

公司代码：600801 900933

公司简称：华新水泥 华新 B 股

# 华新水泥股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司董事长徐永模先生、法定代表人总裁李叶青先生、主管会计工作负责人杨群进先生 及会计机构负责人吴昕先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、公司半年度不进行利润分配。
- 六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- 九、其他  
无。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	98

## 第一节 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		
本公司、公司、华新水泥	指	华新水泥股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
元、千元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元，中国法定流通货币
RDF	指	可替代原燃料

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	华新水泥股份有限公司
公司的中文简称	华新水泥
公司的外文名称	Huaxin Cement Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HUAXINCEM
公司的法定代表人	李叶青先生

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王锡明先生	王璐女士
联系地址	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼
电话	027-87773896	027-87773898
传真	027-87773992	027-87773992
电子信箱	investor@huaxincem.com	investor@huaxincem.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省黄石市黄石大道897号
公司注册地址的邮政编码	435002
公司办公地址	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼
公司办公地址的邮政编码	430073
公司网址	www.huaxincem.com
电子信箱	investor@huaxincem.com

### 四、 信息披露及备置地点情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	华新水泥	600801
B股	上海证券交易所	华新B股	900933

## 六、公司报告期内注册变更情况

报告期内公司注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,738,016,070	6,450,406,914	-11.04
归属于上市公司股东的净利润	8,040,250	88,830,500	-90.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-28,433,850	63,971,373	-144.45
经营活动产生的现金流量净额	809,032,172	832,309,137	-2.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,531,259,441	9,605,669,251	-0.77
总资产	24,959,278,982	25,486,671,762	-2.07

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.06	-90.95
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.06	-90.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.02	0.04	-150.00
加权平均净资产收益率(%)	0.08	0.90	减少0.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.30	0.65	减少0.95个百分点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-4,540,590	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	46,604,761	主要为地方政府财政补助
单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回	2,152,766	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	2,400,615	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	3,797,142	
少数股东权益影响额	-4,825,707	
所得税影响额	-9,114,887	
合计	36,474,100	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，全国水泥产量11.09亿吨，同比增长3.2%；受产能严重过剩、市场竞争激烈，水泥价格持续下跌，上半年水泥行业利润总额95.5亿元，同比下降26.6%。（数据来源：国家统计局）

报告期内，公司通过把握大势、找准方向、主动作为，持续深化“聚焦客户、聚焦成本、聚焦人”策略，在营销和成本管控上均取得一定的成效。在聚焦客户上，通过持续推进“水泥工业+互联网”的创新战略，进一步完善市场价格监控体系，加强客户/渠道维护，提升客户粘性，实现了水泥及商品熟料2,394万吨的销售量，较上年同期增长2.8%。在聚焦成本上，通过重点推进采购变革，坚持实施成本对标管理，从采购、物流、能耗、维修等各个环节降本增效，公司水泥产品成本较上年同期下降17.16元/吨。

报告期内中国水泥产能严重过剩、市场恶性竞争的局面未有改观。虽然公司积极主动维护市场价格，但受宏观大环境的影响，公司水泥产品的价格大幅下挫，同比降幅达到25.11元/吨，给公司的经营业绩带来了非常大的负面影响。上半年公司实现营业收入5,738,016,070元，同比下降11.04%；利润总额48,512,653元，同比下降74.27%；归属于母公司股东的净利润8,040,250元，同比下降90.95%。

报告期内，公司稳步推进国际化发展战略，公司海外第三家工厂塔吉克斯坦索格特3000吨/日水泥熟料生产线已建成投产；塔吉克斯坦丹加拉50万吨/年水泥粉磨站项目正在建设中。此外，尼泊尔纳拉亚尼2800吨/日水泥熟料生产线和哈萨克斯坦阿克托别2500吨/日水泥熟料生产线项目的前期工作也在有序推进之中。

报告期末，公司运行的环保项目达19个、试营运项目2个、在建项目7个。报告期内，公司持续创新，进一步完善废弃物预处理和水泥窑协同处置领域的环保技术，在改进生活垃圾预处理

工艺、提高 RDF 质量、优化污泥饼的干化处置及试点多点投烧技术、提升 RDF 喂料量及改善窑系统运行稳定等方面均取得一定进展和成效。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,738,016,070	6,450,406,914	-11.04
营业成本	4,436,957,919	4,959,268,810	-10.53
销售费用	499,348,578	512,915,020	-2.65
管理费用	432,673,723	432,347,327	0.08
财务费用	323,807,470	359,309,567	-9.88
经营活动产生的现金流量净额	809,032,172	832,309,137	-2.80
投资活动产生的现金流量净额	-576,892,219	-981,401,556	41.22
筹资活动产生的现金流量净额	-411,036,646	-278,059,908	-47.82
研发支出	38,019,198	32,095,298	18.46

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:工程及股权投资支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期未有发行公司债的因素影响。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	金额		占利润总额的比例		
	本报告期	上年同期	本报告期 (%)	上年同期 (%)	增减
营业利润	-23,232,607	98,469,123	-47.89	52.22	-100.11
投资收益	22,782,201	17,806,837	46.96	9.44	37.52
营业外收入	81,285,371	99,210,600	167.55	52.62	114.93
营业外支出	9,540,111	9,126,799	19.67	4.84	14.83
利润总额	48,512,653	188,552,924			

本报告期利润较上年同期下降主要系水泥及熟料价格下跌幅度达 10%所致。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司向合格投资者公开发行人面值总额不超过 13 亿元的公司债券获得中国证监会核准批复。

### (3) 经营计划进展说明

在 2015 年年度报告中,公司披露了 2016 年实现销售收入及主导产品销量的经营目标。截至本报告期末,公司水泥及熟料销量完成年度预算的 44.7%,营业收入完成年度预算的 39.3%。

公司营业收入较年度预算完成率低的原因：一是一季度为水泥市场传统的淡季，公司主导产品的销量受淡季因素的影响明显；二是国内水泥产能严重过剩、市场恶性竞争的局面未有改观，公司水泥产品的价格同比大幅下降，直接影响到公司营业收入的实现数。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水泥	5,098,485,483	3,974,037,687	22.05	-7.54	-6.08	减少1.21个百分点
混凝土	302,193,798	228,650,201	24.34	-23.07	-24.23	增加1.16个百分点
工程建造	33,353,958	31,674,524	5.04	-83.71	-82.23	减少7.92个百分点
其他	248,850,028	167,053,741	32.87	-19.35	-27.25	增加7.29个百分点
合计	5,682,883,267	4,401,416,153	22.55	-11.49	-10.92	减少0.49个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
32.5等级水泥	1,966,382,644	1,554,902,141	20.93	-9.41	-7.22	减少1.86个百分点
42.5等级及以上水泥	2,882,035,944	2,152,094,534	25.33	-3.88	-2.72	减少0.88个百分点
商品熟料	250,066,895	267,041,012	-6.79	-27.57	-22.16	减少7.42个百分点
混凝土	302,193,798	228,650,201	24.34	-23.07	-24.23	增加1.16个百分点
工程建造	33,353,958	31,674,524	5.04	-83.71	-82.23	减少7.92个百分点
其他	248,850,028	167,053,741	32.87	-19.35	-27.25	增加7.29个百分点
合计	5,682,883,267	4,401,416,153	22.55	-11.49	-10.92	减少0.49个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖北省	2,328,073,129	-13
湖南省	761,207,175	-11
四川省	266,118,630	-10
云南省	459,602,451	0
西藏	309,855,321	4
重庆	253,508,301	-11
河南省	160,243,881	0
江苏省	116,077,247	-33
江西省	55,362,696	-27
安徽省	62,974,028	-20
上海市	86,311,938	-16
广西省	49,987,578	-27
广东省	140,493,836	-3
贵州省	41,411,382	-13
境外	562,326,686	-12
其他	29,328,988	-13
合计	5,682,883,267	-11

## (三) 核心竞争力分析

公司始创于1907年，历史悠久，文化底蕴厚重。现已发展成为中国具有重要影响力的建材行业企业集团之一，在行业中具备较强的竞争实力。

报告期内，世界品牌实验室在北京发布了2016年（第十三届）《中国500最具价值品牌排行榜》，公司以302.86亿元的品牌价值位列“中国500最具价值品牌”95位，品牌价值较去年增加50.1亿元。

2016年7月29日，工业和信息化部在其网站发布33家2016年全国“质量标杆”工业企业名单，公司榜上有名，是水泥行业被列入“质量标杆”仅有的两家企业之一。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## (四) 投资状况分析

## 1、对外股权投资总体分析

科目	本期数	年初数	变动比例 (%)
可供出售金融资产	68,503,774	71,365,344	-4.01
长期股权投资	332,965,545	321,034,383	3.72

被投资单位	主要业务	投资比例
西藏高新建材集团有限公司	生产与销售水泥	43%
张家界天子混凝土有限公司	生产与销售混凝土	30%



上海万安华新水泥有限公司	生产与销售水泥	49%
上海建洁环境科技有限公司	环境保护工程、环保节能设施销售	50%

**(1) 证券投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	3,165,725	0.0029	0.0029	12,299,608		-1,769,571	可供出售金融资产	
601601	中国太保	696,000	0.0066	0.0066	16,224,000		-1,092,000	可供出售金融资产	
合计		3,861,725	/	/	28,523,608	-	-2,861,571	/	/

**(3) 持有金融企业股权情况**

□适用 √不适用

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

**(2) 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

占合并公司净利润 5%以上的子公司

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润
华新水泥(西藏)有限公司	生产及销售水泥	50,000,000	1,133,572,806	844,188,670	108,294,495	297,365,404	104,244,432
华新水泥(昭通)有限公司	生产及销售水泥	75,000,000	377,713,633	237,786,564	43,265,622	193,598,786	59,275,089
华新亚湾水泥有限公司	生产及销售水泥	98,200,000 索莫尼	1,473,486,334	340,548,983	73,108,822	306,426,106	73,824,168
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	生产及销售水泥	60,000,000 美元	862,391,731	443,439,130	38,803,361	218,515,334	38,873,914
华新红塔水泥(景洪)有限公司	生产及销售水泥	179,610,000	449,231,298	249,274,612	28,930,985	147,950,612	38,313,686
华新水泥(宜昌)有限公司	生产及销售水泥	150,000,000	637,975,443	414,485,644	38,225,246	253,995,506	33,658,165

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

根据公司 2015 年年度股东大会决议，董事会组织实施了公司 2015 年度利润分配方案，即以 2015 年末总股本 1,497,571,325 股为基数，向全体股东按 0.05 元/股（含税）分配现金红利，合计分配红利 74,878,566 元。

公司 2015 年度利润分配方案已于 2016 年 6 月 23 日实施完毕。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案****三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司诉天行集团有限公司、永康市天一搪瓷制品有限公司、浙江恒泰铝业有限公司、武义华欧家具有限公司、徐伟强先生、刘礼国先生、徐联胜先生、林宽德先生、刘明燕女士、程东庆先生、徐联盟先生、孙富松先生、李元洪先生等原四川广汉三星堆水泥有限公司股东及应天行先生股权转让纠纷一案	详情请见 www. sse. com. cn《华新水泥股份有限公司 2015 年年度报告》第五节第八项“重大诉讼、仲裁事项”
北方重工集团有限公司诉华新水泥（恩平）有限公司承揽合同纠纷一案	
江苏火花钢结构集团有限公司诉华新水泥（恩平）有限公司建设工程施工合同纠纷一案	
华新混凝土襄阳有限公司诉襄阳建山科技有限公司债权债务纠纷一案	
华新混凝土襄阳有限公司诉襄阳建山科技有限公司合同纠纷一案	
襄阳建山科技有限公司诉华新混凝土襄阳有限公司委托借款合同纠纷一案	
襄阳建山科技有限公司诉华新混凝土（武汉）有限公司、襄阳兴士达塑胶有限公司、刘建山先生及华新混凝土襄阳有限公司股权转让合同纠纷一案	
襄阳兴士达塑胶有限公司诉华新混凝土（武汉）有限公司、襄阳建山科技有限公司、刘建山先生及华新混凝土襄阳有限公司股权转让合同纠纷一案	
刘建山先生诉华新混凝土（武汉）有限公司，襄阳建山科技有限公司，襄阳兴士达塑胶有限公司及华新混凝土襄阳有限公司股权转让合同纠纷一案	详情请见公司于 2016 年 4 月 7 日刊登在 www. sse. com. cn《华新水泥澄清公告》
《证券日报》刊发《华新水泥被实名举报年报造假公司称会计核算真实准确》的文章，称本公司存在年报造假的问题。公司发布澄清公告，对这一所谓举报进行了澄清。	

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
湖北国新置业有限公司	华新混凝土(武汉)有限公司		民事诉讼	详情请见 www. sse. com. cn《公司 2013 年年度报告》	3,638.17	否	注 1		
华新混凝土(武汉)有限公司	湖北国新置业有限公司		民事诉讼	详情请见 www. sse. com. cn《公司 2013 年年度报告》	490	否	注 1		

注 1: 2016 年 4 月 29 日, 湖北省武汉市中级人民法院作出 (2012) 鄂武汉中民商初字第 00332 号民事判决, 判决华新混凝土(武汉)有限公司向湖北国新置业有限公司赔偿直接损失加固工程款 16,671,239.27 元, 相关检测和设计费 543,400 元, 间接损失租金收益 500 万元。湖北国新置业有限公司向华新混凝土(武汉)有限公司偿付所欠的货款 4,963,525 元及逾期付款资金占用费 744,396.16 元, 以及从 2013 年 1 月 1 日起至货款本金支付完毕之日止、按照中国人民银行同期贷款罚息利率计算的逾期付款资金占用费用。华新混凝土(武汉)有限公司不服一审判决, 已向湖北省高级人民法院提起上诉, 目前案件正在审理之中。

**(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项**

无。

**二、破产重整相关事项**适用 不适用**三、资产交易、企业合并事项**适用 不适用**四、公司股权激励情况及其影响**适用 不适用**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

事项概述	查询索引
公司股权激励计划第三期不满足行权条件相关事项	详情请见公司于2016年6月21日刊登在www.sse.com.cn的《华新水泥股份有限公司关于股权激励计划第三期不满足行权条件的公告》
公司股票期权激励计划第二期激励对象行权相关事项	详情请见公司于2016年7月16日刊登在www.sse.com.cn的《关于公司股权激励计划第二期股权激励对象行权情况的公告》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况**适用 不适用**五、重大关联交易**适用 不适用**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	联营公司之控股子公司	29,163,602	427,148	29,590,750			
拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	其他关联人	-	11,149,091	11,149,091		6,142,930	6,142,930
合计		29,163,602	11,576,239	40,739,841		6,142,930	6,142,930

**(五) 其他**

2015年9月8日公司发布了《华新水泥关于与拉法基瑞安（红河）水泥有限公司等15家公司签订〈运营支持服务协议〉之关联交易公告》。目前此关联交易正在履行之中。

2016年1月29日公司第八届董事会第九次会议审议并通过了《关于公司与拉法基豪瑞（北京）技术服务有限公司签订〈运营支持服务分包协议〉之关联交易的议案》。公司与拉法基豪瑞（北京）技术服务有限公司签订《运营支持服务分包协议》，以“固定服务费用+可变服务费用”的计费方式，为拉法基豪瑞公司位于中国重庆市和贵州省的共计9家公司提供工业及技术支持、采购及销售、公共事务与沟通、财务、人力资源、法律、税务、IT支持、行政管理等方面的运营支持服务。

详情请登录 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 查阅公司于2016年1月30日发布的《华新水泥关于公司与拉法基豪瑞（北京）技术服务有限公司签订〈运营支持服务分包协议〉之关联交易公告》。

**六、重大合同及其履行情况**

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华新水泥(西藏)有限公司	控股子公司	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	158,000,000	2014年2月28日	2014年2月28日	2022年2月27日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司之控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						-							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						158,000,000							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						-333,969,020							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,864,144,933							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						3,022,144,933							
担保总额占公司净资产的比例（%）						31.71							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						-							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						1,318,165,637							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						-							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,318,165,637							

**3 其他重大合同或交易**

无。

**七、承诺事项履行情况**

□适用 √不适用

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

□适用 √不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人  
处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规规则的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	64,132
---------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
HOLCHIN B. V.	0	596,817,018	39.85	0	无		境外法人
国家股(华新集团有限 公司代为持有)	3,090,000	211,761,772	14.14	0	无		国家
中国证券金融股份有 限公司	0	34,098,989	2.28	0	无		未知
HOLPAC LIMITED	0	29,779,888	1.99	0	无		境外法人
华新集团有限公司	0	27,923,942	1.86	0	无		国有法人

中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,768,700	1.45	0	无	未知
黄石市国有资产经营有限公司	0	16,532,818	1.10	0	无	未知
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	0	13,235,738	0.88	0	无	未知
中国工商银行股份有限公司-博时精选混合型证券投资基金	10,005,026	10,005,026	0.67	0	无	未知
武汉铁路局	0	8,064,000	0.54	0	无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
HOLCHIN B.V.	596,817,018	人民币普通股	322,380,858			
		境内上市外资股	274,436,160			
国家股(华新集团有限公司代为持有)	211,761,772	人民币普通股	211,761,772			
中国证券金融股份有限公司	34,098,989	人民币普通股	34,098,989			
HOLPAC LIMITED	29,779,888	境内上市外资股	29,779,888			
华新集团有限公司	27,923,942	人民币普通股	27,923,942			
中央汇金资产管理有限责任公司	21,768,700	人民币普通股	21,768,700			
黄石市国有资产经营有限公司	16,532,818	人民币普通股	16,532,818			
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	13,235,738	境内上市外资股	13,235,738			
中国工商银行股份有限公司-博时精选混合型证券投资基金	10,005,026	人民币普通股	10,005,026			
武汉铁路局	8,064,000	人民币普通股	8,064,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、Holchin B.V. 与 Holpac Limited 系一致行动人。 2、华新集团有限公司代国家持有国有股份。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**
适用 不适用
**三、控股股东或实际控制人变更情况**
适用 不适用
**第七节 优先股相关情况**
适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
李叶青	总裁	515,040	0	171,680	0	343,360
王锡明	副总裁兼董秘	269,880	0	89,960	0	179,920
孔玲玲	副总裁	290,160	0	96,720	0	193,440
柯友良	副总裁	269,880	0	89,960	0	179,920
胡贞武	副总裁	236,040	0	78,680	0	157,360
刘凤山	副总裁	240,360	0	80,120	0	160,240
陈兵	副总裁	124,800	0	41,600	0	83,200
杜平	副总裁	124,800	0	41,600	0	83,200
刘云霞	副总裁	124,800	0	41,600	0	83,200
梅向福	副总裁	124,800	0	41,600	0	83,200
袁德足	副总裁	124,800	0	41,600	0	83,200
杨宏兵	副总裁	124,800	0	41,600	0	83,200
合计	/	2,570,160	0	856,720	0	1,713,440

注：1、报告期内，公司已授予激励对象的股权激励计划第二期期权可行权。

2、报告期内，公司未达到股权激励第三期行权条件的业绩条件，激励对象不可行权，公司已注销股权激励计划第三期对应的 898,320 份股票期权。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
布赫	副总裁	聘任	增聘
陈兵	副总裁	聘任	增聘
杜平	副总裁	聘任	增聘
李全华	副总裁	聘任	增聘
刘云霞	副总裁	聘任	增聘
梅向福	副总裁	聘任	增聘
熊光炜	副总裁	聘任	增聘
袁德足	副总裁	聘任	增聘
杨宏兵	副总裁	聘任	增聘
杨群进	副总裁	聘任	增聘
布赫	副总裁	离任	因个人原因辞职
李全华	副总裁	离任	因个人原因辞职

注：

1、公司第八届董事会第五次会议审议通过《关于增聘公司副总裁的议案》，增聘布赫(Gilles Bourrain)先生、陈兵先生、杜平先生、李全华先生、刘云霞女士、梅向福先生、熊光炜先生、袁德足先生、杨宏兵先生、杨群进(Khoon—Cheng Yoeh)先生为公司副总裁，2016年1月1日起生效。

2、副总裁布赫先生、李全华先生分别于2016年3月25日、2016年6月18日向公司董事会提交辞职报告，辞去公司副总裁职务。

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
华新水泥股份有限公司2012年公司债券(第一期)(5年期)	12华新01	122146	2012/5/17	2017/5/17	9.39	5.35%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
华新水泥股份有限公司2012年公司债券(第一期)(7年期)	12华新02	122147	2012/5/17	2019/5/17	10	5.65%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
华新水泥股份有限公司2012年公司债券(第二期)(7年期)	12华新03	122188	2012/11/9	2019/11/9	11	5.90%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

1、12华新01发行期限为5年期，附第3年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

2015年部分投资者行使回售选择权，回售部分投资者持有债券金额为61,000,000元。

2、12华新02发行期限为7年期，附第5年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

3、12华新03发行期限为7年期，附第5年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层
	联系人	宋颐岚
	联系电话	010-60833626
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8层

### 三、公司债券募集资金使用情况

2012年第一期公司债券发行规模共计人民币20亿元，公司已按照募集说明书的约定使用募集资金，2012年第一期公司债券募集资金已全部使用完毕；2012年第二期公司债券发行规模为

人民币 11 亿元，公司已按照募集说明书的约定使用募集资金，2012 年第二期公司债券募集资金已全部使用完毕。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

2016 年 4 月 29 日，评级机构（中诚信证券评估有限公司）出具了《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告(2016)》及《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）跟踪评级报告(2016)》，公司主体信用级别及债券信用级别为 AA+。

定期跟踪评级报告每年出具一次，跟踪评级结果和报告于公司年度报告披露后 1 个月内公布，在持续跟踪评级报告出具之日后 10 个工作日内，在评级机构网站（<http://www.ccxr.com.cn/index.asp>）公布持续跟踪评级结果。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开公司债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

公司 2012 年公司债券（第一期）及 2012 年公司债券（第二期）受托管理人为中信证券股份有限公司，中信证券股份有限公司已于 2016 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站披露了《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2015 年度）》及《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）受托管理事务报告（2015 年度）》，对两期公司债券概况、发行人 2015 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况及持有人会议召开情况等内容进行了披露。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.65	0.70	-0.04	
速动比率	0.50	0.54	-0.04	
资产负债率	57%	57%	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.92	4.42	-0.5	

#### 九、报告期末公司资产情况

请参阅本报告第十节财务报告部分。

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2016 年 5 月 17 日，公司已按时兑付 2012 年第一期公司债券应付利息。（详见 2016 年 5 月 10 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告）。

### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

截至报告期内公司银行授信额度为 122.45 亿元，可使用的银行授信额度为 51.77 亿元。2016 年上半年公司已按时、足额偿还银行贷款本息。

### 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:华新水泥股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七(1)	1,812,708,949	2,122,410,326
应收票据	七(2)	497,173,695	580,803,747
应收账款	七(3)	738,535,208	688,713,503
预付款项	七(4)	92,693,978	82,083,052
应收利息		277,707	-
应收股利	七(5)	3,671,038	-
其他应收款	七(6)	243,854,407	222,353,320
存货	七(7)	1,102,190,883	1,148,480,502
一年内到期的非流动资产		3,600,000	3,600,000
其他流动资产	七(8)	188,055,260	186,011,383
流动资产合计		4,682,761,125	5,034,455,833
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	七(9)	68,503,774	71,365,344
长期应收款		34,072,941	37,853,636
长期股权投资	七(10)	332,965,545	321,034,383
固定资产	七(11)	15,149,429,757	14,861,157,951
在建工程	七(12)	1,358,742,602	1,888,059,571
工程物资	七(13)	71,715,737	61,599,504
固定资产清理	七(14)	63,815,082	63,648,601
无形资产	七(15)	2,093,121,171	2,114,097,660
商誉	七(16)	447,472,492	447,472,492
长期待摊费用	七(17)	338,633,468	340,860,551
递延所得税资产	七(18)	318,045,288	245,066,236
非流动资产合计		20,276,517,857	20,452,215,929
资产总计		24,959,278,982	25,486,671,762
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(20)	1,089,000,000	1,162,000,000
应付票据	七(21)	151,630,471	431,251,372
应付账款	七(22)	2,820,472,074	2,835,640,717
预收款项	七(23)	242,101,066	238,270,128
应付职工薪酬	七(24)	147,010,120	107,325,380
应交税费	七(25)	197,328,698	226,181,035
应付利息	七(26)	82,479,385	124,675,095
应付股利	七(27)	56,724,724	12,127,562

其他应付款	七(28)	491,286,622	558,732,422
一年内到期的非流动负债	七(29)	1,894,736,624	1,523,691,761
流动负债合计		7,172,769,784	7,219,895,472
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七(30)	3,472,382,403	2,879,129,431
应付债券	七(31)	2,894,601,667	3,831,541,667
长期应付款	七(32)	141,350,274	140,126,687
长期应付职工薪酬	七(33)	12,522,286	12,522,286
预计负债	七(34)	82,152,962	82,589,178
递延收益	七(35)	204,913,546	213,024,711
递延所得税负债	七(18)	126,862,126	130,287,672
非流动负债合计		6,934,785,264	7,289,221,632
负债合计		14,107,555,048	14,509,117,104
<b>所有者权益</b>			
股本	七(36)	1,497,571,325	1,497,571,325
资本公积	七(37)	2,508,997,954	2,508,997,954
其他综合收益	七(38)	-16,558,046	-8,986,552
盈余公积	七(39)	554,800,879	554,800,879
未分配利润	七(40)	4,986,447,329	5,053,285,645
归属于母公司所有者权益合计		9,531,259,441	9,605,669,251
少数股东权益		1,320,464,493	1,371,885,407
所有者权益合计		10,851,723,934	10,977,554,658
负债和所有者权益总计		24,959,278,982	25,486,671,762

法定代表人: 李叶青先生 主管会计工作负责人: 杨群进先生 会计机构负责人: 吴昕先生

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位: 华新水泥股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		858,046,581	1,121,693,263
应收票据		153,992,777	111,131,269
应收账款	十五(1)	386,189,235	291,283,076
预付款项		9,326,060	65,030,207
应收股利		138,591,801	9,920,763
其他应收款	十五(2)	5,405,267,007	5,493,345,416
存货		54,672,909	65,852,449
一年内到期的非流动资产		4,855,490	4,855,490
其他流动资产		63,474,727	49,802,587
流动资产合计		7,074,416,587	7,212,914,520
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		40,248,274	43,109,844
长期应收款		21,680,654	20,983,962
长期股权投资	十五(3)	7,276,272,414	7,001,484,072
固定资产		422,528,588	456,032,839
在建工程		40,385,914	39,819,503

工程物资		101,578	86,604
固定资产清理		62,613,565	62,613,565
无形资产		72,312,571	76,425,535
长期待摊费用		1,542,916	1,911,188
递延所得税资产		51,233,566	37,179,572
非流动资产合计		7,988,920,040	7,739,646,684
资产总计		15,063,336,627	14,952,561,204
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据		-	120,400,000
应付账款		277,666,702	409,184,320
预收款项		20,676,770	20,460,265
应付职工薪酬		15,335,017	11,506,860
应交税费		53,889,630	52,034,277
应付利息		76,638,557	118,317,492
应付股利		12,591,473	576,894
其他应付款		584,268,839	874,958,677
一年内到期的非流动负债		1,208,304,756	761,590,888
流动负债合计		2,249,371,744	2,369,029,673
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,843,260,736	952,682,434
应付债券		2,894,601,667	3,831,541,667
长期应付职工薪酬		8,132,046	8,132,046
预计负债		6,729,099	6,729,099
递延收益		21,374,500	22,820,333
递延所得税负债		154,270	-
非流动负债合计		4,774,252,318	4,821,905,579
负债合计		7,023,624,062	7,190,935,252
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,497,571,325	1,497,571,325
资本公积		2,908,595,304	2,908,595,304
其他综合收益		18,496,412	20,642,590
盈余公积		554,800,879	554,800,879
未分配利润		3,060,248,645	2,780,015,854
所有者权益合计		8,039,712,565	7,761,625,952
负债和所有者权益总计		15,063,336,627	14,952,561,204

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：杨群进先生 会计机构负责人：吴昕先生

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,738,016,070	6,450,406,914
其中：营业收入	七(41)	5,738,016,070	6,450,406,914
二、营业总成本		5,784,030,878	6,369,744,628
其中：营业成本	七(41)	4,436,957,919	4,959,268,810

营业税金及附加	七(42)	83,587,224	96,020,974
销售费用	七(43)	499,348,578	512,915,020
管理费用	七(44)	432,673,723	432,347,327
财务费用	七(45)	323,807,470	359,309,567
资产减值损失	七(46)	7,655,964	9,882,930
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	七(47)	22,782,201	17,806,837
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,811,163	16,662,805
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-23,232,607	98,469,123
加：营业外收入	七(48)	81,285,371	99,210,600
其中：非流动资产处置利得		947,463	430,639
减：营业外支出	七(49)	9,540,111	9,126,799
其中：非流动资产处置损失		5,488,053	2,620,297
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,512,653	188,552,924
减：所得税费用	七(50)	-10,656,137	42,342,549
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,168,790	146,210,375
归属于母公司所有者的净利润		8,040,250	88,830,500
少数股东损益		51,128,540	57,379,875
六、其他综合收益的税后净额	七(51)	-22,543,480	-51,433,672
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,571,494	-19,012,394
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-7,571,494	-19,012,394
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,146,178	1,405,427
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-5,425,316	-20,417,821
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,971,986	-32,421,278
七、综合收益总额		36,625,311	94,776,704
归属于母公司所有者的综合收益总额		468,757	69,818,107
归属于少数股东的综合收益总额		36,156,554	24,958,597
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.06

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：杨群进先生 会计机构负责人：吴昕先生



**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五(4)	471,778,853	1,036,920,936
减:营业成本	十五(4)	344,822,275	855,205,866
营业税金及附加		7,534,282	12,200,105
销售费用		23,201,663	26,383,544
管理费用		77,225,638	95,832,633
财务费用		76,455,068	71,283,961
资产减值损失		737,088	-5,213
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十五(5)	394,664,349	638,938,491
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		18,668,343	16,988,319
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		336,467,188	614,958,531
加:营业外收入		5,660,224	10,126,148
其中:非流动资产处置利得		25,988	17,902
减:营业外支出		200,386	201,033
其中:非流动资产处置损失		74,181	80,784
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		341,927,026	624,883,646
减:所得税费用		-13,184,331	-3,228,344
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		355,111,357	628,111,990
五、其他综合收益的税后净额		-2,146,178	1,405,427
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,146,178	1,405,427
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,146,178	1,405,427
六、综合收益总额		352,965,179	629,517,417

法定代表人:李叶青先生 主管会计工作负责人:杨群进先生 会计机构负责人:吴昕先生

**合并现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		6,645,977,749	7,638,422,643
收到的税费返还		40,368,943	72,654,817
收到其他与经营活动有关的现金	七(52)(1)	113,314,103	101,050,209
经营活动现金流入小计		6,799,660,795	7,812,127,669
购买商品、接受劳务支付的现金		4,479,183,603	5,227,843,519
支付给职工以及为职工支付的现金		714,568,404	776,716,401

支付的各项税费		588,770,816	741,777,151
支付其他与经营活动有关的现金	七(52)(2)	208,105,800	233,481,461
经营活动现金流出小计		5,990,628,623	6,979,818,532
经营活动产生的现金流量净额	七(53)(1)	809,032,172	832,309,137
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	80,000,000
取得投资收益收到的现金		6,880,000	45,344,032
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		329,959	1,045,661
收到其他与投资活动有关的现金	七(52)(3)	18,470,006	6,985,789
投资活动现金流入小计		25,679,965	133,375,482
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		510,226,418	859,436,727
投资支付的现金		-	80,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七(53)(2)	92,345,766	169,718,320
支付其他与投资活动有关的现金	七(52)(4)	-	5,621,991
投资活动现金流出小计		602,572,184	1,114,777,038
投资活动产生的现金流量净额		-576,892,219	-981,401,556
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000	-
取得借款收到的现金		1,692,000,000	1,579,445,706
发行债券收到的现金		-	800,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	七(52)(5)	94,911,336	177,387,471
筹资活动现金流入小计		1,788,911,336	2,556,833,177
偿还债务支付的现金		1,785,123,626	2,050,724,460
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		374,623,800	527,123,916
支付其他与筹资活动有关的现金	七(52)(6)	40,200,556	257,044,709
筹资活动现金流出小计		2,199,947,982	2,834,893,085
筹资活动产生的现金流量净额		-411,036,646	-278,059,908
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,653,626	-20,502,250
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-187,550,319	-447,654,577
加：期初现金及现金等价物余额		1,862,478,104	2,596,262,050
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七(53)(3)	1,674,927,785	2,148,607,473

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：杨群进先生 会计机构负责人：吴昕先生

#### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,797,521,538	1,168,110,188
收到的税费返还		3,311,125	11,170,091
收到其他与经营活动有关的现金		508,482,795	685,205,268

经营活动现金流入小计		2,309,315,458	1,864,485,547
购买商品、接受劳务支付的现金		481,982,307	718,519,318
支付给职工以及为职工支付的现金		200,746,357	197,436,335
支付的各项税费		41,984,255	52,880,647
支付其他与经营活动有关的现金		1,560,703,781	1,149,752,405
经营活动现金流出小计		2,285,416,700	2,118,588,705
经营活动产生的现金流量净额		23,898,758	-254,103,158
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	80,000,000
取得投资收益收到的现金		172,780,000	601,546,172
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,457	-3,244
投资活动现金流入小计		172,836,457	681,542,928
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,566,930	6,515,296
投资支付的现金		-	80,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		92,345,766	68,100,000
投资活动现金流出小计		97,912,696	154,615,296
投资活动产生的现金流量净额		74,923,761	526,927,632
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		1,104,000,000	800,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		850,764,066	1,082,682,893
筹资活动现金流入小计		1,954,764,066	1,882,682,893
偿还债务支付的现金		705,889,400	400,859,934
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,806,766	263,457,615
支付其他与筹资活动有关的现金		1,349,304,437	1,397,805,062
筹资活动现金流出小计		2,251,000,603	2,062,122,611
筹资活动产生的现金流量净额		-296,236,537	-179,439,718
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,954,305	2,721,529
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-194,459,713	96,106,285
加：期初现金及现金等价物余额		969,962,927	614,544,635
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		775,503,214	710,650,920

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：杨群进先生 会计机构负责人：吴昕先生

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,497,571,325	2,508,997,954	-	-8,986,552	554,800,879	5,053,285,645	1,371,885,407	10,977,554,658
加:会计政策变更								
二、本年期初余额	1,497,571,325	2,508,997,954	-	-8,986,552	554,800,879	5,053,285,645	1,371,885,407	10,977,554,658
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-7,571,494	-	-66,838,316	-51,420,914	-125,830,724
(一)综合收益总额	-	-	-	-7,571,494	-	8,040,250	36,156,554	36,625,310
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-74,878,566	-89,577,468	-164,456,034
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-74,878,566	-89,577,468	-164,456,034
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,497,571,325	2,508,997,954	-	-16,558,046	554,800,879	4,986,447,329	1,320,464,493	10,851,723,934

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,496,479,885	2,514,199,196	-	9,585,542	487,070,545	5,273,160,082	1,272,755,828	11,053,251,078
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,496,479,885	2,514,199,196	-	9,585,542	487,070,545	5,273,160,082	1,272,755,828	11,053,251,078
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,885,848	-	-19,012,394	-	-165,571,080	76,071,233	-106,626,393
（一）综合收益总额	-	-	-	-19,012,394	-	88,830,500	24,958,597	94,776,703
（二）所有者投入和减少资本	-	1,885,848	-	-	-	-	92,136,262	94,022,110
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	102,735,340	102,735,340
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	1,141,468	-	-	-	-	-	1,141,468
4. 其他	-	744,380	-	-	-	-	-10,599,078	-9,854,698
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-254,401,580	-41,023,626	-295,425,206
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-254,401,580	-41,023,626	-295,425,206
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,496,479,885	2,516,085,044	-	-9,426,852	487,070,545	5,107,589,002	1,348,827,061	10,946,624,685

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：杨群进先生 会计机构负责人：吴昕先生

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,497,571,325	2,908,595,304	-	20,642,590	554,800,879	2,780,015,854	7,761,625,952
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,497,571,325	2,908,595,304	-	20,642,590	554,800,879	2,780,015,854	7,761,625,952
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-2,146,178	-	280,232,791	278,086,613
(一) 综合收益总额	-	-	-	-2,146,178	-	355,111,357	352,965,179
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-74,878,566	-74,878,566
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-74,878,566	-74,878,566
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,497,571,325	2,908,595,304	-	18,496,412	554,800,879	3,060,248,645	8,039,712,565

项目	上期						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,496,479,885	2,900,491,548	-	22,780,446	487,070,545	2,424,844,429	7,331,666,853
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,496,479,885	2,900,491,548	-	22,780,446	487,070,545	2,424,844,429	7,331,666,853
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,141,468	-	1,405,427	-	373,710,410	376,257,305
（一）综合收益总额	-	-	-	1,405,427	-	628,111,990	629,517,417
（二）所有者投入和减少资本	-	1,141,468	-	-	-	-	1,141,468
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	1,141,468	-	-	-	-	1,141,468
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-254,401,580	-254,401,580
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-254,401,580	-254,401,580
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,496,479,885	2,901,633,016	-	24,185,873	487,070,545	2,798,554,839	7,707,924,158

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：杨群进先生 会计机构负责人：吴昕先生

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

华新水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)为一间于中华人民共和国(“中国”)成立的股份有限公司。于1994年度,经湖北省人民政府批准,本公司于上海证券交易所挂牌上市。于2006年度,经商务部批准,本公司变更为外商投资股份有限公司。于2011年5月,本公司以2010年末总股本403,600,000股为基数,向全体股东每10股转增10股,共转出资本金403,600,000元。本公司股本从403,600,000股增加至807,200,000股。于2011年11月4日,本公司完成非公开发行人民币普通股128,099,928股,本公司总股本变更为935,299,928股。于2014年6月以2013年末总股本935,299,928股为基数,向全体股东每10股转增6股,共转出资本金561,179,957元,本公司总股本变更为1,496,479,885股。于2015年7月,本公司第一期股权激励计划行权,行权股份数为1,091,440股,行权价格为9.06元,本公司总股本变更为1,497,571,325股。其中境内发行人民币普通股(“A股”)为972,771,325股;境内发行人民币外资股(“B股”)524,800,000股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事水泥的生产及销售,主要营业额来源于中国境内。本公司的注册地为湖北省黄石市黄石大道897号,总部办公地址为湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼。

#### 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的主要子公司详见附注九。本期新纳入合并范围的子公司主要有武汉龙王嘴华新环境工程有限公司,详见附注八(1)。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月23日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及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15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

#### 2. 持续经营

本公司管理层经过评估,结合可动用之银行信贷额度、已获得批准发行之短期融资券以及其他可利用之融资渠道,确信本集团于未来一年内有足够的资金偿付到期债务以及维持正常生产经营,不存在持续经营问题。因此,本公司管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五(9))、存货的计价方法(附注五(10))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注五(8))、长期股权投资、固定资产、商誉发生减值的判断标准(附注五(16))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(12)、(15))、收入的确认时点(附注五(21))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五(25)。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。



## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 记账本位币

本集团每个主体的财务报表所列项目均以该主体经营所在的主要经济环境的货币计量（“本位币”）。合并财务报表以人民币列报，人民币为本公司及本集团的列报货币。

## 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下企业合并，购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

## 5. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策不一致的，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金或现金等价物。

## 7. 外币业务和外币报表折算

### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为集团每个主体的财务报表本位币。

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集团各个主体的财务报表本位币。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易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。

### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的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，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，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。

## 8. 金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

本集团现持有的金融资产包括应收款项和可供出售金融资产。

#### 应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等(附注五(9))。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

#### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

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直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位已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。

## (iii) 金融资产减值

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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

## (iv) 金融资产的终止确认

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；或者(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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (b) 金融负债

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。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

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。

### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。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,使用不可观察输入值。

## 9. 应收款项

(1). 应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款,按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

### (2). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时,计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额超过 3,000,000 元,其他应收款单项金额超过 2,000,000 元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

对于单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下:

组合名称	确定依据
组合 1	重大及重点项目应收账款
组合 2	除重大及重点项目之外的应收账款
组合 3	押金、保证金、员工借支、备用金、正常业务之往来款
组合 4	除组合 3 之外的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率,该组合计提坏账准备的比例为 0%。
组合 2	账龄分析法
组合 3	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率,该组合计提坏账准备的比例为 0%。
组合 4	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

**(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试考虑计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**10. 存货**

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品、备品备件、辅助材料、周转材料和建造合同-已完工未结算等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 备品备件、辅助材料和周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，备品备件、辅助材料和周转材料采用一次转销法进行摊销。

(f) 建造合同

建造合同工程按照累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)扣除已经办理结算的价款列示。

建造合同工程累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)部分在预收账款中列示为“已结算未完工”。

## 11. 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资，本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

### (a) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(16))。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备以及运输设备等。

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。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40年	4%	2.4%至3.8%
机器设备	5-18年	4%	5.3%至19.2%
办公设备	5-10年	4%	9.6%至19.2%
运输设备	4-12年	4%	8%至24%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。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(附注五(24)(3))。

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。

(4). 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(16))。

### (5). 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(16))。

### 14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### 15. 无形资产

无形资产包括土地使用权、矿山开采权、复垦费、商标使用权、电脑软件及技术专利等，以成本计量。

无形资产摊销采用预计使用年限并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内平均计提，无形资产预计使用年限为 5 至 50 年。

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并作适当调整。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(16))。

### 16. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## 17. 长期待摊费用

长期待摊费用包括矿山开发费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

矿山开发费指取得采矿权后，为使矿山达到可开采状态而发生的清除矿山表面土石、树木，剥离非矿原料及矿石表层杂质等基建采准剥离支出，于发生时予以资本化。

## 18. 职工薪酬

(1)、职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

### (2)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划(附注七(33))。设定受益计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (4)、辞退福利的会计处理方法

本集团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提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

## 19. 预计负债

因未决诉讼、矿山复垦责任等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### (a) 矿山复垦费

根据有关行业惯例及参照政府有关法规，本集团结合自身实际情况，综合考虑采矿许可证有效期、货币折现价值等因素后，对本集团属下的矿山计提在该等矿山开采完成后需承担的复垦义务准备

## 20. 股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 21. 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

### (a) 销售商品

本集团生产并销售水泥予各地客户。本集团在产品已经发出，并交接相关确认单据，产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入已取得或取得索取价款凭据，并且相关成本能够可靠计量时确认销售收入实现。

### (b) 服务收入

服务收入在向客户提供相关服务后，按照权责发生制原则确认。

### (c) 利息收入

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

### (d) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 合同总收入能够可靠地计量；(2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；(3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

建造合同的结果不能可靠地估计，但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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 22. 政府补助

(1)、政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助按照收到或应收的金额计量。

### (2)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

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。

### (3)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司、合营企业和联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、合营企业和联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 24. 租赁

(1)、实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

### (2)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、融资租赁的会计处理方法

以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，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

### (a) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注七(16))。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

### (b) 固定资产的预期减值

每当有事项和情况转变显示固定资产的账面价值可能不能回收时，本集团将对该等资产进行减值测试。该等资产或资产组的可回收金额按照使用价值确定，使用价值的计算需要作出多项会计估计，主要包括产品毛利率、销售增长率、折现率等。

如果本集团对固定资产未来现金流量计算中采用的毛利率、销售增长率、折现率进行重新修订，修订后的折现率高于目前采用的估计，或修订后的毛利率和销售增长率低于目前采用的估计，本集团需要对固定资产增加计提减值准备。如果实际折现率低于本集团目前的估计，毛利率或销售增长率高于本集团目前的估计，本集团不能转回固定资产的减值损失。

### (c) 折旧和摊销

本集团对固定资产(考虑其残值后)、无形资产和长期待摊费用在使用寿命内按直线法或工作量法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (d) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中,很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时,本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

#### (e) 递延税项

有关可抵扣累计亏损、税款抵减及其他可抵扣暂时差异而形成的递延税资产已分别于各个财务报表截止日确认。递延所得税资产可否变现,主要取决于日后是否有足够盈利或应纳税额可供利用。若发生的实际未来盈利少于预期,递延税资产可能需要作出重大拨备,拨备数额于发生的期间在利润表中反映。

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 27. 其他

### 分部信息

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,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内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)本集团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)本集团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。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、11%、6%、18%或 10%
营业税	应纳税营业额	3%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	14%、15%、20%或 25%

## 2. 税收优惠

本集团的子公司华新水泥(西藏)有限公司、西藏华新建材有限公司均为设立于西部开发地区的生产性企业,属于国家西部大开发鼓励类企业。根据藏政发[2011]14号《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》,对设立在西藏自治区的各类企业(含西藏驻区外企业),在2012年至2020年期间,减按15%的税率缴纳企业所得税。根据西藏自治区人民政府文件藏政发[2014]51号文件通知,自2015年1月1日至2017年12月31日,暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方留成部分的40%。

本集团的子公司华新水泥重庆涪陵有限公司、华新水泥(恩施)有限公司、华新水泥(渠县)有限公司、华新水泥(万源)有限公司为设立于西部开发地区的生产性企业,属于国家西部大开发鼓励类产业。根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,并分别经重庆市涪陵区国家税务局、恩施自治州国家税务局、渠县国家税务局和万源市国家税务局批准,华新水泥重庆涪陵公司、华新水泥(恩施)有限公司、华新水泥(渠县)有限公司、华新水泥(万源)有限公司在2011年至2020年期间,减按15%的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司华新水泥(黄石)装备制造有限公司于2015年取得湖北省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》,该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,华新水泥(黄石)装备制造有限公司本年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司位于塔吉克斯坦,根据塔吉克斯坦税法规定,对于新成立生产类企业,自创始人以法定资本初次进行国家注册之日起免除其第2年至第5年的企业所得税,即自2012年9月起至2016年9月为华新亚湾水泥有限公司免征企业所得税期限,自2014年6月起至2019年6月为华新噶优尔(索格特)水泥有限公司免征企业所得税期限。经过塔吉克斯坦共和国税务委员会的认可,华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司本年度免征企业所得税。因中国与塔吉克斯坦无税收饶让抵免协定,华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司归属于本集团的利润需要按照中国与塔吉克斯坦之间的实际税率差缴纳所得税。

本集团的子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司位于柬埔寨,根据柬埔寨税法规定,柬埔寨政府对符合政府鼓励投资项目的企业,自核发最终注册证书开始,至企业盈利或自取得第一笔收入的3个纳税年度内,为项目的启动期,启动期免征企业所得税;投资企业获利之后,免征3年公司所得税;之后,根据投资行业的不同,投资企业还可以追加2至5年的免税期,根据柬埔寨卓雷丁水泥有限公司行业特点及投资规模,其追加免税期为3年,该公司免税期间为2013至2021年。本集团内部分环境工程公司经营业务符合环境保护、节能节水项目的条件,根据企业所得税法第二十七条第(三)项,企业从事规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第1年至第3年免征企业所得税,第4年至第6年减半征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,736,870	1,021,662
银行存款	1,671,190,915	1,861,456,442
其他货币资金	137,781,164	259,932,222
合计	1,812,708,949	2,122,410,326
其中:存放在境外的款项总额	123,892,833	178,149,237

于 2016 年 6 月 30 日止，其他货币资金包括保函保证金 85,019,308 元、票据及信用证保证金 48,941,297 元以及其他性质的保证金 3,820,559 元，合计 137,781,164 元(2015 年 12 月 31 日：259,932,222 元)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	485,272,623	568,024,755
商业承兑票据	11,901,072	12,778,992
合计	497,173,695	580,803,747

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	87,711,336
合计	87,711,336

本集团已质押的应收票据 87,711,336 元为新开银行承兑汇票以及本公司向一子公司之长期应付融资租赁款提供担保(附注七(32))。

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	806,640,613	-
合计	806,640,613	-

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 3、 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	832,275,227	780,956,649
减：坏账准备	-93,740,019	-92,243,146
合计	738,535,208	688,713,503

### (1). 应收账款账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	481,448,831	447,760,876
一到二年	149,117,118	184,656,004
二到三年	139,070,832	100,866,552
三年以上	62,638,446	47,673,217

合计	832,275,227	780,956,649
----	-------------	-------------

## (2). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,254,951	7	31,239,126	51	30,015,825	68,360,978	9	31,010,364	45	37,350,614
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	729,764,359	88	34,412,462	5	695,351,897	652,905,098	83	27,716,443	4	625,188,655
组合 1	365,299,493	44	-	-	365,299,493	249,037,448	32	-	-	249,037,448
组合 2	364,464,866	44	34,412,462	9	330,052,404	403,867,650	51	27,716,443	7	376,151,207
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,255,917	5	28,088,431	68	13,167,486	59,690,573	8	33,516,339	56	26,174,234
合计	832,275,227	/	93,740,019	/	738,535,208	780,956,649	/	92,243,146	/	688,713,503

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	12,453,750	12,453,750	100%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 B	8,974,092	897,409	10%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 C	6,322,012	2,528,804	40%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 D	6,047,509	3,628,505	60%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 E	4,961,267	4,961,267	100%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
其他	22,496,321	6,769,391	30%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
合计	61,254,951	31,239,126	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	167,369,798	-	-
1 至 2 年	99,397,885	9,939,789	10%
2 至 3 年	73,030,133	14,606,027	20%
3 年以上	24,667,050	9,866,646	40%
合计	364,464,866	34,412,462	9%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用



**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,995,147 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,598,223 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,900,051

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	136,748,464	4,447,552	16%

**4、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	82,237,077	89	76,983,829	94
1 至 2 年	7,435,144	8	4,751,908	6
2 至 3 年	2,749,365	3	233,851	-
3 年以上	272,392	-	113,464	-
合计	92,693,978	100	82,083,052	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 10,456,901 元(2015 年 12 月 31 日：5,099,223 元)，主要为结算尚未完成之预付材料款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	16,403,236	19%

**5、应收股利**

适用 不适用

**(1). 应收股利**

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华电湖北发电有限公司	3,671,038	-
合计	3,671,038	-

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	122,893,941	81,954,312
一到二年	47,086,754	73,829,967
二到三年	22,368,142	33,752,274
三年以上	63,489,810	48,415,373
合计	255,838,647	237,951,926

## (2). 其他应收款分类披露

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,510,417	7	3,050,625	18	13,459,792	16,510,417	7	3,050,625	18	13,459,792
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	233,204,469	91	2,809,854	1	230,394,615	210,412,045	88	3,018,645	1	207,393,400
组合3	181,309,575	71	-	-	181,309,575	168,881,358	71	-	-	168,881,358
组合4	51,894,894	20	2,809,854	5	49,085,040	41,530,687	17	3,018,645	7	38,512,042
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,123,761	2	6,123,761	100	-	11,029,464	5	9,529,336	86	1,500,128
合计	255,838,647	/	11,984,240	/	243,854,407	237,951,926	/	15,598,606	/	222,353,320

## 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 F	16,510,417	3,050,625	18%	账龄较长, 款项收回存在不确定性
合计	16,510,417	3,050,625	/	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	36,333,084	-	-
1 至 2 年	10,588,016	1,058,921	10%
2 至 3 年	1,192,919	238,583	20%
3 年以上	3,780,875	1,512,350	40%
合计	51,894,894	2,809,854	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,116,737 元；本期收回或转回坏账准备金额 554,543 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,176,560

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

### (5). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目保证金及押金	126,409,213	134,779,529
企业往来款	46,065,226	46,065,226
应收管理咨询费	20,761,223	-
备用金	9,749,505	9,159,817
其他	52,853,480	47,947,354
减：坏账准备	-11,984,240	-15,598,606
合计	243,854,407	222,353,320

### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 G	保证金	30,000,000	三年以上	12	
客户 F	企业往来款	16,510,417	三年以上	6	3,050,625

客户 H	保证金	14,083,250	一年以内	6	
客户 I	保证金	12,432,800	两到三年	5	
客户 J	其他	8,803,706	两到三年	3	
合计	/	81,830,173	/	32	3,050,625

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	247,129,133	-	247,129,133	307,844,319	-	307,844,319
在产品	315,215,483	-	315,215,483	296,249,467	-	296,249,467
库存商品	265,491,393	2,811,001	262,680,392	285,357,188	2,811,001	282,546,187
周转材料	66,824,721	-	66,824,721	54,105,687	-	54,105,687
辅助材料	82,753,553	10,787,652	71,965,901	73,967,714	10,287,388	63,680,326
备品备件	163,059,880	24,684,627	138,375,253	166,542,561	22,488,045	144,054,516
合计	1,140,474,163	38,283,280	1,102,190,883	1,184,066,936	35,586,434	1,148,480,502

## (2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,811,001	-	-	-	-	2,811,001
辅助材料	10,287,388	577,114	-	76,850	-	10,787,652
备品备件	22,488,045	2,866,007	-	669,425	-	24,684,627
合计	35,586,434	3,443,121	-	746,275	-	38,283,280

## 8、 其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	168,854,374	164,179,118
预缴所得税	14,137,782	15,271,253
其他预缴税款	5,063,104	6,561,012
合计	188,055,260	186,011,383

## 9、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	28,255,500	-	28,255,500	28,255,500	-	28,255,500

可供出售权益工具：	43,023,874	2,775,600	40,248,274	45,885,444	2,775,600	43,109,844
按公允价值计量的	28,523,608	-	28,523,608	31,385,178	-	31,385,178
按成本计量的	14,500,266	2,775,600	11,724,666	14,500,266	2,775,600	11,724,666
合计	71,279,374	2,775,600	68,503,774	74,140,944	2,775,600	71,365,344

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	28,523,608	28,255,500	56,779,108
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,861,725	28,255,500	32,117,225
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	18,496,412	-	18,496,412
已计提减值金额	-	-	-

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额		减值准备		在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	期末	期初	期末		
被投资单位 A	11,724,466	11,724,466	-	-	1.36	3,671,038
其他	2,775,800	2,775,800	2,775,600	2,775,600	-	-
合计	14,500,266	14,500,266	2,775,600	2,775,600	/	-

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	2,775,600	-	2,775,600
本期计提	-	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	-	-	-
其中：期后公允价值回升转回	不适用	不适用	不适用
期末已计提减值金余额	2,775,600	-	2,775,600

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

可供出售债权工具为按固定回报率收取投资收益的债权工具。

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

□适用 √不适用

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
合营企业	4,615,286	4,615,286
联营企业	328,350,259	316,419,097
减：长期股权投资减值准备	-	-
合计	332,965,545	321,034,383

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润		
一、合营企业					
上海建洁环境 科技有限公司	4,615,286	-	-	4,615,286	-
小计	4,615,286	-	-	4,615,286	-
二、联营企业					
上海万安华新 水泥有限公司	175,674,897	-7,670,440	-	168,004,457	-
西藏高新建材 集团有限公司	138,239,627	26,338,782	-6,880,000	157,698,409	-
张家界天子混 凝土有限公司	2,504,573	142,820	-	2,647,393	-
小计	316,419,097	18,811,162	-6,880,000	328,350,259	-
合计	321,034,383	18,811,162	-6,880,000	332,965,545	-

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,220,285,530	12,794,538,051	537,233,683	288,111,156	23,840,168,420
2. 本期增加金额	490,361,350	598,540,956	14,250,150	9,970,247	1,113,122,703
(1) 购置	19,158,438	31,249,793	11,828,911	6,379,102	68,616,244
(2) 在建工程转入	471,202,912	567,291,163	2,421,239	3,591,145	1,044,506,459
3. 本期减少金额	49,011,044	78,028,625	8,970,969	1,225,843	137,236,481
(1) 处置或报废	1,885,052	49,309,087	7,898,838	892,008	59,984,985
(2) 外币报表折算差 额	47,125,992	28,719,538	1,072,131	333,835	77,251,496
4. 期末余额	10,661,635,836	13,315,050,382	542,512,864	296,855,560	24,816,054,642
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,247,375,991	6,032,627,443	404,342,136	197,872,471	8,882,218,041
2. 本期增加金额	186,411,180	494,555,430	31,820,066	11,838,833	724,625,509
(1) 计提	186,411,180	494,555,430	31,820,066	11,838,833	724,625,509
3. 本期减少金额	2,362,288	26,755,144	6,095,867	1,243,303	36,456,602
(1) 处置或报废	652,066	21,381,671	5,844,540	925,726	28,804,003

(2) 外币报表折算差额	1,710,222	5,373,473	251,327	317,577	7,652,599
4. 期末余额	2,431,424,883	6,500,427,729	430,066,335	208,468,001	9,570,386,948
三、减值准备					
1. 期初余额	39,079,047	57,713,381	-	-	96,792,428
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	554,491	-	-	554,491
(1) 处置或报废	-	554,491	-	-	554,491
4. 期末余额	39,079,047	57,158,890	-	-	96,237,937
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,191,131,906	6,757,463,763	112,446,529	88,387,559	15,149,429,757
2. 期初账面价值	7,933,830,492	6,704,197,227	132,891,547	90,238,685	14,861,157,951

(2). 于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值约为 503,529,144 元(原价 1,849,084,823 元) 的房屋及建筑物和机器设备(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 751,594,198 元、原价 1,292,219,552 元) 作为银行借款(附注七(20)(a)、(30)(a))的抵押物。

(3). 2016 年 6 月 30 日固定资产计提入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用列示如下:

	本期发生额	上期发生额
营业成本	659,804,042	634,026,852
管理费用	28,872,593	25,481,139
营业费用	35,948,874	32,900,854
合计	724,625,509	692,408,845

(4). 由在建工程转入固定资产的原价为 1,044,506,459 元(2015 年度: 1,173,892,494 元)。

(5). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	150,000,000	13,000,000	-	137,000,000

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	430,571,345	手续尚在办理中

## 12、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	203,687,769	-	203,687,769	113,601,579	-	113,601,579

华新环境工程南漳有限公司环保项目	73,748,596	-	73,748,596	71,816,117	-	71,816,117
华新水泥(武穴)有限公司新增立磨系统	73,481,033	-	73,481,033	73,280,012	-	73,280,012
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	51,097,686	-	51,097,686	49,793,802	-	49,793,802
华新环境工程有限公司陈家冲二期项目	48,727,255	-	48,727,255	42,219,341	-	42,219,341
华新环境工程(昭通)有限公司环保项目	38,293,457	-	38,293,457	48,362,943	-	48,362,943
华新环境工程有限公司长山口垃圾项目	32,292,993	-	32,292,993	25,540,826	-	25,540,826
华新水泥(阳新)有限公司旁路放风及RDF入窑系统	27,924,549	-	27,924,549	28,933,648	-	28,933,648
华新环境工程(秭归)有限公司环保项目	24,970,151	-	24,970,151	11,497,294	-	11,497,294
华新水泥(桑植)有限公司2500T/D熟料水泥生产线改进项目	21,045,042	-	21,045,042	15,149,283	-	15,149,283
华新环境工程(十堰)有限公司环保项目	17,980,690	-	17,980,690	10,750,753	-	10,750,753
华新环境工程(万源)有限公司环保项目	17,168,870	-	17,168,870	8,015,064	-	8,015,064
华新水泥技术管理(武汉)有限公司共享服务项目	14,985,981	-	14,985,981	11,032,966	-	11,032,966
华新水泥(昆明东川)有限公司管磨改造项目	14,863,946	-	14,863,946	12,971,563	-	12,971,563
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司3000T水泥生产线	14,177,401	-	14,177,401	718,326,298	-	718,326,298
华新环境工程有限公司南太子湖污泥项目	9,868,601	-	9,868,601	25,008,141	-	25,008,141
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	1,745,786	-	1,745,786	132,310,713	-	132,310,713
其他合计	680,083,922	7,401,126	672,682,796	496,850,354	7,401,126	489,449,228
合计	1,366,143,728	7,401,126	1,358,742,602	1,895,460,697	7,401,126	1,888,059,571



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	239,000,000	113,601,579	90,086,190	-	-	203,687,769	85	85	4,307,321		5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程南漳有限公司环保项目	83,210,000	71,816,117	1,932,479	-	-	73,748,596	89	89	5,004,028	805,097	5.46	自有资金和银行借款
华新水泥(武穴)有限公司新增立磨系统	86,130,000	73,280,012	201,021	-	-	73,481,033	85	85	5,928,511		5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	52,392,900	49,793,802	1,303,884	-	-	51,097,686	98	98	6,453,884	2,949,784	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程有限公司陈家冲二期项目	51,162,800	42,219,341	6,507,914	-	-	48,727,255	95	95	3,652,730	417,789	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程(昭通)有限公司环保项目	86,930,000	48,362,943		-10,069,486	-	38,293,457	56	56	1,361,417		5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程有限公司长山口垃圾项目	141,280,000	25,540,826	6,752,167	-	-	32,292,993	23	23	165,200	165,200	5.46	自有资金和银行借款
华新水泥(阳新)有限公司旁路放风及RDF入窑系统	41,670,000	28,933,648		-1,009,099	-	27,924,549	69	69				自有资金
华新环境工程(秭归)有限公司环保项目	32,040,000	11,497,294	13,472,857	-	-	24,970,151	78	78				自有资金
华新水泥(桑植)有限公司2500T/D熟料水泥生产线改进项目	400,630,000	15,149,283	10,260,932	-4,365,173	-	21,045,042	99	99				自有资金
华新环境工程(十堰)有限公司环保项目	160,000,000	10,750,753	7,229,937	-	-	17,980,690	11	11				自有资金
华新环境工程(万源)有限公司环保项目	40,000,000	8,015,064	9,153,806	-	-	17,168,870	43	43				自有资金
华新水泥技术管理(武汉)有限公司共享服务项目	20,009,760	11,032,966	3,953,015	-	-	14,985,981	75	75				自有资金
华新水泥(昆明东川)有限公司管磨改造项目	23,000,000	12,971,563	1,892,383	-	-	14,863,946	65	65				自有资金
华新嘴优尔(索格特)水泥有限公司3000T水泥生产线	993,008,769	718,326,298	84,811,660	-788,960,557	-	14,177,401	81	81	62,892,200	9,406,544	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程有限公司南太子湖污泥项目	39,650,000	25,008,141	14,496,828	-29,636,368	-	9,868,601	99	99	600,000	600,000	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	132,913,700	132,310,713		-130,564,927	-	1,745,786	99	99	8,845,372	337,556	5.46	自有资金和银行借款
其他合计		496,850,354	263,134,417	-79,900,849		680,083,922						
合计		1,895,460,697	515,189,490	-1,044,506,459	-	1,366,143,728	/	/	99,210,663	14,681,970	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 13、工程物资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	71,715,737	61,599,504
合计	71,715,737	61,599,504

## 14、固定资产清理

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
黄石分公司北区搬迁项目(附注(a))	63,405,645	63,405,645
其他	409,437	242,956
合计	63,815,082	63,648,601

其他说明:

(a)于2006年,黄石市政府已和本集团签订搬迁协议收回黄石分公司北区的土地使用权,地上建筑物及设备固定资产需转让或拆除,黄石市政府将支付人民币2.4亿元作为补偿,上述金额为黄石分公司北区待处置固定资产扣除已收到的部分补偿款后之净额。于2015年,本公司收到黄石市政府要求终止继续执行原搬迁协议的函件,因为该等资产已被国家文物局批准作为国家文物而予以保留及维护。本集团正与黄石市政府就该变化商讨解决方案。经管理层评估,上述待处理之固定资产及土地使用权(附注七(15)(b))无重大减值风险。

## 15、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位:元币种:人民币

项目	土地使用权	商标使用权	矿山采矿权	复垦费	电脑软件	专利权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,806,559,712	3,706,820	536,666,842	120,695,986	144,319,546	8,315,050	2,620,263,956
2. 本期增加金额	1,628,415	-	1,092,683	1,784,604	12,518,143	-	17,023,845
(1) 购置	1,628,415	-	1,092,683	1,784,604	11,392,620	-	15,898,322
(2) 其他	-	-	-	-	1,125,523	-	1,125,523
3. 本期减少金额	496,063	-	763,526	-	-	-	1,259,589
(1) 处置	353,988	-	-	-	-	-	353,988
(2) 其他	142,075	-	763,526	-	-	-	905,601
4. 期末余额	1,807,692,064	3,706,820	536,995,999	122,480,590	156,837,689	8,315,050	2,636,028,212
二、累计摊销							
1. 期初余额	252,958,743	3,706,820	83,236,389	39,716,628	121,650,612	4,897,104	506,166,296
2. 本期增加金额	17,732,389	-	10,367,078	1,679,516	6,441,034	576,505	36,796,522
(1) 计提	17,732,389	-	10,367,078	1,679,516	6,412,704	576,505	36,768,192

(2) 其他	-	-	-	-	28,330	-	28,330
3. 本期减少金额	6,080	-	49,697	-	-	-	55,777
(1) 处置	324	-	-	-	-	-	324
(2) 其他	5,756	-	49,697	-	-	-	55,453
4. 期末余额	270,685,052	3,706,820	93,553,770	41,396,144	128,091,646	5,473,609	542,907,041
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,537,007,012	-	443,442,229	81,084,446	28,746,043	2,841,441	2,093,121,171
2. 期初账面价值	1,553,600,969	-	453,430,453	80,979,358	22,668,934	3,417,946	2,114,097,660

其他说明：

- (a) 于 2016 年 6 月 30 日，账面价值约为 53,375,029 元(原价 76,217,694 元)的土地使用权(2015 年 12 月 31 日：账面价值为 256,999,359 元、原值为 319,386,632 元)作为银行借款(附注七(20)(a)、(30)(a))的抵押物。
- (b) 于 2006 年，黄石市政府已和本集团签订搬迁协议收回黄石分公司北区的土地使用权(附注七(14)(a))，该土地使用权之净值约 15,909,944 元(原价：22,717,840 元)(2015 年 12 月 31 日：净值 15,909,944 元，原价 22,717,840 元)。

## 16、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
华新水泥(大冶)有限公司	189,057,605	-	-	189,057,605
华新金龙水泥(郧县)有限公司	101,685,698	-	-	101,685,698
实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥(鄂州)有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
华新水泥(南通)有限公司	9,469,146	-	-	9,469,146
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	125,767,908	-	-	125,767,908
合计	517,030,260	-	-	517,030,260

### (2). 商誉减值准备

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
合计	69,557,768	-	-	69,557,768

## 17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
矿山开发费	333,739,235	24,870,751	29,483,379	329,126,607
其他待摊费用	7,121,316	3,357,897	972,352	9,506,861
合计	340,860,551	28,228,648	30,455,731	338,633,468

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,802,672	15,510,714	64,562,893	15,675,389
费用确认之暂时性差异	311,846,002	74,027,333	320,905,866	74,760,063
内部交易未实现利润	155,123,041	38,780,760	149,570,728	37,392,682
可抵扣亏损	815,186,736	192,075,740	508,890,553	119,928,147
员工福利准备	13,631,558	3,406,026	14,618,988	3,934,903
其他	2,411,284	361,695	2,411,284	361,695
合计	1,362,001,293	324,162,268	1,060,960,312	252,052,879

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一般借款利息资本化	50,137,723	12,534,430	52,717,908	13,179,477
可供出售金融资产公允价值变动	24,661,883	6,165,471	27,523,454	6,880,864
海外子公司未来分红之预提所得税	174,889,884	43,722,471	169,065,692	42,266,423
非同一控制企业合并资产评估增值	279,164,183	69,791,046	296,727,452	74,181,863
其他	3,062,752	765,688	3,062,752	765,688
合计	531,916,425	132,979,106	549,097,258	137,274,315

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,116,980	318,045,288	6,986,643	245,066,236
递延所得税负债	6,116,980	126,862,126	6,986,643	130,287,672

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	189,843,357	178,833,327
可抵扣亏损	546,475,683	482,333,790
合计	736,319,040	661,167,117

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	6,332,940	6,332,940	
2017	62,929,092	62,929,092	
2018	57,858,422	57,858,422	
2019	173,759,864	173,759,864	
2020	181,453,472	181,453,472	
2021	64,141,893	-	
合计	546,475,683	482,333,790	/

## 19、减值准备明细

项目	期初余额	本年增加 计提	本年减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	107,841,752	7,111,884	2,152,766	7,076,611	105,724,259
应收账款坏账准备	92,243,146	5,995,147	1,598,223	2,900,051	93,740,019
其他应收款坏账准备	15,598,606	1,116,737	554,543	4,176,560	11,984,240
存货跌价准备	35,586,434	3,443,121	746,275	-	38,283,280
可供出售金融资产减值准备	2,775,600	-	-	-	2,775,600
在建工程减值准备	7,401,126	-	-	-	7,401,126
商誉减值准备	69,557,768	-	-	-	69,557,768
固定资产减值准备	96,792,428	-	-	554,491	96,237,937
合计	319,955,108	10,555,005	2,899,041	7,631,102	319,979,970

## 20、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(附注(a))	51,000,000	11,000,000
保证借款(附注(b))	105,000,000	75,000,000
信用借款(附注(c))	933,000,000	1,076,000,000
合计	1,089,000,000	1,162,000,000

#### 短期借款分类的说明:

- (a) 于2016年6月30日, 银行抵押借款51,000,000元(2015年12月31日: 11,000,000元)系由账面价值90,394,385元(原价为127,578,392元)的房屋、建筑物和机器设备(2015年12月31日: 账面价值6,849,636元, 原价为8,083,098元)(附注七(11))以及账面价值为12,415,186元的土地使用权(原价为14,553,322元)(2015年12月31日: 账面价值为2,901,899元, 原价为3,517,057元)(附注七(15))作为抵押物。
- (b) 于2016年6月30日, 银行短期保证借款90,000,000元(2015年12月31日: 60,000,000元)分别由云南红塔滇西水泥股份有限公司及本公司对借款的49%及51%提供担保。
- 于2016年6月30日, 银行短期保证借款15,000,000元(2015年12月31日: 15,000,000元)分别由湘潭钢铁集团公司及本公司对借款的40%及60%提供保证。
- (c) 于2016年6月30日, 银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的借款542,000,000元(2015年12月31日: 594,000,000元)。
- (d) 于2016年6月30日, 短期借款的利率区间为2.35%至4.85%(2015年12月31日: 2.87%至5.61%)。

## 21、 应付票据

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,130,471	3,723,664
银行承兑汇票	147,500,000	427,527,708
合计	151,630,471	431,251,372

## 22、 应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,575,170,301	1,642,254,160
应付工程及设备款	1,063,978,786	1,028,783,989
应付运费	68,540,404	62,928,400
应付电费	31,601,085	23,005,171
其他	81,181,498	78,668,997
合计	2,820,472,074	2,835,640,717

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程及设备款、工程质保金	569,210,793	部分主体工程尚未验收结算，该等款项尚未进行最后清算。
合计	569,210,793	/

## 23、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	223,810,475	219,979,537
已结算未完工	18,290,591	18,290,591
合计	242,101,066	238,270,128

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收水泥款	24,560,948	由于客户尚未完成提货，该款项尚未结算。
合计	24,560,948	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	381,113,219
累计已确认毛利	21,007,132
减：预计损失	-
已办理结算的金额	420,410,942
建造合同形成的已完工未结算项目	18,290,591

## 24、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,655,277	678,470,901	662,125,282	66,000,896
二、离职后福利-设定提存计划	55,381,695	113,590,472	88,524,754	80,447,413
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、应付设定受益计划	1,613,841	-	1,567,416	46,425
六、应付内退人员福利	674,567	-	159,181	515,386
合计	107,325,380	792,061,373	752,376,633	147,010,120

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,858,552	443,584,411	455,037,639	18,405,324
二、职工福利费	69,287	66,203,557	61,412,681	4,860,163
三、社会保险费	730,711	68,717,782	58,249,472	11,199,021
其中: 医疗保险费	186,288	59,756,847	49,556,035	10,387,100
工伤保险费	462,465	6,435,664	6,265,659	632,470
生育保险费	81,958	2,525,271	2,427,778	179,451
四、住房公积金	9,540,740	80,250,265	78,929,602	10,861,403
五、工会经费和职工教育经费	9,455,987	19,714,886	8,495,888	20,674,985
合计	49,655,277	678,470,901	662,125,282	66,000,896

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	54,040,105	106,049,924	81,798,938	78,291,091
2、失业保险费	1,341,590	7,540,548	6,725,816	2,156,322
合计	55,381,695	113,590,472	88,524,754	80,447,413

## (4). 设定受益计划

单位: 元币种: 人民币

	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴(一年内支付的部分)(附注七(33))	46,425	1,613,841

## (5). 应付内退福利

单位: 元币种: 人民币

	期末余额	期初余额
应付内退福利(一年内支付的部分)(附注七(33))	515,386	674,567

## 25、应交税费

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	66,105,797	86,439,700
增值税	59,229,643	63,208,457
堤防费	24,669,806	25,003,016
资源税	9,119,107	11,695,941
其他	38,204,345	39,833,921
合计	197,328,698	226,181,035

## 26、应付利息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	73,870,409	116,356,907



分期付息到期还本的长期借款利息	5,261,136	5,791,210
短期借款应付利息	3,347,840	2,526,978
合计	82,479,385	124,675,095

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

## 27、应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
少数股东		
山南地区长盛公路桥梁建设有限责任公司	2,018,955	2,018,956
云南红塔滇西水泥股份有限公司	9,531,713	9,531,713
华新集团建筑安装工程有限公司	13,299,013	-
南京戈德水泥技术工程有限责任公司	19,283,570	-
Holchin B. V.	12,015,147	-
本公司股东(附注(a))	576,326	576,893
合计	56,724,724	12,127,562

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(a) 因该等企业法人未能提供联系方式，暂时无法支付。

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	133,143,803	246,069,570
少数股东之往来款	131,319,606	129,999,082
代收代付款	34,920,720	33,619,504
政府借款	36,000,000	16,205,833
保证金及押金	99,181,505	75,960,013
其他	56,720,988	56,878,420
合计	491,286,622	558,732,422

### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付少数股东之股权款和往来款，以及承运商与大型工程项目向本集团支付的保证金及押金	335,248,458	因合同未履行完毕，故尚未支付。
合计	335,248,458	/

## 29、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	948,448,451	1,514,875,302
1 年内到期的应付债券	939,000,000	-
1 年内到期的长期应付款	7,288,173	8,816,459
合计	1,894,736,624	1,523,691,761

### 30、长期借款

√适用 □不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
抵押借款(附注(a))	人民币	170,000,000	400,287,500
保证借款(附注(b))	人民币	20,000,000	80,000,000
保证借款(附注(b))	丹麦克朗	3,905,492	4,273,322
信用借款(附注(c))	人民币	2,307,450,000	1,842,162,500
信用借款(附注(c))	美元	1,470,815,362	1,586,781,411
质押借款(附注(d))	人民币	448,660,000	480,500,000
减：一年内到期长期借款			
抵押借款(附注(a))	人民币	-81,000,000	-272,287,500
保证借款(附注(b))	人民币	-20,000,000	-40,000,000
保证借款(附注(b))	丹麦克朗	-1,304,756	-1,250,888
信用借款(附注(c))	人民币	-448,370,000	-883,762,500
信用借款(附注(c))	美元	-345,773,695	-274,734,414
质押借款(附注(d))	人民币	-52,000,000	-42,840,000
合计		3,472,382,403	2,879,129,431

长期借款分类的说明：

(a) 于 2016 年 6 月 30 日，银行抵押长期借款 89,000,000 元及一年内到期长期借款 81,000,000 元(2015 年 12 月 31 日：长期借款 128,000,000 元及一年内到期长期借款 272,287,500 元)系由账面价值 413,134,759 元(原价 924,542,411 元)的房屋、建筑物和机器设备(2015 年 12 月 31 日：账面价值 744,744,562 元，原价为 1,284,136,454 元)(附注七(11))以及账面价值为 40,959,843 元的土地使用权(原价为 61,664,372 元)(2015 年 12 月 31 日：账面价值为 254,097,460 元，原价为 315,869,575 元)(附注七(15))作为抵押物。

(b) 于 2016 年 6 月 30 日，银行保证一年内到期长期借款 20,000,000 元(2015 年 12 月 31 日：长期借款 40,000,000 元及一年内到期长期借款 40,000,000 元)系由本公司第二大股东华新集团有限公司提供保证，利息每月或每季度支付一次，本金应于 2016 年偿还。

于 2016 年 6 月 30 日，长期借款等额为 2,600,736 元及一年内长期借款等额为 1,304,756 元(2015 年 12 月 31 日：长期借款等额 3,022,434 元及一年内长期借款等额为 1,250,888 元)之丹麦克朗长期借款系由湖北省建设银行及湖北省计划委员会提供保证，本金应于 2016 年至 2021 年期间偿还。

(c) 于 2016 年 6 月 30 日，银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的长期借款 400,080,000 元和等额 1,125,041,667 元美元借款及一年内到期长期借款 129,370,000 元和等额 345,773,695 美元借款(2015 年 12 月 31 日：长期借款 355,400,000 元和等额 1,312,046,997 元美元借款及一年内到期长期借款 136,262,500 元和等额 274,734,414 美元借款)，该等信用借款将于 2016 年至 2025 年期间偿还。

(d) 于 2016 年 6 月 30 日, 银行长期质押借款 396,660,000 元及一年内到期长期借款 52,000,000 元(2015 年 12 月 31 日: 长期借款 437,660,000 元及一年内到期长期借款 42,840,000 元) 系由本集团之部分子公司股权进行质押, 该等质押借款将于 2016 至 2018 年期间偿还。

其他说明, 包括利率区间:

于 2016 年 6 月 30 日, 长期借款的利率区间为 2.77% 至 6.1115% (2015 年 12 月 31 日: 3.42% 至 6.15%)。

### 31、应付债券

√适用 □不适用

#### (1). 应付债券

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
2017 年到期之一期公司债券	-	939,000,000
2019 年到期之一期公司债券	998,950,000	998,350,000
2019 年到期之二期公司债券	1,098,185,000	1,097,525,000
2018 年到期之一期私募债	797,466,667	796,666,667
合计	2,894,601,667	3,831,541,667

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

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	重分类至一年内到期	期末余额
2017 年到期之一期公司债券	1,000,000,000	2012 年 5 月 17 日	5 年	1,000,000,000	939,000,000	26,750,000	-	939,000,000	-
2019 年到期之一期公司债券	1,000,000,000	2012 年 5 月 17 日	7 年	1,000,000,000	998,350,000	28,250,001	600,000	-	998,950,000
2019 年到期之二期公司债券	1,100,000,000	2012 年 11 月 9 日	7 年	1,100,000,000	1,097,525,000	32,450,001	660,000	-	1,098,185,000
2018 年到期之一期私募债	800,000,000	2015 年 2 月 12 日	3 年	800,000,000	796,666,667	23,200,000	800,000	-	797,466,667
合计	/	/	/	3,900,000,000	3,831,541,667	110,650,002	2,060,000	939,000,000	2,894,601,667

其他说明:

(a) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]615 号文核准, 本公司分别于 2012 年 5 月 17 日和 2012 年 11 月 9 日发行了两期公司债券。

第一期公司债券发行总额为 20 亿元, 其中 10 亿元债券期限为 5 年期, 发行利率为 5.35%, 按年单利计息, 每年付息一次(附注七(26)), 债券发行后的第 3 年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权。2015 年 5 月 17 日公司回购 61,000,000 元, 剩余 939,000,000 元将于 2017 年 5 月 17 日到期偿付, 故将其重分类至一年内到期的非流动负债(附注七(29))。

第一期公司债券的另外 10 亿元债券为 7 年期, 发行利率为 5.65%, 按年单利计息, 每年付息一次(附注七(26)), 债券发行后的第 5 年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债

券的选择权。

第二期公司债券发行总额为 11 亿，期限为 7 年期，发行利率为 5.90%，按年单利计息，每年付息一次(附注七(26))，债券发行后的第 5 年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权。

- (b) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]PPN201 号文批准，本公司于 2015 年 2 月 12 日发行了总额为 8 亿元的第一期非公开定向债务融资工具，发行利率为 5.80%，按年单利计息，每年付息一次(附注七(26))，期限为 3 年。

### 32、长期应付款

适用 不适用

#### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	147,172,514	147,543,450
其他	1,465,933	1,399,696
减：一年内到期的应付融资租赁款	-7,288,173	-8,816,459
合计	141,350,274	140,126,687

其他说明：

于 2016 年 6 月 30 日，应付融资租赁款 138,421,199 元由本集团应收票据 87,211,336 元（2015 年 12 月 31 日：28,300,000 元）作为质押(附注七(2))及保函保证金 74,922,472 元（2015 年 12 月 31 日：133,649,439 元）(附注七(1))作为担保。

应付融资租赁款为本集团融资租入固定资产的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额(附注十四(2))。

### 33、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴(附注(a))	7,101,614	8,669,030
应付内退人员福利(附注(b))	5,982,483	6,141,664
减：一年内支付的部分	-561,811	-2,288,408
合计	12,522,286	12,522,286

#### (a) 退休人员补贴

退休金计划：根据本公司政策，本公司及部分子公司的部分退休人员可享受一定金额的生活费补贴，直至该员工身故。

离职医疗福利计划：根据本集团部分子公司当地基本医疗保险的有关规定，在未来一定时期内，本公司及部分子公司应根据该等公司在职工平均工资的一定比例为该等公司之适用退休人员支付基本医疗保险金，直至该退休员工实际缴纳基本医疗保险金年满 13 年为止。

## (b) 内退人员福利

提前离职员工福利计划：根据本公司政策，本公司及部分子公司应向适用提前离职员工支付一定金额的工资及代其缴纳基本养老保险金，直至该员工达到法定退休年龄。管理层对员工福利准备的计提是采用现金流量预测方法计算。

## 34、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山复垦费	82,152,962	82,589,178	矿山复垦义务
合计	82,152,962	82,589,178	/

## 35、递延收益

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	213,024,711	1,000,000	9,111,165	204,913,546	收到与资产相关的政府补助
合计	213,024,711	1,000,000	9,111,165	204,913,546	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水泥窑线基础建设	118,356,630	1,000,000	4,766,998	-	114,589,632	与资产相关
节能环保技术改造	94,668,081	-	4,344,167	-	90,323,914	与资产相关
合计	213,024,711	1,000,000	9,111,165	-	204,913,546	/

## 36、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	972,771,325	-	-	-	-	-	972,771,325
境外上市的外资股	524,800,000	-	-	-	-	-	524,800,000
股份总数	1,497,571,325	-	-	-	-	-	1,497,571,325

## 37、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,407,421,690	-	-	2,407,421,690
其他资本公积				
股权激励	6,823,372	-	-	6,823,372
原制度资本公积转入	44,380,173	-	-	44,380,173
政府拆迁补偿	7,553,919	-	-	7,553,919
政府资本性投入补助	42,818,800	-	-	42,818,800

合计	2,508,997,954	-	-	2,508,997,954
----	---------------	---	---	---------------

### 38、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,986,552	-23,258,873	-	-715,393	-7,571,494	-14,971,986	-16,558,046
可供出售金融资产公允价值变动损益	20,642,590	-2,861,571	-	-715,393	-2,146,178	-	18,496,412
外币财务报表折算差额	-29,629,142	-20,397,302	-	-	-5,425,316	-14,971,986	-35,054,458
其他综合收益合计	-8,986,552	-23,258,873	-	-715,393	-7,571,494	-14,971,986	-16,558,046

### 39、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	491,220,550	-	-	491,220,550
任意盈余公积	63,580,329	-	-	63,580,329
合计	554,800,879	-	-	554,800,879

### 40、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,053,285,645	5,273,160,082
调整后期初未分配利润	5,053,285,645	5,273,160,082
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,040,250	88,830,500
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利(附注(a))	74,878,566	254,401,580
期末未分配利润	4,986,447,329	5,107,589,002

(a) 根据 2016 年 4 月 21 日股东大会决议，股东大会审议通过 2015 年利润分配方案，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.5 元。按已发行股份 1,497,571,325 股计算，共计派发现金股利 74,878,566 元。

## 41、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,682,883,267	4,401,416,153	6,420,291,148	4,940,946,789
其他业务	55,132,803	35,541,766	30,115,766	18,322,021
合计	5,738,016,070	4,436,957,919	6,450,406,914	4,959,268,810

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥销售	4,848,418,588	3,706,996,674	5,168,930,957	3,888,279,348
熟料销售	250,066,895	267,041,012	345,271,733	343,082,435
矿粉销售	68,385,705	69,048,130	102,618,798	103,476,463
混凝土销售	302,193,798	228,650,201	392,793,757	301,762,233
建造合同	33,353,958	31,674,524	204,741,466	178,201,333
其他	180,464,323	98,005,612	205,934,437	126,144,977
合计	5,682,883,267	4,401,416,153	6,420,291,148	4,940,946,789

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	3,688,218	800,136	2,121,218	1,863,606
管理咨询服务收入	35,501,626	30,015,888	6,507,459	5,620,360
其他	15,942,959	4,725,742	21,487,089	10,838,055
合计	55,132,803	35,541,766	30,115,766	18,322,021

## 42、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	48,053,592	49,237,826
城市维护建设税	14,226,581	16,072,410
教育费附加	9,079,138	11,244,489
营业税	3,479,856	6,033,289
其他	8,748,057	13,432,960
合计	83,587,224	96,020,974

## 43、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	169,259,137	164,951,926
员工成本	101,472,356	90,921,258
运输费及搬运劳务费	102,715,627	118,379,085
销售经费	28,663,656	35,991,026

电费	26,370,576	28,880,091
折旧及摊销费	36,477,182	35,405,176
修理费	21,715,007	24,411,186
其他	12,675,037	13,975,272
合计	499,348,578	512,915,020

**44、管理费用**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	219,213,215	189,615,686
折旧及摊销费	43,499,331	45,255,182
税费	38,085,664	32,682,679
排污费	20,403,359	18,680,431
咨询费及审计费	5,443,972	18,178,668
办公及会议费	10,114,830	12,879,135
业务招待费	11,850,574	12,104,392
水电费	10,247,581	11,492,861
差旅费	11,042,044	10,895,005
计划外用工	8,922,061	10,422,288
交通费	8,671,207	8,386,568
警卫消防费	4,149,955	4,523,992
集团服务费	3,300,000	3,300,000
其他	37,729,930	53,930,440
合计	432,673,723	432,347,327

**45、财务费用**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	255,323,193	293,750,566
减：利息收入	-9,161,599	-11,369,813
汇兑损益	69,830,490	67,181,941
其他	7,815,386	9,746,873
合计	323,807,470	359,309,567

**46、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,959,118	8,056,585
二、存货跌价损失	2,696,846	1,826,345
合计	7,655,964	9,882,930

**47、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,811,163	16,662,805



可供出售金融资产等取得的投资收益	3,971,038	1,144,032
合计	22,782,201	17,806,837

## 48、营业外收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	947,463	430,639	947,463
其中：固定资产处置利得	947,463	430,639	947,463
政府补助	73,885,235	96,143,370	46,604,761
其他	6,452,673	2,636,591	6,452,673
合计	81,285,371	99,210,600	54,004,897

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用税收返还	27,280,474	63,987,935	与收益相关
地方政府财政补贴收入	9,984,463	13,827,426	与收益相关
递延收益摊销	9,111,165	14,798,219	与资产相关
其他	27,509,133	3,529,790	与收益相关
合计	73,885,235	96,143,370	/

## 49、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,488,053	2,620,297	5,488,053
其中：固定资产处置损失	5,488,053	2,620,297	5,488,053
对外捐赠	1,180,114	1,664,586	1,180,114
其他	2,871,944	4,841,916	2,871,944
合计	9,540,111	9,126,799	9,540,111

## 50、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,033,068	95,608,818
递延所得税费用	-75,689,205	-53,266,269
合计	-10,656,137	42,342,549

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	48,512,653
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,128,163

子公司适用不同税率的影响	-28,634,096
预提所得税	1,456,048
非应税收入的影响	-5,695,550
税收减免	-16,673,195
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,974,512
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	2,752,508
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	16,035,473
所得税费用	-10,656,137

### 51、其他综合收益

详见附注七(38)。

### 52、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金、备用金	40,352,133	23,639,161
收到政府补贴	16,449,861	14,133,500
利息收入	9,161,599	11,369,813
其他	47,350,510	51,907,735
合计	113,314,103	101,050,209

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售经费、差旅费及交通费	53,663,714	66,230,655
备用金、保证金、押金	43,676,449	51,160,809
排污费	20,403,359	13,175,878
业务招待费	11,850,574	14,039,115
办公费	3,275,203	6,404,064
宣教费、绿化费及警卫消防费	6,424,886	5,952,387
保险费	8,391,564	9,740,676
退休人员费用	1,981,733	2,014,830
专业咨询费	7,479,039	9,270,376
其他	50,959,279	55,492,671
合计	208,105,800	233,481,461

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试生产收入	15,175,816	5,005
收到政府对相关项目之补助款项	1,000,000	6,980,784
收回企业间往来款	2,294,190	-
合计	18,470,006	6,985,789

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试生产费用	-	5,621,991
合计	-	5,621,991

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融企业往来款	36,000,000	17,499,025
股权激励行权	-	9,888,446
收融资租赁款	-	150,000,000
融资租赁保证金	58,911,336	-
合计	94,911,336	177,387,471

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇付手续费及承销费	4,020,556	17,093,440
支付非金融企业贷款	15,000,000	91,326,362
融资租赁本金	600,000	21,266,216
购买少数股权	20,580,000	400,000
支付融资租赁保证金	-	126,958,691
合计	40,200,556	257,044,709

## 53. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	59,168,790	146,210,375
加：资产减值准备	7,655,964	9,882,930
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	724,625,509	692,408,845
无形资产摊销	36,768,192	42,533,676
长期待摊费用摊销	30,455,731	29,089,183
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,540,590	2,189,658
财务费用（收益以“-”号填列）	332,969,069	370,679,380
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,782,201	-17,806,837
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-55,898,080	-53,266,269
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,679,933	-93,991,402
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,688,780	64,033,977
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-312,351,381	-345,997,629
其他	-9,111,164	-13,656,750
经营活动产生的现金流量净额	809,032,172	832,309,137
<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	-	-

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>		
现金的期末余额	1,674,927,785	2,148,607,473
减: 现金的期初余额	1,862,478,104	2,596,262,050
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-187,550,319	-447,654,577

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	92,345,766
华新水泥(大冶)有限公司	92,345,766
取得子公司支付的现金净额	92,345,766

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,674,927,785	1,862,478,104
其中: 库存现金	3,736,870	1,021,662
可随时用于支付的银行存款	1,671,190,915	1,861,456,422
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,674,927,785	1,862,478,104

## 54、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目:

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	22,028,622	6.6312	146,076,198
欧元	513	7.3750	3,783
瑞士法郎	11	6.7730	75
港币	71,030	0.8547	60,709
索莫尼	23,245,726	0.8450	19,642,638
新加坡元	2	4.9239	10
应收账款			
其中: 美元	96,803	6.6312	641,920
索莫尼	989,250	0.8450	835,916
其他应收款			
其中: 美元	432,971	6.6312	2,871,117
索莫尼	2,287,342	0.8450	1,932,804

应付账款			
其中：美元	29,016,855	6.6312	192,416,569
索莫尼	35,739,996	0.8450	30,200,297
其他应付款			
其中：美元	427,186	6.6312	2,832,756
索莫尼	2,208,773	0.8450	1,866,413
港币	20,134,750	0.8547	17,209,171
长期借款			
其中：美元	169,658,835	6.6312	1,125,041,667
丹麦克朗	2,623,826	0.9912	2,600,736
一年内到期的长期借款			
其中：美元	52,143,457	6.6312	345,773,695
丹麦克朗	1,316,340	0.9912	1,304,756
应付利息			
其中：美元	407,076	6.6312	2,699,405

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本期新设立子公司武汉龙王嘴华新环境工程有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (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	
华新水泥(阳新)有限公司	阳新	阳新	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(武穴)有限公司	武穴	武穴	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(赤壁)有限公司	赤壁	赤壁	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(南通)有限公司	南通	南通	生产及销售水泥	85		设立/投资
华新水泥(麻城)有限公司	麻城	麻城	生产及销售水泥	100		设立/投资
武汉武钢华新水泥有限责任公司(附注(i))	武汉	武汉	生产及销售矿渣水泥	50		设立/投资
华新水泥(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售水泥	70	30	设立/投资
华新水泥(襄阳)有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥襄阳襄城有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(河南信阳)有限公司	信阳	信阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(宜昌)有限公司	宜昌	宜昌	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(恩施)有限公司	恩施	恩施	生产及销售水泥	67	33	设立/投资
华新水泥(秭归)有限公司	秭归	秭归	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(桑植)有限公司	张家界	张家界	生产及销售水泥	80		设立/投资
华新水泥(株洲)有限公司	株洲	株洲	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(郴州)有限公司	郴州	郴州	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(道县)有限公司	道县	道县	生产及销售水泥	100		设立/投资
湖南华新湘钢水泥有限公司	湘潭	湘潭	生产及销售水泥	60		设立/投资
华新水泥(冷水江)有限公司	冷水江	冷水江	生产及销售水泥	90		设立/投资

华新水泥(岳阳)有限公司	岳阳	岳阳	生产及销售水泥	90	10	设立/投资
华新水泥(渠县)有限公司	渠县	渠县	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(万源)有限公司	万源	万源	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥重庆涪陵有限公司	涪陵	涪陵	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(昭通)有限公司	昭通	昭通	生产及销售水泥	60	40	设立/投资
华新水泥(昆明东川)有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(西藏)有限公司	西藏	西藏	生产及销售水泥	79		设立/投资
华新混凝土(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100		设立/投资
华新混凝土有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100		设立/投资
华新骨料(阳新)有限公司	阳新	阳新	建筑骨料生产及销售		100	设立/投资
华新水泥(黄石)装备制造有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务		100	设立/投资
黄石华新包装有限公司	黄石	黄石	生产销售水泥包装袋及其他包装制品	100		设立/投资
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	黄石	黄石	散装、袋装水泥散状物料的装、卸、储存及货物运输	100		设立/投资
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	武汉	武汉	技术研发及咨询服务	100		设立/投资
华新骨料有限公司	黄石	黄石	建筑骨料生产及销售	100		设立/投资
华新新型建筑材料有限公司	武汉	武汉	建筑材料生产及销售	100		设立/投资
华新(香港)国际控股有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销售	100		设立/投资
华新水泥(仙桃)有限公司	仙桃	仙桃	生产及销售水泥	80		设立/投资
黄石市华新水泥科研设计有限公司	黄石	黄石	建材工程设计、建筑工程设计、水泥生产技术服务	99		设立/投资
华新环境工程有限公司	武汉	武汉	生产及销售水泥添加剂和调凝剂	100		设立/投资
华新装备工程有限公司	武汉	武汉	机电设备制造、维修、安装服务	100		设立/投资
华新中亚投资(武汉)有限公司	武汉	武汉	建材工程投资、建筑工程设计、水泥技术服务	51		设立/投资
华新香港(中亚)投资有限公司(附注(ii))	香港	香港	投资、工程服务及销售		51	设立/投资
华新亚湾水泥有限公司(附注(ii))	塔吉克	塔吉克	生产及销售水泥		38.25	设立/投资
华新噶尔(索格特)水泥有限公司(附注(ii))	塔吉克	塔吉克	生产及销售水泥		36.34	设立/投资
华新香港(柬埔寨)投资有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销售		100	设立/投资
华新水泥随州有限公司	随州	随州	生产及销售水泥	60		股权并购
华新水泥(长阳)有限公司	长阳	长阳	生产及销售水泥	100		股权并购
华新水泥(荆州)有限公司	荆州	荆州	生产及销售水泥	100		股权并购
华新水泥(石首)有限公司	石首	石首	生产及销售水泥	55		股权并购
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	鹤峰	鹤峰	生产及销售水泥	51		股权并购
华新水泥(迪庆)有限公司	迪庆	迪庆	生产及销售水泥	69		股权并购
华新红塔水泥(景洪)有限公司	景洪	景洪	生产及销售水泥	51		股权并购
华新水泥(房县)有限公司	房县	房县	生产及销售水泥	70		股权并购
华新金龙水泥(郧县)有限公司	郧县	郧县	生产及销售水泥	80		股权并购
华新水泥(恩平)有限公司	恩平	恩平	生产及销售水泥		65.07	股权并购
华新水泥(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售水泥	70		股权并购
华新水泥(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	生产及销售水泥	70		股权并购

柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	柬埔寨	柬埔寨	生产及销售水泥		68	股权并购
--------------	-----	-----	---------	--	----	------

其他说明:

(i) 由于本公司对武汉武钢华新水泥有限责任公司拥有经营决策权, 所以将该公司作为子公司纳入合并范围。

(ii) 本集团对华新香港(中亚)投资有限公司的持股比例为 51%, 并通过华新香港(中亚)投资有限公司对华新亚湾水泥有限公司及其子公司华新噶优尔(索格特)水泥有限公司控股(持股比例: 75%)而实现间接持股, 持股比例分别为 38.25%和 36.34%。华新亚湾水泥有限公司董事会实行简单多数原则进行决议, 董事会成员共四名, 本集团有权派出三名董事, 拥有 75%表决权。

## (2). 重要的非全资子公司

单位: 元币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华新水泥(西藏)有限公司	21%	22,679,088	-	184,556,475
华新湘钢水泥有限公司	40%	-6,570,881	-	122,033,020
华新红塔水泥(景洪)有限公司	49%	14,176,183	-	120,025,584
华新金龙水泥(郟县)有限公司	20%	591,821	3,200,000	69,622,935
华新亚湾水泥有限公司	61.75%	45,492,489	17,912,302	311,882,048
华新水泥(大冶)有限公司	30%	-5,859,925	-	111,985,680
华新水泥(恩平)有限公司	34.93%	-16,691,244	-	47,482,347
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	32%	12,417,075	-	138,926,210

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华新水泥(西藏)有限公司	662,031,968	471,540,838	1,133,572,806	228,884,136	60,500,000	289,384,136	588,891,016	493,263,154	1,082,154,170	225,659,995	120,600,000	346,259,995
华新湘钢水泥有限公司	34,430,575	349,640,349	384,070,924	77,391,376	1,597,000	78,988,376	204,500,308	362,651,026	567,151,334	244,044,584	1,597,000	245,641,584
华新红塔水泥(景洪)有限公司	64,849,674	384,381,624	449,231,298	190,892,630	9,064,056	199,956,686	28,991,152	399,205,230	428,196,382	198,498,476	9,354,279	207,852,755
华新金龙水泥(郟县)有限公司	97,010,513	341,160,579	438,171,092	68,639,761	21,416,654	90,056,415	77,102,593	366,027,062	443,129,655	57,844,384	24,129,699	81,974,083
华新亚湾水泥有限公司	150,322,340	1,323,163,994	1,473,486,334	500,780,782	632,156,569	1,132,937,351	208,509,629	1,278,690,178	1,487,199,807	414,774,918	726,095,176	1,140,870,094
华新水泥(大冶)有限公司	118,969,239	548,077,917	667,047,156	238,569,447	55,192,112	293,761,559	160,868,907	568,189,606	729,058,513	310,444,734	25,795,100	336,239,834
华新水泥(恩平)有限公司	59,491,047	828,340,710	887,831,757	589,887,261	162,008,775	751,896,036	69,068,675	829,367,292	898,435,967	557,040,135	157,675,272	714,715,407
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	87,098,717	775,293,014	862,391,731	249,523,200	169,429,401	418,952,601	99,465,149	647,095,577	746,560,726	120,066,343	230,813,856	350,880,199



子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华新水泥(西藏)有限公司	297,365,404	108,294,495	108,294,495	192,179,829	292,196,901	72,750,166	72,750,166	114,128,456
华新湘钢水泥有限公司	46,804,041	-16,427,202	-16,427,202	-27,464,064	76,737,343	-11,695,270	-11,695,270	18,703,952
华新红塔水泥(景洪)有限公司	147,950,612	28,930,985	28,930,985	44,699,859	128,627,235	10,078,811	10,078,811	32,032,858
华新金龙水泥(郟县)有限公司	127,693,622	2,959,105	2,959,105	21,135,220	133,051,428	-2,387,549	-2,387,549	34,892,869
华新亚湾水泥有限公司	306,426,106	73,108,822	45,558,704	170,376,820	358,732,495	119,792,737	68,355,736	241,622,713
华新水泥(大冶)有限公司	158,018,763	-19,533,082	-19,533,082	4,057,992	207,082,618	-11,160,483	-11,160,483	4,562,690
华新水泥(恩平)有限公司	123,201,697	-47,784,839	-47,784,839	-3,223,637	127,673,122	-26,938,224	-26,938,224	-25,894,243
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	218,515,334	38,803,361	47,758,603	79,943,842	60,696,655	8,007,717	6,573,669	18,706,016

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

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	
联营企业 -						
西藏高新建材集团有限公司	西藏	西藏	生产与销售水泥	43	-	权益法
上海万安华新水泥有限公司	上海	上海	生产与销售水泥	49	-	权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西藏高新建材集团有限公司	上海万安华新水泥有限公司	西藏高新建材集团有限公司	上海万安华新水泥有限公司
流动资产	450,567,885	295,699,988	251,950,004	293,431,260
非流动资产	527,831,511	109,928,351	542,376,458	112,149,634
资产合计	978,399,396	405,628,339	794,326,462	405,580,894
流动负债	315,668,233	59,088,383	119,565,765	20,526,485
非流动负债	242,517,324	3,673,718	302,377,770	26,534,211
负债合计	558,185,557	62,762,101	421,943,535	47,060,696
少数股东权益	53,473,353	-	50,895,424	-
归属于母公司股东权益	366,740,486	342,866,238	321,487,503	358,520,198
按持股比例计算的净资产份额	157,698,409	168,004,457	138,239,627	175,674,897
调整事项	-	-	-	-
—商誉	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	157,698,409	168,004,457	138,239,627	175,674,897
营业收入	234,694,872	12,357,113	142,806,785	116,839,089
净利润	72,830,912	-15,653,960	24,958,335	12,700,659
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	72,830,912	-15,653,960	24,958,335	12,700,659
本年度收到的来自联营企业的股利	6,880,000	-	-	44,100,000

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

### (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,615,286	4,615,286
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-420,497
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-420,497
联营企业：		
投资账面价值合计	2,647,393	2,504,573
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	142,820	127,895
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	142,820	127,895

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

### 1. 市场风险

#### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算；本集团子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司的主要经营地位于塔吉克斯坦境内，主要业务以索莫尼结算。本集团子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司的主要经营地位于柬埔寨境内，主要业务以美元结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。本期本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	102,065,000	64,578	102,129,578
小计	102,065,000	64,578	102,129,578
外币金融负债-			
应付账款	74,480,074	-	74,480,074
一年内到期长期借款	345,773,695	1,304,756	347,078,451
长期借款	1,125,041,666	2,600,736	1,127,642,403
应付利息	2,298,258	-	2,298,258
小计	1,547,593,694	3,905,492	1,551,499,186

	期初余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	315,147,093	2,099,864	317,246,957
小计	315,147,093	2,099,864	317,246,957
外币金融负债-			
应付账款	40,726,667	-	40,726,667
一年内到期长期借款	274,734,414	1,250,888	275,985,302
长期借款	1,312,046,997	3,022,434	1,315,069,431
应付利息	12,549,802	-	12,549,802
小计	1,640,057,880	4,273,322	1,644,331,202

于 2016 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 52,268,876 元(2015 年 12 月 31 日：约 26,002,901 元)；如果索莫尼对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 56,145,776 元(2015 年 12 月 31 日：约 73,365,290 元)。

## (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2016 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务中以人民币计价的浮动利率合同金额为 3,469,781,666 元(2015 年 12 月 31 日：2,876,106,995 元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2016 年半年度本集团并无利率互换安排。

于 2016 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款(短期和长期银行借款)利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利息支出会减少或增加约 13,764,813 元(2015 年 12 月 31 日：约 27,758,657 元)。

## 2. 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

## 3. 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

期末余额					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,126,446,664	-	-	-	1,126,446,664
应付账款	2,822,022,069	-	-	-	2,822,022,069
应付票据	151,630,471	-	-	-	151,630,471
应付股利	56,724,724	-	-	-	56,724,724
其他应付款	491,286,622	-	-	-	491,286,622
长期借款	1,170,372,473	1,279,637,222	2,294,409,085	183,409,656	4,927,828,436
应付债券	335,017,108	1,195,446,549	3,021,724,444	-	4,552,188,101
长期应付款	8,247,885	154,426,829	-	1,465,933	164,140,647
担保合同	-	-	-	158,000,000	158,000,000
	6,161,748,016	2,629,510,600	5,316,133,529	342,875,589	14,450,267,734
期初余额					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,195,031,618	-	-	-	1,195,031,618
应付账款	2,835,640,717	-	-	-	2,835,640,717
应付票据	431,251,372	-	-	-	431,251,372
应付股利	12,127,562	-	-	-	12,127,562
其他应付款	558,732,422	-	-	-	558,732,422
长期借款	1,541,675,994	1,530,650,369	1,367,954,773	223,721,734	4,664,002,870
应付债券	334,393,407	1,281,741,567	3,106,090,556	-	4,722,225,530
长期应付款	8,816,459	9,699,037	148,851,611	-	167,367,107
担保合同	-	-	-	158,000,000	158,000,000
	6,917,669,551	2,822,090,973	4,622,896,940	381,721,734	14,744,379,198

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、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	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	28,523,608		28,255,500	56,779,108
(1) 债务工具投资	-	-	28,255,500	28,255,500
(2) 权益工具投资	28,523,608	-	-	28,523,608
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	28,523,608	-	28,255,500	56,779,108

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期无第一层次与第二层次间的转换。

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	期末及期初公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
可供出售金融资产一						
可供出售债权工具	28,255,500	现金流量折算法	利率	10%-18%	反向	不可观察

## 2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团可供出售金融资产净值为 11,724,666 元(2015 年 12 月 31 日: 11,724,666 元)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量，按照成本计量。

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和应付债券。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的主要股东情况

单位:元 币种:人民币

主要股东名称	注册地	业务性质	注册资本	主要股东对本企业的持股比例(%)	主要股东对本企业的表决权比例(%)
Holchin B.V.	荷兰阿姆斯特丹	设立公司和其它企业；收购、管理、监督、转让法人、公司、企业的股权和其它权益	100,000 欧元	41.84	41.84
华新集团有限	湖北省黄石	制造、销售水泥制品、机械配	340,000,000	15.79	15.79

公司	市	件、房地产开发、商业、服务等			
----	---	----------------	--	--	--

Holchin B.V. 为一投资控股公司，其最终控股股东为 LafargeHolcim Ltd.。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(1)。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九(2)。

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LafargeHolcim Ltd.	Holchin B.V. 之最终控股公司
Holcim Technology Ltd.	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基（红河）水泥有限公司个旧分公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基（红河）水泥有限公司昆明分公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基（红河）水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
云南省丽江水泥有限责任公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
攀枝花市金沙水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基瑞安（楚雄）水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基瑞安（东骏）水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基瑞安（剑川）水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基瑞安（临沧）水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基瑞安（富民）水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
云南三江水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
拉法基豪瑞（北京）技术服务有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
豪瑞管理顾问(中国)有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	受西藏高新建材集团有限公司之控制

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华新集团有限公司	综合服务费	3,300,000	3,300,000
Holcim Technology Ltd.	技术咨询费	-	1,100,000 美元

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	销售备件	4,095,285	-
上海万安华新水泥有限公司	建造合同	-	12,473,755
西藏高新建材集团有限公司	销售水泥	-	8,331,091
拉法基瑞安（东骏）水泥有限公司	销售备件	256,838	-

重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	销售备件	47,385	-
拉法基瑞安(剑川)水泥有限公司	销售备件	538,462	-
拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	管理咨询费	11,149,091	-
拉法基瑞安(红河)水泥有限公司	管理咨询费	11,955,881	-
云南省丽江水泥有限责任公司	管理咨询费	1,485,000	-
攀枝花市金沙水泥有限公司	管理咨询费	455,000	-
拉法基瑞安(楚雄)水泥有限公司	管理咨询费	865,000	-
拉法基瑞安(东骏)水泥有限公司	管理咨询费	2,520,000	-
拉法基瑞安(剑川)水泥有限公司	管理咨询费	1,470,000	-
拉法基瑞安(临沧)水泥有限公司	管理咨询费	960,000	-
拉法基瑞安(富民)水泥有限公司	管理咨询费	1,520,000	-
云南三江水泥有限公司	管理咨询费	1,060,000	-

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司之非全资子公司华新水泥(西藏)有限公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华新集团有限公司	20,000,000	2009-07-09	2017-07-01	否

## 6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	28,591,642	-	29,163,602	-
应收账款	上海万安华新水泥有限公司	7,429,916	-	7,429,916	-
应收账款	重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	55,440	-		
其他应收款	拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	11,149,091	-		
其他应收款	拉法基(红河)水泥有限公司	9,717,273	-		
其他应收款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	999,108	-		
其他应收款	云南省丽江水泥有限责任公司	320,778	-		
其他应收款	拉法基(富民)水泥有限公司	213,827	-		
其他应收款	拉法基(临沧)水泥有限公司	166,863	-		
其他应收款	拉法基瑞安(楚雄)水泥有限公司	87,834	-		
其他应收款	云南三江水泥有限公司	33,681	-		
其他应收款	拉法基(剑川)水泥有限公司	19,223	-		



## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华新集团有限公司	3,300,000	1,100,000
应付账款	拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	6,142,930	-
其他应付款	HolcimTechnologyLtd.	-	766,591

## 7、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日,已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项:

	币种	期末余额	期初余额
提供担保			
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	人民币	158,000,000	158,000,000

2013年8月31日,本集团之非全资子公司华新水泥西藏有限公司(持股比例为79%,以下简称“华新西藏”)与中国银行股份有限公司日喀则地区分行(以下简称“中国银行日喀则分行”)签订了《保证合同》。该《保证合同》的主合同为西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司(以下简称“高新雪莲”)与中国银行日喀则分行签订的借款金额为200,000,000元的《固定资产借款合同》。根据该《固定资产借款合同》以及《保证合同》,项目建设期间由华新西藏对该借款提供连带责任保证担保,高新雪莲以其享有所有权并有处分权的全部资产向华新西藏提供反担保。高新雪莲于2014年2月份向中国银行日喀则分行提取借款200,000,000元,《担保合同》实际生效。截至2016年6月30日,华新西藏担保承诺余额为200,000,000元,本集团按照对华新西藏的持股比例应当承担的关联方担保承诺余额为158,000,000元。

## 十三、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日已签约尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺:

	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	269,033,016	389,702,778

## 2、 或有事项

√适用 □不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1)2012年8月,湖北国新置业有限公司向法院提出诉讼,称本公司之子公司华新混凝土(武汉)有限公司(以下简称“武汉混凝土”)销售之混凝土质量不达标导致其建设之商品房混凝土强度不达标,要求武汉混凝土赔偿损失36,381,674元。2016年4月29日,武汉市中级人民法院一审判决武汉混凝土赔偿直接及间接损失22,214,639元。武汉混凝土对一审判决不服,已向湖北省高级人民法院提起上诉,此案正在审理之中,管理层认为该诉讼结果尚无法合理估计,因此未计提相应拨备。

(2) 2013 年 7 月 9 日, 本公司收购了恩平实德金鹰建材有限公司(以下简称“恩平金鹰”, 之后更名为华新水泥(恩平)有限公司, 简称“恩平公司”)。于 2011 年 4 月 20 日, 恩平金鹰与北方重工集团有限公司(以下简称“北方重工”)签订了《恩平实德金鹰建材有限公司 4000T/D 熟料新型干法旋窑水泥生产线技改工程总承包合同》。在执行合同的过程当中, 双方就工程质量和工程款支付等一系列问题出现了分歧, 致使工期推延。

2013 年 11 月 21 日, 北方重工向江门市中级人民法院提起诉讼, 称恩平公司存在延迟支付工程款等问题, 请求法院判令恩平公司立即支付尚未结清的工程尾款及其垫资的利息共 253, 048, 884 元, 和赔偿款 5, 457, 926 元。2015 年 8 月 13 日, 江门市中级人民法院作出一审判决恩平公司应支付北方重工工程款及利息合计 39, 109, 411 元, 不需支付赔偿款。北方重工不服一审判决, 提起诉讼, 二审尚未裁判。本集团于收购恩平金鹰时已对该应付工程款按最佳估计进行确认, 根据目前的情况和律师意见, 管理层认为诉讼结果尚无法合理估计。

(3) 华新混凝土襄阳有限公司(原名为“华新建山新材料有限公司”, 以下简称“华新建山”)是本公司之子公司, 因其少数股东被起诉未按合同约定归还借款, 华新建山被作为共同被告。华新建山现时涉及被诉案件共 5 起, 涉案标的金额共计 18, 360, 000 元。法院于 2014 年 12 月对一项案件进行开庭判决, 驳回其诉讼请求, 驳回的案件标的金额共计 5, 200, 000 元。其他案件陆续判决, 驳回原告对华新建山的诉求, 管理层认为无需计提相应拨备。

#### 十四、 其他重要事项

##### 1、 分部信息

√适用 □不适用

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

由于本集团之营业收入、费用、资产及负债主要和生产和销售水泥及其相关产品有关, 本集团在考虑内部组织结构、管理要求以及内部报告制度等因素后, 认为本集团内各公司的业务具有明显的相似性, 故未编制经营分部报告。

##### (2). 报告分部的财务信息

本集团来自海外市场的经营成果占集团的经营成果的份额大于 10%, 本集团在国内及其他国家的对外交易收入总额, 以及本集团位于国内及其他国家的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

对外交易收入	本期发生额	上期发生额
中国	5, 213, 074, 630	6, 030, 977, 764
塔吉克斯坦	306, 426, 106	358, 732, 495
柬埔寨	218, 515, 334	60, 696, 655
合计	5, 738, 016, 070	6, 450, 406, 914

非流动资产总额	期末余额	期初余额
中国	17, 791, 511, 788	18, 172, 144, 958
塔吉克斯坦	1, 323, 163, 994	1, 278, 690, 178
柬埔寨	775, 293, 014	647, 095, 577
合计	19, 889, 968, 796	20, 097, 930, 713

## 2、 租赁

本集团通过售后租回之融资租赁租入，未来未折现应支付租金汇总如下：

项目	期末余额	期初余额
一年以内	7,288,173	8,816,459
一到二年	153,614,7520	9,699,037
二到三年	1,465,933	148,851,611
合计	162,368,858	167,367,107

于2016年6月30日，未确认的融资费用余额为15,557,750元(2015年12月31日：19,823,656元)(附注七(32))。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	389,181,891	293,548,638
减：坏账准备	-2,992,656	-2,265,562
合计	386,189,235	291,283,076

#### (1). 应收账款账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	353,683,729	278,938,236
一到二年	23,264,488	7,388,669
二到三年	6,507,040	1,799,206
三年以上	5,726,634	5,422,527
合计	389,181,891	293,548,638

#### (2). 应收账款分类披露：

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	387,111,526	99	922,291	-	386,189,235	291,478,273	99	195,197	-	291,283,076
组合1	366,956,191	94	-	-	366,956,191	262,921,725	89	-	-	262,921,725
组合2	20,155,335	5	922,291	5	19,233,044	28,556,548	10	195,197	1	28,361,351
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,070,365	1	2,070,365	100	-	2,070,365	1	2,070,365	100	-
合计	389,181,891	/	2,992,656	/	386,189,235	293,548,638	/	2,265,562	/	291,283,076

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	11,831,723	-	-
1 至 2 年	7,424,309	742,430	10%
2 至 3 年	899,303	179,861	20%
3 年以上	-	-	-
合计	20,155,335	922,291	5%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 778,529 元；本期收回或转回坏账准备金额 51,434 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	306,137,214	-	79%

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款账龄分析**

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	4,626,619,192	3,809,944,734
一到二年	555,758,506	266,254,005
二到三年	120,698,280	1,034,630,913
三年以上	148,821,674	429,144,024
合计	5,451,897,652	5,539,973,676

**(2). 其他应收款分类披露：**

单位：元币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	163,334,388	3	44,383,694	27	118,950,694	163,344,115	3	44,383,694	27	118,960,421
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,286,616,995	97	300,682	-	5,286,316,313	5,374,545,594	97	250,127	-	5,374,295,467
组合3	5,285,105,501	97	-	-	5,285,105,501	5,373,379,739	97	-	-	5,373,379,739
组合4	1,511,494	-	300,682	20	1,210,812	1,165,855	-	250,127	21	915,728
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,946,269	-	1,946,269	100	-	2,083,967	-	1,994,439	96	89,528
合计	5,451,897,652	/	46,630,645	/	5,405,267,007	5,539,973,676	/	46,628,260	/	5,493,345,416

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
华新水泥(武汉)有限公司	163,334,388	44,383,694	27%	华新水泥(武汉)有限公司由于生产经营规划改变，未来收益存在重大不确定性，本公司对除去对其长期股权投资外的应收债权不能回收的部分计提了相应的坏账准备。
合计	163,334,388	44,383,694	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	748,941	-	-
1至2年	8,000	800	10%
2至3年	9,698	1,940	20%
3年以上	744,855	297,942	40%
合计	1,511,494	300,682	20%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,384 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款项	5,406,623,247	5,501,800,125
项目保证金及押金	36,904,160	34,338,290
其他	8,370,245	3,835,261
减:坏账准备	-46,630,645	-46,628,260
合计	5,405,267,007	5,493,345,416

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华新环境工程有限公司	集团方	562,058,813	一至两年	10	-
华新水泥(株洲)有限公司	集团方	447,908,813	一年以内	8	-
华新水泥(冷水江)有限公司	集团方	296,038,644	一年以内	5	-
华新水泥重庆涪陵有限公司	集团方	255,114,428	一年以内	5	-
华新水泥(恩平)有限公司	集团方	247,180,127	一年以内	5	-
合计	/	1,808,300,825	/	33	-

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,992,569,548	42,000,000	6,950,569,548	6,729,569,548	42,000,000	6,687,569,548
对联营、合营企业投资	325,702,866	-	325,702,866	313,914,524	-	313,914,524
合计	7,318,272,414	42,000,000	7,276,272,414	7,043,484,072	42,000,000	7,001,484,072

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华新水泥(阳新)有限公司	653,713,479	-	-	653,713,479	-	-
华新水泥(宜昌)有限公司	505,589,562	-	-	505,589,562	-	-
华新水泥(大冶)有限公司	420,100,753	-	-	420,100,753	-	-
华新金龙水泥(郟县)有限公司	363,802,268	-	-	363,802,268	-	-
华新水泥(武穴)有限公司	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
华新水泥(株洲)有限公司	280,000,000	60,000,000	-	340,000,000	-	-
华新骨料有限公司	258,100,000	-	-	258,100,000	-	-

华新水泥(秭归)有限公司	240,000,000	-	-	240,000,000	-	-
华新水泥(郴州)有限公司	220,000,000	-	-	220,000,000	-	-
华新水泥(河南信阳)有限公司	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
华新水泥(渠县)有限公司	200,000,000	40,000,000	-	240,000,000	-	-
华新水泥重庆涪陵有限公司	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
华新装备工程有限公司	190,000,000	-	-	190,000,000	-	-
华新水泥(冷水江)有限公司	180,000,000	-	-	180,000,000	-	-
华新水泥(道县)有限公司	180,000,000	-	-	180,000,000	-	-
华新(香港)国际控股有限公司	157,935,219	-	-	157,935,219	-	-
华新环境工程有限公司	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
华新水泥(赤壁)有限公司	140,000,000	-	-	140,000,000	-	-
华新水泥(襄阳)有限公司	140,000,000	-	-	140,000,000	-	-
华新水泥(万源)有限公司	127,000,000	63,000,000	-	190,000,000	-	-
华新水泥(昆明东川)有限公司	120,000,000	20,000,000	-	140,000,000	-	-
华新水泥(桑植)有限公司	120,000,000	-	-	120,000,000	-	-
华新水泥(长阳)有限公司	117,590,806	80,000,000	-	197,590,806	-	-
华新水泥(鄂州)有限公司	99,437,031	-	-	99,437,031	-	-
华新红塔水泥(景洪)有限公司	91,601,080	-	-	91,601,080	-	-
华新水泥(南通)有限公司	89,680,203	-	-	89,680,203	-	-
湖南华新湘钢水泥有限公司	85,500,000	-	-	85,500,000	-	-
华新混凝土(武汉)有限公司	80,502,159	-	-	80,502,159	-	-
华新水泥(荆州)有限公司	70,800,000	-	-	70,800,000	-	-
华新水泥(迪庆)有限公司	65,550,000	-	-	65,550,000	-	-
华新水泥(麻城)有限公司	65,000,000	-	-	65,000,000	-	-
黄石华新包装有限公司	60,229,647	-	-	60,229,647	-	-
华新中亚投资(武汉)有限公司	51,000,000	-	-	51,000,000	-	-
华新水泥(西藏)有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
华新混凝土有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
华新新型建筑材料有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
华新水泥(昭通)有限公司	45,000,000	-	-	45,000,000	-	-
华新水泥(恩施)有限公司	40,200,000	-	-	40,200,000	-	-
华新水泥襄阳襄城有限公司	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-
华新水泥(房县)有限公司	30,124,664	-	-	30,124,664	-	-
华新水泥(武汉)有限公司	-	-	-	-	-	42,000,000
其他	159,112,677	-	-	159,112,677	-	-
合计	6,687,569,548	263,000,000	-	6,950,569,548	-	42,000,000

华新水泥(武汉)有限公司由于生产经营规划改变,未来收益存在重大不确定性,本公司对持有的华新水泥(武汉)有限公司长期股权投资计提减值准备 42,000,000 元。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业					
二、联营企业					
上海万安华新水泥	175,674,897	-7,670,440	-	168,004,457	-

有限公司					
西藏高新建材集团有限公司	138,239,627	26,338,782	6,880,000	157,698,409	-
小计	313,914,524	18,668,342	6,880,000	325,702,866	-
合计	313,914,524	18,668,342	6,880,000	325,702,866	-

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,430,764	304,388,849	937,311,037	839,505,002
其他业务	124,348,089	40,433,426	99,609,899	15,700,864
合计	471,778,853	344,822,275	1,036,920,936	855,205,866

##### (1) 主营业务收入和主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥销售	218,745,002	194,157,574	295,928,547	232,159,558
熟料销售	19,945,693	19,430,458	24,122,535	24,635,654
建造合同	81,762,607	75,943,595	578,064,691	552,357,185
其他	26,977,462	14,857,222	39,195,264	30,352,605
合计	347,430,764	304,388,849	937,311,037	839,505,002

##### (2) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	11,892,942	9,440,777	15,741,560	14,706,098
商标使用权	76,170,290	-	81,007,982	-
管理咨询服务收入	33,439,972	29,642,830	-	-
其他	2,844,885	1,349,819	2,860,357	994,766
合计	124,348,089	40,433,426	99,609,899	15,700,864

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	372,324,969	621,106,140
权益法核算的长期股权投资收益	18,668,343	16,988,319
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,671,037	844,032
合计	394,664,349	638,938,491

#### 十六、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币



项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,540,590	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	46,604,761	
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	-	
非货币性资产交换损益	-	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
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期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	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,152,766	
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	2,400,615	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,797,142	
所得税影响额	-9,114,887	
少数股东权益影响额	-4,825,707	
合计	36,474,100	

非经常性损益明细表编制基础：

根据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，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.30	-0.02	-0.02

## 第十一节 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、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 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
--------	-----------------------------------------------------------------------------

董事长：徐永模先生

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 23 日