

2009 年中国中材股份有限公司公司债券  
09 中材债  
122016. SH

2015 年年度报告

中国中材股份有限公司  
2016 年 4 月 6 日



## 重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

## 目 录

第一章 重大风险提示	4
第二章公司及相关中介机构简介	4
第三章公司债券事项	6
第四章财务和资产情况	8
第五章业务和公司治理情况	11
第六章重大事项	19
第七章财务报告	22
第八章 备查文件目录	182

## 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司或我们	指	中国中材股份有限公司，一家于 2007 年 7 月 31 日根据中国法律注册成立的股份有限公司
本集团	指	中国中材股份有限公司及下属全资、控股企业
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
中银国际	指	中银国际证券有限责任公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
母公司或中材集团	指	中国中材集团有限公司，为本公司的控股股东及本公司发起人之一
中材国际	指	中国中材国际工程股份有限公司，其股份于上海证券交易所上市（股份代号：600970），为本公司的附属公司
中材科技	指	中材科技股份有限公司，其股份于深圳证券交易所上市（股份代号：002080），为本公司的附属公司
一带一路	指	One Belt And One Road,简称 OBAOR;或 One Belt One Road,简称 OBOR;或 Belt And Road 简称,BAR，是“ <u>丝绸之路经济带</u> ”和“ <u>21 世纪海上丝绸之路</u> ”的简称。
安徽节源	指	安徽节源环保科技有限公司
泰山玻纤	指	泰山玻璃纤维有限公司
装备集团	指	中材装备集团有限公司
中材建设	指	中材建设有限公司
财务公司	指	中材集团财务有限公司

## 第一章重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅报告中关于业务和公司治理情况章节关于公司未来可能面临的重大风险及应对措施。

## 第二章公司及相关中介机构简介

### 一、公司信息

公司中文名称	中国中材股份有限公司
公司中文名称简称	中材股份
公司外文名称	China National Materials Company Limited
公司外文缩写	SINOMA
注册资本	3,571,464,000.00 元
法定代表人	刘志江
注册地址	北京市西城区西直门内北顺城街 11 号 邮编：100035
办公地址	北京市西城区西直门内北顺城街 11 号 邮编：100035
网址	<a href="http://www.sinoma-ltd.cn">http://www.sinoma-ltd.cn</a>
电子邮箱	<a href="mailto:ir@sinoma-ltd.cn">ir@sinoma-ltd.cn</a>
交易场所网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
年度报告备置地	<a href="#">公司财务部</a>

### 二、信息披露事务负责人

联系人姓名	李婷 樊星
联系地址	北京市西城区西直门内北顺城街 11 号
电话	010-82228798
传真	010-82228894
电子信箱	<a href="mailto:ir@sinoma-ltd.cn">ir@sinoma-ltd.cn</a>

### 三、报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### 1、控股股东、实际控制人变更情况

无。

2、董事、监事、高级管理人员变更情况

无。

3、报告期内，公司控股股东和实际控制人对公司的持股比例无变化。

#### 四、相关中介机构情况

1、会计师事务所：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

签字（中国注册）会计师：詹军、丁慧春

2、债券受托管理人：中银国际证券有限责任公司

办公地址：北京市西城区西单北大街110号7层

联系人：李政德

电话：010-66229088

3、资信评级机构：鹏元资信评估有限公司

办公地址：深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼

### 第三章公司债券事项

一、截至 2015 年 12 月 31 日，公司存续一期公司债券，具体情况如下：

- 1、债券名称：2009 年中国中材股份有限公司公司债券
- 2、债券简称：09 中材债
- 3、债券代码：122016
- 4、发行首日：2009-07-29
- 5、到期日：2016-07-29
- 6、债券余额：25 亿元
- 7、债券利率：5.4%
- 8、还本付息方式：按年付息，到期一次还本。本期债券存续期间，自 2010 年起每年 7 月 29 日即为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。兑付日之前的第 6 个工作日为本期债券本金及最后一期利息的兑付登记日。在兑付登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人均有权获得所持本期债券的本金及最后一期利息。
- 9、公司债上市交易场所：上海证券交易所
- 10、债券兑付兑息情况：截至 2015 年 12 月 31 日，“09 中材债”兑付兑息不存在违约情况。
- 11、投资者适当性安排：09 中材债面向公众投资者公开发行。

#### 二、募集资金使用情况

公司于 2009 年 7 月 29 日发行公司债券，并于 2009 年 8 月 19 日在上海证券交易所挂牌上市，本次发行共募集资金 25 亿元，截至 2015 年 12 月 31 日全部募集资金已使用完毕，用于偿还借款以及补充流动资

金，与募集说明书承诺的用途一致。通过此次发行公司债券，公司减少了流动负债，使债务结构得到改善，降低了短期偿债压力和流动性风险；同时降低了融资成本，提升了公司的盈利能力。

### 三、债券评级情况

根据鹏元资信评估有限公司于 2015 年 5 月公布的跟踪评级报告（鹏信评〔2015〕跟踪第〔142〕号 01），“09 中材债”债项信用等级为 AAA 级，公司主体信用等级为 AAA 级。评级结果披露地点：鹏元资信评估有限公司官网。预计最新跟踪评级报告披露时间为 2016 年 6 月，提醒投资者关注。

根据中诚信国际信用评级有限公司于 2015 年 6 月公布的对公司的跟踪评级报告（信评委函字〔2015〕跟踪 0052 号），公司主体信用等级为 AAA 级。评级结果披露地点：中诚信国际信用评级有限公司网站、中国货币网、上海清算所、中国债券网。预计最新跟踪评级报告披露时间为 2016 年 7 月，提醒投资者关注。

### 四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变动

1、本期债券无增信机制。

2、报告期内，偿债计划及其他偿债保障措施并未发生变更，正常执行，与募集说明书的相关承诺一致。公司把兑付本期债券的资金安排纳入公司整体资金计划，以保障本期债券投资者的合法权益。

### 五、债券持有人会议召开情况

无。

## 六、债券受托管理人履职情况

债券受托管理人中银国际勤勉尽责，切实防范可能存在的风险，切实督促公司在上交所网站披露各项定期及不定期报告，并将于上海证券交所网站披露 2015 年受托管理事务报告，提请投资者及时关注。

## 第四章财务和资产情况

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

币种：人民币

项目	2015 年	2014 年	增减
营业收入	53,258,868,400.05	55,288,095,844.50	-3.67%
归属于母公司股东的净利润	803,504,348.61	511,255,182.28	57.16%
经营活动产生的现金流量净额	5,375,143,420.59	6,218,417,912.92	-13.56%
息税折旧摊销前利润	7,419,847,427.47	7,834,323,503.86	-5.29%
投资活动产生的现金流量净额	-1,030,064,854.00	-1,904,681,474.87	-45.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,686,664,643.14	-1,437,203,324.68	17.36%
期末现金及现金等价物余额	12,951,276,987.11	10,108,922,653.84	28.12%
息税折旧摊销前利润全部债务比	10.79%	11.66%	-0.87%
利息保障倍数	1.72	1.91	-0.19
现金利息保障倍数	4.11	4.19	-0.08
息税折旧摊销前利润利息保障倍数	3.62	3.64	-0.02
贷款偿还率	100.00%	99.57%	0.43%
利息偿付率	100.00%	99.76%	0.24%
项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减
总资产	102,617,956,195.72	98,949,839,282.36	3.71%
归属于母公司股东权益合计	14,976,757,387.93	13,616,253,623.69	9.99%
流动比率	0.78	0.81	-0.03
速动比率	0.61	0.64	-0.02
资产负债率	67.49%	68.95%	-1.46%

1、2015 年归属于母公司股东的净利润 803,504,348.61 元，比上年增长 57.16%，主要是由于控股比例较高的新材料板块子公司及水泥技术装备与工程服务板块利润大幅增加，同时本公司出售部分可供出售金融资产获利。

2、2015 年投资活动产生的现金流量净额-1,030,064,854.00 元，比上

年同期减少 45.92%，主要因为购买物业、厂房及设备支付的现金减少以及处置可供出售的金融资产收回的投资增加所致。

3、主要资产和负债的变动情况：截止 2015 年末，资产总计为 102,617,956,195.72 元，比期初增长 3.71%，其中流动资产增长 5.48%，非流动资产增长 2.39%；负债总额为 69,260,795,007.65 元，比期初增长 1.52%，其中流动负债增长 9.49%，非流动负债下降 23.57%。

## 二、公司资产受限情况

1、本集团期末使用受到限制的货币资金合计 2,108,231,476.75 元，其中保函保证金 788,102,720.63 元、信用证保证金 105,862,160.42 元、承兑汇票保证金 1,059,652,109.62 元、履约保证金 99,910,727.90 元、矿山环境恢复治理保证金 43,733,497.01 元、矿山安全生产风险抵押保证金 6,211,738.67 元、其他 4,758,522.50 元。年初货币资金中相应的金额为 1,402,897,607.77 元。

2、本年年末用于借款抵押的固定资产账面净值合计 247,540.46 万元。

## 三、公司其他债务融资工具情况

截至本公告出具之日，公司其他存续债务融资工具 2 期（包括 1 期中期票据和 1 期超短期融资券），具体情况如下：

表 1：其他存续债务融资工具情况表单位：亿元

序号	债券简称	发行金额	已使用金额	已使用资金用途	资金用途是否变更	变更是否披露	变更后用途是否合规
1	15 中材 MTN001	25	25	偿还借款、补充流动资金	否	---	---
2	15 中材	12.5	12.5	偿还借款、补充流动	否	---	---

序号	债券简称	发行金额	已使用金额	已使用资金用途	资金用途是否变更	变更是否披露	变更后用途是否合规
	SCP003			资金			
	合计	37.5	37.5	一、	二、	三、	四、

其中：截至 2015 年 12 月 31 日，“15 中材 MTN001”、“15 中材 SCP003” 兑付兑息不存在违约情况。

#### 四、公司对外担保

公司及子公司均无对外担保情况。

#### 五、银行授信情况

中材股份 2015 年度共取得银行授信 592.2 亿元，全部授信共使用了 349.5 亿元，共偿还银行贷款 157.67 亿元，全部是按时偿还，没有展期、减免的情况。

## 第五章业务和公司治理情况

### 一、2015 年主要业务

中材股份是经国务院国有资产监督管理委员会批准，由中国中材集团有限公司联合其他发起人设立的股份公司。公司注册成立于 2007 年 7 月 31 日，并于 2007 年 12 月 20 日在香港联交所主板挂牌上市。公司主要从事水泥技术装备与工程服务、水泥和新材料业务，拥有玻璃纤维、复合材料、人工晶体、先进陶瓷和新型干法水泥技术等系列核心技术，具有领先的研发实力、强大的创新技术商业化执行能力、成功的购并经验和独特的商业模式。

公司是全球最大的水泥技术装备与工程服务供应商，也是中国非金属材料行业的领先生产商；是中国非金属材料行业中唯一一家以研发、工业设计、装备制造、工程建设服务、生产一体化业务模式经营的公司。

公司致力于保持长期的可持续发展，为股东、客户、雇员、社会及所有利益相关者持续创造价值；坚持创新型、国际型、价值型企业定位，努力成为全球水泥工程行业中提供技术、核心装备以及工程系统集成服务的领导者，成为全球非金属材料和相关产品知名的开发商和供应商。

#### 1、主要经营业务

2015 年，全球经济仍处于深度调整。发达国家经济总体复苏态势不稳，新兴经济体呈现明显的分化格局，受需求疲软、汇率波动等因素的影响，全球贸易出现了 2008 年金融危机以来的最大降幅。国内经济步入“新常态”，经济增速逐渐放缓，固定资产投资增速进一步下降，房地产市场进入调整周期，国内外需求乏力。企业面临产能过剩、

成本过高、价格走低、债务过重的压力。公司主动适应经济新常态，积极应对严峻复杂的经营形势，不断深化改革创新，加快产业结构调整 and 转型升级，努力防范风险，持续提高发展质量，保持了生产经营的平稳运行。

#### 水泥技术装备与工程服务板块

2015 年，该板块克服全球经济复苏乏力和国内经济增速放缓、固定资产投资增速下降、建材行业产能过剩等不利因素影响，深耕国际市场，布局“一带一路”沿线和南美、印度等潜力市场，创新商业模式，全年新签合同额人民币 336 亿元，其中海外合同额人民币 285 亿元，海外签单创历史最好水平。

#### 水泥板块

2015 年，该板块面对国内固定资产和房地产投资增速放缓，水泥产能过剩，价格下降和需求负增长等不利局面，加快落后产能的淘汰，积极推进水泥生产线的技术改造和升级，持续提升节能减排水平。加强成本控制，努力实现降本增效，吨水泥销售成本下降近人民币 18 元。强化资金管理，积极消化库存，加大资金的回收力度。在巩固现有区域控制力的同时，积极寻求海外水泥项目的投资，该板块在全球多个区域，加快推进水泥项目的前期工作。

#### 新材料板块

2015 年，该板块抓住市场回暖的有利时机，积极开拓市场，加强自主创新和技术进步，积极调整产品结构，强化成本控制，不断提

升产品品质，持续提升市场竞争力和盈利水平。风电叶片销量同比增加 46.33%，销售收入同比增加 61.03%。玻璃纤维及制品的销量同比增加 6.83%，毛利率同比增加 3.69 个百分点。太阳能多晶硅熔炼器在不断提升产品质量的同时，销量同比增加 76.07%，毛利率同比增加 19.18 个百分点。

项目	营业收入				
	2015 年		2014 年		增减%
	金额	占比	金额	占比	
水泥技术装备及工程服务	2,485,853.59	46.67%	2,510,564.37	45.41%	-0.98%
水泥制造	1,883,466.62	35.36%	2,331,855.25	42.18%	-19.23%
新材料	1,080,830.25	20.29%	857,011.49	15.50%	26.12%
其他及抵消	-124,263.61	-2.33%	-170,621.53	-3.09%	-27.17%
合计	5,325,886.84	100.00%	5,528,809.58	100.00%	-3.67%
项目	营业成本				
	2015 年		2014 年		增减%
	金额	占比	金额	占比	
水泥技术装备及工程服务	2,196,341.33	49.91%	2,228,152.06	49.69%	-1.43%
水泥制造	1,522,920.54	34.61%	1,760,364.25	39.26%	-13.49%
新材料	805,558.31	18.31%	659,827.37	14.71%	22.09%
其他及抵消	-124,158.97	-2.82%	-164,083.61	-3.66%	-24.33%
合计	4,400,661.22	100.00%	4,484,260.07	100.00%	-1.86%

项目	期间费用			经营活动产生的现金流量净额		
	2015 年	2014 年	增减%	2015 年	2014 年	增减%
水泥技术装备及工程服务	172,465.37	176,912.67	-2.51%	2,100,716,397.31	1,563,998,421.73	34.32%
水泥制造	411,032.28	435,833.31	-5.69%	2,027,833,478.96	3,197,304,303.29	-36.58%
新材料	199,953.71	171,894.17	16.32%	1,454,316,125.25	1,052,913,079.64	38.12%
其他及抵消	31,038.40	28,333.88	9.55%	-207,722,580.93	404,202,108.27	-151.39%
合计	814,489.76	812,974.03	0.19%	5,375,143,420.60	6,218,417,912.93	-13.56%

(1)、水泥技术装备及工程服务 2015 年经营活动产生的现金流量净额 2,100,716,397.31 元，比上年增加 34.32%，主要因为销售商品提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 水泥制造板块 2015 年经营活动产生的现金流量净额 2,027,833,478.96 元，比上年同期降低 36.58%，主要因为水泥销售

额下降导致产生的现金净额大幅下降。

(3) 新材料板块 2015 年经营活动产生的现金流量净额 1,454,316,125.25 元，比上年增加 38.12%，主要是因为产品销量增加，价格上升，收到的现金增加。

(4) 其他及抵消合计 2015 年经营活动产生的现金流量净额 -207,722,580.93 元，比上年同期减少 151.39%，为母公司的经营活动产生的现金流量净额及内部抵消之和。

## 2、利润影响因素

2015 年，本公司利润构成的变化中源自非主要经营业务的主要因素有：投资收益、资产减值损失和营业外收支等。本年处置可供出售金融资产取得的投资收益 313,157,968.36 元，为本公司及本集团之二级子公司天山股份、祁连山股份分别出售部分所持的金隅股份、西部建设、兰石重装股票产生。

## 3、投资状况

2015 年，公司新增投资 40.27 亿元，其中，水泥板块投资 6.2 亿元，新材料板块投资 16.84 亿元，水泥技术装备与工程服务板块投资 17.23 亿元。

2015 年本公司无重大投资。

## 二、2016 年业务展望

2016 年公司面临的生产经营形势将更加复杂严峻。世界经济仍将呈现复苏乏力态势，“低增长、不平衡、多风险”的态势还在延续。中

国经济正处于经济结构、增长动力和发展方式转换之中，经济增速和工业企业利润下滑的态势还没有根本好转，需求不足、产能过剩、价格下滑和成本刚性增长的矛盾仍然突出。但从积极的因素看，中国经济发展的基本面长期向好，潜力大、韧性强、回旋余地大，随着结构性改革、供给侧改革、金融体制改革、国资国企改革的逐步深化，“中国制造 2025”、“国际产能合作”、“大众创业万众创新”、“走出去”等国家战略的实施，将给公司发展创造良好的外部条件和机遇。公司将把握市场先机，以转方式、调结构、促改革、强创新、提质量、增效益、控风险为重点，发挥自身优势，加快国际化战略的实施，努力实现经营业绩的平稳增长。

## 1、水泥技术装备与工程服务板块

该板块将充分把握国家实施“一带一路”、“国际产能合作”等战略的机遇，发挥自身的品牌优势，加快“走出去”步伐，积极开拓海外市场，加强对“一带一路”沿线的布局，开拓南美、中亚等潜力区域。积极拓展低碳环保产业、生产服务业、高端装备制造、合同管理服务等相关多元业务。加强工程项目对标，强化预算管理，提高精细化管理水平，不断提升盈利水平和市场竞争力。

## 2、水泥板块

该板块将积极贯彻落实供给侧结构性改革精神，坚决关停、淘汰没有竞争力、连续亏损的生产线。加强内部资源整合，努力打造协同有序、统一高效的运营模式。加快技术改造、优化生产工艺、狠抓节能减排，努力降低生产成本，着力提高生产效率和盈利能力。加大市

场的开拓力度，在不断提升区域市场控制力的同时，加快“走出去”步伐，积极推进海外投资。

### 3、新材料板块

该板块将以市场需求为导向，加强产品的研发设计，以高品质多元化的产品参与市场竞争。强化内部资源整合，加快玻璃纤维与复合材料研发、制造和应用平台的建设，形成完整的产业链。统筹技术、管理、资本、人员等要素，加大创新驱动，加强科技创新对产业发展的支撑，推进科技成果的产业化。积极开拓国际市场，加快推进海外投资，早日实现玻纤、岩棉等相关产业“走出去”。

### 4、公司可能面临的风险：

#### 市场风险

公司在一般业务过程中承受多种市场风险，包括合同风险、外汇风险、利率风险和原材料与能源价格风险。

#### 合同风险

公司水泥技术装备与工程服务业国际业务比重大、建设周期长，海外合同由于受国际环境以及合同履行当地政治经济等不可控因素影响，部分项目存在合同延期、变更或终止的风险。

2015年，公司进一步加强了合同风险管理，规范新签合同条款，提高合同执行力；对在手合同进行清理，做好风险防范预案；对正在施工项目，加强对业主付款风险的评估，密切关注业主资信状况，及时进行工程阶段性结算。未来公司将进一步加强上述措施，以有效应对合

同风险。

#### 外汇风险

公司以人民币为功能货币，国内业务主要以人民币结算，海外工程以及产品出口业务主要以外币（主要为美元、欧元）结算。因此，本集团在若干程度上承受汇率波动风险。

#### 利率风险

公司借款以应付一般公司用途，包括资本支出及营运资金需要，借款利率会由贷款人根据中国人民银行规定的变动而做出调整。因此，本公司承受借款利率波动而引发的风险。

#### 原材料与能源价格风险

钢材、煤炭、电力、天然气等为公司主要消耗的原材料和能源，其价格波动对公司成本效益影响较大。

### 三、公司与主要客户往来违约情况

无。

### 四、公司独立性说明

公司具有独立完整的业务、资产、人员、机构和财务体系，是自主经营、自负盈亏的独立法人。不存在被控股股东占用资金、资产等情况。

## 五、公司非经营性占款或资金拆借情况

公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供保的情形。

## 六、公司治理及内控情况

1、本报告期内，本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、境内外监管机构及《公司章程》的规定，建立了规范、完善的企业管治结构，不断致力于维持高水平的企业管治以提高股东的长远价值。

2、为满足相关监管要求，加强公司内部控制管理，本公司制定了一系列内控管理制度，包括《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《财务管理制度》、《内部审计规定》和《内部控制审计办法》等文件，建立了内部控制系统。

3、公司严格按照遵守募集说明书中，本公司不存在已经作出的、可能对本期债券持有人利益形成重大实质不利影响的承诺事项。此外，公司以良好的经营业绩、多元化融资渠道以及良好的银企关系为本期债券的到期偿付提供保障。同时，公司把兑付本期债券的资金安排纳入公司整体资金计划，以保障本期债券投资者的合法权益。

## 第六章 重大事项

### 一、公司重大诉讼、仲裁或处罚事项

1、本公司之三级子公司装备集团公司与吕梁绿源建材有限公司（以下简称“绿源建材公司”）于2012年4月23日签订项目合作协议和设备采购合同，同年5月17日和2013年9月16日双方又签订了关于项目合作的补充协议。2014年11月26日，绿源建材以装备集团公司不适当履行合同为由向吕梁市中级人民法院起诉，要求解除合同，并要求装备集团公司向其赔偿经济损失2,000万元。目前此案正在审理过程中。

2、本公司之三级子公司中材建设公司与呼伦贝尔市盛伟科技实业有限公司（以下简称“盛伟科技公司”）、伊敏中鼎科技节能有限责任公司（以下简称“伊敏中鼎公司”）于2013年3月15日签订总承包合同，2014年9月15日中材建设以二被告拒不结算和支付工程款为由，向呼伦贝尔市中级人民法院提起诉讼，要求盛伟科技公司和伊敏中鼎公司向其支付10,241.49万元。2014年10月17日，呼伦贝尔市中级人民法院做出《受理通知书》（2014呼民初字第160号），正式受理此案。案件受理后，盛伟科技公司提出管辖权异议，经过管辖权异议一审、二审审理，最终确定由呼伦贝尔市中级人民法院审理本案。2015年7月盛伟科技公司提出反诉，要求中材建设公司向其支付违约金82.8万元和损失赔偿5000万元。法院将本案本诉与反诉合并审理，目前，本案正在进行司法鉴定程序。

报告期内，公司正在进行的或未决的任何诉讼、仲裁或行政程序，不会对公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序。

## 二、公司破产重整事项

本集团之四级子公司扬州中材由于累计亏损严重，资产不足以清偿全部债务，于 2014 年底停业，于 2015 年初决定向法院申请破产，2015 年获法院受理并指定破产管理人。详见本集团之二级子公司中材国际 2014 年 11 月 22 日发布的《关于间接控股子公司停业的公告》（公告编号：临 2014-053）、2015 年 1 月 7 日发布的《关于间接控股子公司拟向法院申请破产的公告》（公告编号：临 2015-002）、2015 年 10 月 30 日发布的《关于间接控股子公司破产申请获法院受理的公告》（公告编号：临 2015-076）、2016 年 1 月 9 日发布的《关于法院指定间接控股子公司破产管理人的公告》（公告编号：临 2016-001）。

## 三、公司债券暂停上市或终止上市风险

无。

## 四、公司管理层违法情况

无。

## 五、其他重要事项

### 1、发行股份购买资产事项

2015 年 5 月 29 日，本集团之二级子公司中材国际与安徽节源的原股东（卖方）签订资产收购协议，据此，中材国际同意收购且卖方也同意出售安徽节源的 100% 股权，总代价为人民币 1,007,470,100 元，中材国际按每股人民币 13.22 元的发行价格向卖方发行

76,208,025 股代价股份支付。中材国际也决议以非公开发行方式发行不超过 64,516,129 股认购股份，募集总额不超过人民币 1,000,000,000 元。详情请参见本公司分别于 2015 年 5 月 29 日及 2015 年 11 月 25 日于香港联交所网站及本公司网站的公告。

## 2、重大出售资产事项

2015 年 8 月 21 日，公司与中材科技签订购买资产协议并于 2015 年 10 月 13 日对相关交易方案进行调整，据此，本公司同意出售且中材科技同意收购泰山玻纤 100% 股权，总代价为人民币 385,045.84 万元，以中材科技按发行价每股代价股份人民币 14.33 元向本公司发行约 268,699,120 股代价股份拨付。中材科技也决议以非公开发售方式发行不超过 151,300,880 股认购股份，藉以募集总额不超过人民币 216,814.17 万元资金。于 2015 年 11 月 20 日，应中国监管机构要求，本公司与中材科技及泰山玻纤签订搬迁协议，就泰山玻纤及其若干并表附属公司位于泰玻大街 1 号的厂区未来可能发生的搬迁事宜产生的额外收益或损失的归属进行约定。详情请参见本公司分别于 2015 年 8 月 21 日、2015 年 10 月 13 日、2015 年 10 月 30 日、2015 年 11 月 20 日、2015 年 10 月 30 日刊发于香港联交所网站与本公司网站的公告，以及本公司分别于 2015 年 8 月 25 日及 2015 年 10 月 14 日刊发于香港联交所网站与本公司网站的通函。截至本报告日，泰山玻纤股权变更登记工作已完成。

以上发行股份购买资产及重大出售资产事项均未对公司经营和偿债能力构成重大影响。

信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2016BJA30076



中国中材股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国中材股份有限公司(以下简称中材股份公司)合并及母公司财务报表,包括2015年12月31日的资产负债表,2015年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并及母公司财务报表是中材股份公司管理层的责任,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合并及母公司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职业道德守则,计划和执行审计工作以对合并及母公司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,以获取有关合并及母公司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合并及母公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与合并及母公司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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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,以及评价合并及母公司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，中材股份公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中材股份公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年三月二十九日



## 合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	15,059,508,463.86	11,511,820,261.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	18,417,367.12	-
应收票据	六、3	4,141,302,237.29	5,727,397,155.26
应收账款	六、4	9,249,803,070.72	7,792,961,770.05
预付款项	六、5	4,498,868,368.53	6,231,644,240.69
应收利息		41,308,381.85	24,244,490.23
应收股利	六、6	39,557,042.70	53,533,550.45
其他应收款	六、7	910,092,488.22	774,629,619.35
存货	六、8	9,622,098,088.62	9,140,411,144.17
划分为持有待售的资产	六、9	43,565,713.65	32,733,054.16
一年内到期的非流动资产		31,939,063.66	22,065,287.73
其他流动资产	六、10	808,835,575.00	843,556,840.13
<b>流动资产合计</b>		<b>44,465,295,861.22</b>	<b>42,154,997,413.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、11	3,097,278,962.43	3,572,900,870.80
长期应收款	六、13	332,014,376.92	395,184,202.57
长期股权投资	六、14	219,746,632.41	899,479,980.57
投资性房地产	六、15	326,152,305.36	243,771,980.58
固定资产	六、16	43,717,983,089.36	42,721,697,628.88
在建工程	六、17	2,170,813,642.02	2,665,064,736.76
工程物资		1,689,386.48	19,169,232.46
固定资产清理		4,151,014.00	2,759,834.37
无形资产	六、18	4,727,606,894.76	4,345,401,777.06
开发支出	六、19	40,644,061.62	31,703,083.80
商誉	六、20	1,644,081,493.25	456,902,607.52
长期待摊费用	六、21	688,757,725.59	574,736,473.85
递延所得税资产	六、22	940,993,259.15	771,764,992.41
其他非流动资产	六、23	240,747,491.15	94,304,466.90
<b>非流动资产合计</b>		<b>58,152,660,334.50</b>	<b>56,794,841,868.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>102,617,956,195.72</b>	<b>98,949,839,282.36</b>

法定代表人：刘志江

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利





## 合并资产负债表 (续)

2015年12月31日

编制单位: 中国中材股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、24	12,308,967,318.68	11,364,727,019.11
以公允价值计量且其变动	六、25	9,142,168.24	1,690,490.00
应付票据	六、26	3,948,148,840.93	3,836,985,515.07
应付账款	六、27	12,755,448,214.94	11,981,620,945.10
预收款项	六、28	9,552,911,419.41	8,389,302,647.00
应付职工薪酬	六、29	719,174,610.16	765,367,094.59
应交税费	六、30	641,110,984.05	631,439,414.30
应付利息	六、31	287,570,906.66	401,326,732.96
应付股利	六、32	221,536,460.30	161,567,205.05
其他应付款	六、33	1,421,633,625.40	1,236,277,296.24
一年内到期的非流动负债	六、34	8,424,396,897.66	4,640,763,938.50
其他流动负债	六、35	6,399,976,391.82	8,366,000,025.31
<b>流动负债合计</b>		<b>56,690,017,838.25</b>	<b>51,777,068,323.23</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、36	5,186,731,216.43	6,555,001,988.62
应付债券	六、37	4,100,000,000.00	7,053,486,665.89
长期应付款	六、38	824,751,794.33	519,353,736.59
长期应付职工薪酬	六、39	295,382,198.03	260,876,870.16
专项应付款	六、40	287,557,761.08	373,179,092.86
预计负债	六、41	193,987,526.67	130,338,372.81
递延收益	六、42	801,261,195.22	818,519,857.29
递延所得税负债	六、22	881,105,477.64	737,081,716.72
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,570,777,169.40</b>	<b>16,447,838,300.94</b>
<b>负债合计</b>		<b>69,260,795,007.65</b>	<b>68,224,906,624.17</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	六、43	3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
资本公积	六、44	4,693,739,636.75	3,908,000,339.36
其他综合收益	六、45	1,365,139,143.54	1,505,505,171.78
专项储备	六、46	222,546,698.14	202,876,631.66
盈余公积	六、47	135,391,961.13	123,794,889.78
未分配利润	六、48	4,988,475,948.37	4,304,612,591.11
<b>归属于母公司股东权益合</b>		<b>14,976,757,387.93</b>	<b>13,616,253,623.69</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>18,380,403,800.14</b>	<b>17,108,679,034.50</b>
<b>股东权益合计</b>		<b>33,357,161,188.07</b>	<b>30,724,932,658.19</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>102,617,956,195.72</b>	<b>98,949,839,282.36</b>

法定代表人: 刘志江 主管会计工作负责人: 于凯军 会计机构负责人: 曲孝利





## 母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		303,998,811.14	486,021,504.55
预付款项		1,959,468.40	1,512,000.00
应收股利		47,315,119.64	47,315,119.64
其他应收款	十五、1	1,757,569,147.05	1,866,423,890.83
<b>流动资产合计</b>		<b>2,110,842,546.23</b>	<b>2,401,272,515.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,166,539,914.34	2,435,699,430.56
长期股权投资	十五、2	15,068,117,141.92	14,398,229,712.25
固定资产		4,475,695.43	5,405,003.72
无形资产		4,046,094.52	4,533,532.12
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,243,178,846.21</b>	<b>16,843,867,678.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,354,021,392.44</b>	<b>19,245,140,193.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	150,000,000.00
应付职工薪酬		2,416,615.75	6,026,851.53
应交税费		3,893,086.84	1,678,307.72
应付利息		112,677,587.35	186,663,777.73
应付股利		11,239,033.32	9,365,861.10
其他应付款		265,683,324.20	266,644,273.78
一年内到期的非流动负债		2,498,296,295.79	1,700,000,000.00
其他流动负债		1,250,000,000.00	1,900,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>4,144,205,943.25</b>	<b>4,220,379,071.86</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		48,000,000.00	-
应付债券		2,500,000,000.00	2,495,464,835.07
长期应付职工薪酬		33,593,811.03	27,644,000.00
递延所得税负债		442,678,477.19	507,314,582.11
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,024,272,288.22</b>	<b>3,030,423,417.18</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,168,478,231.47</b>	<b>7,250,802,489.04</b>
<b>股东权益</b>			
股本		3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
资本公积		6,846,568,164.66	6,470,948,964.66
其他综合收益		1,313,060,431.58	1,506,300,968.76
盈余公积		128,103,195.48	116,506,124.13
未分配利润		326,347,369.25	329,117,647.08
<b>股东权益合计</b>		<b>12,185,543,160.97</b>	<b>11,994,337,704.63</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>19,354,021,392.44</b>	<b>19,245,140,193.67</b>

法定代表人：刘志江 主管会计工作负责人：于凯军 会计机构负责人：曲孝利





# 合并利润表

2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		53,258,868,400.05	55,288,095,844.50
其中：营业收入	六、49	53,258,868,400.05	55,288,095,844.50
二、营业总成本		52,963,757,325.31	54,378,484,235.92
其中：营业成本	六、49	44,006,612,177.93	44,842,600,694.22
营业税金及附加	六、50	358,737,099.93	381,653,602.68
销售费用		2,040,553,412.56	1,847,429,562.99
管理费用		4,344,544,005.32	4,196,018,480.22
财务费用	六、51	1,759,800,168.45	2,086,292,250.45
资产减值损失	六、52	453,510,461.12	1,024,489,645.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、53	-381,342.91	-22,746,357.03
投资收益（损失以“-”号填列）	六、54	416,762,734.88	23,659,786.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,338,428.57	-10,303,228.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		711,492,466.71	910,525,037.64
加：营业外收入	六、55	994,927,361.45	1,344,222,059.31
其中：非流动资产处置利得		90,413,195.89	342,668,182.63
减：营业外支出	六、56	112,009,786.48	187,597,406.35
其中：非流动资产处置损失		29,433,173.35	102,000,400.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,594,410,041.68	2,067,149,690.60
减：所得税费用	六、57	507,453,070.24	726,196,696.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,086,956,971.44	1,340,952,993.82
归属于母公司股东的净利润		803,504,348.61	511,255,182.28
少数股东损益		283,452,622.83	829,697,811.54
六、其他综合收益的税后净额		-183,121,845.14	920,954,813.51
七、综合收益总额		903,835,126.30	2,261,907,807.33
归属于母公司股东的综合收益总额		663,138,320.37	1,175,834,076.47
归属于少数股东的综合收益总额		240,696,805.93	1,086,073,730.86

法定代表人：刘志江 主管会计工作负责人：于凯军 会计机构负责人：曲孝利





## 母公司利润表

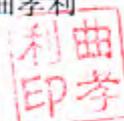
2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、3	98,304,390.75	116,224,974.88
减：营业成本	十五、3	5,505,045.87	6,447,062.47
营业税金及附加		2,567,864.89	-
管理费用		62,387,857.75	55,290,478.96
财务费用		350,719,337.77	365,280,553.63
资产减值损失		-100,000.00	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	113,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、4	440,246,429.05	337,350,048.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,953,292.84	79,669,711.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,470,713.52	26,670,028.38
加：营业外收入			2,850.00
减：营业外支出		1,500,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,970,713.52	26,672,878.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,970,713.52	26,672,878.38
五、其他综合收益的税后净额		-193,240,537.18	621,698,758.94
六、综合收益总额		-77,269,823.66	648,371,637.32

法定代表人：刘志江 主管会计工作负责人：于凯军 会计机构负责人：曲孝利





## 合并现金流量表

2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,516,126,022.48	47,510,060,090.89
收到的税费返还		1,181,421,075.44	1,382,347,473.68
收到其他与经营活动有关的现金	六、59	2,144,937,891.85	2,585,817,263.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>50,842,484,989.77</b>	<b>51,478,224,828.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,452,439,445.33	33,011,868,564.63
支付给职工以及为职工支付的现金		5,615,363,415.04	5,180,277,694.84
支付的各项税费		3,576,184,750.50	4,153,023,041.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、59	3,823,353,958.31	2,914,637,614.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>45,467,341,569.18</b>	<b>45,259,806,915.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,375,143,420.59</b>	<b>6,218,417,912.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		166,921,972.72	43,014,494.67
取得投资收益收到的现金		385,256,756.17	117,135,482.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		284,297,607.81	251,442,813.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,636,531.34	884,497.35
收到其他与投资活动有关的现金	六、59	96,425,778.36	25,099,478.21
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>935,538,646.40</b>	<b>437,576,766.80</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,697,139,231.62	1,556,822,345.83
投资支付的现金		105,086,473.00	785,188,857.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		136,403,233.99	
支付其他与投资活动有关的现金		26,974,561.79	247,038.60
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,965,603,500.40</b>	<b>2,342,258,241.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,030,064,854.00</b>	<b>-1,904,681,474.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		416,293,362.59	1,138,322,825.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		39,733,362.59	35,962,825.91
取得借款所收到的现金		18,563,064,016.09	18,696,400,865.65
发行债券收到的现金		2,700,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、59	11,109,923,233.05	9,088,872,960.18
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>32,789,280,611.73</b>	<b>28,923,596,651.74</b>
偿还债务所支付的现金		21,062,288,881.07	20,766,510,141.11
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,401,235,959.96	2,416,668,122.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		384,111,152.79	328,450,498.08
支付其他与筹资活动有关的现金	六、59	11,012,420,413.84	7,177,621,713.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>34,475,945,254.87</b>	<b>30,360,799,976.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,686,664,643.14</b>	<b>-1,437,203,324.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>183,940,409.82</b>	<b>-34,620,481.23</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,842,354,333.27</b>	<b>2,841,912,632.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,108,922,653.84	7,267,010,021.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,951,276,987.11</b>	<b>10,108,922,653.84</b>

法定代表人：刘志江 主管会计工作负责人：于凯军 会计机构负责人：曲孝利





## 母公司现金流量表

2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收到其他与经营活动有关的现金		1 1,866,461.21	9,316,070.05
经营活动现金流入小计		1 1,866,461.21	9,316,070.05
支付给职工以及为职工支付的现金		38,200,537.76	39,567,614.33
支付的各项税费		8,778,972.80	11,155,220.05
支付其他与经营活动有关的现金		34,978,758.96	19,537,253.95
经营活动现金流出小计		81,958,269.52	70,260,088.33
经营活动产生的现金流量净额		- 70,091,808.31	- 60,944,018.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		940,800.00	
取得投资收益收到的现金		319,205,742.37	277,046,098.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		129,348,331.13	-
收到其他与投资活动有关的现金		757,304,419.53	553,221,482.34
投资活动现金流入小计		1,206,799,293.03	830,267,580.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		489,250.00	2,355,369.70
投资支付的现金		662,900,000.00	719,070,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		550,260,000.00	440,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,213,649,250.00	1,161,425,369.70
投资活动产生的现金流量净额		- 6,849,956.97	- 331,157,789.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		376,560,000.00	1,102,360,000.00
取得借款收到的现金		48,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		2,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000,000.00	3,550,000,000.00
筹资活动现金流入小计		7,924,560,000.00	4,702,360,000.00
偿还债务支付的现金		1,750,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,480,218.85	385,090,687.58
支付其他与筹资活动有关的现金		6,019,160,709.28	3,462,822,320.00
筹资活动现金流出小计		8,029,640,928.13	3,847,913,007.58
筹资活动产生的现金流量净额		- 105,080,928.13	854,446,992.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		- 182,022,693.41	462,345,184.87
加：期初现金及现金等价物余额		486,021,504.55	23,676,319.68
六、期末现金及现金等价物余额		303,998,811.14	486,021,504.55

法定代表人：刘志江 主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利

刘志江  
印

于凯军  
印

曲孝利  
印

# 合并股东权益变动表

2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益		所有者权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	3,571,464,000.00	3,908,000,339.36	-	1,505,505,171.78	202,876,631.66	123,794,889.78	-	4,304,612,591.11	17,108,679,034.50	30,724,932,658.19
二、本年初余额	3,571,464,000.00	3,908,000,339.36	-	1,505,505,171.78	202,876,631.66	123,794,889.78	-	4,304,612,591.11	17,108,679,034.50	30,724,932,658.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	785,739,297.39	-	-140,366,028.24	19,670,066.48	11,597,071.35	-	683,863,357.26	1,271,724,765.64	2,632,228,529.88
（一）综合收益总额				-140,366,028.24				803,504,348.61	240,696,805.93	903,835,126.30
（二）股东投入和减少资本	-	785,739,297.39	-	-	-	-	-	-	1,547,144,816.17	2,332,884,113.56
1. 股东投入普通股		375,619,200.00							718,048,994.64	1,093,668,194.64
2. 其他		410,120,097.39							829,095,821.53	1,239,215,918.92
（三）利润分配	-	-	-	-	-	11,597,071.35	-	-119,640,991.35	-524,000,601.54	-632,044,521.54
1. 提取盈余公积						11,597,071.35		-11,597,071.35		-
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-107,143,920.00	-524,000,601.54	-631,144,521.54
4. 其他								-900,000.00	-	-900,000.00
（四）股东权益内部结转										
（五）专项储备	-	-	-	-	19,670,066.48	-	-	-	7,883,745.08	27,553,811.56
1. 本年提取					99,098,951.63				52,848,196.70	151,947,148.33
2. 本年使用					-79,428,885.15				-44,964,451.62	-124,393,336.77
四、本年年末余额	3,571,464,000.00	4,693,739,636.75	-	1,365,139,143.54	222,546,698.14	135,391,961.13	-	4,988,475,948.37	18,380,403,800.14	33,357,161,188.07

法定代表人：刘志江

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利



# 合并股东权益变动表（续）

2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
股本	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			
一、上年年末余额	3,571,464,000.00	2,516,802,719.58		840,926,277.59	154,014,616.43	121,127,601.94		3,868,253,976.66	16,551,633,628.63	27,624,222,820.83
二、本年初余额	3,571,464,000.00	2,516,802,719.58	-	840,926,277.59	154,014,616.43	121,127,601.94	-	3,868,253,976.66	16,551,633,628.63	27,624,222,820.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,391,197,619.78	-	664,578,894.19	48,862,015.23	2,667,287.84	-	436,358,614.45	557,045,405.87	3,100,709,837.36
（一）综合收益总额				664,578,894.19				511,255,182.29	1,086,073,730.85	2,261,907,807.33
（二）股东投入和减少资本	-	1,391,197,619.78	-	-	-	-	-	-	-165,073,169.46	1,226,124,450.32
1. 股东投入普通股		1,390,650,000.00							-217,394,227.84	1,173,255,772.16
2. 其他		547,619.78							52,321,058.38	52,868,678.16
（三）利润分配	-	-	-	-	-	2,667,287.84	-	-74,896,567.84	-376,181,127.45	-448,410,407.45
1. 提取盈余公积						2,667,287.84		-2,667,287.84		-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配								-71,429,280.00	-374,598,515.05	-446,027,795.05
4. 其他								-800,000.00	-1,582,612.40	-2,382,612.40
（四）股东权益内部结转										
（五）专项储备	-	-	-	-	48,862,015.23	-	-	-	12,225,971.93	61,087,987.16
1. 本年提取					96,650,406.60				64,934,147.52	161,584,554.12
2. 本年使用					-47,788,391.37				-52,708,175.59	-100,496,566.96
（六）其他										-
四、本年年末余额	3,571,464,000.00	3,908,000,339.36	-	1,505,505,171.78	202,876,631.66	123,794,889.78	-	4,304,612,591.11	17,108,679,034.50	30,724,932,658.19

法定代表人：刘志江

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利



# 母公司股东权益变动表

2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年年末							
	股本	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
一、上年年末余额	3,571,464,000.00	6,470,948,964.66	-	1,506,300,968.76	-	116,506,124.13	3,291,117,647.08	11,994,337,704.63
二、本年初余额	3,571,464,000.00	6,470,948,964.66	-	1,506,300,968.76	-	116,506,124.13	3,291,117,647.08	11,994,337,704.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	3,75,619,200.00	-	-193,240,537.18	-	11,597,071.35	-2,770,277.83	1,912,054,564.34
（一）综合收益总额				-193,240,537.18			115,970,713.52	-77,269,823.66
（二）股东投入和减少资本	-	3,75,619,200.00	-	-	-	-	-	3,75,619,200.00
1. 股东投入普通股		3,75,619,200.00						3,75,619,200.00
2. 其他								
（三）利润分配	-	-	-	-	-	11,597,071.35	-118,740,991.35	-107,143,920.00
1. 提取盈余公积						11,597,071.35	-11,597,071.35	-
2. 对股东的分配							-107,143,920.00	-107,143,920.00
（四）股东权益内部结转								
（五）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	3,571,464,000.00	6,846,568,164.66	-	1,313,060,431.58	-	128,103,195.48	3,263,473,692.25	12,185,543,160.97

法定代表人：刘志江

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利



# 母公司股东权益变动表（续）

2015年1-12月

编制单位：中国中材股份有限公司

单位：人民币元

	上年金额							
	股本	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
一、上年年末余额	3,571,464,000.00	5,081,253,964.66	-	884,602,209.82	-	113,838,836.29	376,541,336.54	10,027,700,347.31
二、本年初余额	3,571,464,000.00	5,081,253,964.66	-	884,602,209.82	-	113,838,836.29	376,541,336.54	10,027,700,347.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,389,695,000.00	-	621,698,758.94	-	2,667,287.84	-47,423,689.46	1,966,637,357.32
（一）综合收益总额				621,698,758.94			26,672,878.38	648,371,637.32
（二）股东投入和减少资本	-	1,389,695,000.00	-	-	-	-	-	1,389,695,000.00
1. 股东投入普通股		1,389,695,000.00						1,389,695,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	2,667,287.84	-74,096,567.84	-71,429,280.00
1. 提取盈余公积						2,667,287.84	-2,667,287.84	-
2. 对股东的分配							-71,429,280.00	-71,429,280.00
（四）股东权益内部结转								
四、本年年末余额	3,571,464,000.00	6,470,948,964.66	-	1,506,300,968.76	-	116,506,124.13	329,117,647.08	11,994,337,704.63

法定代表人：刘志江

主管会计工作负责人：于凯军

会计机构负责人：曲孝利



## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 五、 公司的基本情况

中国中材股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)系根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国中材集团公司重组主业资产并境外上市的批复》(国资改革[2007]313号)和《关于同意中国中材集团公司调整股份有限公司发起人的函》(国资厅改革[2007]366号),由中国中材集团有限公司(以下简称中材集团)联合泰安市国有资产经营有限公司(以下简称泰安国资)、中国信达资产管理公司(以下简称信达公司)、北京金隅集团有限责任公司(以下简称北京金隅)、华建国际集团有限公司(以下简称华建国际)、新疆天山建材(集团)有限责任公司(以下简称天山建材)和淄博高新技术风险投资股份有限公司(以下简称淄博高新投)作为发起人,分别以评估净资产、股权和货币资金作为出资,将中材集团所属二级全民所有制企业中国非金属材料总公司改制设立而成。

本公司于2007年7月31日取得国家工商行政管理局核发的1000001000610号变更后的企业法人营业执照,注册资本为250,000万元。企业住所:北京市西城区西直门内北顺城街11号。股东及出资比例如下:

股东名称	股本	比例
中国中材集团有限公司	1,565,202,629	62.61%
泰安市国有资产经营有限公司	324,459,649	12.97%
中国信达资产管理公司	319,788,108	12.79%
华建国际集团有限公司	130,793,218	5.23%
新疆天山建材(集团)有限责任公司	67,377,080	2.70%
北京金隅集团有限责任公司	65,396,609	2.62%
淄博高新技术风险投资股份有限公司	26,982,707	1.08%
<b>合计</b>	<b>2,500,000,000</b>	<b>100.00%</b>

2007年11月15日,根据中国证券监督管理委员会《关于同意中国中材股份有限公司发行境外上市外资股的批复》(证监国合字[2007]37号),本公司获准发行不超过107,146.534万股境外上市外资股,每股面值人民币1.00元,全部为普通股。中材集团、泰安国资、信达公司、北京金隅、华建国际、天山建材、淄博高新投向全国社会保障基金理事会划转不超过9,268.423万股国有股权转为境外上市外资股。本公司于2007年12月7日发布招股说明书,向全球投资人发行H股93,170.80万股,每股面值人民币1.00元,发行完成后于2007年12月20日在香港交易所主板上市。本公司于2008年1月3日行使超额配售权向全球投资人发行H股13,975.60万股,每股面值人民币1.00元,发行完成后于2008年1月11日在香港交易所主板上市。同时,本公司国有股东将所持有的9,268.4115万股国有股权划转给全国社会保险基金理事会持有。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

发行完成后,本公司申请登记的注册资本为357,146.40万元,经利安达会计师事务所审验,并出具利安达验字[2008]第1003号验资报告。

2009年4月,根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国中材股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》(国资产权[2009]171号),泰安国资将所持有的本公司309,786,095股股份全部转让给泰安市泰山投资有限公司(以下简称泰山投资),并于2009年4月27日经中国证券登记结算有限责任公司办理完过户登记手续。

截至2015年12月31日,本公司法定代表人为刘志江,股东及出资比例如下:

股东名称	股本	比例
中国中材集团有限公司	1,494,416,985	41.84%
中国信达资产管理公司	319,788,108	8.96%
泰安市泰山投资有限公司	309,786,095	8.67%
华建国际集团有限公司	130,793,218	3.66%
新疆天山建材(集团)有限责任公司	64,329,980	1.80%
北京金隅集团有限责任公司	62,439,074	1.75%
淄博高新技术风险投资股份有限公司	25,762,425	0.72%
H股公众股股东	1,164,148,115	32.60%
<b>合计</b>	<b>3,571,464,000</b>	<b>100.00%</b>

本公司设有董事会,对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本公司控股股东及最终控制人为中材集团。子公司包括中国中材国际工程股份有限公司(以下简称中材国际)、中材科技股份有限公司(以下简称中材科技)、新疆天山水泥股份有限公司(以下简称天山股份)、宁夏建材集团股份有限公司(以下简称宁夏建材)和甘肃祁连山建材控股有限公司(以下简称祁连山控股)等12家子公司。

本集团经营范围主要包括:对外派遣实施境外承包工程所需劳务人员;一般经营项目:无机非金属材料的研究、开发、生产、销售;无机非金属材料应用制品的设计、生产、销售;工程总承包;工程咨询、设计;进出口业务;建筑工程和矿山机械的租赁及配件的销售;与上述业务相关的技术咨询、技术服务。

本集团主要业务分为三大板块,分别为水泥技术装备与工程服务板块、水泥板块和新材料板块。

### 六、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括中材国际、中材科技、天山股份、宁夏建材和祁连山控

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

股等12家子公司,与上年相同,没有变化,具体见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

### 七、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 八、 重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月。

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,确认为商誉;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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

### 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 9. 金融资产和金融负债

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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,为交易性金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团的交易性金融资产主要包括外汇远期合约、开放式货币基金,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的现金分红,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。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以及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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公允价值进行初始确认和后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益,待该金融资产终止确认时,原计入其他综合收益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,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,且本集团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。

企业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控制的,则按照其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。

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,与因转移而收到的对价及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,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果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,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原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减值损失。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升计入其他综合收益。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,为交易性金融负债。本集团将满足下列条件之一的金融负债归类为交易性金融负债:取得该金融负债的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团的交易性金融负债为外汇远期合约,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入公允价值变动损益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值,其次使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。年末按公允价值计量的可供出售金融资产使用第一层次输入值,衍生金融工具使用第二层次输入值,公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 10. 应收款项坏账准备

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,将存在债务单位撤销、破产、

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项,作为坏账损失确认。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过1,000万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 除本集团之二级子公司中材国际、泰山玻璃纤维有限公司(以下简称泰山玻纤)、中材科技、宁夏建材、厦门艾思欧标准砂有限公司(以下简称厦门标准砂)外,本集团及其他子公司应收款项及其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 本集团之二级子公司中材国际应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	80	80
4年以上	100	100

3) 本集团之二级子公司泰山玻纤应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

4) 本集团之二级子公司中材科技应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-6个月	2	2
7-12个月	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

5) 本集团之二级子公司宁夏建材应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

6) 本集团之二级子公司厦门标准砂应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备

## 11. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、发出商品等。

本集团建造合同实际发生的合同成本,由直接费用和间接费用构成,直接费用包括耗用的材料费用、人工费用、机械使用费、其他直接费用;间接费用是本集团下属的施工单位或生产单位为组织和管理施工生产活动所发生的费用。工程施工系累计已发生的合同成本和已确认的工程毛利大于累计已办理工程结算的差额,在存货中反映;对于累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额,在其他流动负债中反映。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,本集团采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

对于建造合同形成的存货,本集团期末对建造合同逐项检查,当建造合同预计总成本超过合同预计总收入时,按照合同尚未发生的成本超过尚未确认的收入的差额计提存货跌价损失准备。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 12. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产,下同)确认为持有待售:该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;企业已经就处置该组成部分作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;该项转让将在一年内完成。

### 13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本或公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

### 14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物,均采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用成本模式计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40-50		2.00-2.50
房屋建筑物	20-45	4-5	2.11-6.00

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

### 15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。

本集团对房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用,分类的折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	16-45	3-5	2.11-6.00
2	机器设备	5-20	0-5	4.75-20.00
3	运输设备	5-12	0-5	7.92-20.00
4	办公设备	3-12	0-5	7.92-33.33

本集团之二级子公司泰山玻纤生产玻纤的主要生产设备铂铑合金漏板的主要构成材料为贵金属,泰山玻纤根据其损耗情况定期对其进行维修,其损耗通过修复得以补偿并保持其使用功能,日常核算时根据其实际发生的损耗金额计入生产成本;本集团之二级子公司中材科技风电叶片模具按使用频次(400片)计提折旧,其他模具按使用寿命(3年)计提折旧;本集团之二级子公司中材国际合同能源管理项目资产按分享期计提折旧,合同能源管理项目是指与愿意进行节能环保改造客户签订节能服务合同,向客户提供能源效率审计、节能项目设计、设备采购、施工、运行维护、节能量检测等综合性服务,并与客户分享项目实施后产生的节能效益的业务模式,分享期结束后,项目形成的资产权属由服务方转移至服务对象。

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,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。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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加权平均利率计算确定。

### 18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、软件、专利技术、非专利技术、特许经营权、客户合同、客户资源等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件、专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括项目代理费、补偿费、工程费、山场剥离费、房屋装修费等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1) 短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、本集团为离退休职工提供的补充福利等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。

对于设定提存计划,在资产负债表日将为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团设定提存计划主要是为员工缴纳的养老保险费、失业保险费等。

对于设定受益计划,本集团根据预期累计福利单位法采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

本集团对设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

(4) 其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合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。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外),作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 24. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括建造合同收入、销售商品收入、合同能源管理项目收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1)本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

(2)本集团根据商品销售协议中对发货后购销双方的权利义务归属确定商品销售收入的实现时点,在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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,确认销售商品收入的实现。

(3)本集团合同能源管理项目通过节能验收后,本集团与服务双方按月、或季度对当期节能量和节能金额进行确认,并按照协议约定的分享比例在分享期内确认收入。

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(5) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

### 25. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金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,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 28. 重要会计政策和会计估计变更

无

## 九、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	销售货物收入	3%、6%、7%、13%、17%、19% (境外)
营业税	设计、建筑安装、租赁收入等	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	1%、2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25% (境外税率 15.5%、16.5%、28%、30.89%、32.45%、43.99%)

境外税率主要是指本公司境外子公司适用税率。

### 2. 税收优惠

#### (1) 企业所得税优惠政策

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,本集团部分子公司享受优惠政策如下:

公司名称	公司级次	优惠政策
中国中材国际工程股份有限公司	二级	2015年度执行15%的所得税优惠税率
厦门艾思欧标准砂有限公司	二级	
中材科技股份有限公司	二级	
中材高新材料股份有限公司	二级	
泰山玻璃纤维有限公司	二级	
中材金晶玻纤有限公司	二级	
泰山玻璃纤维邹城有限公司	三级	
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	三级	
北京玻璃钢院复合材料有限公司	三级	
中材科技(苏州)有限公司	三级	
中材科技风电叶片股份有限公司	三级	
北京中材人工晶体研究院有限公司	三级	
江西中材太阳能新材料有限公司	三级	
中材高新成都能源技术有限公司	三级	
中材江西电瓷电气有限公司	三级	
苏州中材建设有限公司	三级	
中材装备集团有限公司	三级	
中材建设有限公司	三级	
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	三级	
天津水泥工业设计研究院有限公司	三级	
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	三级	
安徽节源环保科技有限公司	三级	
中材国际环境工程(北京)有限公司	三级	
中材(天津)粉体技术装备有限公司	四级	
中材科技(成都)有限公司	四级	
中材(天津)控制工程有限公司	四级	
徐州中材装备重型机械有限公司	四级	
上饶中材机械有限公司	四级	
常熟中材重型机械有限公司	四级	
溧阳中材重型机器有限公司	四级	

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司级次	优惠政策
河南中材环保有限公司	四级	
中材科技(酒泉)风电叶片有限公司	四级	
中材科技(阜宁)风电叶片有限公司	四级	

2) 根据财政部、国家税务总局《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)的有关规定,本集团之二级子公司天山股份及其部分子公司、宁夏建材及其部分子公司、中材水泥有限责任公司(以下简称中材水泥)所属部分子公司、祁连山控股及其部分子公司所享受的15%所得税优惠税率于2010年到期。

2011年7月27日,财政部、海关总署、国家税务总局联合发布《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),通知规定2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区鼓励类产业企业按照15%征收所得税,根据国家税务总局公告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》,在西部地区鼓励类产业目录公布前,企业符合《产业结构调整指导目录(2005年版)》、《产业结构调整指导目录(2011年版)》、《外商投资产业指导目录(2007年修订)》和《中西部地区优势产业目录(2008年修订)》范围的,经税务机关确认后,其企业所得税可按照15%税率缴纳。西部地区鼓励类产业目录公布后,目录中规定的产业项目为主营业务的且已按15%税率进行企业所得税汇算清缴的企业,若其当年度主营业务收入占企业收入总额不足70%的,可在履行相关程序后,按税法规定的适用税率重新计算申报。

根据2014年8月20日国家发展改革委第15号令公布的《西部地区鼓励类产业目录》相关规定,本集团原享有上述西部大开发税收优惠政策的二级子公司天山股份及其部分子公司、中材水泥所属部分子公司、宁夏建材所属部分子公司、祁连山控股所属部分子公司2015年均取得税务机关的确认,2015年度继续按15%的企业所得税优惠税率计缴企业所得税。

明细详见下表:

公司名称	公司级次	优惠政策
新疆天山筑友混凝土有限公司	三级	2015年度执行15%的所得税优惠税率
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	三级	
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	三级	
新疆屯河水泥有限责任公司	三级	
新疆和静天山水泥有限责任公司	三级	
新疆天山巨鑫商品混凝土有限责任公司	三级	
新疆阜康天山水泥有限责任公司	三级	

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司级次	优惠政策
新疆米东天山水泥有限责任公司	三级	
吐鲁番天山水泥有限责任公司	三级	
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	三级	
宁夏赛马水泥有限公司	三级	
宁夏中宁赛马水泥有限公司	三级	
固原市六盘山水泥有限责任公司	三级	
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	三级	
中材汉江水泥股份有限公司	三级	
天水中材水泥有限责任公司	四级	
永登祁连山水泥有限公司	四级	
天水祁连山水泥有限公司	四级	
甘谷祁连山水泥有限公司	四级	
平凉祁连山水泥有限公司	四级	
民和祁连山水泥有限公司	四级	
漳县祁连山水泥有限公司	四级	
成县祁连山水泥有限公司	四级	
青海祁连山水泥有限公司	四级	
夏河祁连山安多水泥有限公司	四级	
陇南祁连山水泥有限公司	四级	
甘肃张掖巨龙建材有限责任公司	四级	
古浪祁连山水泥有限公司	四级	
新疆中材精细化工有限责任公司	四级	

3) 根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号)及《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业两免三减半所得税优惠政策有关问题的政策》(新财税发[2011]51号)的规定,本集团之三级子公司哈密天山水泥有限责任公司、喀什天山水泥有限责任公司、叶城天山水泥有限责任公司、洛浦天山水泥有限责任公司及本集团之四级子公司伊犁天山水泥有限责任公司、哈密天山商品混凝土有限责任公司、奇台天山混凝土有限责任公司、喀什天山神州混凝土有限责任公司可享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策;根据《自治区国家税务局、自治区地方税务局关于落实自治区促进中小企业发展税收政策的意见》(新国税发[2011]177号)及《关于促进中小企业发展的实施意见》(新政发[2010]92号)的规定,本集团之四级子公司新疆昌吉天山混凝土有限责任公司可享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优

## 中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

惠。本年上述公司享受免征或减征企业所得税的税收优惠政策。

4) 根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号),本集团之三级子公司安徽节源环保科技有限公司(以下简称安徽节源)合同能源管理项目符合企业所得税税法有关规定的,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

5) 根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2014]34号),本集团之四级子公司兴安盟泰欣矿业有限公司符合小型微利企业的条件,享受20%的所得税优惠税率。

### (2) 增值税优惠政策

1) 根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定,经主管税务机关核准,本集团之二级子公司天山股份及其部分子公司、中材水泥所属部分子公司、宁夏建材所属部分子公司、祁连山控股所属部分子公司生产的部分水泥产品享受增值税即征即退或免征的优惠政策。

2) 根据财政部、国家税务总局《关于部分一般工业企业生产军品配套件免征增值税的通知》(财税[2004]152号)规定,本集团之二级子公司中材科技、三级子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司生产的部分产品自2003年1月1日起免征增值税。

3) 根据财税[2011]111号文的有关规定,本集团之二级子公司中材科技本年度营改增之后技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务合同经技术交易市场认定并经税务主管部门核定后,取得的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

4) 根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号),本集团之三级子公司安徽节源对符合条件的合同能源管理项目将项目中的增值税应税货物转让给用能企业的,暂免征收增值税。

## 十、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2015年1月1日,“年

中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

末”系指2015年12月31日,“本年”系指2015年1月1日至12月31日,“上年”系指2014年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	72,145,145.46	52,883,556.00
银行存款	12,850,031,909.55	10,000,777,218.44
其他货币资金	2,137,331,408.85	1,458,159,487.17
<b>合计</b>	<b>15,059,508,463.86</b>	<b>11,511,820,261.61</b>
其中:存放在境外的款项总额	960,836,622.87	854,058,484.68

本集团期末使用受到限制的货币资金合计 2,108,231,476.75 元,其中保函保证金 788,102,720.63 元、信用证保证金 105,862,160.42 元、承兑汇票保证金 1,059,652,109.62 元、履约保证金 99,910,727.90 元、矿山环境恢复治理保证金 43,733,497.01 元、矿山安全生产风险抵押保证金 6,211,738.67 元、其他 4,758,522.50 元。年初货币资金中相应的金额为 1,402,897,607.77 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产		
其中:开放式货币基金	15,561,367.12	
外汇远期合约	2,856,000.00	
<b>合计</b>	<b>18,417,367.12</b>	

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	3,933,250,100.23	5,408,678,257.37
商业承兑汇票	208,052,137.06	318,718,897.89
<b>合计</b>	<b>4,141,302,237.29</b>	<b>5,727,397,155.26</b>

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	787,101,618.65
<b>合计</b>	<b>787,101,618.65</b>

中国中材股份有限公司财务报表

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,848,029,287.25	
商业承兑汇票	127,591,205.31	
合计	7,975,620,492.56	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额					年初余额				
	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	865,581,338.35	7.55	717,862,145.33	82.93	147,719,193.02	818,364,356.03	8.31	725,322,205.78	88.63	93,042,150.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,531,364,539.54	91.84	1,440,963,000.75	13.68	9,090,401,538.79	8,987,810,185.59	91.28	1,300,644,117.59	14.47	7,687,166,068.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	70,277,932.13	0.61	58,595,593.22	83.38	11,682,338.91	40,539,591.20	0.41	27,786,039.40	68.54	12,753,551.80
<b>合计</b>	<b>11,467,223,810.02</b>	<b>100.00</b>	<b>2,217,420,739.30</b>	<b>19.34</b>	<b>9,249,803,070.72</b>	<b>9,846,714,132.82</b>	<b>100.00</b>	<b>2,053,752,362.77</b>	<b>20.86</b>	<b>7,792,961,770.05</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海宝投物资有限公司	158,788,049.58	108,686,389.73	68.45	注 1
上海钼铌贸易有限公司	94,924,075.12	94,924,075.12	100.00	
上海凯纤实业有限公司	73,298,827.66	73,298,827.66	100.00	
上海宏宇金属材料有限公司	71,909,531.00	71,909,531.00	100.00	
上海华际钢铁物资有限公司	41,052,357.19	41,052,357.19	100.00	
上海中琦贸易有限公司	39,427,876.95	39,427,876.95	100.00	
湖南超越贸易有限公司	32,553,474.78	32,553,474.78	100.00	
天津厦翔集团有限公司	30,001,797.78	30,001,797.78	100.00	
上海中闵商贸有限公司	25,670,412.78	25,670,412.78	100.00	
上海步潮贸易有限公司	24,452,505.68	24,452,505.68	100.00	
上海萌兴经贸有限公司	23,703,624.81	23,703,624.81	100.00	
上海鼎企商贸有限公司	20,678,841.54	20,678,841.54	100.00	
上海鑫矿钢铁有限公司	19,795,032.37	19,795,032.37	100.00	
上海福缘金属材料有限公司	17,248,579.87	11,075,779.87	64.21	
上海龙纳物贸有限公司	17,074,614.56	15,443,139.25	90.45	
上海宝豪金属材料有限公司	15,205,982.62	15,205,982.62	100.00	
长江国际钢铁物流(苏州)有限公司	13,355,353.74	13,355,353.74	100.00	
上海端方商贸有限公司	11,282,114.22	11,282,114.22	100.00	
扬州中材机器制造有限公司	11,930,851.15	11,930,851.15	100.00	
云维保山有机化工有限公司	98,159,391.51	8,346,133.65	8.50	根据可能损失金额分析计提
山阴炫昂建材有限公司	14,167,635.00	14,167,635.00	100.00	对方单位无偿债能力
鄂尔多斯市宏昌矿用支护材料有限责任公司	10,900,408.44	10,900,408.44	100.00	对方单位无偿债能力
<b>合计</b>	<b>865,581,338.35</b>	<b>717,862,145.33</b>		

注 1: 本集团之三级子公司中国中材东方贸易有限公司(以下简称东方贸易)2013年停止原从事的钢贸业务,本年清理相关合同后,根据对客户及相关责任方的支付能力、相关保全、担保、抵押、质押资产的评估和诉讼进展估计计提坏账准备。

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注2: 本集团之原四级子公司扬州中材机器制造有限公司(以下简称扬州中材)的破产申请本年已由当地法院受理并指定管理人,不再纳入合并范围,本集团预计无法收回对其应收款项,因此全额计提坏账准备。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,124,477,766.24	315,816,646.64	4.43
1—2年	1,861,807,774.23	192,526,338.60	10.34
2—3年	678,937,944.40	148,513,718.03	21.87
3—4年	310,742,935.14	236,515,239.15	76.11
4—5年	116,387,248.10	108,580,186.90	93.29
5年以上	439,010,871.43	439,010,871.43	100.00
<b>合计</b>	<b>10,531,364,539.54</b>	<b>1,440,963,000.75</b>	

(2) 本年度对因中止执行、对方清算或吊销营业执照等原因而确认无法收回的应收账款予以核销,共计金额2,530.30万元。

(3) 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
新疆金风科技股份有限公司	673,955,991.73	1年以内	5.88	13,479,119.83
江阴远景投资有限公司	305,333,538.12	1年以内	2.66	4,926,817.81
UnitedCementIndustrialCompany	165,467,786.57	1年以内	1.44	8,273,389.33
上海宝投物资有限公司	158,788,049.58	3-4年	1.38	108,686,389.73
凤庆县习谦水泥有限公司	121,167,965.82	1年以内	1.06	6,058,398.29

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
合计	1,424,713,331.82		12.42	141,424,114.99

(4) 本集团之二级子中材国际年末用于借款质押的应收账款账面价值合计 560.58 万元。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,655,578,558.99	81.26	4,283,645,890.76	68.75
1-2年	455,937,382.10	10.13	1,370,024,104.49	21.98
2-3年	205,368,837.66	4.56	405,178,431.39	6.50
3年以上	181,983,589.78	4.05	172,795,814.05	2.77
合计	4,498,868,368.53	100.00	6,231,644,240.69	100.00

账龄超过一年的预付账款主要为工程项目尚未结束,款项尚未结算。

(2) 预付账款余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
LOESCHGMBH	110,704,822.85	1年以内	2.46
Limak Cimento Sanayi VETicaret A.S.	78,147,806.25	1年以内	1.74
中信重工机械股份有限公司	61,967,500.00	1年以内	1.38
无锡英特派金属制品有限公司	52,725,000.00	1年以内	1.17
江苏福鑫钢铁有限公司	52,357,648.75	1年以内	1.16
合计	355,902,777.85		7.91

6. 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
北京金隅股份有限公司	33,541,200.00	33,541,200.00

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年末余额	年初余额
伊犁南岗建材(集团)有限责任公司	5,008,893.45	19,992,350.45
南京彤天科技实业股份有限公司	419,944.80	
泰山玻璃纤维南非有限公司	587,004.45	
合计	39,557,042.70	53,533,550.45

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	827,166,471.20	43.52	690,461,738.72	83.47	136,704,732.48	781,199,880.13	45.85	642,223,499.76	82.21	138,976,380.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	923,303,130.08	48.58	274,946,925.02	29.78	648,356,205.06	821,181,380.77	48.20	271,621,919.75	33.08	549,559,461.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	150,061,083.31	7.90	25,029,532.63	16.68	125,031,550.68	101,363,145.05	5.95	15,269,367.09	15.06	86,093,777.96
<b>合计</b>	<b>1,900,530,684.59</b>	<b>100.00</b>	<b>990,438,196.37</b>	<b>52.11</b>	<b>910,092,488.22</b>	<b>1,703,744,405.95</b>	<b>100.00</b>	<b>929,114,786.60</b>	<b>54.53</b>	<b>774,629,619.35</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因	
上海浩轩国际贸易有限公司	95,935,544.96	61,354,848.68	63.95	注1	
上海宝奥钢铁有限公司	81,366,127.20	55,693,048.91	68.45		
上海泓星物贸有限公司	76,967,936.48	76,967,936.48	100.00		
上海宝投物资有限公司	59,916,770.55	41,011,508.69	68.45		
上海砾挚物资有限公司	40,197,650.40	40,197,650.40	100.00		
无锡兴桂源钢铁贸易有限公司	31,802,014.00	31,802,014.00	100.00		
天津厦翔集团有限公司	28,814,212.80	28,814,212.80	100.00		
上海鼎企商贸有限公司	27,020,100.27	27,020,100.27	100.00		
上海续龙物资有限公司	24,927,804.70	22,545,958.97	90.45		
上海励宁金属材料有限公司	17,122,689.12	11,322,689.12	66.13		
上海锦孟源工贸有限公司	16,673,237.03	16,673,237.03	100.00		
上海宝坛实业有限公司	15,879,170.34	13,524,850.59	85.17		
上海宝豪金属材料有限公司	15,357,148.74	15,357,148.74	100.00		
上海凯纤实业有限公司	13,156,609.63	13,156,609.63	100.00		
上海宝豪圆物资有限公司	10,090,234.60	10,090,234.60	100.00		
扬州中材机器制造有限公司	119,461,390.47	119,461,390.47	100.00		注2
泰安泰山控股有限公司	89,000,000.00	44,500,000.00	50.00		根据可收回金额计提
江西上饶中创房地产开发公司	25,095,305.71	22,585,775.14	90.00	根据可收回金额计提	
祁连山工贸发展有限公司	23,865,784.20	23,865,784.20	100.00	对方单位无偿债能力	
甘肃祁连山佑安制动材料有限公司	14,516,740.00	14,516,740.00	100.00	对方单位无偿债能力	
<b>合计</b>	<b>827,166,471.20</b>	<b>690,461,738.72</b>			

注1、注2：详见本附注六、4。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	462,816,256.97	22,939,277.47	4.96
1-2年	113,490,636.55	11,387,325.08	10.03
2-3年	59,480,054.66	11,934,362.82	20.06

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年	64,245,983.94	26,501,500.38	41.25
4-5年	67,186,873.81	46,101,135.12	68.62
5年以上	156,083,324.15	156,083,324.15	100.00
<b>合计</b>	<b>923,303,130.08</b>	<b>274,946,925.02</b>	

(2) 本年度实际核销的其他应收款金额为411.68万元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额
租金	14,042,270.95
履约、投保保证金	176,252,248.03
质保金	108,509,757.00
备用金	194,863,134.85
往来款	434,230,378.25
应收钢贸业务款项	561,470,227.82
代垫款项	142,386,555.55
应收投资款	28,383,527.45
股权转让款	89,000,000.00
其他	151,392,584.69
<b>合计</b>	<b>1,900,530,684.59</b>

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备年末余额
扬州中材机器制造有限公司	往来款	119,461,390.47	3-4年	6.29	119,461,390.47
上海浩轩国际贸易有限公司	钢贸款	95,935,544.96	3-4年	5.05	61,354,848.68
泰安泰山控股有限公司	股权转让款	89,000,000.00	3-4年	4.68	44,500,000.00
上海宝钢钢铁有限公司	钢贸款	81,366,127.20	3-4年	4.28	55,693,048.91
上海泓星物贸有限公司	钢贸款	76,967,936.48	3-4年	4.05	76,967,936.48
<b>合计</b>		<b>462,730,999.11</b>		<b>24.35</b>	<b>357,977,224.54</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	1,749,690,079.58	44,860,050.38	1,704,830,029.20	1,977,953,513.47	39,840,751.67	1,938,112,761.80
在产品	1,854,860,606.33	31,716,142.92	1,823,144,463.41	2,367,405,551.93	50,718,934.98	2,316,686,616.95
库存商品	2,937,173,626.02	140,525,111.94	2,796,648,514.08	2,466,698,371.59	98,394,461.80	2,368,303,909.79
周转材料	28,963,324.37		28,963,324.37	19,963,662.56		19,963,662.56
委托加工物资	4,372,605.57		4,372,605.57	2,068,155.93		2,068,155.93
建造合同形成的已完工未结算资产	3,197,635,194.29	116,646,959.78	3,080,988,234.51	2,417,236,597.80	72,804,041.06	2,344,432,556.74
研发支出	8,116,444.41		8,116,444.41	14,490,054.55		14,490,054.55
在建物资	109,839,412.31		109,839,412.31	110,158,982.59		110,158,982.59
发出商品	63,933,801.07	958,989.70	62,974,811.37	3,865,384.28	460,218.84	3,405,165.44
其他	2,220,249.39		2,220,249.39	22,789,277.82		22,789,277.82
<b>合计</b>	<b>9,956,805,343.34</b>	<b>334,707,254.72</b>	<b>9,622,098,088.62</b>	<b>9,402,629,552.52</b>	<b>262,218,408.35</b>	<b>9,140,411,144.17</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	39,840,751.67	9,740,090.23	3,455,849.27		8,176,640.79	44,860,050.38
在产品	50,718,934.98	494,227.87	6,628,609.79		26,125,629.72	31,716,142.92
库存商品	98,394,461.80	72,557,051.90	5,362,471.13		35,788,872.89	140,525,111.94
建造合同形成的已完工未结算资产	72,804,041.06	81,388,824.74			37,545,906.02	116,646,959.78
发出商品	460,218.84	498,770.86				958,989.70
<b>合计</b>	<b>262,218,408.35</b>	<b>164,678,965.60</b>	<b>15,446,930.19</b>		<b>107,637,049.42</b>	<b>334,707,254.72</b>

注1: 本年计提建造合同形成的已完工未结算资产存货跌价准备, 主要为本集团之二级子公司中材国际总包工程项目合同预计总成本超过合同预计总收入所致。

注2: 本年计提库存商品存货跌价准备, 主要为本集团之二级子公司中材科技、祁连山控股及其子公司根据存货成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	31,416,947,390.25
累计已确认毛利	2,329,406,433.95
减: 预计损失	116,646,959.78
已办理结算的金额	30,548,718,629.91
建造合同形成的已完工未结算资产	3,080,988,234.51

9. 划分为持有待售的资产

项目	年末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	24,870,336.92	67,113,299.35		2016年度
机器设备	17,281,895.65	56,763,971.00		2016年度
办公设备及其他	25,751.43	7,394.60		2016年度
在建工程	1,387,729.65	1,387,729.65		2016年度
<b>合计</b>	<b>43,565,713.65</b>	<b>125,272,394.60</b>		

(1) 本集团之二级子公司天山股份根据乌鲁木齐市人民政府办公厅文件乌政办[2011]104号《关于乌鲁木齐市中心城区化工等污染企业搬迁实施方案的通知》,将位于乌鲁木齐市仓房沟路水泥厂街242号的仓房沟厂区进行整体搬迁。对此次搬迁所涉及的国有土地由政府收回,天山股份按政府制定的规划条件及搬迁补偿条件将土地进行招拍挂,由新疆天山建材(集团)房产开发有限公司摘牌取得土地开发权,并支付因搬迁造成的搬迁损失及人员安置费。按照自治区人民政府新政函[2013]214号文确定的“遵照规划,整体迁出,分步拆除交付,分期补偿”的搬迁及开发原则,并与仓房沟厂区市政基础设施道路、交通等配套开发。公司实施分步搬迁,分步交付资产,摘牌的房产开发公司遵照上述搬迁原则,逐步接收搬迁范围内的资产。

2014年4月本集团之二级子公司天山股份与新疆天山建材(集团)房产开发有限公司签订《仓房沟厂区搬迁补偿协议》,约定分六期(即2014-2019年)分步交付搬迁范围内的资产,依据协议计划于2016年交付第三期搬迁资产(年末账面价值3,012.00万元、公允价值11,182.67万元),该搬迁资产符合本附注四、12持有待售条件,在资产负债表中单独列示。

(2) 2015年10月本集团之三级子公司新疆天山巨鑫商品混凝土有限责任公司(以下简称天山巨鑫)与高新区(新市区)地窝堡乡人民政府签订《建筑物征收补偿协议书》,

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据城市发展规划需要,由高新区(新市区)地窝堡乡人民政府对地窝堡乡宣仁墩村民集体土地上建筑物及附属物进行征收。依据评估结果,对天山巨鑫被征收建筑物及各项附属设施(年末账面价值1,344.57万元、公允价值1,344.57万元)补偿金额为1,344.57万元,并约定2016年3月底前搬迁完毕。

10. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵增值税	770,835,575.00	815,556,840.13
理财产品	38,000,000.00	28,000,000.00
<b>合计</b>	<b>808,835,575.00</b>	<b>843,556,840.13</b>

11. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	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	3,251,683,409.12	154,404,446.69	3,097,278,962.43	3,682,276,474.48	109,375,603.68	3,572,900,870.80
其中:按公允价值计量的	2,913,813,967.34		2,913,813,967.34	2,984,388,229.09		2,984,388,229.09
按成本计量的	337,869,441.78	154,404,446.69	183,464,995.09	697,888,245.39	109,375,603.68	588,512,641.71
<b>合计</b>	<b>3,251,683,409.12</b>	<b>154,404,446.69</b>	<b>3,097,278,962.43</b>	<b>3,682,276,474.48</b>	<b>109,375,603.68</b>	<b>3,572,900,870.80</b>

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	438,179,454.71	<b>438,179,454.71</b>
公允价值	2,913,813,967.34	<b>2,913,813,967.34</b>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,475,634,512.63	<b>2,475,634,512.63</b>
已计提减值金额		

1) 北京金隅股份有限公司(以下简称金隅股份)于2009年7月在香港联交所主板上上市,2011年3月1日发行的A股股票上市,截至2015年12月31日,本公司持有金隅股份22,997万股A股股票,按照2015年度最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具折合人民币215,481.89万元;本公司持有渤海水业股份有限公司法人股33万股,按照2015年度最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具1,088.67万元;本公司持有长

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

城久恒基金 52.05 万份,按照 2015 年度最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具 83.43 万元。

2) 新疆西部建设股份有限公司(以下简称西部建设)于 2009 年 10 月在深交所上市,截至 2015 年 12 月 31 日,本集团之二级子公司天山股份持有西部建设 14,813,172 股,按照 2015 年最后一个交易日收盘价计算确认的可供出售权益工具 26,397.07 万元。

3) 本集团之二级子公司中材国际由于持有的交通银行股票,截止 2015 年 12 月 31 日持股数量为 520,104 股,按照 2015 年度最后一个交易日的收盘价确认的可供出售权益工具 334.94 万元。

4) 本集团之四级子公司天津中材重型机械有限公司由于持有中材节能股份有限公司股票,截至 2015 年 12 月 31 日持股数量 171 万股,按照 2015 年度最后一个交易日的收盘价确认的可供出售权益工具 2,424.78 万元。

5) 本集团之三级子公司甘肃祁连山水泥集团股份有限公司(以下简称祁连山股份)由于持有兰州兰石重型装备股份有限公司(以下简称兰石重装)股票,截至 2015 年 12 月 31 日持股数量 1,847 万股,按照 2015 年度最后一个交易日的收盘价确认的可供出售权益工具 33,707.75 万元。

6) 本集团之三级子公司中材汉江水泥股份有限公司持有国泰君安证券股份有限公司 496.35 万股,国泰君安于 2015 年 6 月 26 日在上交所上市交易,截至 2015 年 12 月 31 日,按照 2015 年度最后一个交易日的收盘价确认可供出售权益工具 11,862.86 万元。

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
德恒证券有限责任公司	49,800,000.00			49,800,000.00	49,800,000.00			49,800,000.00	6.50	
东方人寿保险股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	6.25	
新疆大西旅游有限公司	22,018,127.14			22,018,127.14					11.50	
新疆新华能开关有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00					1.97	
麦积合作银行	200,000.00			200,000.00					0.25	32,000.00
清水县信用合作联社营业部	100,000.00			100,000.00					0.22	13,000.00
宁夏银行股份有限公司	57,300,000.00			57,300,000.00					1.70	3,676,800.00
南京航天科技实业股份有限公司	3,107,200.00			3,107,200.00					0.86	419,944.80
扬州中天节能新材料有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					8.00	
邹城市农村信用合作联社	1,000,000.00			1,000,000.00					0.28	145,741.68
山东兖州投资担保有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					8.93	
福建龙岩三德水泥建材工业有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00					0.21	
唐山北方水泥机械(院)有限公司	278,741.58			278,741.58	30,000.00			30,000.00	3.14	
广西鱼峰水泥股份有限公司	755,274.07			755,274.07					0.16	
上海申建公司	42,313.66			42,313.66					8.33	
北京中水协网信息咨询有限公司	304,825.02			304,825.02					17.28	
北京中建海达国际贸易有限公司 (注1)	1,000,000.00			1,000,000.00					20.00	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
通达耐火技术股份有限公司	24,027,891.82			24,027,891.82					3.00	
四川国际建材公司	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00		
Global Cement Capital Partners ltd	11,326,491.59		2,425.62	11,324,065.97					10.00	
国泰君安证券股份有限公司	4,963,538.00		4,963,538.00							
长安银行股份有限公司	3,650,191.00	991,789.00		4,641,980.00					0.09	74,408.00
国泰君安投资管理股份有限公司	403,340.00			403,340.00					0.10	
西安赛德高科生物股份有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00					9.60	
兰州中川祁连山水泥有限公司	4,524,090.80			4,524,090.80					0.18	
华龙证券有限公司	2,852,217.03	3,064,928.00		5,917,145.03					0.14	
兰州翀翔建材有限公司(注2)	9,495,603.68			9,495,603.68	9,495,603.68			9,495,603.68	56.00	
HAZEMAG&EPR GmbH(注3)	436,238,400.00		436,238,400.00						29.55	
安徽太平洋电缆股份公司		30,000,000.00		30,000,000.00					3.00	
扬州中材机器制造有限公司(注4)		45,028,843.01		45,028,843.01		45,028,843.01		45,028,843.01	70.00	
湖北昌耀新材料股份有限公司		2,100,000.00		2,100,000.00					1.61	
<b>合计</b>	<b>697,888,245.39</b>	<b>81,185,560.01</b>	<b>441,204,363.62</b>	<b>337,869,441.78</b>	<b>109,375,603.68</b>	<b>45,028,843.01</b>		<b>154,404,446.69</b>		<b>4,361,894.48</b>

## 中国中材国际工程股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 本集团之三级子公司东方贸易持有北京中建海达国际贸易有限公司(以下简称中建海达)20%股权,根据中建海达公司章程规定,中建海达全部董事均由其控股股东中国建材装备总公司推荐,东方贸易不参与经营管理。

2) 本集团之三级子公司祁连山股份持有兰州翀翔建材有限公司(以下简称兰州翀翔)56.00%的股权,祁连山股份与永登水泥厂祁连山实业公司(以下简称永登实业)签订股权租赁协议,将持有的兰州翀翔56.00%的股权租赁给永登实业,租赁期至2018年8月31日。

3) 本集团之二级子公司中材国际于2013年8月30日与德国Schmidt, Kranz & Co. GmbH(以下简称SK公司)签署了《股权收购协议》。根据协议,中材国际通过两步交割取得SK公司所持德国HAZEMAG公司59.09%的股权,两步交割属于一揽子交易。2014年7月,中材国际与SK公司已完成第一期股权交割,取得HAZEMAG公司29.55%的股权,因未达到控制或重大影响故2014年末作为按成本法计量的可供出售金融资产核算。2015年2月,中材国际与SK公司完成第二期股权交割,取得余下29.54%的股权后,德国HAZEMAG公司成为中材国际之控股子公司,本年纳入合并范围。

4) 本年扬州中材已由法院指定管理人接管,年末不再纳入合并范围。

### (4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	合计
年初已计提减值金额	109,375,603.68	109,375,603.68
本年计提		
其他转入	45,028,843.01	45,028,843.01
其中:从其他综合收益转入		
本年减少		
其中:期后公允价值回升转回		
年末已计提减值金额	154,404,446.69	154,404,446.69

中国中材国际工程股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,301,383.33	76,301,383.33		76,301,383.33	76,301,383.33	
德恒证券有限责任公司	23,664,975.00	23,664,975.00		23,664,975.00	23,664,975.00	
<b>合计</b>	<b>99,966,358.33</b>	<b>99,966,358.33</b>		<b>99,966,358.33</b>	<b>99,966,358.33</b>	

(1) 截至2015年12月31日,本集团之二级子公司天山股份在德恒证券有限责任公司委托理财投资账面成本金额为2,366.50万元,根据天山股份第二届第二十八次董事会决议及天山水泥第二届第三十七次董事会决议,天山股份于2004年度对其全额计提减值准备。

(2) 截至2015年12月31日,本集团之二级子公司天山股份及其控股子公司新疆屯河水泥有限责任公司(以下简称屯河水泥)在金新信托投资股份有限公司委托理财账面成本金额合计为7,630.14万元,根据天山股份第二届第二十八次董事会决议及天山股份第二届第三十七次董事会决议,天山股份于2004年度对其全额计提减值准备。

13. 长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款销售商品	222,983,366.94		222,983,366.94	253,683,517.87		253,683,517.87
中材科技BT项目	109,031,009.98		109,031,009.98	141,500,684.70		141,500,684.70
<b>合计</b>	<b>332,014,376.92</b>		<b>332,014,376.92</b>	<b>395,184,202.57</b>		<b>395,184,202.57</b>

本集团之二级子中材国际年末用于借款质押的长期应收款账面价值合计8,230,000.00元。

中国中材国际工程股份有限公司财务报表附注  
2015年1月1日至2015年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

---

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
		增加 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		
一、合营企业										
泰山玻璃纤维南非有限公司	14,673,657.59			-743,703.04	-7,230,274.36		-587,004.45			6,112,675.74
东莞泰广玻璃纤维有限公司	3,156,782.10		-3,156,782.10							
庞贝捷中材晶玻纤有限公司	31,711,030.85			-12,314,851.88					-19,396,178.97	
二、联营企业										
无锡恒久管桩制造有限公司	1,576,521.78			-33,423.43						1,543,098.35
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23									2,403,918.23
南京春晖科技实业有限公司	18,689,133.66			535,111.04						19,224,244.70
杭州强士工程材料有限公司	5,094,363.09			3,104.83						5,097,467.92
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	658,460,869.72			19,697,808.42					-678,158,678.14	
中材集团财务有限公司	165,389,843.34			9,194,382.63			-2,550,000.00			172,034,225.97
葛州坝中材林吉新(武汉)科技有限公司(注1)		15,000,000.00								15,000,000.00
三、其他										
淄博中博陶瓷技术公司	1,304,659.22									1,304,659.22

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		增加 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		
淄博中博陶瓷有限公司	1,456,752.00									1,456,752.00	1,456,752.00
西藏东嘎大通河水泥粉磨有限公司(注2)	7,716,784.77									7,716,784.77	7,716,784.77
天津窑尾预热器工程公司(注3)	100,000.00									100,000.00	100,000.00
天津市新津源实业开发有限公司(注3)	1,050,000.00									1,050,000.00	1,050,000.00
天津水泥工业设计研究院技术服务部(注4)	2,584,397.54									2,584,397.54	1,861,489.10
Votex cement pvt ltd	4,870.00								31.90	4,901.90	
苏州华建咨询公司	30,000.00									30,000.00	30,000.00
安徽萧县金源矿业有限公司(注5)	1,951,905.86									1,951,905.86	1,951,905.86
IMS Botwana		509,947.80							287.57	510,235.37	503,125.98
Material Research		102,551.57						40,528.87		102,551.57	102,551.57
<b>合计</b>	<b>917,355,489.75</b>	<b>15,612,499.37</b>	<b>-3,156,782.10</b>	<b>16,338,428.57</b>	<b>-7,230,274.36</b>		<b>-3,137,004.45</b>	<b>40,528.87</b>	<b>-697,554,537.64</b>	<b>238,227,819.14</b>	<b>18,481,186.73</b>

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 葛洲坝中材洁新(武汉)科技有限公司为本年新增联营企业,持股比例30%。

2) 本集团之三级子公司祁连山股份持有西藏东嘎大通河水泥粉磨有限公司26.93%股权,为2010年并购祁连山控股所取得长期股权投资,并购前已全额计提长期股权投资减值准备,目前处于停业状态。

3) 本集团之二级子公司中材国际持有津邯窑尾预热器工程公司50%股权,该公司已进入清算状态。

4) 本集团之二级子公司中材国际持有天津水泥工业设计研究院技术服务部100%股权、持有天津市新津源实业开发有限公司93.75%股权,上述两家被投资单位已进入清算状态。

5) 本集团之四级子公司安徽萧县金源矿业有限公司一直停产且营业执照被吊销。

6) 本集团之二级子公司中材国际年末以其对子公司德国HAZEMAG公司的股权用于借款质押,该长期股权投资账面净值为80,003.04万元。

### 15. 投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	285,164,838.23	40,457,483.74	325,622,321.97
2. 本年增加金额	50,207,524.12	71,983,353.67	122,190,877.79
(1) 外购	10,863,523.36		10,863,523.36
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	27,269,492.17	71,983,353.67	99,252,845.84
(3) 企业合并增加	12,074,508.59		12,074,508.59
3. 本年减少金额	16,552,702.27	11,987,172.16	28,539,874.43
(1) 处置	2,929,705.69		2,929,705.69
(2) 其他转出	13,622,996.58	11,987,172.16	25,610,168.74
4. 年末余额	318,819,660.08	100,453,665.25	419,273,325.33
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	75,474,168.06	6,376,173.33	81,850,341.39
2. 本年增加金额	13,804,795.30	8,213,077.92	22,017,873.22

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 计提或摊销	9,314,085.94	2,341,791.95	11,655,877.89
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	2,994,293.87	5,871,285.97	8,865,579.84
(3) 企业合并增加	1,496,415.49		1,496,415.49
3. 本年减少金额	8,804,329.48	1,942,865.16	10,747,194.64
(1) 处置	818,522.87		818,522.87
(2) 其他转出	7,985,806.61	1,942,865.16	9,928,671.77
4. 年末余额	80,474,633.88	12,646,386.09	93,121,019.97
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	238,345,026.20	87,807,279.16	326,152,305.36
2. 年初账面价值	209,690,670.17	34,081,310.41	243,771,980.58

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
祁连山房产大厦商铺	1,813,309.08	正在办理中
合计	1,813,309.08	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	24,607,060,358.55	32,943,713,827.70	1,759,916,866.45	920,569,296.79	781,029,610.34	61,012,289,959.83
2. 本年增加金额	1,657,731,475.71	3,763,947,636.91	246,307,197.77	177,689,573.38	227,175,134.78	6,072,851,018.54
(1) 购置	271,905,580.25	287,120,402.18	193,315,927.27	89,184,101.70	116,848,880.55	958,374,891.94
(2) 在建工程\投资性 房地产转入	863,631,322.08	2,215,602,024.73	3,199,387.12	78,106,126.71	13,522,570.41	3,174,061,431.05
(3) 企业合并增加	522,194,573.38	961,225,210.00	49,791,883.38	10,399,344.97	96,803,683.82	1,640,414,695.55
(4) 其他		300,000,000.00				300,000,000.00
3. 本年减少金额	336,038,854.97	1,124,700,861.79	107,452,936.16	34,421,634.13	101,973,159.85	1,704,587,446.90
(1) 处置或报废	205,015,644.06	541,131,586.75	104,208,093.66	32,626,710.38	100,195,613.85	983,177,648.70
(2) 其他	131,023,210.91	583,569,275.04	3,244,842.50	1,794,923.75	1,777,546.00	721,409,798.20
4. 年末余额	25,928,752,979.29	35,582,960,602.82	1,898,771,128.06	1,063,837,236.04	906,231,585.27	65,380,553,531.47
二、累计折旧						
1. 年初余额	4,105,874,537.78	11,378,926,803.68	912,769,509.62	505,599,218.91	477,488,603.86	17,380,658,673.85
2. 本年增加金额	845,409,513.43	2,559,976,869.36	234,774,078.97	174,423,800.57	143,275,621.62	3,957,859,883.94

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
(1) 计提	735,191,904.96	2,288,092,140.15	222,352,454.03	153,646,868.12	114,535,192.17	3,513,818,559.42
(2) 新增	110,217,608.47	271,884,729.21	12,421,624.94	20,776,932.45	28,740,429.45	444,041,324.52
3. 本年减少金额	<b>109,035,528.42</b>	<b>431,708,662.62</b>	<b>64,104,176.60</b>	<b>21,166,506.11</b>	<b>59,647,403.14</b>	<b>685,662,276.89</b>
(1) 处置或报废	70,889,084.82	278,918,191.52	61,958,560.24	19,673,856.08	58,369,550.99	489,809,243.65
(2) 其他	38,146,443.60	152,790,471.10	2,145,616.36	1,492,650.03	1,277,852.15	195,853,033.24
4. 年末余额	<b>4,842,248,522.79</b>	<b>13,507,195,010.42</b>	<b>1,083,439,411.99</b>	<b>658,856,513.37</b>	<b>561,116,822.34</b>	<b>20,652,856,280.90</b>
三、减值准备						
1. 年初余额	<b>408,435,342.53</b>	<b>466,702,816.66</b>	<b>7,364,963.00</b>	<b>5,517,315.22</b>	<b>21,913,219.69</b>	<b>909,933,657.10</b>
2. 本年增加金额	<b>95,385,455.16</b>	<b>69,029,951.47</b>	<b>325,084.97</b>	<b>2,875,235.82</b>		<b>167,615,727.42</b>
(1) 计提	95,385,455.16	68,628,208.63	325,084.97	1,305,718.54		165,644,467.30
(2) 其他		401,742.84		1,569,517.28		1,971,260.12
3. 本年减少金额	<b>23,425,019.43</b>	<b>42,851,000.86</b>	<b>614,928.13</b>	<b>944,274.89</b>		<b>67,835,223.31</b>
(1) 处置或报废	19,562,238.65	24,042,860.97	190,658.97	315,525.61		44,111,284.20
(2) 其他	3,862,780.78	18,808,139.89	424,269.16	628,749.28		23,723,939.11
4. 年末余额	<b>480,395,778.26</b>	<b>492,881,767.27</b>	<b>7,075,119.84</b>	<b>7,448,276.15</b>	<b>21,913,219.69</b>	<b>1,009,714,161.21</b>
四、账面价值						
1. 年末账面价值	<b>20,606,108,678.24</b>	<b>21,582,883,825.13</b>	<b>808,256,596.23</b>	<b>397,532,446.52</b>	<b>323,201,543.24</b>	<b>43,717,983,089.36</b>
2. 年初账面价值	<b>20,092,750,478.24</b>	<b>21,098,084,207.36</b>	<b>839,782,393.83</b>	<b>409,452,762.66</b>	<b>281,627,786.79</b>	<b>42,721,697,628.88</b>

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

注：“其他增加”主要系本集团之二级子公司天山股份2015年12月25日与交银金融租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》，以其达坂城分公司5000t/d熟料水泥生产线与交银金融租赁公司开展售后租回业务，融资租入资产的入账价值为30,000.00万元。

“其他减少”主要原因系：

①本集团之二级子公司天山股份以达坂城分公司5000t/d熟料水泥生产线账面原值42,691.80万元，累计折旧5,397.46万元，账面价值37,294.34万元的机器设备与交银金融租赁有限责任公司开展售后租回业务。

②本集团之二级子公司天山股份依据《仓房沟厂区搬迁补偿协议》2016年应交付第三期搬迁资产，本年转入划分为持有待售的资产，转出固定资产原值13,990.75万元，累计折旧10,160.03万元，固定资产减值准备818.72万元。

③本集团之三级子公司天山巨鑫依据与高新区（新市区）地窝堡乡人民政府签订《建筑物征收补偿协议书》，将地窝堡乡宣仁墩村民集体土地上建筑物及附属物转入划分为持有待售的资产，转出固定资产原值1,304.72万元，累计折旧98.92万元。

④本集团之原四级子公司扬州中材的破产申请已由当地法院受理并指定管理人，本年不再纳入合并范围，减少固定资产原值12,788.44万元，累计折旧3,928.89万元，固定资产减值准备1,553.67万元。

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 本年年末用于借款抵押的固定资产账面净值合计 247,540.46 万元,其中:

本集团之二级子公司天山股份年末用于借款抵押的固定资产账面净值 41,817.34 万元。

本集团之二级子公司中材科技年末用于借款抵押的固定资产账面净值 171.59 万元。

本集团之二级子公司中材高新材料股份有限公司(以下简称中材高新)年末用于借款抵押的固定资产账面净值 7,266.32 万元。

本集团之二级子公司泰山玻纤年末用于借款抵押的固定资产账面净值 88,894.38 万元。

本集团之二级子公司中材金晶玻纤有限公司(以下简称中材金晶)年末用于借款抵押的固定资产账面净值 22,213.51 万元。

本集团之二级子公司祁连山控股年末用于借款抵押的固定资产账面净值 87,177.32 万元。

2) 本年固定资产减值准备增加主要为:

本集团之二级子公司天山股份、中材科技对其持有的存在减值迹象的固定资产计提减值准备。

### (2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	1,110,591,307.03	487,468,755.09	227,842,682.11	395,279,869.83
机器设备	1,788,545,857.62	1,144,953,942.17	208,205,872.73	435,386,042.72
运输工具	43,740,922.49	36,736,748.46	702,818.72	6,301,355.31
办公设备及其他	31,853,687.43	22,034,305.29	4,990,309.92	4,829,072.22
合计	2,974,731,774.57	1,691,193,751.01	441,741,683.48	841,796,340.08

### (3) 未办妥产权证书的固定资产

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
达坂城天山一期熟料水泥生产线	436,323,672.03	正在办理中
库车天山5000t/d熟料生产线	77,031,263.77	正在办理中
喀什天山4000t/d熟料生产线	36,885,519.85	正在办理中
哈密天山销售办公楼	20,314,094.90	正在办理中
60M泵车及63M泵车	13,500,000.00	正在办理中
乌海赛马办公楼、中控楼及化验楼等	13,011,572.92	正在办理中
乌海西水主厂房及其他房屋	18,500,552.80	正在办理中
赛马混凝土办公服务楼	11,809,069.40	正在办理中
天水中材办公楼、宿舍及生产用房	10,991,993.24	正在办理中
中材甘肃办公楼、宿舍及生产用房	12,791,664.94	正在办理中
青铜峡混凝土金积分公司办公楼	6,549,793.48	正在办理中
天水华建办公楼、宿舍、实验楼等	2,471,799.96	正在办理中
中宁混凝土实验楼、地磅房、配电室	1,210,048.33	正在办理中
BOX企业汇第6号楼	27,315,978.85	正在办理中
泰山玻纤房产	209,030,073.94	正在办理中
泰山复材房产	69,256,237.68	正在办理中
安泰公司房产	9,952,369.55	正在办理中
华泰微粉房产	1,309,386.66	正在办理中
石英陶瓷天线罩生产车间	4,917,000.00	正在办理中
格尔木综合楼、110KV汇集升压站	14,271,541.47	正在办理中
硅材料公司厂房、办公楼、宿舍	22,159,049.07	正在办理中
江苏太阳能房产	61,776,289.07	正在办理中
成都能源技术有限公司房产	37,371,204.84	正在办理中
溧阳中材装备重型机械公司喷砂房	3,919,898.05	此房屋在二期工程车间,二期工程尚未完工,无法办理产权证
上饶机械有限公司新建车间及辅助建筑	45,868,287.30	整体搬迁建设还未全部完成,待办公楼建成后一起办理房产证
唐山重型公司办公楼	2,170,889.80	工程规划竣工验收、施工许可证、建设工程消防备案证、建设工程竣工验收备案正在办理中
唐山重型公司生产车间	4,629,010.88	
唐山重型海港公司宿舍	2,229,622.94	
徐州重型厂区车间	128,786,668.23	尚未决算完成
常熟中材装备环保输送机械公司1900平方米成品库	1,366,251.44	正在办理中

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	412,925,925.79	5,496,876.97	407,429,048.82
合计	412,925,925.79	5,496,876.97	407,429,048.82

17. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰山玻纤新工业园项目	37,375,972.35		37,375,972.35	851,928,955.41		851,928,955.41
宁夏建材4500T水泥熟料生产线及配套9MW纯低温余热发电项目	50,815,635.58		50,815,635.58	333,985,885.86		333,985,885.86
若羌天山3000T/d熟料水泥生产线				298,272,055.79		298,272,055.79
泰山玻纤年产1亿米电子布生产线	759,028,205.67		759,028,205.67	106,602,262.36		106,602,262.36
屯河公司4000吨熟料生产线低温余热发电及旁路放风技改项目				79,401,354.77		79,401,354.77
宁夏建材水泥磨改造项目				73,141,646.18		73,141,646.18
洛浦天山低温余热发电及旁路放风技改项目				64,607,639.25		64,607,639.25
哈密天山低温余热发电项目	4,674,654.38		4,674,654.38	64,541,466.87		64,541,466.87
天山股份多浪四石场岩矿项目	36,956,582.10		36,956,582.10	51,624,337.05		51,624,337.05
中材科技年产2000万平米锂电池隔膜生产线建设项目	73,419,543.10		73,419,543.10	49,531,220.42		49,531,220.42
伊犁加库布拉石灰石矿山工程	62,887,804.91		62,887,804.91	44,867,435.57		44,867,435.57
中材水泥生料立磨技改项目				42,910,523.12		42,910,523.12
若羌公司尤勒滚萨				36,473,784.68		36,473,784.68

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
依石灰岩矿项目						
中材科技东沙湖工业低温气瓶产业化扩建项目				35,970,440.44		35,970,440.44
泰山玻纤新区多轴向项目	79,554,197.61		79,554,197.61	34,535,308.88		34,535,308.88
中材科技中部地区风电叶片产业基地基础条件建设	5,767,108.50		5,767,108.50	29,966,313.23		29,966,313.23
中材科技年产500万平米化纤毡过滤材料生产线				25,190,397.91		25,190,397.91
溶浦天山矿山工程	12,202,602.07		12,202,602.07	23,620,617.82		23,620,617.82
中材水泥5000t/d水泥生产线及相关配套工程	17,282,841.03		17,282,841.03	22,121,250.72		22,121,250.72
哈密销售办公楼				19,247,224.43		19,247,224.43
中材高新透玻材料研发楼及综合楼建设项目	22,703,575.08		22,703,575.08	18,149,186.18		18,149,186.18
中材高新一期联合厂房及厂区道路				18,143,017.92		18,143,017.92
中材科技JCW01项目				17,883,061.25		17,883,061.25
中材科技南区项目				17,224,391.63		17,224,391.63
中材科技一步法试验平台项目	39,159,582.78		39,159,582.78	17,062,941.80		17,062,941.80
祁连山控股4500T/D生产线	37,043,199.10		37,043,199.10	17,000,444.41		17,000,444.41
祁连山玉门2*4500t/d新型干法水泥生产线节能减排暨资源综合利用	19,717,182.78		19,717,182.78	16,062,014.38		16,062,014.38
中材水泥粉磨工程				14,730,429.78		14,730,429.78
天山股份库车天山5000T/D熟料生产线	16,876,788.79		16,876,788.79	14,211,280.02		14,211,280.02
中材科技JCW02项目				13,122,281.15		13,122,281.15

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中材桥技31技改项目	17,903,049.38		17,903,049.38	13,004,091.26		13,004,091.26
吐鲁番天山技改项目	12,394,601.27		12,394,601.27	12,296,601.27		12,296,601.27
哈密天山思甜石灰岩矿	11,750,397.34		11,750,397.34	11,364,378.48		11,364,378.48
中材高新氮化硼项目	7,324,646.49		7,324,646.49	10,858,278.83		10,858,278.83
中材水泥1号2号水泥磨出磨系统改造	17,217,312.02		17,217,312.02	10,713,312.01		10,713,312.01
额敏天山3000吨熟料生产线项目	10,562,470.99	5,901,927.14	4,660,543.85	10,376,967.56	5,901,927.14	4,475,040.42
中材科技创新能力研发条件建设项目	6,063,677.64		6,063,677.64	10,362,196.96		10,362,196.96
泰山玻纤管道安装工程	2,697,796.27		2,697,796.27	9,354,131.46		9,354,131.46
南京矿山骨料生长线	9,309,235.11		9,309,235.11	9,309,235.11		9,309,235.11
中材桥技JCW03项目				9,151,829.73		9,151,829.73
宁东粉煤灰精细深加工项目	25,858,363.43		25,858,363.43	8,979,782.07		8,979,782.07
机埝粉煤灰项目				8,455,946.89		8,455,946.89
西藏120万吨干法线	9,540,731.06		9,540,731.06	7,741,301.59		7,741,301.59
叶城天山柯克亚石灰岩矿	8,192,795.20		8,192,795.20	6,632,542.48		6,632,542.48
溧阳天山协同处置29800吨危险废物配套工程	4,100,043.03		4,100,043.03			
昌吉天山井沟矿	9,423,060.15		9,423,060.15	6,895,100.00		6,895,100.00
溧阳重型水泥技术装备基地	5,957,157.99		5,957,157.99	5,857,689.18		5,857,689.18
徐州重型新厂区建造	7,599,073.19		7,599,073.19	5,835,086.75		5,835,086.75
罗定二期项目4500吨熟料水泥生产线	6,525,541.90		6,525,541.90	5,601,013.60		5,601,013.60
中材科技成都年产35万只天然气新型高压气瓶生产线项目				5,586,887.59		5,586,887.59

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上饶中材新厂区搬迁	20,460,436.55		20,460,436.55	4,902,536.45		4,902,536.45
年产40万只小钢瓶扩能项目	5,135,822.28		5,135,822.28	4,728,781.50		4,728,781.50
年产5万吨高纯度石英砂生产线	4,712,131.34		4,712,131.34	4,712,131.34		4,712,131.34
KCW-75	4,390,107.67		4,390,107.67	4,390,107.67		4,390,107.67
富蕴天山3000T熟料生产线	4,604,892.21		4,604,892.21	4,219,298.06		4,219,298.06
泰山玻纤无碱(AR)玻璃纤维生产线技术改造项目	10,454,764.44		10,454,764.44	3,536,700.83		3,536,700.83
年产100吨氮化硅陶瓷制品项目	5,127,759.89		5,127,759.89	2,738,796.38		2,738,796.38
4500/d新型干法水泥生产线马力项目	20,895,710.70		20,895,710.70	2,084,386.29		2,084,386.29
平凉窑尾电收尘改造	5,085,181.46		5,085,181.46			
平凉水泥窑改造	4,605,110.94		4,605,110.94			
成县牛斜山矿西扩工程	4,570,754.72		4,570,754.72	1,868,113.21		1,868,113.21
中材亨达生料磨项目	34,187,807.38		34,187,807.38	1,254,900.62		1,254,900.62
天山达坂城一期熟料水泥生产线				482,795.49		482,795.49
F03项目年产10万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目	254,495,661.31		254,495,661.31			
中材叶片京津冀一体化项目	60,688,072.29		60,688,072.29			
2#纸纱生产线冷修扩容改造项目	57,379,218.24		57,379,218.24			
喀喇沁草原水泥有限责任公司矿山生产线	24,253,123.06		24,253,123.06			
合肥四方磷复肥有限责任公司锅炉托管服务项目	16,048,912.63		16,048,912.63			
玻纤布处理机(3#FN机)安装项目	15,410,765.55		15,410,765.55			

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽晋煤中能化工股份有限公司汽轮机节能改造项目	15,978,496.26		15,978,496.26			
徐州腾达焦化有限公司焦炉烟气余热回收节能改造项目	10,571,801.58		10,571,801.58			
天安化工有限公司高效泵项目	6,014,662.39		6,014,662.39			
徐州华裕煤气有限公司高效泵项目	6,334,411.04		6,334,411.04			
防污闪无机憎水涂层制备技术国际科技合作专项项目	5,725,893.78		5,725,893.78			
平凉窑尾电收尘改造	5,085,181.46		5,085,181.46			
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司余热发电项目	75,996,130.79		75,996,130.79			
其他	52,890,048.31	2,272,717.40	50,617,330.91	15,542,573.96		15,542,573.96
<b>合计</b>	<b>2,178,988,286.56</b>	<b>8,174,644.54</b>	<b>2,170,813,642.02</b>	<b>2,670,966,663.90</b>	<b>5,901,927.14</b>	<b>2,665,064,736.76</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
泰山玻纤新工业园项目	851,928,955.41	171,226,766.53	980,893,125.74	4,886,623.85	37,375,972.35
宁夏建材4500T水泥熟料生产线及配套9MW纯低温余热发电项目	333,985,885.86	43,995,108.59	327,165,358.87		50,815,635.58
若羌天山3000T/d熟料水泥生产线	298,272,055.79	68,412,081.39	366,684,137.18		
泰山玻纤5万吨电子级	106,602,262.36	652,425,943.31			759,028,205.67

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
无碱玻璃纤维项目					
中材水泥生料立磨技改项目	42,910,523.12	6,616,729.79	49,527,252.91		
宁夏建材水泥磨改造项目	73,141,646.18	3,887,046.06	77,028,692.24		
洛浦天山低温余热发电及旁路放风技改项目	64,607,639.25	27,032,441.03	91,640,080.28		
哈密天山低温余热发电及旁路放风技改项目	64,541,466.87	22,384,012.18	82,250,824.67		4,674,654.38
天山股份多浪四石场石灰岩矿项目	51,624,337.05	3,382,531.14	18,050,286.09		36,956,582.10
中材科技年产2000万平米锂电池隔膜生产线建设	49,531,220.42	23,888,322.68			73,419,543.10
天山股份伊犁加库布拉石灰石矿山工程	44,867,435.57	18,020,369.34			62,887,804.91
屯河公司4000吨熟料生产线低温余热发电及旁路放风技改项目	79,401,354.77	27,716,403.40	107,117,758.17		
天山股份公司北勒流石灰岩项目	36,473,784.68	17,538,315.32	54,012,100.00		
玉门2*4500t/d新型干法水泥生产线节能减排暨资源	16,062,014.38	3,655,168.40			19,717,182.78

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
综合					
泰山玻纤新区多轴向项目	34,535,308.88	45,018,888.73			79,554,197.61
中材科技中部地区风电叶片产业基地基础条件建设	29,966,313.23	29,900,080.49	54,099,285.22		5,767,108.50
中材科技年产500万平米化纤毡过滤材料生产线	25,190,397.91	5,731,523.24	30,921,921.15		
洛浦天山矿山工程	23,620,617.82	4,896,016.72	16,314,032.47		12,202,602.07
哈密天山销售办公楼	19,247,224.43	1,147,599.97	20,394,824.40		
透玻材料研发楼及综合楼建设项目	18,149,186.18	4,554,388.90			22,703,575.08
中材高新建年产1.5万吨支柱棒型生产线	18,143,017.92	8,449,605.60	26,592,623.52		
中材科技一步法试验平台项目	17,062,941.80	26,621,677.07	4,525,036.09		39,159,582.78
祁连山控股4500T/D生产线	17,000,444.41	20,042,754.69			37,043,199.10
中材科技东沙湖工业低温气瓶产业化扩建项目	35,970,440.44	14,152,571.53	50,123,011.97		
库车胡同不拉克矿山	14,211,280.02	11,421,386.56	8,755,877.79		16,876,788.79
中材科技31技改项目	13,004,091.26	4,898,958.12			17,903,049.38
吐鲁番天山技改项目	12,296,601.27	98,000.00			12,394,601.27

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
哈密天山思甜石灰岩矿	11,364,378.48	386,018.86			11,750,397.34
1号2号水泥磨出磨系统改造	10,713,312.01	6,504,000.01			17,217,312.02
宁东粉煤灰精细深加工项目	8,979,782.07	65,517,707.28	48,639,125.92		25,858,363.43
中材科技成都年产35万只天然气新型高压气瓶生产线项目	5,586,887.59	11,185,122.61	16,772,010.20		
上饶中材新厂区及办公楼建造	4,902,536.45	15,557,900.10			20,460,436.55
天水4500t/d新型干法水泥生产线马力项目	2,084,386.29	18,811,324.41			20,895,710.70
中材亨达生料磨项目	1,254,900.62	32,932,906.76			34,187,807.38
F03项目年产10万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目		254,495,661.31			254,495,661.31
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司余热发电项目		82,260,475.56	6,264,344.77		75,996,130.79
中材叶片京津冀一体化项目		60,688,072.29			60,688,072.29
2#细纱生产线冷修扩容改造项目		57,379,218.24			57,379,218.24
塔什店生料辊压机系统		34,528,054.51	34,528,054.51		
合肥四方磷		16,048,912.63			16,048,912.63

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
复肥有限责任公司锅炉托管服务项目					
宜兴天山窑尾电收尘改造		16,403,285.04	16,403,285.04		
喀喇沁草原水泥有限责任公司矿山生产线		24,253,123.06			24,253,123.06
安徽晋煤中能化工股份有限公司汽轮机节能改造项目		15,978,496.26			15,978,496.26
玻纤布处理机(3#FN机)安装项目		15,410,765.55			15,410,765.55
徐州腾达焦化有限公司焦炉烟气余热回收节能改造项目		10,571,801.58			10,571,801.58
合计	2,437,234,630.79	2,006,027,536.84	2,488,703,049.20	4,886,623.85	1,949,672,494.58

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
泰山玻纤新工业园项目	2,253,330,000.00	95.00	95.00	18,610,847.72	6,107,937.75	5.61	借款自筹
宁夏建材 4500T 水泥熟料生产线及配套 9MW 纯低温余	775,912,000.00	84.10	99.00	24,018,574.68	10,374,377.19	5.05	借款自筹

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
热发电项目							
若羌天山3000T/d熟料水泥生产线	595,640,400.00	79.73	100.00	13,114,398.48	1,583,066.53	4.00	借款 自筹
泰山玻纤5万吨电子级无碱玻璃纤维纤维项目	1,209,620,000.00	62.75	62.75	39,760,348.67	22,520,981.54	5.40-6.00	借款 自筹
中材水泥生料立磨技改项目	55,000,000.00	90.05	90.05				自筹
宁夏建材水泥磨改造项目	89,950,000.00	85.64	100.00				自筹
洛浦天山低温余热发电及旁路放风技改项目	106,889,100.00	88.05	100.00	391,319.62			借款 自筹
哈密天山低温余热发电及旁路放风技改项目	116,332,800.00	74.72	74.72				自筹
天山股份多浪四石场石灰岩矿项目	98,066,000.00	56.09	56.09				自筹
中材科技年产2000万平米锂电池隔膜生产线建设	89,076,000.00	82.42	82.42	950,482.08		6.88	借款 自筹
天山股份伊犁加库布拉石灰石矿山工程	97,480,000.00	64.51	64.51	412,099.84			借款 自筹
屯河公司4000吨熟料生产线低温余热发电及旁路放风技改项目	108,608,100.00	98.63	100.00	6,926,147.50	3,234,424.48	6.00	借款 自筹
天山股份若羌公司尤勒滚萨依石灰岩矿项目	54,012,100.00	100.00	100.00				自筹
玉门2*4500t/d新型干法水泥生产线节能减排暨资源综合	818,860,000.00	2.41	2.41				自筹
泰山玻纤新区多轴向项目	200,000,000.00	39.78	39.78	2,644,143.28	2,644,143.28	5.61	借款 自筹

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
中材科技中部地区风电叶片产业基地基础条件建设	94,096,700.00	63.62	63.62				自筹
中材科技年产500万平米化纤毡过滤材料生产线	39,894,400.00	100.00	100.00				自筹
洛浦天山矿山工程	41,153,400.00	69.29	69.29				自筹
哈密天山销售办公楼	21,851,800.00	93.33	100.00				自筹
透玻材料研发楼及综合楼建设项目	23,848,500.00	95.20	95.00				自筹
中材高新新建年产1.5万吨支柱棒型生产线	103,092,400.00	109.75	100.00	899,042.08	899,042.08	6.88	借款 自筹
中材科技一步法试验平台项目	42,400,000.00	103.03	100.00				自筹
祁连山控股4500T/D生产线	597,583,700.00	85.77	100.00	2,413,012.74			借款 自筹
中材科技东盐湖工业低温气瓶产业化扩建项目	60,624,700.00	100.00	100.00	634,393.83		6.88	借款 自筹
库车胡同不拉克矿山	42,456,000.00	85.33	85.33				自筹
中材科技31技改项目	29,400,000.00	60.89	60.89				自筹
吐鲁番天山技改项目	20,804,100.00	59.58	59.58				自筹
哈密天山思甜石灰岩矿	12,550,000.00	93.63	93.63				自筹
1号2号水泥磨出磨系统改造	22,500,000.00	76.52	76.52				自筹
宁东粉煤灰精细深加工项目	114,020,700.00	65.34	98.00				自筹
中材科技成都年产35万只天然气新型高压气瓶	316,266,800.00	100.00	100.00	4,047,114.19		6.88	借款 自筹

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
生产线项目							
上饶中材新厂区及办公楼建造	65,050,000.00	31.45	31.45				政府专项资金
天水 4500t/d 新型干法水泥生产线马力项目	884,397,600.00	2.36	2.36				自筹
中材亨达生料磨项目	54,530,000.00	62.70	62.70				自筹
F03 项目年产 10 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目	1,305,220,000.00	19.50	19.50	1,875,973.41	1,875,973.41	5.61	借款自筹
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司余热发电项目	72,000,000.00	90.00	90.00				自筹
中材叶片京津冀一体化项目	98,430,000.00	61.66	61.66				自筹
2#细纱生产线冷修扩容改造项目	100,000,000.00	57.38	57.38				自筹
塔什店生料辊压机系统	35,000,000.00	98.65	100.00				自筹
合肥四方磷复肥有限责任公司锅炉托管服务项目	10,000,000.00	80.00	80.00				自筹
宜兴天山窑尾电收尘改造	21,948,000.00	74.74	100.00				自筹
喀喇沁草原水泥有限责任公司矿山生产线	43,790,000.00	55.39	55.39				自筹
安徽晋煤中能化工股份有限公司汽轮机节能改造项目	10,000,000.00	95.00	95.00				自筹
玻纤布处理机 (3#FN 机) 安装项目	15,420,000.00	99.94	99.94				自筹

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
徐州腾达焦化有限公司焦炉烟气余热回收节能改造项目	7,000,000.00	90.00	90.00				自筹
合计	10,974,105,300.00			116,697,898.12	49,239,946.26		

(3) 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
沙湾天山 5000T/D 熟料生产线项目	2,272,717.40	项目暂停
一号试验窑改造	1,971,260.12	停工
合计	4,243,977.52	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	软件	商标	其他	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	4,091,670,722.53	274,024,065.19	863,601,118.73	103,097,120.79	19,806,900.00	23,061,220.11	5,375,261,147.35
2. 本年增加金额	356,526,257.89	216,747,814.24	62,957,365.58	51,733,153.38	33,584,850.60	76,673,948.40	798,223,390.09
(1) 购置	174,171,138.06	791,837.54	62,957,365.58	30,531,027.81			268,451,368.99
(2) 内部研发		24,202,590.38					24,202,590.38
(3) 企业合并增加	170,367,947.67	191,753,386.32		21,202,125.57	33,584,850.60	76,673,948.40	493,582,258.56
(4) 由投资性房地 地产转入	11,987,172.16						11,987,172.16
3. 本年减少金额	123,859,764.92	3,734,403.02	2,419,780.00	5,011,026.45			135,024,974.39
(1) 处置	86,511,719.42	3,734,403.02	2,419,780.00	4,640,671.41			97,306,573.85
(2) 其他	37,348,045.50			370,355.04			37,718,400.54
4. 年末余额	4,324,337,215.50	487,037,476.41	924,138,704.31	149,819,247.72	53,391,750.60	99,735,168.51	6,038,459,563.05
二、累计摊销							
1. 年初余额	504,981,740.30	151,681,570.62	262,426,148.57	49,433,257.03	15,103,168.25	3,299,759.61	986,925,644.38
2. 本年增加金额	92,655,542.50	68,305,309.76	65,131,833.79	30,453,155.84	4,780,234.75	27,206,707.06	288,532,783.70
(1) 计提	81,585,691.57	43,952,035.22	65,131,833.79	17,948,347.95	4,433,981.04	22,383,598.52	235,435,488.09
(2) 企业合并	9,126,985.77	24,353,274.54		12,504,807.89	346,253.71	4,823,108.54	51,154,430.45
(3) 由投资性房地	1,942,865.16						1,942,865.16

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	软件	商标	其他	合计
产转入							
<b>3. 本年减少金额</b>	<b>12,652,688.30</b>	<b>3,011,125.44</b>	<b>2,262,280.00</b>	<b>2,129,568.27</b>			<b>20,055,662.01</b>
(1) 处置	9,527,758.90	3,011,125.44	2,262,280.00	1,944,287.32			16,745,451.66
(2) 其他	3,124,929.40			185,280.95			3,310,210.35
<b>4. 年末余额</b>	<b>584,984,594.50</b>	<b>216,975,754.94</b>	<b>325,295,702.36</b>	<b>77,756,844.60</b>	<b>19,883,403.00</b>	<b>30,506,466.67</b>	<b>1,255,402,766.07</b>
三、减值准备							
<b>1. 年初余额</b>	<b>19,187,971.06</b>	<b>23,745,754.85</b>					<b>42,933,725.91</b>
<b>2. 本年增加金额</b>	<b>202,073.22</b>		<b>8,929,703.09</b>			<b>3,384,400.00</b>	<b>12,516,176.31</b>
(1) 计提	202,073.22		8,929,703.09			3,384,400.00	12,516,176.31
<b>3. 本年减少金额</b>							
(1) 处置							
<b>4. 年末余额</b>	<b>19,390,044.28</b>	<b>23,745,754.85</b>	<b>8,929,703.09</b>			<b>3,384,400.00</b>	<b>55,449,902.22</b>
四、账面价值							
1. 年末账面价值	3,719,962,576.72	246,315,966.62	589,913,298.86	72,062,403.12	33,508,347.60	65,844,301.84	4,727,606,894.76
2. 年初账面价值	3,567,501,011.17	98,596,739.72	601,174,970.16	53,663,863.76	4,703,731.75	19,761,460.50	4,345,401,777.06

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 本年计提的采矿权减值准备主要为本集团之三级子公司天山巨鑫砂场未能办理采矿权证延续登记手续，沙依巴克区人民政府全面关闭天山巨鑫砂场，本年对该采矿权按账面价值全额计提减值准备所致。

(2) 本年年末用于借款抵押的无形资产账面净值合计 42,161.76 万元，其中：

- 1) 本集团之二级子公司中材高新年末用于抵押的土地使用权账面净值 2,815.33 万元。
- 2) 本集团之二级子公司中材金晶年末用于抵押的土地使用权账面净值 7,634.14 万元。
- 3) 本集团之二级子公司祁连山控股年末用于抵押的土地使用权账面净值 5,367.70 万元。
- 4) 本集团之二级子公司天山股份年末用于抵押的土地使用权账面净值 1,778.56 万元。
- 5) 本集团之二级子公司泰山玻纤年末用于抵押的土地使用权账面净值 24,566.03 万元。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
乌海西水资产所占用的土地	3,202,293.36	正在办理之中
中材科技(成都)有限公司土地	8,445,455.26	正在办理之中
江苏太阳能土地使用权	4,729,833.30	正在办理之中
滁州中材混凝土土地使用权	3,263,270.71	正在办理之中
陕西省汉中市南郑县梁山工业园区	6,026,253.40	正在办理之中

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
平凉祁连山土地使用权	3,893,330.23	正在办理之中
夏河祁连山安多公司土地使用权	9,474,668.07	正在办理之中

19. 开发支出

项目	年初余额	内部开发支出	本年减少					年末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	转入固定资产	转入存货	其他	
中林科技涉密项目	31,703,083.80	258,730,816.14	24,202,590.38	225,587,247.94				40,644,061.62
合计	31,703,083.80	258,730,816.14	24,202,590.38	225,587,247.94				40,644,061.62

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
天水华建混凝土工程有限公司	1,002,082.33					1,002,082.33
乌海市西水水泥有限责任公司	4,577,989.16					4,577,989.16
山东泰山复合材料有限公司	22,867,669.65					22,867,669.65
印度 LNVT 私人有限公司	57,764,891.11					57,764,891.11
印度 PMPL 公司	3,811,712.42				816.30	3,810,896.12
安徽节源环保科技有限公司(注1)		704,880,065.68				704,880,065.68
HAZEMAG&EPRGmbH(注2)		460,312,581.29				460,312,581.29
宜兴天山水泥有限责任公司	31,786,469.79					31,786,469.79
新疆天山建筑材料检测有限公司	698,738.04					698,738.04
永登祁连山水泥有限公司	17,916,741.21					17,916,741.21
兰州祁连山混凝土工程有限公司	2,157,744.42					2,157,744.42
天水祁连山水泥有限公司	10,260,776.72					10,260,776.72
红古祁连山水泥股份有限公司	6,746,708.34					6,746,708.34
甘谷祁连山水泥有限公司	4,707,137.27					4,707,137.27
天水祁连山水泥销售有限公司	484,569.34					484,569.34
甘肃古浪峡水泥有限责任公司	7,220,241.61					7,220,241.61
夏河祁连山安多水泥有限公司	145,289,337.18					145,289,337.18
甘肃张掖巨龙建材有限责任公司	26,013,505.51					26,013,505.51
陇南祁连山水泥有限公司	15,070,549.46					15,070,549.46

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	258,907,043.13					258,907,043.13
甘肃祁连山建材控股有限公司	155,967,544.65					155,967,544.65
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司(注3)		21,987,055.06				21,987,055.06
<b>合计</b>	<b>773,251,451.34</b>	<b>1,187,179,702.03</b>			<b>816.30</b>	<b>1,960,430,337.07</b>

注1:本集团之二级子公司中材国际本年收购安徽节源100%股权,参照中和资产评估有限公司出具的以2014年12月31日为基准日的评估报告(中和评报字(2015)第BJV2010号),按照资产基础法,中材国际对安徽节源各类资产、负债采用与该评估报告一致的估值方法,并考虑从2014年12月31日至购买日2015年11月30日安徽节源资产、负债的变动,得出安徽节源在收购日可辨认净资产的公允价值为302,590,034.32元,与收购对价1,007,470,100.00元的差异704,880,065.68元做为因收购安徽节源而产生的商誉。

注2:本集团之二级子公司中材国际本年完成收购德国HAZEMAG公司59.09%股权,根据德国PWC公司出具的估值报告,德国HAZEMAG公司59.09%股权在购买日2015年2月28日对应的可辨认净资产的公允价值为39,123,381.82欧元,与收购对价104,000,000.00欧元的差异64,876,618.18欧元作为因收购德国HAZEMAG公司而产生的商誉。

注3:2015年8月1日本集团之二级子公司祁连山控股将酒钢(集团)宏达建材有限责任公司纳入合并范围,增加商誉21,987,055.06元。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
宜兴天山水泥有限责任公司	9,067,864.14					9,067,864.14
红古祁连山水泥股份有限公司	3,253,374.14					3,253,374.14
甘肃古浪峡水泥有限责任公司	7,220,241.61					7,220,241.61

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
夏河祁连山安多水泥有限公司	120,805,700.00					120,805,700.00
天水祁连山水泥有限公司	10,260,776.72					10,260,776.72
天水祁连山水泥销售有限公司	484,569.34					484,569.34
甘肃祁连山建材控股有限公司	32,260,514.41					32,260,514.41
印度LNVT私人有限公司	57,764,891.11					57,764,891.11
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	70,652,923.19					70,652,923.19
乌海市西水水泥有限责任公司	4,577,989.16					4,577,989.16
<b>合计</b>	<b>316,348,843.82</b>					<b>316,348,843.82</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年 其他减少	年末金额
项目代理费(注1)	21,906,498.78	134,438,593.21	26,557,045.55		129,788,046.44
补偿费(注2)	322,769,318.27	24,291,540.56	34,224,208.29	1,961,077.38	310,875,573.16
工程费	59,794,602.75	21,312,426.72	17,804,001.75		63,303,027.72
固定资产改良支出	25,797,937.50	7,563,484.58	7,682,347.73		25,679,074.35
房屋装修费	6,841,379.77	16,706,460.19	5,447,401.84		18,100,438.12
山场剥离费	36,915,492.61	13,684,949.54	12,154,195.78		38,446,246.37
保函手续费	3,648,627.69	1,626,506.21	2,439,562.87		2,835,571.03
环保防护区改造费	53,911,233.33	7,339,968.49	1,504,883.27	2,654,996.99	57,091,321.56
其他	43,151,383.15	26,149,703.43	26,076,970.44	585,689.30	42,638,426.84
<b>合计</b>	<b>574,736,473.85</b>	<b>253,113,632.93</b>	<b>133,890,617.52</b>	<b>5,201,763.67</b>	<b>688,757,725.59</b>

注1: 本集团之二级子公司中材国际根据工程项目的代理费合同和性质, 计提应付的项目代理费, 同时根据代理费受益期限(项目工期)按年限平均摊销计入工程成本。

注2: 本集团之二级子公司中材水泥为矿山道路建设发生的拆迁补偿、勘探评估、矿区改造等费用。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	2,469,785,097.62	411,487,504.12	2,243,429,773.08	346,492,010.77
内部未实现销售利润	1,075,187,920.05	254,053,181.76	1,047,561,501.84	260,312,409.34
递延收益	200,521,166.86	33,908,706.96	146,283,393.52	25,315,280.98
固定资产折旧	236,426,173.21	36,962,630.76	185,010,868.21	28,563,552.24
职工薪酬	245,574,202.57	41,615,523.72	244,288,824.58	41,054,009.32
专项储备	25,345,461.36	4,416,087.96	27,057,774.74	4,822,110.18
专项应付款	33,959,409.73	5,093,911.46	33,959,409.73	5,093,911.46
预计负债	204,494,189.70	40,583,353.70	121,152,694.44	18,817,910.95
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	9,142,168.24	1,779,248.27	1,690,490.00	253,573.51

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	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
预提费用	69,046,284.83	10,538,338.02	57,343,265.84	9,393,853.96
评估减值	78,846,995.98	19,711,748.96	80,930,976.00	20,232,744.00
无形资产摊销	34,213,555.84	5,132,033.38	1,234,329.90	230,086.86
未抵扣亏损	272,847,053.81	75,580,572.09	37,490,040.04	9,372,510.02
其他	862,362.77	130,417.99	12,073,525.37	1,811,028.82
<b>合计</b>	<b>4,956,252,042.57</b>	<b>940,993,259.15</b>	<b>4,239,506,867.29</b>	<b>771,764,992.41</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,856,000.00	428,400.00		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	2,475,634,512.63	581,567,868.93	2,297,724,775.17	548,951,067.13
评估增值	1,230,986,227.64	298,720,149.08	925,554,100.79	184,108,599.10
其他	1,556,238.52	389,059.63	16,088,201.95	4,022,050.49
<b>合计</b>	<b>3,711,032,978.79</b>	<b>881,105,477.64</b>	<b>3,239,367,077.91</b>	<b>737,081,716.72</b>

22. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
临时设施	201,862,082.74	62,432,154.30
厂区搬迁项目	38,885,408.41	31,872,312.60
<b>合计</b>	<b>240,747,491.15</b>	<b>94,304,466.90</b>

23. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	71,821,532.04	60,000,000.00
抵押借款	539,298,040.19	384,500,000.00

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	5,025,512,252.14	4,114,358,490.18
信用借款	6,672,335,494.31	6,799,749,528.93
抵押和质押借款		6,119,000.00
<b>合计</b>	<b>12,308,967,318.68</b>	<b>11,364,727,019.11</b>

(2) 本年无已逾期未偿还的短期借款

24. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债		
其中: 外汇远期合约	9,142,168.24	1,690,490.00
<b>合计</b>	<b>9,142,168.24</b>	<b>1,690,490.00</b>

25. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,947,514,481.30	3,772,359,013.05
商业承兑汇票	634,359.63	64,626,502.02
<b>合计</b>	<b>3,948,148,840.93</b>	<b>3,836,985,515.07</b>

26. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
<b>合计</b>	<b>12,755,448,214.94</b>	<b>11,981,620,945.10</b>
其中: 1年以上	4,462,754,312.98	4,204,243,586.38

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆建化实业有限责任公司	37,598,685.99	未到结算期
南京高精传动设备制造有限公司	32,925,509.78	未到结算期
镇江四建建设集团有限公司	30,826,174.48	未到结算期
RED ENERGY INTERNATIONAL	29,160,448.41	未到结算期
陕西化建工程有限责任公司	27,038,581.85	未到结算期

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
合计	157,549,400.51	—

27. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	9,552,911,419.41	8,389,302,647.00
其中: 1年以上	1,454,206,650.79	3,038,919,111.71

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
SYRIA UNITED CEMENT GROUP	180,267,642.87	未结算
Al Badia Cement (JSC)	151,071,335.38	未结算
Closed Joing Stock Company	117,030,296.07	未结算
叙利亚 UCG 水泥厂	116,477,254.48	未结算
尼日利亚 sokoto 水泥公司	71,600,817.19	未结算
合计	636,447,345.99	—

28. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	691,369,131.93	5,065,961,600.42	5,092,454,645.41	664,876,086.94
离职后福利-设定提存计划	29,511,962.66	569,746,277.34	571,510,100.11	27,748,139.89
辞退福利	24,329,000.00	78,770,935.32	76,549,551.99	26,550,383.33
离职后福利-设定受益计划	20,157,000.00		20,157,000.00	
合计	765,367,094.59	5,714,478,813.08	5,760,671,297.51	719,174,610.16

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	508,020,828.10	4,129,265,105.39	4,169,378,575.42	467,907,358.07
职工福利费	2,617,074.16	258,968,312.64	261,362,282.46	223,104.34

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
社会保险费	11,589,980.05	278,720,021.70	282,467,951.57	7,842,050.18
其中：医疗保险费	9,396,089.35	235,808,383.43	238,899,511.50	6,304,961.28
工伤保险费	1,043,438.19	26,751,714.07	26,956,984.89	838,167.37
生育保险费	1,150,452.51	16,159,924.20	16,611,455.18	698,921.53
住房公积金	20,080,295.98	287,616,898.89	293,146,590.20	14,550,604.67
工会经费和职工教育经费	146,657,882.19	90,256,628.12	68,663,260.85	168,251,249.46
其他	2,403,071.45	21,134,633.68	17,435,984.91	6,101,720.22
<b>合计</b>	<b>691,369,131.93</b>	<b>5,065,961,600.42</b>	<b>5,092,454,645.41</b>	<b>664,876,086.94</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	22,181,421.41	525,163,972.25	526,403,703.00	20,941,690.66
失业保险费	7,329,570.92	37,854,565.23	38,487,586.92	6,696,549.23
企业年金缴费	970.33	6,727,739.86	6,618,810.19	109,900.00
<b>合计</b>	<b>29,511,962.66</b>	<b>569,746,277.34</b>	<b>571,510,100.11</b>	<b>27,748,139.89</b>

29. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	155,308,994.21	101,131,200.66
营业税	100,738,380.19	90,883,403.30
企业所得税	239,825,990.60	324,393,869.37
个人所得税	19,140,404.74	9,628,411.74
城市维护建设税	15,863,170.39	12,453,055.84
资源税	28,321,949.76	17,531,061.59
房产税	15,157,950.10	13,581,480.58
土地使用税	25,872,731.63	20,062,490.02
教育费附加	13,145,314.54	14,054,659.55
矿产资源补偿费	10,833,056.19	10,844,412.62
其他	16,903,041.70	16,875,369.03
<b>合计</b>	<b>641,110,984.05</b>	<b>631,439,414.30</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

30. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,126,677.80	17,577,477.84
债券利息	246,070,102.45	349,530,073.00
短期借款应付利息	10,530,269.12	21,055,863.31
长期借款利息	29,843,857.29	13,163,318.81
<b>合计</b>	<b>287,570,906.66</b>	<b>401,326,732.96</b>

31. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	221,536,460.30	161,567,205.05
<b>合计</b>	<b>221,536,460.30</b>	<b>161,567,205.05</b>

32. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额
工程款及质保金	143,075,510.23
履约保证金	300,550,779.40
投标保证金	108,713,546.16
押金	113,439,576.83
职工住房补贴	22,071,582.69
投资款	53,142,166.99
代收款	285,672,725.55
往来款	186,793,988.45
其他	208,173,749.10
<b>合计</b>	<b>1,421,633,625.40</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中材供应链管理有限公司	83,338,832.38	往来款尚未支付
武汉市恒欣机械设备进出口有限公司	29,018,856.03	设备质保金尚未支付
湖南牛力水泥股份有限公司	13,000,000.00	业务未完结
西藏开发投资集团有限公司	10,091,130.00	业务未完结

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
文县财政局	9,900,000.00	灾后重建基金
<b>合计</b>	<b>145,348,818.41</b>	-

33. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,627,650,400.33	2,040,389,271.50
一年内到期的长期应付款	138,924,958.60	374,667.00
一年内到期的应付债券	5,657,821,538.73	2,600,000,000.00
<b>合计</b>	<b>8,424,396,897.66</b>	<b>4,640,763,938.50</b>

34. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
已结算未完工的建造合同款	1,052,276,077.87	2,104,067,606.71
政府补助	46,846,147.30	41,932,418.60
短期融资券	5,250,000,000.00	6,220,000,000.00
售后回租资产一年内到期的租赁费	50,854,166.65	
<b>合计</b>	<b>6,399,976,391.82</b>	<b>8,366,000,025.31</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期融资券的情况

债券名称	面值 (亿元)	发行日期	债券期限	发行金额 (亿元)	年初余额 (亿元)	本年发行 (亿元)	按面值计提利息(元)	溢折价摊销	本年偿还 (亿元)	年末余额 (亿元)
14 天山水泥 CP001	5.00	2014-4-29	1 年	5.00	5.00		9,813,698.63		5.00	
14 天山水泥 CP002	5.00	2014-11-13	1 年	5.00	5.00		19,541,095.87		5.00	
15 天山水泥 SCP001	5.00	2015-4-23	9 个月	5.00		5.00	17,260,273.96			5.00
15 天山水泥 SCP002	4.00	2015-6-15	6 个月	4.00		4.00	9,639,344.28		4.00	
15 天山水泥 SCP003	5.00	2015-7-31	9 个月	5.00		5.00	8,625,616.44			5.00
15 中材泥 CP001	5.00	2015-10-29	1 年	5.00		5.00	2,354,722.23			5.00
15 中材泥 SCP001	5.00	2015-5-15	9 个月	5.00		5.00	13,261,111.08			5.00
15 中材泥 SCP002	5.00	2015-9-15	9 个月	5.00		5.00	5,133,333.34			5.00
14 中材泥 CP001	2.60	2014-4-4	1 年	2.60	2.60		4,463,333.32		2.60	
14 中材泥 CP002	3.00	2014-5-21	1 年	3.00	3.00		7,174,999.99		3.00	
14 中材泥 CP003	5.00	2014-9-26	1 年	5.00	5.00		15,723,333.35		5.00	
14 中材科技 PPN001	0.10	2014-1-17	1 年	0.10	0.10		800,000.00		0.10	
14 中材科技 PPN004	3.50	2014-11-11	6 个月	3.50	3.50		8,630,136.99		3.50	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债券名称	面值 (亿元)	发行日期	债券期限	发行金额 (亿元)	年初余额 (亿元)	本年发行 (亿元)	按面值计提利息(元)	溢折价摊销	本年偿还 (亿元)	年末余额 (亿元)
14年中材科CP001	4.00	2014-7-30	1年	4.00	4.00		21,560,000.00		4.00	
14年中材科CP002	5.00	2014-10-14	1年	5.00	5.00		25,500,000.00		5.00	
15中材科技SCP001	5.00	2015-12-3	6个月	5.00		5.00	960,400.00			5.00
15宁建材CP001	5.00	2015-8-6	1年	5.00		5.00	7,345,890.40			5.00
14中材工程CP001	5.00	2014-8-6	1年	5.00	5.00		14,765,239.73		5.00	
15中材工程CP001	5.00	2015-7-20	1年	5.00		5.00	8,194,657.53			5.00
14中材CP001	15.00	2014-4-2	1年	15.00	15.00		21,466,666.76		15.00	
14中材CP002	4.00	2014-9-3	1年	4.00	4.00		13,390,666.76		4.00	
15中材SCP001	18.00	2015-2-28	6个月	18.00		18.00	42,491,803.28		18.00	
15中材SCP002	17.00	2015-3-24	6个月	17.00		17.00	40,883,606.56		17.00	
15中材SCP003	12.50	2015-9-8	9个月	12.50		12.50	12,911,458.32			12.50
14宁建材CP001	5.00	2014-9-18	1年	5.00	5.00		19,802,739.70		5.00	
<b>合计</b>	<b>153.70</b>			<b>153.70</b>	<b>62.20</b>	<b>91.50</b>	<b>351,694,128.52</b>		<b>101.20</b>	<b>52.50</b>

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 35. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	76,500,000.00	205,000,000.00
抵押借款	1,246,036,800.00	948,331,357.49
保证借款	3,092,509,753.77	3,753,471,840.23
信用借款	771,684,662.66	1,648,198,790.90
<b>合计</b>	<b>5,186,731,216.43</b>	<b>6,555,001,988.62</b>

注:长期借款利率区间在1.08%-7.07%之间。

### 36. 应付债券

#### (1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
公司债券		2,495,464,835.07
中期票据	4,100,000,000.00	4,558,021,830.82
<b>合计</b>	<b>4,100,000,000.00</b>	<b>7,053,486,665.89</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额 (亿元)	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提 利息	溢折价摊 销	本年 偿还	期末重分类	年末余额
中期票据	2.00	2015.9.16	2018.9.16	200,000,000.00		200,000,000.00	2,928,333.33				200,000,000.00
中期票据	25.00	2015.8.14	2020.8.14	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	43,516,129.03				2,500,000,000.00
中期票据	9.00	2012.8.15	2017.8.15	900,000,000.00	900,000,000.00		50,489,999.98				900,000,000.00
中期票据	5.00	2011.10.20	2016.10.20	500,000,000.00	500,000,000.00		35,642,777.78			500,000,000.00	
中期票据	7.00	2011.10.26	2016.10.26	700,000,000.00	700,000,000.00		55,930,000.00			700,000,000.00	
中期票据	5.00	2014.8.20	2018.8.20	500,000,000.00	500,000,000.00		33,650,000.00				500,000,000.00
公司债券	25.00	2009.7.29	2016.7.29	2,482,500,000.00	2,495,464,835.07		135,000,000.00	2,831,460.72		2,498,296,295.79	
中期票据	8.00	2011.11.24	2016.11.24	800,000,000.00	800,000,000.00		46,640,000.00			800,000,000.00	
中期票据	5.00	2013.6.7	2016.6.7	500,000,000.00	500,000,000.00		25,200,000.00			500,000,000.00	
中期票据	6.60	2011.4.21	2016.4.21	658,105,700.00	658,021,830.82		40,656,000.00	1,503,412.12		659,525,242.94	
<b>合计</b>	<b>97.60</b>			<b>9,740,605,700.00</b>	<b>7,053,486,665.89</b>	<b>2,700,000,000.00</b>	<b>469,653,240.12</b>	<b>4,334,872.84</b>		<b>5,657,821,538.73</b>	<b>4,100,000,000.00</b>

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(1) 本集团之三级子公司祁连山股份于2015年9月16日发行3年期固定利率中期票据2亿元,票面利率为6.35%,按年付息,本年共计提利息费用2,928,333.33元。

(2) 本公司2015年8月14日发行5年期固定利率中期票据25亿元,票面利率4.56%,按年付息,本年共计提利息费用43,516,129.03元。

(3) 本集团之二级子公司宁夏建材于2012年8月15日发行5年期固定利率中期票据9亿元,票面利率5.61%,按年付息,本年共计提利息费用50,489,999.98元。

(4) 本集团之二级子公司中材水泥于2011年10月20日发行5年期固定利率中期票据5亿元,票面利率7%,按年付息,本年共计提利息费用35,642,777.78元。

(5) 本集团之三级子公司祁连山股份于2011年10月26日发行5年期固定利率中期票据7亿元,票面利率7.99%,按年付息,本年共计提利息费用55,930,000.00元。

(6) 本集团之三级子公司祁连山股份于2014年8月20日发行4年期固定利率中期票据5亿元,票面利率6.73%,按年付息,本年共计提利息费用33,650,000.00元。

(7) 本公司2009年7月29日采取网上面向社会公众投资者公开发行为和网下面向机构投资者询价簿记相结合的方式发行7年期固定利率公司债券25亿元,票面年利率5.40%,按年付息,本年计提利息费用共计135,000,000.00元。

(8) 本集团之二级子公司天山股份于2011年11月24日发行5年期固定利率中期票据8亿元,票面利率为5.83%,按年付息,本年共计提利息费用46,640,000.00元。

(9) 本集团之二级子公司天山股份于2013年6月7日发行3年期固定利率中期票据5亿元,票面利率为5.04%,按年付息,本年共计提利息费用25,200,000.00元。

(10) 本集团之二级子公司泰山玻纤于2011年4月21日发行5年期固定利率中期票据6.6亿元,票面利率6.16%,按年付息,本年共计提利息费用40,656,000.00元。

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

37. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
项目代理费	136,843,406.70	26,868,328.85
采矿权价款		17,853,770.43
职工安置费	428,272,194.00	460,564,911.99
融资租赁	249,939,608.13	
其他项目	9,696,585.50	14,066,725.32
<b>合计</b>	<b>824,751,794.33</b>	<b>519,353,736.59</b>

38. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	229,743,310.21	191,014,000.00
辞退福利	43,900,811.03	41,532,000.00
其他长期福利	21,738,076.79	28,330,870.16
<b>合计</b>	<b>295,382,198.03</b>	<b>260,876,870.16</b>

(2) 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	191,014,000.00	239,650,000.00
计入当期损益的设定受益成本	5,955,906.68	-4,721,000.00
1. 当期服务成本	50,503.64	
2. 过去服务成本	-1,385,000.00	-14,847,000.00
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额	7,290,403.04	10,126,000.00
5. 其他变动		
计入其他综合收益的设定收益成本	19,215,819.09	-25,145,000.00
1. 精算利得(损失以“-”表示)	19,215,819.09	-25,145,000.00
其他变动	13,557,584.44	-18,770,000.00
1. 结算时消除的负债		
2. 已支付的福利	-16,903,039.69	-18,770,000.00
3. 其他	30,460,624.13	
<b>年末余额</b>	<b>229,743,310.21</b>	<b>191,014,000.00</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注1：本集团境内个别子公司为离退休职工提供医疗费报销、丧葬补助等社会统筹外的补充福利计划，精算所采用的主要假设如下：

精算假设	本年	上年
贴现率	2.90%	3.70%
福利增长率		
其中：社会保险费	5%	5%
丧葬费	5%	5%
医疗费	6%	6%
死亡率		
其中：男性	1.19%	1.19%
女性	0.75%	0.75%

主要假设敏感性分析：

精算假设	假设变动	对期末金额的影响
贴现率	增加/减少 0.5%	增加/减少 11,361,000.00
福利增长率	增加/减少 0.5%	增加/减少 11,494,000.00
死亡率	增加/减少 5%	增加/减少 3,953,000.00

注2：本集团境外德国 HAZEMAG 公司为职工提供养老金的福利计划，精算所采用的主要假设如下：

精算假设	本年	上年
贴现率	2.42%	2.30%
福利增长率	1.75%	1.75%
补偿增长率	2.00%	2.00%

本集团对上述指标的敏感性分析如下：

精算假设	假设变动	对期末金额的影响
贴现率	增加 0.5%	减少 1,879,880.34
贴现率	减少 0.5%	增加 2,101,257.67
寿命	增加 1 年	增加 810,349.89
寿命	减少 1 年	减少 820,212.22

39. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
JCW01	17,040,000.00		17,040,000.00	
JCW02	11,800,000.00		11,800,000.00	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
降低水泥窑氮氧化物排放的关键技术开发	4,353,793.65			4,353,793.65
多级换热步进式冷却水泥节能关键技术开发	3,703,765.42			3,703,765.42
上饶中材厂区搬迁补偿款	107,458,267.43	2,000,000.00	4,520,112.88	104,938,154.55
水泥窑干化焚烧污泥技术与装备开发	4,503,758.41	699,100.00	831,281.56	4,371,576.85
水泥节能环保国家工程研究中心项目	25,000,000.00		25,000,000.00	
5号研保建设项目	14,750,000.00	3,880,000.00		18,630,000.00
交通车辆轻量化纤维复合材料产业化项目	2,250,000.00		2,250,000.00	
YF201107拓展水泥研究项目	21,440,000.00		13,720,000.00	7,720,000.00
高耐性先进水泥基材料研发	1,664,803.26	85,800.00	1,723,330.40	27,272.86
成果转化项目专用资金	4,600,000.00		2,300,000.00	2,300,000.00
JCW03	9,600,000.00		9,600,000.00	
徐州老厂土地补偿费	30,960,000.00	10,000,000.00		40,960,000.00
河南中材环保厂区搬迁补助	29,339,409.71			29,339,409.71
昆山装备技术分公司拆迁补偿款	18,000,000.00		18,000,000.00	
31技改项目	8,000,000.00	11,100,000.00		19,100,000.00
直径600mm纳米晶玻璃中试技术研究	5,000,000.00		5,000,000.00	
JCW06	5,000,000.00	8,000,000.00		13,000,000.00
北京市工程实验室创新能力建设项目	4,500,000.00			4,500,000.00
河南中材环保电袋复合式除尘器产业化项目	3,500,000.00			3,500,000.00

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安徽脱硝项目财政补助款	896,000.00		448,000.00	448,000.00
超细电子玻纤D450纱及制品关键技术研究及产业化	707,669.46		283,952.95	423,716.51
城市生活垃圾资源化处理和无污染处置成套设备开发及产业化	782,851.81	4,034,000.37	2,696,276.77	2,120,575.41
新型低钙水泥熟料的研究及工业化应用	1,660,000.00	1,250,000.00	2,102,339.30	807,660.70
高性能复合材料研发及产业化技术改造	1,170,000.00		1,170,000.00	
矿石加工用高效料床粉磨技术装备	2,400,000.00	1,000,000.00	664,072.66	2,735,927.34
其他项目	33,098,773.71	21,063,011.66	29,583,877.29	24,577,908.08
<b>合计</b>	<b>373,179,092.86</b>	<b>63,111,912.03</b>	<b>148,733,243.81</b>	<b>287,557,761.08</b>

40. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	1,985,000.00	5,025,446.40
产品质量保证	144,868,800.32	97,231,294.94
其他	47,133,726.35	28,081,631.47
<b>合计</b>	<b>193,987,526.67</b>	<b>130,338,372.81</b>

41. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	818,519,857.29	184,621,771.11	128,937,019.07	874,204,609.33
未实现售后租回损益		-72,943,414.11		-72,943,414.11
<b>合计</b>	<b>818,519,857.29</b>	<b>111,678,357.00</b>	<b>128,937,019.07</b>	<b>801,261,195.22</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补偿	191,952,120.53		10,161,856.45		181,790,264.08	与资产相关
天水中材水泥生产线项目建设专项资金	35,666,666.63			800,000.00	34,866,666.63	与资产相关
海洋工程及基建工程用耐碱玻璃纤维实施方案		20,660,000.00			20,660,000.00	与资产相关
拆迁补偿	16,343,557.64		919,746.65		15,423,810.99	与资产相关
8万吨级玻纤窑炉纯氧燃烧技术创新及产业化示范项目		20,000,000.00	533,333.34	3,200,000.04	16,266,666.62	与资产相关
50年期政府支付的建设用地补助	14,629,807.90		325,106.84		14,304,701.06	与资产相关
财政部关于下达2014年产业技术研发资金预算指标的通知	17,142,857.14			2,857,142.88	14,285,714.26	与资产相关
喀喇沁公司经济和信息化局支持中小企业项目资金补助	15,420,000.00		826,071.43	1,101,428.57	13,492,500.00	与资产相关
海上风电产业发展资金		16,500,000.00	5,500,000.00		11,000,000.00	与资产相关
2015年工业转型升级资金		10,260,000.00			10,260,000.00	与资产相关
年产4000吨高强高模耐碱玻璃纤维研发及产业化	9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
宁夏建材宁东能源基地土地基础设施建设补助	8,300,000.00			200,000.00	8,100,000.00	与资产相关
2015年国家工信部强基工程项目		9,210,000.00	2,411,160.77		6,798,839.23	与资产相关
宁夏建材金凤区工业园区基础设施建设补助	6,474,142.78			149,537.02	6,324,605.76	与资产相关
2012年山东省自主创新专项资金	7,111,971.43			1,185,328.56	5,926,642.87	与资产相关
宁夏建材节能技术改造财政奖励资金	6,744,999.97			864,285.72	5,880,714.25	与资产相关
节能技改资金	5,720,000.00				5,720,000.00	与资产相关

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2014年第一批产业技术研究与开发资金高新技术产业发展项目	6,044,889.42		455,110.57		5,589,778.85	与资产相关
宁夏建材余热低温余热利用款资金	6,130,952.35			714,285.71	5,416,666.64	与资产相关
节能减排产业项目资金	4,000,000.00			2,200,000.00	1,800,000.00	与资产相关
企业发展扶持资金	50,764,656.05			1,081,840.33	49,682,815.72	与资产相关
装备集团土地出让补偿金	41,089,325.06		897,682.12	1,263,817.20	38,927,825.74	与资产相关
上饶搬迁补偿款	125,817,471.80	4,520,112.88	4,965,853.36	5,167,757.52	120,203,973.80	与资产相关
中材水泥错峰环保项目补贴		5,800,000.00	429,629.63		5,370,370.37	与资产相关
耐碱玻纤纤维清洁生产示范生产线	6,428,571.43			1,071,428.52	5,357,142.91	与资产相关
中材甘肃水泥生产线项目基础设施建设资金	5,363,749.89			122,600.00	5,241,149.89	与资产相关
萍乡基础设施建设补助		7,741,720.00	2,580,573.32		5,161,146.68	与资产相关
财政贴息	5,355,000.00		540,000.00		4,815,000.00	与资产相关
泰玻土地出让金返还	4,885,897.09			110,415.75	4,775,481.34	与资产相关
乌海赛马土地补贴款	4,648,986.40			100,337.84	4,548,648.56	与资产相关
宁夏建材档案馆管理中心建设示范项目财政补助资金	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
进口设备贴息	4,251,048.08			386,458.92	3,864,589.16	与资产相关
恢复生产扶持资金		3,810,000.00			3,810,000.00	与资产相关
余热发电补贴	3,983,571.42		331,964.29		3,651,607.13	与资产相关
年产100吨氮化硅陶瓷制品生产线	3,625,000.00			500,000.00	3,125,000.00	与资产相关
天定高速公路索道改造项目	3,873,319.31			774,663.86	3,098,655.45	与资产相关
天水中材桥讲项目经费	3,296,819.11			286,679.93	3,010,139.18	与资产相关
中材高新土地补偿款	2,917,872.92			63,432.02	2,854,440.90	与资产相关

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
风力发电用高性能玻璃纤维及制品生产线	3,208,750.00			453,000.00	2,755,750.00	与资产相关
中材水泥土地出让金补贴	2,700,777.60		67,519.44		2,633,258.16	与资产相关
宁夏建材综合节能改造补助资金	2,892,857.08			321,428.58	2,571,428.50	与资产相关
防治污染补助资金		2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
苏州天山搬迁补助	52,939,570.22		2,397,855.60		50,541,714.62	与资产相关
其他小计	135,294,648.04	83,619,938.23	39,897,407.64	30,720,278.65	148,296,899.98	
<b>合计</b>	<b>818,519,857.29</b>	<b>184,621,771.11</b>	<b>73,240,871.45</b>	<b>55,696,147.62</b>	<b>874,204,609.33</b>	

42. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	3,571,464,000.00						3,571,464,000.00

43. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,478,828,583.08			1,478,828,583.08
其他资本公积	2,429,171,756.28	785,739,297.39		3,214,911,053.67
<b>合计</b>	<b>3,908,000,339.36</b>	<b>785,739,297.39</b>		<b>4,693,739,636.75</b>

(1) 本年资本公积增加 78,573.93 万元, 主要原因如下:

1) 根据财政部、国资委《关于下达中国中材集团有限公司 2014 年中央国有资本经营预算(拨款)的通知》(财资[2014]33 号), 本集团本年收到中央国有资本经营预算高端装备产业资金 22,000.00 万元, 相应增加国有独享资本公积 22,000.00 万元。

2) 根据财政部《关于下达 2015 年国防军工预算指标的通知》(财建[2015]212 号), 本集团本年收到军工建设项目资金 2,888.00 万元, 相应增加国有独享资本公积 2,888.00 万元。

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

3) 根据财政部《关于下达 2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）中央基建投资预算（拨款）的通知》（财建[2015]689 号），本集团本年收到重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金 10,608.00 万元，相应增加国有独享资本公积 10,608.00 万元。

4) 根据财政部《关于下达 2015 年中央基建投资预算指标的通知》（财建[2015]214 号），本集团收到重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金 2,160.00 万元，相应增加国有独享资本公积 2,160.00 万元。

5) 根据本集团之二级子公司中材国际第五届董事会第六次会议决议、2015 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准中国中材国际工程股份有限公司向徐席东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2289 号），本年通过向徐席东等发行股份完成收购安徽节源 100%股权，股票发行数量 76,208,025 股，发行价格 13.22 元/股，溢价部分扣除证券发行费用 1000 万元后按比例计入本集团资本公积 36,574.10 万元。

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

44. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-17,476,388.10	-19,215,819.09		-1,464,878.62	-9,045,048.47	-8,705,892.00	-26,521,436.57
其中: 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-17,476,388.10	-19,215,819.09		-1,464,878.62	-9,045,048.47	-8,705,892.00	-26,521,436.57
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,522,981,559.88	74,732,166.11	260,849,615.35	-20,746,544.57	-131,320,979.77	-34,049,924.90	1,391,660,580.11
其中: 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		-7,230,274.36			-7,230,274.36		-7,230,274.36
其中: 可供出售金融资产公允价值变动损益	1,612,685,799.99	135,526,788.60	260,849,615.35	-20,746,544.57	-104,165,402.93	-410,879.25	1,508,520,397.06
外币财务报表折算差额	-89,711,540.67	-53,564,564.27			-19,925,379.18	-33,639,185.09	-109,636,919.85
其他	7,300.56	216.14			76.70	139.44	7,377.26
<b>其他综合收益合计</b>	<b>1,505,505,171.78</b>	<b>55,516,347.02</b>	<b>260,849,615.35</b>	<b>-22,211,423.19</b>	<b>-140,366,028.24</b>	<b>-42,755,816.90</b>	<b>1,365,139,143.54</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

45. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	202,876,631.66	99,098,951.63	79,428,885.15	222,546,698.14
<b>合计</b>	<b>202,876,631.66</b>	<b>99,098,951.63</b>	<b>79,428,885.15</b>	<b>222,546,698.14</b>

46. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	123,794,889.78	11,597,071.35		135,391,961.13
<b>合计</b>	<b>123,794,889.78</b>	<b>11,597,071.35</b>		<b>135,391,961.13</b>

47. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	4,304,612,591.11	3,868,253,976.66
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
本年年初余额	4,304,612,591.11	3,868,253,976.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	803,504,348.61	511,255,182.29
减：提取法定盈余公积	11,597,071.35	2,667,287.84
应付普通股股利	107,143,920.00	71,429,280.00
提取职工福利基金	900,000.00	800,000.00
<b>本年年末余额</b>	<b>4,988,475,948.37</b>	<b>4,304,612,591.11</b>

本公司股东大会于2015年5月22日审议通过了2014年度利润分配方案，就截至2014年12月31日宣派本年股息每股人民币0.03元（税前），金额总计为1.07亿元。

48. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,921,455,588.20	43,783,113,396.94	54,983,886,067.81	44,592,835,795.22
其他业务	337,412,811.85	223,498,780.99	304,209,776.69	249,764,899.00
<b>合计</b>	<b>53,258,868,400.05</b>	<b>44,006,612,177.93</b>	<b>55,288,095,844.50</b>	<b>44,842,600,694.22</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

49. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	89,330,570.74	111,740,589.34
城市维护建设税	117,119,403.69	116,253,100.29
教育费附加	102,307,273.65	110,871,937.96
资源税	29,071,285.74	14,925,974.14
其他	20,908,566.11	27,862,000.95
<b>合计</b>	<b>358,737,099.93</b>	<b>381,653,602.68</b>

50. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,930,636,885.78	2,052,612,213.27
减：利息收入	169,299,435.86	121,656,882.19
加：汇兑损失	-121,363,949.27	42,883,367.81
加：其他支出	119,826,667.80	112,453,551.56
<b>合计</b>	<b>1,759,800,168.45</b>	<b>2,086,292,250.45</b>

51. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	106,386,345.52	511,731,639.00
存货跌价损失	164,678,965.60	154,973,078.89
长期股权投资减值损失	40,528.87	
固定资产减值损失	165,644,467.30	276,742,837.24
无形资产减值损失	12,516,176.31	6,629,925.92
商誉减值损失		68,510,237.17
在建工程减值损失	4,243,977.52	5,901,927.14
<b>合计</b>	<b>453,510,461.12</b>	<b>1,024,489,645.36</b>

52. 公允价值变动收益/损失

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	3,227,367.12	-21,168,967.03
其中：外汇远期合约	2,856,000.00	-21,168,967.03
开放性货币基金	371,367.12	
交易性金融负债	-3,608,710.03	-1,690,490.00

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其中：外汇远期合约	-3,608,710.03	-1,690,490.00
股份支付产生的公允价值变动		113,100.00
<b>合计</b>	<b>-381,342.91</b>	<b>-22,746,357.03</b>

53. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,338,428.57	-10,303,228.28
处置长期股权投资产生的投资收益	25,878,994.36	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-6,767,717.88	8,956,526.31
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,905,673.62	24,942,987.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	313,157,968.36	63,500.00
其他	47,249,387.85	1.01
<b>合计</b>	<b>416,762,734.88</b>	<b>23,659,786.09</b>

本年处置可供出售金融资产取得的投资收益为本公司及本集团之二级子公司天山股份、祁连山控股分别出售金隅股份、西部建设、兰石重装股票产生。

54. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	90,413,195.89	342,668,182.63	90,413,195.89
其中：固定资产处置利得	61,698,147.11	54,024,406.07	61,698,147.11
无形资产处置利得	28,715,048.78	287,333,908.09	28,715,048.78
债务重组利得	24,068,794.42	8,843,470.33	24,068,794.42
政府补助	766,515,048.96	949,343,017.18	350,828,402.91
盘盈利得	263,561.21		263,561.21
违约赔偿	10,898,604.29	10,698,440.06	10,898,604.29
非同一控制下企业合并	66,645,560.34		66,645,560.34
其他利得	36,122,596.34	32,668,949.11	36,122,596.34
<b>合计</b>	<b>994,927,361.45</b>	<b>1,344,222,059.31</b>	<b>579,240,715.40</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
<b>1. 税费返还</b>	<b>420,366,949.06</b>	<b>645,818,656.94</b>		与收益相关
其中增值税返还	415,686,646.05	637,373,361.01		与收益相关
<b>2. 递延收益转入</b>	<b>114,456,502.95</b>	<b>102,852,823.02</b>		与资产相关
<b>3. 专项补助及奖励</b>	<b>231,691,596.95</b>	<b>200,671,537.22</b>		与收益相关
2015年转制科研院所经费	39,096,500.00		国科发资【2015】104号	与收益相关
军品纵向政府拨款	14,949,100.00		国防科工局	与收益相关
经信委工业发展补助	11,144,000.00		巢湖经信委工业化发展补助	与收益相关
平台建设经费补助资金	10,000,000.00		淄博高新技术产业开发区财政局、科技局(淄高新财发[2015]58号)	与收益相关
淘汰落后产能奖励资金	9,650,000.00	23,200,000.00	额财建[2015]12号、乌财建[2015]134号、阿地财建[2014]105号	与收益相关
商务发展专项资金	9,568,600.00	9,568,600.00	苏工财贸[2013]021号	与收益相关
增加转制院所转制前离退休人员离退休费	5,952,600.00		国科发资【2015】230号	与收益相关
青水股份援企稳岗补贴资金	5,588,764.00		宁夏回族自治区人民政府办公厅《关于进一步做好援企稳岗促进就业的通知》(宁政办发[2014]204号)	与收益相关
江苏省技改项目拨款	5,076,000.00		开发区财政局	与收益相关
30万片式陶瓷专项资金补助	4,500,000.00		开发区财政局	与收益相关
合肥经信委补助资金	4,309,700.00		巢湖经信委工业化发展补助	与收益相关
氮化硼科技重大专项	3,000,000.00		高新区财政局	与收益相关
上栗财政局桃源矿山征地拆迁补偿安置款	2,915,000.00		上栗县财政局	与收益相关

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
社保补贴	2,914,934.13	1,422,093.65	新 人 社 发 [2010]1号	与收益相关
国合项目补助款	2,730,000.00		科学技术部	与收益相关
外贸发展信保资金	2,653,700.00	2,653,700.00	宁 商 财 2015[567]号	与收益相关
道路维修补助资金	2,540,000.00		潭府阅(2013) 53号	与收益相关
环保局补助资金	2,400,000.00		巢湖市环境保护 局 在线自动 检测设备专项补 助	与收益相关
基础设施补助款	2,393,390.00		江西芦溪工业园 区管理委员会 《关于下拨基础 设施补助款的通 知》	与收益相关
乌海西水援企稳岗补 贴资金	2,313,000.00		乌海市人民政府 办公厅《关于印 发乌海市援助困 难企业稳定就业 岗位实施方案的 通知》(乌海政办 发[2014]58号)	与收益相关
863 课题经费	2,240,000.00		总装备部	与收益相关
离退休人员生活费财 政拨款	2,233,711.97	2,211,020.72	国 科 发 资 (2015)104号	与收益相关
2015年省级商务发展 专项资金	2,200,000.00	2,200,000.00	昆山市财政局开 发区分局 苏财 规(2014)37号	与收益相关
对外投资合作专项资 金	1,753,000.00	1,753,000.00	宁 商 财 2015[567]号	与收益相关
六盘山公司援企稳岗 补贴资金	1,729,104.00		固原市原州区发 展和改革局、人 力资源和社会保 障局、财政局《关 于兑付援企稳岗 补贴资金的通知 (原人社发 [2015]80号)	与收益相关
环保局监控补助	1,330,000.00	462,700.00	新 财 建 [2012]662号	与收益相关

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
离退休人员事业费补助	1,249,694.86		国家科技部	与收益相关
863项目	1,195,200.00		国家科技部(国科发高[2013]141号)	与收益相关
散装水泥专项补助	1,170,000.00	1,452,800.00	乌政办[2005]174号	与收益相关
高新财政局科技创新券款	1,170,000.00		高新区财政局	与收益相关
税收奖励	1,000,000.00		投资优惠扶持政策申报表、基地供地承诺书	与收益相关
宁夏赛马2012年度污染物减排奖励资金	1,160,000.00		宁夏回族自治区财政厅《关于下达2012年度主要污染物总量减排奖励资金》(宁财(建)指标[2014]1号)	与收益相关
用电奖励	1,100,000.00		汉中市财政局	与收益相关
徐州经济开发区财政局配套扶持金	1,081,840.33	1,081,840.35	徐开财[2013]14号	与收益相关
财政扶持资金	1,000,000.00		东海县牛山镇财政所	与收益相关
科技进步奖	1,000,000.00		泰山财企指[2014]15号	与收益相关
财政扶持资金		1,961,492.00	八达岭经济开发区管委会	与收益相关
淘汰落后产能奖励资金		1,490,000.00	中共古浪县委古浪县人民政府关于表彰奖励2013年度安全生产工作先进单位和先进个人的决定	与收益相关
拆迁补偿款		5,000,000.00	无锡商混搬迁补偿款	与收益相关
离退休人员社会保障费		39,096,500.00	国科发财[2013]439号	与收益相关
科研项目经费		12,025,800.00	中国中材集团有限公司	与收益相关
中材安徽节能技改、		10,144,300.00	2013年合肥市加	与收益相关

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
清洁生产、企业工业化发展奖励			快新型工业化发展申报奖励的公示	
其他单项金额合计	65,383,757.66	84,947,690.50		与收益相关
<b>合计</b>	<b>766,515,048.96</b>	<b>949,343,017.18</b>		

55. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	29,433,173.35	102,000,400.70	29,433,173.35
其中: 固定资产处置损失	29,141,866.77	64,414,815.27	29,141,866.77
无形资产处置损失	151,982.88	27,888,432.98	151,982.88
债务重组损失	7,816,894.71	1,439,906.32	7,816,894.71
对外捐赠	6,985,595.05	3,045,161.50	6,985,595.05
盘亏损失	28,416.78	421,674.16	28,416.78
非常损失	431,143.10	3,716,050.16	431,143.10
赔偿罚款	35,105,901.45	17,010,084.04	35,105,901.45
搬迁支出	16,429,465.43	28,979,389.93	16,429,465.43
其他	15,779,196.61	30,984,739.54	15,779,196.61
<b>合计</b>	<b>112,009,786.48</b>	<b>187,597,406.35</b>	<b>112,009,786.48</b>

56. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	643,343,444.99	832,028,408.29
递延所得税费用	-135,890,374.75	-105,831,711.51
<b>合计</b>	<b>507,453,070.24</b>	<b>726,196,696.78</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额
本年合并利润总额	1,594,410,041.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	398,602,510.42
子公司适用不同税率的影响	42,985,943.56
调整以前期间所得税的影响	-9,200,203.80
非应税收入的影响	-143,134,384.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,448,331.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,708,679.28
本年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	231,459,552.02
所得税费用	<b>507,453,070.24</b>

57. 其他综合收益

详见本附注“六、45 其他综合收益”相关内容。

58. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	803,420,240.80
政府补助	416,313,368.06
投标、质量保证金	250,188,838.83
利息收入	130,460,617.99
备用金	86,768,574.73
营业外收入	47,021,200.63
其他业务收入	72,523,933.80
专项应付款	63,111,912.03
其他	275,129,204.98
合计	<b>2,144,937,891.85</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	1,043,074,792.79

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
往来款	832,080,419.27
销售费用	486,868,644.33
投标、质量保证金	321,224,492.19
备用金	108,014,198.48
研发支出	41,860,874.80
银行手续费	58,099,916.20
营业外支出	57,870,693.11
受限资金的增加	705,333,868.98
其他	168,926,058.16
<b>合计</b>	<b>3,823,353,958.31</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
投资项目回款及利息收入	42,275,198.03
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	49,752,272.49
其他	4,398,307.84
<b>合计</b>	<b>96,425,778.36</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
支付中介并购服务费	10,000,000.00
合并范围变化减少货币资金	323,561.79
外汇远期合约损失	6,532,300.00
退工程质保金	415,800.00
购买矿山保证金	9,702,900.00
<b>合计</b>	<b>26,974,561.79</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
收到拆借资金	286,672,265.67
短期融资券	9,149,625,000.00
票据贴现	1,378,595,967.38
售后回租业务	284,100,000.00
其他	10,930,000.00
<b>合计</b>	<b>11,109,923,233.05</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
偿还资金拆借	622,565,456.17
银行承兑汇票	199,359,000.00
偿还短期融资券	10,120,000,000.00
发债评估手续费	4,177,857.50
分期购买的采矿权	18,626,140.00
融资租赁	26,688,238.02
其他	21,003,722.15
<b>合计</b>	<b>11,012,420,413.84</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,086,956,971.44	1,340,952,993.82
加: 资产减值准备	453,510,461.12	1,024,489,645.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,523,132,645.36	3,407,412,875.27
无形资产摊销	237,777,280.04	191,641,913.58
长期待摊费用摊销	133,890,617.52	115,506,835.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-60,980,022.54	-240,667,781.93
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	381,342.91	22,746,357.03
财务费用(收益以“-”填列)	1,930,636,885.78	2,052,612,213.27
投资损失(收益以“-”填列)	-416,762,734.89	-23,659,786.09
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-119,532,568.56	-79,872,609.83
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-16,357,806.19	-25,959,101.68
存货的减少(增加以“-”填列)	-870,682,830.89	-225,408,796.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,015,872,113.33	30,413,421.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,522,698,933.84	-1,371,790,266.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,375,143,420.59	6,218,417,912.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	12,951,276,987.11	10,108,922,653.84
减: 现金的年初余额	10,108,922,653.84	7,267,010,021.70
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,842,354,333.27	2,841,912,632.14

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	12,951,276,987.11	10,108,922,653.84
其中: 库存现金	72,145,145.46	52,883,556.00
可随时用于支付的银行存款	12,850,031,909.55	10,000,777,218.44
可随时用于支付的其他货币资金	29,099,932.10	55,261,879.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	12,951,276,987.11	10,108,922,653.84
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

59. 所有权或使用权受到限制的资产

所有权或使用权受到限制的资产详见本附注六、1、3、4、13、14、16、18。

60. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：现金			
美元	4,374,958.31	6.4936	28,409,229.26
欧元	46,274.06	7.0952	328,323.73
印尼盾	9,116,480,080.00	0.0005	4,558,240.04
沙特里亚尔	1,852,061.21	1.7305	3,204,991.92
比尔	7,970,340.20	0.3065	2,442,909.27
伊拉克第拉尔	366,294,401.69	0.0059	2,161,136.97
尼日利亚奈拉	52,979,741.41	0.0326	1,727,139.57
西非法郎	121,136,338.89	0.0108	1,308,272.46
坦先令	344,360,270.00	0.0030	1,033,080.81
埃磅	660,066.39	0.8293	547,393.06
尼日利亚奈拉	13,561,320.86	0.0326	442,099.06
阿联酋迪拉姆	184,665.16	1.7681	326,506.47
越南盾	967,522,700.00	0.0003	290,256.81
其他	490,696,691.59		2,962,584.42
<b>银行存款</b>			
美元	439,650,998.37	6.4936	2,854,917,723.02
欧元	165,248,987.17	7.0952	1,172,474,613.80
阿联酋迪拉姆	31,610,951.23	1.7681	55,891,322.87
印尼盾	111,231,537,140.00	0.0005	55,615,768.57
尼日利亚奈拉	1,685,422,444.17	0.0326	54,944,771.68
马来西亚林吉特	25,932,138.35	1.5140	39,261,257.46
沙特里亚尔	22,520,922.34	1.7305	38,972,456.11
埃磅	33,721,471.86	0.8293	27,965,216.61
卢布	212,770,930.88	0.0884	18,808,950.29
越南盾	44,404,185,133.33	0.0003	13,321,255.54

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
西非法郎	1,203,257,840.74	0.0108	12,995,184.68
其他	4,379,390,461.06		76,377,718.77
<b>其他货币资金</b>			
美元	7,100,363.24	6.4936	46,106,918.74
欧元	4,732,636.61	7.0952	33,579,003.26
阿联酋迪拉姆	491,196.04	1.7681	868,483.72
其他	80,642.00		148,653.95
<b>应收账款</b>			
其中:美元	163,006,522.74	6.4936	1,058,499,156.08
欧元	39,899,837.55	7.0952	283,097,327.36
西非法郎	5,059,911,929.63	0.0108	54,647,048.84
马纳特	1,123,512.90	6.2271	6,996,227.20
列弗	2,150,191.45	3.6277	7,800,249.53
伊拉克第拉尔	13,720,039,583.05	0.0059	80,948,233.54
越南盾	271,028,001,833.33	0.0003	81,308,400.55
沙特里亚尔	242,105,812.97	1.7305	418,964,109.35
印尼盾	309,553,483,760.00	0.0005	154,776,741.88
坦先令	46,447,613,410.00	0.0030	139,342,840.23
马来西亚林吉特	3,028,174.11	1.5140	4,584,655.60
日元	20,150,649.35	0.0539	1,086,120.00
<b>其他应收款</b>			
其中:美元	163,773.03	6.4936	1,063,476.55
欧元	2,524,336.16	7.0952	17,910,669.92
西非法郎	659,997,380.56	0.0108	7,127,971.71
列弗	900.92	3.6277	3,268.25
伊拉克第拉尔	963,058,325.42	0.0059	5,682,044.12
比尔	153,220,523.74	0.3065	46,962,090.53
兰特	43,319,852.16	0.4175	18,086,038.28
沙特里亚尔	1,053,651.59	1.7305	1,823,344.08
坦先令	1,687,070,696.67	0.0030	5,061,212.09
印尼盾	2,073,603,560.00	0.0005	1,036,801.78
越南盾	380,719,160.00	0.0005	190,359.58
尼日利亚奈拉	1,995,698,950.92	0.0326	65,059,785.80
阿联酋迪拉姆	184,106.58	1.7681	325,518.85
约旦第纳尔	61,975,096.23	0.0059	365,653.07

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
马来西亚林吉特	568,147.40	1.5140	860,175.16
<b>应付账款</b>			
其中：美元	15,562,181.12	6.4936	101,054,579.30
欧元	16,446,819.45	7.0952	116,693,473.38
日元	104,209,631.91	0.0539	5,616,899.16
列弗	3,350,651.90	3.6277	12,155,159.91
第纳尔	7,523,676,769.49	0.0059	44,389,692.94
迪拉姆	25,963,164.62	1.7681	45,905,471.37
沙特里亚尔	93,097,988.07	1.7305	161,106,068.36
兰特	115,176,549.84	0.4175	48,086,209.56
印尼盾	226,708,080,140.00	0.0005	113,354,040.07
英镑	7,716.86	9.6159	74,204.60
越南盾	16,326,188,160.00	0.0005	8,163,094.08
坦先令	28,407,018,813.33	0.0030	85,221,056.44
尼日利亚奈拉	2,039,670,731.29	0.0326	66,493,265.84
西非法郎	3,999,478,186.11	0.0108	43,194,364.41
比尔	340,761,214.09	0.3065	104,443,312.12
<b>其他应付账款</b>			
其中：美元	1,939,489.52	6.4936	12,594,269.16
欧元	513.09	7.0952	3,640.48
港币	1,932,170.65	0.8378	1,618,772.57
坦先令	4,009,510.00	0.0030	12,028.53
尼日利亚奈拉	2,531,283,113.80	0.0326	82,519,829.51
印度卢比	335,503,777.89	0.0977	32,778,719.10
比尔	11,601.63	0.3065	3,555.90
兰特	432,057.08	0.4175	180,383.83
沙特里亚尔	3,136,800.53	1.7305	5,428,233.31
越南盾	34,659,311,820.00	0.0005	17,329,655.91
阿联酋迪拉姆	5,655.79	1.7681	10,000.00
西非法郎	12,025,185.19	0.0108	129,872.00
印尼卢比	17,513,302,360.00	0.0005	8,756,651.18
<b>短期借款</b>			
其中：美元	26,332,410.43	6.4936	170,992,140.37
欧元	28,759,803.63	7.0952	204,056,558.72
印度卢比	2,135,857.83	0.0977	208,673.31

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
长期借款			
其中：美元	50,000,000.00	6.4936	324,680,000.00
欧元	34,005,934.32	7.0952	241,278,905.19
印尼卢比	1,123,692.53	0.0977	109,784.76
合计			9,074,243,548.22

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

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
德国 HAZEMAG 公司	2015年02月28日	800,030,400.00	59.09	现金出资	2015年02月28日	控制权转移	668,358,726.64	-29,727,884.59
安徽节源环保科技有限公司	2015年11月30日	1,007,470,100.00	100	股权收购	2015年11月30日	控制权转移	14,938,236.57	5,131,235.64
香港中材金晶玻纤有限公司	2015年12月31日	6.47	50	现金出资	2015年12月31日	控制权转移		
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	2015年07月31日	613,508,487.36	60	现金出资	2015年07月31日	控制权转移	223,256,999.44	29,020,378.86

(2) 合并成本及商誉

项目	德国HAZEMAG公司 (单位: 欧元)	香港中材金晶玻纤有限公司(单位: 人民币)	安徽节源环保科技有限公司 (单位: 人民币)	酒钢(集团)宏达建材有限责任公司 (单位: 人民币)
现金	104,000,000.00	6.47		613,508,487.36
发行的权益性证券的公允价值			1,007,470,100.00	
合并成本合计	104,000,000.00	6.47	1,007,470,100.00	613,508,487.36
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	39,123,381.82	66,645,566.81	302,590,034.32	591,521,432.30
商誉	64,876,618.18		704,880,065.68	21,987,055.06

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	德国 HAZEMAG 公司		香港中材金晶玻纤有限公司		安徽节源环保科技有限公司		酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:	928,469,552.13	792,446,112.70	652,599,181.61	557,840,039.95	495,749,398.33	318,571,102.33	1,119,763,821.39	1,052,232,548.37
其中: 存货	188,338,628.95	187,819,208.95	66,648,172.79	64,468,622.73	7,336,185.30	843,124.94	54,184,053.03	54,184,053.03
固定资产	84,501,974.49	71,558,028.09	227,968,191.84	184,324,988.86	174,846,330.48	70,572,947.97	728,971,897.17	724,329,332.59
无形资产	289,605,791.26	57,447,597.41	93,984,150.00	45,047,761.38	3,839,900.00	27,953.40	67,256,811.90	4,368,103.46
负债:	423,324,778.23	347,818,217.87	519,308,047.98	519,308,047.98	193,159,364.01	166,582,619.61	133,894,767.55	121,883,692.66
净资产	505,144,773.90	444,627,894.83	133,291,133.63	38,531,991.97	302,590,034.32	151,988,482.72	985,869,053.84	930,348,855.71
归属于母公司净资产	458,542,719.83	414,435,693.98	133,291,133.63	38,531,991.97	302,590,034.32	151,988,482.72	985,869,053.84	930,348,855.71
减: 少数股东权益	187,589,826.68	169,545,642.41	66,645,566.82	19,265,995.99			394,347,621.54	372,139,542.28
取得的净资产	270,952,893.15	244,890,051.57	66,645,566.81	19,265,995.98	302,590,034.32	151,988,482.72	591,521,432.30	558,209,313.43

2. 同一控制下企业合并

本集团本年未发生同一控制下企业合并。

3. 其他原因的合并范围变动

本集团本年未发生其他企业合并。

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、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	
中国中材国际工程股份有限公司	南京	南京	工程承包、设备制造	39.70		设立
中材矿山建设有限公司	天津	天津	工程承包	100.00		设立
新疆天山水泥股份有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	水泥生产	35.49		购买
宁夏建材集团股份有限公司	银川	银川	水泥生产	47.56		购买
中材水泥有限责任公司	北京	北京	水泥生产	100.00		设立
厦门艾思欧标准砂有限公司	厦门	厦门	材料生产	51.00		设立
中材科技股份有限公司	南京	南京	材料生产	54.32		设立
中材高新材料股份有限公司	淄博	淄博	材料生产	99.46		设立
泰山玻璃纤维有限公司	泰安	泰安	材料生产	100.00		购买
中材金晶玻纤有限公司	淄博	淄博	材料生产	50.01		设立
甘肃祁连山建材控股有限公司	永登	永登	水泥生产	51.00		购买
中国中材股份(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
中国中材国际工程股份有限公司	60.30	400,015,157.76	25,790,395.68	3,646,039,756.26
新疆天山水泥股份有限公司	64.51	-338,710,199.61	49,391,609.53	3,804,947,164.83
厦门艾思欧标准	49.00	14,846,458.61	14,700,000.00	48,222,470.50

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

砂有限公司				
中材科技股份有限公司	45.68	137,178,241.90	21,924,205.68	1,197,583,346.75
中材高新材料股份有限公司	0.54	29,885.93		2,410,987.99
中材金晶玻纤有限公司	49.09	30,045,580.45		118,959,372.70
甘肃祁连山建材控股有限公司	49.00	148,437.37		294,297,750.32
宁夏建材集团股份有限公司	52.44	10,433,228.94	45,138,194.64	2,128,753,875.50

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额(万元)						年初余额(万元)					
	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
中国中材国际工程股份有限公司	2,326,023.01	527,490.12	2,853,513.13	2,001,079.97	173,014.08	2,174,094.05	2,140,909.14	369,263.46	2,510,172.60	1,883,932.12	176,536.21	2,060,468.33
新疆天山水泥股份有限公司	442,719.65	1,610,316.99	2,053,036.64	1,085,236.91	224,385.17	1,309,622.07	486,531.66	1,676,231.47	2,162,763.13	951,797.13	402,510.33	1,354,307.46
厦门艾思欧标准砂有限公司	9,346.09	1,244.26	10,590.34	749.02		749.02	9,191.17	1,324.24	10,515.41	703.98		703.98
中材科技股份有限公司	474,664.68	325,086.09	799,750.76	433,682.38	57,330.88	491,013.26	490,335.04	315,190.94	805,525.98	466,184.62	64,748.42	530,933.04
中材高新材料股份有限公司	95,079.66	90,779.56	185,859.21	104,823.28	20,222.16	125,045.43	82,795.98	91,307.20	174,103.17	91,163.90	23,040.74	114,204.63
中材晶玻纤有限公司	48,174.11	50,536.54	98,710.65	62,914.02	12,000.00	74,914.02	16,092.58	22,681.92	38,774.49	20,988.18		20,988.18

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年末余额(万元)						年初余额(万元)					
	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
甘肃祁连山建材控股有限公司	239,069.66	883,399.03	1,122,468.68	321,659.73	220,325.48	541,985.20	228,901.16	866,093.70	1,094,994.86	358,624.73	216,101.79	574,726.52
宁夏建材集团股份有限公司	217,142.01	559,497.64	776,639.65	230,491.65	102,056.26	332,547.92	233,764.95	579,226.47	812,991.42	260,384.90	102,634.15	363,019.05

(续)

子公司名称	本年发生额(万元)				上年发生额(万元)			
	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
中国中材国际工程股份有限公司	2,259,622.77	64,942.55	60,210.21	196,521.80	2,286,477.24	5,575.64	8,555.12	139,901.49
新疆天山水泥股份有限公司	504,665.04	-66,974.27	-69,984.69	23,678.42	654,357.26	25,479.56	30,505.32	42,697.70
厦门艾思欧标准砂有限公司	8,270.03	3,029.89	3,029.89	4,504.01	8,925.70	3,484.55	3,484.55	3,311.24
中材科技股份有限公司	582,758.62	33,681.67	33,681.67	82,295.37	442,445.24	17,275.68	17,275.68	38,162.15
中材高新材料股份有限公司	102,269.96	1,014.37	1,014.37	1,856.22	88,283.84	-22,365.01	-22,365.01	1,701.40
中材金晶玻纤有限公司	8,143.39	6,010.31	6,010.31	-837.71	9,508.23	-11,232.68	-11,232.68	-3,567.96

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	本年发生额(万元)				上年发生额(万元)			
	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
甘肃祁连山建材控股有限公司	485,055.59	9,575.04	9,476.76	63,943.97	614,824.86	54,408.79	54,408.79	95,756.32
宁夏建材集团股份有限公司	318,449.95	5,490.83	5,417.14	30,944.20	389,263.97	32,985.74	32,892.16	49,316.64

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在合营企业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	
<b>合营企业</b>						
泰山玻璃纤维南非有限公司	南非	南非	玻纤制品生产和销售	50.00		权益法
<b>联营企业</b>						
无锡恒久管桩制造有限公司	无锡	无锡	生产销售	25.00		权益法
汉中市汉江混凝土有限责任公司	汉中	汉中	工业	26.67		权益法
南京春辉科技实业有限公司	南京	南京	生产	20.59		权益法
杭州强士工程材料有限公司	杭州	杭州	生产	30.00		权益法
中材集团财务有限公司	北京	北京	金融	30.00		权益法
葛洲坝中材洁新(武汉)科技有限公司	武汉	武汉	环保产业	30.00		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	泰山玻璃纤维南非有限公司	泰山玻璃纤维南非有限公司
流动资产:	9,789,038.65	19,419,072.47
其中: 现金和现金等价物	132,230.95	10,433,906.76
非流动资产	13,826,129.78	13,588,965.46
资产合计	23,615,168.43	33,008,037.93
流动负债	10,922,246.20	9,121,923.72
非流动负债	467,570.74	9,423,514.43
负债合计	11,389,816.94	18,545,438.15
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,225,351.49	14,462,599.78
按持股比例计算的净资产份额	6,112,675.75	7,231,299.89

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	泰山玻璃纤维南非有限公司	泰山玻璃纤维南非有限公司
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	6,112,675.74	14,673,657.59
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	20,640,944.43	24,423,883.93
财务费用	2,423,659.89	1,304,269.29
所得税费用		-36,189.66
净利润	-1,487,406.07	196,868.75
终止经营的净利润		
其他综合收益	-749,842.22	
综合收益总额	-2,237,248.29	196,868.75
本年度收到的来自合营企业的股利	587,004.45	

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	南京春辉科技实业有限公司	中材集团财务有限公司	南京春辉科技实业有限公司	中材集团财务有限公司
流动资产:	68,058,552.20	3,502,454,651.94	61,373,899.20	3,410,504,166.11
其中: 现金和现金等价物	12,336,547.20	3,327,648,390.86	17,500,360.55	3,396,147,666.90
非流动资产	23,433,331.94	1,445,306,723.32	41,872,186.84	696,927,145.47
资产合计	91,491,884.14	4,947,761,375.26	103,246,086.04	4,107,431,311.58
流动负债:	3,971,742.47	4,374,611,507.15	7,583,429.09	3,556,131,833.77
非流动负债	2,155,275.15		4,509,221.52	
负债合计	6,127,017.62	4,374,611,507.15	12,092,650.61	3,556,131,833.77
少数股东权益	74,213.16		74,299.87	
归属于母公司股东权益	85,290,653.36	573,149,868.11	91,079,135.56	551,299,477.81
按持股比例计算的净	17,561,345.53	171,944,960.43	18,753,194.01	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	南京春辉科技实业有限公司	中材集团财务有限公司	南京春辉科技实业有限公司	中材集团财务有限公司
资产份额				
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	19,224,244.70	172,034,225.97	18,689,133.66	165,389,843.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	44,972,252.72	104,688,813.58	55,248,847.82	91,645,633.69
财务费用	-257,533.46		-129,834.34	
所得税费用	335,362.33	10,240,764.75	906,774.08	13,331,718.61
净利润	2,598,887.98	30,647,942.11	5,219,390.05	39,891,945.79
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,598,887.98	30,647,942.11	5,219,390.05	39,891,945.79
本年度收到的来自联营企业的股利		2,550,000.00		900,000.00

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	21,640,566.27	6,670,884.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-22,114.31	-557,041.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	-22,114.31	-557,041.09

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制  
无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损  
无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺  
无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债  
无。

3. 重要的共同经营

无。

4. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

十三、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	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
<b>持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产	15,561,367.12	2,856,000.00		18,417,367.12
1.交易性金融资产	15,561,367.12	2,856,000.00		18,417,367.12
(1) 外汇远期合约		2,856,000.00		2,856,000.00
(2) 开放式货币基金	15,561,367.12			15,561,367.12

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	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
(二) 可供出售金融资产	2,913,813,967.34			2,913,813,967.34
(1) 权益工具投资	2,913,813,967.34			2,913,813,967.34
<b>持续以公允价值计量的资产总</b>	<b>2,929,375,334.46</b>			<b>2,929,375,334.46</b>
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		9,142,168.24		9,142,168.24
1.交易性金融负债		9,142,168.24		9,142,168.24
(1) 外汇远期合约		9,142,168.24		9,142,168.24
<b>持续以公允价值计量的负债总</b>		<b>9,142,168.24</b>		<b>9,142,168.24</b>

### 2. 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产-开放式货币基金的市价确定依据为年末最后一个交易日基金公司公布的价值。可供出售金融资产-权益工具投资为上海证券交易所A股股票,市价确定依据为年末最后一个交易日收盘价。

3. 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。

交易性金融资产、交易性金融负债为远期外汇合约,估值方法为贴现现金流,即未来现金流按年末可观察的远期汇率及合约远期利率来计算,并能反映各同业的信贷风险。

## 十四、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中国中材集团有限公司	北京市西城区	投资管理	188,747.90	41.84	41.84

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额(万元)	本年增加	本年减少	年末余额(万元)
中国中材集团有限公司	188,747.90			188,747.90

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中国中材集团有限公司	1,494,416,985.00	1,494,416,985.00	41.84	41.84

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年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	与本公司关系
泰山玻璃纤维南非有限公司	合营企业
汉中市汉江混凝土有限责任公司	联营企业
南京春辉科技实业有限公司	联营企业
中材集团财务有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
株洲中材节能余热发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京玻璃钢研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常德中材节能余热发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
甘肃建投建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
甘肃天水地质工程勘察院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南华地矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南建材地质工程勘察院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南中非基础工程有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建材天水地质工程勘察院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建材乌鲁木齐地质工程勘察院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南通万达锅炉股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏建材银川地质工程勘察院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青海昆仑山矿业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东建材勘察测绘研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市南华岩土工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州开普岩土工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津天安机电设备安装工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
托克逊县天山建材矿业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌海中材节能余热发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安建材地质工程勘察院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
咸阳非金属矿研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湘潭中材节能余热发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆国统管道股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆建化实业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆金建建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山帝派瓷业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山建材(集团)房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山建材(集团)有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山建材(集团)有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山建材机械有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山建材集团铸造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山建材实业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山物业服务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
扬州中科半导体照明有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊犁国统管道工程有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
银川安普安全技术咨询中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
郁南县中材节能余热发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云安县中材节能余热发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材地质工程勘察研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材供应链管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材集团科技开发中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材节能(武汉)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材节能股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材人工晶体研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国高岭土公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材工业对外经济技术合作公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材技术装备总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心广东总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心贵州总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心湖北总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心吉林总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心辽宁总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心陕西总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心云南总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业建设唐山安装工程公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
中国建筑建材工业地质勘查中心宁夏总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
株洲虹波机械制造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
株洲中材节能余热发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京美宏研磨有限公司	其他关联关系方
南京双威生物医学科技有限公司	其他关联关系方
和静县西青继元建设有限责任公司	其他关联关系方
成都安美科机电有限公司	其他关联关系方
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	其他关联关系方
江西怡源绝缘子有限公司	其他关联关系方
连云港桃盛熔融石英有限公司	其他关联关系方
南京彤天科技实业股份有限公司	其他关联关系方
温州坤彩珠光颜料有限公司	其他关联关系方
西部建设有限责任公司	其他关联关系方
新疆华泰重化工有限责任公司	其他关联关系方
新疆金建建材有限责任公司	其他关联关系方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>一、受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>403,244,903.01</b>	<b>474,451,792.36</b>
其中:中材节能股份有限公司	购买商品	116,737,065.76	73,423,499.45
湖南华地矿业有限公司	购买商品	47,907,147.82	37,458,945.03
新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	购买商品	22,076,009.62	35,517,587.56
云安县中材节能余热发电有限公司	购买商品	24,035,824.05	27,382,988.03
中材供应链管理有限公司	购买商品		22,737,998.47
湘潭中材节能余热发电有限公司	购买商品	17,907,784.62	18,199,661.54
株洲中材节能余热发电有限公司	购买商品	16,188,023.10	16,156,661.60
新疆建化实业有限责任公司	购买商品	1,594,151.72	11,249,951.93
新疆天山建材集团铸造有限责任公司	购买商品	8,622,731.22	8,809,382.43
南通万达锅炉股份有限公司	购买商品	8,188,034.19	8,119,345.30
常德中材节能余热发电有限公司	购买商品	8,423,421.03	7,827,147.69
中材人工晶体研究院有限公司	购买商品	3,077,708.72	7,530,140.05
新疆天山建材机械有限责任公司	购买商品	498,766.39	5,988,033.93
新疆天山建材(集团)有限责任公司	购买商品	2,460,848.82	3,200,995.31
新疆天山建材实业有限责任公司	购买商品	6,281,902.38	6,944.00

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

新疆天山建材(集团)房地产开发有限公司	购买商品	3,178.04	
扬州中科半导体照明有限公司	购买商品	350.00	
建材乌鲁木齐地质工程勘察院	购买商品	69,000.00	
中材节能(武汉)有限公司	购买商品	1,379,874.78	
中国建筑材料工业地质勘查中心广东总队	购买商品	943,396.22	
郁南县中材节能余热发电有限公司	购买商品	9,742,873.84	
苏州开普岩土工程有限公司	接受劳务	56,311,092.86	47,436,336.59
中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	接受劳务	2,567,520.90	7,085,769.21
北京玻璃钢研究设计院有限公司	接受劳务	5,008,230.42	4,340,791.05
深圳市南华岩土工程有限公司	接受劳务	38,757,831.57	4,164,365.53
西安建材地质工程勘察院	接受劳务		2,895,130.00
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	接受劳务	2,927,547.12	1,387,924.53
建材天水地质工程勘察院	接受劳务	595,360.74	1,598,843.13
中国中材进出口有限公司	接受劳务		16,250.00
中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	接受劳务	78,095.00	
中材集团科技开发中心有限公司	接受劳务	95,000.00	
中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	接受劳务	55,000.00	
中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	接受劳务	161,132.08	
银川安普安全技术咨询中心	接受劳务	550,000.00	
<b>二、其他关联关系方</b>		<b>8,671,911.94</b>	<b>29,425,673.81</b>
新疆华泰重化工有限责任公司	购买商品	8,081,866.94	11,152,263.63
新疆金建建材有限责任公司	购买商品	590,045.00	
<b>合计</b>		<b>411,916,814.95</b>	<b>503,877,466.17</b>

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>一、合营及联营企业</b>		<b>14,367,041.97</b>	<b>23,354,405.91</b>
泰山玻璃纤维南非有限公司	销售商品	14,166,841.97	2,800,747.79
南京春辉科技实业有限公司	销售商品	200,200.00	276,013.80
<b>二、受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>21,717,595.25</b>	<b>48,305,297.56</b>
其中:扬州中科半导体照明有限公司	销售商品	10,346,200.85	17,072,098.46
新疆建化实业有限责任公司	销售商品	1,751,333.10	8,585,191.46
新疆天山建材实业有限责任公司	销售商品		4,409,587.93
新疆国统管道股份有限公司	销售商品	613,213.12	4,712,032.51
新疆天山建材(集团)房地产开发有限公司	销售商品		1,073,664.14
中国中材进出口有限公司	销售商品	556,943.59	3,706,328.45
中材人工晶体研究院有限公司	销售商品	4,482,338.89	2,064,125.71
中材节能股份有限公司	销售商品	2,306,797.68	1,921,840.91
苏州开普岩土工程有限公司	销售商品	24,047.01	1,322,191.71
新疆天山物业服务有限责任公司	销售商品		1,204,886.28
湖南中非基础工程有限责任公司	销售商品		549,754.42
新疆天山建材机械有限责任公司	销售商品		176,569.45
中国高岭土公司	销售商品	96,510.68	
中国建筑材料工业地质勘查中心贵州总队	销售商品		320,754.72

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	销售商品		169,811.32
中国建筑材料工业地质勘查中心吉林总队	销售商品	113,207.54	94,339.62
中国建筑材料工业地质勘查中心云南总队	销售商品		94,339.62
中国建筑材料工业地质勘查中心湖北总队	销售商品		10,085.48
中国建筑材料工业地质勘查中心陕西总队	销售商品		25,213.68
中国建筑材料工业地质勘查中心辽宁总队	销售商品		16,641.03
乌海中材节能余热发电有限公司	销售商品	75,000.20	
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	销售商品	20,000.00	
伊犁国统管道工程有限责任公司	销售商品	282,488.88	
新疆天山建材(集团)有限责任公司	销售商品	215,333.33	
常德中材节能余热发电有限公司	提供劳务	834,180.38	775,840.66
<b>三、其他关联关系方</b>		<b>89,628,297.23</b>	<b>83,915,193.07</b>
其中：江西赛维 LDK 太阳能高科技有 限公司	销售商品	48,959,444.02	56,641,149.86
西部建设有限责任公司	销售商品	15,627,224.28	14,831,645.81
江西怡源绝缘子有限公司	销售商品	24,556,535.94	
南京彤天科技实业股份有限公司	提供劳务	30,260.00	38,287.50
南京双威生物医学科技有限公司	销售商品	70,698.29	
和静县西青继元建设有限责任公司	销售商品	252,834.70	
南京美宏研磨有限公司	提供劳务	131,300.00	
<b>合计</b>		<b>125,712,934.45</b>	<b>155,574,896.54</b>

2. 关联受托管理情况

无。

3. 关联出租情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁收益	上年确认的 租赁收益
中材国际贸易(北京)有限公司	中材集团财务有限公司	房屋建筑物	1,676,936.00	1,837,506.61
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	南京春辉科技实业有限公司	房屋建筑物	996,292.68	498,146.34
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	南京春辉科技实业有限公司	铂金	37,241.41	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	南京彤天岩棉有限公司	房屋建筑物	15,754.60	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	南京彤天科技实业股份有限公司	房屋建筑物	62,132.68	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	南京美宏研磨有限公司	房屋建筑物	466,451.40	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	南京双威生物医学科技有限公司	房屋建筑物	77,999.04	

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
中国中材集团有限公司	中国中材股份有限公司	房屋建筑物	7,175,863.50	7,175,863.50
中材株洲虹波有限公司	中材机电备件有限公司	房屋建筑物	350,000.00	350,000.00
北京玻璃钢研究设计院有限公司	北京玻钢院复合材料有限公司	房屋建筑物	2,911,051.34	1,946,379.00
北京玻璃钢研究设计院有限公司	中材科技风电叶片股份有限公司	房屋建筑物	396,540.00	475,330.00
北京玻璃钢研究设计院有限公司	北京中材汽车复合材料有限公司	房屋建筑物	86,252.32	136,678.72
中材人工晶体研究院有限公司	中材高新材料股份有限公司	房屋建筑物	476,313.50	324,000.00
甘肃省建筑构件工程有限责任公司	兰州永固祁连山水泥有限公司	土地、设备	2,013,212.50	2,038,750.00

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
中国中材集团有限公司	中国中材股份有限公司	250,000.00	2009.07.29	2016.07.29	否

5. 关联方资金拆借

项目名称	年末金额	起始日	到期日	备注
------	------	-----	-----	----

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	年末金额	起始日	到期日	备注
存放于中材集团财务有限公司存款	2,918,423,366.55			
自中材集团财务有限公司借款	110,000,000.00	2015.06.29	2016.06.29	4.85%
自中材集团财务有限公司借款	50,000,000.00	2015.07.01	2016.07.01	4.85%
自中材集团财务有限公司借款	100,000,000.00	2015.08.25	2016.08.25	4.85%
自中材集团财务有限公司借款	50,000,000.00	2015.10.08	2016.10.08	4.60%
自中材集团财务有限公司借款	150,000,000.00	2015.10.12	2016.10.12	4.60%
自中材集团财务有限公司借款	50,000,000.00	2015.11.19	2016.11.19	4.35%
自中材集团财务有限公司借款	360,000,000.00	2015.12.28	2016.12.28	4.35%
自中材集团财务有限公司借款	40,000,000.00	2015.12.29	2016.06.29	4.35%
自中材集团财务有限公司借款	100,000,000.00	2015.12.29	2016.12.29	4.35%
自中材集团财务有限公司借款	50,000,000.00	2015.12.30	2016.12.30	4.35%
自中材集团财务有限公司借款	100,000,000.00	2015.12.31	2016.12.31	4.35%

### 6. 关联方资产转让、债务重组情况

本集团之二级子公司天山股份根据乌鲁木齐市人民政府办公厅文件乌政办[2011]104号《关于乌鲁木齐市中心城区化工等污染企业搬迁实施方案的通知》，将位于乌鲁木齐市仓房沟路水泥厂街242号的仓房沟厂区（即天山公司一、二分厂生产厂区）进行整体搬迁。同时，根据乌市政府《关于印发乌鲁木齐市中心城区污染企业搬迁实施细则的通知》（乌政办[2012]233号）等文件精神，天山股份与通过政府招拍挂方式取得搬迁土地开发权的新疆天山建材（集团）房产开发有限公司签订了《仓房沟厂区搬迁补偿协议》。本次搬迁补偿总金额为113,204.06万元，其中：土地补偿款27,876.76万元、地上建筑及设备60,953.97万元、人员安置补偿款24,373.33万元。

按照自治区人民政府新政函[2013]214号文确定的“遵照规划，整体迁出，分步拆除交付，分期补偿”的搬迁及开发原则，并与仓房沟厂区市政基础设施道路、交通等配套开发，天山股份将实施分步搬迁，逐步停产，分步交付。新疆天山建材（集团）房产开发有限公司亦遵照其搬迁原则，逐步接受天山股份搬迁范围内的资产。按照上述搬迁规划和原则，分六年（2014年-2019年）分步实施搬迁。2015年天山股份收到二期搬迁资产补偿款6,778.25万元、人员安置补偿款2,449.65万元。

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	<b>一、母公司</b>				
其他应收款	中国中材集团有限公司	706,210.27	35,310.51	333,522.00	16,676.10
	<b>二、合营及联营企业</b>				
应收账款	汉中市汉江混凝土有限公司	597,181.13	29,859.06	518,223.57	25,911.18
应收账款	泰山玻璃纤维南非有限公司	9,750,817.82	487,540.89	5,028.11	251.41
其他应收款	泰山玻璃纤维南非有限公司	723,643.82	36,182.19	440,591.31	22,029.57
	<b>三、受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>				
应收账款	北京玻璃钢研究设计院有限公司	440,504.24	22,025.21	79,423.55	3,971.18
应收账款	湖南华地矿业有限公司	3,681,343.45	184,067.17	306,705.00	15,335.25
应收账款	湖南中非基础工程有限责任公司			229,523.00	11,476.15
应收账款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	1,877,400.00	93,870.00	39,000.00	1,950.00
应收账款	新疆国统管道股份有限公司			427,856.00	21,392.80
应收账款	新疆建化实业有限责任公司	1,333,579.90	66,679.00	706,954.70	35,347.74
应收账款	新疆天山建材(集团)房地产开发有限公司			1,524,078.61	76,203.93
应收账款	新疆天山建材实业有限责任公司			150,455.80	7,522.79
应收账款	新疆天山物业服务有限责任公司			924,795.31	46,239.77
应收账款	扬州中科半导体照明有限公司	1,073,789.00	53,689.45	2,113,211.00	105,660.55
应收账款	伊犁国统管道工程有限责任公司			62,122.00	3,106.10
应收账款	中材节能股份有限公司	3,726,115.00	186,305.75	255,800.00	12,790.00
应收账款	中国建材工业对外经济技术合作公司	23,848,170.51	1,192,408.53	22,324,059.91	1,116,203.00

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国建材技术装备总公司	566,000.00	56,600.00	566,000.00	28,300.00
应收账款	中国中材进出口有限公司			10,588.99	529.45
应收账款	新疆天山建材(集团)房地产开发有限公司	1,384,083.07	69,204.15		
应收账款	中国建筑材料工业建设唐山安装工程公司	175,196.10	8,759.81		
应收账款	甘肃天水地质工程勘察院	82,000.00	4,100.00		
应收账款	株洲中材节能余热发电有限公司	1,955,045.00	97,752.25		
其他应收款	中国建材工业对外经济技术合作公司	28,920,968.32	1,446,048.42		
其他应收款	咸阳非金属矿研究设计院有限公司	507,130.03	50,713.00	507,130.03	25,356.50
其他应收款	中材人工晶体研究院有限公司	5,000.00	250.00	35,381.31	1,769.07
其他应收款	中材节能股份有限公司			58,931.75	2,946.59
预付账款	北京玻璃钢研究设计院有限公司	957,039.82			
预付账款	新疆建化实业有限责任公司	4,184,656.00		9,150,822.50	
预付账款	扬州中科半导体照明有限公司	350.00			
预付账款	中材人工晶体研究院有限公司	2,016.00		297,500.00	
预付账款	湖南中非基础工程有限责任公司	49,856.63		49,856.63	
预付账款	深圳市南华岩土工程有限公司			8,417,635.41	
预付账款	建材天水地质工程勘察院			601,047.00	
预付账款	南通万达锅炉股份有限公司			307,000.00	
预付账款	山东建材勘察测绘研究院			66,800.00	
预付账款	苏州开普岩土工程有限公司			10,783,490.68	
预付账款	新疆天山建材集团铸造有限责任公司	4,937,466.47		3,050.00	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中材地质工程勘察研究院有限公司	870,000.00		240,000.00	
预付账款	中材节能(武汉)有限公司	52,000.00		949,800.00	
预付账款	中材节能股份有限公司	43,399,249.61		12,032,971.84	
预付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	457,953.98		110,159.23	
预付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	280,000.00		1,485,500.00	
预付账款	新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	24,779,913.36			
预付账款	青海昆仑山矿业发展有限公司	2,627,350.00			
预付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	3,500,000.00			
预付账款	新疆天山建材(集团)有限责任公司	1,352,990.00			
应收票据	扬州中科半导体照明有限公司	550,000.00			
	<b>四、其他关联关系方</b>				
应收账款	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2,696,706.05	134,835.30	8,069,513.15	403,475.66
应收账款	温州坤彩珠光颜料有限公司	1,172,380.00	117,238.00	1,172,380.00	58,619.00
应收账款	江西怡源绝缘子有限公司	32,567,914.48	1,628,395.72		
应收账款	南京彤天科技实业股份有限公司	1,600.00	80.00		
其它应收款	连云港桃盛熔融石英有限公司	430,000.00	21,500.00		
其它应收款	江西怡源绝缘子有限公司	1,738,065.26	86,903.26		

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	<b>一、母公司</b>		
其他应付款	中国中材集团有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
	<b>二、合营及联营企业</b>		
预收账款	泰山玻璃纤维南非有限公司	12,900.00	
其它应付款	中材集团财务有限公司	379,144.00	
	<b>三、受同一控股股东及最终控制方控制的其他企</b>		
应付账款	常德中材节能余热发电有限公司	4,985,082.24	2,902,291.37
应付账款	湖南华地矿业有限公司		279,980.72
应付账款	株洲虹波机械制造有限公司		105,331.5
应付账款	株洲中材节能余热发电有限公司		3,821,509.50
应付账款	北京玻璃钢研究设计院有限公司	3,763,867.36	1,388,022.87
应付账款	新疆天山建材机械有限责任公司	183,107.00	2,597,024.7
应付账款	湖南建材地质工程勘察院		49,000.00
应付账款	建材天水地质工程勘察院	30,035.40	460,051.00
应付账款	建材乌鲁木齐地质工程勘察院		192,000.00
应付账款	南通万达锅炉股份有限公司	3,516,000.00	7,714,000.00
应付账款	宁夏建材银川地质工程勘察院	21,053.00	52,080.00
应付账款	深圳市南华岩土工程有限公司	24,079,252.79	6,249,718.24
应付账款	苏州开普岩土工程有限公司	10,841,502.47	340,567.74
应付账款	西安建材地质工程勘察院	387,736.00	395,130.00
应付账款	湘潭中材节能余热发电有限公司	6,892,051.11	21,293,604.00

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	新疆建化实业有限责任公司	23,128,102.55	22,262,899.85
应付账款	新疆天山帝派瓷业有限责任公司	22,200.00	22,596.60
应付账款	新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	615,371.78	2,161,751.64
应付账款	新疆天山建材(集团)有限责任公司	20,000.00	40,088.67
应付账款	新疆天山建材集团铸造有限责任公司	259,016.00	531,226.35
应付账款	云安县中材节能余热发电有限公司		2,502,170.00
应付账款	中材供应链管理有限公司	21,444,126.82	21,444,126.82
应付账款	中材节能股份有限公司	77,640,736.13	49,627,041.10
应付账款	中材人工晶体研究院有限公司	1,377,425.44	1,749,773.39
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	662,598.43	592,309.72
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	372,250.00	
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	403,200.00	
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司		7,605,840.96
应付账款	中国建筑建材工业地质勘查中心宁夏总队		160,000.00
应付账款	新疆天山建材实业有限责任公司	261,117.29	3,660,732.46
应付账款	中材节能(武汉)有限公司	233,844.44	
应付账款	天津天安机电设备安装工程有限公司	2,319,183.84	
应付账款	托克逊县天山建材矿业有限责任公司	100,000.00	
应付账款	银川安普安全技术咨询中心	90,000.00	
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心广东总队	285,000.00	
预收账款	中材节能股份有限公司	858,900.00	
预收账款	中材人工晶体研究院有限公司	297,500.00	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预收账款	中国建材工业对外经济技术合作公司	660.00	
预收账款	新疆天山建材(集团)房地产开发有限公司	5,048.00	
其他应付款	中材节能股份有限公司	600,000.00	
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	207,000.00	
其他应付款	南通万达锅炉股份有限公司	1,660,000.00	20,000.00
其他应付款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司		400,000.00
其他应付款	中材供应链管理有限公司	83,338,832.38	83,338,832.38
其他应付款	新疆建化实业有限责任公司	110,000.00	200,000.00
其他应付款	新疆天山建材机械有限责任公司		10,000.00
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心		388,397.00
其他应付款	北京玻璃钢研究设计院有限公司	156,356.19	23,120.00
其他应付款	中材人工晶体研究院有限公司	10,736,302.16	605,024.50
其他应付款	甘肃建投建材有限公司	508,511.82	552,817.74
其他应付款	乌海中材节能余热发电有限公司	4,143,156.49	
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	161,397.00	
应付票据	北京玻璃钢研究设计院有限公司	500,000.00	
	<b>三、其他关联关系方</b>		
应付账款	新疆华泰重化工有限责任公司	17,983,312.55	14,653,967.49
应付账款	南京彤天科技实业股份有限公司	6,422,059.05	6,429,115.00
其它应付款	成都安美科机电有限公司	2,786,487.37	

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 十五、或有事项

#### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

1、本集团之三级子公司装备集团公司与吕梁绿源建材有限公司(以下简称绿源建材公司)于2012年4月23日签订项目合作协议和设备采购合同,同年5月17日和2013年9月16日双方又签订了关于项目合作的补充协议。2014年11月26日,绿源建材以装备集团公司不适当履行合同为由向吕梁市中级人民法院起诉,要求解除合同,并要求装备集团公司向其赔偿经济损失2,000万元。截止2015年12月,此案经过管辖权异议裁定之后,进入司法鉴定程序。

2、本集团之三级子公司中材建设公司与呼伦贝尔市盛伟科技实业有限公司(以下简称“盛伟科技公司”)、伊敏中鼎科技节能有限责任公司(以下简称“伊敏中鼎公司”)于2013年3月15日签订总承包合同,2014年9月15日中材建设以二被告拒不结算和支付工程款为由,向呼伦贝尔市中级人民法院提起诉讼,要求盛伟科技公司和伊敏中鼎公司向其支付10,241.49万元。2014年10月17日,呼伦贝尔市中级人民法院做出《受理通知书》(2014呼民初字第160号),正式受理此案。案件受理后,盛伟科技公司提出管辖权异议,经过管辖权异议一审、二审,最终确定由呼伦贝尔市中级人民法院审理本案。2015年7月盛伟科技公司提出反诉,要求中材建设公司向其支付违约金82.8万元和损失赔偿5000万元。法院将本案本诉与反诉合并审理,目前,本案正在进行司法鉴定程序。

#### (二) 其他或有负债

1、本集团之二级子公司中材国际本年收购安徽节源100%股权,同时与安徽节源原股东徐席东、张锡铭、姜桂荣、宣宏、张萍、安徽海禾新能源投资有限公司、芜湖恒海投资中心(有限合伙)(以下统称补偿义务人)签订《业绩补偿协议》,补偿义务人承诺安徽节源2015年度、2016年度和2017年度归属于母公司的净利润累计应不低于人民币30,000万元(承诺值)。在2015年度、2016年度和2017年度三年承诺期内,如存在中材国际以自有资金向安徽节源进行资金投入的情形,则净利润为安徽节源归属于母公司的净利润剔除投入资金的资金成本之后的金额。如安徽节源2015-2017年度实际净利润低于承诺值,则由补偿义务人按照《业绩补偿协议》约定负责向中材国际进行补偿。

2、截止2015年12月31日,本集团报告期末尚在有效期内的保函余额约为76.62亿元人民币。

### 十六、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2015年12月31日,本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同共计42,149.69万元,具体情况如下: 单位:人民币万元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
新区多轴项目	7,630.86	7,458.31	172.55	2015年1月至2015年6月
AR耐碱纤维改造项目	4,906.41	4,047.72	858.69	2013年1月至2016年3月
F03项目	44,606.86	25,456.94	19,149.92	2015年9月至2016年6月
F04项目	48.00	24.00	24.00	2015年9月至2016年6月
喀喇沁公司—4500T/D 熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套9MW 纯低温余热发电项目	58,900.00	53,226.30	5,673.70	2016年
本部建材大厦	12,458.82	10,614.15	1,844.67	2016年
宁夏赛马—宁东粉煤灰精细深加工项目	3,279.40	3,146.10	133.30	2016年
中材甘肃—4500T 水泥生产线配套的余热发电项目	5,500.00	4,011.47	1,488.53	2016年
乌海西水—水泥磨系统节能技改项目	8,000.00	298.37	7,701.63	2016年
青铜峡混凝土2×50万立方米/年商品混凝土搅拌站项目一期工程	4,200.20	1148.13	3,052.07	2016年
青水股份太阳山年产120万吨骨料生产线项目	4,684.00	2,633.37	2,050.63	2016年
<b>合计</b>	<b>154,214.55</b>	<b>112,064.86</b>	<b>42,149.69</b>	

(2) 除上述承诺事项外,截至2015年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	0.03元/股,共1.07亿元
经审议批准宣告发放的利润或股利	尚未经审议批准

#### 2. 发行短期融资券

2016年2月16日,本集团之二级子公司中材科技发行了2016年度第一期超短期融资券共计人民币3亿元,发行期限180天,票面利率3.14%。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十八、其他重要事项

#### 1. 前期差错更正和影响

无。

#### 2. 扬州中材破产受理事项

本集团之四级子公司扬州中材由于累计亏损严重,资产不足以清偿全部债务,于2014年底停业,于2015年初决定向法院申请破产,2015年获法院受理并指定破产管理人。详见本集团之二级子公司中材国际2014年11月22日发布的《关于间接控股子公司停业的公告》(公告编号:临2014-053)、2015年1月7日发布的《关于间接控股子公司拟向法院申请破产的公告》(公告编号:临2015-002)、2015年10月30日发布的《关于间接控股子公司破产申请获法院受理的公告》(公告编号:临2015-076)、2016年1月9日发布的《关于法院指定间接控股子公司破产管理人的公告》(公告编号:临2016-001)。

#### 3. 发行股份购买资产事项

根据本集团之二级子公司中材国际第五届董事会第六次会议决议、2015年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准中国中材国际工程股份有限公司向徐席东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2289号),中材国际于2015年5月启动发行股份购买资产并配套募集资金工作,截至2015年底,中材国际已与交易对方(徐席东、张锡铭、姜桂荣、宣宏、张萍、安徽海禾新能源投资有限公司、芜湖恒海投资中心、安徽国耀创业投资有限公司)完成标的资产安徽节源公司股权交割及向安徽节源公司原股东发行股份登记工作。截至本财务报告批准报出日募集配套资金工作尚未实施。

## 中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 4. 中东地区政局动荡对项目执行产生的影响

截至2015年12月31日,本集团之三级子公司中材建设在叙利亚执行的工程总包项目为2008年8月8日签订总包合同,合同总金额为4,731万欧元及23,939万美元,已于2011年6月取得业主签署的PAC证书。中材建设所发生的该项目工程成本均已结算。受当地局势影响,目前中方员工已全部撤离叙利亚,工程后期服务已暂停,由当地安保部门对工程进行安保。项目后期的进展情况取决于叙利亚后续局势的发展。

### 5. 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团目前的经营分部分为3个:水泥技术工程及装备、水泥分部及新材料分部。由于每个经营分部的经营特点不同,本集团按照经营分部确定报告分部,报告分部也分为以上3个。

本集团各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同

#### (2) 本年度报告分部的财务信息

项目	水泥技术工程 及装备 (万元)	水泥分部 (万元)	新材料分部 (万元)	其他 (万元)	抵销 (万元)	合计 (万元)
营业收入	2,485,853.59	1,883,466.62	1,080,830.25	9,830.44	134,094.05	5,325,886.84
其中: 对外交易收入	2,416,706.08	1,880,789.41	1,028,391.35			5,325,886.84
分部间交易收入	69,147.50	2,677.21	52,438.89	9,830.44	134,094.05	
营业成本	2,196,341.33	1,522,920.54	805,558.31	550.50	124,709.47	4,400,661.22
期间费用	172,465.37	411,032.28	199,953.71	41,310.72	10,272.32	814,489.76
利润总额	102,538.98	-15,988.73	90,626.14	11,597.07	29,332.46	159,441.00
资产总额	3,039,337.78	4,889,199.16	2,185,677.68	1,935,402.14	1,787,821.15	10,261,795.62
负债总额	2,256,591.11	2,767,354.25	1,468,628.65	716,847.82	283,342.33	6,926,079.50

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	水泥技术工程 及装备 (万元)	水泥分部 (万元)	新材料分部 (万元)	其他 (万元)	抵销 (万元)	合计 (万元)
补充信息						
折旧和摊销费用	42,349.18	257,261.85	96,057.45	143.05	6,331.46	389,480.05
资本性支出	97,392.30	165,323.08	190,659.99	-47.37	4,270.77	449,057.23
折旧和摊销以外的非 现金费用						

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,756,910,000.00	99.96			1,756,910,000.00	1,865,650,000.00	99.95			1,865,650,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款						100,000.00	0.01	100,000.00	100.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	659,147.05	0.04			659,147.05	773,890.83	0.04			773,890.83
<b>合计</b>	<b>1,757,569,147.05</b>	<b>100</b>			<b>1,757,569,147.05</b>	<b>1,866,523,890.83</b>	<b>100</b>	<b>100,000.00</b>		<b>1,866,423,890.83</b>

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泰山玻璃纤维有限公司	452,000,000.00			关联方不计提
中材金晶玻纤有限公司	40,000,000.00			关联方不计提
中材株洲水泥有限责任公司	30,000,000.00			关联方不计提
中材亨达水泥有限公司	200,000,000.00			关联方不计提
中材天山(云浮)水泥有限公司	80,000,000.00			关联方不计提
中材汉江水泥股份有限公司	33,650,000.00			关联方不计提
中材矿山建设有限公司	41,260,000.00			关联方不计提
湘潭中材牛力水泥有限公司	80,000,000.00			关联方不计提
江苏天山水泥集团有限公司	200,000,000.00			关联方不计提
新疆天山水泥股份有限公司	200,000,000.00			关联方不计提
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	200,000,000.00			关联方不计提
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	100,000,000.00			关联方不计提
中材安徽水泥有限公司	100,000,000.00			关联方不计提
<b>合计</b>	<b>1,756,910,000.00</b>			

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
借款	1,056,910,000.00	1,025,650,000.00
委托贷款	700,000,000.00	840,000,000.00
其他	659,147.05	873,890.83

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
借款	1,056,910,000.00	1,025,650,000.00
委托贷款	700,000,000.00	840,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,757,569,147.05</b>	<b>1,866,523,890.83</b>

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
泰山玻璃纤维有限公司	借款	452,000,000.00	1年以内	25.72	
江苏天山水泥集团有限公司	委托贷款	200,000,000.00	1年以内	11.38	
中材亨达水泥有限公司	借款	200,000,000.00	1年以内	11.38	
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	委托贷款	200,000,000.00	1年以内	11.38	
新疆天山水泥股份有限公司	委托贷款	200,000,000.00	1年以内	11.38	
<b>合计</b>		<b>1,252,000,000.00</b>		<b>71.24</b>	

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	14,032,111,490.19	32,298,785.12	13,999,812,705.07	13,379,282,290.19	32,298,785.12	13,346,983,505.07
对联营、合营企业投资	1,138,919,089.33	70,614,652.48	1,068,304,436.85	1,121,860,859.66	70,614,652.48	1,051,246,207.18
合计	15,171,030,579.52	102,913,437.60	15,068,117,141.92	14,501,143,149.85	102,913,437.60	14,398,229,712.25

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
泰山玻璃纤维有限公司	3,073,860,860.18			3,073,860,860.18		
宁夏建材集团股份有限公司	2,300,344,082.72			2,300,344,082.72		
中材水泥有限责任公司	1,838,436,100.00			1,838,436,100.00		
中材国际工程股份有限公司	1,092,464,004.85	400,000,000.00		1,492,464,004.85		

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中材高新材料股份有限公司	883,993,467.54	2,500,000.00		886,493,467.54		
中材科技股份有限公司	1,587,926,408.12	51,270,000.00	940,800.00	1,638,255,608.12		
新疆天山水泥股份有限公司	1,802,008,457.52	200,000,000.00		2,002,008,457.52		
中材矿山建设有限公司	219,735,187.00			219,735,187.00		
中材金晶有限公司	125,617,998.26			125,617,998.26		
厦门艾思欧标准砂有限公司	122,126,181.00			122,126,181.00		
甘肃祁连山建材控股有限公司	332,769,543.00			332,769,543.00		32,298,785.12
<b>合计</b>	<b>13,379,282,290.19</b>	<b>653,770,000.00</b>	<b>940,800.00</b>	<b>14,032,111,490.19</b>		<b>32,298,785.12</b>

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
		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、联营企业											
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	912,514,627.49	9,130,000.00		21,020,721.92			-22,610,020.84			920,055,328.57	70,614,652.48

中国中材股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额	
		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
北京玻璃钢复合材料有限公司	43,956,388.83			5,738,188.29			-2,865,042.33			46,829,534.79	
中材集团财务有限公司	165,389,843.34			9,194,382.63			-2,550,000.00			172,034,225.97	
<b>合计</b>	<b>1,121,860,859.66</b>	<b>9,130,000.00</b>		<b>35,953,292.84</b>			<b>-28,025,063.17</b>			<b>1,138,919,089.33</b>	<b>70,614,652.48</b>

### 3. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	98,304,390.75	5,505,045.87	116,224,974.88	6,447,062.47
<b>合计</b>	<b>98,304,390.75</b>	<b>5,505,045.87</b>	<b>116,224,974.88</b>	<b>6,447,062.47</b>

### 4. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	279,682,179.20	238,993,095.83
权益法核算的长期股权投资收益	35,953,292.84	79,669,711.73
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	11,498,500.00	18,687,240.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	113,112,457.01	
其他		1.00
<b>合计</b>	<b>440,246,429.05</b>	<b>337,350,048.56</b>

## 二十、财务报告批准

本财务报告于2016年3月29日由本公司董事会批准报出。

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团2015年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	60,980,022.54	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	350,828,402.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	66,645,560.34	
非货币性资产交换损益		

项目	本年金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	16,251,899.71	
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	306,008,907.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	113,032,806.28	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,474,956.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,128,382.21	
小计	<b>959,401,024.98</b>	
所得税影响额	76,086,355.16	
少数股东权益影响额（税后）	349,748,514.54	
<b>合计</b>	<b>533,566,155.27</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2015年度加权

平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.62	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.89	0.08	0.08

---

## 第八章 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国中材股份有限公司

二〇一六年三月二十九日