720,055,768.98
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	101,517,428.36	466,529,968.78
减：现金的期初余额	466,529,968.78	432,075,601.39
现金及现金等价物净增加额	-365,012,540.42	34,454,367.39

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	384,000,000.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	384,000,000.00

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,517,428.36	466,529,968.78
可随时用于支付的银行存款	101,517,428.36	465,929,968.78
可随时用于支付的其他货币资金		600,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	101,517,428.36	466,529,968.78

其他说明：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,724,046.51	安全保证金、保函定期存单
合计	29,724,046.51	--

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	330.53	6.4936	2,146.29
一年内到期非流动负债	7,155,000.00	6.4936	46,461,708.00
其中：美元	7,155,000.00	6.4936	46,461,708.00
应付利息	10,717.05	6.4936	69,592.24
其中：美元	10,717.05	6.4936	69,592.24

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
三岔拉法基瑞安公司	100.00%	于企业合并前及合并后,本公司及三岔拉法基瑞安公司同受拉法基瑞安公司控制	2015年05月31日	合并方实际取得被合并方控制权的日期	163,259,394.75	-2,831,008.78	556,656,286.83	70,724,213.50

其他说明:

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	540,000,000.00

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产:	1,267,572,384.54	1,294,856,528.54

货币资金	32,554,069.88	83,789,680.12
应收款项	83,587,214.90	48,727,421.32
存货	27,178,676.05	24,563,864.38
固定资产	982,425,376.85	995,110,065.06
无形资产	108,466,187.50	108,696,718.82
递延所得税资产	2,874,105.63	2,558,574.51
其他非流动资产	30,486,753.73	31,410,204.33
负债：	755,416,815.85	779,869,951.07
借款	647,353,158.17	675,500,000.00
应付款项	102,926,973.72	99,286,159.78
预计负债	2,015,116.28	1,914,179.26
其他非流动负债	3,121,567.68	3,169,612.03
净资产	512,155,568.69	514,986,577.47
取得的净资产	512,155,568.69	514,986,577.47

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2015年3月12日，本公司与拉法基瑞安公司签订《关于遵义三岔拉法基瑞安公司的股权转让协议》，以现金为对价收购拉法基瑞安公司所持有的三岔拉法基瑞安公司100%的股权，股权转让价款为人民币540,000,000.00元。2015年6月10日，三岔拉法基完成了工商登记变更手续。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
双马宜宾水泥公司	四川川南地区	四川宜宾	制造业	100.00%		设立
都江堰拉法基公司(注 1)	四川大成都地区	四川都江堰	制造业	75.00%		同一控制下企业合并
三岔拉法基瑞安公司(注 2)	贵州遵义地区	贵州遵义	制造业	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1： 本公司本年收购都江堰拉法基公司25%的股权。2015年3月6日，都江堰拉法基公司完成了工商登记变更手续后，本公司持有都江堰拉法基公司的股权由50%增加至75%。

注2： 2015年3月12日，本公司与拉法基瑞安公司签订《关于遵义三岔拉法基瑞安公司的股权转让协议》，以现金为对价收购拉法基瑞安公司所持有的三岔拉法基瑞安公司100%的股权，股权转让价款为人民币540,000,000.00元。2015年6月10日，三岔拉法基完成了工商登记变更手续。

#### (2) 重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
都江堰拉法基公司	25.00%	8,070,140.19	50,000,000.00	634,280,273.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
都江堰拉法基公司	690,771,477.80	2,485,999,982.79	3,176,771,460.59	569,671,719.29	69,978,647.18	639,650,366.47	855,635,178.07	2,589,946,390.39	3,445,581,568.46	614,353,580.84	116,613,617.00	730,967,197.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
都江堰拉法基公司	1,040,451,087.25	22,506,723.50	22,506,723.50	174,306,247.37	1,368,697,760.80	265,765,691.11	265,765,691.11	539,513,941.02

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	都江堰拉法基公司
发行股份的公允价值	832,341,798.12
购买成本/处置对价合计	832,341,798.12
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	681,097,051.97
差额	151,244,746.15
其中：调整资本公积	151,244,746.15

其他说明



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,301,000.39	8,306,049.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,049.07	78,505.57
--综合收益总额	-5,049.07	78,505.57

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、借款、应付账款、应付票据、应付利息、应付股利、其他应付款及应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

## 1.风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经

营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1.1 市场风险

### 1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的下属子公司都江堰拉法基公司以美元进行借款外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于本年末，除下表所述资产或负债为美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
拉法基中国公司	英属维尔京群岛	投资	美元 250,000.00	58.16%	75.26%

本企业的母公司情况的说明

注：其中包括拉法基中国公司直接持有本公司58.16%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)投资有限公司间接持有的本公司17.10%表决权。

本企业最终控制方是拉法基豪瑞公司。

其他说明：

2015年8月，由于豪瑞公司与法国拉法基集团全球对等合并及与之相关的股权重组，本公司最终实际控制人由法国拉法基集团和香港瑞安建材有限公司共同控制变更为拉法基豪瑞公司。法国拉法基集团成为本公司中间控股股东。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
双马成都建材有限公司	本公司之联营公司

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	本公司股东，同一最终控股公司
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	同一最终控股公司
拉法基(北京)建材技术服务有限公司	同一最终控股公司
重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	同一最终控股公司
贵州新蒲瑞安水泥有限公司	同一最终控股公司
贵州顶效瑞安水泥有限公司	同一最终控股公司
贵州水城瑞安水泥有限公司	同一最终控股公司
Lafarge Asia Sendirian Berhad, Malaysia	同一最终控股公司
成都工业投资集团有限公司	都江堰拉法基公司之少数股东
都江堰市建工建材有限责任公司	都江堰拉法基公司之少数股东
都建总公司	都江堰拉法基公司少数股东之母公司
本公司董事、总经理及副总经理等	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	品牌使用及技术服务费(注 1)	55,150,536.27		否	31,131,635.88
	专家服务费(注 2)	9,411,269.00		否	5,353,715.60
	共享中心服务费(注 2)	767,109.35		否	1,920,000.00
	信息技术服务费(注 2)	648,546.70		否	1,544,584.35
	采购设备				32,604.00

拉法基瑞安(四川)投资有限公司	采购原材料(注 3)	1,848,311.13		否	4,129,759.58
Lafarge Asia Sendirian Berhad, Malaysia	信息技术服务费(注 2)	2,667,451.38		否	2,111,023.40
拉法基(北京)建材技术服务有限公司	专家服务费(注 2)	71,404.30		否	257,329.21
贵州新蒲瑞安水泥有限公司	采购产品				1,562,230.19
合计		70,564,628.13		否	48,042,882.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
双马成都建材公司	销售水泥	65,982.93	701,084.36
拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	服务收入(注 4)	8,599,999.98	
合计		8,665,982.91	701,084.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：2012年6月1日，本集团与拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司签定《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)技术服务有限公司允许本集团使用其专有技术、专利、商标、商号并给予技术支持，自2012年1月1日起，本集团应按净销售额的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：

本公司在生产线上被升级为干法生产线之前，无需缴纳上述技术服务费用；  
双马宜宾水泥公司的第二条生产线在2012年12月31日前无需缴纳上述费用；  
都江堰拉法基公司在2014年12月31日前无需缴纳上述费用。

注2：系本集团按实际软件用户量、网络使用量以及专家服务小时数等乘以商定的单位费率进行支付。

注3：采购价格由交易双方协商确定。

注4：2014年10月21日，本公司与拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司签订服务分包协议。根据协议，本公司自2015年1月1日起，为拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司所管理的十家从事水泥、混凝土和骨料业务的关联公司提供后勤、财务、工业、采购、人力资源、公共事务、行政等方面的管理服务。收费金额由本公司预计每年所发生的管理成本、日常费用加之合理的利润构成，同时参照市场同类交易的价格水平，并根据本公司实际情况经双方友好协商后确定。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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
短期借款担保				
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	31,500,000.00	2015年06月11日	2016年06月10日	否
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	8,500,000.00	2015年10月29日	2016年10月28日	否
拉法基瑞安(四川)投资	10,000,000.00	2015年11月24日	2016年11月23日	否

有限公司				
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	20,000,000.00	2015年02月12日	2016年02月11日	否
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	10,000,000.00	2015年07月17日	2016年07月16日	否
拉法基瑞安公司	68,000,000.00	2015年07月03日	2016年07月01日	否
拉法基瑞安公司	10,000,000.00	2015年08月03日	2016年08月02日	否
拉法基瑞安公司	22,000,000.00	2015年07月30日	2016年01月19日	否
拉法基瑞安公司	10,282,351.75	2015年10月19日	2016年01月19日	否
拉法基瑞安公司	5,103,322.24	2015年10月19日	2016年01月21日	否
拉法基瑞安公司	4,564,075.92	2015年12月25日	2016年03月25日	否
合计	199,949,749.91			
一年内到期的非流动负债担保				
拉法基瑞安公司	200,000,000.00	2013年04月19日	2016年04月18日	否
拉法基瑞安公司	20,000,000.00	2011年09月13日	2016年06月30日	否
拉法基瑞安公司	17,000,000.00	2011年06月21日	2016年06月30日	否
拉法基瑞安公司	1,000,000.00	2011年11月01日	2016年06月30日	否
法国拉法基集团	97,020,000.00	2013年04月03日	2016年07月28日	否
合计	335,020,000.00			
长期借款担保				
拉法基瑞安公司	58,000,000.00	2011年11月01日	2017年06月30日	否
其他已到期担保				
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	10,000,000.00	2014年05月19日	2015年05月18日	是
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	8,000,000.00	2014年06月10日	2015年05月18日	是
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	4,500,000.00	2014年07月21日	2015年05月18日	是
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	4,500,000.00	2014年09月02日	2015年09月01日	是
拉法基瑞安(四川)投资有限公司	3,000,000.00	2014年04月22日	2015年04月21日	是
拉法基瑞安公司	50,000,000.00	2013年04月19日	2015年04月18日	是
拉法基瑞安公司	30,000,000.00	2013年09月30日	2015年09月29日	是
拉法基瑞安公司	1,000,000.00	2011年11月01日	2015年10月30日	是



法国拉法基集团	1,480,000.00	2013 年 04 月 03 日	2015 年 07 月 08 日	是
合计	112,480,000.00			

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				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	16,004,838.35	6,900,352.69

### (8) 其他关联交易

利息支出

单位：人民币元

关联方	本年发生额	上年发生额(已重述)
拉法基瑞安公司	8,084,194.45	7,547,222.22

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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			8,400.08	

其他应收款	贵州新蒲瑞安水泥有限公司			7,120,412.99	
	拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司			3,000.00	
	合计			7,123,412.99	
其他非流动资产	都建总公司	25,003,278.00		25,003,278.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	拉法基瑞安(四川)投资有限公司	757,694.26	1,170,316.15
预收款项	双马成都建材公司	24,399.90	
	拉法基瑞安(四川)投资有限公司	2,590.08	
	合计	26,989.98	
其他应付款	拉法基瑞安公司	157,905,381.41	
	拉法基瑞安(北京)技术服务有限公司	7,689,116.12	9,774,924.87
	Lafarge Asia Sendirian Berhad, Malaysia	1,693,290.20	1,131,076.75
	法国拉法基集团	1,386,188.02	3,282,315.66
	拉法基(北京)建材技术服务有限公司	1,074,454.16	
	拉法基瑞安(四川)投资有限公司	27,894.00	270,840.73
	重庆拉法基瑞安特种水泥有限公司	8,558.56	9,516.93
	贵州水城瑞安水泥有限公司	6,298.19	23,168.35
	贵州顶效瑞安水泥有限公司		76,387.70
	合计	169,772,796.82	14,568,230.99
应付股利	成都工业投资集团有限公司	15,000,000.00	
	都江堰市建工建材有限责任公司	2,000,000.00	
	拉法基中国公司		100,000,000.00
	合计	17,000,000.00	100,000,000.00

其他流动负债	拉法基瑞安公司	100,000,000.00	200,000,000.00
应付利息	拉法基瑞安公司	459,618.09	1,630,902.80

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1)资本承诺

单位：人民币元

项目	年末金额	年初金额(已重述)
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	21,401,341.23	128,481,622.83

#### (2)经营租赁承诺

单位：人民币元

项目	年末金额	年初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
- 资产负债表日后第1年	3,736,931.67	3,621,161.95
- 资产负债表日后第2年	3,872,400.00	2,160,608.40
- 资产负债表日后第3年	1,072,500.00	1,800,004.49

- 以后年度	1,696,475.00	1,019,375.00
合计	10,378,306.67	8,601,149.84

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

因本集团的业务均为水泥生产和销售，且均在中国西南地区，本集团亦不存在超过销售额10%的客户，故未编制及披露分部报告信息。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

购买都江堰拉法基公司25%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25%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(以下简称“盈利补偿协议”)。根据盈利补偿协议，拉法基中国公司承诺，如果在补偿测算的期间内，即2013年、2014年以及2015年，都江堰拉法基公司任何一年的实际盈利数低于盈利补偿协议约定的净利润预测数，拉法基中国公司将根据盈利补偿协议的规定，以其持有的本公司股份对本公司进行补偿。

即在本次重大资产重组实施完毕后的上述补偿测算期，如根据盈利补偿协议规定，拉法基中国公司应向本公司补偿股份，则在本公司每一年度的年度报告披露之日起10日内，本公司根据盈利补偿协议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。在补偿期限届满且确定最后一个会计年度应补偿的股份数量并完成锁定手续后，本公司将就上述被锁定股份的回购及注销事宜召开股东大会。若该等事宜获股东大会通过且取得必要的批准，则本公司将按照人民币1元的总价定向回购上述专门账户中锁定的股份，并依法予以注销。

2014年度，都江堰拉法基公司扣除非经常性损益的实际盈利低于预测数，按照补偿协议规定，拉法基中国公司应补偿股份数量为1,577,369股。

2015年度，都江堰拉法基公司扣除非经常性损益的实际盈利低于预测数，按照补偿协议规定，拉法基中国公司应补偿股份数量为49,785,705股。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,625,846.48	100.00%			48,625,846.48	66,812,011.44	100.00%			66,812,011.44

合计	48,625,846.48	100.00%			48,625,846.48	66,812,011.44	100.00%			66,812,011.44
----	---------------	---------	--	--	---------------	---------------	---------	--	--	---------------

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,286,435.41

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江油市地方税务局	国产设备退税款	6,286,435.41	经多次沟通，预计无法在以后年度抵减	遵循公司授权政策	否
合计	--	6,286,435.41	--	--	--

其他应收款核销说明：



## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	42,163,750.50	50,754,934.37
资产处置款	4,040,040.00	7,040,040.00
国产设备退税款		6,286,435.41
其他	2,422,055.98	2,730,601.66
合计	48,625,846.48	66,812,011.44

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
双马宜宾水泥公司	往来款和综合服务 费	39,964,821.94	1 年以内	82.19%	
客户 F	资产处置款	4,040,040.00	2 至 3 年	8.31%	
都江堰拉法基公司	往来款	2,198,928.56	1 年以内	4.52%	
客户 R	往来款	756,000.00	1 年以内	1.56%	
客户 S	往来款	648,702.60	1 年以内	1.33%	
合计	--	47,608,493.10	--	97.91%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,860,939,768.27		2,860,939,768.27	1,606,442,401.46		1,606,442,401.46
对联营、合营企业投资	8,301,000.39		8,301,000.39	8,306,049.46		8,306,049.46
合计	2,869,240,768.66		2,869,240,768.66	1,614,748,450.92		1,614,748,450.92

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
双马宜宾水泥公司	359,319,066.67			359,319,066.67		
都江堰拉法基公司	1,247,123,334.79	742,341,798.12		1,989,465,132.91		
三岔拉法基瑞安公司		512,155,568.69		512,155,568.69		
合计	1,606,442,401.46	1,254,497,366.81		2,860,939,768.27		

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
双马成都建材公司	8,306,049.46			-5,049.07						8,301,000.39	
小计	8,306,049.46			-5,049.07						8,301,000.39	
合计	8,306,049.46			-5,049.07						8,301,000.39	

### (3) 其他说明

本公司于2015年12月31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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,101,296.10	130,282,087.92	180,960,686.13	174,521,982.48
其他业务	9,676,475.59	3,690,498.43	2,618,962.40	2,397,309.56
合计	147,777,771.69	133,972,586.35	183,579,648.53	176,919,292.04

其他说明：

#### 5、投资收益

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	150,000,000.00	200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,049.07	78,505.57
其他	20,884,800.04	16,914,099.22
合计	170,879,750.97	216,992,604.79

#### 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,054,387.81	主要系公司江油工厂七号生产线技术改造工程处置不需用的固定资产所致
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）	23,607,776.07	主要系子公司综合资源利用增值税返还
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	462,925.47	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,831,008.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,424,806.37	主要系核销无需支付的应付款项所致
减：所得税影响额	1,818,080.26	

少数股东权益影响额	2,320,576.48	
合计	-528,545.42	--

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、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.21%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.19%	-0.16	-0.16

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并签章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>/披露的文件正本及公告原稿；
- (四) 其他。