



**中建西部建设股份有限公司**

CHINA WEST CONSTRUCTION GROUP CO., LTD

# 2014 年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 516,117,025 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人吴文贵、主管会计工作负责人郑康及会计机构负责人(会计主管人员)国建科声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节 公司治理.....	72
第十节 内部控制.....	80
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	191

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中建西部建设股份有限公司（曾用名新疆西部建设股份有限公司）
中建总公司	指	中国建筑工程总公司，本公司实际控制人
中国建筑、中建股份	指	中国建筑股份有限公司
新疆建工	指	中建新疆建工（集团）有限公司，曾用名为新疆建工（集团）有限责任公司，本公司控股股东
中建一局	指	中国建筑一局（集团）有限公司
中建二局	指	中国建筑第二工程局有限公司
中建三局	指	中国建筑第三工程局有限公司
中建四局	指	中国建筑第四工程局有限公司
中建五局	指	中国建筑第五工程局有限公司
中建六局	指	中国建筑第六工程局有限公司
中建七局	指	中国建筑第七工程局有限公司
中建八局	指	中国建筑第八工程局有限公司
中建商混	指	中建商品混凝土有限公司
天津新纪元	指	天津中建新纪元商品混凝土有限公司
山东建泽	指	山东建泽混凝土有限公司
中建双元	指	贵州中建双元建材有限公司
五局混凝土公司	指	湖南中建五局混凝土有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 重大风险提示

公司存在应收账款风险、投资项目风险、产品质量控制风险、利润风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告第四节“八、公司未来发展的展望”中“(六) 可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素的情况说明”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	西部建设	股票代码	002302
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中建西部建设股份有限公司		
公司的中文简称	西部建设		
公司的外文名称（如有）	China West Construction Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	West Construction		
公司的法定代表人	吴文贵		
注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山路 268 号		
注册地址的邮政编码	830026		
办公地址	四川省成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 22 楼		
办公地址的邮政编码	610017		
公司网址	<a href="http://cwcg.cscec.com">http://cwcg.cscec.com</a>		
电子信箱	zjxbjs@cscec.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林彬	王伶俐
联系地址	四川省成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 22 楼	四川省成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 22 楼
电话	028-83335732	028-83332715
传真	028-83332761	028-83332761
电子信箱	linb@cscec.com	wangly-west@cscec.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 10 月 18 日	新疆维吾尔自治区 工商行政管理局	6500001001142	650102731807326	73180732-6
报告期末注册	2014 年 05 月 14 日	新疆维吾尔自治区 工商行政管理局	650000040000136	650104731807326	73180732-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	俞放虹、林海艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
瑞银证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 7 号英 蓝国际金融中心 12 层、15 层	李楠州、康憬昊	2013 年 3 月至 2016 年 12 月

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	10,211,040,495.81	8,614,318,765.63	18.54%	6,836,565,404.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	332,717,520.94	407,101,065.57	-18.27%	323,483,470.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	326,525,873.45	385,780,387.55	-15.36%	100,440,127.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,244,366.13	-417,627,290.38	104.61%	171,006,054.26
基本每股收益（元/股）	0.64	0.87	-26.44%	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.87	-26.44%	0.69
加权平均净资产收益率	9.31%	15.28%	-5.97%	14.23%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	10,872,893,399.74	8,982,385,495.23	21.05%	6,849,374,436.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,717,534,644.81	3,436,428,826.37	8.18%	2,469,834,284.17

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,935,861.60	-305,719.16	9,331,349.41	
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）	10,102,829.37	19,658,971.78	2,167,499.88	
债务重组损益		-71,079.70		
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		11,270,782.73	213,830,326.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,864,087.12	-4,288,957.79	644,814.28	

减：所得税影响额	789,528.99	4,017,514.97	2,950,348.10	
少数股东权益影响额（税后）	49,878.41	925,804.87	-19,701.40	
合计	6,191,647.49	21,320,678.02	223,043,343.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，国内经济正在全面向新常态转换，面临持续下行的压力，政府通过创新调控思路和方式，加强区间管理，推出定向调控措施，经济运行总体平稳，主要指标处于合理区间，经济结构优化效应得到增强，GDP同比增长7.4%。受固定资产投资增速放缓、尤其是房地产业投资增速大幅下降的影响，2014年全国混凝土产量增速放缓，行业竞争加剧，混凝土行业产能过剩日益严重，加之砂石等原材料价格的持续上涨，使得混凝土行业盈利空间被进一步压缩。

2014年是公司重组挂牌后的第一个完整会计年度，面对宏观经济形势整体下行、混凝土行业增速放缓，市场竞争加剧等复杂形势，公司以“促融合、谋发展”为基调，以“加快发展速度和提高发展质量”为中心，深入推进公司制度体系建设，大力开拓新区域市场，完善产业链条，创新经营模式，调整业务结构，创新收款思路，充分发挥上市公司融资功能，开展降本增效系列举措，各项重点工作取得新进展。2014年公司先后荣获全国预拌混凝土绿色清洁生产示范企业、中国混凝土行业优秀企业、陕西省工人先锋号、天津市五一劳动奖状等67项集体荣誉，企业品牌实力、社会影响力继续提升。

#### （一）区域布局不断突破，发展速度明显加快

##### 1. 市场开拓成效显著。

2014年公司通过加大投资力度，新增产能1600多万方。支柱区域，乌鲁木齐、武汉、成都不断优化站点布局，继续稳固当地市场占有率第一地位；战略区域，湖南区域开辟湘潭市场，陕西区域进入延安市场，贵州区域做大遵义市场，并成功实现贵州区域市场占有率第一；种子区域，新进入广西、河南、安徽、山西、江西五个区域；海外区域，借鉴阿尔及利亚大清真寺站的成功经验，通过管理输出的形式新建的马来西亚搅拌站顺利投产，公司海外技术标准研究、人才培养工作等工作取得初步进展。

目前公司业务范围已覆盖全国18个省区，产能布局一步提升和优化，布局如下图所示：



## 2. 产业链建设有序推进。

在外加剂领域，研发水平有所提升，增强了昆明、西安、福州三地外加剂的自我供给保障能力；在物流外包领域，统一了改革意见，与相关企业达成了全面推进合作的共识；在矿山资源领域，初步开展了长江沿线、晋陕地区、重庆、昆明等地的实地考察，部分项目取得实质性进展；在新兴业务领域，成立了建筑工业化筹备组，合资成立了福建中建科技有限公司，专门从事装配式建筑的设计、制造、安装一体化业务。

### （二）经营模式不断优化，发展质量有所改善

#### 1. 高端营销业绩突出。

全年大项目签约额117亿元，占比83%。其中30万方以上项目20个，签约额27亿元。公司所属各单位均承揽到一批所在区域内超高层、地标性、新领域项目，进一步强化了公司在高端市场的主导地位，有效提升了中建西部建设品牌知名度。

#### 2. 业务结构更趋合理。

2014年，公司跟随政府投资导向和市场投资热点，加快业务结构调整步伐，全年承接基础设施项目累计21.2亿元，较上年提高6.2%。总体来看，公司主业业务结构已见调整并趋向合理，抗风险能力有所提升。

#### 3. 市场管理优化调整。

一是召开公司首次营销系统会，开始逐步打造营销资源网络平台，促进资源共享和经验交流；二是重点做好高端客户的履约和维护，在服务好现有高端客户的同时，与数家知名企业签订战略合作协议；三是建立市场运营数据库，月度通报分析所属各单位经营状况，预测未来市场走向。

#### 4. 收款目标圆满完成。

一是出台《应收账款底线管理原则》，完善“市场营销”、“函证管理”等制度；二是设立专项奖励并调整部分激励政策；三是在公司层面召开三次专题会议，分阶段布置工作，灵活解决问题；四是将重大疑难案件提级督办，加强法务清欠，全年累计诉讼回款5262万元，清欠回款1.5亿元。经过公司上下共同努力，全年回款97亿元，占营业收入的95%，应收账款降至41亿元。

#### 5. 降本增效成绩显著。

在科技成果转化方面，数项成果得到应用并转化为经济效益，仅湿拌砂浆应用推广单项创效200余万元。在原材料采购方面，完成了公司集采平台的搭建，全年实现交易额23.2亿元；各单位还成功开展了大宗物资直供工作。在资金集中方面，清理、压缩银行账户，扩大总部资金池，统筹调度，提高了资金使用效率。

### （三）管理基础不断夯实，系统建设初见成效

#### 1. 重点完成了总部搭建和制度体系建设工作。

一是以“战略管控”为定位，强化总部战略决策、资源配置、运营管控、科技管理四个中心职能，持续梳理管理权限，明晰管理层级；二是继续以“精简高效”为原则，完善总部部门设置；三是以“引领、服务、监督”为要求，着手打造八大业务系统，总部工作效率和管理效能明显提升；四是按照“梳理原制度、建立新制度、形成新体系”的工作思路，植入上市公司管理理念，完成了14大类共计218项管理制度的编写、发布及修订工作，基本实现了公司层面业务流程的规范化。

#### 2. 全面提升了预算管理水平和经营分析能力。

一是结合综合预算下达专项预算，并实施专项绩效；二是开展内部对标，监控所属各单位发展质量；三是创建“数据共享中心”，实现跨部门、跨单位的信息共享。

#### 3. 逐步迈开了标准化和信息化步伐。

（1）标准化方面。一是制定各单位分类分级标准，规范管理级次和职能定位，推进组织结构标准化；二是明确总部与所属二级单位授权界面，规范常规业务审批权限和流程；三是

构建制度建立、颁布、实施、修订直至废止的规范性程序，并统一使用标准化模板。

(2) 信息化方面。一是以专项调研成果为依据形成了公司信息化建设规划；二是发布6本信息系统操作手册，加大软硬件投入，保证软件正版化率和信息传输安全；三是深化系统应用，CBS系统、OA办公平台和视频会议系统应用情况良好，法律与合同系统、审计系统、集中采购平台已投入使用，税务报表系统、主数据系统和E-HR系统推进取得积极进展。

#### 4. 有效构建了内部控制与风险防控体系。

(1) 内控体系方面。内控建设与风险防控项目正在按时间节点稳步推进，并配套开展了内控测试自查工作，及时发现内控缺陷，加以调整改进。

(2) 监察审计方面。一是完成了计划内和计划外共20项审计，为科学管控提供了依据；二是开展大监督工作，组织业务招待费、应收账款等专项督查；三是实施15项专项效能监察。

(3) 合约法务方面。一是所属各级单位的总法律顾问全部到位，完善了法务工作领导体系；二是在山东建泽、五局商砼试行法务巡检，识别管理缺陷；三是推行合同编码管理，逐步规范合同文本签订。

(4) 安全管理方面。一是完善“四级管理、层级负责”的管理体系；二是打造专业队伍，初步达到了专职安全管理干部占从业人数1%的比例；三是借助远程监控网络，督导基层生产单位日常巡查；四是强化宣传教育，精心组织安全生产月活动，注重培训形式多样化。经过努力，公司生产运营安全、平稳、受控，全年未发生较大及以上生产安全事故、设备安全事故、环境污染事故和其他事故。

#### (四) 管理手段不断创新，发展方式开始转变

##### 1. 较好体现了上市公司融资和规范管理作用。

一是成功发行11亿元短期融资券、中期票据，累计取得金融机构综合授信78亿元，为公司投资发展提供了足够的资金支持；二是加强规范化管理，严格对新增站点在合规性方面的审核，提升了公司整体规范化运作水平。

##### 2. 继续强化了科技研发对生产经营的支撑作用。

一是科研课题稳步实施，承接国家级科研课题1项；二是科技成果丰硕，共获得授权专利32项，省部级及以上工法5项，其中国家级工法1项，发表科技论文115篇，参编标准3部，省部级及以上科技奖励4项；三是重点工程保障能力提升，天津117大厦泵送高度突破500米、武汉中心施工超过80层等，均创造了公司之最。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司的经营范围为：高性能预拌砼的生产、销售及其新技术、新工艺的研究开发与推广；新型建材及化工材料的研究及生产应用。

全年销售商品混凝土3133.36万方，同比增长15.21%；实现营业收入102.11亿元，同比增长18.54%；新签合同额141亿元，同比增长19.6%；实现利润总额4.75亿元，归母净利润3.33亿元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

“十二五”期间，公司提出“两领、三最、和谐共生”的战略目标，引领行业发展，成为行业发展的领导者；成为品牌最优、规模最大、竞争力最强的国际化混凝土产业集团；营造和谐共生的混凝土产业生态圈，实现科学发展、持续发展。2014年，公司生产混凝土3133.36万方，朝着战略目标更进一步，为国内规模最大的以商品混凝土为主业的上市公司。

2014年，公司经营计划为：新签合同额超120亿元，营业收入超过100亿元。2014年公司实现新签合同签约额141亿元，实现营业收入102.11亿元，超额完成2014年度经营计划目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

本期实现混凝土销售收入101.54亿元，占公司营业总收入的99.44%；本期生产销售混凝土3133.36万方，较上年同期2719.65万方增长15.21%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
非金属矿物制品(商品砼)	销售量	立方	31,333,612.92	27,196,464.97	15.21%
	生产量	立方	31,333,612.92	27,196,464.97	15.21%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,746,686,947.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.59%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国建筑工程总公司	5,478,977,050.35	53.96%
2	江苏南通二建集团有限公司	96,771,101.92	0.95%
3	江苏省华建建设股份有限公司	66,467,659.98	0.65%
4	山河建设集团有限公司	52,803,596.48	0.52%
5	新疆城建（集团）股份有限公司	51,667,538.82	0.51%
合计	--	5,746,686,947.55	56.59%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品	商品砼	8,904,641,561.94	99.12%	7,471,951,722.76	99.52%	19.17%
非金属矿物制品	外销水泥	72,374,565.59	0.81%	31,028,179.35	0.41%	133.25%
非金属矿物制品	干混砂浆	6,232,597.80	0.07%	4,958,862.10	0.07%	25.69%
服务	对外检测	19,739.14	0.00%	30,694.01	0.00%	-35.69%
服务	对外维修	31,300.84	0.00%		0.00%	100.00%
合计	合计	8,983,299,765.31	100.00%	7,507,969,458.22	100.00%	19.65%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商品砼	直接材料	7,117,392,951.00	79.93%	6,046,755,447.39	80.93%	17.71%
商品砼	直接人工	350,076,531.19	3.93%	324,962,925.95	4.35%	7.73%
商品砼	机械、动力费	790,767,571.50	8.88%	598,940,590.88	8.02%	32.03%
商品砼	制造费用	584,309,540.67	6.56%	439,005,278.82	5.88%	33.10%
商品砼	其他	62,094,967.58	0.70%	62,287,479.72	0.83%	-0.31%
商品砼	合计	8,904,641,561.94	100.00%	7,471,951,722.76	100.00%	19.17%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	759,664,282.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.98%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	华新水泥股份有限公司	180,720,463.95	2.38%
2	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	169,171,725.57	2.22%
3	四川亚东水泥有限公司	161,517,443.43	2.12%
4	湖北亚东水泥有限公司	128,747,426.95	1.69%
5	长沙市双建水泥销售有限公司	119,507,222.42	1.57%
合计	--	759,664,282.32	9.98%

#### 4、费用

销售费用本期10497.56万元，较上年同期7345.28万元增长42.92%，主要是报告期内销售人员增加及奖励力度提升所致；

管理费用本期39376.66万元，较上年同期34353.82万元增长14.62%；

财务费用本期12225.27万元，较上年同期10207.86万元增长19.76%；

资产减值损失本期9466.71万元，较上年同期4965.16万元增长90.66%，主要是报告期内应收账款增长，计提坏账准备及商誉减值所致；

所得税费用本期10898.72万元，较上年同期5708.10万元增长90.93%，主要是上年享受所得税优惠政策所致。

#### 5、研发支出

本期发生研发支出13857.55万元，占净资产3.44%，占营业收入1.36%。

项目名称	项目研发目的及拟达到的目标	项目进展情况	预计未来对发展的影响
超缓凝外加剂技术	本项目旨在研制凝结时间可控的超缓凝外加剂，以满足特殊工程混凝土的性能需求。	现已完成超缓凝外加剂合成工艺及性能研究，并根据实际工程需求进行了调整和尝试，后期将持续开展工程应用研究，从而不断完善超缓凝外加剂制	本技术产品可显著提升我司超缓凝外加剂研制技术，降低我司对外购超缓凝外加剂、超缓凝混凝土技术解决方案的依赖，有力保障我司特殊项目混凝土供应能力及应用难题解决能力。

		备及性能控制技术。	
高保坍聚羧酸减水剂技术	本项目旨在通过分子结构设计,实现聚羧酸减水剂高保坍性能的可控,提高混凝土施工性能稳定性。	现已完成高保坍聚羧酸减水剂的合成工艺及性能研究,通过中试试验证明了该产品关键技术的可行性。	本技术产品在含泥量较高的劣质原材料中表现出优良的混凝土性能稳定作用,可显著提升我司原材料品质变化应对能力。
酯类改性聚羧酸减水剂技术	本项目旨在开发具有聚合活性的大单体,通过添加新型功能助剂合成性能优异的酯类聚羧酸高效减水剂。	现已研制出新型酯类聚羧酸高效减水剂,并建立了该产品的生产线。	本技术产品可丰富我司外加剂产品品种,拓宽聚羧酸减水剂的使用范围,为混凝土技术的发展提供更多的技术可能。
阳离子改性聚羧酸减水剂技术	本项目旨在开发一种阳离子改性的高减水型聚羧酸减水剂,提升水泥浆体分散性,进一步提高聚羧酸减水剂减水率。	现已完成聚羧酸减水剂阳离子改性技术研究,制得的高减水型聚羧酸减水剂具有超高减水性能,降低了外加剂掺量,效益显著。	阳离子改性聚羧酸减水剂的出现革新了现有聚羧酸减水剂技术,将有力推动高强、超高强、低水胶比混凝土技术的发展。我司对该前沿技术的及时掌握,将确保我司混凝土技术的先进性。
稳泡降粘型聚羧酸减水剂技术	本项目旨在开发一种具有稳泡降粘功能的聚羧酸母液,降低混凝土粘度,提高混凝土流动性,降低混凝土的施工能耗。	现已完成具有稳泡降粘作用活性单体的筛选,初步确定稳泡降粘减水剂合成工艺。	本技术产品的开发和实施,可有效降低混凝土粘度,以更低的泵送压力获得更高的泵送高度,对于我司应对越来越复杂的混凝土泵送条件提供有力支撑。
低胶凝材料混凝土用功能助剂技术	本项目旨在研制出一种适用于低胶凝材料混凝土体系的高分子功能助剂,保证新拌混凝土的匀质性和流变性能,降低混凝土对用水量 and 减水剂掺量的敏感性,避免因骨料级配恶化而导致的新拌混凝土离析、泌水等问题。	现已完成功能助剂的合成工艺及性能研究,验证了产品对目标混凝土工作性能、力学性能、耐久性能的作用和影响。	本技术产品的开发和应用,可显著提升我司原材料质量波动、恶化的应对能力,保证低胶凝材料体系混凝土(即低强度等级混凝土)产品质量稳定性。
混凝土用抑泥剂技术	本项目旨在研制一种与聚羧酸减水剂复配使用的无机抑泥剂,缓解人工砂对聚羧酸减水剂的吸附,降低聚羧酸减水剂对泥的敏感性,避免因人工砂含泥量高而导致的聚羧酸减水剂掺量偏高的问题。	现已完成抑泥剂产品研发技术方案,并研究了部分方案产品的抑泥效果。	本技术产品的开发可有效解决混凝土优质原材料紧缺的难题,避免因集料含泥量高而导致的新拌混凝土外加剂掺量高、保坍性差等问题,应用前景广阔。
混凝土性能改善剂技术	本项目旨在研制一种混凝土性能多重改善剂,可应对多强度等级混凝土的和易性改善及力学性能保证需求。	现已完成产品开发工作,经实际工程验证,其与聚羧酸减水剂复配使用,可显著降低聚羧酸减水剂的敏感性,将其掺入低标号混凝土和机制砂混凝土中,可降低混凝土离析泌水率80%以上。	本技术产品的实施有利于提高混凝土建筑物的使用寿命,符合建设资源节约型、环境友好型社会的理念。
水泥发泡剂技术	本项目旨在研制一种不沉陷、无泌水、发泡倍数高的高稳型水泥发泡剂,推动我司泡沫混凝土的市场开发工作。	现已完成目标技术和产品的研制工作,经多工程实际应用,形成了较完善的水泥发泡剂性能调整指标,可应对各类型泡沫混凝土的技术需求。	本技术产品的开发和应用可大幅提升我司泡沫混凝土市场竞争力,为客户提供更多元、更高质量的建筑工程配套产品,促进安全、环保的无机保温材料的广泛应用。

混凝土用表面处理剂技术	本项目旨在研制一种可用于装饰性混凝土表面处理的处理剂,裸露出混凝土表层集料,让混凝土以其本色展现建筑物的自然、环保且多样的装饰效果。	现已完成产品及施工技术研究工作,经中试试验验证,产品工艺参数调整技术已可稳定满足不同环境下大面积施工需求。	本技术产品的开发和应用可促进我司在装饰混凝土领域的发展,满足客户日益多样的混凝土产品需求。
湿拌砂浆施工性能调控助剂技术	本项目旨在通过一种高分子调控助剂的研制,实现湿拌砂浆超长施工可操作时间范围内的性能调控及稳定性。	现已基本确定高分子调控助剂的配方研制方案,掌握湿拌砂浆施工应用相关技术,并实现湿拌砂浆的小规模推广应用。	本技术产品的成功开发将大幅提升我司湿拌砂浆质量控制水平,促进湿拌砂浆的推广应用,实现砂浆生产、施工过程的节能降耗、绿色环保。
低品位矿物应用技术	本项目旨在结合储量和产量极为丰富的矿物废渣,利用碱激发技术,制备出性能优良的矿物掺和料并应用于商品混凝土中。	现已开发出预拌混凝土搅拌站专用碱激发矿物掺合料。	本技术产品的应用将实现低品位工业废渣在建筑行业中的无害化使用,减少环境污染,并降低建筑业对自然资源的消耗,提升我司原材料保障能力。
铝业废渣应用技术	本项目旨在利用铝业废渣制备掺合材应用于混凝土中,实现工业废渣的资源化利用。	现已完成铝业废渣物理改性研究,可制备多种掺合材,满足多类型普通混凝土的应用需求。	本技术产品的推广可实现铝业废渣的资源化利用,保护环境,减少混凝土生产对其他资源的消耗。
铁尾矿砂应用技术	本项目旨在利用铁尾矿砂制备细集料,实现尾矿的资源化利用。	已通过铁尾矿砂和机制砂特性研究,开发出一种可大宗、高附加值地利用尾矿机制砂的混凝土制品。	本技术产品的开发应用可有效缓解铁尾矿砂堆存带来的安全与环境问题,为建材行业开辟新资源,对推动建筑材料革新和环境保护产生积极作用。
改性微珠应用技术	本项目旨在通过微珠改性研究,实现改性微珠对传统掺和料的替代使用。	现已完成活性较好、滚珠效应明显的改性微珠掺合料研制工作,并作了改性微珠对混凝土工作性能、力学性能和耐久性能的影响研究。	本技术产品的开发应用将促进微珠的大规模应用,缓解我司资源供应压力。
风积砂应用技术	本项目旨在将废弃资源风积沙作为建筑工程材料,科学合理的应用于商品混凝土中,达到节能利废并改善水泥基材料性能的目的。	现已完成风积砂作为细集料及粉磨石粉应用于混凝土中的基础研究,后续将重点研究如何提高风积砂细集料替代率,及风积砂粉磨石粉矿物掺合料活性。	本技术产品的开发利用可减轻环境负荷,对循环经济产生积极的影响。
建筑废弃物资源化技术	本项目旨在解决建筑废弃物再生材料质量问题,形成系统的建筑废弃物回收再利用处理工艺流程。	现已形成可实现建筑废弃物100%资源化利用的系列技术,相关混凝土产品质量稳定可靠。	本技术产品可缓解原材料紧缺现状,其顺利实施保障了建筑废弃物资源化利用产业园项目的顺利实施,效益显著。
混凝土搅拌站废浆水循环利用技术	本项目旨在研究混凝土搅拌站废浆水循环利用技术,建立废浆水快速调节循环利用系统,保证废浆水在生产应用过程中的稳定性和及时性,促进混凝土搅拌站的绿色、清洁生产。	现已完成废浆水应用公式推导,确定了废浆水适宜掺量,形成了废浆水快速调节循环利用系统。	本技术的开发利用可提高废浆水循环利用比例,及混凝土搅拌站绿色环保管控水平。
混凝土搅拌	本项目旨在综合评价混凝土搅拌	现已完成废料掺加比例及其对	本技术可提高混凝土搅拌站生产质量管控水

站绿色生产关键技术	站废料循环利用的技术、经济、环保和社会效益,实现混凝土搅拌站的绿色、清洁生产。	混凝土性能影响基础研究,并确定了过程管控方法。	平及废料循环利用比例,促进混凝土搅拌站绿色升级的同时,降本增效。
绿色混凝土集成技术	本项目旨在集成公司多年研究成果,形成混凝土绿色生产成套技术,引领新疆区域混凝土产业绿色升级。	现已以乌鲁木齐分公司为试点,开展混凝土绿色生产系列研究,引入废物循环利用装置,组织生产设备绿色改造工作,待技术成熟后,规模推广。	本技术成果的推广应用将从混凝土原材料控制、产业化基地生产、绿色混凝土产品销售、减少粉尘、污水治理成本等各方面为我司带来可观的环保、经济效益。
功能型复合矿物掺合料技术	本项目旨在研制一种高活性、可等量取代30~50%水泥、功能可定制的矿物掺合料,满足混凝土低收缩、低水化热需求,提高混凝土耐久性能。	现已完成部分选材的活性激发研究,并通过中试应用验证其功能效果。	本技术产品的开发应用可有效保障混凝土后期使用性能,并进一步促进混凝土行业对工业废渣的使用力度。
膨胀剂技术	本项目旨在通过膨胀剂安全高效利用关键技术的研究,提高膨胀产物体积稳定性,确保混凝土全生命周期的生产、施工、使用质量。	现已完成膨胀剂选品及其掺入对于混凝土性能影响研究,并进行了改性探索,正处于中试应用阶段。	本项目的开展可提升混凝土搅拌站对于膨胀剂的利用技术水平,对于提高建筑施工安全性、后期使用功能性具有重要意义。
湖北区域特色集料应用技术	本项目旨在研究湖北地区机制砂特性,形成系统的机制砂应用技术,降低对天然河砂的依赖。	现已完成湖北机制砂现状调查、机制砂粒型评价、机制砂混凝土配合比设计、普通机制砂混凝土生产推广应用等研究工作。	本项目的开展可大幅提升机制砂应用比例,降低混凝土生产对天然河砂的消耗量,节约资源,保护环境。
新疆区域特色集料应用技术	本项目旨在研究新疆区域基于最佳级配曲线下的机制砂与天然砂混合级配,获得利用机制砂取代天然砂制备混凝土的最佳技术方案。	现已完成目标方案的数据采集、分析工作,并进行了对应的中试验证工作。	本项目的开展可有效解决天然砂短缺问题,以及卵石、尾矿、废渣等的堆积问题,降低环境污染,节约自然资源。
超高强混凝土技术	本项目旨在通过常规材料和生产工艺制备出特超强高性能混凝土,降低混凝土成本,提高混凝土利用效率和服役周期。	现已完成特超强高性能混凝土中试及力学性能研究,目前处于耐久性能研究阶段。	本项目的开展将为特超强高性能混凝土在工程中的应用提供理论依据和先例,对高层化、大跨化、轻型化的现代建筑的建造具有重要意义。
自应力高强钢管混凝土技术	本项目旨在解决钢管混凝土结构弊端,生产出不同龄期膨胀性能可控的自密实自养护自应力高强钢管混凝土。	现已配制出工作性能优良、易养护、力学性能满足要求、长效自应力可控的“自密实自养护自应力高强钢管混凝土”。	本项目的开发为大型钢管混凝土结构的浇筑提供技术支持,对于钢管混凝土结构的完善和发展具有重要意义。
重庆地区超高层高强混凝土技术	本项目旨在依托重庆瑞安超高层项目,利用当地材料制备出满足超高层泵送需求的高强混凝土。	现已完成C60钢板剪力墙和C80钢管自密实混凝土的研制及相关性能检测和中试,并应用于重庆瑞安超高层项目。	本项目的开展将填补重庆地区C80及以上混凝土在实体工程应用的空白,推动机制砂高强混凝土在超高层建筑中的应用。
高耐久性绿色混凝土技术	本项目旨在利用绿色掺合料和自主研发的专用外加剂,研制出满足设计施工需求的C30~C50高耐久大流态绿色混凝土。	现已完成一种中低强大流态绿色混凝土及其专用增稠剂的研制工作,混凝土强度及耐久性满足设计要求,可泵送,成本低廉。	本项目的开发应用将提高中低标号混凝土稳定性,促进工业废渣再生利用,对混凝土行业降本增效、节能减排有极大意义。

超低热混凝土技术	本项目旨在研制适用于大体积结构的低水泥用量、大掺量矿物掺合料的超低热混凝土。	现已完成产品研发工作，产品的应用极大地促进了混凝土生产站点与粉磨站点的联合，最大限度的提高工业废渣利用率。	本项目的成功开发将促进大体量混凝土结构的技术发展，促进废弃资源的再生利用。
超高层泵送混凝土技术	本项目旨在填补目前国内超高层泵送混凝土可泵性及配制技术研究的空白。	现已完成超高层泵送混凝土的原材料体系研究，形成不同泵送高度、不同强度等级混凝土配合比设计，形成混凝土可泵性能评价体系。	本项目的研究可解决超高层泵送难题，对于超高层建筑的发展具有重要的推动作用。
摩天高楼混凝土泵送技术	本项目旨在开发符合摩天高楼泵送施工需求的综合泵送新技术，提高泵送施工效率。	现已成功研制高匀质性泵送混凝土，并建立超高层混凝土泵送性能评价方法及压力计算公式。	本项目的开展将形成摩天高楼混凝土泵送施工系列技术，对指导实际工程应用具有十分显著的意义。
摩天高楼高性能材料技术	本项目旨在研究和开发适用于高层和超高层建筑高性能材料的新技术、新材料和新工艺，为在建超高层建筑的施工提供技术支持。	现已建立混凝土超高层泵送水平模拟基地，开展超800米的泵送性能验证试验；成功研发高强轻集料混凝土，并实现超200米垂直泵送；成功研制复合膨胀剂，并建立钢管混凝土膨胀模型。	本项目的开展将有效提高超高层建筑泵送施工的安全性及效率，为在建及即将兴建的超高层建筑施工提供强有力的技术支持。
低温混凝土技术	本项目旨在通过技术手段及管理手段的综合作用，使冬季施工混凝土获得优良的高抗冻性能。	现已成功研制冻融循环次数达300次的高抗冻混凝土，形成《负温条件下商品混凝土施工工法》，技术成果经鉴定达国内领先水平。	本项目的开发应用可提高混凝土抵御冻融破坏的能力，提高建筑结构的耐久性，对于严寒地区的工程质量具有显著的提升作用。
耐腐蚀混凝土技术	本项目旨在研发一种盐渍土地区耐腐蚀混凝土，解决高硫酸盐土壤地带的构筑物腐蚀问题。	现已完成配合比设计工作，并开展了相应的性能研究。后续将开展配合比优化工作，并将成果进行推广应用。	本项目成果应用范围广泛，可满足盐渍土地区高速公路、桥梁工程及普通房建工程的需求，其推广应用将降低盐渍土地区建筑物因化学腐蚀及物理结晶腐蚀破坏带来的重大经济损失，提高盐渍土地区建筑结构使用年限。
智能动力混凝土技术	本项目旨在研制一种智能动力混凝土，可实现低强度自密实。	现已完成智能动力混凝土专用助剂性能调试工作，并开展了助剂对混凝土性能影响研究。后续将开展混凝土配合比调整优化、性能检测工作。	本项目成果结合了传统普通混凝土流动性良好、不易离析泌水的优势以及自密实混凝土保坍时间长、泵送性好、无需振捣、混凝土结构表面光滑美观等特点，可实现24h不间断、不扰民作业；其推广应用还可使设计师摆脱传统混凝土工作性能的限制，进一步拓展设计空间。
泡沫混凝土技术	本项目旨在研制现浇泡沫混凝土，研究泡沫混凝土施工应用技术，并在上述研究基础上开发泡沫混凝土预制构件。	现已完成现浇泡沫混凝土塌陷量、抗压强度、收缩开裂等性能的影响因素研究，并开展了预制件导热、阻燃性能研究。	本项目成果的推广应用可替代建筑物传统的有机保温、防火体系，推进建筑物绿色环保升级。此外，泡沫混凝土具有施工便利、成本低廉的优点，社会效益、经济效益显著。
透水混凝土	本项目旨在研制各类型透水混凝土	现已完成普通透水混凝土、卵	本项目成果的推广应用可实现城市路面的生

技术	土,实现还原地下水、调节城市湿度、装饰等一系列功能。	石透水混凝土、碎石透水混凝土的研制及施工工艺研究工作,并可通过表面处理实现透水混凝土的装饰功能。	态环保及装饰功能,营造舒适的生活环境,具有显著的环保效益。
预制构件应用技术	本项目旨在将BIM技术、物联网技术融合到预制构件生产施工中,以BIM软件进行混凝土预制构件全生命周期管理,运用RFID射频识别监控,在混凝土预制构件生产中进行了上述技术一体化模式的探索。	现已完成混凝土预制构件的BIM模型建立,并开发混凝土增材制造技术,对模型进行实体转化,目前混凝土增材设备已在开发中。	本项目响应国家建筑产业化号召,将BIM技术、物联网技术高度集成并应用于预制构件中,对混凝土行业具有极大的发展潜力。
混凝土用水量自动补偿系统	本项目旨在研究混凝土搅拌站砂石含水在线检测技术,建立混凝土用水量快速调节利用系统,实现混凝土用水量在生产应用过程中的稳定性和准确性。	现已完成砂石含水在线检测设备的调研与优选,初步确定了设备安装位置,并对其测试精度进行了确认。	本项目技术的应用可提升搅拌站混凝土用水量控制技术,提高生产质量管控水平。
新型水泥研发及应用技术	本项目旨在利用工业废渣研制一种新型水泥,降低水泥行业的环境负荷。	现已完成新型水泥各成分水化机理对比分析研究,并利用制得的水泥成功研制多类型混凝土。	本项目的应用和推广可进一步提高工业废渣的利用率,降低水泥行业能耗,促进混凝土行业的可持续发展。

## 6、现金流

单位:元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,097,132,620.25	6,770,390,255.75	4.83%
经营活动现金流出小计	7,077,888,254.12	7,188,017,546.13	-1.53%
经营活动产生的现金流量净额	19,244,366.13	-417,627,290.38	104.61%
投资活动现金流入小计	427,008.00	23,390,265.13	-98.17%
投资活动现金流出小计	341,880,513.20	300,167,850.86	13.90%
投资活动产生的现金流量净额	-341,453,505.20	-276,777,585.73	-23.37%
筹资活动现金流入小计	2,129,853,300.00	2,558,375,200.04	-16.75%
筹资活动现金流出小计	1,740,991,082.16	1,327,296,431.04	31.17%
筹资活动产生的现金流量净额	388,862,217.84	1,231,078,769.00	-68.41%
现金及现金等价物净增加额	66,651,741.66	536,670,700.96	-87.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量金额较同期增长104.61%，主要是报告期内现金收款增加，而现金支付降低所致；

投资活动现金流入较同期减少98.17%，主要是上年同期收回投资所致；

筹资活动现金流出较同期增长31.17%，主要是报告期内偿还银行借款所致；

筹资活动产生的现金流量净额较同期减少68.41%，主要是报告期内偿还银行借款所致；

现金及现金等价物净增加额较同期减少87.58%，主要是报告期内筹资活动现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
非金属矿物制品	10,206,650,775.63	8,983,248,725.33	11.99%	18.52%	19.65%	-0.82%
服务	65,984.32	51,039.98	22.65%	14.24%	66.29%	-24.21%
分产品						
商品砼	10,153,774,873.92	8,904,641,561.94	12.30%	18.41%	19.17%	-0.56%
干混砂浆	4,832,004.98	6,232,597.80	-28.99%	81.22%	25.69%	56.98%
对外维修	33,008.57	31,300.84	5.17%			5.17%
对外检测	32,975.75	19,739.14	40.14%	-42.91%	-35.69%	-6.72%
外销水泥	48,043,896.73	72,374,565.59	-50.64%	41.52%	133.25%	-59.24%
分地区						
新疆地区	2,100,376,122.81	1,802,732,527.95	14.17%	-4.05%	-2.20%	-1.62%
甘肃地区	128,338,401.05	113,676,833.78	11.42%	26.70%	20.61%	4.47%
山东地区	362,229,835.18	330,732,170.96	8.70%	33.26%	40.85%	-4.92%
天津地区	567,392,047.95	531,576,906.69	6.31%	25.36%	26.29%	-0.69%
湖北地区	1,797,494,113.60	1,515,700,874.58	15.68%	6.26%	6.02%	0.20%
湖南地区	1,280,728,187.31	1,114,163,456.37	13.01%	14.83%	10.31%	3.57%
陕西地区	709,860,758.65	632,393,811.59	10.91%	69.50%	70.15%	-0.35%
福建地区	363,589,972.67	336,389,071.35	7.48%	129.90%	131.48%	-0.63%

四川地区	1,567,207,070.73	1,361,872,832.40	13.10%	12.61%	13.97%	-1.04%
重庆地区	208,398,944.44	207,383,257.03	0.49%	-10.05%	-6.44%	-3.84%
贵州地区	713,427,155.73	649,275,394.93	8.99%	21.04%	19.93%	0.85%
辽宁地区	56,960,199.69	53,036,741.92	6.89%			
安徽地区	79,783,654.95	76,796,258.02	3.74%			
山西地区	19,831,893.71	20,695,598.30	-4.36%			
云南地区	251,098,401.48	235,211,147.81	6.33%			
河南地区		361,953.33				
江西地区		1,300,928.30				

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,507,878,415.94	13.87%	1,438,039,789.69	16.01%	-2.14%	
应收账款	3,825,195,214.11	35.18%	3,003,740,857.82	33.44%	1.74%	本期销售量增加所致
存货	281,552,611.58	2.59%	257,034,387.58	2.86%	-0.27%	
投资性房地产	19,500,253.62	0.18%	20,167,637.02	0.22%	-0.04%	
固定资产	2,551,564,717.44	23.47%	2,457,351,790.07	27.36%	-3.89%	
在建工程	43,703,801.46	0.40%	28,249,554.37	0.31%	0.09%	本期生产规模扩大，尚未完工转固所致
应收票据	2,128,851,107.52	19.58%	1,375,114,607.45	15.31%	4.27%	本期销售收到商业汇票增加所致
商誉			14,601,224.02	0.16%	-0.16%	本期计提商誉减值准备所致

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	706,172,719.55	6.49%	1,106,474,328.74	12.32%	-5.83%	本期偿还借款所致
长期借款	96,000,000.00	0.88%	342,400,000.00	3.81%	-2.93%	本期偿还借款所致
应付票据	692,704,890.11	6.37%	468,566,417.22	5.22%	1.15%	本期办理的应付票据业务增加所致
应付账款	2,841,264,210.26	26.13%	2,099,597,243.42	23.37%	2.76%	本期生产规模扩大，采购增加所致
其他流动负债	500,000,000.00	4.60%			4.60%	本期发行 5 亿元短期融资券所致
应付债券	996,531,554.89	9.17%	396,922,666.67	4.42%	4.75%	本期发行 6 亿元中期票据所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

### （一）市场优势

一方面，公司现有的市场战略布局形成了较强的品牌影响力。公司重组完成后，成为全国规模最大、混凝土科技研发能力最强且全国布局的专业商品混凝土上市公司，在华北、华中、东南、西南、西北等地区广泛布局，在各区域形成了较强的品牌影响力。另一方面，通过“区域化”策略，公司在抢占高端业务，开拓新市场等方面拥有核心竞争优势。

### （二）专业优势

公司作为国内最大的商品混凝土专业上市公司，经过数十年的发展积淀，在品牌理念、技术研发、人才储备、客户培养等方面领先竞争对手。公司一贯倡导的预拌混凝土绿色生产集成技术、多类别特种混凝土研发及施工应用等方面为公司发展奠定了坚实基础。

### （三）技术领先优势

技术研发成果方面，截止2014年，共获得国内领先以上成果鉴定36项，授权专利140项（其中发明专利29项），省部级及以上工法33项（其中国家级工法3项），参编各级标准27项。技术成果转化方面，重点推进了湿拌砂浆业务的科技成果转化，截止2014年底，已在成都、武汉、西安、天津、合肥等地实现推广应用；此外，新型聚羧酸减水剂、泡沫混凝土、透水混

凝土、再生骨料、搅拌站废渣、机制砂、山砂等一批科技成果的转化也取得了重要成效。科技研发平台建设方面，重点推动总部技术中心建设工作，2014年，多次考察调研外部单位运营成熟的科研院所，编制总部技术中心建设方案；此外，新增湖北省绿色高性能混凝土工程技术研究中心、新疆自治区博士后科研工作站2家省级科技研发平台。技术人才队伍建设方面，公司技术人才储备丰富，与多家院校建立合作关系，在新产品研发、技术质量保证方面优势突出。

#### （四）产业链优势

公司在发展核心业务的基础上，致力于产业集群的打造，呈现出多元发展的良好态势。目前，公司初步形成了以混凝土生产为核心，辐射水泥、干混砂浆、矿粉、砂石骨料、物流运输、检测等业务，基本建立了“技术研发—资源—加工—销售—服务”产业链条。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	59,542.05
报告期投入募集资金总额	57,556.44
已累计投入募集资金总额	57,556.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆西部建设股份有限公司向中国建筑股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2013】191号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向特定对象非公开发行了普通股（A股）股票 4,912.7108 万股，发行价为每股人民币 12.12 元，募集资金合计 595,420,548.96 元，扣除新疆西部建设股份有限公司向中国建筑股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金各项发行费用 19,856,117.04 元，实际募集资金净额为 575,564,431.92 元，本次募集的配套资金将用于补充公司流动资金，并提高重组效率。本年度募集资金已按照规定用途全部使用完毕。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项目(含部 分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	57,556.44	57,556.44	57,556.44	57,556.44	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	57,556.44	57,556.44	57,556.44	57,556.44	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	57,556.44	57,556.44	57,556.44	57,556.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	适用 募集资金利息结余									
尚未使用的募集资金 用途及去向	无									
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
哈密西部建设有限责任公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	40,000,000.00	98,811,350.81	84,439,932.47	99,285,396.74	15,020,692.97	12,313,847.56
阜康市西部建设有限责任公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	40,000,000.00	202,075,840.36	48,453,393.31	78,680,905.16	-24,389,175.28	-25,821,872.51
新疆西建青松建设有限责任公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	50,000,000.00	424,093,477.95	326,037,034.56	309,673,184.20	51,538,744.39	45,844,961.03
新疆西建科研检测有限责任公司	子公司	服务	工程材料技术检测	3,000,000.00	4,971,541.45	4,676,113.76	2,854,750.95	205,345.50	174,354.98
新疆西部卓越建材有限公司	子公司	非金属矿物制品	干混砂浆的生产、销售	40,000,000.00	58,044,143.46	46,429,369.63	31,777,394.42	2,639,009.11	2,290,834.79
喀什西部建设有限责任公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	50,000,000.00	103,262,544.38	76,055,216.57	87,836,964.96	3,100,070.89	2,480,490.38
伊犁西部建设有限责任公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	40,000,000.00	192,214,165.85	118,543,825.74	191,424,487.40	27,497,525.25	27,833,390.20
奎屯西部建设有限责任公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	40,000,000.00	187,081,868.74	76,394,296.60	161,588,578.07	15,394,203.06	14,576,413.62
吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司	子公司	非金属矿物制品	水泥的生产、销售	350,000,000.00	702,897,905.82	233,346,910.51	79,206,325.27	-82,889,080.18	-82,119,241.57
昌吉西部建	子公司	非金属矿物	预拌混凝土	30,000,000.00	104,536,718.82	51,084,489.51	93,692,723.27	3,220,781.33	2,604,348.00

设有限责任公司		制品	的生产、销售	00	.75	81	20	9	6
甘肃西部建材有限责任公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	60,000,000.00	128,075,559.04	65,516,461.06	128,338,401.05	7,459,578.42	5,334,370.44
中建商品混凝土有限公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	1,067,920,171.00	6,046,913,150.59	2,096,302,518.18	7,527,377,196.17	446,107,346.95	362,026,392.25
天津中新纪元商品混凝土有限公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	20,000,000.00	114,678,687.23	36,017,187.36	89,204,152.93	6,342,047.38	4,828,493.82
山东建泽混凝土有限公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	30,000,000.00	344,046,805.72	68,774,458.82	363,980,475.30	12,024,160.91	8,488,242.67
河南中建西部建设有限公司	子公司	非金属矿物制品	预拌混凝土的生产、销售	50,000,000.00	38,007,821.99	34,519,748.39		-501,907.26	-480,251.61

主要子公司、参股公司情况说明

阜康市西部建设有限责任公司、吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司受所在区域经济增速放缓、需求降低、市场竞争加剧的影响，本年度经营亏损。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
河南中建西部建设有限公司	扩大公司生产经营	投资设立	无影响

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 宏观经济

我国经济面临着错综复杂的局面，呈现出增长速度换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期“三期叠加”的阶段性特征。受“三期叠加”的影响，未来几年我国经济增长持续下行压力较大，外需疲软、内需不足，大规模的经济刺激政策很难再出台，产能过剩、环境污染、地方债务风险等长期积累的矛盾将逐步凸显。但同时，党的十八届三中全会做好了全面深化改革的顶层设计，中央经济工作会议、中央城镇化工作会议进行了进一步决策部署，我国经济发展坚持“稳增长、调结构”总基调，提高经济质量和效益，以创新带动经济新增长。未来，我国经济仍具有较大的发展潜能，经济形态将向更高级、分工更复杂、结构更合理的阶段发展。“一带一路”等国家三大重要的战略实施、新城镇化的快速推进、公共产品与服务供给加大，将大大提升基础设施、公共服务设施及住房建设的投资需求，势必给建筑业和建材业带来巨大的发展机遇。

十八届三中全会以后，政府紧抓简政放权、国企改革等，强化节能节地、环境、技术、安全等市场准入标准，推进行业兼并重组、淘汰落后产能、化解产能过剩，强化环境治理、节能减排、促进绿色发展，加快科技创新、协同绿色发展。这些政策对混凝土行业发展带来挑战，也会增加一定的发展成本。但从未来长远看，这无疑为进一步促进行业转型升级、提高行业经营规范度提供了强大的政策支持。

## （二）行业发展趋势

经过十几年的高速发展，混凝土行业积累了的许多问题逐渐凸显，如产能过剩、同质化无序竞争、产业集中度低、技术水平停滞不前、质量水平参差不齐、资源消耗和环境污染等。满足绿色节能、资源综合利用、节能减排、工业利废等政策导向，满足较高集约化、工业化、绿色生产水平，具有高性能、低消耗、良好装饰性的混凝土制品，将成为行业新的发展方向。我国混凝土行业正在由规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长、由分散化向集团化转型，由资源消耗、环境破坏向着节能减排、资源综合利用方向发展。混凝土行业发展速度不再是以往的爆发式增长，而是保持较快的适度增长。随着国家调结构促改革的措施加大，今后，混凝土行业整合、转型升级的速度将进一步加快。

## （三）公司未来发展面临的机遇与挑战

### 1. 公司未来发展面临的机遇

（1）国家战略的机遇。一是区域发展战略，2015年政府工作报告进一步强调推进“一带一路”、长江经济带和京津冀协同发展等战略安排，这些重点发展区域与公司布局的西南、西北、华中、华北和东南区域重合度极高；二是新型城镇化战略，新型城镇化战略将撬动房

地产业新一轮发展，将成为建筑行业新的增长点，公司将长期受益。

(2) 行业自律的机遇。政府正大力简政放权，行业协会等自治性组织作用增强，公司将充分发挥在行业协会中掌握的话语权，规范行业竞争秩序，将企业的质量标准和环保标准转化为行业标准，引领行业转型升级。

(3) 环保政策的机遇。混凝土行业的绿色生产理念逐渐成为行业主流，公司作为行业内较早实践绿色生产的企业，受益明显，公司制定了依靠绿色发展战略成为行业发展的领先者、行业标准的制定者、行业规则的推动者的远景目标。

(4) 行业整合的机遇。简政放权、环保要求的提高，起到加剧行业竞争的作用，促使行业向公开透明、规范秩序发展，为公司在优胜劣汰的竞争中运用市场化手段开展行业整合创造更多机会，为公司开展并购带来机遇。

(5) 税务改革的机遇。“简并增值税征收率”带来减税利好，对整个行业来说，统一税率，公平税负，有利于营造良好市场竞争环境、激发市场活力和内生动力。

(6) 建筑业改革的机遇。随着中国绿色建筑政策的不断出台、标准体系的不断完善、绿色建筑实施的不断深入及国家财政支持力度的不断增大，中国绿色建筑在未来几年将继续保持迅猛发展态势，建筑工业化符合深化建筑业体制改革的要求，是我国建筑业的发展方向，这为公司加快绿色建筑和建筑工业化的布局提供了机遇。

## 2. 公司未来发展面临的挑战

(1) 受经济增速下滑影响，实体经济形势不容乐观，尤其是传统制造业发展将进一步减速，对国内混凝土市场发展带来不利影响。

(2) 国内房地产市场面临供给过剩、行业风险逐渐显现等问题，在更多的市场机制下，预计房地产市场短期内难以扭转局面，未来将可能维持低迷态势，对国内混凝土需求量增长带来一定压力。

(3) 政策环境变化、生产要素成本上升、环保措施加大，带来较大的经营压力，企业转型升级势在必行。

### (四) 未来发展战略

两领、三最、和谐共生。“两领”——引领行业发展，成为行业发展的领导者。“三最”——成为品牌最优、规模最大、竞争力最强的国际化混凝土产业集团。“和谐共生”——营造和谐共生的混凝土产业生态圈，实现科学发展、持续发展。

面对新常态，坚持以商品混凝土为公司的核心业务，为公司规模与品牌形象提供重要支

撑；继续加大外加剂、矿山资源、建筑工业化、资源综合利用等新兴业务的投入，推动公司转型升级；借助“一带一路”国家战略的实施，紧跟中国建筑的步伐，在海外市场寻找新的发展机会。

### （五）经营计划和措施

2015年，公司的主要经营计划是：新签合同额150亿元，营业收入120亿元，利润总额4.95亿元。公司将聚焦上述目标，以“谋布局、保增长、提质量、增效益”为工作主线，实现“六个确保”：一是认真谋划混凝土主业、产业链、海外业务三大布局，确保规模增长获得新突破；二是全面提升盈利能力，确保提质增效取得新成果；三是积极调整经营思路，确保转型升级打开新局面；四是大力开展管理提升活动，确保管理水平迈上新台阶；五是主动适应新常态要求，确保核心竞争力得到新提升；六是不断做实各项保障，确保内部融合呈现新面貌，在新常态下努力实现公司提质增效的新发展。

### （六）可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力产生严重不利影响的有关风险因素的情况说明

#### 1. 可能面临的风险

除上述公司未来发展面临挑战外，公司可能还面临如下风险：

##### （1）应收账款风险

应收账款风险是商品混凝土的行业特点导致的风险。一是国家正处于经济结构转型的关键时期，经济增速放缓，投资增长后劲不足，内需低迷，房地产行业受到较大冲击；二是混凝土企业处于产业链的末端，容易受到房地产企业和建筑施工企业管理不善和资金恶化带来的冲击；三是混凝土行业内企业良莠不齐，恶性竞争，造成近年来混凝土企业生存难度进一步加大。公司在应收账款管理上，如果管控力度不够，易导致应收账款增长过快。

##### （2）投资项目风险

公司重组以后，投资业务规模迅速增长，面临的投资风险也逐渐加大。一是因国家宏观经济形势和政策导向趋势的变化，已投资项目可能不能实现预期目标；二是投资规模的扩大使得公司在市场需求和竞争分析、市场调研和项目论证等方面的难度增加，也为投资管理人才团队建设及培养带来更大挑战；三是投资项目运营阶段和后评价阶段管理尚需加强。由于重大投资项目常常涉及产业结构布局、核心竞争力打造等关系全局战略实施的关键举措，如果出现失误可能对企业的长远发展和战略目标的实现产生重大影响。

##### （3）产品质量控制风险

商品混凝土的产品质量关系到建、构筑物的质量，对耐久性和安全性有着至关重要的影响。商品混凝土质量取决于诸多方面，一是原材料质量的好坏；二是生产过程中的气候、温度条件影响；三是配合比设计与使用、计量器具的误差；四是施工部位、泵送高度、运输距离等。为控制以上风险，公司在产品质量管理方面建立了完善的质量管理体系和相关制度、有较高的技术水平作保障。但由于影响商品混凝土质量的因素复杂，潜在产品质量失控风险始终存在，如果出现重大质量事故，公司将有可能承担重大经济损失，并对公司的销售及市场形象产生不利影响。

#### （4）利润风险

一是受建筑业增长趋缓，房地产市场转冷等宏观经济的影响，市场竞争加剧，可能导致市场价格下降；二是国家对环境治理、节能减排越来越重视，资源政策和对外环保的要求使原材料价格进一步上扬；三是根据国家营改增试点方案安排，建筑业的营改增将于2015年实施，这必然对混凝土行业产生很大的影响，现有的经营模式和盈利空间将受到很大的挑战。

## 2. 风险防范与化解措施

针对以上可能面临的风险，公司将采取以下措施，努力防范和化解风险：

（1）加强营销管理。一是深化“三大”市场策略，引导各单位用“占领高端、兼顾中端、放弃低端”的营销策略；二是加快业务结构调整，从传统的以房建项目为主向基础设施转型；三是重塑营销网络体系，进一步加强内部协调联动，打造营销共享平台，从源头上控制应收账款风险。

（2）规范投资管理。一是加强研究，找准方向，定期进行宏观经济走势、国家财政、税收、金融政策、地方产业政策、资本市场的资料收集和专题研究，为把握投资方向、跟踪投资项目提供适时的参考；二是科学决策，严格审批，投资前进行科学全面的可行性研究，对投资项目进行充分论证及审核审批；三是及时开展投资后评价，将实际投资效果与预期进行对比，总结经验与不足，指导后续投资高质量发展；四是加强培训，提高水平，有效开展制度宣贯和操作实务培训工作提高投资队伍人员管理水平。

（3）规范质量管理。一是开展全过程质量管理，严控生产各道工序，在各区域开展质量专项巡查等，确保公司产品质量可控；二是进一步加强对重点工程的监督管理，对重点工程施工方案进行审批，提前防范风险；三是加强现场技术服务力度，定期对重点工程项目进行回访，不断改善产品质量，提高客户满意度。

（4）控成本保增长。一是加大市场开拓力度，快速占领市场，夺取行业话语权；二是

加强厂站精细化管理，降低厂站运营成本；三是加强管理费用控制，降低非生产性费用开支；四是加强产业链建设，开展多元化经营，支撑主业发展，寻找新的利润点。

(5) 提升管理能力。从今年开始公司启动“管理提升”活动，将2015年定为“管理提升年”。通过全面开展管理提升活动，实现基础管理明显加强，管理现代化水平明显提升，管理创新机制明显完善，公司的综合实力和竞争力进一步加强。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### 1. 会计政策变更情况

自2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》，以及发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等具体准则，自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则，其余未变更部分仍执行以前年度的会计政策。

新会计政策对公司2014年度财务报表没有影响。

### 2. 本报告期主要会计估计和核算方法未变更。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本期合并范围新增单位7家，本公司新设立一家二级子公司，本公司的子公司中建商品混凝土有限公司新设立了6家全资子公司，具体情况如下：

单位：万元人民币

单位名称	级次	注册资本	持股比例
中建商品混凝土云南有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土安徽有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土山西有限公司	3级	3,000.00	100%
中建商品混凝土襄阳有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土广西有限公司	3级	3,000.00	100%
中建商品混凝土江西有限公司	3级	2,500.00	100%
河南中建西部建设有限公司	2级	5,000.00	70%

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的分红方案。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1. 2012年度利润分配方案：以公司现有总股本361,989,925股为基数，向全体股东每10股派0.46410131元人民币现金（含税）同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.90063322股，公司总股本增至466,989,917股。

2. 2013年度利润分配方案：以2014年01月14日的公司总股本516,117,025股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

3. 2014年度利润分配预案：以2014年12月31日的公司总股本516,117,025股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	51,611,702.50	332,717,520.94	15.51%	0.00	0.00%
2013年	51,611,702.50	407,101,065.57	12.68%	0.00	0.00%
2012年	16,800,000.00	323,483,470.79	5.19%	0.00	0.00%

备注：2012年“分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润”数据为模拟重组后的数据。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	516,117,025
现金分红总额（元）（含税）	51,611,702.50
可分配利润（元）	1,540,300,630.24
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014年度利润分配预案：以2014年12月31日的公司总股本516,117,025股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司以“同筑幸福家园”为使命，注重价值创造和人文关怀，搭建管理框架、夯实基础管理，推进市场布局，创新科学技术，促进文化融合，持续推动各项工作，努力践

行上市公司和国有企业的社会责任，为股东、客户、员工、社会创造价值，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

## （一）为股东创造价值

### 1. 优化治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律规定和现代企业制度要求，建立健全规范的法人治理结构，设立股东大会、董事会、监事会。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会。股东大会、董事会和监事会均制定了明确的议事规则和工作程序，运作机制规范，机构运转协调。

### 2. 维护中小投资者利益

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会程序。根据国务院办公厅、中国证监会的最新规定，公司自2014年第三次临时股东大会起，全面实施股东大会网络投票，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者单独计票，平等对待所有股东，确保股东充分行使权利，保障股东特别是中小股东的话语权。

公司以投资者关系管理、信息披露等制度为基本保障，构建全方位的投资者关系管理体系。通过定期报告、临时公告、网上业绩说明会、深交所互动易等方式，真实、全面、及时地披露公司信息，建立与投资者和社会公众信息沟通的桥梁，同时充分满足资本市场、监管机构等相关方的信息需求。

### 3. 增强公司盈利能力

公司坚持“三大”市场策略，拓展区域市场，发展产业链，提升发展品质；压缩非生产性成本费用，降本增效；深化损耗管理，提高营运效率；建立健全内控体系，强化风险防控，确保资产安全；分解落实责任，强化绩效考核，调动全员积极性。通过挖潜力、提效率、控风险、增效益等举措，不断增强公司盈利能力，以良好的经营业绩保障投资者价值的最优化和持续性。

## （二）促进员工成长

### 1. 保障员工权益

公司严格根据《劳动法》和《劳动合同法》管理人力资源事务，并制定了系统的人力资源管理制度，涵盖了人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核等方面，并严格

贯彻落实，按时足额发放工资，社会保险覆盖率100%，劳动合同签订率100%。通过职工代表大会、民主评议、司务公开、意见箱、座谈会、金点子等举措加强民主管理，保障员工民主权益，确保员工的知情权、参与权、表达权和监督权。

## 2. 关注职业健康

公司高度重视员工健康，建设花园式厂站优化工作环境，开展健康普查和专项体检预防职业病，推进标准化操作保障安全，配备劳保用品做好安全防护，开展培训讲座传播健康知识，保障员工身心健康。

## 3. 提供发展平台

公司遵循“多岗位复合、多区域历练，业绩达标、素质合格，注重搭配、逐级选拔”思路，深化人才竞争性选拔方式，设立行政职级和专业职级相结合的晋升通道，构建系统性培训与综合性培训相结合的三级联动培训体系，竞聘选拔后备干部，打造“砼之星”“千百十”人才计划，为员工提供公平的发展机会和广阔的发展空间。

### （三）节能减排改善环境

公司制定了依靠绿色发展战略成为行业发展的领先者、行业标准的制定者、行业规则的推动者的远景目标。以全资子公司中建商混为试点单位，建立了严格的绿色生产、环境管理体系。

公司依靠技术创新驱动，不断加大绿色技术研发，在工业废渣综合利用、建筑垃圾资源化利用方面取得突出成绩。公司坚持推广绿色混凝土生产集成技术，针对预拌混凝土生产五大环节，系统性的提出解决办法和思路，并在建设和生产管理过程中积极实践，今年共计新建绿色搅拌站2座，在绿色集成技术的推广上再结硕果。

绿色发展获得系列成果。由于在绿色发展、低碳经济领域的贡献，公司相关分子公司先后荣获各类相关称号，中建商混获得武汉市“十佳两型企业”和“两型社会建设示范企业”，以及“循环经济先进企业”称号；五局混凝土公司和中建商混成都公司均获得2011-2012年度“中国混凝土行业绿色生产示范企业”，五局混凝土公司成为湖南省和长沙市建设行政管理部门的标杆混凝土生产企业。公司积极探讨混凝土低碳、环保技术，推动行业进步的同时，有力彰显了企业品牌，受到地方政府、行业领导的一致好评。

### （四）与客户合作共赢

## 1. 维护客户关系

公司注重客户关系的管理与维护，挑选一批履约能力强、社会信誉好的企业作为战略合作伙伴，并与其签订战略合作协议，深入合作。

公司强化客户履约服务、健全客户回访机制、客户信用等级评价机制等措施，推动大客户向战略客户升级，做好高端客户关系的管理和维护。持续满足客户多样化需求，进行多次复杂条件下的高难度施工。

## 2. 注重质量管理

公司脱胎于施工企业，具有深厚的建筑施工背景，行业施工管理经验丰富，生产管理严密，质量保证体系健全。公司始终坚持全员参与、全过程监控的大质量概念，每一道工序都有严格的质量控制标准和规程，产品质量优良，合格率一直保持100%。

### （五）助力和谐社区建设

#### 1. 安全生产

公司未发生较大安全生产责任事故、火灾事故和环保事故、职业健康事故。公司“三级安全教育”全覆盖，各单位全年组织集中安全培训百余次，参培人员累计上万人次。制定了严格的安全管理制度和应急预案，定期组织开展各级安全综合大检查，开展安全应急演练，全面查处安全隐患并及时整改落实。

#### 2. 热心公益事业

积极履行央企和上市公司的社会责任，响应号召，选派优秀干部参加新疆干部“下乡驻村”活动，促进民族团结；开展“大爱传承 温暖你我”系列公益活动，通过爱心义卖帮助患病同事；另外，公司还积极参与爱心助学、义务植树、支援鲁甸灾区重建等活动，获得社会各界广泛好评。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月27日	公司总部会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司研究员、中国国际金融有限公司研究员	1.谈论内容:公司生产经营情况,未来发展计划,行业发展情况;2.提供资料:定期报告等公开资料
2014年10月30日	公司总部会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司研究员	1.谈论内容:公司生产经营情况,未来发展计划,行业发展情况;2.提供资料:定期报告等公开资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
新疆天山水泥股份有限公司	主要股东	采购商品	采购原料	市场定价	市场价格	3,125.3	1.32%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中建新疆建工(集团)有限公司	控股股东	接受劳务	建造服务	市场定价	市场价格	177.69	1.39%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的所属企业	接受劳务	建造服务	市场定价	市场价格	81.48	0.64%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业	接受劳务	建造服务	市场定价	市场价格	180.35	0.40%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中建新疆建工集团红雁建材有限公司	控股股东的子公司	接受劳务	建造服务	市场定价	市场价格	8.5	0.07%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
新疆建筑科学研究院(有限责任公司)	控股股东的子公司	接受劳务	建造服务	市场定价	市场价格	41.7	0.33%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
廊坊中建机械有限公司	实际控制人的所属企业	采购商品	采购设备	市场定价	市场价格	1,192.1	5.81%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
沈阳中建东设岩土工程有限公司	实际控制人的所属企业	接受劳务	建造服务	市场定价	市场价格	5	0.04%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网

中国建筑一局(集团)有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	16,045.23	1.58%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	68,383.78	6.73%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	231,965.85	22.85%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	69,727.54	6.87%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	63,562.48	6.26%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	9,361.11	0.92%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	34,144.34	3.36%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑第八工程局工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	32,648.69	3.22%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国中建设计集团有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	751.11	0.07%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑港集团有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	497.89	0.05%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中国建筑股份有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	2,138.83	0.21%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网

中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	3,980.07	0.39%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	1.01	0.00%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	35.54	0.00%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中建新疆建工(集团)有限公司	控股股东	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	14,597.14	1.44%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	52.72	0.01%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
新疆建筑科学研究院(有限责任公司)	控股股东的子公司	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	2.8	0.00%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
中建新疆建工路桥工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	1.55	0.00%	按合同约定		2015年03月31日	巨潮资讯网
合计				--	--	552,709.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司实际控制人是中国最大的建筑房地产综合企业集团,中国最大的房屋建筑承包商,与同业建筑公司相比,超大项目多,超高层建筑多,城市综合体项目多,资金实力雄厚,信誉风险较小,是混凝土企业的战略优质客户,其在高端市场占有重要份额,公司在经营过程中不可避免与之发生关联交易。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解				公司与关联方在业务、人员、资产、财务、机构做到五分开、五独立。							

决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司的日常关联交易预计数据与实际发生数据不存在重大差异。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

1. 公司于2014年8月1日召开的第五届二次董事会、2014年8月19日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过《关于与中建财务有限公司续签金融服务协议的议案》，同意公司与关联方中建财务有限公司续签金融服务协议，接受其提供的各项金融服务，并授权公司董事长代表公司在16亿元额度范围之内签署与中建财务公司开展内部贷款、票据结算等各项金融服务的法律文件，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。报告期内，中建财务有限公司为本公司提供各项金融服务金额合计13.92亿元，支付费用3815.77万元。

2. 公司于2014年11月5日召开的第五届五次董事会、2014年11月25日召开的2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于延期使用控股股东2.05亿元委托贷款暨关联交易的议案》，同意由控股股东中建新疆建工继续通过委托贷款方式将国有资本金2.05亿元发放给公司使用，期限3年，委托贷款利率仍维持原利率5%的水平（较三年期人民银行基准贷款利率6.15%下浮18.7%，未低于银行规定的20%的下浮下限），委托贷款利息由公司承担，委托贷款手续

费及相关税金由委托贷款发放单位承担。报告期内支付贷款利息费用1025万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与中建财务有限公司续签金融服务协议的公告	2014年08月02日	巨潮资讯网
关于延期使用控股股东2.05亿元委托贷款暨关联交易的公告	2014年11月06日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

本公司在经营过程中存在着设备、土地及搅拌站相关资产的租赁

(1) 2014年度本公司支付设备、土地及站点租赁费用金额为658,040,904.00元。

(2) 租赁合同未来需要支付的租赁费用

剩余租赁期	租赁金额
1年以内（含1年）	99,572,296.40
1-2年（含2年）	91,942,191.43
2-3年（含3年）	72,480,304.11
3年以上	135,018,989.30
合计	399,013,781.24

1. 租赁合同额前五大明细如下：

出租人	租赁期限	合同额
郑州开源混凝土有限公司	2014.12.12-2024.12.12	40,000,000.00
尹宜明	2012.8.16-2018.8.15	36,720,000.00

武汉市盛兴混凝土制品有限责任公司	2014.1.1-2019.12.31	31,800,000.00
渭南高新区珠峰混凝土责任有限公司	2013.10.25-2016.10.25	25,398,000.00
合肥市苏安建筑材料有限公司	2013.10.26-2018.10.26.	22,500,000.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
贵州中建双元建材 有限公司	2014 年 08 月 02 日	10,000	2014 年 08 月 28 日	5,000	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			20,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			20,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				5,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			30,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			30,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			50,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				5,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			50,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				5,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.34%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				5,000				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国建筑股份有限公司；中国建筑一局（集团）有限公司；中国建筑第二工程局有限公司；中国建筑第三工程局有限公司；中国建筑第四工程局有限公司；中国建筑第五工程局有限公司；中国	本次交易于 2013 年度实施完毕，盈利补偿期间为 2013 年、2014 年、2015 年。交易对方已向西部建设保证，盈利补偿期间，中建商混、中建二元、五局混凝土公司、天津新纪元以及山东建泽实现	2012 年 09 月 13 日	2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	严格履行

	建筑第六工程局有限公司；中国建筑第八工程局有限公司	的扣除非经常性损益后归属于西部建设的净利润合计数，不低于中建商混、中建二元、五局混凝土公司、天津新纪元以及山东建泽在资产评估报告中所对应的同期合计预测净利润数。否则，交易对方同意就差额部分依据协议约定给予西部建设补偿。			
资产重组时所作承诺	中国建筑股份有限公司；中国建筑一局（集团）有限公司；中国建筑第二工程局有限公司；中国建筑第三工程局有限公司；中国建筑第四工程局有限公司；中国建筑第五工程局有限公司；中国建筑第六工程局有限公司；中国建筑第八工程局有限公司	认购的股份上市之日起三十六个月内不转让	2013年04月03日	2013年4月8日至2016年4月7日	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中建新疆建工（集团）有限公司	认购的股份上市之日起三十六个月内不转让	2014年01月13日	2014年1月14日至2017年1月13日	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
2013 年重大资产重组	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	33,013.18	36,428.01	不适用	2013 年 03 月 05 日	发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-05/62181356.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-05/62181356.PDF</a>

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	俞放虹、林海艳
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制进行审计，期间共支付审计费用55万元。

**十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

□ 适用 √ 不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司完成了重大资产重组之非公开发行股份募集配套资金新增股份的上市工作，新增股份49,127,108股，公司总股本变更为516,117,025股；完成了董事会、监事会的换届选举和高级管理人员的聘任工作。

1. 2014年1月13日《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行情况报告暨上市公告书》

披露索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-13/63474310.PDF>

2. 2014年5月28日《2014年第二次临时股东大会决议公告》

披露索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-28/64073136.PDF>

3. 2014年5月28日《第五届一次董事会决议公告》

披露索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-28/64073138.PDF>

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

2011年7月27日，公司第四届十次董事会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》和《关于提请股东大会授予董事会全权办理公司债券发行及上市相关事宜的议案》，并于2011年8月17日经公司2011年度第四次临时股东大会审议通过。经中国证监会2011年10月13日签发的“证监许可[1656]号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过4亿元的公司债券。公司综合市场等各方面情况于2012年4月26日在深圳证券交易所发行总额为4亿元的公司债券，债券名称：新疆西部建设股份有限公司2011年公司债券；债券简称：11西建债；

债券代码：112066；债券期限：5年，附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权。

报告期内，公司按照相关规定完成了公司债券的年度付息和跟踪评级工作。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	196,076,624	41.99%	49,127,108	0	0	0	49,127,108	245,203,732	47.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
2、国有法人持股	196,076,624	41.99%	49,127,108	0	0	0	49,127,108	245,203,732	47.51%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	270,913,293	58.01%	0	0	0	0	0	270,913,293	52.49%
1、人民币普通股	270,913,293	58.01%	0	0	0	0	0	270,913,293	52.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	466,989,917	100.00%	49,127,108	0	0	0	49,127,108	516,117,025	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会出具的《关于核准新疆西部建设股份有限公司向中国建筑股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]191号），2013年12月，公司向中建新疆建工以12.12元/股的价格非公开发行49,127,108股，共募集资金595,420,548.96元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已经中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]191号）核准。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次非公开发行新增股份于2014年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记，新增股份为有限售条件的流通股，股票限售期为36个月，并于2014年1月14日在深圳证券交易所上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本期普通股加权平均数为516,117,025股，较上期加权平均数466,989,917股增加49,127,108股，股份变动导致基本每股收益和稀释每股收益下降0.07元，归属于普通股股东的每股净资产下降0.76元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
发行股份购买资产	2013年03月21日	15.67	151,989,925	2013年04月08日	151,989,925	
非公开发行股票	2014年01月07日	12.12	49,127,108	2014年01月14日	49,127,108	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11西建债	2012年03月15日	7.5%	400,000,000	2012年04月26日	400,000,000	2017年03月14日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 根据中国证监会出具的证监许可[2013]191号《关于核准新疆西部建设股份有限公司向中国建筑股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向中建股份、

中建一局、中建二局、中建三局、中建四局、中建五局、中建六局及中建八局发行股份购买其持有的商品混凝土业务的相关资产，交易标的资产的合计交易价格为 238,168.22 万元，每股发行价15.67元，共发行股份151,989,925 股。上述股份于2013年3月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记，并于2013年4月8日在深圳证券交易所上市。

(2) 根据中国证监会出具的证监许可[2013]191号《关于核准新疆西部建设股份有限公司向中国建筑股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2013年12月，公司向中建新疆建工以12.12元/股的价格发行49,127,108股，共募集资金595,420,548.96元。上述股份于2014年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记，并于2014年1月14日在深圳证券交易所上市。

(3) 2011年7月27日，公司第四届十次董事会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》和《关于提请股东大会授予董事会全权办理公司债券发行及上市相关事宜的议案》，并于2011年8月17日经公司2011年度第四次临时股东大会审议通过。经中国证监会2011年10月13日签发的“证监许可[1656]号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过4亿元的公司债券。公司综合市场等各方面情况于2012年4月26日在深圳证券交易所发行总额为4亿元的公司债券，债券名称：新疆西部建设股份有限公司2011年公司债券；债券简称：11西建债；债券代码：112066；债券期限：5年，附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司向控股股东中建新疆建工非公开发行股份募集配套资金，新增股份49,127,108股，该部分股份已于2014年1月14日在深圳证券交易所上市，公司股份总数从466,989,917股变为516,117,025股；本次发行完成后，公司净资产将有一定幅度的增加，资产负债率下降，抵御风险的能力增强，资产规模的增长空间扩大，为公司进一步持续发展奠定坚实基础。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,315	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	23,087	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中建新疆建工（集团）有限公司	国有法人	36.18%	186,718,067	49,127,108	49,127,108	137,590,959		
中国建筑股份有限公司	国有法人	15.03%	77,573,741	0	77,573,741	0		
中国建筑第三工程局有限公司	国有法人	15.03%	77,573,741	0	77,573,741	0		
中国建筑第五工程局有限公司	国有法人	3.77%	19,453,036	0	19,453,036	0		
新疆天山水泥股份有限公司	境内非国有法人	3.33%	17,180,741	0	0	171,807,410		
新疆电信实业（集团）有限责任公司	国有法人	2.40%	12,394,090	0	0	12,394,090		
中国建筑第四工程局有限公司	国有法人	2.06%	10,657,651	0	10,657,651	0		
新疆新华水电投资股份有限公司	境内非国有法人	1.25%	6,442,899	0	0	6,442,899		
中国建筑第八工程局有限公司	国有法人	0.64%	3,295,356	0	3,295,356	0		
中国建筑第六工程局有限公司	国有法人	0.51%	2,632,477	0	2,632,477	0	冻结	20,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中建新疆建工（集团）有限公司、中国建筑股份有限公司、中国建筑第三工程局有限公司、中国建筑第五工程局有限公司、中国建筑第四工程局有限公司、中国建筑第八工程							

	局有限公司、中国建筑第六工程局有限公司受同一实际控制人中国建筑工程总公司控制；公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中建新疆建工（集团）有限公司	137,590,959	人民币普通股	137,590,959
新疆天山水泥股份有限公司	17,180,741	人民币普通股	17,180,741
新疆电信实业（集团）有限责任公司	12,394,090	人民币普通股	12,394,090
新疆新华水电投资股份有限公司	6,442,899	人民币普通股	6,442,899
法国爱德蒙得洛希尔银行—中国大陆基金	1,179,000	人民币普通股	1,179,000
程国球	608,300	人民币普通股	608,300
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略股票型证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000
黄彦霖	493,390	人民币普通股	493,390
梁晓东	430,005	人民币普通股	430,005
应儿	382,906	人民币普通股	382,906
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，中建新疆建工（集团）有限公司与其它无限售流通股股东之间不存在关联关系或一致行动；公司未知其它前 10 名无限售流通股股东之间、其它前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中建新疆建工（集团）有限公司	郜烈阳	1999 年 12 月 10 日	22859700-X	81,748 万元	从事授权范围内国有资产的经营；工程建设项目的施工总承包（具体经营范围以建设部门核发的资质证书为标准）；

					开展国外经济技术合作业务（具体经营范围以外经贸部的批复为准）；建筑材料、钢铁、化工产品（专项审批除外）、日用百货、家用电器、服装鞋帽的销售；建筑设备制造、租赁；建筑材料及商品砼、电器箱柜的制造销售；施工升降机；汽车运输及搬运装卸；房屋、土地使用权租赁。
未来发展战略	成为新疆地区最具竞争力的建筑地产综合企业集团。				
经营成果、财务状况、现金流等	中建新疆建工 2014 年度经营业绩较上年度稳步增长。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国建筑工程总公司	易军	1983 年 03 月 24 日	10000103-5	584,596.48 万元	承担国内外土木和建筑工程的勘察、设计、施工、安装、咨询；房地产经营；装饰工程；雕塑壁画业务；承担国家对外经济援助项目；承包境内的外资工程，在海外举办非贸易性企业，利用外方资源、资金和技术在境内开展劳务合作，国外工程所需设备、材料的出口业务。建筑材料及其他非金属矿物制品、建筑用金属制品、工具、建筑工程机械和

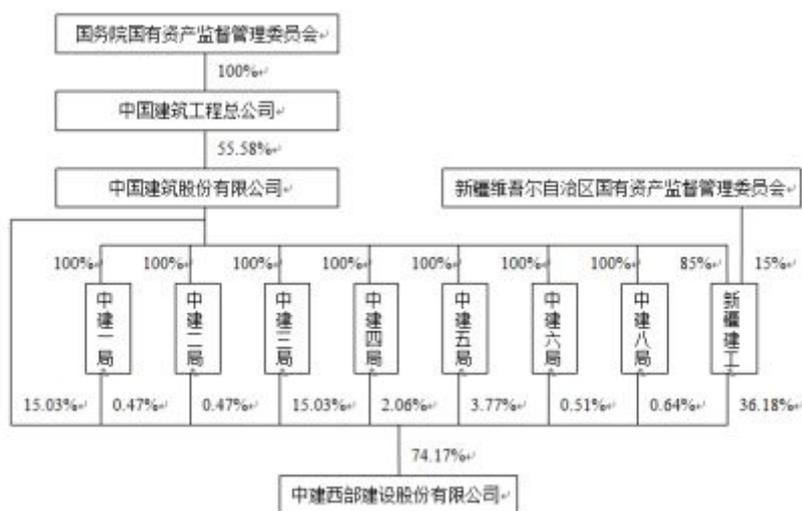
					钻探机械的生产经营;经批准的三类商品进出口业务;承包工程、海外企业项下的技术进出口业务(其中高技术出口,需按有关规定进行报批)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
未来发展战略	成为最具国际竞争力的建筑地产综合企业集团。				
经营成果、财务状况、现金流等	中建总公司 2014 年度经营业绩较上年度稳步增长。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有中国建筑(601668.SH) 55.58%的股权;持有中国海外发展(00688.HK) 53%的股权;持有中国建筑国际(03311.HK) 57%的股权。备注:数据来源于中国建筑公开信息。				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	--------	------	-------------

<p>中国建筑股份有限公司</p>	<p>易军</p>	<p>2007 年 12 月 10 日</p>	<p>71093518-5</p>	<p>3,000,000 万元</p>	<p>承担国内外公用、民用房屋建筑工程的施工、安装、咨询；基础设施项目的投资与承建；国内外房地产投资与开发；建筑与基础设施建设的勘察与设计；装饰工程；园林工程的设计与施工；实业投资；承包境内外资工程；进出口业务；建筑材料及其他非金属矿物制品、建筑用金属制品、工具、建筑工程机械和钻探机械的生产与销售。</p>
<p>中国建筑第三工程局有限公司</p>	<p>陈华元</p>	<p>1991 年 06 月 03 日</p>	<p>17773829-7</p>	<p>297,736.5 万元</p>	<p>承担各类型工业、能源、交通、民用等工程建设项目的施工总承包；各种类型的钢结构、网架工程的制作与安装；各类型的地基与基础工程施工；各类型建设项目中预应力专项工程的施工；各类建筑（包括车、船、飞机）的室内、室外装饰装修工程的施工、设计、科研、咨询；道路桥梁工程施工；线路、管道、设备、机电安装；房地产经营；工程监理与总包管理；混凝土预制构件及制品销售；金属结构制作与安装；建筑、装饰、金属、化工材料销售；建筑机械、料具修造与租赁。</p>

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
邵继江	董事、名誉董事长	现任	男	50	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
吴文贵	董事长	现任	男	55	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
吴志旗	董事、总经理	现任	男	50	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
赵新军	董事	现任	男	47	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
陶智	董事	现任	男	47	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
朱其法	董事	现任	男	52	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
占磊	独立董事	现任	男	47	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
朱瑛	独立董事	现任	女	44	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
马洁	独立董事	现任	男	53	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
朱子君	监事会主席	现任	男	43	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
王萍	监事	现任	女	52	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
熊林	监事	现任	男	52	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
曾红华	职工监事	现任	男	47	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
陈刚	职工监事	现任	男	46	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0
郑康	财务总监	现任	女	52	2014年05月27日	2017年05月26日	0	0	0	0

林彬	副总经理、 董事会秘书	现任	男	47	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
刘洪	副总经理	现任	男	49	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
向卫平	副总经理	现任	男	41	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
胡立志	副总经理	现任	男	41	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
曾昭德	副总经理	现任	男	51	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
王军	副总经理	现任	男	42	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
何云军	副总经理	现任	男	41	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
李明杰	副总经理	现任	男	41	2014年05 月27日	2017年05 月26日	0	0	0	0
沈东新	董事	离任	男	51	2011年02 月21日	2014年05 月27日	0	0	0	0
陈亮	独立董事	离任	男	46	2011年02 月21日	2014年05 月27日	0	0	0	0
于雳	独立董事	离任	女	43	2011年02 月21日	2014年05 月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**邵继江先生：**中国国籍，男，汉族，1964年生，本科学历，高级工程师。曾任中国航天建筑设计院副院长，中国航天建筑设计院（集团）副总经理，青海省发展计划委员会副主任、党组成员，中国建筑工程总公司助理总经理，中国建筑股份有限公司副总裁、兼任中建新疆建工（集团）有限责任公司董事长、党委书记；现任中国建筑股份有限公司副总裁。2013年4月至今任本公司董事、名誉董事长。

**吴文贵先生：**中国国籍，男，汉族，1959年生，研究生学历，教授级高级工程师，国家一级注册建造师。曾任中国建筑第三工程局工程总承包公司物资部经理、副总经理，中建三局商品混凝土有限公司总经理，中建商品混凝土有限公司总经理。2013年4月至今任本公司董

事长、党委书记。

**吴志旗先生：**中国国籍，男，汉族，1964年生，本科学历，高级工程师。曾任新疆建筑施工总部经营部部长、副总经理，新疆西部建设股份有限公司副总经理、总经理。2013年4月至今任本公司董事、总经理、党委副书记。

**赵新军先生：**中国国籍，男，汉族，1967年生，研究生学历，工程师。曾任新疆屯河水泥有限责任公司总经理助理、副总经理、总经理、董事长，新疆天山水泥股份有限公司副总裁、销售公司总经理，新疆天山水泥股份有限公司常务副总裁、党委副书记；现任新疆天山水泥股份有限公司总裁、董事、党委副书记。2006年10月至今任本公司董事。

**陶智先生：**中国国籍，男，汉族，1967年生，研究生学历，高级工程师。曾任新疆邮电实业总公司信息开发公司经理，可视图文公司经理，新疆公众信息产业有限责任公司总经理；现任新疆电信实业（集团）有限责任公司党委书记、总经理，新疆维吾尔自治区通信产业服务有限公司党委书记、总经理。2001年10月至今任本公司董事。

**朱其法先生：**中国国籍，男，汉族，1963年生，本科学历，高级工程师。曾任中国水利水电第十一工程局分局副局长兼分局总工程师、分局局长、局副总工程师、局工程管理部主任，宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司副总经理、党委副书记，豫西新华水电投资有限责任公司常务副总经理、党委委员兼洛宁新华水电开发有限公司总经理，湖南新华水利电力有限公司副总经理兼浯溪水电开发有限公司总经理；现任新疆新华水电投资股份有限公司总经理兼新疆新华恰木萨水电开发有限公司董事长、新疆新华鳌高水电开发有限公司董事长、新疆新华光伏发电开发有限公司董事长。2014年5月至今任本公司董事。

**占磊先生：**中国国籍，男，汉族，1967年生，本科学历。新疆公论律师事务所律师合伙人、主任，2008年12月取得独立董事任职资格，兼任青松建化、新中基独立董事。2011年2月至今任本公司独立董事。

**朱璜女士：**中国国籍，女，汉族，1971年生，本科学历。曾任新新会计师事务所部门经理、证监会乌鲁木齐特派办借调业务人员；现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所所长，2002年1月取得独立董事任职资格，兼任新疆众和、天利高新独立董事。2014年5月至今任本公司独立董事。

**马洁先生：**中国国籍，男，回族，1962年生，研究生学历，经济学博士，教授。曾任新疆财经学院工业经济系副主任，新疆财经大学科研处副处长、处长、研究生处处长、MBA教育中心主任、院长，兼任新疆维吾尔自治区咨询业联合会会长、上海财经大学工商管理学院博

博士生导师；现任新疆财经大学企业管理专业教授，2006年8月取得独立董事任职资格，兼任北新路桥独立董事。2014年5月至今任本公司独立董事。

**朱子君先生：**中国国籍，男，汉族，1971年生，研究生学历，博士学位，教授级高级工程师。曾任中建国际建设有限公司人力资源部经理、企划部经理、总经理助理、管理者代表，中国建筑股份有限公司海外事业部副总经理、管理者代表，中国建筑股份有限公司企业策划与管理部副总经理（主持工作）；现任中国建筑股份有限公司企业策划与管理部总经理。2013年4月至今任本公司监事会主席。

**王萍女士：**中国国籍，女，汉族，1962年生，本科学历，高级会计师。曾任中国建筑工程总公司审计与监事局处长、副局长，中国建筑股份有限公司审计局副局长，兼任中国建筑集团有限公司监事会主席、中建北新铁路建设有限责任公司监事；现任中国建筑股份有限公司监察局副局长、中国建筑股份有限公司职工代表监事、巡视工作办公室副主任、中建新疆建工（集团）有限责任公司监事，中建铁路建设有限责任公司监事，中国建筑工程总公司工会副主席。2013年4月至今任本公司监事。

**熊林先生：**中国国籍，男，汉族，1962年生，本科学历，高级经济师。曾任中国建筑工程总公司监察局助理局长，中国建筑股份有限公司监事会办公室副主任；现任中国建筑股份有限公司审计局（监事会办公室）副局长、副主任。2013年4月至今任本公司监事。

**曾红华先生：**中国国籍，男，汉族，1967年生，本科学历，高级政工师。曾任中国建筑第三工程局第三建筑安装工程公司团委书记，中国建筑第三工程局团委书记、改革办公室主任，中建三局建设工程股份有限公司董事会秘书，中国建筑第三工程局有限公司董事会秘书，中建商品混凝土有限公司党委书记；现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2013年4月至今任本公司职工代表监事。

**陈刚先生，**中国国籍，男，汉族，1967年生，本科学历，工程师。曾任本公司控股子公司新疆西建青松建设有限责任公司总经理；现任本公司新疆公司副总经理。2001年11月至今任本公司职工代表监事。

**郑康女士：**中国国籍，女，汉族，1962年生，研究生学历，高级会计师。曾任新疆建筑施工承包经营总部副总会计师，新疆西部建设股份有限公司财务总监、董事。2013年4月至今任本公司财务总监。

**林彬先生：**中国国籍，男，汉族，1967年生，研究生学历，高级经济师。曾任新疆新

路实业公司经理，新疆西部建设股份有限公司董事会秘书兼证券投资部部长、副总经理。2013年4月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

**刘洪先生：**中国国籍，男，汉族，1965 年生，研究生学历。曾任新疆工学院纺织系副主任，宏源证券股份有限公司部门总经理，新疆通宝集团有限公司副总经理，新疆西部建设股份有限公司副总经理。2013年4月至今任本公司副总经理。

**向卫平先生：**中国国籍，男，汉族，1973年生，本科学历，高级经济师。曾任中国建筑第三工程局工程总承包公司物资部经理，中建三局商品混凝土有限公司武昌站站长、副总经理，中建商品混凝土有限公司副总经理。2013年4月至今任本公司副总经理。

**胡立志先生：**中国国籍，男，汉族，1973年生，研究生学历，高级工程师。曾任中国建筑第三工程局工程总承包公司荆门石化项目党支部副书记，中建三局商品混凝土有限公司青山站站长、副总经理，中建商品混凝土有限公司副总经理。2013年4月至今任本公司副总经理。

**曾昭德先生：**中国国籍，男，汉族，1963年生，教授级高级工程师。曾任中国建筑第三工程局工程总承包公司郑州分公司经理兼党委书记，总承包公司副总经理，第四建设工程有限公司总经理、董事长，中建商品混凝土有限公司副总经理。2013年4月至今任本公司副总经理。

**王军先生：**中国国籍，男，汉族，1972年生，研究生学历，教授级高级工程师。曾任中国建筑第三工程局工程总承包公司混凝土供应站总工程师，中建三局商品混凝土有限公司总工程师，中建商品混凝土有限公司总工程师。2013年4月至今任本公司副总经理。

**何云军先生：**中国国籍，男，汉族，1973年生，本科学历，高级工程师。曾任中国建筑第三工程局工程总承包公司混凝土供应站副站长，中建三局商品混凝土有限公司总经理助理、副总经理，中建商品混凝土有限公司副总经理。2013年4月至今任本公司副总经理。

**李明杰先生：**中国国籍，男，回族，1973年生，本科学历，高级工程师。曾任中国建筑第五工程局第三建筑安装公司市场部部长，混凝土分公司书记、副总经理、总经理。2013年4月至今任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邵继江	中国建筑股份有限公司	副总裁	2007 年 12 月		是

			01 日		
朱子君	中国建筑股份有限公司	企业策划部 总经理	2013 年 01 月 01 日		是
王萍	中国建筑股份有限公司	监察局副局长	2011 年 05 月 01 日		是
熊林	中国建筑股份有限公司	审计局副局长	2011 年 06 月 01 日		是
赵新军	新疆天山水泥股份有限公司	总裁	2010 年 06 月 01 日		是
陶智	新疆电信实业（集团）有限责任公司	总经理	2013 年 12 月 01 日		是
朱其法	新疆新华水电投资股份有限公司	总经理	2011 年 11 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	上述人员未在我公司担任除董事、监事外的其他职务，未在我公司领取薪酬。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
占磊	新疆公论律师事务所	合伙人、主任	2006 年 01 月 01 日		是
朱璜	立信会计师事务所新疆分所	所长	2001 年 10 月 01 日		是
马洁	新疆财经大学	教授	2007 年 09 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	上述人员未在我公司担任除独立董事外的其他职务，仅在我单位领取独立董事津贴。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬与考核委员会制定董事、高级管理人员薪酬方案，董事会决定高级管理人员报酬和奖励事项，股东大会决定董事和非职工代表监事的报酬事项。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，内部董事及高级管理人员的报酬水平，根据公司年度经营业绩和个人工作能力、履职情况、责任目标完成情况考核结果确定；公司独立董事按固定津贴领取报酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司现任董事、监事和高级管理人员，在公司领取的本年度报酬总额为939.39万元，其中三位独立董事本年度的津贴总额为15万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邵继江	董事、名誉董事长	男	50	现任	0		0
吴文贵	董事长	男	55	现任	93	0	82.51
吴志旗	董事、总经理	男	50	现任	93	0	78.76
赵新军	董事	男	47	现任	0		0
陶智	董事	男	47	现任	0		0
朱其法	董事	男	52	现任	0		0
占磊	独立董事	男	47	现任	5		5
朱瑛	独立董事	女	44	现任	5		0
马洁	独立董事	男	53	现任	5		0
朱子君	监事会主席	男	43	现任	0		0
王萍	监事	女	52	现任	0		0
熊林	监事	男	52	现任	0		0
曾红华	职工监事	男	47	现任	74.4	0	71.45
陈刚	职工监事	男	46	现任	78.9	0	83.53
郑康	财务总监	女	52	现任	74.4	0	68.3
林彬	副总经理、董事会秘书	男	47	现任	74.4	0	68.3
刘洪	副总经理	男	49	现任	62.2	0	81.23
向卫平	副总经理	男	41	现任	68.53	0	64.32
胡立志	副总经理	男	41	现任	68.53	0	65.28
曾昭德	副总经理	男	51	现任	65.37	0	62.87
王军	副总经理	男	42	现任	72	0	62.3
何云军	副总经理	男	41	现任	66.11	0	62.3
李明杰	副总经理	男	41	现任	74.4	0	73.24
沈东新	董事	男	51	离任	0		0
陈亮	独立董事	男	46	离任	0		5
于雳	独立董事	男	43	离任	0		5
合计	--	--	--	--	980.24	0	939.39

**备注:**

1. 上表中“从公司获得的报酬总额”为 2014 年度应发报酬总数，包含 2014 度发放的基本薪酬和预提 2014 年度绩效薪酬；

2. 上表中“报告期末实际所得报酬”为报告期内从公司实际领取的报酬总数，包含 2014 年度发放的基本薪酬和以前年度的绩效薪酬在本年度的支付数。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈东新	董事	任期满离任	2014 年 05 月 27 日	董事会换届
陈亮	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 27 日	董事会换届
于雳	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 27 日	董事会换届

**五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）**

2014 年公司外部引进关键技术人才 1 名，担任公司科技部总经理，强化了公司技术管理力量。

**六、公司员工情况**

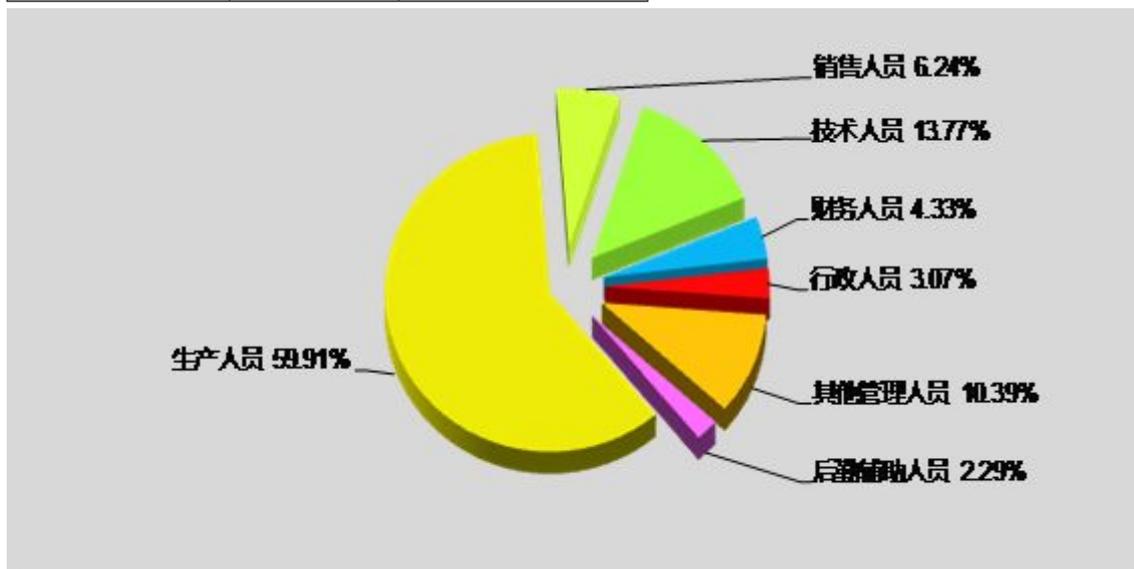
(一) 公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司在职员工共有 5285 人。报告期内，需公司承担费用的离退休职工共计 28 人。

1. 员工专业构成情况

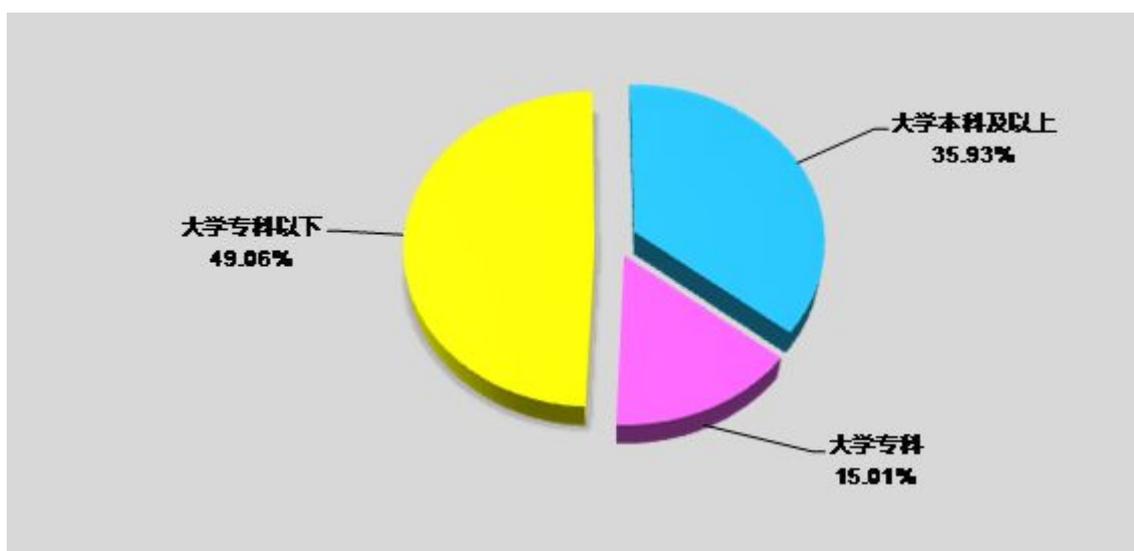
专业类别	2014 年 12 月 31 日	
	人数	比例
生产人员	3166	59.91%
销售人员	330	6.24%
技术人员	728	13.77%
财务人员	229	4.33%
行政人员	162	3.07%
其他管理人员	549	10.39%

后勤辅助人员	121	2.29%
合计	5285	100.00%



### 2. 员工学历构成情况

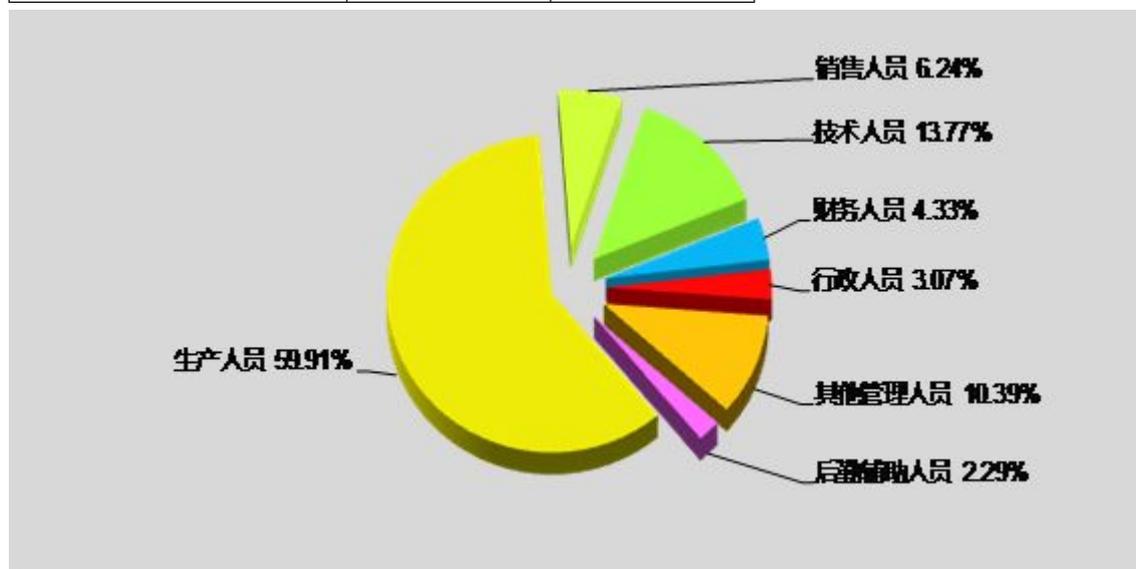
学历	2014年12月31日	
	人数	比例
大学本科及以上	1899	35.93%
大学专科	793	15.01%
大学专科以下	2593	49.06%
合计	5285	100.00%



### 3. 员工年龄构成情况

年龄	2014年12月31日
----	-------------

	人数	比例
50岁（含）以上	386	7.30%
40（含）-50岁	1216	23.01%
30（含）-40岁	1111	21.02%
30岁以下	2572	48.67%
总人数	5285	100.00%



### （二）员工薪酬政策

公司的员工薪酬政策坚持与企业经济效益和工作业绩相挂钩，同时参考市场水平；坚持将短期激励与中长期激励相结合，按劳分配，兼顾效率与公平。公司薪酬体系由年薪制、岗位能级工资制、计件工资制、协议工资制四种工资制度组成。以年薪制、岗位能级工资制为主，计件工资制和协议工资制为辅。

### （三）培训情况

报告期内，公司培训工作紧密围绕“明目标、建体系、强队伍”的目标积极推进。大力开展各项人才培养培训工作，通过内、外训结合的方式，进一步提高人才竞争力，公司累计开展培训822次，受训2.6万人次，各级重点培训班11次，964名管理骨干得到管理提升，23名核心人才经培养历练后得到提拔任用，为企业发展提供强有力的人才支撑。

### （四）其他

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，除按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金外，还为员工缴纳企业年金和商业补充医疗保险金。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。报告期内，根据最新监管要求并结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《内部审计制度》进行了修订。截至报告期末，公司的治理状况符合《上市公司治理准则》、《公司章程》以及相关法律法规的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性；全面实施股东大会网络投票，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者单独计票，平等对待所有股东，确保股东充分行使权利，保障股东特别是中小股东的话语权。公司严格按照相关法律、法规和公司章程及股东大会议事规则的相关规定，认真执行重大事项的决策程序，贯彻先审议后实施的决策原则，不存在重大事项绕过股东大会的情形，也不存在先实施后审议的情形。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东违规占用公司资金的现象，也不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### （三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符

合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事的任职资格符合法律规定，不存在与相关法律法规、《公司章程》相抵触的情形，选举程序符合法定程序；董事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，董事会会议决议按规定充分及时披露。公司全体董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

#### （四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会由五名监事组成，其中职工代表监事两人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事按要求出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### （五）相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权人、公司员工、客户等利益相关者的合法权益，并能够同各个利益相关者积极合作、共建和谐，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，力求在公司持续、健康、稳定发展的同时，承担起公司的社会责任，为建设和谐社会贡献力量。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过网上业绩说明会、投资者关系互动平台、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内未发生信息披露不规范而受到监管部

门批评的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年7月26日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于制定〈外部信息使用人管理制度〉的议案》，详见公司2010年7月27日登载在巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn> 上的《新疆西部建设股份有限公司外部信息使用人管理制度》，

2011年11月21日公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于制定〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，规定了内幕信息在公司内部及外部的传递、保密和使用，以及内幕信息知情人的登记，并建立了责任追究制度，详见公司2011年11月22日登载在巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn> 上的《新疆西部建设股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司涉及的敏感信息披露、定期报告等重大内幕信息，都进行了严格管理，对内部接触内幕信息的人员都进行了《内幕信息知情人员的登记表》的填报，在内幕信息没有披露前没有向外部单位进行报送，未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 08 日	1、2013 年度董事会工作报告；2、2013 年度监事会工作报告；3、2013 年度财务决算报告；4、2014 年度财务预算报告；5、关于审议 2013 年度报告及摘要的议案；6、关于 2013 年度利润分配的议案；7、关于审议《2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；8、关于 2014 年度在	会议审议的所有议案都获得通过	2014 年 05 月 09 日	公告名称：2013 年度股东大会决议公告；公告编号：2014-026；公告披露的网站名称：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-09/64001527.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-09/64001527.PDF</a>

		银行间市场申请注册发行债务融资工具的议案			
--	--	----------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 26 日	1、关于 2014 年度向商业银行申请借款授信总额的议案；2、关于修改《公司章程》的议案；3、关于修改《董事会议事规则》的议案；4、关于 2014 年日常关联交易预测的议案；5、关于使用募集资金为全资子公司追加注册资本的议案	会议审议的所有议案都获得通过	2014 年 03 月 27 日	公告名称：2014 年第一次临时股东大会决议公告；公告编号：2014-014；公告披露的网站名称：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-27/63731969.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-27/63731969.PDF</a>
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 27 日	1、关于董事会换届选举的议案；2、关于监事会换届选举的议案；3、关于续聘大华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案	会议审议的所有议案都获得通过	2014 年 05 月 28 日	公告名称：2014 年第二次临时股东大会决议公告；公告编号：2014-033；公告披露的网站名称：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-28/64073136.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-28/64073136.PDF</a>
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 19 日	1、关于修改《公司章程》的议案；2、关于修改《股东大会议事规则》的议案；3、关于与中建财务有限公司续签金融服务协议的议案；4、关于为合并报表范围内各级控股子公司提供“银行综合授信”担保的议案	会议审议的所有议案都获得通过	2014 年 08 月 20 日	公告名称：2014 年第三临时股东大会决议公告；公告编号：2014-050；公告披露的网站名称：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-20/1200141496.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-20/1200141496.PDF</a>
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 25 日	1、关于延期使用控股股东 2.05 亿元委托贷款暨关联交易	会议审议的所有议案都获得通过	2014 年 11 月 26 日	公告名称：2014 年第四次临时股东大会决议公告；公告编

		的议案			号：2014-064；公告披露的网站名称：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-26/1200416900.PDF
--	--	-----	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
占磊	9	7	2	0	0	否
朱璜	5	4	1	0	0	否
马洁	5	4	1	0	0	否
陈亮（离任）	4	3	1	0	0	否
于雳（离任）	4	3	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情形

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议

事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，认真履职、勤勉尽责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出的很多宝贵的专业性建议均得到了公司的采纳，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。独立董事全年就关联交易、内部控制、募集资金使用等事宜发表8次独立意见和5次事前认可意见。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1. 董事会审计委员会

董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》相关规定履行职责，督促公司内部控制制度的建立健全及有效执行；认真审阅公司各期定期报告，重点审核公司财务信息，确保财务信息披露的真实、准确和完整；加强公司内部审计和外部审计之间的沟通；在公司2013年度财务报告的审计和年报的编制过程中，与大华会计师事务所就审计安排与进度等进行沟通、协商，及时与大华会计师事务所沟通审计过程中发现的问题，并积极予以解决，督促其在约定时限内提交审计报告。

##### 2. 董事会薪酬与考核委员会

根据《高级管理人员薪酬管理制度》相关规定，薪酬与考核委员会根据董事会与管理层签订的《2013年经营目标责任书》的完成情况，考核确定了公司管理层2013年度的绩效薪酬总额。

##### 3. 董事会提名委员会

董事会提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等制度的相关规定，对公司第五届董事会换届所涉及的各位董事候选人，对公司新一届管理层所涉及的各位高管候选人，内部审计负责人候选人和证券事务代表候选人的任职资格进行了审核，同意上述候选人提名方案并提交公司董事会审议。

##### 4. 董事会战略委员会

董事会战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会工作细则》相关规定，对公司的重大投、融资计划进行了研究和审核，并提请董事会及股东大会审议批准。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

### 1. 业务独立性

公司拥有独立的主营业务体系和直接面向市场经营的能力，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在依托各股东和关联方的情形，公司与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争。

### 2. 人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定聘任；在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东担任除董事以外的其他职务和领取报酬。

### 3. 资产独立性

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人非经营性占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形；公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、土地使用权、房屋所有权、非专利技术、商标等资产。

### 4. 机构独立

公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构并运行良好，各部门独立履行其职能，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受实际控人及其他关联方干预；公司的机构与控股股东或其职能部门之间不存在隶属关系。

### 5. 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职；

建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；在银行开设独立账户，依法独立纳税、独立缴纳职工保险基金；独立财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成，其中基本薪酬逐月支付，绩效薪酬根据公司年度经营业绩和个人工作能力、履职情况、责任目标完成情况及考核结果发放。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司依据COSO内部控制框架及相关法律法规的规定和行业的相关标准，结合公司实际情况，建立了一系列较为完善的内部控制制度和内部控制手册，公司内部控制流程包括了事前控制、事中控制和事后控制，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，以确保不存在内部控制的空白或漏洞。公司已建立了良好的治理结构、组织架构和相关控制制度，重视建设良好的企业文化，在业务管理、资金管理、财务系统管理、财务报告管理、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露管理、内幕信息管理等方面形成了较完整的内部控制体系。

#### (一) 内部环境

##### 1. 规范的法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》等法律法规要求，公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作、健康发展。根据《公司章程》，公司设立监事会，代表全体股东监督董事会对企业的管理。

##### 2. 合理的内部组织结构

根据公司战略定位和职能管理需要，合理调整了公司内部管理职能部门，调整后的机构设置为一部一室，分别是：企业策划与管理部、人力资源部、财务资金部、合约法务部、证券部、投资部、安全生产监督管理部、纪检监察审计部、科技部、企业文化部、运营管理部、办公室，各职能部门之间职责明确，相互牵制，保证了公司生产经营活动有序进行。公司制定了《内部控制手册》，使全体员工掌握职责分工、业务流程、管理制度等情况，明确权责分配，正确行使职权。

##### 3. 内部审计

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》和《内部审计制度》，在董事会下设审计委员会，按董事会的要求，审计委员会负责对公司财务、采购、销售等经营管理活动进行检查与评价并提出合理化建议，定期或不定期向董事会反映公司内部控制的执行情况。公司审计部门在董事会审计委员会的直接领导下，负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务

信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

#### 4. 人力资源政策

根据《劳动法》及有关法律法规规定，公司实行全员劳动合同制，制定了《人力资源业务分级管理实施办法》、《校园招聘管理办法》、《职称评聘管理办法》、《干部管理规定》以及总部人员薪酬、职级、继续教育、假期等管理制度。

#### (二) 风险评估

本公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，制定公司基本风险管理策略：遵循合规性、全面性、审慎性、适时性原则，坚持以制度为基础、以流程为依托，充分识别和评估各类风险，将风险管理覆盖到公司经营管理的各个环节和岗位中。依据风险管理决策流程，根据业务分类实施相应控制措施，形成“事前防范、事中控制、事后评价”的风险管理机制。公司实施内控制度执行情况的检查和监督，确保公司的业务交易风险的可知、可防与可控，将企业风险控制在可承受的范围内，如在日常经营风险管理中“应收账款”、“产品质量控制”等风险管理指标进行实时监控，充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

#### (三) 控制活动

结合风险评估，公司通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。公司的主要控制措施包括：

##### 1. 不相容职务分离控制

在公司各项业务流程设计中，对授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等环节，按照不相容分离的要求，合理设计相关岗位，明确职责权限，从组织设计以及职务安排上进行分离，形成相互监督、相互牵制、相互核查的业务机制。

##### 2. 授权审批控制

公司编制了组织机构和总部业务常规授权指引，明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任，并严格控制特别授权。公司制定了《“三重一大”决策制度实施办法》、《“三重一大”决策制度监督检查管理办法》，对于重大的业务和事项（重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排、大额资金使用），实行集体决策审批或者联签制度，

防止个人单独决策或者擅自改变集体决策。

### 3. 会计系统控制

为规范公司会计基础工作，加强财务在公司治理中的核算和监督作用，公司财务部门根据《中华人民共和国会计法》、《新企业会计准则》、《会计基础工作规范》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规，结合本公司具体情况及公司对会计工作管理的要求制定了《财务管理制度》、《会计基础管理办法》、《会计核算业务管理办法》、《合并会计报表管理办法》、《会计机构及会计人员管理办法》、《会计人员工作移交管理办法》、《委派财务负责人管理办法》、《会计档案管理办法》等一系列财务管理及会计核算制度，上述制度的制定为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障，进一步提高了会计人员从业水平，为公司及时、准确、完整提供高质量财务报告奠定了基础。

### 4. 财产保护控制

公司制定了《固定资产管理规定》、《财产清查管理办法》，通过财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

### 5. 预算控制

公司制定了《全面预算管理规定》、《资金预算管理办法》，明确了各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。

### 6. 运营分析控制

公司制定了《财务分析管理办法》、《内部对标分析管理办法》，综合运用财务状况、市场营销、物资、生产、人力资源、资金、投资等方面的信息，通过因素分析法、趋势分析法、同期对比法、比率分析、逻辑推理法等方法，每季度进行运营情况的分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

### 7. 绩效考评控制

公司制定了《子企业绩效考核管理办法》、《子企业绩效考核兑现管理办法》，通过绩效考评把任务层层分解落实下去，把每一名管理者的切身利益和指标结合起来。建立经营目标、目标完成情况以及奖励系数之间的函数关系，通过奖金杠杆方式引导二级单位主动承担较实、较高的经营目标。同时以年度为单位对员工个人的工作业绩进行考核评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

#### (四) 信息与沟通

公司制定了《重大信息内部报告制度》、《信息报送管理办法》，通过公司局域网及 OA 办公平台，使公司能够及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，使得各管理层级、各部门、员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

公司建立了反舞弊机制，制定了《内部问责制度》、《企业领导人员廉洁从业若干规定》、《企业财产损失责任人处理办法》、《经营管理问题和不规范行为处理实施细则》、《关于党纪政纪案件审理工作程序的规定》、《信息披露重大差错责任追究管理办法》、《信访工作管理办法》等制度，坚持惩防并举，预防舞弊案件的发生。

#### (五) 内部监督

公司设监事会，对股东大会负责。对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。发现公司经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。

为确保公司内部控制制度的有力执行，由董事会下设的审计委员会，全面负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。同时，审计委员会下设纪检监察审计部作为日常办事机构。纪检监察审计部在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计账目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会及全体董事保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有

一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《财务管理制度》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据。报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制评价报告》全文详见公司 2015 年 3 月 31 日登载在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的公告内容。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
中建西部建设股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》全文详见公司 2015 年 3 月 31 日登载在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的公告内容。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年度报告编制、审核、审议、披露、重大差错的认定、处理程序以及发现重大差错时的责任追究标准、形式等均有明确规定，该制度的建立有效提高了公司年度报告信息披露的质量，增强了年报信息披露的准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 30 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]000406 号
注册会计师姓名	俞放虹、林海艳

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2015]000406号

#### 中建西部建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中建西部建设股份有限公司（以下简称西部建设公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，西部建设公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西部建设公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：俞放虹

中国注册会计师：林海艳

二〇一五年三月三十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中建西部建设股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,507,878,415.94	1,438,039,789.69
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,128,851,107.52	1,375,114,607.45
应收账款	3,825,195,214.11	3,003,740,857.82
预付款项	187,324,023.58	96,670,673.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,235,463.81	29,735,537.23
买入返售金融资产		
存货	281,552,611.58	257,034,387.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	900,459.08	
其他流动资产	39,477,358.61	42,790,589.80
流动资产合计	7,999,414,654.23	6,243,126,442.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		330,000.00

长期股权投资		
投资性房地产	19,500,253.62	20,167,637.02
固定资产	2,551,564,717.44	2,457,351,790.07
在建工程	43,703,801.46	28,249,554.37
工程物资	0.00	
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	146,708,697.61	144,485,220.13
开发支出		
商誉	0.00	14,601,224.02
长期待摊费用	33,802,569.17	8,359,634.53
递延所得税资产	78,198,706.21	65,713,992.40
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	2,873,478,745.51	2,739,259,052.54
资产总计	10,872,893,399.74	8,982,385,495.23
流动负债：		
短期借款	706,172,719.55	1,106,474,328.74
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	692,704,890.11	468,566,417.22
应付账款	2,841,264,210.26	2,099,597,243.42
预收款项	73,329,652.09	27,044,127.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	223,307,653.39	183,446,099.42
应交税费	412,595,877.84	364,970,421.83
应付利息	42,239,350.00	25,310,000.00
应付股利	8,008,684.22	8,008,684.22
其他应付款	53,735,889.85	55,896,952.14

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	156,429,346.81	137,590,679.33
其他流动负债	500,000,000.00	0.00
流动负债合计	5,709,788,274.12	4,476,904,954.25
非流动负债：		
长期借款	96,000,000.00	342,400,000.00
应付债券	996,531,554.89	396,922,666.67
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,692,067.49	26,357,890.09
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,181,907.16	
预计负债		
递延收益	34,670,350.39	37,133,647.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,139,075,879.93	802,814,204.46
负债合计	6,848,864,154.05	5,279,719,158.71
所有者权益：		
股本	516,117,025.00	516,117,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,568,748,862.89	1,568,748,862.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,368,126.68	84,264,482.92
一般风险准备		
未分配利润	1,540,300,630.24	1,267,298,455.56

归属于母公司所有者权益合计	3,717,534,644.81	3,436,428,826.37
少数股东权益	306,494,600.88	266,237,510.15
所有者权益合计	4,024,029,245.69	3,702,666,336.52
负债和所有者权益总计	10,872,893,399.74	8,982,385,495.23

法定代表人：吴文贵

主管会计工作负责人：郑康

会计机构负责人：国建科

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,297,984,459.27	1,148,364,357.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	151,124,096.19	194,077,068.90
应收账款	279,360,252.76	164,701,774.79
预付款项	6,006,173.23	4,619,119.61
应收利息		
应收股利	1,181,400.00	
其他应收款	1,010,050,322.07	764,177,944.85
存货	18,939,918.72	19,555,540.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,103.91	
流动资产合计	2,764,652,726.15	2,295,495,806.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		330,000.00
长期股权投资	2,244,348,797.39	1,983,950,021.41
投资性房地产	19,500,253.62	20,167,637.02
固定资产	415,343,704.05	375,721,984.33
在建工程		24,926,216.01
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,040,428.73	33,334,467.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,825,829.12	1,638,135.11
递延所得税资产	13,925,349.59	13,032,148.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,728,984,362.50	2,453,100,609.06
资产总计	5,493,637,088.65	4,748,596,415.37
流动负债：		
短期借款	670,000,000.00	962,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		8,100,000.00
应付账款	104,090,121.10	99,787,786.39
预收款项	5,426,748.42	6,014,759.66
应付职工薪酬	55,011,343.78	50,034,360.27
应交税费	660,242.09	2,288,127.78
应付利息	42,239,350.00	23,750,000.00
应付股利		
其他应付款	106,118,299.49	96,125,502.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	500,000,000.00	
流动负债合计	1,493,546,104.88	1,328,100,536.18
非流动负债：		
长期借款	96,000,000.00	144,900,000.00
应付债券	996,531,554.89	396,922,666.67
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		330,000.00

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,772,342.57	5,980,861.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,098,303,897.46	548,133,527.94
负债合计	2,591,850,002.34	1,876,234,064.12
所有者权益：		
股本	516,117,025.00	516,117,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,963,493,919.50	1,963,493,919.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,368,126.68	84,264,482.92
未分配利润	329,808,015.13	308,486,923.83
所有者权益合计	2,901,787,086.31	2,872,362,351.25
负债和所有者权益总计	5,493,637,088.65	4,748,596,415.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,211,040,495.81	8,614,318,765.63
其中：营业收入	10,211,040,495.81	8,614,318,765.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,743,555,766.77	8,131,017,746.66
其中：营业成本	8,984,534,579.83	7,509,187,303.69
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	43,359,072.30	53,109,194.22
销售费用	104,975,645.18	73,452,840.64
管理费用	393,766,657.59	343,538,225.32
财务费用	122,252,747.89	102,078,570.38
资产减值损失	94,667,063.98	49,651,612.41
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）		2,270,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	467,484,729.04	485,571,018.97
加：营业外收入	20,256,090.35	35,225,375.79
其中：非流动资产处置利得	2,007,069.99	2,065,166.07
减：营业外支出	13,225,035.46	12,417,916.90
其中：非流动资产处置损失	10,942,931.59	2,407,328.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	474,515,783.93	508,378,477.86
减：所得税费用	108,987,172.26	57,080,982.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	365,528,611.67	451,297,495.85
归属于母公司所有者的净利润	332,717,520.94	407,101,065.57
少数股东损益	32,811,090.73	44,196,430.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	365,528,611.67	451,297,495.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	332,717,520.94	407,101,065.57
归属于少数股东的综合收益总额	32,811,090.73	44,196,430.28
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.64	0.87
(二)稀释每股收益	0.64	0.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：11,478,670.43 元。

法定代表人：吴文贵

主管会计工作负责人：郑康

会计机构负责人：国建科

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,027,707,531.22	951,130,385.58
减：营业成本	887,847,107.61	833,963,535.74
营业税金及附加	414,388.38	568,911.81
销售费用	15,571,452.03	9,611,239.49
管理费用	52,060,872.73	56,139,889.19
财务费用	64,913,327.68	43,251,338.08

资产减值损失	22,184,997.25	-1,165,355.99
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）	95,882,600.00	2,270,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,597,985.54	11,030,827.26
加：营业外收入	1,432,642.29	4,330,956.58
其中：非流动资产处置利得	124,889.26	631,881.45
减：营业外支出	319,504.01	222,667.64
其中：非流动资产处置损失	179,651.23	23,676.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,711,123.82	15,139,116.20
减：所得税费用	674,686.26	-14,543,755.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,036,437.56	29,682,871.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	81,036,437.56	29,682,871.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,026,325,489.18	6,725,126,354.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,640,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	67,167,131.07	45,263,901.29
经营活动现金流入小计	7,097,132,620.25	6,770,390,255.75
购买商品、接受劳务支付的现金	5,550,164,548.63	5,871,457,409.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	863,553,729.22	517,914,589.76

支付的各项税费	462,049,538.84	520,613,068.64
支付其他与经营活动有关的现金	202,120,437.43	278,032,477.93
经营活动现金流出小计	7,077,888,254.12	7,188,017,546.13
经营活动产生的现金流量净额	19,244,366.13	-417,627,290.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		18,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,270,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	427,008.00	3,120,265.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	427,008.00	23,390,265.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	319,880,513.20	300,167,850.86
投资支付的现金	22,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	341,880,513.20	300,167,850.86
投资活动产生的现金流量净额	-341,453,505.20	-276,777,585.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,446,000.00	608,820,548.96
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,446,000.00	13,400,000.00
取得借款收到的现金	1,024,427,300.00	1,949,554,651.08
发行债券收到的现金	1,097,980,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	2,129,853,300.00	2,558,375,200.04
偿还债务支付的现金	1,572,197,300.00	1,154,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,980,569.74	138,339,748.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,813,212.42	34,716,682.16

筹资活动现金流出小计	1,740,991,082.16	1,327,296,431.04
筹资活动产生的现金流量净额	388,862,217.84	1,231,078,769.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,337.11	-3,191.93
五、现金及现金等价物净增加额	66,651,741.66	536,670,700.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,409,897,289.69	873,226,588.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,476,549,031.35	1,409,897,289.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	805,369,156.65	692,149,785.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,139,493,784.56	889,826,585.65
经营活动现金流入小计	4,944,862,941.21	1,581,976,370.86
购买商品、接受劳务支付的现金	578,989,049.92	554,049,892.59
支付给职工以及为职工支付的现金	153,982,967.63	112,324,467.37
支付的各项税费	7,275,463.53	15,215,739.13
支付其他与经营活动有关的现金	3,157,439,289.51	1,308,300,317.80
经营活动现金流出小计	3,897,686,770.59	1,989,890,416.89
经营活动产生的现金流量净额	1,047,176,170.62	-407,914,046.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	94,701,200.00	2,270,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,708.00	2,934,414.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	532,756,015.57	
投资活动现金流入小计	627,587,923.57	23,204,414.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,070,735.51	28,828,736.41
投资支付的现金	275,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,758,087,605.77	
投资活动现金流出小计	2,069,158,341.28	28,828,736.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,441,570,417.71	-5,624,321.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		595,420,548.96
取得借款收到的现金	803,400,000.00	1,185,000,000.00
发行债券收到的现金	1,097,980,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,901,380,000.00	1,780,420,548.96
偿还债务支付的现金	1,214,300,000.00	457,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,065,651.33	85,181,765.89
支付其他与筹资活动有关的现金		16,391,762.24
筹资活动现金流出小计	1,357,365,651.33	558,773,528.13
筹资活动产生的现金流量净额	544,014,348.67	1,221,647,020.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	149,620,101.58	808,108,653.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,148,364,357.69	340,255,704.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,297,984,459.27	1,148,364,357.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	516,117,025.00				1,568,748,862.89				84,264,482.92		1,267,298,455.56	266,237,510.15	3,702,666,336.52
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	516,117,025.00				1,568,748,862.89			84,264,482.92		1,267,298,455.56	266,237,510.15	3,702,666,336.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								8,103,643.76		273,002,174.68	40,257,090.73	321,362,909.17
(一)综合收益总额										332,717,520.94	32,811,090.73	365,528,611.67
(二)所有者投入和减少资本											7,446,000.00	7,446,000.00
1. 股东投入的普通股											7,446,000.00	7,446,000.00
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								8,103,643.76		-59,715,346.26		-51,611,702.50
1. 提取盈余公积								8,103,643.76		-8,103,643.76		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-51,611,702.50		-51,611,702.50
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	516,117,025.00				1,568,748,862.89				92,368,126.68		1,540,300,630.24	306,494,600.88	4,024,029,245.69

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	210,000,000.00				399,937,001.89				81,296,195.80		496,398,847.80	126,281,310.29	1,313,913,355.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					880,775,430.87						401,426,807.81	82,359,769.58	1,364,562,008.26
其他													
二、本年期初余额	210,000,000.00				1,280,712,432.76				81,296,195.80		897,825,655.61	208,641,079.87	2,678,475,364.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	306,117,025.00				288,036,430.13				2,968,287.12		369,472,799.95	57,596,430.28	1,024,190,972.48
(一) 综合收益总额											407,101,065.57	44,196,430.28	451,297,495.85
(二) 所有者投入和减少资本	201,117,033.00				393,036,422.13						-17,859,989.96	13,400,000.00	589,693,465.17

	00											
1. 股东投入的普通股	201,117,033.00			2,756,858,556.92							13,400,000.00	2,971,375,589.92
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				-2,363,822,134.79						-17,859,989.96		-2,381,682,124.75
(三) 利润分配							2,968,287.12			-19,768,275.66		-16,799,988.54
1. 提取盈余公积							2,968,287.12			-2,968,287.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,799,988.54		-16,799,988.54
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	104,999,992.00			-104,999,992.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	104,999,992.00			-104,999,992.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	516,117,025.00			1,568,748,862.89			84,264,482.92			1,267,298,455.56	266,237,510.15	3,702,666,336.52

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	516,117,025.00				1,963,493,919.50				84,264,482.92	308,486,923.83	2,872,362,351.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	516,117,025.00				1,963,493,919.50				84,264,482.92	308,486,923.83	2,872,362,351.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,103,643.76	21,321,091.30	29,424,735.06
（一）综合收益总额										81,036,437.56	81,036,437.56
（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									8,103,643.76	-59,715,346.26	-51,611,702.50
1. 提取盈余公积									8,103,643.76	-8,103,643.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,611,702.50	-51,611,702.50
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	516,117,025.00				1,963,493,919.50				92,368,126.68	329,808,015.13	2,901,787,086.31

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	210,000,000.00				400,573,491.17				81,296,195.80	298,572,328.27	990,442,015.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	210,000,000.00				400,573,491.17				81,296,195.80	298,572,328.27	990,442,015.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	306,117,025.00				1,562,920,428.33				2,968,287.12	9,914,595.56	1,881,920,336.01
(一)综合收益总额										29,682,871.22	29,682,871.22
(二)所有者投入和减少资本	201,117,033.00				1,667,920,420.33						1,869,037,453.33
1. 股东投入的普	201,117,033.00				2,756,129						2,957,246

普通股	033.00				,523.67						,556.67
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					-1,088,209,103.34						-1,088,209,103.34
(三) 利润分配									2,968,287.12	-19,768,275.66	-16,799,988.54
1. 提取盈余公积									2,968,287.12	-2,968,287.12	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,799,988.54	-16,799,988.54
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	104,999,992.00				-104,999,992.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	104,999,992.00				-104,999,992.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	516,117,025.00				1,963,493,919.50				84,264,482.92	308,486,923.83	2,872,362,351.25

### 三、公司基本情况

#### 1. 基本情况

中建西部建设股份有限公司前身为“新疆西部建设股份有限公司”，成立于2001年10月，于2009年11月在深圳证券交易所挂牌上市，2013年4月，公司完成了对实际控制人中国建筑工程总公司系统内混凝土企业的重组整合，成为全国规模最大、技术实力最强且全国布局的专

业商品混凝土上市公司，并于2013年9月正式更名为“中建西部建设股份有限公司”。截止2014年12月31日，公司注册资本为51611.7025万元。

## 2. 注册地址

新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山路268号

## 3. 总部地址

四川省成都市高新区交子大道177号中海国际中心B座22楼

## 4. 行业性质

非金属矿物制品业

## 5. 经营范围

高性能预拌混凝土的生产、销售及其新技术、新工艺的研究开发与推广；新型建材及化工材料的研究及生产应用。

## 6. 主要经营活动

商品混凝土、水泥、干混砂浆的生产和销售，对外维修、监测服务。

## 7. 财务报告批注报出日

2015年3月30日

本期纳入合并财务报表范围的主体共43户，与上年相比本期合并范围新增单位7家，本公司新设立一家二级子公司，本公司的子公司中建商品混凝土有限公司新设立了6家全资子公司，具体情况如下：

单位：万元人民币

单位名称	级次	注册资本	持股比例
中建商品混凝土云南有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土安徽有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土山西有限公司	3级	3,000.00	100%
中建商品混凝土襄阳有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土广西有限公司	3级	3,000.00	100%
中建商品混凝土江西有限公司	3级	2,500.00	100%
河南中建西部建设有限公司	2级	5,000.00	70%

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

- 1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **2.同一控制下的企业合并**

### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的

股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 2. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经

营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 3. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2)应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的

非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4)可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4.金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上

不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## 6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

### （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：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，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其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成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售

金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	(1)单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大的应收账款的具体标准为：单个客户单项工程金额在 500 万元以上的应收账款。(2)单项金额重大的其他应收款的具体标准为：金额在 100 万元以上的其他应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征计提坏账准备的应收款项	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 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

#### 1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

#### 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法;
- 2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1.投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2.后续计量及损益确认

##### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

##### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8—35		2.71-12.00
机器设备	年限平均法	6-15		6.33-16.00
运输设备	年限平均法	5-10		9.50-19.20
办公设备及其他	年限平均法	3-10		9.50-32.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1.在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	28—50年	土地使用权证所规定的期限，未取得土地使用权证的按出让合同约定
软件	2—8年	预计受益年限

注：列示每项无形资产的预计使用寿命及依据。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

##### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

##### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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

为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以根据《中国建筑股份有限公司企业年金实施细则》自愿参加企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 1. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 1. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

#### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

#### 1. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 1. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 28、收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司根据客户定单进行生产，生产后将产品交由物流公司或者自行运抵客户项目现场，客户根据到货使用情况进行签收，随车同行的出库单经由客户签字后返还公司，公司确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 1. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 1. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

## (2) 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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、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。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。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

### 1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**32、其他重要的会计政策和会计估计**

**33、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部修订、颁布了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》及《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等会计准则，要求自 2014 年 7 月 1 日起施行；修订了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行。		

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，执行新准则对本公司的财务报表没有影响。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**34、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物、维修收入和运输收入	6%、3%、17%、11%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表所得税税率
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中建西部建设股份有限公司	15.00%
中建商品混凝土有限公司	15.00%
中建商品混凝土成都有限公司	15.00%
中建商品混凝土重庆有限公司	15.00%
吉木萨尔县西部建设有限责任公司	20.00%
昌吉西部建设有限责任公司	9.00%
阜康市西部建设有限责任公司	15.00%
哈密西部建设有限责任公司	15.00%
伊犁西部建设有限责任公司	12.00%
喀什西部建设有限责任公司	7.50%
奎屯西部建设有限公司	12.00%
新疆西建青松建设有限责任公司	15.00%
新疆西建科研检测有限责任公司	15.00%
和静县西青继元建设有限责任公司	12.00%
焉耆县西青继元建设有限责任公司	12.00%
察布查尔锡伯自治县西部建设有限责任公司	0.00%
霍城县西部建设有限责任公司	7.50%
石河子市西部建设有限责任公司	9.00%
克拉玛依西建建材有限责任公司	9.00%
奇台县西部建设有限责任公司	0.00%
其他子公司	25.00%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令538号）、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部国家税务总局令50号）和《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），自2009年1月1日起，一般纳税人销售商品混凝土（仅限

于以水泥为原材料生产的混凝土)可选择按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局下发的财税【2014】57号文《关于简并增值税征收率政策的通知》自2014年7月1日起本公司生产的商品混凝土增值税率从6%调整为3%。

本公司子公司中建商品混凝土有限公司青山供应站根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),武汉市青山区国家税务局签章的《增值税备案类减免登记表》同意本公司生产的C25、C30、C35预拌混凝土自2013年1月1日至2015年6月30日免征增值税,C40、C45预拌混凝土自2013年7月1日至2015年6月30日免征增值税。

中建商品混凝土有限公司武昌供应站根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),武汉市洪山区国家税务局签章的《增值税备案类减免登记表》同意本公司生产的C25、C30、C35预拌混凝土自2013年1月1日至2015年6月30日免征增值税,C40、C45预拌混凝土自2013年7月1日至2015年6月30日免征增值税。

中建商品混凝土有限公司东西湖站根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),武汉市洪山区国家税务局签章的《增值税备案类减免登记表》同意本公司生产的C25、C30、C35预拌混凝土自2014年3月1日至2015年12月31日免征增值税。

本公司子公司中建商品混凝土天津有限公司临港站、塘沽站根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),天津市塘沽区国家税务局签章的减免税批准通知书,2014年度收入免征增值税。

本公司子公司新疆西建青松建设有限责任公司根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),巴州经济技术开发区国家税务局签发的巴开国税减免备字【2012】29号《税收减免登记备案告知书》文件规定,公司自2012年5月1日至2014年4月30日免征增值税。

根据巴州经济技术开发区国家税务局签发的巴开国税减免备字【2014】46号《税收减免登记备案告知书》文件规定,公司自2014年5月1日至2016年4月30日免征增值税。

中建西部建设股份有限公司乌鲁木齐分公司根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),乌鲁木齐市沙依巴克区国家税务局签章的《税收减免登记备案登记表》,同意本公司生产的商品混凝土及砂浆从2013年10月1日起至2015年10月31日继续享受免征增值税的优惠政策。

本公司子公司伊犁西部建设有限责任公司根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),伊宁县国家税务局签章的《税收减免登记备案登记表》,同意本公司生产的特定建材产品(C10-C35)从2014年7月1日起至2016年7月31日享受免征增值税的优惠政策。

## 2. 所得税

中建西部建设股份有限公司根据企业所得税法及其他相关规定,被认定为高新技术企业,并取得了编号为GR201365000037的高新技术企业证书,有效期为3年(自2013年-2015年),本期适用的企业所得税税率为15%。

本公司子公司中建商品混凝土有限公司根据企业所得税法及其他相关规定,被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业,并取得了编号为GF201242000056的高新技术企业证书,有效期为3年(自2013年-2015年),本期适用的企业所得税税率为15%。

本公司之子公司中建商品混凝土成都有限公司2014年7月取得四川省经济和信息化委员会川经信产业函【2014】575号文件,公司主营业务符合国家鼓励类产业项目,本公司按15%所得税率执行。

本公司之子公司中建商品混凝土重庆有限公司取得重庆市经济技术开发区国家税务局经开国税税通(2013)999号文件,公司符合西部大开发减免企业所得税标准,2014年度按15%税率执行。

本公司子公司吉木萨尔县西部建设有限责任公司所在地属于“受援地区”,符合新政发[2010]92号优惠

政策的规定，并经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠。

本公司子公司昌吉西部建设有限责任公司符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，经所属地税务局备案同意，自2014年1月1日至2014年12月31日享受西部大开发税收优惠政策，减按15%缴纳企业所得税。且企业符合《关于促进中小企业发展的实施意见》（新政发[2010]92号）的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2013年1月1日至2017年12月31日享受企业所得税地方分享部分“两免三减半”的规定。

本公司子公司阜康市西部建设有限责任公司符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，经所属地税务局备案同意，自2013年1月1日至2020年12月31日享受西部大开发税收优惠政策，减按15%缴纳企业所得税。

本公司子公司哈密西部建设有限责任公司符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，经所属地税务局备案同意，自2014年1月1日至2014年12月31日享受西部大开发税收优惠政策，减按15%缴纳企业所得税。

本公司子公司伊犁西部建设有限责任公司符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，经所属地税务局备案同意，自2014年1月1日至2014年12月31日享受西部大开发税收优惠政策，减按15%缴纳企业所得税。且产品符合《新疆困难地区重点发展产业企业所得税优惠目录》，根据新政办发[2011]126号文件，自2011年1月1日至2015年12月31日享受中小企业所得税地方分享部分“两免三减半”税收优惠政策。

本公司子公司喀什西部建设有限责任公司符合《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]53号）文件的规定，经所属地税务局备案同意，减半征收企业所得税。且企业符合财税[2011]60号《财政部,工业和信息化部,国家发展和改革委员会,国家税务总局关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录[试行]的通知》的规定，经所属地税务局备案同意，自2011年1月1日至2015年12月31日享受中小企业所得税地方分享部分“两免三减半”税收优惠政策。

本公司子公司奎屯西部建设有限公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，经所属地税务局备案同意，减按15%的税率征收企业所得税。且企业符合财税[2011]60号《财政部,工业和信息化部,国家发展和改革委员会,国家税务总局关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录[试行]的通知》的规定，经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受中小企业所得税地方分享部分“两免三减半”税收优惠政策。

本公司子公司新疆西建青松建设有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，经所属地税务局备案同意，自2011年至2020年度企业所得税减按15%征收。

本公司子公司新疆西建科研检测有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），经所属地税务局备案同意，自2014年1月1日至2014年12月31日企业所得税减按15%征收。

本公司子公司和静县西青继元建设有限责任公司符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%缴纳企业所得税。且企业符合财税[2011]60号《财政部,工业和信息化部,国家发展和改革委员会,国家税务总局关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录[试行]的通知》的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受中小企业所得税地方分享部分“两免三减半”税收优惠政策。

本公司子公司焉耆县西青继元建设有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）和新国税办[2012]246号文件的有关规定，经所在地税务局备案同意，自2011年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%征收。且企业符合《关于促进中小企业发展的实施意见》（新政发[2010]92号）的相关规定，经所在地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受企业所得税地方分享部分“两免三减半”的规定。

本公司子公司察布查尔锡伯自治县西部建设有限责任公司符合财税[2011]53号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》的相关规定，经所在地税务局备案同意，自2013年1月1日至2017年12月31日享受企业所得税“两免三减半”的规定。

本公司子公司霍城县西部建设有限责任公司依据《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》（新财法税）[2011]51号文件和[2011]53号文件，经所在地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠。在“两免三减半”税收优惠政策执行的第三至第五年减半征收企业所得税期间，免征地方分享部分，即：在企业所得税25%法定税率减半征税的基础上，减免企业所得税分享的40%部分。

本公司子公司石河子市西部建设有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的相关规定，经所在地税务局备案同意，2014年1月1日至2014年12月31日企业所得税减按15%征收。且符合新政发[2010]92号《关于促进中小企业发展的实施意见》的相关规定，自2014年1月1日至2018年12月31日享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠。

本公司子公司克拉玛依西建建材有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的相关规定，经所在地税务局备案同意，2014年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%征收。且符合新政发[2010]92号《关于促进中小企业发展的实施意见》的相关规定，自2013年1月1日至2017年12月31日享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠。本公司子公司奇台县西部建设有限责任公司符合新政发[2010]92号《关于促进中小企业发展的实施意见》的相关规定，经所在地税务局备案同意，自2013年1月1日起至2017年12月31日享受自治区企业所得税实行“两免三减半”优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,634.92	167,519.40
银行存款	1,476,488,396.43	1,400,629,770.29
其他货币资金	31,329,384.59	37,242,500.00
合计	1,507,878,415.94	1,438,039,789.69

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	31,329,384.59	28,142,500.00
合计	31,329,384.59	28,142,500.00

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	861,880,866.91	817,736,655.16
商业承兑票据	1,266,970,240.61	557,377,952.29
合计	2,128,851,107.52	1,375,114,607.45

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	52,360,268.65
合计	52,360,268.65

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,302,392,530.76	2,970,000.00
商业承兑票据		135,580,756.01
合计	1,302,392,530.76	138,550,756.01

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,130,434,369.09	100.00%	305,239,154.98	7.39%	3,825,195,214.11	3,230,111,508.21	100.00%	226,370,650.39	7.01%	3,003,740,857.82
合计	4,130,434,369.09	100.00%	305,239,154.98	7.39%	3,825,195,214.11	3,230,111,508.21	100.00%	226,370,650.39	7.01%	3,003,740,857.82

						21				
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,393,232,834.93	169,661,642.96	5.00%
1 年以内小计	3,393,232,834.93	169,661,642.96	5.00%
1 至 2 年	528,820,614.83	52,882,061.53	10.00%
2 至 3 年	125,582,167.88	25,116,433.48	20.00%
3 年以上	82,798,751.45	57,579,017.01	69.54%
3 至 4 年	45,082,370.02	22,541,185.04	50.00%
4 至 5 年	13,392,747.29	10,714,197.83	80.00%
5 年以上	24,323,634.14	24,323,634.14	100.00%
合计	4,130,434,369.09	305,239,154.98	7.39%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 78,851,007.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 48,065.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆宏宇建筑有限公司	48,065.50	货币资金
合计	48,065.50	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
武汉三金房地产开发有限公司	30,568.60

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的所属企业	457,755,958.35	25,882,857.02	11.08%
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的所属企业	272,716,558.51	14,870,217.92	6.60%
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的所属企业	214,511,159.84	11,111,413.16	5.19%
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业	128,717,808.86	6,815,924.76	3.12%
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的所属企业	85,239,000.05	5,270,255.65	2.06%
<b>合计</b>		<b>1,158,940,485.61</b>	<b>63,950,668.51</b>	<b>28.05%</b>

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	173,963,792.45	92.87%	93,857,894.74	97.09%
1 至 2 年	12,628,957.10	6.74%	2,234,237.07	2.31%
2 至 3 年	242,535.50	0.13%	553,955.31	0.57%
3 年以上	488,738.53	0.26%	24,586.00	0.03%
合计	187,324,023.58	--	96,670,673.12	--

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:

单位名称	金额	超过1年未结转的原因
辽宁鑫旺混凝土有限公司	6,000,000.00	项目未竣工
陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	2,633,400.00	项目未竣工
武汉蔡甸经济开发区凤凰山办事处	1,000,000.00	项目未竣工
天桥区荣和不锈钢加工厂	649,000.00	项目未竣工
新疆维吾尔自治区水利厅玛纳斯河流域管理处	510,000.00	项目未竣工

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款总额的比例 (%)
西安沣京工业园管理委员会	供应商	20,155,800.00	10.76%
西安市临潼区现代物流园区管理委员会	供应商	15,000,000.00	8.01%
广西屹桂混凝土有限公司	供应商	13,200,000.00	7.05%
辽宁鑫旺混凝土有限公司	供应商	12,837,452.03	6.85%
西安国中星城置业有限公司	供应商	12,597,768.00	6.73%
<b>合计</b>		<b>73,791,020.03</b>	<b>39.40%</b>

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,681,769.41	100.00%	6,446,305.60	18.59%	28,235,463.81	34,967,010.56	100.00%	5,231,473.33	14.96%	29,735,537.23
合计	34,681,769.41	100.00%	6,446,305.60	18.59%	28,235,463.81	34,967,010.56	100.00%	5,231,473.33	14.96%	29,735,537.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	16,382,319.47	819,115.99	5.00%
1 年以内小计	16,382,319.47	819,115.99	5.00%
1 至 2 年	5,812,170.55	581,217.05	10.00%
2 至 3 年	6,803,167.53	1,360,633.51	20.00%

3 年以上	5,684,111.86	3,685,339.05	64.84%
3 至 4 年	3,486,307.64	1,743,153.83	50.00%
4 至 5 年	1,278,094.96	1,022,475.96	80.00%
5 年以上	919,709.26	919,709.26	100.00%
合计	34,681,769.41	6,446,305.60	18.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,214,832.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,782,018.29	7,719,066.26
保证金	15,160,300.22	16,735,009.68
押金	3,465,717.76	2,084,104.45
代付款	6,835,728.90	6,173,207.18
出售固定资产	2,920,483.80	515,873.43
其他	1,517,520.44	1,739,749.56
合计	34,681,769.41	34,967,010.56

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆经济技术开发区管理委员会财务局	履约保证金	3,400,000.00	2-3 年	9.80%	680,000.00
襄阳盛泰混凝土有	出售固定资产	2,489,595.17	1 年以内	7.18%	124,479.76

限公司					
中国建筑第三工程局有限公司	投标保证金	2,180,000.00	3-4 年	6.29%	251,000.00
赵一平	员工借购房款	1,099,060.00	3-4 年	3.17%	549,530.00
重庆长荣混凝土有限公司	场地租赁押金	1,000,000.00	1 年以内	2.88%	50,000.00
合计	--	10,168,655.17	--	29.32%	1,655,009.76

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	248,393,714.18		248,393,714.18	198,636,431.66		198,636,431.66
在产品	14,952,390.41		14,952,390.41	41,764,831.52		41,764,831.52
库存商品	15,120,488.69		15,120,488.69	13,487,859.04		13,487,859.04
周转材料	2,832,599.05		2,832,599.05	2,735,550.22		2,735,550.22
低值易耗品	253,419.25		253,419.25	409,715.14		409,715.14
合计	281,552,611.58		281,552,611.58	257,034,387.58		257,034,387.58

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用重分类	900,459.08	
合计	900,459.08	

其他说明：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金： 企业所得税	638,628.87	237,489.20
待抵扣增值税进项税	38,838,729.74	42,553,100.60
合计	39,477,358.61	42,790,589.80

其他说明：

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他				330,000.00		330,000.00	
合计				330,000.00		330,000.00	--

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	24,240,415.57			24,240,415.57
4.期末余额	24,240,415.57			24,240,415.57
1.期初余额	4,072,778.55			4,072,778.55
2.本期增加金额	667,383.40			667,383.40
（1）计提或摊销	667,383.40			667,383.40
4.期末余额	4,740,161.95			4,740,161.95
1.期末账面价值	19,500,253.62			19,500,253.62
2.期初账面价值	20,167,637.02			20,167,637.02

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	602,105,089.20	1,259,912,780.40		1,143,759,545.62	546,036,209.16	3,551,813,624.38
2.本期增加金额	93,155,742.16	149,481,129.39		65,470,109.35	157,266,641.36	465,373,622.26

(1) 购置	16,570,078.61	130,281,501.80		60,928,547.73	64,260,050.26	272,040,178.40
(2) 在建工程转入	76,585,663.55	19,199,627.59		4,541,561.62	93,006,591.10	193,333,443.86
3.本期减少金额	2,009,799.36	39,364,682.73		22,320,498.20	47,730,675.94	111,425,656.23
(1) 处置或报废	2,009,799.36	39,364,682.73		22,320,498.20	47,730,675.94	111,425,656.23
4.期末余额	693,251,032.00	1,370,029,227.06		1,186,909,156.77	655,572,174.58	3,905,761,590.41
1.期初余额	67,965,030.40	366,999,226.06		409,950,935.03	249,459,171.80	1,094,374,363.29
2.本期增加金额	24,919,326.01	112,167,318.89		115,660,576.63	74,465,769.73	327,212,991.26
(1) 计提	24,919,326.01	112,167,318.89		115,660,576.63	74,465,769.73	327,212,991.26
3.本期减少金额	663,258.81	24,112,364.93		12,304,955.41	30,397,373.45	67,477,952.60
(1) 处置或报废	663,258.81	24,112,364.93		12,304,955.41	30,397,373.45	67,477,952.60
4.期末余额	92,221,097.60	455,054,180.02		513,306,556.25	293,527,568.08	1,354,109,401.95
1.期初余额				87,471.02		87,471.02
4.期末余额				87,471.02		87,471.02
1.期末账面价值	601,029,934.40	914,975,047.04		673,515,129.50	362,044,606.50	2,551,564,717.44
2.期初账面价值	534,140,058.80	892,913,554.34		733,721,139.57	296,577,037.36	2,457,351,790.07

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	12,513,305.28	4,226,642.95		8,286,662.33
运输设备	71,355,373.32	18,930,424.22		52,424,949.10
办公设备	401,692.70	315,008.08		86,684.62
其他	13,219,788.63	2,643,957.78		10,575,830.85
合计	97,490,159.93	26,116,033.03		71,374,126.90

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,523,200.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

房屋及建筑物	110,482,070.39	正在办理
运输设备	1,578,336.60	435,573.62 元无特种经营许可证委托他人代管，其余车辆正在办理
合计	112,060,406.99	

其他说明

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
检测研发中心				24,926,216.01		24,926,216.01
阜康公司甘泉堡搅拌站新建项目	264,648.80		264,648.80			
阜康奇台项目				1,489,340.76		1,489,340.76
昌吉公司榆树沟搅拌站项目				699,837.60		699,837.60
中建商砼技术改造	1,416,478.00		1,416,478.00			
中建商砼外加剂复配厂建厂	596,635.00		596,635.00			
中建商砼长沙宁乡站	920,779.20		920,779.20			
成都公司办公楼	17,378,498.00		17,378,498.00			
福州马尾站桩基工程	23,126,762.46		23,126,762.46			
万安站				134,160.00		134,160.00
经开站				1,000,000.00		1,000,000.00
合计	43,703,801.46		43,703,801.46	28,249,554.37		28,249,554.37

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

检测研发中心	50,000,000.00	24,926,216.01	42,290,036.96	67,216,252.97			100.00%	100				其他
乌市生产线(预拌混凝土分公司技改及设备购置项目+C5)	1,445,000.00		448,950.00	448,950.00			31.07%	100				其他
预拌混凝土分公司技改项目	12,585,000.00		8,085,721.39	8,085,721.39			64.25%	100				其他
新疆区域总部乌市文光站	13,875,000.00		4,596,544.88	4,596,544.88			33.13%	100				其他
阜康公司甘泉堡搅拌站新建项目	4,480,000.00		264,648.80		264,648.80		5.91%	5.91				其他
阜康奇台项目	15,000,000.00	1,489,340.76	811,771.28	2,141,112.04	160,000.00		100.00%	100				其他
哈密公司简易站新建项目	900,000.00		260,000.00	260,000.00			28.89%	100				其他
昌吉公司榆树沟搅拌站项目	65,250,000.00	699,837.60	24,000.00	723,837.60			80.00%	100				其他
中建商砼技术改造	4,850,000.00		2,021,282.40	604,804.40		1,416,478.00	41.68%	80				其他
中建商砼外加剂复配厂建厂	1,000,000.00		596,635.00			596,635.00	59.66%	50				其他
中建商	59,410,000.00		1,111,320.00	190,550.00		920,779.00	1.87%	30.00				其他

砣长沙 宁乡站	00.00		9.20	00		20					
万安站	15,000,0 00.00	134,160. 00	8,291,90 4.29	8,426,06 4.29			56.17%	56.17			其他
五局商 砣长沙 梅溪湖 站扩建	2,000,00 0.00		1,716,34 7.90	1,716,34 7.90			85.82%	100			其他
中建商 砣重庆 永畅站	36,300,0 00.00		36,125,8 31.00	36,125,8 31.00			99.52%	100			其他
中建商 砣西安 延安新 站	7,807,73 7.47		7,807,73 7.47	7,807,73 7.47			100.00%	100			其他
中建商 品混凝 土(福 建)有 限公 司闽 侯站	2,000,00 0.00		1,809,70 0.13	1,809,70 0.13			90.49%	100			其他
中建商 砣沈阳 鑫旺站	2,000,00 0.00		1,140,95 8.80	1,140,95 8.80			57.05%	50			其他
中建商 品混凝 土云 南有 限公 司大 渔 站	43,640,0 00.00		17,883,4 11.99	17,883,4 11.99			40.98%	100			其他
贵州双 元自建 临建	15,000,0 00.00		15,779,4 86.26	15,779,4 86.26			100.00%	100			其他
五局商 砣湘潭 天易站 基建	9,700,00 0.00		6,337,49 4.01	6,337,49 4.01			65.33%	100			其他
五局商 砣长沙 含浦站 技改	600,000. 00		455,850. 46	455,850. 46			75.98%	100			其他

山东建 济南南 华车站	4,035,00 0.00		3,919,11 7.60	3,919,11 7.60			97.13%	100			其他
山东建 济南 青岛站 搬迁	4,948,23 6.76		4,948,23 6.76	4,948,23 6.76			100.00%	100			其他
成都公 司办公 楼	22,450,0 00.00		17,378,4 98.00		17,378,4 98.00		77.41%	77.41			其他
福州马 尾站桩 基工程	35,880,0 00.00		23,126,7 62.46		23,126,7 62.46		64.46%	100			其他
经开站	30,000,0 00.00	1,000,00 0.00			1,000,00 0.00		3.33%	100			其他
零星项 目			2,715,43 3.91	2,715,43 3.91							其他
合计	460,155, 974.23	28,249,5 54.37	209,947, 690.95	193,333, 443.86	1,160,00 0.00	43,703,8 01.46	--	--			--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	149,607,082.72			4,691,884.70	154,298,967.42
2.本期增加金额	4,243,780.55			1,630,123.00	5,873,903.55
(1) 购置	4,243,780.55			1,630,123.00	5,873,903.55
4.期末余额	153,850,863.27			6,322,007.70	160,172,870.97
1.期初余额	9,109,948.52			703,798.77	9,813,747.29
2.本期增加金额	3,161,615.44			488,810.63	3,650,426.07
(1) 计提	3,161,615.44			488,810.63	3,650,426.07
4.期末余额	12,271,563.96			1,192,609.40	13,464,173.36
1.期末账面价值	141,579,299.31			5,129,398.30	146,708,697.61
2.期初账面价值	140,497,134.20			3,988,085.93	144,485,220.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,034,183.57	手续正在办理中
合计	8,034,183.57	

其他说明：

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
吉木萨尔县天宇 华鑫水泥开发有 限公司	14,601,224.02					14,601,224.02
合计	14,601,224.02					14,601,224.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
吉木萨尔县天宇 华鑫水泥开发有 限公司		14,601,224.02				14,601,224.02
合计		14,601,224.02				14,601,224.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉的计算过程

本公司于2011年1月23日支付20,000,000.00元的合并成本非同一控制下收购了吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司100%的股权。合并成本超过按比例获得的吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额14,601,224.02元，确认为与吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

工业品资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值，未来现金流量依据管理层的产销量预测、盈利预测来确定。现金流量预测所用的折现率为加权平均资本成本。

工业品资产组于2014年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算净利润—确定基础是管理层根据目前项目进度及市场情况作出的盈利预测；  
采用WACC模型估算贴现率，对于权益资本成本(Ke)采用了资本资产定价模型(CAPM)。  
经测试商誉已经基本无可收回价值，因此本期对其全额计提减值准备。

其他说明

无

### 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁资产改良	1,638,135.11	814,848.00	953,820.66		1,499,162.45
场地租赁费用	6,721,499.42	19,137,464.00	5,546,764.29	900,459.08	19,411,740.05
建站费用		13,000,000.00	108,333.33		12,891,666.67
合计	8,359,634.53	32,952,312.00	6,608,918.28	900,459.08	33,802,569.17

其他说明

### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	317,285,782.18	58,267,255.83	223,048,909.38	43,919,183.16
可抵扣亏损	27,186,963.16	6,796,740.79	27,398,315.69	6,721,776.98
因调整未发放工资薪酬引致	61,916,135.37	8,676,290.41	77,102,965.25	10,707,260.62
递延收益	5,772,342.57	865,851.39	6,980,861.27	1,047,129.19
因固定资产折旧年限与税法规定不同引致	23,950,451.96	3,592,567.79	22,124,283.03	3,318,642.45
合计	436,111,675.24	78,198,706.21	356,655,334.62	65,713,992.40

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		78,198,706.21		65,713,992.40

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,935,316.27	7,587,921.93
可抵扣亏损	152,907,196.83	35,805,494.78
合计	163,842,513.10	43,393,416.71

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		18,160.76	
2015		236,957.27	
2016	183,847.96	2,245,159.77	
2017	11,303,048.94	11,303,048.94	
2018	21,765,419.93	22,002,168.04	
2019	119,654,880.00		
合计	152,907,196.83	35,805,494.78	--

其他说明：

无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,672,719.55	129,474,328.74
抵押借款		10,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	686,500,000.00	962,000,000.00
合计	706,172,719.55	1,106,474,328.74

短期借款分类的说明：

注1：子公司中建商品混凝土湖南有限公司、湖南中建五局混凝土有限公司、贵州中建二元建材有限公司分别以以应收票据（商业承兑汇票）作为质押物，在中建财务有限责任公司取得贴现款4,200,000.00元、3,960,000.00元、11,512,719.55元。

注2：信用借款中300,000,000.00元为从中建财务公司取得的关联方贷款，205,000,000.00元是中建新疆

建工(集团)有限公司为委托人的关联方委托贷款。

### 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	692,704,890.11	468,566,417.22
合计	692,704,890.11	468,566,417.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 19、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务款	20,582,748.52	38,110,757.54
工程款	104,830,220.09	43,550,382.89
购货款	2,491,512,539.48	1,861,213,202.82
租赁费	209,337,117.40	140,259,813.26
代理费	88,218.00	370,545.00
其他	14,913,366.77	16,092,541.91
合计	2,841,264,210.26	2,099,597,243.42

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南市市中九龙水泥厂	18,433,708.00	尚未支付
重庆隆西建设(集团)有限公司	13,019,115.46	尚未支付
济南华建建筑技术有限公司	5,585,440.49	尚未支付
上海华东建筑机械厂有限公司	10,746,000.00	尚未支付
中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	4,458,457.16	尚未支付
合计	52,242,721.11	--

其他说明：

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	73,329,652.09	27,044,127.93
合计	73,329,652.09	27,044,127.93

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑股份有限公司	3,000,000.00	收业主货款，未办理结算
新疆徕远房地产公司	777,092.70	收业主货款，未办理结算
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	524,031.40	收业主货款，未办理结算
阿勒泰建业建筑工程有限公司	500,000.00	收业主货款，未办理结算
新疆七星建设科技股份有限公司	344,863.00	收业主货款，未办理结算
合计	5,145,987.10	--

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	180,117,587.07	856,872,160.24	815,642,408.87	221,347,338.44
二、离职后福利-设定提存计划	3,328,512.35	46,497,307.00	47,865,504.40	1,960,314.95
合计	183,446,099.42	903,369,467.24	863,507,913.27	223,307,653.39

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	164,564,887.06	753,337,861.14	712,527,673.44	205,375,074.76
2、职工福利费		49,828,377.37	49,828,377.37	0.00

3、社会保险费	556,403.02	19,537,190.19	20,069,726.72	23,866.49
其中：医疗保险费	432,347.58	15,195,005.87	15,609,077.69	18,275.76
工伤保险费	98,561.94	1,899,269.10	1,993,797.01	4,034.03
生育保险费	25,493.50	1,347,157.49	1,371,094.29	1,556.70
补充商业保险		1,095,757.73	1,095,757.73	
4、住房公积金	3,833.40	19,014,574.09	18,960,845.89	57,561.60
5、工会经费和职工教育经费	14,941,399.11	14,973,174.13	14,074,802.13	15,839,771.11
其他短期薪酬				
因解除劳动关系给予的补偿	51,064.48	180,983.32	180,983.32	51,064.48
合计	180,117,587.07	856,872,160.24	815,642,408.87	221,347,338.44

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,210,834.87	36,191,398.73	37,355,945.20	46,288.40
2、失业保险费	112,166.65	3,343,994.20	3,453,450.94	2,709.91
3、企业年金缴费	2,005,510.83	6,961,914.07	7,056,108.26	1,911,316.64
合计	3,328,512.35	46,497,307.00	47,865,504.40	1,960,314.95

其他说明：

无

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	229,574,743.54	220,093,781.60
营业税	7,578,617.76	7,152,797.96
企业所得税	134,002,699.82	100,545,932.44
个人所得税	4,812,814.74	2,754,967.90
城市维护建设税	17,073,110.02	15,841,046.37
应交资源税	211,563.30	245,066.62
应交房产税	81,631.41	106,452.53
应交土地使用税	265,581.15	259,289.55
应交车船使用税		

应交教育费附加	8,918,926.69	8,289,869.16
应交地方性税费	9,336,348.10	8,555,586.78
应交耕地占用税	0.00	
应交印花税	468,698.00	854,487.61
契税	0.00	
车辆购置税	0.00	
残保金	0.00	
其他	271,143.31	271,143.31
合计	412,595,877.84	364,970,421.83

其他说明：

无

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	42,239,350.00	23,750,000.00
短期借款应付利息		1,560,000.00
合计	42,239,350.00	25,310,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

### 24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,008,684.22	8,008,684.22
合计	8,008,684.22	8,008,684.22

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：

资金周转使用

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,199,010.08	17,688,494.09
押金	9,528,928.04	10,026,207.01
租金	17,927,895.47	9,595,440.73
代扣税金	1,049,979.41	1,155,880.80
代理服务费	1,982,062.50	1,738,580.88
代垫款及其他	12,048,014.35	15,692,348.63
合计	53,735,889.85	55,896,952.14

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉腾宇飞机械设备有限公司服务有限公司	3,990,677.73	尚在结算中
武汉阳逻水泥有限公司	1,800,000.00	尚在结算中
江夏区人民政府流芳街道办事处	1,482,000.00	尚在结算中
奎屯市安全生产监督管理局	600,000.00	尚在结算中
武汉青源电力集团干灰开发有限公司	520,000.00	尚在结算中
合计	8,392,677.73	--

其他说明

无

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	140,000,000.00	112,500,000.00
一年内到期的长期应付款	16,429,346.81	25,090,679.33
合计	156,429,346.81	137,590,679.33

其他说明：

无

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
短期融资券	500,000,000.00	2014年09月17日	2015年09月17日	500,000,000.00		500,000,000.00	7,656,250.00				500,000,000.00
合计	--	--	--	500,000,000.00		500,000,000.00	7,656,250.00				500,000,000.00

其他说明：

利息金额7,656,250.00元计入应付利息。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		96,400,000.00
信用借款	96,000,000.00	246,000,000.00
合计	96,000,000.00	342,400,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	598,648,888.22	
11 西建债	397,882,666.67	396,922,666.67
合计	996,531,554.89	396,922,666.67

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
中期票据	600,000,000.00	2014年09月17日	2017年09月17日	600,000,000.00		600,000,000.00		1,351,111.78			598,648,888.22
11 西建债	400,000,000.00	2012年03月15日	2017年03月15日	400,000,000.00	396,922,666.67			-960,000.00			397,882,666.67
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	396,922,666.67	600,000,000.00		391,111.78			996,531,554.89

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁租赁款	3,068,677.49	20,548,500.09
非金融企业借款	4,623,390.00	5,199,390.00
其他		610,000.00
合计	7,692,067.49	26,357,890.09

其他说明：

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
青岛站拆迁补偿		22,000,000.00	17,818,092.84	4,181,907.16	青岛站拆迁补偿款
合计		22,000,000.00	17,818,092.84	4,181,907.16	--

其他说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,133,647.70	1,512,129.51	3,975,426.82	34,670,350.39	

合计	37,133,647.70	1,512,129.51	3,975,426.82	34,670,350.39	--
----	---------------	--------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施扶持基金-土地补偿	8,359,294.58		87,340.56		8,271,954.02	与资产相关
生产线及配套设施补贴	2,199,611.13		202,666.67		1,996,944.46	与资产相关
散装水泥专项基金项目补贴	1,809,444.67	100,000.00	261,388.63		1,648,056.04	与资产相关
山东建泽拆迁补偿款	22,544,880.65	1,012,129.51	1,806,900.96		21,750,109.20	与资产相关
技改补贴	121,666.66		39,213.33		82,453.33	与收益相关
自主创新资金补助	2,098,750.01	400,000.00	1,577,916.67		920,833.34	与收益相关
合计	37,133,647.70	1,512,129.51	3,975,426.82		34,670,350.39	--

其他说明：

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	516,117,025.00						516,117,025.00

其他说明：

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,568,151,981.00			1,568,151,981.00
其他资本公积	596,881.89			596,881.89
合计	1,568,748,862.89			1,568,748,862.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,378,026.38	8,103,643.76		71,481,670.14
任意盈余公积	20,886,456.54			20,886,456.54
合计	84,264,482.92	8,103,643.76		92,368,126.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积金增加8,103,643.76元，系提取法定盈余公积所致。

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,267,298,455.56	496,398,847.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		401,426,807.81
调整后期初未分配利润	1,267,298,455.56	897,825,655.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,717,520.94	407,101,065.57
减：提取法定盈余公积	8,103,643.76	2,968,287.12
应付普通股股利	51,611,702.50	16,799,988.54
其他		-17,859,989.96
期末未分配利润	1,540,300,630.24	1,267,298,455.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,206,716,759.95	8,983,299,765.31	8,611,459,708.60	7,507,969,458.22
其他业务	4,323,735.86	1,234,814.52	2,859,057.03	1,217,845.47
合计	10,211,040,495.81	8,984,534,579.83	8,614,318,765.63	7,509,187,303.69

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	567,847.70	2,440,828.59
城市维护建设税	21,222,647.99	25,558,553.59
教育费附加	10,756,062.70	12,919,823.13
资源税	509,746.07	410,921.58
其他	10,302,767.84	11,779,067.33
合计	43,359,072.30	53,109,194.22

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,528,191.61	30,876,551.55
业务费	19,064,811.02	35,994,537.30
折旧费	1,279,865.60	1,192,478.21
销售服务费	14,477,022.56	1,345,310.75
业务宣传费	10,410.00	13,705.00
广告费	194,199.97	249,545.54
保险费	13,616.60	18,720.54
装卸费	3,000.00	0.00
运输费	354,220.58	115,024.00
销售管理费		419,606.00
咨询代理费		172,931.49
其他	4,050,307.24	3,054,430.26
合计	104,975,645.18	73,452,840.64

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,021,686.79	148,629,463.38
科研费	138,575,480.29	85,474,321.88
办公费	12,970,018.06	18,611,718.80
业务招待费	9,461,553.42	16,757,709.14

差旅交通费	17,447,753.62	15,344,543.58
折旧及摊销费	16,487,092.89	13,919,868.53
中介机构费	7,424,972.89	11,340,800.78
物业费	9,021,084.05	7,716,161.51
税费	5,294,870.10	5,660,716.57
广告宣传费	1,584,689.85	4,173,214.60
开办费	2,083,678.23	4,029,330.43
董事会费	179,220.79	1,195,429.17
诉讼费	897,240.54	1,149,642.91
党团活动经费	591,151.06	649,409.98
保险费	627,233.19	565,918.63
劳动保护费	599,506.86	540,804.61
残疾人就业保障金	689,336.07	530,444.68
团体会费	287,972.00	233,450.00
招投标费	50.00	36,529.37
其他	522,066.89	6,978,746.77
合计	393,766,657.59	343,538,225.32

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,842,453.69	112,553,490.64
利息收入	-8,062,850.36	-2,902,893.07
汇兑损益	-574,662.89	-1,371,828.07
其他	-3,952,192.55	-6,200,199.12
合计	122,252,747.89	102,078,570.38

其他说明：

无

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	80,065,839.96	49,651,612.41

十三、商誉减值损失	14,601,224.02	
合计	94,667,063.98	49,651,612.41

其他说明：

无

### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,270,000.00
合计		2,270,000.00

其他说明：

无

### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,007,069.99	2,065,166.07	2,007,069.99
其中：固定资产处置利得	2,007,069.99	1,967,701.98	2,007,069.99
债务重组利得		7,002.30	
政府补助	10,102,829.37	28,311,080.68	10,102,829.37
应付账款转入	582,884.05	44,323.32	582,884.05
综合资源利用减免税金	1,987,917.34		1,987,917.34
其他	5,575,389.60	4,797,803.42	5,575,389.60
合计	20,256,090.35	35,225,375.79	20,256,090.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
散装水泥奖励基金	700,000.00	300,000.00	与收益相关
技改补贴	39,213.33	635,000.01	与收益相关
自主创新资金	1,577,916.67	1,028,749.99	与收益相关
购置储灰罐的补贴款	202,666.67	272,666.67	与资产相关
散装水泥基金禁现补贴		300,000.00	与收益相关
散装水泥专项基金项目补贴	261,388.63	119,444.33	与资产相关
基础设施扶持资金	87,340.56	77,205.42	与资产相关

拆迁补偿款	1,806,900.96	1,806,900.95	与资产相关
税收返还	3,640,000.00	4,583,315.00	与收益相关
政府奖励	746,800.00	1,319,000.00	与收益相关
财政补贴		606,053.64	与收益相关
拆迁补偿款	1,040,602.55	6,541,564.67	与收益相关
费用补偿		9,020,000.00	与收益相关
产业发展扶持专项资金		150,000.00	与收益相关
经营扶持基金		1,551,180.00	与收益相关
合计	10,102,829.37	28,311,080.68	--

其他说明：

注1：根据长政发办[2010]16号《关于印发《长沙市散装水泥专项资金使用管理办法》和《长沙市散装水泥专项资金返退办法》的通知，以“奖”代“补”形式给予奖励。2014年长沙市散装水泥办公室奖励子公司湖南中建五局混凝土有限公司300,000.00元，奖励子公司中建商品混凝土湖南有限公司100,000.00元；根据伊州财建[2013]263号关于拨付2013年自治区本级散装水泥专项基金项目资金的通知，奖励子公司伊犁西部建设有限责任公司300,000.00元。

注2：本公司当期收到与自主创新有关的奖励总计400,000.00元计入递延收益，其中依据与新疆维吾尔自治区知识产权局签订的《自治区专利实施计划项目合同书》，本期拨付本公司150,000.00元；依据乌鲁木齐市科学技术局【2014】74号文件，本公司收到科技贷款贴息250,000.00元。同时，当期从递延收益转入营业外收入1,577,916.67元。

注3：本公司当期从递延收益转入营业外收入202666.67万元。

注4：本公司当期从递延收益转入营业外收入261,388.63万元。

注5：本公司当期从递延收益转入营业外收入87,340.56元。

注6：山东建泽混凝土有限公司根据《济南市人民政府关于收回国有土地使用权并出让给济南市历下区燕山工业小区开发建设总公司的批复》（济政土字[2004]883号）的规定，由济南国土资源局收回一宗划拨方式取得的26,617平方米土地使用权。截止到2014年12月31日共计收到3,321.87万元。山东建泽公司对搬迁中新建资产补偿金额计入递延收益并按照资产折旧或摊销年限分摊计入补贴收入，其中2013年计入1,806,900.95元，2014年计入1,806,900.96元。

注7：子公司中建商品混凝土成都有限公司与成都现代工业港管理委员会签订合作协议书，本公司项目符合总部基地要求，自纳税之日起享受增值税、营业税、企业所得税、个人所得税和房产税的奖励扶持政策，收到税收返还3,640,000.00元。

注8：本公司子公司中建长通（福州）商品混凝土有限公司依据闽侯县经贸局闽侯县财政局关于组织闽侯县工业企业奖励资金申报工作的通知，收到增产增值奖励253,800.00元。依据榕经中小（2013）474号福州市经济委员会，福州市财政局关于申报小微企业亩产税收贡献奖励项目的补充通知侯经贸（2012）73号，闽侯县财政局关于组织2011年度闽侯县工业企业土地使用税征收项目补贴资金申报工作的通知，收到奖励款100,000.00元，另收纳税大户奖励30,000.00元；本公司子公司中建商品混凝土湖南有限公司依据长财企指[2014]34号文件，收到新增规模企业奖励30,000.00元；本公司子公司甘肃西部建材有限责任公司依据中共皋兰县关于表彰奖励2013年度目标管理项目建设等先进单位先进个人的决定皋发[2014]3号文件，收到奖励款30,000.00元；本公司子公司山东建泽混凝土有限公司依据济南高新技术产业开发区管理委员会关于表彰2013年度创新创业发展先进单位和个人的决定（济高管发[2014]174号），收到奖励款303,000.00元。

注9：本公司子公司中建商品混凝土有限公司华中公司与武汉江城鑫万濠有限公司签订了拆迁补偿协议书，2014年度收到汉阳站拆迁补偿款1,040,602.55元。

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	10,942,931.59	2,407,328.30	10,942,931.59
其中：固定资产处置损失	10,942,931.59	2,407,328.30	10,942,931.59
债务重组损失		78,082.00	
对外捐赠		62,600.00	
非常损失	776,581.49	729,868.79	776,581.49
违约金-其他赔偿支出	293,558.88	25,680.00	293,558.88
事故赔偿		7,771,516.36	
罚没支出	261,029.26	479,884.10	261,029.26
其他营业外支出	950,934.24	862,957.35	950,934.24
合计	13,225,035.46	12,417,916.90	13,225,035.46

其他说明：

无

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	121,471,886.07	66,974,472.44
递延所得税费用	-12,484,713.81	-9,893,490.43
合计	108,987,172.26	57,080,982.01

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	474,515,783.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	118,628,945.98
子公司适用不同税率的影响	-35,779,924.86

调整以前期间所得税的影响	-11,059,991.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,515,796.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-579,107.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30,150,610.99
实际税率与转回税率差异影响所得税费用	3,092,085.32
本年使用或转回不确认对应的递延税款的可抵扣暂时性差异	18,672.44
确认以前年度未确认递延税的可抵扣暂时性差异	85.00
所得税费用	108,987,172.26

其他说明

无

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,639,532.06	30,551,113.31
利息收入	8,062,850.36	2,902,893.07
专项应付款收入	22,000,000.00	
收保证金	17,678,775.22	
收到押金、备用金及其他	6,210,583.83	
营业外收入-其他	5,575,389.60	3,568,153.17
客户承担票据利息等		8,241,741.74
合计	67,167,131.07	45,263,901.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用	156,489,178.23	188,705,726.81
受限资金	3,186,884.59	23,242,500.00
手续费	3,092,850.63	2,399,379.37
支付押金保证金	17,203,099.47	1,860,745.34

事故赔偿款	765,685.50	8,596,740.57
营业外支出-其他	2,282,103.87	2,160,990.24
支付往来款	12,205,554.72	28,922,744.24
支付其他	6,895,080.42	22,143,651.36
合计	202,120,437.43	278,032,477.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	6,813,212.42	18,324,919.92
发行债券手续费及发放证券利息和分红 手续费		114,772.31
发行股份购买资产并募集配套资金相关 费用		16,276,989.93
合计	6,813,212.42	34,716,682.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 48、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	365,528,611.67	451,297,495.85
加：资产减值准备	94,667,063.98	49,651,612.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	327,880,374.66	288,205,116.98

物资产折旧		
无形资产摊销	3,650,426.07	3,143,498.54
长期待摊费用摊销	6,608,918.28	2,179,416.60
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）	8,935,861.60	342,162.23
财务费用（收益以“-”号填列）	134,267,790.80	103,251,032.24
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,270,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,484,713.81	-9,893,490.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,518,224.00	-54,535,222.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,747,614,354.85	-1,623,454,290.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	862,322,611.73	374,455,377.80
经营活动产生的现金流量净额	19,244,366.13	-417,627,290.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,476,549,031.35	1,409,897,289.69
减：现金的期初余额	1,409,897,289.69	873,226,588.73
现金及现金等价物净增加额	66,651,741.66	536,670,700.96

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,476,549,031.35	1,409,897,289.69
其中：库存现金	60,634.92	167,519.40
可随时用于支付的银行存款	1,476,488,396.43	1,400,629,770.29
可随时用于支付的其他货币资金		9,100,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,476,549,031.35	1,409,897,289.69

其他说明：

无

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无调整事项。

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,329,384.59	银行承兑汇票保证金
应收票据	52,360,268.65	质押借款
合计	83,689,653.24	--

其他说明：

无

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	208,923.00	0.051371	10,732.58
长期应付款			
其中：日元	90,000,000.00	0.051371	4,623,390.00

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 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：

与上年相比本期合并范围新增单位7家，本公司新设立一家二级子公司，本公司的子公司中建商品混凝土有限公司新设立了6家全资子公司，具体情况如下：

单位：万元人民币

单位名称	级次	注册资本	持股比例
中建商品混凝土云南有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土安徽有限公司	3级	2,500.00	100%
中建商品混凝土山西有限公司	3级	3,000.00	100%
中建商品混凝土襄阳有限公司	3级	2,500.00	100%

中建商品混凝土广西有限公司	3级	3,000.00	100%
中建商品混凝土江西有限公司	3级	2,500.00	100%
河南中建西部建设有限公司	2级	5,000.00	70%

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈密西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
阜康市西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
吉木萨尔县西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
奇台县西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
新疆西建青松建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	65.00%		投资设立
和静县西青继元建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立
焉耆县西青继元建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	60.00%		非同控合并
新疆西建科研检测有限责任公司	新疆地区	新疆	工程材料技术检测	90.00%		投资设立
新疆西部卓越建材有限责任公司	新疆地区	新疆	干混砂浆的生产销售	100.00%		非同控合并
喀什西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	60.00%		投资设立
伊犁西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
察布查尔锡伯自	新疆地区	新疆	混凝土生产和销	100.00%		投资设立

治县西部建设有 限责任公司			售			
霍城县西部建设 有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
奎屯西部建设有 限公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
克拉马依西建建 材有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	70.00%		投资设立
石河子市西部建 设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	80.00%		投资设立
吉木萨尔县天宇 华鑫水泥开发有 限公司	新疆地区	新疆	水泥制造、销售	100.00%		非同控合并
昌吉西部建设有 限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
甘肃西部建材有 限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土 有限公司	湖北地区	武汉	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土 成都有限公司	成都地区	成都	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土 天津有限公司	天津地区	天津	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建三局阳新建 材有限公司	湖北地区	阳新	建造石料用灰岩 开采、加工、销 售	100.00%		同控合并
湖北中建亚东混 凝土有限公司	湖北地区	武汉	混凝土生产和销 售	60.00%		同控合并
中建商品混凝土 湖南有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土 西安有限公司	陕西地区	西安	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建长通(福州) 商品混凝土有限 公司	福建地区	福建	混凝土生产和销 售	41.00%		同控合并
中建商品混凝土 重庆有限公司	重庆地区	重庆	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建佰润商品混 凝土重庆有限公	重庆地区	重庆	混凝土生产和销 售	51.00%		同控合并

司						
湖南中建五局混凝土有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
贵州中建双元建材有限公司	贵州地区	贵州	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土(福建)有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立
中建商品混凝土沈阳有限公司	沈阳地区	沈阳	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土新型建材武汉有限公司	湖北地区	武汉	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土云南有限公司	云南地区	云南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土安徽有限公司	安徽地区	安徽	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土山西有限公司	山西地区	山西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土襄阳有限公司	襄阳地区	襄阳	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土广西有限公司	广西地区	广西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土江西有限公司	江西地区	江西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
天津中新纪元商品混凝土有限公司	天津地区	天津	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
山东建泽混凝土有限公司	山东地区	山东	混凝土生产和销售	55.00%		同控合并
河南中建西部建设股份有限公司	河南地区	河南	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对中建长通(福州)商品混凝土有限公司持股比例为41%，该子公司的另一股东中建七局第三建筑有限公司持有该子公司19%股权，由于中建商品混凝土有限公司与中建七局第三建筑有限公司签署了一致行动人协议，根据协议约定“双方应在中建长通股东会召开前，就提交股东大会审议的事项及提案的表决协调一致，并按协调一致的立场行使其股份表决权；如一方拟向中建长通提出提案、临时提案（包括董事、监事候选人）的，双方应协商一致，并以双方共同的名义按中建长通公司章程的规定，向中建长通提出提案或临时提案”，因此中建商品混凝土有限公司对中建长通（福州）商品混凝土有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为60%，将其纳入财务报表合并范围。

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

如上所述，由于本公司与中建长通(福州)商品混凝土有限公司另一股东中建七局第三建筑有限公司签署了一致行动人协议，因此中建商品混凝土有限公司对中建长通（福州）商品混凝土有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为60%，将其纳入财务报表合并范围。

本公司不存在持有半数以上表决权但不控制被投资单位的公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
新疆建青松建设有限责任公司	35.00%	13,771,863.14		100,683,664.36
中建商品混凝土（福建）有限公司	30.00%	1,606,485.94		15,926,535.69
山东建泽混凝土有限公司	45.00%	3,819,709.20		30,948,506.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆建青松建设有限责任公司	314,046,076.64	110,047,401.31	424,093,477.95	97,551,443.39	505,000.00	98,056,443.39	224,652,609.09	123,869,113.37	348,521,722.46	67,764,648.93	565,000.00	68,329,648.93
中建商	90,288,0	57,212,0	147,500,	94,411,6		94,411,6	27,523,0	12,031,3	39,554,4	16,640,9		16,640,9

品混凝土(福建)有限公司	50.37	96.20	146.57	94.30		94.30	71.92	31.29	03.21	04.06		04.06
山东建泽混凝土有限公司	282,569,158.43	61,477,647.29	344,046,805.72	244,716,940.54	30,555,406.36	275,272,346.90	207,962,674.65	75,040,345.42	283,003,020.07	194,592,533.27	28,124,270.65	222,716,803.92

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆西建青松建设有限责任公司	309,673,184.20	45,844,961.03	45,844,961.03	2,510,716.15	390,091,082.93	64,560,096.17	64,560,096.17	4,182,660.59
中建商品混凝土(福建)有限公司	199,141,699.30	5,354,953.12	5,354,953.12	-17,355,217.01	18,044,997.56	-1,086,500.85	-1,086,500.85	-20,557,180.40
山东建泽混凝土有限公司	363,980,475.30	8,488,242.67	8,488,242.67	-19,970,233.41	272,355,628.90	10,601,729.32	10,601,729.32	1,866,607.54

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款总额28.05%

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注九披露。

## 2.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司结算中心持续监控公司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。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,507,878,415.94	1,507,878,415.94	1,507,878,415.94			
应收票据	2,128,851,107.52	2,128,851,107.52	2,128,851,107.52			
应收账款	3,825,195,214.11	4,130,434,369.09	3,825,195,214.11			
预付账款	187,324,023.58	187,324,023.58	187,324,023.58			
其他应收款	28,235,463.81	34,681,769.41	28,235,463.81			
小计	7,677,484,224.96	7,989,169,685.54	7,677,484,224.96	0.00	0.00	0.00
短期借款	706,172,719.55	706,172,719.55	706,172,719.55			
应付票据	692,704,890.11	692,704,890.11	692,704,890.11			
应付账款	2,841,264,210.26	2,841,264,210.26	2,841,264,210.26			
预收账款	73,329,652.09	73,329,652.09	73,329,652.09			
其他应付款	53,735,889.85	53,735,889.85	53,735,889.85			
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00			
长期借款	236,000,000.00	236,000,000.00	140,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00	
应付债券	996,531,554.89	1,000,000,000.00			996,531,554.89	
小计	6,099,738,916.75	6,103,207,361.86	5,007,207,361.86	48,000,000.00	1,044,531,554.89	0.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,438,039,789.69	1,438,039,789.69	1,438,039,789.69			
应收票据	1,375,114,607.45	1,375,114,607.45	1,375,114,607.45			
应收账款	3,003,740,857.82	3,230,111,508.21	3,003,740,857.82			
预付账款	96,670,673.12	96,670,673.12	96,670,673.12			
其他应收款	29,735,537.23	34,967,010.56	29,735,537.23			
小计	5,943,301,465.31	6,174,903,589.03	5,943,301,465.31	0.00	0.00	0.00
短期借款	1,106,474,328.74	1,106,474,328.74	1,106,474,328.74			

应付票据	468,566,417.22	468,566,417.22	468,566,417.22			
应付账款	2,099,597,243.42	2,099,597,243.42	2,099,597,243.42			
预收账款	27,044,127.93	27,044,127.93	27,044,127.93			
其他应付款	55,896,952.14	55,896,952.14	55,896,952.14			
长期借款	454,900,000.00	454,900,000.00	112,500,000.00	258,400,000.00	84,000,000.00	
应付债券	396,922,666.67	400,000,000.00			396,922,666.67	
小计	4,609,401,736.12	4,612,479,069.45	3,870,079,069.45	258,400,000.00	480,922,666.67	0.00

### 3.市场风险

#### 1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，无重大外汇风险。

(2) 截止2014年12月31日，本公司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：

项目	期末余额		
	日元项目		合计
外币金融资产：			
货币资金	10,732.58		10,732.58
小计			
长期应付款	4,623,390.00		4,623,390.00
小计	4,623,390.00		4,623,390.00

续：

项目	期初余额		
	日元项目		合计
外币金融资产：			
货币资金	12,069.69		12,069.69
小计	12,069.69		12,069.69
外币金融负债：			
长期应付款	5,199,390.00		5,199,390.00
小计	5,199,390.00		5,199,390.00

#### 2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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。

(1) 截止2014年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为2.36亿元。

(2) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润总额会减少或增加约118万元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借

款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 1.估值技术、输入值说明

工业品资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值，未来现金流量依据管理层的产销量预测、盈利预测来确定。现金流量预测所用的折现率为加权平均资本成本

#### 2.不可观察输入值信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
商誉	0.00	现金流量折现法	净现金流	五年盈利预测后采用永续年期作为依据
			加权平均资本成本	11.95%
合计	0.00			

#### 3.估值流程

本公司商誉因收购子公司天宇华鑫产生，根据过去投产一年多来的经营情况以及天宇华鑫公司对于水泥市场的价格、成本、产销量、折旧、行业资金成本等信息，利用WACC模型计算公司的公允价值。计算商誉减值之后，经公司管理层批准将其全部计提减值。

### 2、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 1.期初与期末账面价值间的的调节信息

项目	期初余额	转入第3层次	转出第3层次	当期利得或损失总额	
				计入损益	计入其他综合收益
商誉	14,601,224.02			-14,601,224.02	

项目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发行	出售	结算		
商誉						-14,601,224.02

其中：

项目	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额		-14,601,224.02
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动		

## 2.不可观察参数的敏感性分析

标准加权平均资金成本对于公允价值的确定敏感，提高一个百分点，对于公允价值的影响金额为减少 8,845,016.22元。

## 3、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述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、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中建新疆建工（集团）有限公司	乌鲁木齐市青年路239号	建筑业	817,480,000.00	36.18%	36.18%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国建筑工程总公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节-九。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆天山水泥股份有限公司	主要股东
新疆电信实业（集团）有限责任公司	主要股东
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工路桥工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工集团红雁建材有限公司	控股股东的子公司
新疆建筑科学研究院（有限责任公司）	控股股东的子公司

中国建筑一局（集团）有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑股份有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国中建设计集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建筑港集团有限公司	实际控制人的所属企业
廊坊中建机械有限公司	实际控制人的所属企业
沈阳中建东设岩土工程有限公司	实际控制人的所属企业
中建财务有限公司	实际控制人的所属企业
中海振兴（成都）物业发展公司	实际控制人的所属企业
日本高见泽株式会社	子公司的小股东
中国海外集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建资产管理公司	实际控制人的所属企业
大资源水电有限公司	实际控制人的所属企业
新疆建工集团建设工程有限责任公司	控股股东的参股企业
中建新疆建工（集团）地启建筑安装工程有限公司	控股股东的参股企业
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	原主要股东
新疆建工集团新建建筑工程有限责任公司	控股股东的参股企业

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天山水泥股份有限公司	采购原料	31,252,979.48	51,956,469.25
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	采购原料		1,486,414.21
中建新疆建工（集团）有限公司	建造服务	1,776,923.33	2,010,784.54

司			
新疆建工集团新建建筑工程有限责任公司	建造服务		700,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	建造服务		1,646,326.00
中国建筑第三工程局有限公司	建造服务	814,848.00	1,767,902.00
中国建筑第七工程局有限公司	建造服务		5,520,977.00
中国建筑第四工程局有限公司	建造服务	1,803,466.43	
中国建筑第四工程局有限公司	采购原料		4,858,596.85
中建新疆建工集团红雁建材有限公司	建造服务	84,984.80	
新疆建筑科学研究院（有限责任公司）	建造服务	416,972.88	
廊坊中建机械有限公司	采购设备	11,921,000.00	
沈阳中建东设岩土工程有限公司	建造服务	50,000.00	
合计		48,121,174.92	69,947,469.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建筑一局（集团）有限公司	商品砼	160,452,333.01	113,569,195.75
中国建筑第二工程局有限公司	商品砼	683,837,811.88	353,522,441.07
中国建筑第三工程局有限公司	商品砼	2,319,658,524.90	1,693,226,707.83
中国建筑第四工程局有限公司	商品砼	697,275,400.45	591,839,749.99
中国建筑第五工程局有限公司	商品砼	635,624,824.02	440,854,922.85
中国建筑第六工程局有限公司	商品砼	93,611,115.59	119,755,534.19
中国建筑第七工程局有限公司	商品砼	341,443,408.60	233,894,452.34
中国建筑第八工程局工程局有限公司	商品砼	326,486,925.44	246,741,054.34
中国中建设计集团有限公司	商品砼	7,511,069.38	2,564,579.24
中国海外集团有限公司	商品砼		734,241.88
中建筑港集团有限公司	商品砼	4,978,907.29	6,573,973.57
中建铁路建设有限公司	商品砼		
中国建筑股份有限公司	商品砼	21,388,280.67	102,849,549.72
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	商品砼	39,800,747.22	26,333,256.63

中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	商品砼	10,125.00	1,363,659.60
中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司	商品砼	355,404.90	5,415,033.10
中建新疆建工（集团）有限公司	商品砼	145,971,414.86	133,861,542.34
中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司	商品砼	527,210.00	14,427,926.74
中建新疆建工路桥工程有限公司	商品砼	15,522.14	4,920,162.47
新疆建筑科学研究院（有限责任公司）	商品砼	28,025.00	79,138.98
新疆建工集团建设工程有限公司	商品砼		14,684,643.33
中建新疆建工（集团）地启建筑安装工程有限公司	商品砼		31,674.72
合计		5,478,977,050.35	4,106,509,198.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中建筑港集团有限公司	设备租赁	1,553,398.06	
中国建筑第八工程局有限公司	设备租赁	162,220.70	
中建新疆建工（集团）有限公司	储料罐		11,150.00
中国电信实业股份有限公司	土地租赁		30,000.00
合计		1,715,618.76	41,150.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中建资产管理公司	房屋租赁	150,000.00	
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	土地租赁	160,000.00	80,000.00

中海振兴（成都）物业发展有限公司	房屋租赁	2,915,033.60	1,749,020.16
合计		3,225,033.60	1,829,020.16

关联租赁情况说明

无

### （3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
日本高见泽株式会社	4,623,390.00	2004年09月07日		无明确到期日期
中建财务有限公司	200,000,000.00	2014年08月29日	2015年08月28日	利率为5.13%
中建财务有限公司	100,000,000.00	2014年09月19日	2015年09月18日	利率为5.58%
中建新疆建工(集团)有限公司	205,000,000.00	2014年11月27日	2015年11月26日	利率为5%
拆出				

### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
吴文贵	825,137.93	911,000.00
吴志旗	787,635.50	786,642.20
曾红华	714,493.34	638,224.00
郑康	683,033.34	696,214.20
林彬	683,033.34	690,500.00
刘洪	812,302.67	943,785.80
向卫平	643,204.91	681,496.66
胡立志	652,804.92	680,800.00
曾昭德	628,652.46	686,800.00
王军	623,035.52	681,486.66
何云军	623,035.52	681,486.66
李明杰	732,400.00	867,000.00

### （5）其他关联交易

无

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国建筑一局（集团）有限公司	61,900,954.05	3,933,410.04	62,043,365.65	3,434,015.16
	中国建筑第二工程局有限公司	272,716,558.51	14,870,217.92	144,855,360.92	8,156,206.31
	中国建筑第三工程局有限公司	457,755,958.35	25,882,857.02	431,957,370.07	24,107,302.28
	中国建筑第四工程局有限公司	128,717,808.86	6,815,924.76	87,198,456.96	4,406,397.68
	中国建筑第五工程局有限公司	214,511,159.84	11,111,413.16	145,046,025.64	7,750,661.99
	中国建筑第六工程局有限公司	28,300,670.47	1,561,448.95	33,201,056.86	1,960,842.09
	中国建筑第七工程局有限公司	31,135,543.25	1,818,612.42	18,604,984.29	930,249.21
	中国建筑第八工程局有限公司	85,239,000.05	5,270,255.65	80,617,360.95	4,333,465.42
	中国中建设计集团有限公司	154,186.50	7,709.33	474,955.50	23,747.78
	中国海外集团有限公司			122,265.01	8,329.52
	中国建筑港集团有限公司	1,812,613.00	101,261.30	4,407,820.50	242,361.45
	中国建筑股份有限公司	10,166,979.95	1,504,499.21	15,619,527.23	1,171,872.35
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	5,942,645.47	372,132.27	7,085,894.52	430,666.10
	中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司			94,620.00	4,731.00
	中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司	2,500,877.50	500,175.50	2,570,347.50	253,561.25

	公司				
	中建新疆建工（集团）有限公司	25,778,805.48	1,391,150.08	4,409,694.35	220,484.72
	中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司			16,455.00	1,645.50
	中建新疆建工路桥工程有限公司	20,000.00	1,000.00	696,935.00	34,846.75
	中建新疆建工（集团）地启建筑安装工程有限责任公司			2,212,349.80	438,399.21
	新疆建工集团新建建筑工程有限责任公司			284,588.90	130,275.28
	新疆建工集团建设工程有限责任公司			4,605,102.97	247,496.17
应收票据	中国建筑第八工程局有限公司	6,080,264.52		940,000.00	
	中国建筑第二工程局有限公司	234,419,910.00		141,245,100.00	
	中国建筑第六工程局有限公司	48,137,881.59		27,511,282.53	
	中国建筑第七工程局有限公司	101,307,288.34		49,999,618.61	
	中国建筑第三工程局有限公司	623,207,426.70		397,000,000.00	
	中国建筑第四工程局有限公司	284,457,780.56		187,814,124.86	
	中国建筑第五工程局有限公司	172,901,179.94		83,487,300.00	
	中国建筑一局（集团）有限公司	28,912,008.51		39,697,500.15	
	中建钢构有限公司			200,000.00	
	中建新疆建工（集团）有限公司	400,000.00		14,700,000.00	
预付账款	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	53,333.00			
	中建新疆建工（集	1,021,855.14		3,512,517.97	

	团)有限公司				
	中国建筑第五工程局有限公司			150,000.00	
	中国建筑第四工程局有限公司	11,793,725.01			
	廊坊中建机械有限公司	4,229,000.00			
其他应收款	中国建筑第二工程局有限公司	520,000.00	26,000.00		
	中国建筑第三工程局有限公司	2,180,000.00	251,000.00	1,650,000.00	124,000.00
	中国建筑第四工程局有限公司	117,205.13	23,441.03	117,205.13	11,720.51
	中国建筑第五工程局有限公司	160,000.00	13,000.00	100,000.00	5,000.00
	中国建筑第六工程局有限公司	200,500.00	40,050.00	200,500.00	20,025.00
	中国建筑第七工程局有限公司	50,000.00	2,500.00		
	中国建筑第八工程局有限公司	120,000.00	51,000.00	120,000.00	22,000.00
	中国海外集团有限公司	341,605.50	34,160.55	344,455.50	17,222.78
	中建筑港集团有限公司			120,000.00	6,000.00
	中国建筑股份有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
	中建新疆建工(集团)有限公司	2,000.00	100.00		
	中建新疆建工集团红雁建材有限公司	205,888.63	20,588.86	290,873.43	14,543.67

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	廊坊中建机械有限公司	7,344,000.00	
	中国建筑第三工程局有限公司	40,742.40	192,645.10

	中国建筑装饰集团有限公司	83,645.10	
	中国建筑第四工程局有限公司	3,209,903.49	4,649,329.29
	中国建筑第八工程局工程局有限公司	1,735,670.06	3,597,089.56
	大资源水电有限公司	2,857.00	
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	80,000.00	160,000.00
	中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	4,458,457.16	6,377,327.37
	中建新疆建工(集团)有限公司	2,213,758.90	643,229.90
	新疆建筑科学研究院(有限责任公司)	216,125.88	172,251.00
	新疆电信实业(集团)有限责任公司	300.00	333.06
	新疆天山水泥股份有限公司	4,519,082.32	5,192,253.77
	新疆建工集团新建建筑工程有限责任公司		700,000.00
	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司		141,371.31
应付票据	中国建筑第四工程局有限公司	11,793,725.01	
预收账款	中国建筑股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
	中国建筑一局(集团)有限公司	190.00	190.00
	中国建筑第三工程局有限公司		6,541,006.87
	中国建筑第四工程局有限公司	3,188,302.88	
	中国建筑第五工程局有限公司		47.50
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	524,031.40	532,729.40
	中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司		128,630.00
其他应付款	中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	10,000.00	10,000.00

	中国中建设计集团有限公司		1,089,925.35
	中国建筑第三工程局有限公司	847,700.00	
	中国建筑第四工程局有限公司	10,801.00	
	中国建筑第八工程局有限公司	310,000.00	310,000.00
	廊坊中建机械有限公司	150,000.00	

## 6、关联方承诺

参见本报告“第五节 重要事项”之“九、承诺事项履行情况”

## 7、其他

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司在经营过程中存在着设备、土地及搅拌站相关资产的租赁

(1) 2014年度本公司支付设备、土地及站点租赁费用金额为658,040,904.00元。

(2) 租赁合同未来需要支付的租赁费用

剩余租赁期	租赁金额
1年以内（含1年）	99,572,296.40
1-2年（含2年）	91,942,191.43
2-3年（含3年）	72,480,304.11
3年以上	135,018,989.30
合计	399,013,781.24

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	51,611,702.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	51,611,702.50

## 十五、其他重要事项

### 1、年金计划

为建立多层次养老保险体系，提高职工退休后的生活保障水平，我公司已建立企业年金计划。凡我司职工均可自愿参加，按照企业比例5%，个人比例1%进行缴费。

### 2、分部信息

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

由于本公司生产的产品单一，因此本公司无分部报告。

(2) 其他说明

无

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 4、其他

无

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	306,145,378.87	100.00%	26,785,126.11	8.75%	279,360,252.76	184,361,394.11	100.00%	19,659,619.32	10.66%	164,701,774.79
合计	306,145,378.87	100.00%	26,785,126.11	8.75%	279,360,252.76	184,361,394.11	100.00%	19,659,619.32	10.66%	164,701,774.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	269,342,634.33	13,467,131.71	5.00%
1 年以内小计	269,342,634.33	13,467,131.71	5.00%
1 至 2 年	20,049,255.82	2,004,925.59	10.00%
2 至 3 年	5,035,090.67	1,007,018.13	20.00%
3 年以上	11,718,398.05	10,306,050.68	88.00%
3 至 4 年	1,883,841.61	941,920.81	50.00%
4 至 5 年	2,352,132.85	1,881,706.28	80.00%
5 年以上	7,482,423.59	7,482,423.59	100.00%
合计	306,145,378.87	26,785,126.11	8.75%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,077,441.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 48,065.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆宏宇建筑有限公司	48,065.50	货币资金
合计	48,065.50	--

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
新疆城建（集团）股份有限公司	37,840,157.46	12.36	1,903,775.02
江苏省第一建筑安装有限公司	36,465,934.70	11.91	1,823,296.74
中建新疆建工（集团）有限公司	15,779,035.55	5.15	788,951.78

江苏南通二建集团有限公司	18,439,186.92	6.02	921,959.35
新疆和兴房地产开发有限公司	15,461,066.10	5.05	773,053.31
合计	123,985,380.73	40.49	6,211,036.20

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,011,300,559.79	100.00%	1,250,237.72	0.12%	1,010,050,322.07	764,921,850.63	100.00%	743,905.78	0.10%	764,177,944.85
合计	1,011,300,559.79	100.00%	1,250,237.72	0.12%	1,010,050,322.07	764,921,850.63	100.00%	743,905.78	0.10%	764,177,944.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,163,417.19	58,170.85	5.00%
1 年以内小计	1,163,417.19	58,170.85	5.00%
1 至 2 年	617,315.49	61,731.55	10.00%
2 至 3 年	43,020.66	8,604.14	20.00%
3 年以上	1,894,693.32	1,121,731.18	59.20%
3 至 4 年	1,517,653.25	758,826.63	50.00%
4 至 5 年	70,677.58	56,542.06	80.00%
5 年以上	306,362.49	306,362.49	100.00%
合计	3,718,446.66	1,250,237.72	33.62%

确定该组合依据的说明：

无

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内无风险组合	1,007,582,113.13		
合计	1,007,582,113.13		

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 506,331.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款项	1,007,582,113.13	761,441,678.75
备用金	932,097.28	1,324,892.94
保证金	100,000.00	50,000.00
押金	375,455.50	378,305.50
其他	2,310,893.88	1,726,973.44
合计	1,011,300,559.79	764,921,850.63

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司	内部往来款项	397,424,540.77	1 年以内	39.30%	
贵州中建双元建材有限公司	内部往来款项	192,791,946.21	1 年以内	19.06%	
湖南中建五局混凝土有限公司	内部往来款项	115,732,397.69	1 年以内	11.44%	

阜康市西部建设有限 责任公司	内部往来款项	82,981,178.39	1 年以内	8.21%	
奎屯西部建设有限公 司	内部往来款项	81,802,924.25	1 年以内	8.09%	
合计	--	870,732,987.31	--	86.10%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,258,950,021.41	14,601,224.02	2,244,348,797.39	1,983,950,021.41		1,983,950,021.41
合计	2,258,950,021.41	14,601,224.02	2,244,348,797.39	1,983,950,021.41		1,983,950,021.41

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
新疆建青松建 设有限责任公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
新疆建科研检 测有限责任公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
阜康市西部建设 有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
哈密西部建设有 限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
新疆西部卓越建 材有限公司	55,277,000.00			55,277,000.00		
伊犁西部建设有 限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
喀什西部建设有 限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
奎屯西部建设有 限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
吉木萨尔县天宇 华鑫水泥开发有 限公司	350,000,000.00			350,000,000.00	14,601,224.02	14,601,224.02
甘肃西部建材有	30,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00		

限责任公司						
昌吉西部建设有 限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中建商品混凝土 有限公司本部	1,240,852,364.51	210,000,000.00		1,450,852,364.51		
天津中建新纪元 商品混凝土有限 公司	25,558,863.93			25,558,863.93		
山东建泽混凝土 有限公司	27,061,792.97			27,061,792.97		
河南中建西部建 设有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
合计	1,983,950,021.41	275,000,000.00		2,258,950,021.41	14,601,224.02	14,601,224.02

## (2) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,026,397,570.82	887,129,724.21	949,796,425.18	833,243,694.00
其他业务	1,309,960.40	717,383.40	1,333,960.40	719,841.74
合计	1,027,707,531.22	887,847,107.61	951,130,385.58	833,963,535.74

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	95,882,600.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		2,270,000.00
合计	95,882,600.00	2,270,000.00

## 6、其他

无

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,935,861.60	
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）	10,102,829.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,864,087.12	
减：所得税影响额	789,528.99	
少数股东权益影响额	49,878.41	
合计	6,191,647.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.31%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.15%	0.63	0.63

### 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司董事长吴文贵先生签名的2014年度报告原件；
- 五、以上文件的备置地点：公司证券部。

中建西部建设股份有限公司

董事长：吴文贵

2015年3月31日