

公司代码：600801 900933

公司简称：华新水泥 华新 B 股

# 华新水泥股份有限公司 2015 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人董事长徐永模先生、法定代表人总裁李叶青先生、主管会计工作负责人孔玲玲女士及会计机构负责人吴昕先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
2015年，母公司实现净利润为 677,303,339元、合并后归属于母公司股东的净利润为 102,756,044元。根据公司法及会计准则相关规定，提取10%法定盈余公积金67,730,334元。截止2015年12月31日母公司可分配利润为2,780,015,854元。  
董事会拟定，以2015年末总股本1,497,571,325股为基数，向全体股东按0.05元/股（含税）分配现金红利，合计分配74,878,566元（占合并后归属于母公司股东净利润的72.87%），余额全部转入未分配利润。  
董事会还拟定，2015年度不进行资本公积金转增股本。
- 六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中公司关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

无。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	- 49 -
第十二节	备查文件目录.....	146

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、华新水泥	指	华新水泥股份有限公司
报告期	指	2015 年度
元、千元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元，中国法定流通货币
TES	指	生产能源管理系统
SAP	指	企业管理系统
RDF	指	可替代原燃料
柬埔寨 CCC	指	柬埔寨 CEMENT CHAKREY TING FACTORY CO., LTD
PPP	指	Public—Private—Partnership 指政府与私人组织间形成一种伙伴式的合作关系
KPI	指	关键业绩指标

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王锡明先生	王璐女士
联系地址	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼
电话	02787773896	02787773898
传真	02787773992	02787773992
电子信箱	investor@huaxincem.com	investor@huaxincem.com

### 三、 基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	陈耘涛先生、李晓蕾女士
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	戴佳明先生、王超男女士
	持续督导的期间	2011 年 11 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	13,271,319,219	15,996,149,247	-17.03	15,984,355,256
归属于上市公司股东的净利润	102,756,044	1,221,558,778	-91.59	1,180,601,633
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,043,329	1,121,884,090	-94.65	1,111,742,607
经营活动产生的现金流量净额	2,753,246,189	3,839,857,469	-28.30	3,006,127,689
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	9,605,669,251	9,780,495,250	-1.79	8,740,467,757
总资产	25,486,671,762	26,056,706,397	-2.19	25,824,679,601
期末总股本	1,497,571,325	1,496,479,885	0.07	935,299,928

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.07	0.82	-91.46	0.79
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.82	-91.46	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.75	-94.67	0.74
加权平均净资产收益率(%)	1.06	13.19	减少12.13个百分点	14.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.62	12.12	减少11.50个百分点	13.52

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**九、2015 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,793,172,458	3,657,234,456	3,431,195,238	3,389,717,067
归属于上市公司股东的净利润	28,564,601	60,265,899	35,704,664	-21,779,120
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,761,463	44,209,910	24,588,066	-28,516,110
经营活动产生的现金流量净额	-31,950,513	864,259,650	908,434,390	1,012,502,662

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-13,254,253	-7,232,383	-7,232,383	-4,855,739
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,214,044	146,237,586	146,237,586	84,848,801
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-		
非货币性资产交换损益	-	-		
委托他人投资或管理资产的损益	-	-		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-		
债务重组损益	-	-		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,724,623	9,891,669	9,891,669	18,777,196
对外委托贷款取得的损益	-	-		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-		
受托经营取得的托管费收入	-	-		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,844,871	-6,166,263	-6,166,263	-5,345,408
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	8,337,797	-14,886,409	-14,886,409	-4,744,896
所得税影响额	-12,464,625	-28,169,512	-28,169,512	-19,820,928
合计	42,712,715	99,674,688	99,674,688	68,859,026

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产-权益工具	34,235,654	31,385,178	-2,850,476	-
合计	34,235,654	31,385,178	-2,850,476	-

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司上市之初，是一家专营水泥制造和销售，水泥技术服务，水泥设备的研究、制造、安装及维修，水泥进出口贸易的专业化公司。近年来，公司通过实施纵向一体化发展战略、海外发展战略、环保转型发展战略，增加了商品混凝土、骨料制造及销售、水泥海外业务、水泥窑协同处置废弃物的环保业务、境内外水泥工程总承包、水泥窑协同处置技术的装备与工程承包等相关业务。2015年，水泥业务的收入占公司营业收入总额的86%，在公司的所有业务中仍居主导地位。

水泥是一种重要的基础建筑材料。改革开放以来，中国水泥行业进入快速发展的黄金期。从1985年至2015年三十年间，中国水泥年产量由1.5亿吨增至23.6亿吨，年人均水泥消费量由不到140公斤增至近1.7吨，累计人均水泥消费量已超过了国际公认的水平，这从一个侧面预示着中国水泥工业的发展已出现“拐点”。随着中国经济进入“新常态”，水泥行业已开始从过往高速发展的增长期转为“产能全面过剩、需求下滑”的下行期。水泥总产量全球排名第一，但几千家企业散存、集中度低，是中国水泥行业的一大突出现象。去产能、创新发展、节能减排、提升资源能源利用效率、提高品种等级和效益、提高企业集中度，成为当前水泥行业发展的必然要求。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	变动	变动百分比	说明
在建工程	974,632,359	1,888,059,571	913,427,212	94%	主要为塔吉克的索格特项目投资增加

其中：境外资产 2,233,760,533（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 9%。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

公司始创于1907年，历史悠久，文化底蕴厚重，为“中国500最具价值品牌”百强的大型企业集团。公司始终坚持管理和技术创新，科学发展，一直为中国建材行业内具有重要影响力的企业集团之一，在行业中具备较强的综合竞争实力。

##### 1、科学竞争理念带来的产业链布局与发展优势

公司倡导并践行“理性竞争、优化整合、环保转型”的发展理念。在政府的支持和公司不懈的推动下，湖北、西藏两地成为全国水泥产销平衡度、行业集中度较好的少数几个省份之一。公司是中国水泥行业内国际化发展最先取得实质性进展的企业。布局海外盈利能力相对较高的项目，可增厚公司的业绩，并提升公司参与国内市场竞争的底气。

公司是行业内较早实现纵向一体化发展的企业。公司依托水泥主业，在混凝土、骨料、水泥装备与工程等业务稳健发展的同时，自主研发水泥窑协同处置工业危险废物、城市生活垃圾和市政污泥等技术，转型发展环保产业。通过水泥主业产业链的延伸，公司拥有完整的水泥行业产业链，具备了上下游一体化的协同竞争能力。

##### 2、产业链协同下的技术创新优势

公司拥有一支实力雄厚的技术研发专业团队，在行业中始终保持着领先的技术创新能力。目前不仅拥有成熟的水泥生产设备研发、设计、制造、安装、调试的工程总承包能力，还具备水泥窑协同处置环境废弃物的技术开发能力，并拥有将相关技术应用于工业化生产的产业转换能力。截至2015年底，公司拥有源于生产实践的发明专利22项，实用新型专利82项。

##### 3、商号和品牌优势

公司拥有的“华新堡垒”商标为中国驰名商标，是中国最老的水泥生产商标之一。生产的全部15个水泥品种也均为国家首批质量免检产品。百年老字号商号和品牌在业内享有很高的知名度与认同度。



2015 年，公司以 252.76 亿元人民币的品牌价值，位列“中国 500 最具价值品牌” 96 位；同时，公司再次跻身由世界品牌实验室和世界经理人集团共同编制和发布的 2015 年《亚洲品牌 500 强》排行榜，排名第 185 位。

#### 4、产品品质优势

公司是国内水泥行业中首家通过 GB/T19001—ISO9001 质量体系认证的企业，生产的全部水泥品种均为国家首批质量免检产品，水泥产品在全国水泥质量评比中始终名列前茅。公司的产品先后运用在人民大会堂、武汉长江大桥、京珠高速公路、青藏铁路、三峡大坝等众多国家标志性建筑及重点工程项目之中。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年，中国国内生产总值同比增长 6.9%，同比增速下降 0.5 个百分点；全年全社会固定资产投资增速为 9.8%，是自 2000 年以来增速首次跌入“10 区间”（数据来源：国家统计局）。

2015 年，对中国水泥行业而言是非同寻常的一年。据国家统计局统计，2015 年全年水泥产量 23.6 亿吨，同比下降 5.3%，水泥行业实现利润总额 329.7 亿元，同比下降 58%。另据中国水泥协会统计，2015 年全国新增投产水泥熟料生产线共有 31 条，合计年度新增熟料产能 4712 万吨。在中国经济保持中高速增长的前提下，水泥产量全年一直保持负增长状态，这也意味着中国水泥需求拐点已经到来，水泥行业已由高速发展的增长期转为长期性、全局性的产能过剩时代。

2015 年，全行业产品需求下滑、价格竞争日益惨烈的态势，给公司的经营业绩带来巨大的压力。2015 年公司主导产品水泥的不含税价格同比下降 32 元/吨，仅此一项就影响公司全年收入近 15 亿元。面对宏观经济大背景下水泥行业的剧烈变化，公司在 2015 年的经营管理中采取了如下应对措施：

**加快实施“两化”融合，以科技创新促经营发展。**报告期内，公司围绕“传统工业+互联网”的发展战略，加快“两化”融合，施行“鼠标+水泥”的创新管理模式，加快实施共享服务中心、电商平台、物流发货标准化、报表中心及数据结构优化、TES 等创新增值项目。年内公司 50 家混凝土骨料公司、湖北西区事业部第一批 7 家工厂已实现业务共享上线；物流发货标准化已拓展至海外工厂；TES 项目已在全公司范围内完成验收交付，并与公司 SAP 系统进行对接，从而实现了各项生产运行及能耗数据的动态、实时监控和分析。作为全国建材行业和湖北省首批开展两化融合管理体系评定的试点企业，公司成功通过现场评定审核，成为全国首批通过两化融合管理体系认证的企业。报告期内公司推进科技创新，全年新增发明专利和实用新型专利 21 项，取得 2 项省部级重大科技成果鉴定和 1 项成果登记，获得省部级技术革新一等奖 1 项。

**大力推进电商业务发展，精耕细作，深挖价值。**报告期内公司以华新电商平台为基础，进一步拓展营销创新转型思路，构建以“一机（定制化智能手机+华新 APP）、一卡（订单支付系统）、一车（物流配送信息平台）”为核心的三位一体创新营销体系，打造差异化核心竞争力。通过充分发挥电商平台方便客户、贴近客户、降低渠道成本、提升业务处理效率的功效，2015 年公司电商平台线上订单业务发展较快，网上水泥销量已占公司总销量的 81%。通过明确区域市场价值定位，集中资源全力开拓和维护高价值区域，精耕细作高价值市场，2015 年公司在主核心市场水泥销量占总销量比例已达 80%以上。通过建立多元化、扁平化的渠道模式，降低客户购买成本，增强公司在民用市场的竞争力。

**协同采购，增值创效，持续优化运行成本。**2015 年，公司运用灵活的采购模式，拓展采购渠道。工程建设、大宗原燃材料、大型备品备件及其它战略物资采用网上招标方式，小型及通用物资采用网上询价方式采购，在提升采购效率的同时实现采购成本大幅下降。年内公司完成 13 家水泥工厂分级燃烧项目改造，全年共减少氨水使用量 1.4 万吨。通过生产运行管理优化、加大 RDF 使用量等举措，实现碳排放额度盈余，全年通过碳排放交易渠道共计出售碳排放额度 37.4 万吨，创效 800 多万元。2015 年公司通过持续探索和挖掘生产运行各个环节的成本优化空间，实现了水泥生产成本下降 8 元/吨、同比下降 4.4%的成绩。

**稳步推进海外业务的发展。**报告期内，公司柬埔寨 CCC 项目投产 1 个月即实现商业化生产，全年始终维持了良好的运行效率和盈利水平，成为公司新的重要利润增长点。海外项目建设方面，塔吉克斯坦索格特 3000 吨/日水泥熟料生产线项目建成，于 2016 年 2 月 7 日点火进入调试试生产阶段；塔吉克斯坦丹加拉 50 万吨/年的水泥粉磨站项目已开工建设，预计 2016 年四季度实现投产运营。项目储备方面，哈萨克斯坦阿克托别 2500 吨/日水泥熟料生产线已同哈萨克斯坦政府签署了项目投资协议；尼泊尔政府也批准了公司在纳拉亚尼投资建设 2800 吨/日水泥熟料生产线的项目，为公司后续的海外发展奠定了基础。

**环保转型发展取得新进展。**2015 年 5 月，国家六部委联合发布了《关于开展水泥窑协同处置生活垃圾试点工作的通知》，公司作为全国首批五家试点企业之一已经得到了国家各部门的高度认可和推荐。截至报告期末，公司水泥窑协同处置业务已覆盖湖北、湖南、重庆、广东、河南、云南、四川、上海等八个省市，全年新签约项目 7 个，实现竣工项目 6 个，在建项目 9 个，运行

和在建的环保工厂共计 25 家（全部项目投产后，环保业务总处置能力将达到 550 万吨/年）。公司旗下武穴、阳新、恩平、信阳、株洲、赤壁、秭归、黄石、宜昌等 9 家工厂已先后开展了水泥窑协同处置业务，运行良好。2015 年全年共处置各类固体废弃物 94 万吨，同比增长 32%，其中阳新、武穴、赤壁、秭归、信阳、恩平、株洲工厂已经实现 RDF 日处置量 500 吨以上的稳定运行，公司单窑线废弃物处置能力已位居全球首位，受到业内专家和行业协会的高度赞赏。

## 二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司实现水泥和熟料销售总量 5,022.22 万吨，同比微降 2.17%；销售骨料 497 万吨，同比上年下降 2.74%；环保业务处置总量 94 万吨，同比上年递增 32%；商品混凝土实现销量 307 万方，同比上年下降 38.6%。全年公司实现营业收入 132.71 亿元，同比下滑 17.03%；实现利润总额 3.37 亿元，归属于母公司股东的净利润 1.02 亿元，分别较上年同期下降 83.09%和 91.59%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,271,319,219	15,996,149,247	-17.03
营业成本	10,131,955,705	11,278,501,321	-10.17
销售费用	1,060,125,396	1,117,435,761	-5.13
管理费用	915,633,833	973,788,861	-5.97
财务费用	674,421,411	654,036,761	3.12
经营活动产生的现金流量净额	2,753,246,189	3,839,857,469	-28.30
投资活动产生的现金流量净额	-1,718,710,404	-1,838,882,875	6.54
筹资活动产生的现金流量净额	-1,728,331,065	-1,541,926,456	-12.09
研发支出	65,255,301	63,959,799	2.03

### 1. 收入和成本分析

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥	11,413,087,650	8,626,391,378	24.42	-14.17	-5.67	减少 6.81 个百分点
混凝土	804,444,409	614,615,451	23.6	-42.34	-44	增加 2.27 个百分点
工程建造	387,788,225	365,957,279	5.63	-32.81	-33.06	增加 0.35 个百分点
其他	665,998,935	524,991,597	21.17	-8.36	7.25	减少 11.47 个百分点
合计	13,271,319,219	10,131,955,705	23.66	-17.03	-10.17	减少 5.83 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

32.5 等级水泥	4,598,448,128	3,518,820,934	23.48	-9.98	1.33	减少 8.54 个百分点
42.5 等级及以上水泥	6,209,316,511	4,501,102,410	27.51	-14.67	-8.64	减少 4.78 个百分点
商品熟料	605,323,011	606,468,034	-0.19	-33.64	-18.63	减少 18.48 个百分点
混凝土	804,444,409	614,615,451	23.6	-42.34	-44	增加 2.27 个百分点
工程建造	387,788,225	365,957,279	5.63	-32.81	-33.06	增加 0.35 个百分点
其他	665,998,935	524,991,597	21.17	-8.36	7.25	减少 11.47 个百分点
合计	13,271,319,219	10,131,955,705	23.66	-17.03	-10.17	减少 5.83 个百分点

## 主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
湖北省	5,876,941,403			-19.40		
湖南省	1,831,062,509			0.26		
四川省	592,610,521			-18.10		
云南省	869,014,339			-9.16		
西藏	619,004,260			-44.31		
重庆	577,072,149			-22.66		
河南省	364,672,431			-15.01		
江苏省	181,327,040			-66.96		
江西省	164,942,693			-39.68		
安徽省	159,976,008			-42.20		
上海市	164,361,115			-44.56		
浙江省	25,007,449			-69.80		
广西省	128,510,985			-14.58		
广东省	294,848,398			46.43		
贵州省	83,252,157			-18.35		
境外	1,269,605,599			40.76		
其他	69,110,163			-11.08		
合计	13,271,319,219			-17.03		

## (2). 产销量情况分析表

单位：万吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
水泥	4,712	4,649	120	-2.76	-0.68	-1.95
熟料	3,884	373	186	-5.05	-17.59	36.35

## (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水泥	原材料	1,400,976,361	17	1,507,148,550	18	-7	
	燃料和动力	4,191,118,684	52	4,755,018,005	57	-12	
	折摊	982,529,202	12	874,586,398	10	12	
	人力及其他	1,445,299,097	19	1,262,864,823	15	14	
熟料	原材料	70,713,816	12	81,831,314	11	-14	
	燃料和动力	347,468,422	57	462,994,507	63	-25	
	折摊	75,743,013	12	77,866,826	10	-3	
	人力及其他	112,542,783	19	122,586,705	16	-8	
混凝土	原材料	499,863,831	81	984,553,886	90	-49	
	燃料和动力	8,353,131	1	9,901,625	1	-16	
	折摊	31,412,770	5	31,938,669	3	-2	
	人力及其他	74,985,719	13	71,041,610	6	6	

## 2. 费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	1,060,125,396	1,117,435,761	-5.13
管理费用	915,633,833	973,788,861	-5.97
财务费用	674,421,411	654,036,761	3.12

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	65,255,301
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	65,255,301
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.49
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

## 4. 现金流

单位：元

项目	本期数	占投资收入的比例%	上年同期数	占投资收入的比例%	说明
收回投资收到的现金	167,654,023	65	-	-	为提高短期闲置资金的收益而投资人民币货币市场基金

取得投资收益收到的现金	46,980,911	18	4,396,015	4	联营公司分配股利
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	3,910,170	2	6,206,798	6	
收到其他与投资活动有关的现金	39,902,403	15	90,933,300	90	收到的资产相关政府补助减少
投资活动现金流入小计	258,447,507	100	101,536,113	100	

项目	本期数	占投资支出的比例%	上年同期数	占投资支出的比例%	说明
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,591,631,924	81	1,755,824,988	90	工程尾款和长期待摊费用的支付减少
投资支付的现金	160,000,000	8	178,894,000	9	
取得子公司支付的现金净额	179,228,958	9	5,700,000	-	主要为并购柬埔寨公司支付的投资款
支付其他与投资活动有关的现金	46,297,029	2	-	-	因项目合作而支付的有息借款
投资活动现金流出小计	1,977,157,911	100	1,940,418,988	100	

项目	本期数	占筹资收入的比例%	上年同期数	占筹资收入的比例%	说明
吸收投资收到的现金	16,259,314	-	-	-	
取得借款收到的现金	2,712,939,106	73	3,588,905,033	97	融资途径调节
发行债券收到的现金	795,200,000	21	-	-	融资途径调节
收到其他与筹资活动有关的现金	190,446,667	5	129,176,521	3	
筹资活动现金流入小计	3,714,845,087	100	3,718,081,554	100	

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
------	-------	------------------	-------	------------------	---------------------	------

应收票据	580,803,747	2.28	1,078,956,520	4.14	-46.17	营业收入以及票据回款比率的降低
在建工程	1,888,059,571	7.41	974,632,359	3.74	93.72	主要为塔吉克的索格特项目投资增加
短期借款	1,162,000,000	4.56	2,162,400,000	8.30	-46.26	债务结构调整所致
应付票据	431,251,372	1.69	143,214,111	0.55	201.12	应收票据存量减少而新增
一年内到期的非流动负债	1,523,691,761	5.98	2,277,353,516	8.74	-33.09	一期公司债仅有少量回购,余者划分入长期负债
应付债券	3,831,541,667	15.03	2,093,129,286	8.03	83.05	未回购的公司债重分类至长期负债,以及新发行8亿元私募债

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
可供出售金融资产	71,365,344	74,215,820	-3.84
长期股权投资	321,034,383	491,632,176	-34.7

##### (1) 重大的股权投资

被投资单位	主要业务	投资比例
西藏高新建材集团有限公司	生产与销售水泥	43%
上海万安华新水泥有限公司	生产与销售水泥	49%

##### (2) 重大的非股权投资

单位：元 币种：人民币

工程名称	报表项目	上期期末数	本年增加	本年其他减少	本期期末数	工程进度	资金来源
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司3000T水泥生产线	在建工程	28,379,764	689,946,534	-	718,326,298	88%	专用借款

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	3,165,725	0.0029%	14,069,178	589,857	-786,476	可供出售金融	

601601	中国太保	696,000	0.0066%	17,316,000	300,000	-2,064,000	资产 可供出 售金融 资产	
合计		3,861,725	/	31,385,178	889,857	-2,850,476	/	/

### (五) 重大资产和股权出售

报告期内，公司不存在重大资产和股权出售的情况。

### (六) 主要控股参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润
华新亚湾水泥有限公司	生产及销售水泥	98,200,000 索莫尼	1,487,199,807	346,329,713	213,262,553	702,602,566	230,380,589
华新水泥(西藏)有限公司	生产及销售水泥	50,000,000	1,082,154,170	735,894,175	170,363,452	611,820,719	188,907,077
华新水泥(昭通)有限公司	生产及销售水泥	75,000,000	421,686,068	254,520,942	67,427,023	399,224,490	89,754,019
华新水泥(宜昌)有限公司	生产及销售水泥	150,000,000	678,415,552	446,260,398	81,558,138	559,105,488	81,007,412
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	生产及销售水泥	60,000,000 美元	746,560,726	395,680,527	47,348,261	275,164,032	47,348,261
华新水泥(襄阳)有限公司	生产及销售水泥	140,000,000	851,662,957	505,279,305	47,163,274	521,304,657	50,436,535

### (七) 公司控制的结构化主体情况

报告期内，公司不存在控制结构化主体的情况。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2016年，是中国“十三五”规划开局之年，也是中国经济进入深度调整和转型的攻坚之年。《政府工作报告》建议的GDP增长速度为6.5-7%。全社会固定资产投资增长10.5%左右，固定资产投资增速不高，将直接制约水泥的需求。虽然国家推进供给侧改革可以加速部分落后水泥产能的淘汰进程，但整体而言，水泥行业“去产能”将是一个长期的过程，不可能在短期内完成。水泥行业“严重过剩、全面过剩”的局面将持续相当长的时间，全行业面临“过冬”，盈利状况难言乐观。但另一方面，国家出台一系列政策大力推进PPP模式，引导资本向具有巨大投资潜力的工程项目如海绵城市、城市地下综合管廊、城市轨道交通、铁路、公路和水利工程等基础设施建设项目流入，加之国家推进房地产行业健康发展的政策所带来的需求改善，水泥需求总量虽下滑，但仍将保持一定的需求水平。这样，就给有管理及成本优势的企业提供了并购整合、进一步拓展业务的机遇，同时，也给有技术创新优势的企业，提供了一个转型发展、强身健体的时间窗口期。

随着城镇化的不断推进、居民生活质量的提升，每年城市生活垃圾及污泥的产生量快速增长，而当前许多城市现有垃圾处理能力已接近饱和或超负荷运转状态，且推广垃圾卫生填埋和垃圾焚烧发电举步维艰，作为国家推荐的主流处置技术之一的水泥窑协同处置技术，具有广阔的发展空间。

对于骨料业务，由于国家对资源利用、安全和环保不达标的矿山进行大规模整治，促进了骨料行业由小、乱、差向规模化、环保化、大型化转变，骨料行业加速结构调整升级，未来几年内骨料行业将呈现稳定上升的发展趋势。



## (二) 公司发展战略

2016 年，公司将大力宣贯“安全第一、客户至上、结果导向、诚实守信、创新发展、以人为本”的企业文化准则，追逐“美好的世界从我们开始”的公司愿景，秉承“清洁我们的生活环境，提供信赖的建筑材料”的公司使命，以安全为基础，以高效为目标，以创新为动力，以拉豪中国与华新水泥整合为契机，全面推进水泥与环保结合的转型战略、水泥业务的海外发展战略、传统工业+互联网的创新战略、整合与协同优化战略，建立多元化互补优势，进一步提升公司竞争力，努力改善经营业绩，为“过冬”而强身健体。

## (三) 经营计划

2016 年，公司计划销售水泥及商品熟料 5,351 万吨，较 2015 年增长约 7%；混凝土销量 364 万方；骨料销量 900 万吨；环保业务总处置量 164 万吨。

2016 年预计实现营业收入较 2015 年增长 10%左右，其中水泥及熟料销售收入 124.6 亿，较上年增长约 9%；混凝土销售收入 9 亿，同比上年增长约 13%，骨料销售收入 2.4 亿，同比上年增长约 71%。

为实现公司 2016 年经营目标，公司将进一步坚持“聚焦成本、聚焦客户、聚焦员工”的经营方针，采取下列举措：

**聚焦成本：**（1）“苦练内功”，开展精益化生产，持续优化生产过程每一环节的成本，努力创造出比对手更有竞争力的工厂成本优势；（2）强化生产运行管控，严格对标，实现节能、降耗、环保，提高工厂的生存能力；（3）实施组织变革，借鉴与分享大股东全球供应链体系的经验，建立更加高效、透明的集中化采购管理体系，全面实行类别采购的专业化管理，将集团规模采购和专业采购的优势充分发挥出来，实现综合采购成本的大幅下降。

**聚焦客户：**（1）通过“工厂+市场模型”分析，明确工厂生产运行策略和销售规划，选取适合工厂特点的市场定位及竞争策略；（2）进一步改进和优化价格管理体系，提高产品价格与市场需求的匹配度；（3）深入开展客户价值分析，优化客户/市场结构，通过集合优质资源定点开发新客户、大客户资源共享等措施，提升优质客户数量和销量；（4）通过产品差异化、营销模式差异化，实现单位产品价值增长；（5）通过积极研究营销解决方案、物流模式等创新，持续获得价值增值。

**聚焦员工：**（1）根据公司新的组织架构，优化考核激励机制和薪酬体系，梳理统一的职位职级体系，激发员工活力；（2）业务骨干培养与后备人才建设并重，形成科学合理的梯次人才结构；（3）创新机制，探索关键员工与人才保留，以及员工与企业命运共同体的新路径、新方法。

以上经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## (四) 可能面对的风险

### 1、产能全面过剩、供需失衡引致的风险。

2016 年，全国水泥总需求预计将继续下滑。公司产品市场所在的某些区域如鄂西区域、南部区域，均有新增产能投放，预计全年的水泥供需关系将进一步恶化，部分区域的“价格战”难以避免，从而给公司经营业绩带来更大的压力。

对策：（1）大力推进以“华新商城”作为公司电子商务平台为标志的一系列营销变革，创新营销管理体系，提升销售效率，降低渠道成本，巩固和提升公司在民用市场的销量；实施差异化产品服务组合策略，优化价格体系，稳定大客户和重点项目市场份额。（2）实施以销定产的全面成本优化管理，提高生产运行全过程管控的精细化水平，降低消耗，降低成本，提升市场竞争力。

（3）推进采购变革，做好采购增值这篇大文章。（4）进一步促进技术创新，推进水泥窑协同处置工业、生活废弃物的环保业务的发展，加快公司业务转型发展的步伐。（5）在境外进一步寻求发展水泥业务的机会，培养新的利润增长点。

### 2、海外投资及汇率风险

近年来，公司实施了海外发展战略，为公司带来了新的利润增长点。若未来投资所在国的政治环境、法律、税收政策等发生变化，将给公司经营带来风险。

同时，海外投资项目最大的风险之一就是汇率风险。当前公司海外业务主要结算货币为美元和塔吉克斯坦索莫尼。索莫尼属于小币种货币，暂无有效的汇率风险对冲工具。索莫尼对美元大幅贬值，汇率波动大，直接给公司的汇兑损益造成较大的负面影响。

应对汇率风险的对策是：（1）通过外汇收支预测，管理外汇敞口。提前进行结售汇安排，锁定部分敞口风险。（2）在海外新项目投资中选择美元和本国货币组合贷款，对冲部分汇率风险敞口。（3）开展跨境外汇资金集中运营管理业务，实现内部外汇资金调剂，对冲风险敞口。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2015年4月23日，公司2014年年度股东大会审议通过公司2014年度利润分配方案，即以2014年末总股本1,496,479,885股为基数，向全体股东按0.17元/股（含税）分配现金红利，合计分配254,401,581元，余额全部转入未分配利润。2014年度未进行资本公积金转增股本。

该利润分配方案已于2015年6月24日实施完毕。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2015年		0.5		74,878,566	102,756,044	72.87
2014年		1.7		254,401,581	1,221,558,778	20.83
2013年		2	6	187,059,986	1,180,601,633	15.84

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

境内会计师事务所报酬	3,350,000
境内会计师事务所审计年限	11
境外会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	430,000
保荐人	中信证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 六、面临暂停上市风险的情况

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

## (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及金 额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况
华新水泥股份有限公司	天行集团有限公司、永康市天一搪瓷制品有限公司、浙江恒泰铝业有限公司、武义华欧家具有限公司、徐伟强先生、刘礼国先生、徐联胜先生、林宽德先生、刘明燕女士、程东庆先生、徐联盟先生、孙富松先生、李元洪先生等四川广汉三星堆水泥有限公司股东及应天行先生		民事 诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2012 年半年度报告》、2014 年 6 月 13 日《华新水泥关于四川广汉三星堆水泥有限公司股权转让诉讼一审判决情况的公告》	6,000	否	2015 年 2 月 25 日,四川省高级人民法院已作出二审判决。	应诉方四川广汉三星堆水泥有限公司等股东双倍返还定金 6000 万元,应天行先生对三星堆股东前述返还责任承担连带责任。	本公司申请执行后,德阳市中级人民法院继续冻结了被执行人所持有的三星堆公司 100%股权。因西南水泥有限公司对股权提出执行异议之诉,目前法院正在审理之中,2015 年 12 月,德阳中院以执行异议之诉未结、三星堆公司 100%股权不具备执行条件为由,裁定终结执行程序;并告知在具备执行条件时,本公司可凭裁定书向法院申请执行并不受申请执行期间的限制。
天行集团有限公司、永康市天一搪瓷制品有限公司、浙江恒泰铝业有限公司、武义华欧家具有限公司、徐伟强先生、	华新水泥股份有限公司		民事 诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2012 年半年度报告》、2014 年 6 月 13 日《华新水泥关于四川广汉三星堆水泥有限公司股权转让诉讼	3,000	否	该诉讼报告期内已结案。	解除起诉方与应诉方于 2012 年 2 月 24 日签订的《股权转让协议》;驳回起诉方的其他诉讼请	

刘礼国先生、徐联胜先生、林宽德先生、刘明燕女士、程东庆先生、徐联盟先生、孙富松先生、李元洪先生等四川广汉三星堆水泥有限公司股东				一审判决情况的公告》				求。	
湖北国新置业有限公司	华新混凝土(武汉)有限公司		民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2013 年年度报告》	3,638.17	否	武汉市中级人民法院于 2013 年 3 月 18 日第一次开庭。之后,法院选定武汉市科学技术咨询服务中心对混凝土质量进行鉴定,并于 2013 年 12 月 20 日对鉴定结论进行了质证。目前案件正在审理之中。		
华新混凝土(武汉)有限公司	湖北国新置业有限公司		民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2013 年年度报告》	490	否	同上。		
华新混凝土(黄石)有限公司	重庆建工集团股份有限公司		民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2014 年半年度报告》	102.75	否	2015 年 8 月,黄石市中级人民法院已作出二审判决。	应诉方支付起诉方货款 1,027,567.7 元,起诉方支付应诉方加固工程费用 68,700 元,相冲抵后,应诉方在判决生效后 15 日内支付起诉方 968,867.7 元。	判决已执行完毕。
重庆建工集团股份有限公司	华新混凝土(黄石)有限公司		民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2014 年半年度报告》	429.93	否	同上	应诉方支付起诉方加固工程费用 68,700 元	同上
北方重工集团有限公司	华新水泥(恩平)有限公司		民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2013 年年度报告》	25,850.78	否	2015 年 8 月,江门中院作出一审判决:1、总包合同于 2013 年 8 月 1 日解除;2、应诉方在判决生效 30 日内支付工程款 27,820,903.1 元;3、应诉方在判决生效 30 日内支付融资利息及管理费 11,288,508 元(计算至 2013 年 9 月,自 2013 年 10 月 1 日起至判决规定的款项付清之日止以融资款本金为基数,按约定另行计算);4、驳回起诉方其他诉讼请求。		

							起诉方不服判决，提起上诉。至目前，二审尚未裁判。		
江苏火花钢结构集团有限公司	华新水泥（恩平）有限公司		民事诉讼	详情请见 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《公司 2014 年年度报告》	494.97	否	报告期内恩平市人民法院已进行了第三次开庭审理。目前案件尚未判决。		
华新混凝土襄阳有限公司	襄阳建山科技有限公司		民事诉讼	应诉方因陆续从起诉方借支往来款，到 2015 年 6 月仍欠款 24,773,864.31 元未能偿还，起诉方于 2015 年 7 月起诉。	2,477.39	否	2016 年 1 月第一次开庭。目前案件尚未判决。		
华新混凝土襄阳有限公司	襄阳建山科技有限公司		民事诉讼	起诉方前期运作期间，因与运输提供方在柴油购买使用上有纠纷，法院判决起诉方向供油方偿还油款；同时在生效判决发出前，应诉方承诺若起诉方承担责任，则由应诉方承担。法院判决后，从起诉方划款 240 万元，起诉方要求应诉方兑现承诺，支付款项，并于 2015 年 12 月起诉。	240	否	2016 年 3 月第一次开庭。目前案件尚未判决。		
襄阳建山科技有限公司	华新混凝土襄阳有限公司		民事诉讼	起诉方于 2012 年 3 月、5 月分别向案外人借款 1000 万元，以案外人与应诉方之间有资产转让关系为由，要求应诉方承担该 1000 万元，协商无果，起诉方于 2015 年 6 月起诉。	1,000	否	2015 年 9 月第一次开庭。目前案件尚未判决		
襄阳建山科技有限公司	华新混凝土（武汉）有限公司，襄阳兴士达塑胶有限公司，刘建山先生，华新混凝土襄阳有限公司		民事诉讼	注 1	1,091.3	否	2015 年 9 月第一次开庭。目前案件尚未判决		
襄阳兴士达塑胶有限公司	华新混凝土（武汉）有限公司，襄阳建山科技有限公司，刘建山先生，华新混凝土襄阳有限公司		民事诉讼	案件情况同注 1。起诉方要求将分红款变更为 14,217,000 元	1,421.7	否	该案尚未开庭		
刘建山先生	华新混凝土（武汉）有限公司，襄阳建山科技有限公司，襄阳兴士达塑胶有限公司，华新混凝土襄阳		民事诉讼	案件情况同注 1。起诉方诉讼请求为撤销放弃奖励条款		否	该案 2016 年 1 月第一次开庭。目前案件尚未判决		

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：襄阳建山科技有限公司因陆续从华新混凝土襄阳有限公司借支往来款，为偿还款项，襄阳建山科技有限公司与华新混凝土（武汉）有限公司、襄阳兴士达塑胶有限公司、刘建山先生经多次协商，于 2014 年 7 月 23 日签订《股权转让及往来款冲抵协议》，约定襄阳建山科技有限公司、襄阳兴士达塑胶有限公司将所持有华新混凝土襄阳有限公司股权转让给华新混凝土（武汉）有限公司，并以股权转让款冲抵襄阳建山科技有限公司欠华新混凝土襄阳有限公司往来款；同时约定襄阳建山科技有限公司及襄阳兴士达塑胶有限公司的分红、刘建山先生依合资协议的奖励等亦作为还款来源。在对分红、奖励方面经多次协商，约定总额 1000 万元，为有效使用资金，并约定为襄阳建山科技有限公司分红款 435 万元、襄阳兴士达塑胶有限公司分红款 565 万元、刘建山先生放弃奖励。但之后，刘建山先生反悔，并提起诉讼。其中襄阳建山科技有限公司要求将分红款变更为 1091.3 万元。



**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

√适用 □不适用

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第三次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划第二期符合行权条件的议案》	www.sse.com.cn 2015年7月4日《华新水泥关于公司股票期权激励计划第二期符合行权条件的公告》
公司第八届董事会第三次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划授予数量及第二期行权价格的议案》	www.sse.com.cn 2015年7月4日《华新水泥关于调整股票期权激励计划授予数量及第二期行权价格的公告》
公司完成股票期权激励计划（第一期）的行权事宜	www.sse.com.cn 2015年7月15日《华新水泥股权激励计划（第一期）行权结果暨股份上市公告》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	其他关联人	其它流入	工程建设	协议价格		79,601,435	18	现金结算		
合计				/	/	79,601,435	18	/	/	/

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	其他关联人	91,516,689	-62,353,087	29,163,602			
合计		91,516,689	-62,353,087	29,163,602			

**(五) 其他**

2015年9月6日公司第八届董事会第五次会议审议并通过了《关于公司与拉法基云南15家公司签订运营支持服务协议之关联交易的议案》。公司以“固定服务费用+可变服务费用”的计费方式，为拉法基瑞安（红河）水泥有限公司等15家公司提供工业及技术支持、采购及销售、公共事务与沟通、财务、人力资源、工厂运营等方面的运营支持服务。

详情请登录 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 查阅公司于2015年9月8日发布的《华新水泥关于与拉法基瑞安（红河）水泥有限公司等15家公司签订〈运营支持服务协议〉之关联交易公告》。

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华新水泥(西藏)有限公司	控股子公司	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	158,000,000	2014年2月28日	2014年2月28日	2022年2月27日	连带责任担保	否	否	0	是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）				-397,735,000									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				158,000,000									
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计				599,122,594									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				2,987,823,549									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				3,145,823,549									
担保总额占公司净资产的比例（%）				32.75									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				-									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				1,349,167,440									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				-									
上述三项担保金额合计（C+D+E）				1,349,167,440									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

单位：元 币种：人民币

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
人民币货币市场基金	上投摩根基金管理有限公司	30,000,000	54 天		124,329	否
人民币货币市场基金	上投摩根基金管理有限公司	50,000,000	20 天		76,746	否
人民币货币市场基金	上投摩根基金管理有限公司	80,000,000	91 天		416,879	否

**十四、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十五、积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

公司 2015 年度社会责任报告正在组编之中，将另行发布。

**(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

公司依据《清洁生产促进法》、《清洁生产审核暂行办法》的要求，推进清洁生产，落实清洁生产审核，以减少资源和能源的消耗，降低污染物的排放，2015 年，各分子公司粉尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 等主要污染物均实现达标排放。

2015 年，公司继续推行水泥窑分级燃烧系统改造，目前已在 15 家窑线工厂成功实施。分级燃烧改造完成后，可进一步从源头上降低 NO<sub>x</sub> 排放，减少还原剂氨水的用量，在实现 NO<sub>x</sub> 排放 100% 达标的基础上，最小化 NO<sub>x</sub> 排放。

2015 年，公司下属工厂均采用窑尾袋收尘，同时通过预防性维修，保证窑头电收尘器始终处于最佳运行状态，并通过执行定期清扫、清理制度降低粉尘排放对环境的影响，实现了粉尘 100% 达标排放。

2015 年，公司窑线工厂 SO<sub>2</sub> 均实现达标排放。公司通过使用低硫煤搭配含硫量较高原料使用等手段，从源头上控制 SO<sub>2</sub> 的产生来源；同时，优化脱硫实施，进一步降低 SO<sub>2</sub> 排放对环境的影响。

2015 年，公司继续推行装包系统无组织排放控制，基本完成所有水泥装包线高效辊道清包机的改造，并达到公司内部无组织排放控制标准；在此基础上，完成鹤峰、襄城、郟县、黄石、赤壁等公司装车栈台无组织排放控制的项目改造，可实现 75%的无组织粉尘有效收尘。

各水泥工厂严格按照上市公司环境信息公开的要求，定期在各省市环境监测信息发布平台上公开排放数据，接受公众监督。

公司下属工厂均制定了环境突发事件应急预案，成立了环境污染突发事件应急处理领导小组，并定期对应急预案进行培训与演练。

报告期内公司下属各分子公司未发生环境污染事故，未受到任何因环境污染事故而导致的行政处罚。

## 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,496,479,885	100	1,091,440				1,091,440	1,497,571,325	100
1、人民币普通股	971,679,885	64.93	1,091,440				1,091,440	972,771,325	64.96
2、境内上市的外资股	524,800,000	35.07						524,800,000	35.04
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,496,479,885	100	1,091,440				1,091,440	1,497,571,325	100

**2、普通股股份变动情况说明**

报告期内公司完成股票期权激励计划（第一期）的行权事宜，新增股份 1,091,440 份。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

报告期内公司新增股份数量较少，对公司每股收益、每股净资产等财务指标无重大影响。

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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						
A 股	2015 年 7 月 13 日	9.06 元	1,091,440	2015 年 7 月 17 日	1,091,440	

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内公司股票期权激励计划（第一期）行权后新增 A 股股份 1,091,440 股，公司总股份数增至 1,497,571,325 股。本次股份发行后公司股东结构无变化。本次股份发行对公司资产和负债结构无重大影响。

**(三) 现存的内部职工股情况**

报告期内，公司不存在内部职工股情况。

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,463
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	65,200

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
HOLCHIN B. V.	0	596,817,018	39.85	0	无		境外法人
国家股（华新集团有 限公司代为持有）	1,066,698	208,671,772	13.93	0	无		国家
中国证券金融股份有 限公司	34,098,989	34,098,989	2.28	0	无		未知

HOLPAC LIMITED	0	29,779,888	1.99	0	无	境外法人
华新集团有限公司	0	27,923,942	1.86	0	无	国有法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	21,768,700	21,768,700	1.45	0	无	未知
黄石市国有资产经营 有限公司	1,182,818	16,532,818	1.10	0	无	未知
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	10,921,781	13,235,738	0.88	0	无	未知
武汉铁路局	0	8,064,000	0.54	0	无	未知
FTIF TEMPLETON CHINA FUND 5497	0	7,120,619	0.48	0	无	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
HOLCHIN B.V.	596,817,018	人民币普通股	322,380,858
		境内上市外资股	274,436,160
国家股（由华新集团有限公司代为持有）	208,671,772	人民币普通股	208,671,772
中国证券金融股份有限公司	34,098,989	人民币普通股	34,098,989
HOLPAC LIMITED	29,779,888	境内上市外资股	29,779,888
华新集团有限公司	27,923,942	人民币普通股	27,923,942
中央汇金资产管理有限责任公司	21,768,700	人民币普通股	21,768,700
黄石市国有资产经营有限公司	16,532,818	人民币普通股	16,532,818
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	13,235,738	境内上市外资股	13,235,738
武汉铁路局	8,064,000	人民币普通股	8,064,000
FTIF TEMPLETON CHINA FUND 5497	7,120,619	境内上市外资股	7,120,619
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、Holchin B.V. 与 Holpac Limited 系一致行动人。 2、华新集团有限公司代国家持有国有股份。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

## 四、控股股东及实际控制人情况

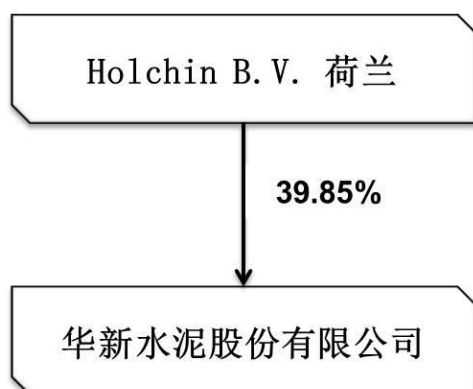
## (一) 第一大股东情况

## 1 法人

名称	Holchin B.V.
单位负责人或法定代表人	
成立日期	1998年6月16日
主要经营业务	设立公司和其它企业，收购、管理、监督、转让在法人、公司、企业的股权和其它权益



## 2 公司与第一大股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 第一大股东实际控制人情况

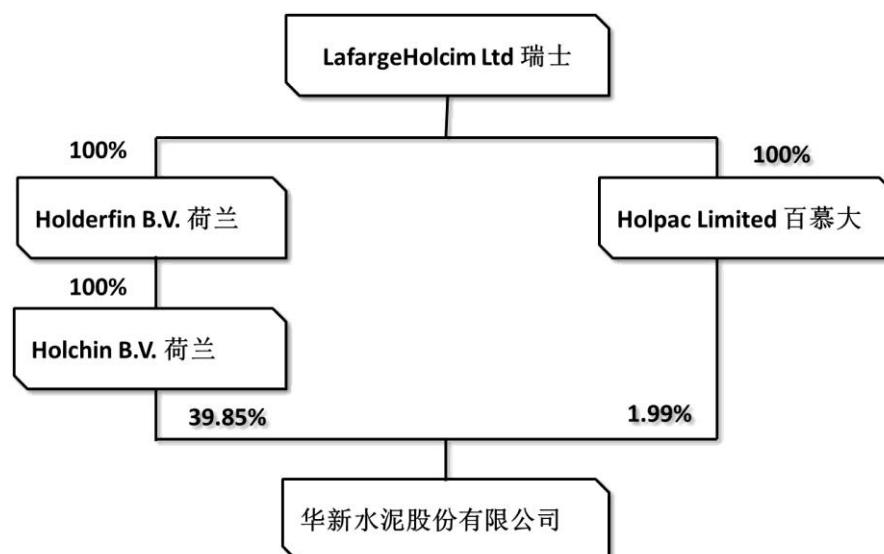
## 1 法人

名称	LafargeHolcim Ltd
单位负责人或法定代表人	
成立日期	2015 年 7 月 15 日
主要经营业务	水泥、混凝土（砂砾和沙）、混凝土生产和销售
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接合计持有四川双马水泥股份有限公司 574,540,555 股，占其 75.26% 的股份

## 2 报告期内第一大股东实际控制人变更情况索引及日期

公司第一大股东 Holchin B.V. 之原实际控制人豪瑞公司（Holcim Ltd）与拉法基集团完成合并后，公司实际控制人变更为 LafargeHolcim Ltd（拉法基豪瑞公司）。详情请参阅 2015 年 7 月 13 日公司在 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 发布的《华新水泥关于豪瑞公司与拉法基集团合并交易完成的提示性公告》。

## 3 公司与第一大股东实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管 理活动等情 况
华新集团有限公 司	刘凤山先生	1996 年 11 月 14 日	17843892-3	340,000,000	制造、销售水泥制品、 机械配件、房地产开 发、商业、服务等

**六、股份限制减持情况说明**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐永模	董事长	男	59	2015年4月23日	2018年4月23日					69	否
Ian Thackwray	副董事长	男	57	2015年4月23日	2018年4月23日					18	是
李叶青	董事、总裁	男	51	2015年4月23日	2018年4月23日	172,934	344,614	171,680	股票期权(第一期)行权	478.25	否
刘凤山	董事、副总裁	男	50	2015年4月23日	2018年4月23日		80,000	80,000	股票期权(第一期)行权	205.26	否
Ian Riley	董事	男	57	2015年4月23日	2018年4月23日					18	是
刘艳	独立董事	女	43	2015年4月23日	2018年4月23日					30	否
Simon MacKinnon	独立董事	男	54	2015年4月23日	2018年4月23日					30	否
王立彦	独立董事	男	58	2015年4月23日	2018年4月23日					18	否
彭清宇	监事会主席	男	55	2015年4月23日	2018年4月23日	113,840	212,880	99,040	股票期权(第一期)行权	247.38	否
付国华	监事	男	52	2015年4月23日	2018年4月23日					3.6	是
余友生	监事	男	52	2015年4月23日	2018年4月23日					42.97	否
杨小兵	监事	男	45	2015年4月23日	2018年4月23日					27.02	否
胡超	监事	男	40	2015年4月23日	2018年4月23日					36.32	否
王锡明	副总裁兼董事会秘书	男	56	2015年4月23日	2018年4月23日	104,000	193,960	89,960	股票期权(第一期)行权	225.14	否
孔玲玲	副总裁	女	51	2015年4月23日	2018年4月23日	100,032	196,752	96,720	股票期权(第一期)行权	263.47	否
柯友良	副总裁	男	50	2015年4月23日	2018年4月23日	67,520	157,480	89,960	股票期权(第一期)行权	244.5	否
胡贞武	副总裁	男	47	2015年4月23日	2018年4月23日		78,680	78,680	股票期权(第一期)行权	219.69	否

2015 年年度报告

Thomas Aebischer	董事	男	54	2015年4月23日	2015年11月23日					16.5	
黄锦辉	独立董事	男	50	2012年4月20日	2015年4月23日					9	否
周家明	监事会主席	男	61	2012年4月20日	2015年4月23日	114,880	114,880			145.97	否
张林	监事	男	43	2012年4月20日	2015年4月23日					24.45	否
纪昌华	副总裁	男	61	2012年4月20日	2015年4月23日	112,512	206,712	94,200	股票期权（第一期）行权	130.96	否
合计	/	/	/	/	/	785,718	1,585,958	800,240	/	2,503.48	/

注：报告期内，公司第七届董事会、监事会于2015年4月23日任期届满。公司于2015年4月23日召开2014年度股东大会，完成了第八届董事会、监事会的换届选举。

姓名	主要工作经历
徐永模先生	1956年4月出生，工学硕士、留英博士/博士后，伦敦大学学院博士后研究员。1982-1983年，北京新型建筑材料厂（北新建材集团）石膏板分厂，助理工程师；1986-1988年，中国建筑材料科学研究院混凝土与房建材料研究所，混凝土试验室负责人；1988-1991年，中国建筑材料科学研究院技术情报中心副主任；1998-2002年，中国建筑材料研究院第一副院长；2002年4月至今，中国建筑材料联合会，专职副会长；2006年6月至今，中国混凝土与水泥制品工业协会，会长；2007年3月至今，中国建筑砌块协会，理事长；2007年10月至今，中国水泥协会，副会长；2011年12月至今，中国硅酸盐学会，理事长。2009年4月起，出任本公司独立董事。2012年4月起，出任本公司董事长。
Ian Thackwray 先生	1958年2月出生，英国籍，英国牛津大学化学硕士，注册会计师。毕业后加入普华，主要处理欧洲大型企业账目；1985年加入道康宁公司，在欧洲、北美洲尤其是亚洲担任各种管理角色；2004年至2006年，任道康宁亚太地区公司总裁；2006年至2010年，任豪瑞菲律宾执行总裁；2010年初任豪瑞执行委员会委员。从2014年1月1日起，其职责已扩大为负责包括东南亚、东亚（主要是中国）、大洋洲及Holcim Trading。2010年4月起，出任本公司董事。2012年6月起，出任本公司副董事长。
李叶青先生	1964年2月出生，博士，教授级高级工程师，现任公司总裁，党委书记，兼任华新集团有限公司党委书记。李叶青先生自1984年7月先后毕业于武汉建材学院硅酸盐专业，获工学学士学位；武汉工业大学工业管理专业，获工学硕士学位；华中科技大学管理科学与工程专业，获管理学博士学位。1984年7月~1987年10月，任武汉工业大学硅工系教师、团委副书记；1987年11月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任中心化验室质量控制工程师、石灰石矿副矿长、扩改办副主任、生产技术处长，1993年1月任华新水泥厂（本公司前身）副厂长，1994年6月任本公司副总经理，1999年12月任本公司总经理（2004年3月后改称总裁）。1994年起，出任本公司董事。2009年3月至今，任中国建筑材料联合会副会长；2000年5月至今，任中国水泥协会副会长。2014年1月至今，任湖北省建筑材料联合会会长。
刘凤山先生	1965年11月出生，新加坡南洋理工大学公共关系学硕士。1987年7月毕业于昆明工学院选矿专业，获工学学士学位。1987年至1998年8月，先后任大冶有色金属公司赤马山矿技术员、车间主任、副矿长、矿长、党委书记；1998年8月至1999年8月，任大冶有色金属公司铜录山矿矿长、党委书记；1999年8月至2002年1月，任大冶有色金属公司党委副书记、纪委书记；2002年1月至2004年4月，任黄石市纪委副书记；2004年4月至2006年10月，任大冶市委副书记、市长；2006年10月至2006年11月，任黄石市委

	副秘书长；2006年11月至2011年9月，任黄石市民政局局长、党组书记；2011年9月起，任华新集团有限公司董事长、总经理，华新集团有限公司、华新水泥股份有限公司党委副书记。2012年4月起，任本公司董事。2012年6月，出任公司副总裁。
Ian Riley 先生	1958年3月出生，英国籍，英国剑桥大学工程学硕士。1998年-2000年，担任天桥国际（上海）顾问公司常务董事，负责项目策划和经营战略；2000年-2003年，任艾思林柯信息技术（上海）有限公司总裁；2003年-2006年，任SIP（上海）咨询总经理，负责在行业的一系列国外投资项目；2006年-2008年，担任本公司信息总监，负责实施SAPERP和相关项目；2008年7月-2011年2月，担任豪瑞中国负责人及本公司总裁助理，负责豪瑞在中国的事务，及本公司装备制造业务和企业社会责任。2011年3月至2014年3月，出任本公司副总裁。2014年4月起，出任本公司董事。
刘艳女士	1973年1月出生，北京大学法学学士、民商法学硕士，美国纽约大学法学院法学硕士，具备中国律师资格和美国律师资格（纽约州）。刘艳女士1995年加入天元，2002年成为天元合伙人。主要执业领域为境内外股票发行上市、PE、并购、外商投资。2014年9月起，出任本公司独立董事。
Simon Mackinnon 先生	1961年1月出生，英国籍，牛津大学学士、硕士，宾夕法尼亚大学硕士。2010年至今，任英国信诺医疗投资公司董事长；2011年至今，任现代水务（中国）非执行董事长；2012至今，任Xeros Technology Group（中国）非执行董事长；2008年至今，任London Bridge Capital 非执行董事；2008年至今，任上海世铭创业投资集团世铭创业投资管理部企业伙伴；2008-2011年，任亚力克（中国）非执行董事长；2007-2009年，任Cinven（中国）顾问，为亚洲顾问委员会成员；2000-2008年，任美国康宁公司中国区总裁，曾担任过上海、武汉、北京、成都、福州等五个合资公司的董事长或董事；1995-2000年任英国铁行集团（上海）首席代表。1991-1995年，任英国铁行集团（东京）首席代表；1987-1990年任英国铁行集团（伦敦总部）主席助理。2009年至今，任天津惠灵顿国际学校和上海惠灵顿国际学校董事会副主席；2008-2010年任利物浦双年展非执行董事；2006-2009年任牛津大学中国奖学金基金（上海）董事长；1997-1999年任英国商会（上海）董事长。2014年9月起，出任本公司独立董事。
王立彦先生	出生于1957年。北京大学光华管理学院教授、博士生导师。兼任：《中国会计评论》主编、《经济科学》副主编、中国环境科学学会环境审计专业委员会主任、中国审计学会学术委员、中国会计学会资源与环境会计专业委员会副主任、北京审计学会副会长。International Advisory Board Member, 《Social and Environmental Accountability Journal》, University of St. Andrews, Scotland UK。2015年4月起，出任本公司独立董事。
彭清宇先生	1960年6月出生，硕士，高级经济师。2004年4月毕业于华中科技大学西方经济学专业，获经济学硕士学位。1979年1月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任华新水泥厂销售处科长、华新南通贸易公司副经理、华通贸易公司经理兼上海办事处主任，本公司销售部经理、销售公司副经理。2000年4月起，任本公司副总经理兼销售公司经理。2004年3月-2015年3月，任本公司副总裁。2015年4月起，出任本公司纪委书记、工会主席、监事会主席。
付国华先生	1963年7月出生，大学本科学历，统计师，高级经营师。付国华先生于1983年7月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司计划部综合统计员、投资计划员，计划发展部资产管理科科长。2001年1月起，调入华新集团有限公司，先后任综合办公室副主任、主任、副总经理，党总支书记，曾兼任华新集团房地产开发有限公司经理。2012年4月起，出任本公司监事。
余友生先生	1963年7月出生，大学本科学历，政工师。1989年10月加入本公司，先后任公司党委办秘书、公司办公室秘书、政研科科长，襄樊公司行政经理助理、行政副经理、党委副书记、工会主席，华新党委工作部副部长、工会办公室主任、公司社会责任组经理，现任公司纪委副书记、监察室主任、总部机关工会主席。2012年4月起，出任本公司监事。

杨小兵先生	1970年7月出生，大学本科学历，人力资源师。1992年3月加入本公司，先后任公司计划发展部调研员，公司办公室企管科副科长、科长，华新金猫公司人力资源部部长，公司人力资源部经理、公司西南区域专业助理副总监，现任公司工会办公室主任。2013年4月起，出任本公司监事。
胡超先生	1975年9月出生，大学本科学历，中国注册会计师，英国特许公认会计师协会预备会员，国际注册内部审计师。2004年至2011年任职于安永华明会计师事务所武汉分所审计经理，2011年8月加入本公司，现任本公司内审部部长。2015年4月起，出任本公司监事。
王锡明先生	1959年10月出生，工商管理硕士，高级经济师。1982年2月毕业于武汉钢铁学院（今武汉科技大学）化学专业，获工学学士学位；1993年1月毕业于中国人民大学工商管理专业，获工商管理硕士（MBA）学位。1982年加入华新水泥厂（本公司前身），先后任华新中专教师，华新水泥厂团委副书记，黄石市委组织部干部，华新水泥厂劳动人事处副处长、计划处副处长，本公司证券部副经理、经理、董秘兼证券部经理。2000年4月起，任本公司副总经理，董事会秘书。2004年3月起，出任本公司副总裁兼董事会秘书。
孔玲玲女士	1964年6月出生，经济学硕士，高级经济师。1985年毕业于武汉工业大学（今武汉理工大学），获工学学士学位；1992年12月毕业于复旦大学企业管理专业，获经济学硕士学位。1985年7月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任华新水泥厂研究所工程师、团委副书记，本公司财务部副部长、计划部副部长、财务部经理。2000年4月起，任本公司副总经理。2004年3月起，出任本公司副总裁。
柯友良先生	1965年4月出生，管理学博士，高级经济师。1985年7月毕业于湖北省黄石市工业学校工业企业管理专业，1992年毕业于中南财经大学工业经济管理专业，2001年6月毕业于武汉理工大学产业经济学专业，获经济学硕士学位，2007年毕业于武汉理工大学管理科学与工程专业，获管理学博士学位。1985年加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司投资部经理助理、工程部管理部部长、工程部综合管理部副部长、计划发展部经理。2001年11月，任本公司总经理助理兼计划发展部经理。2003年4月起，任本公司副总经理。2004年3月起，出任本公司副总裁。
胡贞武先生	1968年9月出生，硕士，高级工程师。1991年毕业于武汉工业大学（今武汉理工大学）硅酸盐工程专业，获工学学士学位；2002年毕业于武汉理工大学材料工程专业，获材料工程硕士学位。1991年加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司工程部工艺助理工程师、工艺工程师、工程部技术部部长、工程部部长、技术中心副主任。2006年9月起，任本公司总裁助理。2011年3月起，出任本公司副总裁。
Thomas Aebischer 先生	1961年出生，瑞士籍。瑞士注册会计师，曾进修于哈佛商学院高级管理课程。他在伯尔尼地区的税务机关开始职业生涯。1988至1996年，Thomas Aebischer 在香港和苏黎世地区的普华永道工作。1996年，他加入Holcim Group Support Ltd，1998至2002年担任财务控制负责人。2002至2003年，他担任墨西哥Holcim Apasco公司财务总监，其后担任美国Holcim公司财务总监。2011年初，他加入执行委员会，2011年4月1日正式成为财务总监。2013年4月-2015年11月，任本公司董事。
黄锦辉先生	1964年10月出生，美国管理科技大学博士、北京信息科技大学经济管理学院兼职教授，具有证券从业资格的注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、司法鉴定人、高级会计师，担任中华全国工商业联合会执委、中华全国工商业联合会直属会员商会监事长、中华民营企业联合会副会长、中国注册会计师协会理事等十多项社会职务。1983年9月-1993年12月在外经贸部、中国成套设备进出口（集团）总公司及其海外机构任职，先后在亚、欧、美、非等40多个国家工作、学习和考察过，1994年1月加盟利安达会计师事务所有限责任公司，历任利安达部门经理、副主任会计师，现任利安达董事长兼主任会计师、首席合伙人。2009年4月-2015年4月，任本公司独立董事。
周家明先生	1954年5月出生，大学学历，工程师，高级经济师。周家明先生于1971年11月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任中心化验室

	副主任、主任；1997年4月-2000年2月，任本公司副总经理；2000年2月-2015年4月，任本公司纪委书记、工会主席、监事会主席。
张林先生	1972年9月出生，工商管理硕士，注册会计师。张林先生于1995年6月毕业于浙江工商大学杭州商学院会计学专业，2002年12月毕业于华中科技大学工商管理专业，1995年7月加入本公司，先后任本公司会计、华新仙桃公司计财部部长、华新宜昌公司计财部部长、本公司财务中心主任助理兼华新昭通公司总经理助理、本公司ERP项目部副经理，本公司内控部部长。2012年4月-2015年4月，任本公司监事。2016年1月起，担任本公司海外业务事业部财务总监。
纪昌华先生	1954年11月出生，法学学士，高级政工师。1972年2月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任机修车间副书记、副主任、主任兼书记；1997年起，任华新集团有限公司副总经理。2001年2月至2012年4月任本公司董事，2000年2月起，任公司党委副书记。2009年4月-2015年4月，任本公司副总裁。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票 期权数量	报告期新授予股 票期权数量	报告期内可行权 股份	报告期股票期权 行权股份	股票期权行权 价格(元)	期末持有股票 期权数量	报告期末市价 (元)
李叶青	总裁	686,720	0	343,360	171,680	9.06	515,040	8.15
王锡明	副总裁兼董秘	359,840	0	179,920	89,960	9.06	269,880	8.15
彭清宇	原副总裁	396,160	0	99,040	99,040	9.06	0	8.15
孔玲玲	副总裁	386,880	0	193,440	96,720	9.06	290,160	8.15
柯友良	副总裁	359,840	0	179,920	89,960	9.06	269,880	8.15
胡贞武	副总裁	314,720	0	157,360	78,680	9.06	236,040	8.15
刘凤山	副总裁	320,480	0	160,240	80,000	9.06	240,480	8.15
纪昌华	原副总裁	376,800	0	94,200	94,200	9.06	0	8.15
合计	/	3,201,440	0	1,407,480	800,240	/	1,821,480	/

注：1、彭清宇先生于2015年4月起担任公司监事会主席职务，其已授予但未行权的期权部分做作废处理；

2、纪昌华先生于2015年4月正式退休，其已授予但未行权的期权部分做作废处理；

3、2015年7月13日公司完成了上述人员股票期权激励计划（第一期）的行权事项。

4、公司股票期权激励计划（第二期）可行权期为2015年7月17日-2016年7月16日，行权价格8.89元。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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
Ian Thackwray	Holchin B.V.	董事	2010年6月30日	
李叶青	华新集团有限公司	党委书记	2001年9月7日	
刘凤山	华新集团有限公司	董事长、总经理	2011年9月21日	
彭清宇	华新集团有限公司	工会主席、纪委书记	2015年4月23日	
纪昌华	华新集团有限公司	副总经理	1997年4月2日	2015年4月23日
周家明	华新集团有限公司	工会主席、纪委书记	2000年2月22日	2015年4月23日
付国华	华新集团有限公司	副总经理、党总支书记	2006年2月8日	

### (二) 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

公司董事长徐永模先生、副董事长 Ian Thackwray 先生、董事 Ian Riley 先生，独立董事刘艳女士、Simon MacKinnon 先生、王立彦先生，报告期内离任的董事 Thomas Aebischer 先生、独立董事黄锦辉先生等人在其它单位有任职，任职情况详见上述人员简历。

## 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	董事会薪酬与考核委员会提议，董事会讨论决定高级管理人员的薪酬；涉及董事、监事的年度报酬报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在董事会和股东大会通过的关于公司董事、监事、高级管理人员基薪和短期激励原则方案的基础上，董事会薪酬与考核委员会结合公司实际完成的经营业绩指标，拟定高管团队成员每年的基薪、短期激励以及合理的基薪增长比例，再报董事会审议通过。2015年3月25日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司高管团队成员2014年短期激励的议案》、《关于公司高管团队成员2015年KPI的议案》。以上议案分别明确了公司高管团队成员2014年度短期激励报酬、2015年基薪及短期激励的关键业绩指标，合理地拟定了公司高级管理人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期末公司董事、监事和高级管理人员应付报酬税前总额为2,503.48万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬税前金额为2,503.48万元。



## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周家明	监事会主席	离任	退休
纪昌华	副总裁	离任	退休
彭清宇	副总裁	离任	因工作调整原因辞职
	监事会主席	选举	2015 年 4 月新当选
张林	监事	离任	任期届满
胡超	监事	选举	新当选
Thomas Aebischer	董事	离任	因工作变动原因辞职

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	873
主要子公司在职员工的数量	12,949
在职员工的数量合计	13,822
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	136
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,199
销售人员	1,013
技术人员	919
财务人员	428
行政人员	2,127
合计	13,686
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	152
大专及本科	4,617
高中及以下	9,053
合计	13,822

### (二) 薪酬政策

报告期内，公司通过工资总额管理持续地改善员工的薪酬收入，根据水泥、环保、混凝土、骨料等不同的业务类型制定工资总额考核方案，将公司的业绩与员工的薪酬紧密联系。同时为更好地发展海外业务，制定并优化的人力资源管理政策，激励关键、核心岗位员工到海外创业。

### (三) 培训

公司一直重视在职员工管理知识和专业技能的提高，不仅与高等院校合作创新管理培训项目，也不断加深与大股东拉法基豪瑞公司的交流。2015年，仅公司总部在各类管理、技术等培训项目上的开支就达310万元，人均课时约75小时/人。

2015年，为全面提升高层管理人员管理水平和综合领导艺术，公司持续开展卓越领导力高级研修班，公司中高层管理人员330人次参加了《企业转型与变革创新》、《组织管理智慧》、《商业模式创新》、《企业并购与整合》等9期课程。同时，公司组织中层管理人员、基层管理人员285人次参加了领导力培养、总裁管理研讨会、基础管理课程、工具类培训等课程。公司针对安全、采购、人力资源等各专业开展培训，583人次参加。此外，全年总计183人次参加英语在线培训、4178人参加了公司组织的在线管理课程的培训。

报告期内，公司持续开展水泥制造课程、预防性维修课程、热工技术、粉磨技术、问题解决方法、培训师培训、分子公司中层管理人员培训、班组长培训等培训项目，同时针对生产一线的技术工开展各级别的机修工、电修工、巡检工、焊工、润滑工各项技术培训，提升员工的专业理论知识与实践操作技能。2015年，工程师130人次、一线员工1450人次参加了公司组织的系统提升技术能力的培训活动。

### (四) 劳务外包情况

单位：元 币种：人民币

劳务外包支付的报酬总额	40,509,610
-------------	------------

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn	2015 年 4 月 24 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 12 月 7 日	www.sse.com.cn	2015 年 12 月 8 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
徐永模	否	10	10	5	0	0	否	2
Ian Thackwray	否	10	9	5	1	0	否	0
李叶青	否	10	10	5	0	0	否	2
刘凤山	否	10	10	5	0	0	否	2
Ian Riley	否	10	10	5	0	0	否	2
刘艳	是	10	10	5	0	0	否	2
Simon Mackinnon	是	10	10	5	0	0	否	2
王立彦	是	8	8	4	0	0	否	1
Thomas Aebischer	否	9	5	4	2	2	是	0
黄锦辉	是	2	2	1	0	0	否	0

Thomas Aebischer 先生因工作原因未出席公司第八届董事会第六次、第七次会议。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案，或其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，董事会各专门委员会在履行其职责时均提出了重要的意见和建议。

##### （一）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会分别于 2015 年 1 月 9 日、3 月 23 日、6 月 12 日、12 月 7 日召开了 4 次会议，就 2015 年宏观经济形势及中国水泥工业供需形势、公司海外发展战略、装备工程事业部战略、混凝土骨料战略、环保发展战略、拉法基豪瑞合并的影响、采购变革等方面，进行了专业研讨，提出了意见和建议。

##### （二）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了 3 次会议：1) 2015 年 3 月 24 日，审议了华新水泥 2014 年度会计报表审计报告（草案）并形成决议；听取公司年报审计师汇报公司 2014 年度会计报表审计工作的情况及年报审计师本年度从事公司审计工作的总结；审议公司审计委员会 2014 年度履职情况报告；审议续聘或改聘 2015 年度年报及内部控制审计的会计师事务所议案并形成决议；听取公司 2014 年度内控工作总结、2015 年度内控工作计划、2014 年内部控制评价报告、审计部 2014 年度工作报告以及黄石分公司北区搬迁项目及重大未决诉讼报告。2) 2015 年 8 月 18 日，审议公司 2015 年半年度财务报告（草案）并形成决议，听取并讨论了公司 2015 年上半年内控工作总结及下半年工作安排、公司审计工作进展报告。3) 2015 年 12 月 7 日，听取并讨论公司 2015 年预审情况汇报、公司 2016 年审计计划汇报和 2015 年三季度后续跟踪报告、听取公司内控部 2015 年工作总结及 2016 年工作计划。在公司的年报审计工作、内部控制体系规范实施工作、外部审计机构的评价及年度审计机构的聘任等方面，董事会审计委员会发表了意见和建议。

##### （三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开了 3 次会议：1) 2015 年 3 月 24 日，鉴于独立董事黄锦辉先生两届六年任期即将期满，提名委员会搜选了具有财会背景的人士作为黄锦辉先生的继任者，即公司独立董事及审计委员会召集人的候选人，提名王立彦先生为第八届董事会独立董事候选人；委员会还就关于公司人才管理及关键岗位继任计划进行了讨论。2) 2015 年 4 月 17 日，会议审议并通过以下决议：提名徐永模先生出任华新水泥股份有限公司第八届董事会董事长，提名 Ian Thackwray 先生出任华新水泥股份有限公司第八届董事会副董事长，提名李叶青先生为公司总裁，提名王锡明先生为公司董事会秘书，提名王锡明先生、孔玲玲女士、柯友良先生、胡贞武先生、刘凤山先生为公司副总裁，同时委员会还讨论了关于聘任公司助理副总裁的事项。3) 2015 年 9 月 5 日，提名委员会在瑞士召开会议，提名布赫先生等 10 人为公司副总裁，建议他们的任期自 2016 年 1 月 1 日起生效。

##### （四）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会分别于 2015 年 3 月 14 日、4 月 17 日、6 月 12 日、12 月 7 日召开了 4 次会议。委员们就公司高管 2014 年度 KPI 考核结果、公司高管 2015 年度 KPI 考核方案、股权激励计划第一期行权安排及第二期行权方案、2016 年高管薪酬建议方案等方面内容进行了认真研究，并发表了意见和建议。

##### （五）治理与合规委员会履职情况

报告期内，公司治理与合规委员会分别于 2015 年 1 月 13 日、3 月 24 日、5 月 16 日、12 月 7 日召开 4 次会议。委员会确定了 2015 年的工作目标和任务、听取并讨论了公司共享服务中心的建设、公司管理层对委员会通过访谈发现的风险及问题的反馈、以及行动方案。此外，委员会还就完善公司治理结构，推进公司各项业务的合规运作方面发表了意见和建议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

遵照公司董事会通过的《关于公司高管团队成员 2014 年短期激励的议案》和《关于公司高管团队成员 2015 年 KPI 的议案》，公司董事会薪酬与考核委员会结合公司实际完成的经营业绩及高

级管理人员个人的年度绩效，对高级管理人员的业绩分别进行考评，在报经公司董事会审议批准后兑现。

报告期内，公司董事会审议并通过了《关于调整股票期权激励计划授予数量及第二期行权价格的议案》及《关于公司股票期权激励计划第二期符合行权条件的议案》。

公司于 2015 年 7 月 13 日完成了股权激励计划（第一期）的行权事宜。

## 七、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2015 年度内部控制评价报告详情请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 八、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

该报告已与本年度报告同时披露，详情请见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券(第一期)(5 年期)	12 华新 01	122146	2012 年 5 月 17 日	2017 年 5 月 17 日	9.39	5.35%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券(第一期)(7 年期)	12 华新 02	122147	2012 年 5 月 17 日	2019 年 5 月 17 日	10	5.65%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券(第二期)	12 华新 03	122188	2012 年 11 月 9 日	2019 年 11 月 9 日	11	5.9%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

- 1、12 华新 01 发行期限为 5 年期,附第 3 年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2015 年部分投资者行使回售选择权,回售部分投资者持有债券金额为 61,000,000 元。
- 2、12 华新 02 发行期限为 7 年期,附第 5 年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。
- 3、12 华新 03 发行期限为 7 年期,附第 5 年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

### 三、公司债券募集资金使用情况

2012 年第一期公司债券发行规模共计人民币 20 亿元,公司已按照募集说明书的约定使用募集资金,2012 年第一期公司债券募集资金已全部使用完毕;2012 年第二期公司债券发行规模为人民币 11 亿元,公司已按照募集说明书的约定使用募集资金,2012 年第二期公司债券募集资金已全部使用完毕。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

2015年4月22日，评级机构（中诚信证券评估有限公司）出具了《华新水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）跟踪评级报告》及《华新水泥股份有限公司2012年公司债券（第二期）跟踪评级报告》，将公司主体信用级别及债券信用级别上调为AA+。

定期跟踪评级报告每年出具一次，跟踪评级结果和报告于公司年度报告披露后2个月内公布，在持续跟踪评级报告出具之日后10个工作日内，在评级机构网站

(<http://www.ccxr.com.cn/index.asp>) 公布持续跟踪评级结果。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

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

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开公司债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

公司2012年公司债券（第一期）及2012年公司债券（第二期）受托管理人为中信证券股份有限公司，中信证券股份有限公司已于2015年4月25日在上海证券交易所网站披露了《华新水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）受托管理人报告（2014年度）》及《华新水泥股份有限公司2012年公司债券（第二期）受托管理人报告（2014年度）》，对两期公司债券概况、发行人2014年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况及持有人会议召开情况等内容进行了披露。公司2015年审计报告披露后一个月内，中信证券将在上海证券交易所网站披露本期债券的2015年度受托管理人报告，债券持有人有权随时查阅已披露受托管理人报告。

#### 八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要指标	2015年	2014年	本期比上年同期 增减(%)	变动 原因
息税折旧摊销前利润	2,657,912,437	4,138,030,532	-35.77	
投资活动产生的现金流量净额	-1,718,710,404	-1,838,882,875	6.54	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,728,331,065	-1,541,926,456	-12.09	
期末现金及现金等价物余额	1,862,478,104	2,596,262,050	-28.26	
流动比率	0.70	0.68	0.01	
速动比率	0.54	0.55	-0.01	
资产负债率	57%	58%	-1%	
EBITDA全部债务比	0.18	0.28	-0.09	
利息保障倍数	1.62	4.09	-2.47	
现金利息保障倍数				
EBITDA利息保障倍数	4.92	6.57	-1.65	
贷款偿还率				
利息偿付率				

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2015 年 5 月 18 日，公司已按时兑付 2012 年第一期公司债券应付利息。详见 2015 年 5 月 11 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

2015 年 5 月 18 日，根据中国证券登记结算公司上海分公司对“12 华新 01”债券回售申报的统计，公司于对有效申报回售的“12 华新 01”债券实施回售，回售金额为 61,000,000 元。

2015 年 11 月 9 日，公司已按时兑付 2012 年第二期公司债券应付利息。详见 2015 年 10 月 30 日上海证券交易所网 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

2015 年 10 月 26 日，公司已按时兑付 2010 年度第二期中期票据应付本金及利息。详见 2015 年 10 月 16 日上海证券交易所网 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

### 十、公司报告期内的银行授信情况

截至报告期末公司银行授信额度为 126.64 亿元，可使用的银行授信额度为 50.25 亿元。2015 年度公司已按时、足额偿还银行贷款本息。

### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

### 十二、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

普华永道中天审字(2016)第 10081 号

华新水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华新水泥股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

\_\_\_\_\_

陈耘涛

中国·上海市  
2016 年 3 月 29 日

注册会计师

\_\_\_\_\_

李晓蕾

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位:华新水泥股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七(1)	2,122,410,326	2,684,277,961
应收票据	七(2)	580,803,747	1,078,956,520
应收账款	七(3)	688,713,503	809,276,427
预付款项	七(5)	82,083,052	88,561,995
其他应收款	七(4)	222,353,320	228,854,762
存货	七(6)	1,148,480,502	1,275,636,449
一年内到期的非流动资产		3,600,000	-
其他流动资产	七(7)	186,011,383	151,937,851
流动资产合计		5,034,455,833	6,317,501,965
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	七(8)	71,365,344	74,215,820
长期应收款		37,853,636	15,875,617
长期股权投资	七(9)	321,034,383	491,632,176
固定资产	七(10)	14,861,157,951	15,017,713,659
在建工程	七(11)	1,888,059,571	974,632,359
工程物资	七(12)	61,599,504	109,470,053
固定资产清理	七(13)	63,648,601	63,681,199
无形资产	七(14)	2,114,097,660	2,069,924,540
商誉	七(15)	447,472,492	391,262,352
长期待摊费用	七(16)	340,860,551	373,203,165
递延所得税资产	七(17)	245,066,236	157,593,492
非流动资产合计		20,452,215,929	19,739,204,432
资产总计		25,486,671,762	26,056,706,397
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(19)	1,162,000,000	2,162,400,000
应付票据	七(20)	431,251,372	143,214,111
应付账款	七(21)	2,835,640,717	3,029,271,029
预收款项	七(22)	238,270,128	345,430,184
应付职工薪酬	七(23)	107,325,380	188,864,759
应交税费	七(24)	226,181,035	346,862,557
应付利息	七(25)	124,675,095	94,042,459
应付股利	七(26)	12,127,562	38,861,898
其他应付款	七(27)	558,732,422	612,828,992
一年内到期的非流动负债	七(28)	1,523,691,761	2,277,353,516
流动负债合计		7,219,895,472	9,239,129,505
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七(29)	2,879,129,431	3,268,462,084
应付债券	七(30)	3,831,541,667	2,093,129,286
长期应付款	七(31)	140,126,687	2,163,452

预计负债	七(32)	82,589,178	84,292,107
递延收益	七(33)	213,024,711	214,545,991
长期应付职工薪酬	七(34)	12,522,286	13,529,523
递延所得税负债	七(17)	130,287,672	88,203,371
非流动负债合计		7,289,221,632	5,764,325,814
负债合计		14,509,117,104	15,003,455,319
<b>所有者权益</b>			
股本	七(35)	1,497,571,325	1,496,479,885
资本公积	七(36)	2,508,997,954	2,514,199,196
其他综合收益	七(37)	-8,986,552	9,585,542
盈余公积	七(38)	554,800,879	487,070,545
未分配利润	七(39)	5,053,285,645	5,273,160,082
归属于母公司所有者权益合计		9,605,669,251	9,780,495,250
少数股东权益		1,371,885,407	1,272,755,828
所有者权益合计		10,977,554,658	11,053,251,078
负债和所有者权益总计		25,486,671,762	26,056,706,397

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,121,693,263	614,605,529
应收票据		111,131,269	194,960,777
应收账款	十八(1)	291,283,076	135,528,634
预付款项		65,030,207	53,883,926
应收股利		9,920,763	10,000,000
其他应收款	十八(2)	5,493,345,416	5,000,969,291
存货		65,852,449	85,545,801
一年内到期的非流动资产		4,855,490	4,855,490
其他流动资产		49,802,587	19,223,505
流动资产合计		7,212,914,520	6,119,572,953
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		43,109,844	45,960,320
长期应收款		20,983,962	23,996,481
长期股权投资	十八(3)	7,001,484,072	6,950,762,032
固定资产		456,032,839	512,761,959
在建工程		39,819,503	19,299,690
工程物资		86,604	70,244
固定资产清理		62,613,565	62,613,565
无形资产		76,425,535	89,753,061
长期待摊费用		1,911,188	2,917,605
递延所得税资产		37,179,572	36,624,482
非流动资产合计		7,739,646,684	7,744,759,439
资产总计		14,952,561,204	13,864,332,392
<b>流动负债：</b>			

短期借款		-	90,000,000
应付票据		120,400,000	-
应付账款		409,184,320	243,618,811
预收款项		20,460,265	44,291,939
应付职工薪酬		11,506,860	19,894,949
应交税费		52,034,277	40,232,532
应付利息		118,317,492	87,219,479
应付股利		576,894	576,326
其他应付款		874,958,677	384,461,817
一年内到期的非流动负债		761,590,888	1,675,449,012
流动负债合计		2,369,029,673	2,585,744,865
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		952,682,434	1,806,910,029
应付债券		3,831,541,667	2,093,129,286
预计负债		6,729,099	8,044,973
递延收益		22,820,333	26,078,000
长期应付职工薪酬		8,132,046	8,987,088
递延所得税负债		-	3,771,298
非流动负债合计		4,821,905,579	3,946,920,674
负债合计		7,190,935,252	6,532,665,539
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,497,571,325	1,496,479,885
资本公积		2,908,595,304	2,900,491,548
其他综合收益		20,642,590	22,780,446
盈余公积		554,800,879	487,070,545
未分配利润		2,780,015,854	2,424,844,429
所有者权益合计		7,761,625,952	7,331,666,853
负债和所有者权益总计		14,952,561,204	13,864,332,392

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七(40)	13,271,319,219	15,996,149,247
其中：营业收入	七(40)	13,271,319,219	15,996,149,247
二、营业总成本	七(40)	13,119,215,458	14,316,331,246
其中：营业成本	七(40)	10,131,955,705	11,278,501,321
营业税金及附加	七(41)	199,847,106	235,062,072
销售费用	七(42)	1,060,125,396	1,117,435,761
管理费用	七(43)	915,633,833	973,788,861
财务费用	七(44)	674,421,411	654,036,761
资产减值损失	七(46)	137,232,007	57,506,470
加：投资收益（损失以“-”号填列）	七(47)	37,561,146	9,568,451
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,678,559	4,738,922

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,664,907	1,689,386,452
加：营业外收入	七(48)	190,104,722	325,654,467
其中：非流动资产处置利得		891,737	2,963,786
减：营业外支出	七(49)	42,749,154	21,697,772
其中：非流动资产处置损失		14,145,990	10,196,169
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		337,020,475	1,993,343,147
减：所得税费用	七(50)	111,427,830	499,573,773
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,592,645	1,493,769,374
归属于母公司所有者的净利润		102,756,044	1,221,558,778
少数股东损益		122,836,601	272,210,596
六、其他综合收益的税后净额		-61,988,700	-17,486,369
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-18,572,094	90,376
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-18,572,094	90,376
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,137,856	11,046,434
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		-16,434,238	-10,956,058
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-43,416,606	-17,576,745
七、综合收益总额		163,603,945	1,476,283,005
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,183,950	1,221,649,154
归属于少数股东的综合收益总额		79,419,995	254,633,851
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七(51)(a)	0.07	0.82
（二）稀释每股收益(元/股)	七(51)(b)	0.07	0.82

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十八(4)	1,889,151,671	1,388,688,962
减：营业成本	十八(4)	1,539,412,541	890,085,402
营业税金及附加		23,710,657	27,388,363
销售费用		49,175,181	53,950,038
管理费用		178,059,465	201,367,097
财务费用		101,510,848	117,279,258
资产减值损失		-362,991	-1,798,333
加：投资收益（损失以“-”号填列）	十八(5)	669,264,206	532,685,993

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,097,193	11,530,537
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		666,910,176	633,103,130
加：营业外收入		16,325,984	15,005,547
其中：非流动资产处置利得		27,325	533,149
减：营业外支出		2,230,858	605,044
其中：非流动资产处置损失		2,054,931	185,611
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		681,005,302	647,503,633
减：所得税费用		3,701,963	29,641,828
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		677,303,339	617,861,805
五、其他综合收益的税后净额		-2,137,856	11,046,434
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,137,856	11,046,434
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,137,856	11,046,434
六、综合收益总额		675,165,483	628,908,239

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,064,833,378	19,080,373,311
收到的税费返还		142,649,143	279,178,487
收到其他与经营活动有关的现金	七(52)(a)	66,545,268	95,739,048
经营活动现金流入小计		16,274,027,789	19,455,290,846
购买商品、接受劳务支付的现金		10,174,130,425	11,522,327,740
支付给职工以及为职工支付的现金		1,499,383,298	1,647,475,782
支付的各项税费		1,372,061,528	1,947,077,406
支付其他与经营活动有关的现金	七(52)(b)	475,206,349	498,552,449
经营活动现金流出小计		13,520,781,600	15,615,433,377
经营活动产生的现金流量净额	七(53)(a)	2,753,246,189	3,839,857,469
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		167,654,023	-
取得投资收益收到的现金		46,980,911	4,396,015
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,910,170	6,206,798
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	七(52)(c)	39,902,403	90,933,300
投资活动现金流入小计		258,447,507	101,536,113
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,591,631,924	1,755,824,988

投资支付的现金		160,000,000	178,894,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七(53)(b)	179,228,958	5,700,000
支付其他与投资活动有关的现金	七(52)(d)	46,297,029	-
投资活动现金流出小计		1,977,157,911	1,940,418,988
投资活动产生的现金流量净额		-1,718,710,404	-1,838,882,875
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,259,314	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,385,019	-
取得借款收到的现金		2,712,939,106	3,588,905,033
发行债券收到的现金		795,200,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七(52)(e)	190,446,667	129,176,521
筹资活动现金流入小计		3,714,845,087	3,718,081,554
偿还债务支付的现金		4,302,616,602	4,129,218,958
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		885,572,924	874,266,335
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		80,998,927	113,848,354
支付其他与筹资活动有关的现金	七(52)(f)	254,986,626	256,522,717
筹资活动现金流出小计		5,443,176,152	5,260,008,010
筹资活动产生的现金流量净额		-1,728,331,065	-1,541,926,456
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-39,988,666	-23,958,991
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七(53)(a)	-733,783,946	435,089,147
加：期初现金及现金等价物余额		2,596,262,050	2,161,172,903
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七(53)(c)	1,862,478,104	2,596,262,050

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,950,916,450	1,633,003,196
收到的税费返还		22,676,553	31,669,492
收到其他与经营活动有关的现金		61,194,201	256,140,633
经营活动现金流入小计		2,034,787,204	1,920,813,321
购买商品、接受劳务支付的现金		1,290,450,195	1,038,751,280
支付给职工以及为职工支付的现金		164,963,888	245,072,673
支付的各项税费		125,327,911	147,788,289
支付其他与经营活动有关的现金		61,440,251	64,517,142
经营活动现金流出小计		1,642,182,245	1,496,129,384
经营活动产生的现金流量净额		392,604,959	424,683,937
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		165,889,487	-
取得投资收益收到的现金		668,823,487	546,836,510

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,991	898,979
收到其他与投资活动有关的现金		793,281,054	130,409,404
投资活动现金流入小计		1,628,033,019	678,144,893
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,783,983	32,494,451
投资支付的现金		160,000,000	31,286,799
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,600,000	-
支付其他与投资活动有关的现金		602,086,097	-
投资活动现金流出小计		860,470,080	63,781,250
投资活动产生的现金流量净额		767,562,939	614,363,643
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,874,295	-
取得借款收到的现金		250,000,000	561,695,000
收到其他与筹资活动有关的现金	发行债券收到的现金	795,200,000	-
筹资活动现金流入小计		1,055,074,295	561,695,000
偿还债务支付的现金		1,169,970,005	730,125,992
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		563,464,333	519,499,250
支付其他与筹资活动有关的现金		138,349,431	810,000
筹资活动现金流出小计		1,871,783,769	1,250,435,242
筹资活动产生的现金流量净额		-816,709,474	-688,740,242
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,959,868	-143,527
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		355,418,292	350,163,811
加：期初现金及现金等价物余额		614,544,635	264,380,824
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		969,962,927	614,544,635

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生



**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本 (附注七(35))	资本公积 (附注七(36))	减:库存 股	其他综合收 益 (附注七 (37))	盈余公积 (附注七 (38))	未分配利润 (附注七(39))		
一、上年期末余额	1,496,479,885	2,514,199,196	-	9,585,542	487,070,545	5,273,160,082	1,272,755,828	11,053,251,078
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,496,479,885	2,514,199,196	-	9,585,542	487,070,545	5,273,160,082	1,272,755,828	11,053,251,078
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,091,440	-5,201,242	-	-18,572,094	67,730,334	-219,874,437	99,129,579	-75,696,420
(一)综合收益总额			-	-18,572,094		102,756,044	79,419,995	163,603,945
1.净利润	-	-	-	-	-	102,756,044	122,836,601	225,592,645
2.其他综合收益	-	-	-	-18,572,094	-	-	-43,416,606	-61,988,700
(二)所有者投入和减少资本	1,091,440	-5,699,809	-	-	-	-	93,285,942	88,677,573
1.股东投入的普通股	1,091,440	8,782,855	-	-	-	-	109,917,078	119,791,373
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-679,099	-	-	-	-	-	-679,099
4.其他	-	-13,803,565	-	-	-	-	-16,631,136	-30,434,701
(三)利润分配	-	-	-	-	67,730,334	-322,131,914	-73,576,358	-327,977,938
1.提取盈余公积	-	-	-	-	67,730,334	-67,730,334	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-254,401,580	-73,576,358	-327,977,938
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	498,567	-	-	-	-498,567	-	-
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	-	498,567	-	-	-	-498,567	-	-
四、本期末余额	1,497,571,325	2,508,997,954	-	-8,986,552	554,800,879	5,053,285,645	1,371,885,407	10,977,554,658
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 (附注七(35))	资本公积 (附注七(36))	减:库存股	其他综合收 益 (附注七 (37))	盈余公积 (附注七 (38))	未分配利润 (附注七(39))		
一、上年期末余额	935,299,928	3,069,442,261		9,495,166	425,284,364	4,300,946,038	1,178,616,520	9,919,084,277
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	935,299,928	3,069,442,261	-	9,495,166	425,284,364	4,300,946,038	1,178,616,520	9,919,084,277
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	561,179,957	-555,243,065	-	90,376	61,786,181	972,214,044	94,139,308	1,134,166,801
(一)综合收益总额	-	-	-	90,376	-	1,221,558,778	254,633,851	1,476,283,005
1.净利润	-	-	-	-	-	1,221,558,778	272,210,596	1,493,769,374
2.其他综合收益	-	-	-	90,376	-	-	-17,576,745	-17,486,369
(二)所有者投入和减少资本	-	5,438,325	-	-	-	-	-27,484,007	-22,045,682
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	14,940,000	14,940,000
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	4,331,726	-	-	-	-	-	4,331,726
4.其他	-	1,106,599	-	-	-	-	-42,424,007	-41,317,408
(三)利润分配	-	-	-	-	61,786,181	-248,846,167	-133,010,536	-320,070,522
1.提取盈余公积	-	-	-	-	61,786,181	-61,786,181	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-133,010,536	-320,070,522
(四)所有者权益内部结转	561,179,957	-560,681,390	-	-	-	-498,567	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	561,179,957	-561,179,957	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	498,567	-	-	-	-498,567	-	-
四、本期期末余额	1,496,479,885	2,514,199,196	-	9,585,542	487,070,545	5,273,160,082	1,272,755,828	11,053,251,078

法定代表人:李叶青先生 主管会计工作负责人:孔玲玲女士 会计机构负责人:吴昕先生

母公司所有者权益变动表

2015年1—12月

单位:元币种:人民币

项目	本期
----	----

2015 年年度报告

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,496,479,885	2,900,491,548	-	22,780,446	487,070,545	2,424,844,429	7,331,666,853
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,496,479,885	2,900,491,548	-	22,780,446	487,070,545	2,424,844,429	7,331,666,853
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,091,440	8,103,756	-	-2,137,856	67,730,334	355,171,425	429,959,099
（一）综合收益总额	-	-	-	-2,137,856	-	677,303,339	675,165,483
1. 净利润	-	-	-	-	-	677,303,339	677,303,339
2. 其他综合收益	-	-	-	-2,137,856	-	-	-2,137,856
（二）所有者投入和减少资本	1,091,440	8,103,756	-	-	-	-	9,195,196
1. 股东投入的普通股	1,091,440	8,782,855	-	-	-	-	9,874,295
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	-	-679,099	-	-	-	-	-679,099
（三）利润分配	-	-	-	-	67,730,334	-322,131,914	-254,401,580
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	67,730,334	-67,730,334	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-254,401,580	-254,401,580
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,497,571,325	2,908,595,304	-	20,642,590	554,800,879	2,780,015,854	7,761,625,952

项目	上期						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	935,299,928	3,457,339,779	-	11,734,012	425,284,364	2,055,828,791	6,885,486,874
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	935,299,928	3,457,339,779	-	11,734,012	425,284,364	2,055,828,791	6,885,486,874
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	561,179,957	-556,848,231	-	11,046,434	61,786,181	369,015,638	446,179,979
（一）综合收益总额	-	-	-	11,046,434	-	617,861,805	628,908,239
1. 净利润	-	-	-	-	-	617,861,805	617,861,805

## 2015 年年度报告

2. 其他综合收益	-	-	-	11,046,434	-	-	11,046,434
(二) 所有者投入和减少资本	-	4,331,726	-	-	-	-	4,331,726
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	-	4,331,726	-	-	-	-	4,331,726
(三) 利润分配	-	-	-	-	61,786,181	-248,846,167	-187,059,986
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	61,786,181	-61,786,181	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-187,059,986
(四) 所有者权益内部结转	561,179,957	-561,179,957	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	561,179,957	-561,179,957	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,496,479,885	2,900,491,548	-	22,780,446	487,070,545	2,424,844,429	7,331,666,853

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

#### 2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。本年度新纳入合并范围的子公司主要有柬埔寨卓雷丁水泥有限公司和华新环境工程(十堰)有限公司,详见附注八(1)。

本财务报表由本公司董事会于2016年3月29日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

#### 2. 持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五(9))、存货的计价方法(附注五(10))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注五(8))、长期股权投资、固定资产、商誉发生减值的判断标准(附注五(17))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(12)、(15))、收入的确认时点(附注五(21))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五(26)。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司2015年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 记账本位币

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

## 4. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

## 5. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 7. 外币业务和外币报表折算

(a) 外币交易

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为集团各个主体的财务报表本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

#### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 8. 金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

本集团现持有的金融资产包括应收款项和可供出售金融资产。

#### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注五(9))。

#### 可供出售金融资产

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

#### (ii) 确认和计量

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### (iii) 金融资产减值

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

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

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

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

#### (iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

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



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

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

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

### (c) 金融工具的公允价值确定

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

## 9. 应收款项

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

### (2). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大的判断标准为：应收账款单项金额超过 3,000,000 元，其他应收款单项金额超过 2,000,000 元。

单项金额重大并单独评估坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (3). 按组合风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

确定组合的依据如下：

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

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合名称	确定依据
组合 1	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率，该组合计提坏账准备的比例为 0%。
组合 2	账龄分析法

组合 3	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率，该组合计提坏账准备的比例为 0%。
组合 4	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

#### (4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

(5). 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 10. 存货

### (a) 分类

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

### (b) 发出存货的计价方法

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

### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (e) 备品备件、辅助材料和周转材料的摊销方法

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

### (f) 建造合同

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

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

## 11. 长期股权投资

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

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

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

### (a) 初始投资成本确定

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

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

### (b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备以及运输设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

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

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

### (3). 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。

### (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注五(24)(3))。

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

### (5). 固定资产的处置

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

### 13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。

### 14. 借款费用

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

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

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

### 15. 无形资产

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。

### 16. 长期待摊费用

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

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

### 17. 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18. 职工薪酬

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

### (2)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划(附注七(34))。设定受益计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

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

### (4)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

## 19. 股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 20. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

### (a) 矿山复垦费

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

## 21. 收入

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

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

### (a) 销售商品

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

### (b) 服务收入

服务收入在向客户提供相关服务后，按照权责发生制原则确认。

### (c) 利息收入

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

### (d) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

## 22. 政府补助

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

### (2)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (3)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：



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

## 24. 租赁

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

### (2)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 25. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

## 26. 重要会计估计和判断

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

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

### (a) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注七(15))。

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

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

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

### (b) 固定资产的预期减值

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

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

#### (c) 折旧和摊销

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

#### (d) 所得税

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

#### (e) 递延税项

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

### 27. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税(2)	应纳税所得额	14%、15%、20%或25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、11%、6%、18%或10%
营业税	应纳税营业额	3%或5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

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

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

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

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

本集团的子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司位于柬埔寨，根据柬埔寨税法规定，柬埔寨政府对符合政府鼓励投资项目的企业，自核发最终注册证书开始，至企业盈利或自取得第一笔收入的3个纳税年度内，为项目的启动期，启动期免征企业所得税；投资企业获利之后，免征3年公司所得税；之后，根据投资行业的不同，投资企业还可以追加2至5年的免税期，根据柬埔寨卓雷丁水泥有限公司行业特点及投资规模，其追加免税期为3年，该公司免税期间为2013至2021年。

本集团内部分环境工程公司经营业务符合环境保护、节能节水项目的条件，根据企业所得税法第二十七条第(三)项，企业从事规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第1年至第3年免征企业所得税，第4年至第6年减半征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,021,662	2,413,047
银行存款	1,861,456,442	2,593,849,003
其他货币资金	259,932,222	88,015,911
合计	2,122,410,326	2,684,277,961
其中：存放在境外的款项总额	178,149,237	146,614,947

于 2015 年 12 月 31 日止，其他货币资金包括保函保证金 143,788,250 元、票据及信用证保证金 112,390,072 元以及其他性质的保证金 3,753,900 元，合计 259,932,222 元(2014 年 12 月 31 日：88,015,911 元)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

## 2、 应收票据

### (a) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	568,024,755	1,042,726,773
商业承兑票据	12,778,992	36,229,747
合计	580,803,747	1,078,956,520

### (b) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	28,300,000
合计	28,300,000

本集团已质押的应收票据 28,300,000 元为本公司向一子公司之长期应付融资租赁款提供担保(附注七(31))。

### (c) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	961,944,816	-
商业承兑票据	-	3,388,785
合计	961,944,816	3,388,785

## 3、 应收账款

	期末余额	期初余额
应收账款	780,956,649	857,815,005
减：坏账准备	92,243,146	48,538,578
合计	688,713,503	809,276,427

### (a) 应收账款账龄分析

	期末余额	期初余额
1 年以内	447,760,876	604,805,689
1 至 2 年	184,656,004	198,297,936
2 至 3 年	100,866,552	39,595,154
3 年以上	47,673,217	15,116,226
合计	780,956,649	857,815,005

于 2015 年 12 月 31 日，应收账款 550,834,753 元(2014 年 12 月 31 日：546,468,237 元)已逾期，本集团基于对客户财务状况及过往信用记录的分析，按单项及账龄分析法共提取了坏账准备 92,243,146 元(2014 年 12 月 31 日：48,538,577 元)。这部分应收账款的账龄分析如下：

	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	217,638,980	3,509,497	214,129,483	293,458,921	7,645,197	285,813,724
1至2年	184,656,004	19,827,850	164,828,154	198,297,936	20,453,291	177,844,645
2至3年	100,866,552	41,531,556	59,334,996	39,595,154	12,777,947	26,817,207
3年以上	47,673,217	27,374,243	20,298,974	15,116,226	7,662,142	7,454,084
合计	550,834,753	92,243,146	458,591,607	546,468,237	48,538,577	497,929,660

**(b) 应收账款分类披露**

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	68,360,978	9	31,010,364	45	70,424,584	8	10,953,700	16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	652,905,098	83	27,716,443	7	759,270,644	89	18,103,568	5
组合1	249,037,448	32	-	-	358,334,658	42	-	-
组合2	403,867,650	51	27,716,443	7	400,935,986	47	18,103,568	5
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	59,690,573	8	33,516,339	56	28,119,777	3	19,481,310	69
合计	780,956,649	/	92,243,146	/	857,815,005	/	48,538,578	/

**(c) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
客户A	12,453,750	12,453,750	100%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户B	9,482,534	1,883,789	20%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户C	6,322,012	2,528,805	40%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户D	6,047,509	3,628,505	60%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户E	4,961,267	4,961,267	100%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
其他	29,093,906	5,554,248	19%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
合计	68,360,978	31,010,364	/	/

**(d) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	218,154,260	-	-
1 至 2 年	125,143,235	12,514,323	10%
2 至 3 年	45,129,711	9,025,942	20%
3 年以上	15,440,444	6,176,178	40%
合计	403,867,650	27,716,443	7%

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	252,823,397	-	-
1 至 2 年	117,845,179	11,784,519	10%
2 至 3 年	28,939,576	5,787,915	20%
3 年以上	1,327,834	531,134	40%
合计	400,935,986	18,103,568	5%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(e) 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 56,068,440 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,561,206 元。本年度无单项金额重大之应收账款坏账准备转回。

**(f) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,802,666

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

无单项金额重大的应收账款核销。

**(g) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	117,338,534	-	15%

**4、其他应收款**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目保证金及押金	134,779,529	117,089,003
企业往来款	46,065,226	57,562,508
备用金	9,159,817	13,872,793
其他	47,947,354	53,717,869
小计	237,951,926	242,242,173
减：坏账准备	15,598,606	13,387,411
合计	222,353,320	228,854,762

**(a) 其他应收款账龄分析**

	期末余额	期初余额
1 年以内	81,954,312	138,818,541
1 至 2 年	73,829,967	44,289,092
2 至 3 年	33,752,274	44,685,959
3 年以上	48,415,373	14,448,581
合计	237,951,926	242,242,173

于 2015 年 12 月 31 日，其他应收款 82,637,297 元(2014 年 12 月 31 日：95,861,654 元)已逾期，本集团基于对欠款方财务状况及过往信用记录的分析，按单项及账龄分析法共提取了坏账准备 3,050,625 元(2014 年 12 月 31 日：零元)。该部分其他应收款的账龄分析如下：

	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	-	-	-	50,861,654	-	50,861,654
1 至 2 年	37,637,297	50,625	37,586,672	15,000,000	-	15,000,000
2 至 3 年	15,000,000	3,000,000	12,000,000	30,000,000	-	30,000,000
3 年以上	30,000,000	-	30,000,000	-	-	-
合计	82,637,297	3,050,625	79,586,672	95,861,654	-	95,861,654

**(b) 其他应收款分类披露**

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,510,417	7	3,050,625	18	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	210,412,045	89	3,018,645	7	231,561,992	96	2,707,230	4		
组合3	168,881,358	71	-	-	167,341,686	69	-	-		
组合4	41,530,687	17	3,018,645	7	64,220,306	27	2,707,230	4		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,029,464	5	9,529,336	86	10,680,181	4	10,680,181	100		
合计	237,951,926	/	15,598,606	/	242,242,173	/	13,387,411	/		

**(c) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**(d) 组合中, 按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,279,269	-	0%
1 至 2 年	14,405,592	1,440,559	10%
2 至 3 年	1,801,223	360,245	20%
3 年以上	3,044,603	1,217,841	40%
合计	41,530,687	3,018,645	7%

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,324,141	-	0%
1 至 2 年	7,242,161	724,216	10%
2 至 3 年	1,490,225	298,045	20%
3 年以上	4,163,779	1,684,969	40%
合计	64,220,306	2,707,230	4%

组合中, 采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款:

□适用 √不适用

**(e) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况:**

本期计提坏帐准备金额 6,374,612 元; 本期收回或转回坏帐准备金额 4,163,417 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

本年并无单项金额重大坏帐准备收回或者转回。

**(f) 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

本年度无坏帐准备核销。

**(g) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 G	第三方	30,000,000	三年以上	13	-
客户 H	第三方	27,027,341	一到二年	11	-
客户 I	第三方	21,538,616	一到二年	9	-
客户 F	第三方	16,510,417	二到三年	7	3,050,625
客户 J	第三方	15,579,468	一到二年	7	-
合计	/	110,655,842	/	47	3,050,625

**(h) 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

于 2015 年 12 月 31 日，本集团无按照应收金额确认的政府补助。

**5、预付款项****(a) 预付款项按账龄列示**

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,983,829	94	77,082,205	87
1 至 2 年	4,751,908	6	8,238,680	10
2 至 3 年	233,851	-	2,863,707	3
3 年以上	113,464	-	377,403	-
合计	82,083,052	100	88,561,995	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 5,099,223 元 (2014 年 12 月 31 日：11,479,790 元)，主要为尚未结清的预付原材料款项。

**(b) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	14,219,647	17%

**6、存货****(a) 存货分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	307,844,319	-	307,844,319	375,484,019	-	375,484,019
在产品	296,249,467	-	296,249,467	297,511,777	-	297,511,777
库存商品	285,357,188	2,811,001	282,546,187	389,309,687	-	389,309,687
周转材料	54,105,687	-	54,105,687	25,130,869	-	25,130,869
辅助材料	73,967,714	10,287,388	63,680,326	95,832,248	6,120,623	89,711,625
备品备件	166,542,561	22,488,045	144,054,516	121,882,929	23,394,457	98,488,472

合计	1,184,066,936	35,586,434	1,148,480,502	1,305,151,529	29,515,080	1,275,636,449
----	---------------	------------	---------------	---------------	------------	---------------

**(b) 存货跌价准备**

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	-	2,811,001	-	-	-	2,811,001
辅助材料	6,120,623	4,166,765	-	-	-	10,287,388
备品备件	23,394,457	578,349	-	1,484,761	-	22,488,045
合计	29,515,080	7,556,115	-	1,484,761	-	35,586,434

存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
辅助材料	以存货的售价减去估计的销售费用和相关税金	不适用
备品备件	以存货的售价减去估计的销售费用和相关税金	备品备件已使用
库存商品	以存货的售价减去估计的销售费用和相关税金	不适用

**7、其他流动资产**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	164,179,118	138,571,506
预缴所得税	15,271,253	11,891,935
其他预缴税款	6,561,012	1,474,410
合计	186,011,383	151,937,851

**8、可供出售金融资产**

√适用 □不适用

**可供出售金融资产情况**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	28,255,500	-	28,255,500	28,255,500	-	28,255,500
可供出售权益工具：	45,885,444	-	43,109,844	48,735,920	-	45,960,320
按公允价值计量的	31,385,178	-	31,385,178	34,235,654	-	34,235,654
按成本计量的	14,500,266	2,775,600	11,724,666	14,500,266	2,775,600	11,724,666
合计	74,140,944	2,775,600	71,365,344	76,991,420	2,775,600	74,215,820

## (a) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期末余额			
可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	31,385,178	28,255,500	59,640,678
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,861,725	28,255,500	32,117,225
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	20,642,590	-	20,642,590
已计提减值金额	-	-	-

期初余额			
可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	34,235,654	28,255,500	62,491,154
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,861,725	28,255,500	32,117,225
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	22,780,446	-	22,780,446
已计提减值金额	-	-	-

## (b) 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
可供出售权益工具										
被投资单位 A	11,724,466	-	-	11,724,466	-	-	-	-	1.36	-
其他	2,775,800	-	-	2,775,800	2,775,600	-	-	2,775,600	-	-
合计	14,500,266	-	-	14,500,266	2,775,600	-	-	2,775,600	-	-

## (c) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益	可供出售债务	合计
------------	--------	--------	----

	工具	工具	
期初已计提减值余额	2,775,600	-	2,775,600
本期计提	-	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	-	-	-
其中：期后公允价值回升转回	不适用	不适用	不适用
期末已计提减值金余额	2,775,600	-	2,775,600

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

可供出售债权工具为按固定回报率收取投资收益的债权工具。

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

适用 不适用

**9、长期股权投资**

适用 不适用

	期末余额	期初余额
合营企业	4,615,286	14,804,126
联营企业	316,419,097	476,828,050
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>321,034,383</u>	<u>491,632,176</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业						
东风华新(十堰)环境工程有限公司(附注(i))	9,809,518		-84,516		-9,725,002	-
上海建洁环境科技有限公司	4,994,608		-379,322		-	4,615,286
小计	14,804,126		-463,838		-9,725,002	4,615,286
二、联营企业						
上海万安华新水泥有限	215,133,185	-	4,641,712	-44,100,000	-	175,674,897

公司							
西藏高新建 材集团有限 公司	110,784,146	-	27,455,481	-	-	138,239,627	-
张家界天子 混凝土有限 公司	2,459,369	-	45,204	-	-	2,504,573	-
柬埔寨卓雷 丁水泥有限 公司(附注 (ii))	140,813,114	-	-	-	-140,813,114	-	-
黄石九禾贸 易有限公司 (附注 (iii))	7,638,236	-7,638,236	-	-	-	-	-
小计	476,828,050	-7,638,236	32,142,397	-44,100,000	-140,813,114	316,419,097	-
合计	491,632,176	-7,638,236	31,678,559	-44,100,000	-150,538,116	321,034,383	-

## 其他说明

(i) 本集团于 2015 年 8 月 24 日取得东风华新(十堰)环境工程有限公司剩余 50% 股权, 持股比例达到 100%。东风华新(十堰)环境工程有限公司更名为华新环境工程(十堰)有限公司, 纳入合并范围, 成为本集团之子公司(附注八(1))。

在合营企业中的权益相关信息见附注九(2)。

(ii) 本集团于 2015 年 3 月 23 日进一步取得柬埔寨卓雷丁水泥有限公司 28% 股权, 持股比例达到 68%。柬埔寨卓雷丁水泥有限公司纳入合并范围, 成为本集团之子公司(附注八(1))。

(iii) 黄石九禾贸易有限公司于 2015 年 5 月经全部股东一致通过注销, 本集团按照持股比例收回投资。

在联营企业中的权益相关信息见附注九(2)。

## 10、固定资产

### 固定资产情况

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	9,665,942,709	12,223,197,337	548,290,985	282,622,936	22,720,053,967
2. 本期增加金额	610,539,897	722,859,306	23,188,062	13,963,026	1,370,550,291
(1) 购置	110,541,417	41,704,601	11,443,449	6,745,899	170,435,366
(2) 在建工程转入	481,332,592	680,876,500	6,533,598	5,149,804	1,173,892,494
(3) 企业合并增加	18,665,888	278,205	5,211,015	2,067,323	26,222,431
3. 本期减少金额	56,197,076	151,518,592	34,245,364	8,474,806	250,435,838
(1) 处置或报废	5,471,005	72,570,332	29,509,986	6,204,743	113,756,066
(2) 外币报表折算差异	50,726,071	78,948,260	4,735,378	2,270,063	136,679,772

4. 期末余额	10,220,285,530	12,794,538,051	537,233,683	288,111,156	23,840,168,420
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,911,185,725	5,158,246,976	367,742,016	170,856,493	7,608,031,210
2. 本期增加金额	341,824,010	946,756,173	64,462,010	32,662,255	1,385,704,448
(1) 计提	341,459,421	946,744,650	63,536,810	32,451,223	1,384,192,104
(2) 非同一控制下企业合并增加	364,589	11,523	925,200	211,032	1,512,344
3. 本期减少金额	5,633,744	72,375,706	27,861,890	5,646,277	111,517,617
(1) 处置或报废	2,337,163	62,293,005	27,020,622	4,981,563	96,632,353
(2) 外币报表折算差异	3,296,581	10,082,701	841,268	664,714	14,885,264
4. 期末余额	2,247,375,991	6,032,627,443	404,342,136	197,872,471	8,882,218,041
三、减值准备					
1. 期初余额	39,079,047	55,230,051	-	-	94,309,098
2. 本期增加金额	-	2,483,330	-	-	2,483,330
(1) 计提	-	2,483,330	-	-	2,483,330
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	39,079,047	57,713,381	-	-	96,792,428
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,933,830,492	6,704,197,227	132,891,547	90,238,685	14,861,157,951
2. 期初账面价值	7,715,677,937	7,009,720,310	180,548,969	111,766,443	15,017,713,659

(a) 于 2015 年 12 月 31 日，账面价值约为 751,594,198 元(原价 1,292,219,552 元)的房屋及建筑物和机器设备(2014 年 12 月 31 日：账面价值 1,240,995,411 元、原价 2,069,415,675 元)作为银行借款(附注七(19)(a)、(29)(a)(i))的抵押物。

(b) 2015 年度固定资产计提入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用列示如下：

	期末余额	期初余额
营业成本	1,263,968,783	1,190,532,798
管理费用	52,728,051	48,122,507
销售费用	67,495,270	70,031,664
总计	1,384,192,104	1,308,686,969

(c) 由在建工程转入固定资产的原价为 1,173,892,494 元 (2014 年度：1,754,077,190 元)。

(d) 2015 年 12 月 31 日，账面价值 106,665,917 元(原价 163,030,000 元)的固定资产系融资租入(2014 年 12 月 31 日：账面价值为 119,231,980 元，原价 163,030,000 元)(附注十四)。具体分析如下：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2015 年度				
机器设备	163,030,000	56,364,083	-	106,665,917
2014 年度				
机器设备	163,030,000	43,798,020	-	119,231,980

## (e) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	449,336,876	手续尚在办理中

## 11、在建工程

√适用 □不适用

## 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司 3000T/D 水泥生产线	718,326,298	-	718,326,298	28,379,764	-	28,379,764
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	132,310,713	-	132,310,713	95,556,796	-	95,556,796
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	113,601,579	-	113,601,579	25,767,249	-	25,767,249
华新水泥(武穴)有限公司新增立磨系统	73,280,012	-	73,280,012	72,140,751	-	72,140,751
华新环境工程南漳有限公司环保项目	71,816,117	-	71,816,117	51,841,134	-	51,841,134
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	49,793,802	-	49,793,802	41,648,712	-	41,648,712
华新环境工程(昭通)有限公司环保项目	48,362,943	-	48,362,943	-	-	-
华新环境工程有限公司陈家冲二期项目	42,219,341	-	42,219,341	29,408,401	-	29,408,401
华新环境工程有限公司南太子湖污泥项目	32,409,267	-	32,409,267	11,228,732	-	11,228,732
华新混凝土搅拌站系列项目	33,943,159	7,401,126	26,542,033	38,165,855	-	38,165,855
华新水泥(阳新)有限公司旁路放风及 RDF 入窑系统	28,933,648	-	28,933,648	28,439,392	-	28,439,392

华新环境工程有 限公司长山口垃 圾项目	25,540,826	-	25,540,826	4,264,257	-	4,264,257
华新水泥(桑植) 有限公司 2500T/D 熟料水 泥生产线改进项 目	15,149,283	-	15,149,283	2,975,624	-	2,975,624
华新环境工程 (秭归)有限公司 环保项目	11,497,294	-	11,497,294	1,403,017	-	1,403,017
华新水泥技术管 理(武汉)有限公 司共享服务平台 项目	11,032,966	-	11,032,966	-	-	-
华新骨料(阳新) 有限公司 1000tph 生产线 改进项目	10,538,600	-	10,538,600	102,233	-	102,233
华新水泥(宜昌) 有限公司二期原 料磨改造项目	10,416,616	-	10,416,616	-	-	-
柬埔寨卓雷丁水 泥有限公司 3000T 水泥生产 线	660,042	-	660,042	-	-	-
华新环境工程 (攸县)有限公司 环保项目	162,117	-	162,117	15,753,633	-	15,753,633
华新环境工程 (鄂州)有限公司 环保项目	85,000	-	85,000	49,615,525	-	49,615,525
华新环境工程 (信阳)有限公司 环保项目	-	-	-	73,495,150	-	73,495,150
华新水泥(昆明 东川)有限公司 矿山开采项目	-	-	-	1,226,000	-	1,226,000
其他合计	465,381,074	-	465,381,074	403,220,134	-	403,220,134
合计	1,895,460,697	7,401,126	1,888,059,571	974,632,359	-	974,632,359



(a) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	并购增加	本期增加金额	本期转入固定资产金额	转入无形资产或长期待摊费用	计提减值准备	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
华新嘴优尔(索格特)水泥有限公司3000T/D水泥生产线	818,262,900	28,379,764	-	689,946,534	-	-	-	-	718,326,298	88	88%	53,485,656	53,485,656	6.34	银行借款
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	132,913,700	95,556,796	-	36,753,917	-	-	-	-	132,310,713	99	99%	8,507,816	5,871,612	5.46	银行借款
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	180,000,000	25,767,249	-	88,298,108	-463,778	-	-	-	113,601,579	63	63%	4,307,321	3,671,803	5.46	自有资金和银行借款
华新水泥(武穴)有限公司新增立磨系统	86,130,000	72,140,751	-	1,139,261	-	-	-	-	73,280,012	85	85%	5,928,511	3,825,203	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程南漳有限公司环保项目	83,210,000	51,841,134	-	19,974,983	-	-	-	-	71,816,117	86	86%	4,198,931	2,529,838	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	50,770,000	41,648,712	-	8,145,090	-	-	-	-	49,793,802	98	98%	3,504,100	2,286,263	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程(昭通)有限公司环保项目	86,930,000	-	-	48,362,943	-	-	-	-	48,362,943	56	56%	1,361,417	1,361,417	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程有限公司陈家冲二期项目	43,010,000	29,408,401	-	12,810,940	-	-	-	-	42,219,341	98	98%	3,234,941	1,779,682	5.46	自有资金和银行借款
华新混凝土搅拌站系列项目	476,565,000	38,165,855	-	14,619,943	-11,441,513	-	-7,401,126	-	33,943,159	95	95%	-	-	-	自有资金
华新水泥(阳新)有限公司旁路放风及RDF入窑系统	41,670,000	28,439,392	-	1,269,256	-775,000	-	-	-	28,933,648	71	71%	-	-	-	自有资金

2015 年年度报告

华新环境工程有限公司长山口垃圾项目	141,280,000	4,264,257	-	21,276,569	-	-	-	-	25,540,826	18	18%	-	-	-	自有资金
华新环境工程有限公司南太子湖污泥项目	39,650,000	11,228,732	-	13,779,409	-	-	-	-	25,008,141	63	63%	-	-	-	自有资金
华新水泥(桑植)有限公司2500T/D熟料水泥生产线改进项目	400,630,000	2,975,624	-	12,173,659	-	-	-	-	15,149,283	96	96%	-	-	-	自有资金
华新环境工程(秭归)有限公司环保项目	32,040,000	1,403,017	-	10,094,277	-	-	-	-	11,497,294	36	36%	-	-	-	自有资金
华新水泥技术管理(武汉)有限公司共享服务平台项目	20,009,760	-	-	11,032,966	-	-	-	-	11,032,966	55	55%	-	-	-	自有资金
华新骨料(阳新)有限公司1000tph生产线改进项目	35,450,000	102,233	-	24,402,868	-13,966,501	-	-	-	10,538,600	69	69%	-	-	-	自有资金
华新水泥(宜昌)有限公司二期原料磨改造项目	14,980,000	-	-	10,416,616	-	-	-	-	10,416,616	70	70%	-	-	-	自有资金
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司3000T/D水泥生产线	616,242,640	-	557,542,564	37,552,041	-594,434,563	-	-	-	660,042	97	97%	-	-	-	自有资金
华新环境工程(攸县)有限公司环保项目	45,000,000	15,753,633	-	22,432,191	-38,023,707	-	-	-	162,117	85	85%	2,567,404	2,122,448	5.46	自有资金和银行借款
华新环境工程(鄂州)有限公司环保项目	66,490,000	49,615,525	-	5,673,882	-55,204,407	-	-	-	85,000	83	83%	-	-	-	自有资金
华新环境工程(信阳)有限公司环保项目	80,000,000	73,495,150	-	2,344,555	-75,839,705	-	-	-	-	95	95%	-	-	-	自有资金
华新水泥(昆明东川)有限公司矿山开采项目	25,100,000	1,226,000	-	21,704,608	-	-22,930,608	-	-	-	91	91%	-	-	-	自有资金
华新水泥(大冶)有限公司窑尾电收尘改袋收尘项目	14,200,000	-	-	11,729,600	-11,729,600	-	-	-	-	83	83%	-	-	-	自有资金
其他合计	-	403,220,134	7,455,793	473,591,168	-372,013,720	-46,872,301	-	-	465,381,074						
合计	-	974,632,359	564,998,357	1,599,525,384	-1,173,892,494	-69,802,909	-7,401,126	-	1,888,059,571	/	/	87,096,097	76,933,922	/	/

**(b) 本期计提在建工程减值准备情况:**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期计提金额	本年减少	期末余额	计提原因
华新混凝土搅拌站之郴州站项目等	-	7,401,126	-	7,401,126	管理层于本年决定终止该项目
合计	-	7,401,126	-	7,401,126	/

**12、工程物资**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	61,599,504	109,470,053
合计	61,599,504	109,470,053

**13、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
黄石分公司北区搬迁项目(附注(a))	63,405,645	63,405,645	政府已和本集团签订搬迁协议收回该项目上的土地使用权及相应固定资产。
其他	242,956	275,554	
合计	63,648,601	63,681,199	/

其他说明:

(a) 于 2006 年,黄石市政府已和本集团签订搬迁协议收回黄石分公司北区的土地使用权,地上建筑物及设备固定资产需转让或拆除,黄石市政府将支付人民币 2.4 亿元作为补偿,上述金额为黄石分公司北区待处置固定资产扣除已收到的部分补偿款后之净额。于 2015 年,本公司收到黄石市政府要求终止继续执行原搬迁协议的函件,因为该等资产已被国家文物局批准作为国家文物而予以保留及维护。本集团正与黄石市政府就该变化商讨解决方案。经管理层评估,上述待处理之固定资产及土地使用权(附注七(14)(b))无重大减值风险。

**14、无形资产**

无形资产情况

单位: 元币种: 人民币

项目	土地使用权	商标使用权	矿山采矿权	复垦费	电脑软件	专利权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,754,059,719	3,706,820	468,198,805	120,695,986	140,124,744	8,315,050	2,495,101,124
2. 本期增加金额	52,499,993	0	68,468,037	-	4,217,390	-	125,185,420
(1) 购置	12,263,458	-	3,029,419	-	4,217,390	-	19,510,267
(2) 在建工程转入	17,588,254	-	35,287,885	-	-	-	52,876,139

(3) 企业合并增加	21,666,066	-	28,575,128	-	-	-	50,241,194
(4) 其他	982,215	-	1,575,605	-	-	-	2,557,820
3. 本期减少金额	-	-	-	-	22,588	-	22,588
(1) 处置	-	-	-	-	22,588	-	22,588
4. 期末余额	1,806,559,712	3,706,820	536,666,842	120,695,986	144,319,546	8,315,050	2,620,263,956
二、累计摊销							
1. 期初余额	218,146,312	3,706,820	57,758,474	36,435,349	105,385,535	3,744,094	425,176,584
2. 本期增加金额	34,812,431	0	25,477,915	3,281,279	16,279,553	1,153,010	81,004,188
(1) 计提	34,812,431	-	25,151,360	3,281,279	16,279,553	1,153,010	80,677,633
(2) 企业合并增加	-	-	311,223	-	-	-	311,223
(3) 其他	-	-	15,332	-	-	-	15,332
3. 本期减少金额	-	-	-	-	14,476	-	14,476
(1) 处置	-	-	-	-	14,476	-	14,476
4. 期末余额	252,958,743	3,706,820	83,236,389	39,716,628	121,650,612	4,897,104	506,166,296
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,553,600,969	-	453,430,453	80,979,358	22,668,934	3,417,946	2,114,097,660
2. 期初账面价值	1,535,913,407	-	410,440,331	84,260,637	34,739,209	4,570,956	2,069,924,540

(a) 于 2015 年 12 月 31 日，账面价值约为 256,999,359 元(原价 319,386,632 元)的土地使用权(2014 年 12 月 31 日：账面价值为 164,558,611 元、原值为 233,766,174 元)作为银行借款(附注七(19)(a)、(29)(a)(i))的抵押物。

(b) 于 2006 年，黄石市政府已和本集团签订搬迁协议收回黄石分公司北区的土地使用权(附注七(13)(a))，该土地使用权之净值约 15,909,944 元(原价：22,717,840 元)(2014 年 12 月 31 日：净值 15,909,944 元，原价 22,717,840 元)。

## 15、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华新水泥(大冶)有限公司	189,057,605	-	-	189,057,605
华新金龙水泥(郧县)有限公司	101,685,698	-	-	101,685,698

实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥(鄂州)有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
华新水泥(南通)有限公司	9,469,146	-	-	9,469,146
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	-	125,767,908	-	125,767,908
合计	391,262,352	125,767,908	-	517,030,260

**(2). 商誉减值准备**

单位：元币种：人民币

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

## 其他说明

本年度增加的商誉系购买柬埔寨卓雷丁水泥有限公司股权所致(附注八(1))。

资产组的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

增长率	3%-5%
毛利率	18%-47%
折现率	16.4%-23.1%

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过水泥行业的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该资产组的可收回金额。

**16、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山开发费	366,445,524	23,515,726	56,222,015	-	333,739,235
其他	6,757,641	1,972,489	1,608,814	-	7,121,316
合计	373,203,165	25,488,215	57,830,829	-	340,860,551

**17、递延所得税资产/递延所得税负债****(a) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,562,893	15,675,389	55,252,297	13,091,853
费用确认之暂时性差异	320,905,866	74,760,063	348,659,580	82,950,750
内部交易未实现利润	149,570,728	37,392,682	113,764,539	28,441,133
可抵扣亏损	508,890,553	119,928,147	148,303,725	36,772,065
员工福利准备	14,618,988	3,934,903	15,855,242	3,956,584
其他	2,411,284	361,695	2,755,768	413,365
合计	1,060,960,312	252,052,879	684,591,151	165,625,750

其中：

预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	98,953,518	100,563,170
预计于 1 年后转回的金额	153,099,361	65,062,580
	<u>252,052,879</u>	<u>165,625,750</u>

### (b) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一般借款利息资本化	52,717,908	13,179,477	22,984,540	5,746,135
可供出售金融资产公允价值变动	27,523,454	6,880,863	30,373,929	7,593,483
海外子公司未来分红之预提所得税	169,065,692	42,266,423	-	-
非同一控制企业合并资产评估增值	296,727,452	74,181,863	329,828,948	82,457,237
其他	3,062,752	765,689	1,755,102	438,774
合计	549,097,258	137,274,315	384,942,519	96,235,629

其中：

预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	9,598,966	134,994
预计于 1 年后转回的金额	127,675,349	96,100,635
	<u>137,274,315</u>	<u>96,235,629</u>

### (c) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	178,833,327	75,535,679
可抵扣亏损	482,333,790	315,210,820
合计	661,167,117	390,746,499

### (d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	-	14,330,502	/
2016	6,332,940	6,332,940	/
2017	62,929,092	62,929,092	/
2018	57,858,422	57,858,422	/
2019	173,759,864	173,759,864	/
2020	181,453,472	-	/
合计	482,333,790	315,210,820	/

**(e) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,986,643	245,066,236	8,032,258	157,593,492
递延所得税负债	6,986,643	130,287,672	8,032,258	88,203,371

**18、资产减值准备明细**

	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
		计提	转回	转销	
坏账准备	61,925,989	62,443,052	10,724,623	5,802,666	107,841,752
其中：					
应收账款坏账准备	48,538,578	56,068,440	6,561,206	5,802,666	92,243,146
其他应收款坏账准备	13,387,411	6,374,612	4,163,417	-	15,598,606
存货跌价准备	29,515,080	7,556,115	1,484,761	-	35,586,434
可供出售金融资产					
减值准备	2,775,600	-	-	-	2,775,600
在建工程减值准备	-	7,401,126	-	-	7,401,126
商誉减值准备	-	69,557,768	-	-	69,557,768
固定资产减值准备	94,309,098	2,483,330	-	-	96,792,428
	<u>188,525,767</u>	<u>149,441,391</u>	<u>12,209,384</u>	<u>5,802,666</u>	<u>319,955,108</u>

**19、短期借款**

√适用 □不适用

**(a) 短期借款分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	54,500,000
抵押借款(附注(i))	11,000,000	216,900,000
信用借款(附注(ii))	1,076,000,000	1,801,000,000
保证借款(附注(iii))	75,000,000	90,000,000
合计	1,162,000,000	2,162,400,000

短期借款分类的说明：

(i) 于 2015 年 12 月 31 日，银行抵押借款 11,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：216,900,000 元)系由账面价值 6,849,636 元(原价为 8,083,098 元)的房屋、建筑物和机器设备(2014 年 12 月 31

日：账面价值 355,914,932 元，原价为 475,406,475 元) (附注七(10)) 以及账面价值为 2,901,899 元的土地使用权(原价为 3,517,057 元) (2014 年 12 月 31 日：账面价值为 59,727,845 元，原价为 102,823,175 元) (附注七(14)) 作为抵押物。

(ii) 于 2015 年 12 月 31 日，银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的借款 594,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：1,106,000,000 元)。

(iii) 于 2015 年 12 月 31 日，银行短期保证借款 60,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：90,000,000 元) 分别由云南红塔滇西水泥股份有限公司及本公司对借款的 49%及 51%提供担保。

于 2015 年 12 月 31 日，银行短期保证借款 15,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：无) 分别由湘潭钢铁集团公司及本公司对借款的 40%及 60%提供担保。

**(b) 于 2015 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 2.87%至 5.61% (2014 年 12 月 31 日：4.02% 至 6.60%)。**

## 20、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,723,664	-
银行承兑汇票	427,527,708	143,214,111
合计	431,251,372	143,214,111

## 21、应付账款

### (a) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,642,254,160	1,744,080,205
应付工程及设备款	1,028,783,989	1,080,359,054
应付运费	62,928,400	98,451,474
应付电费	23,005,171	36,674,261
其他	78,668,997	69,706,035
合计	2,835,640,717	3,029,271,029

### (b) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程及设备款、工程质保金	479,825,177	部分主体工程尚未验收结算，该等款项尚未进行最后清算。
合计	479,825,177	/

## 22、预收款项

### 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



预收货款	219,979,537	312,893,162
已结算未完工	18,290,591	32,537,022
合计	238,270,128	345,430,184

**(a) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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

**(b) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收水泥款	18,908,827	由于客户尚未完成提货, 该款项尚未结算。
合计	18,908,827	/

**23、应付职工薪酬****应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬(附注(a))	149,419,251	1,233,269,922	1,333,033,896	49,655,277
二、离职后福利-设定提存计划(附注(b))	36,908,065	184,393,898	165,920,268	55,381,695
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、应付设定受益计划(附注(c))	1,916,273	1,613,841	1,916,273	1,613,841
六、应付内退人员福利(附注(d))	621,170	674,567	621,170	674,567
合计	188,864,759	1,419,952,228	1,501,491,607	107,325,380

**(a) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	121,012,157	911,114,677	1,002,268,282	29,858,552
二、职工福利费	790,150	140,411,208	141,132,071	69,287

三、社会保险费	5,718,004	73,650,735	78,638,028	730,711
其中：医疗保险费	4,971,689	57,145,795	61,931,196	186,288
工伤保险费	635,818	12,159,008	12,332,361	462,465
生育保险费	110,497	4,345,932	4,374,471	81,958
四、住房公积金	10,580,646	76,455,792	77,495,698	9,540,740
五、工会经费和职工教育经费	11,318,294	31,637,510	33,499,817	9,455,987
合计	149,419,251	1,233,269,922	1,333,033,896	49,655,277

**(b) 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,609,003	174,110,944	155,679,842	54,040,105
2、失业保险费	1,299,062	10,282,954	10,240,426	1,341,590
合计	36,908,065	184,393,898	165,920,268	55,381,695

**(c) 设定受益计划**

	2015年12月31日	2014年12月31日
应付退休人员补贴(一年内支付的部分)(附注七(34))	1,613,841	1,916,273

**(d) 应付内退福利**

	2015年12月31日	2014年12月31日
应付内退福利(一年内支付的部分)(附注七(34))	674,567	621,170

**24、应交税费**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交企业所得税	86,439,700	189,344,957
应交增值税	63,208,457	76,886,588
应交堤防费	25,003,016	25,096,956
应交资源税	11,695,941	13,265,929
其他	39,833,921	42,268,127
合计	226,181,035	346,862,557

**25、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	116,356,907	77,262,500
分期付息到期还本的长期借款利息	5,791,210	6,857,942
短期借款应付利息	2,526,978	3,644,929

中期票据利息	-	6,277,088
合计	124,675,095	94,042,459

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

## 26、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
少数股东		
--滇西红塔水泥股份有限公司	9,531,713	
--西藏长盛公路桥梁建设有限责任公司	2,018,956	21,218,810
--Gayur Liability Limited Company	-	6,590,566
--其他	-	10,476,196
本公司股东(附注(a))	576,893	576,326
合计	12,127,562	38,861,898

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(a) 因该等企业法人未能提供联系方式，暂时无法支付。

## 27、其他应付款

(a) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款及往来款	246,069,570	231,097,997
少数股东之往来款	129,999,082	136,688,761
保证金及押金	75,960,013	76,503,909
代收代付款	33,619,504	61,168,723
政府借款	16,205,833	31,278,333
其他	56,878,420	76,091,269
合计	558,732,422	612,828,992

(b) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付少数股东之股权款和往来款，以及承运商与大型工程项目向本集团支付的保证金及押金	423,453,141	因合同未履行完毕，故尚未支付。
合计	423,453,141	/

## 28、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款(附注七(29) (a))	1, 514, 875, 302	635, 016, 472
1 年内到期的应付债券(附注七(30))	-	1, 599, 115, 714
1 年内到期的长期应付款(附注七(31))	8, 816, 459	43, 221, 330
合计	1, 523, 691, 761	2, 277, 353, 516

## 29、长期借款

√适用 □不适用

## (a) 长期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
抵押借款(i)	人民币	400, 287, 500	506, 757, 696
保证借款(ii)	人民币	80, 000, 000	196, 520, 000
保证借款(ii)	丹麦克朗	4, 273, 322	6, 083, 328
信用借款(iii)	人民币	1, 842, 162, 500	2, 075, 937, 500
信用借款(iii)	美元	1, 586, 781, 411	608, 520, 032
质押借款(iv)	人民币	480, 500, 000	509, 660, 000
减：一年内到期长期借款			
抵押借款(i)	人民币	-272, 287, 500	-89, 125, 000
保证借款(ii)	人民币	-40, 000, 000	-116, 520, 000
保证借款(ii)	丹麦克朗	-1, 250, 888	-1, 333, 298
信用借款(iii)	人民币	-883, 762, 500	-298, 775, 000
信用借款(iii)	美元	-274, 734, 414	-100, 263, 174
质押借款(iv)	人民币	-42, 840, 000	-29, 000, 000
合计		2, 879, 129, 431	3, 268, 462, 084

长期借款分类的说明：

(i) 于 2015 年 12 月 31 日，银行抵押长期借款 128,000,000 元及一年内到期长期借款 272,287,500 元(2014 年 12 月 31 日：长期借款 417,632,696 元及一年内到期长期借款 89,125,000 元)系由账面价值 744,744,562 元(原价 1,284,136,454 元)的房屋、建筑物和机器设备(2014 年 12 月 31 日：账面价值 885,080,479 元，原价为 1,594,009,200 元)(附注七(10))以及账面价值为 254,097,460 元的土地使用权(原价为 315,869,575 元)(2014 年 12 月 31 日：账面价值为 144,256,502 元，原价为 180,431,371 元)(附注七(14))作为抵押物。

(ii) 于 2015 年 12 月 31 日，银行保证长期借款 40,000,000 元及一年内到期长期借款 40,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：长期借款 80,000,000 元及一年内到期长期借款 60,000,000 元)系由本公司第二大股东华新集团有限公司提供保证，利息每月或每季度支付一次，本金应于 2016 年至 2017 年偿还。

于 2015 年 12 月 31 日，长期借款等额为 3,022,434 元及一年内到期长期借款等额为 1,250,888 元(2014 年 12 月 31 日：长期借款等额 4,750,030 元及一年内长期借款等额为

1,333,298 元)之丹麦克朗长期借款系由湖北省建设银行及湖北省计划委员会提供保证, 本金应于 2016 年至 2021 年期间偿还。

- (iii) 于 2015 年 12 月 31 日, 银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的长期借款 355,400,000 元和等额 1,312,046,997 元之美元借款及一年内到期长期借款 136,262,500 元和等额 274,734,414 元之美元借款(2014 年 12 月 31 日: 长期借款 411,662,500 元和等额 508,256,858 元之美元借款及一年内到期长期借款 186,775,000 元和等额 100,263,174 元之美元借款), 该等信用借款将于 2016 年至 2022 年期间偿还。
- (iv) 于 2015 年 12 月 31 日, 银行长期质押借款 437,660,000 元及一年内到期长期借款 42,840,000 元(2014 年 12 月 31 日: 长期借款 480,660,000 元及一年内到期长期借款 29,000,000 元)系由本集团之部分子公司股权进行质押, 该等质押借款将于 2016 至 2018 年期间偿还。

(b) 于 2015 年 12 月 31 日, 长期借款的利率区间为 3.42%至 6.15%(2014 年 12 月 31 日: 4.17%至 7.68%)。

### 30、应付债券

√适用 □不适用

#### 应付债券

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
2017 年到期之一期公司债券(附注(a))	939,000,000	-
2019 年到期之一期公司债券(附注(a))	998,350,000	997,044,286
2019 年到期之二期公司债券(附注(a))	1,097,525,000	1,096,085,000
2018 年到期之一期私募债(附注(b))	796,666,667	-
合计	3,831,541,667	2,093,129,286

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

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017 年到期之一期公司债券	1,000,000,000	2012 年 5 月 17 日	5 年	1,000,000,000	-		51,433,117	884,286	-	939,000,000
2019 年到期之一期公司债券	1,000,000,000	2012 年 5 月 17 日	7 年	1,000,000,000	997,044,286		56,500,000	1,305,714	-	998,350,000
2019 年到期之二期公司债券	1,100,000,000	2012 年 11 月 9 日	7 年	1,100,000,000	1,096,085,000		64,900,000	1,440,000	-	1,097,525,000

2018 年 到期之 一期私 募债	800,000,000	2015 年 2 月 12 日	3 年	800,000,000	-	795,200,000	41,161,290	1,466,667	-	796,666,667
合计	/	/	/	3,900,000,000	2,093,129,286	795,200,000	213,994,407	5,096,667	-	3,831,541,667

其他说明：

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

第一期公司债券发行总额为20亿元，其中10亿元债券期限为5年期，发行利率为5.35%，按年单利计息，每年付息一次(附注七(25))，债券发行后的第3年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权，该笔债券于2014年因回售可能性，故将其重分类至一年内到期的非流动负债(附注七(28))。2015年5月17日公司回购61,000,000元，剩余938,115,714元从一年内到期的非流动负债调回至应付债券。

第一期公司债券的另外10亿元债券为7年期，发行利率为5.65%，按年单利计息，每年付息一次(附注七(25))，债券发行后的第5年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权。

第二期公司债券发行总额为11亿，期限为7年期，发行利率为5.90%，按年单利计息，每年付息一次(附注七(25))，债券发行后的第5年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权。

- (b) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]PPN201号文批准，本公司于2015年2月12日发行了总额为8亿元的第一期非公开定向债务融资工具，发行利率为5.80%，按年单利计息，每年付息一次(附注七(25))，期限为3年。

**31、长期应付款**

√适用 □不适用

按款项性质列示长期应付款：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	45,384,782	147,543,450
其他	-	1,399,696
减：一年内到期的应付融资租赁款	-43,221,330	-8,816,459
合计	2,163,452	140,126,687

其他说明：

于 2015 年 12 月 31 日，应付融资租赁款 145,542,994 元由本集团应收票据 28,300,000 元作为票据质押(附注七(2))及保函保证金 133,649,439 元(附注七(1))作为担保。

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

**32、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
矿山复垦费	84,292,107	82,589,178	矿山复垦义务
合计	84,292,107	82,589,178	/

**33、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	214,545,991	24,084,887	25,606,167	213,024,711	收到与资产相关的政府补助
合计	214,545,991	24,084,887	25,606,167	213,024,711	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水泥窑线基础建设	111,602,908	24,084,887	17,331,165	-	118,356,630	与资产相关
节能环保技术改造	102,943,083	-	8,275,002	-	94,668,081	与资产相关
合计	214,545,991	24,084,887	25,606,167	-	213,024,711	/

**34、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴(附注(a))	8,669,030	8,987,920
应付内退人员福利(附注(b))	6,141,664	7,079,046
减：一年内支付的部分	-2,288,408	-2,537,443
合计	12,522,286	13,529,523

**(a) 退休人员补贴**

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

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

**(b) 内退人员福利**

提前离职员工福利计划：根据本公司政策，本公司及部分子公司应向适用提前离职员工支付一定金额的工资及代其缴纳基本社会保险金，直至该员工达到法定退休年龄。

管理层对员工福利准备的计提是采用现金流量预测方法计算。

于资产负债表日，本集团应付离退福利所采用的主要精算假设为：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
折现率	2.30%-2.99%	3.26%-3.62%
工资增长率	10%	10%
男性员工于 60 岁退休后的平均寿命	10	10
女性员工于 50 岁退休后的平均寿命	20	20

计入当期损益的离退福利为：

	2015 年	2014 年
管理费用	2,933,033	2,629,836

**35、股本**

单位：元币种：人民币

2015 年	期初余额	本次变动增减(+、-)			期末余额
		公积金 转股	其他	小计	
股份总数-	1,496,479,885		1,091,440	1,091,440	1,497,571,325
人民币普通股	971,679,885	-	1,091,440	1,091,440	972,771,325
境外上市的外资股	524,800,000	-	-	-	524,800,000
2014 年	期初余额	本次变动增减(+、-)			期末余额



		公积金 转股	其他	小计	
有限售条件股份-	51,088,036	30,652,822	-81,740,858	-51,088,036	-
外资法人持有人民币普通股	51,088,036	30,652,822	-81,740,858	-51,088,036	-
无限售条件股份-	884,211,892	530,527,135	81,740,858	612,267,993	1,496,479,885
人民币普通股	556,211,892	333,727,135	81,740,858	415,467,993	971,679,885
境外上市的外资股	328,000,000	196,800,000	-	196,800,000	524,800,000

## 36、资本公积

单位：元币种：人民币

2015年	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,412,442,400	8,782,855	13,803,565	2,407,421,690
其他资本公积				
股权激励	7,502,471	-	679,099	6,823,372
原制度资本公积转入	43,881,606	498,567	-	44,380,173
政府拆迁补偿	7,553,919	-	-	7,553,919
政府资本性投入补助	42,818,800	-	-	42,818,800
合计	2,514,199,196	9,281,422	14,482,664	2,508,997,954

2014年	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,972,515,758	1,106,599	561,179,957	2,412,442,400
其他资本公积				
股权激励	3,170,745	4,331,726	-	7,502,471
原制度资本公积转入	43,383,039	498,567	-	43,881,606
政府拆迁补偿	7,553,919	-	-	7,553,919
政府资本性投入补助	42,818,800	-	-	42,818,800
合计	3,069,442,261	5,936,892	561,179,957	2,514,199,196

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）：

于以前年度，本公司通过了股票期权激励计划，向特定激励对象授予附非市场业绩条件的股票期权。2015年7月，部分激励对象就第一期股权激励行权，行权股份数为1,091,440股，行权价格为9.06元，共计增加股本1,091,440元(附注七(35))，增加资本公积股本溢价8,782,855元

## 37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

2015年	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重	-	-	-	-	-	-	-

分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,585,542	-62,701,320	-	-712,620	-18,572,094	-43,416,606	-8,986,552
可供出售金融资产公允价值变动损益	22,780,446	-2,850,476	-	-712,620	-2,137,856	-	20,642,590
外币财务报表折算差额	-13,194,904	-59,850,844	-	-	-16,434,238	-43,416,606	-29,629,142
其他综合收益合计	9,585,542	-62,701,320	-	-712,620	-18,572,094	-43,416,606	-8,986,552
2014 年	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	9,495,166	-13,804,224	-	3,682,145	90,376	-17,576,745	9,585,542
可供出售金融资产公允价值变动损益	11,734,012	14,728,579	-	3,682,145	11,046,434	-	22,780,446
外币财务报表折算差额	-2,238,846	-28,532,803	-	-	-10,956,058	-17,576,745	-13,194,904
其他综合收益合计	9,495,166	-13,804,224	-	3,682,145	90,376	-17,576,745	9,585,542

## 38、盈余公积

单位：元币种：人民币

2015年	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	423,490,216	67,730,334	-	491,220,550
任意盈余公积	63,580,329	-	-	63,580,329

合计	487,070,545	67,730,334	-	554,800,879
----	-------------	------------	---	-------------

2014年	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	361,704,035	61,786,181	-	423,490,216
任意盈余公积	63,580,329	-	-	63,580,329
合计	425,284,364	61,786,181	-	487,070,545

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。经董事会决议，本公司2015年按净利润的10%提取法定盈余公积金67,730,334元(2014年：按净利润的10%提取，共61,786,181元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司2015年无提取任意盈余公积金(2014年：无)。

### 39、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	提取或分配比例	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,273,160,082		4,300,946,038	
调整后期初未分配利润	5,273,160,082		4,300,946,038	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,756,044		1,221,558,778	
减：提取法定盈余公积	67,730,334	10%	61,786,181	10%
应付普通股股利(附注(a))	254,401,580	每10股1.70元	187,059,986	每10股2元
不丧失控制权下处置子公司部分股权损失				
原制度资本公积转入				
一转出至资本公积	498,567		498,567	
年末未分配利润	5,053,285,645		5,273,160,082	

(a) 根据2015年4月23日股东大会决议，股东大会审议通过2014年度利润分配方案，本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币1.70元。按已发行股份1,496,479,885计算，共计派发现金股利254,401,580元。

根据2016年3月29日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币0.5元。按已发行股份1,497,571,325计算，拟派发现金股利74,878,566元，上述提议尚待股东大会批准。

### 40、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,217,876,071	10,099,400,388	15,945,382,809	11,253,498,077
其他业务	53,443,148	32,555,317	50,766,438	25,003,244
合计	13,271,319,219	10,131,955,705	15,996,149,247	11,278,501,321

#### (a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥销售	10,807,764,639	8,019,923,344	12,385,083,429	8,399,617,776
混凝土销售	804,444,409	614,615,451	1,395,056,335	1,097,435,790
熟料销售	605,323,011	606,468,034	912,142,191	745,279,352
工程建造	387,788,225	365,957,279	577,129,957	546,668,753
其他	612,555,787	492,436,280	675,970,897	464,496,406
合计	13,217,876,071	10,099,400,388	15,945,382,809	11,253,498,077

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	12,408,935	6,268,938	6,092,741	2,819,774
材料销售	5,857,025	2,928,598	14,867,830	9,775,722
其他	35,177,188	23,357,781	29,805,867	12,407,748
合计	53,443,148	32,555,317	50,766,438	25,003,244

## 41、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
资源税	103,602,670	112,061,292	2元/吨
城市维护建设税	33,363,413	45,138,312	1%、5%或7%
教育费附加	21,504,275	29,263,680	3%
营业税	15,051,715	10,957,743	3%或5%
堤防费	4,221,320	8,721,706	2%
其他	22,103,713	28,919,339	
合计	199,847,106	235,062,072	

## 42、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	388,602,417	365,078,323
运输费及搬运劳务费	230,103,604	276,515,011
员工成本	182,531,797	207,588,946
销售经费	78,950,853	93,390,165
折旧及摊销费	68,546,425	71,258,520
电费	57,679,500	60,443,893
其他	53,710,800	43,160,903
合计	1,060,125,396	1,117,435,761

## 43、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

员工成本	390,699,670	469,242,964
折旧及摊销费	90,193,466	86,171,449
税费	77,128,114	73,354,040
排污费	62,936,945	47,939,724
咨询费及审计费	37,367,469	41,490,561
业务招待费	27,195,054	31,927,680
差旅费	24,704,467	23,663,577
外包劳务费	24,455,846	25,667,110
办公及会议费	23,221,896	27,347,840
水电费	23,216,590	13,510,413
交通费	19,006,340	19,170,626
警卫消防费	9,810,167	8,943,212
集团服务费	6,600,000	6,600,000
其他	99,097,809	98,759,665
合计	915,633,833	973,788,861

#### 44、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	540,144,851	586,440,839
减：利息收入	-23,511,962	-16,966,997
汇兑损失(附注(a))	142,895,081	64,924,336
其他	14,893,441	19,638,583
合计	674,421,411	654,036,761

其他说明：

(a) 本年度汇兑损失主要为华新亚湾水泥有限公司的美元借款因索莫尼汇率波动产生的汇兑损失

#### 45、费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

	2015 年度	2014 年度
产成品及在产品存货变动	-108,025,810	-195,975,442
耗用的原材料和低值易耗品等	3,579,387,014	4,253,381,717
职工薪酬费用	1,387,759,887	1,478,044,680
折旧费和摊销费用	1,522,700,566	1,429,313,959
能源费用	4,741,401,028	5,430,450,098
销售经费	78,950,853	93,390,165
交通运输费及搬运费	478,138,659	476,118,890
税费	77,128,114	73,354,040
其他费用	350,274,623	331,647,836
	<u>12,107,714,934</u>	<u>13,369,725,943</u>

#### 46、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	51,718,429	37,173,618
二、存货跌价损失	6,071,354	2,479,974
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	2,483,330	17,852,878
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	7,401,126	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	69,557,768	-
合计	137,232,007	57,506,470

#### 47、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益 (附注七(9))	31,678,559	4,738,922
可供出售金融资产在持有期间的投资 收益	5,248,848	7,816,015
其他	633,739	-2,986,486
合计	37,561,146	9,568,451

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 48、营业外收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得 合计	891,737	2,963,786	891,737
其中：固定资产处置 利得	891,737	2,963,786	891,737
政府补助(附注(a))	171,454,692	317,355,341	60,214,044
其他	17,758,293	5,335,340	17,758,293
合计	190,104,722	325,654,467	78,864,074

##### (a) 政府补助明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用税收返还	111,240,648	171,117,755	与收益相关
地方政府财政补贴收入(附注(i))	10,234,900	88,342,323	与收益相关
递延收益摊销	25,606,167	16,242,824	与资产相关
其他	24,372,977	41,652,439	与收益相关
合计	171,454,692	317,355,341	/

(i) 地方政府财政补贴收入主要为本集团收到的地方政府财政奖励。

#### 49、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,145,990	10,196,169	14,145,990
其中：固定资产处置损失	14,145,990	10,196,169	14,145,990
对外捐赠	17,563,460	2,700,694	17,563,460
其他	11,039,704	8,800,909	11,039,704
合计	42,749,154	21,697,772	42,749,154

#### 50、所得税费用

##### (a) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	156,103,654	458,144,570
递延所得税费用	-44,675,824	41,429,203
合计	111,427,830	499,573,773

##### (b) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	337,020,475	1,993,343,147
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,887,706	498,335,787
子公司适用不同税率的影响	-70,687,199	-109,874,276
预提所得税(附注(i))	42,266,424	57,156,861
非应税收入的影响	-9,231,852	-4,157,168
税收减免	-26,464,077	-5,213,597
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,149,895	18,599,777
转出以前年度确认之可弥补亏损	3,708,595	-
本期未确认递延所得税资产的可抵	8,434,970	1,286,423

扣暂时性差异的影响		
本期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	45,363,368	43,439,966
所得税费用	111,427,830	499,573,773

(i) 预提所得税为就境外子公司归属于本集团的利润按中国税率与境外子公司实际税率的差异所计提的所得税。

## 51、每股收益

### (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2015 年度	2014 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	102,756,044	1,221,558,778
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,496,934,652	1,496,479,885
基本每股收益	0.07	0.82

### (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于以前年度，本公司通过了股票期权激励计划，向特定激励对象授予附非市场业绩条件的股票期权。自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，本公司普通股平均市场价格低于授予股票期权的行权价格，不存在具有稀释性的潜在普通股（2014 年度：无），因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## 52、现金流量表项目

### (a) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金、备用金	7,549,037	30,965,635
收到政府补贴	24,372,977	41,652,439
利息收入	23,511,962	16,966,997
其他	11,111,292	6,153,977
合计	66,545,268	95,739,048

### (b) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售经费、差旅费及交通费	122,661,660	136,224,368
备用金、保证金、押金	62,023,666	67,392,908
排污费	62,936,945	47,939,724
咨询费及审计费	42,056,026	41,490,561
低值易耗品消耗	40,661,897	40,121,075
业务招待费	27,195,054	31,927,680



办公费	27,245,397	30,845,286
其他	90,425,704	102,610,847
合计	475,206,349	498,552,449

## (c) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府对资产相关项目之补助款项	24,084,887	90,933,300
收回企业间往来款	15,817,516	-
合计	39,902,403	90,933,300

## (d) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业间往来款	46,297,029	-
合计	46,297,029	-

## (e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后融资租赁款	146,446,667	-
收到非金融企业往来款	44,000,000	129,176,521
合计	190,446,667	129,176,521

## (f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融企业往来款	73,768,789	215,800,727
支付融资租赁本金	42,428,407	40,721,990
支付融资租赁保证金	133,649,439	-
债券发行、取得借款及取得融资租赁款相关费用	4,699,991	-
收购少数股东股权款	440,000	-
合计	254,986,626	256,522,717

## 53、现金流量表补充资料

## (a) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	225,592,645	1,493,769,374
加：资产减值准备	137,232,007	57,506,470
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,384,192,104	1,308,686,969

无形资产摊销	80,677,633	71,005,426
长期待摊费用摊销	57,830,829	49,621,564
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)	13,254,253	7,232,383
投资损失(收益以“-”号填列)	-37,561,146	-9,568,451
财务费用(收益以“-”号填列)	668,876,208	653,361,393
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-87,472,744	54,248,879
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	42,796,921	-12,819,676
存货的减少(增加以“-”号填列)	89,361,140	-328,077,529
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	482,963,995	449,903,413
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-278,212,390	56,898,352
其他	-26,285,266	-11,911,098
经营活动产生的现金流量净额	2,753,246,189	3,839,857,469
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
少数股东实物投资	-	14,940,000
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,862,478,104	2,596,262,050
减: 现金的期初余额	2,596,262,050	2,161,172,903
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-733,783,946	435,089,147

**(b) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	本期金额	上期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	214,960,419	
其中: 柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	204,960,419	-
华新环境工程(十堰)有限公司	10,000,000	-
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	44,287,376	
其中: 柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	34,985,469	-
华新环境工程(十堰)有限公司	9,301,907	-
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,555,915	
其中: 华新水泥(大冶)有限公司	8,555,915	-
枣阳市华新混凝土有限公司	-	3,000,000
九江华新混凝土有限公司	-	2,100,000
湖北筑神建筑材料有限公司	-	600,000
取得子公司支付的现金净额	179,228,958	5,700,000

其他说明：

2015 年度取得子公司的价格

柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	204,960,419
华新环境工程(十堰)有限公司	10,000,000
	<u>214,960,419</u>

前期取得子公司的价格

华新水泥(大冶)有限公司	<u>8,555,915</u>
--------------	------------------

取得子公司的净资产

2015 年度

流动资产	89,738,324
非流动资产	639,638,415
流动负债	46,427,360
非流动负债	339,686,693
	<u>343,262,686</u>

(c) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,862,478,104	2,596,262,050
其中：库存现金	1,021,662	2,413,047
可随时用于支付的银行存款	1,861,456,442	2,593,849,003
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,862,478,104	2,596,262,050

54、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	48,532,196	6.4936	315,148,678
欧元	513	7.0975	3,641
瑞士法郎	11	6.1818	68
港币	91,579	0.8378	76,725
索莫尼	59,552,104	0.9288	55,311,994
新加坡元	2	4.5	9
卢布	21,082,065	0.0958	2,019,421
应收账款			
其中：索莫尼	22,418,893	0.9288	20,822,668
美元	14,430	6.4936	93,703

其他应收款			
其中：索莫尼	14,134,332	0.9288	13,127,968
美元	793,175	6.4936	5,150,562
应付账款			
其中：索莫尼	180,284,293	0.9288	167,448,051
美元	8,840,434	6.4936	57,406,243
其他应付款			
其中：索莫尼	58,329,589	0.9288	54,176,522
美元	36,390	6.4936	236,299
港币	20,134,750	0.8378	16,868,893
长期借款			
其中：美元	202,052,328	6.4936	1,312,046,997
丹麦克朗	2,880,380	1.0493	3,022,434
一年内到期的长期借款一			
其中：美元	42,308,491	6.4936	274,734,414
丹麦克朗	1,192,096	1.0493	1,250,888
应付利息一			
其中：美元	336,428	6.4936	2,184,629

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (a) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至年末被购买方的经营活动现金流量	购买日至年末被购买方的现金流量净额
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	2015年3月23日	345,773,533	68%	现金支付	2015年3月23日	控制权变更	275,164,032	47,348,261	93,325,919	-3,006,006
华新环境工程(十堰)有限公司	2015年8月24日	19,725,002	100%	现金支付	2015年8月24日	控制权变更	-	-235,622	-44,498	-9,230,982

#### (b) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	华新环境工程(十堰)有限公司
--现金	204,960,419	10,000,000
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	140,813,114	9,725,002
合并成本合计	345,773,533	19,725,002
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	220,005,625	19,725,002
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	125,767,908	-

**(c) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

(i) 柬埔寨卓雷丁水泥有限公司			
	购买日公允价值	购买日账面价值	2014年12月31日账面价值
资产：	708,729,205	708,729,205	669,802,486
货币资金	46,136,760	46,136,760	33,105,668
应收款项	4,043,708	4,043,708	2,422,958
存货	9,075,044	9,075,044	15,415,168
其他流动资产	17,418,924	17,418,924	18,261,550
固定资产	24,582,234	24,582,234	21,312,899
无形资产	49,929,971	49,929,971	49,959,805
在建工程	557,542,564	557,542,564	529,324,438
负债：	385,191,521	385,191,521	345,880,228
借款	338,417,137	338,417,137	339,604,500
应付款项	45,899,870	45,899,870	5,404,517
应付职工薪酬	874,514	874,514	871,211
净资产	323,537,684	323,537,684	323,922,258
减：少数股东权益	103,532,059	103,532,059	
取得的净资产	220,005,625	220,005,625	

单位：元币种：人民币

(ii) 华新环境工程(十堰)有限公司			
	购买日公允价值	购买日账面价值	2014年12月31日账面价值
资产：	20,647,534	20,647,534	21,384,262
货币资金	9,301,907	9,301,907	10,978,824
应收款项	3,531,461	3,531,461	4,279,648
其他流动资产	230,520	230,520	225,773
固定资产	127,853	127,853	145,626
在建工程	7,455,793	7,455,793	5,754,391
负债：	922,532	922,532	1,881,634
应付款项	874,034	874,034	1,874,078
应付职工薪酬	48,498	48,498	7,556
净资产	19,725,002	19,725,002	19,502,628
减：少数股东权益	-	-	
取得的净资产	19,725,002	19,725,002	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本集团采用估值技术来确定柬埔寨卓雷丁水泥有限公司和华新环境工程(十堰)有限公司的资产负债于购买日的公允价值。

在建工程采用重置成本法进行评估：评估时以评估基准日重新形成该在建工程已经完成的工程量所发生的全部费用确定重置价值，该在建项目的成新率为100%。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (a) 企业集团的构成

重要子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华新水泥(阳新)有限公司	阳新	阳新	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(武穴)有限公司	武穴	武穴	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(赤壁)有限公司	赤壁	赤壁	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(南通)有限公司	南通	南通	生产及销售水泥	85		设立/投资
华新水泥(麻城)有限公司	麻城	麻城	生产及销售水泥	100		设立/投资
武汉武钢华新水泥有限责任公司(附注(i))	武汉	武汉	生产及销售矿渣水泥	50		设立/投资
华新水泥(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售水泥	70	30	设立/投资
华新水泥(襄阳)有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥襄阳襄城有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(河南信阳)有限公司	信阳	信阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(宜昌)有限公司	宜昌	宜昌	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(恩施)有限公司	恩施	恩施	生产及销售水泥	67	33	设立/投资
华新水泥(秭归)有限公司	秭归	秭归	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(桑植)有限公司	张家界	张家界	生产及销售水泥	80		设立/投资
华新水泥(株洲)有限公司	株洲	株洲	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(郴州)有限公司	郴州	郴州	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(道县)有限公司	道县	道县	生产及销售水泥	100		设立/投资
湖南华新湘钢水泥有限公司	湘潭	湘潭	生产及销售水泥	60		设立/投资
华新水泥(冷水江)有限公司	冷水江	冷水江	生产及销售水泥	90		设立/投资
华新水泥(岳阳)有限公司	岳阳	岳阳	生产及销售水泥	90	10	设立/投资
华新水泥(渠县)有	渠县	渠县	生产及销售水泥	100		设立/投资

限公司						
华新水泥(万源)有限公司	万源	万源	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥重庆涪陵有限公司	涪陵	涪陵	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(昭通)有限公司	昭通	昭通	生产及销售水泥	60	40	设立/投资
华新水泥(昆明东川)有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(西藏)有限公司	西藏	西藏	生产及销售水泥	79		设立/投资
华新混凝土(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100		设立/投资
华新混凝土有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100		设立/投资
华新骨料(阳新)有限公司	阳新	阳新	建筑骨料生产及销售		100	设立/投资
华新水泥(黄石)装备制造有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务		100	设立/投资
黄石华新包装有限公司	黄石	黄石	生产销售水泥包装袋及其他包装制品	100		设立/投资
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	黄石	黄石	散装、袋装水泥散状物料的装、卸、储存及货物运输	100		设立/投资
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	武汉	武汉	技术研发及咨询服务	100		设立/投资
华新骨料有限公司	黄石	黄石	建筑骨料生产及销售	100		设立/投资
华新新型建筑材料有限公司	武汉	武汉	建筑材料生产及销售	100		设立/投资
华新(香港)国际控股有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销售	100		设立/投资
华新水泥(仙桃)有限公司	仙桃	仙桃	生产及销售水泥	80		设立/投资
黄石市华新水泥科研设计有限公司	黄石	黄石	建材工程设计、建筑工程设计、水泥生产技术服务	99		设立/投资
华新环境工程有限公司	武汉	武汉	生产及销售水泥添加剂和调凝剂	100		设立/投资
华新装备工程有限公司	武汉	武汉	机电设备制造、维修、安装服务	100		设立/投资
华新中亚投资(武汉)有限公司	武汉	武汉	建材工程投资、建筑工程设计、水泥技术服务	51		设立/投资
华新香港(中亚)投资有限公司(附注)	香港	香港	投资、工程服务及销售		51	设立/投资

(ii)						
华新亚湾水泥有限公司(附注(ii))	塔吉克	塔吉克	生产及销售水泥		38.25	设立/投资
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司(附注(ii))	塔吉克	塔吉克	生产及销售水泥		36.34	设立/投资
华新香港(柬埔寨)投资有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销售		100	设立/投资
华新水泥随州有限公司	随州	随州	生产及销售水泥	60		股权并购
华新水泥(长阳)有限公司	长阳	长阳	生产及销售水泥	100		股权并购
华新水泥(荆州)有限公司	荆州	荆州	生产及销售水泥	100		股权并购
华新水泥(石首)有限公司	石首	石首	生产及销售水泥	55		股权并购
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	鹤峰	鹤峰	生产及销售水泥	51		股权并购
华新水泥(迪庆)有限公司	迪庆	迪庆	生产及销售水泥	69		股权并购
华新红塔水泥(景洪)有限公司	景洪	景洪	生产及销售水泥	51		股权并购
华新水泥(房县)有限公司	房县	房县	生产及销售水泥	70		股权并购
华新金龙水泥(郧县)有限公司	郧县	郧县	生产及销售水泥	80		股权并购
华新水泥(恩平)有限公司	恩平	恩平	生产及销售水泥		65.07	股权并购
华新水泥(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售水泥	70		股权并购
华新水泥(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	生产及销售水泥	70		股权并购
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	柬埔寨	柬埔寨	生产及销售水泥		68	股权并购

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

(ii) 本集团设立在塔吉克斯坦的子公司华新亚湾水泥有限公司需要遵循当地外汇管理政策，根据该政策，华新亚湾水泥有限公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向本集团及其他投资方支付现金股利。

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

#### (b) 存在重要少数股东权益的子公司

单位:元币种:人民币



子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华新水泥(西藏)有限公司	21%	35,694,623	16,800,000	161,877,387
华新湘钢水泥有限公司	40%	-7,926,547	-	128,603,901
华新红塔水泥(景洪)有限公司	49%	9,370,181	16,550,691	105,849,401
华新金龙水泥(郟县)有限公司	20%	43,846	2,980,000	72,231,114
华新亚湾水泥有限公司	61.75%	132,596,439	28,623,947	284,301,861
华新水泥(大冶)有限公司	30%	-4,895,592	-	117,845,605
华新水泥(恩平)有限公司	34.93%	-26,259,056	-	64,173,591
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	32%	15,151,443	-	126,509,135

## (c) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华新水泥(西藏)有限公司	588,891,016	493,263,154	1,082,154,170	225,659,995	120,600,000	346,259,995	541,501,269	511,410,132	1,052,911,401	231,580,679	175,800,000	407,380,679
华新湘钢水泥有限公司	204,500,308	362,651,026	567,151,334	244,044,584	1,597,000	245,641,584	179,875,278	385,054,552	564,929,830	223,603,712	-	223,603,712
华新红塔水泥(景洪)有限公司	28,991,152	399,205,230	428,196,382	198,498,476	9,354,279	207,852,755	35,472,593	419,525,876	454,998,469	214,390,459	9,934,725	224,325,184
华新金龙水泥(郟县)有限公司	77,102,593	366,027,062	443,129,655	57,844,384	24,129,699	81,974,083	162,786,490	382,375,735	545,162,225	139,136,765	30,189,122	169,325,887
华新亚湾水泥有限公司	208,509,629	1,278,690,178	1,487,199,807	414,774,918	726,095,176	1,140,870,094	225,026,541	699,275,246	924,301,787	260,083,766	348,315,258	608,399,024
华新水泥(大	160,868,907	568,189,606	729,058,513	310,444,734	25,795,100	336,239,834	223,668,648	604,786,631	828,455,279	354,261,280	65,056,681	419,317,961

冶)有限公司												
华新水泥(恩平)有限公司	69,068,675	829,367,292	898,435,967	557,040,135	157,675,272	714,715,407	94,307,501	833,420,824	927,728,325	603,170,523	65,661,016	668,831,539
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	99,465,149	647,095,577	746,560,726	120,066,343	230,813,856	350,880,199						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华新水泥(西藏)有限公司	611,820,719	170,363,452	170,363,452	193,981,290	666,624,581	224,346,249	224,346,249	262,683,167
华新湘钢水泥有限公司	155,122,298	-19,816,367	-19,816,367	86,833,750	142,134,361	-8,490,477	-8,490,477	47,940,688
华新红塔水泥(景洪)有限公司	231,751,206	19,122,818	19,122,818	72,391,233	281,814,786	31,250,199	31,250,199	69,885,220
华新金龙水泥(郟县)有限公司	269,227,632	219,228	219,228	73,320,906	387,024,978	26,493,708	26,493,708	92,066,454
华新亚湾水泥有限公司	702,602,566	213,262,553	136,632,506	421,351,743	735,982,664	308,259,469	280,019,861	464,124,497
华新水泥(大冶)有限公司	454,392,392	-16,318,639	-16,318,639	94,716,503	612,391,819	46,117,594	46,117,594	161,501,647
华新水泥(恩平)有限公司	256,752,502	-75,176,226	-75,176,226	-20,337,702	120,231,095	4,415,271	4,415,271	77,846,206
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	275,164,032	47,348,261	67,905,690	93,325,919				

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (a) 重要合营企业或联营企业的基础信息

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对集团活动是否具有战略性
				直接	间接	
联营企业 -						
西藏高新建材集团有限公司	西藏	西藏	生产与销售水泥	43.00	-	是
上海万安华新水泥有限公司	上海	上海	生产与销售水泥	49.00	-	是

## (b) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	西藏高新建 材集团有限 公司	上海万安华 新水泥有限 公司	西藏高新建 材集团有限 公司	上海万安华 新水泥有限 公司	柬埔寨卓雷 丁水泥有限 公司
流动资产	251,950,004	293,431,260	505,541,553	374,582,685	69,205,344
非流动资产	542,376,458	112,149,634	47,427,661	109,114,526	600,597,142
资产合计	794,326,462	405,580,894	552,969,214	483,697,211	669,802,486
流动负债	119,565,765	20,526,485	75,097,915	16,545,216	5,025,133
非流动负债	302,377,770	26,534,211	182,343,750	28,104,679	340,855,095
负债合计	421,943,535	47,060,696	257,441,665	44,649,895	345,880,228
少数股东权益	50,895,424	-	37,890,000	-	-
归属于母公司股东 权益	321,487,503	358,520,198	257,637,549	439,047,316	323,922,258
按持股比例计算的 净资产份额(i)	138,239,627	175,674,897	110,784,146	215,133,185	129,568,903
调整事项	-	-	-	-	11,244,211
--商誉	-	-	-	-	11,244,211
对联营企业权益投 资的账面价值	138,239,627	175,674,897	110,784,146	215,133,185	140,813,114
营业收入	354,040,062	211,807,612	23,558,377	253,893,003	-
净利润	76,855,378	9,472,882	-3,855,253	26,913,167	-16,985,217
终止经营的净利润	-	-	-	-	-
其他综合收益	76,855,378	9,472,882	-3,855,253	26,913,167	-16,985,217
综合收益总额					
本年度收到的来自 联营企业的股利	-	44,100,000	-	-	-

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

## (c) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,615,286	14,804,126
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润(i)	-379,322	114,578

--其他综合收益		
--综合收益总额	-379,322	114,578
联营企业:		
投资账面价值合计	2,504,573	10,097,605
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润(i)	45,204	-111,263
--其他综合收益		
--综合收益总额	45,204	-111,263

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

## 十、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	31,385,178	-	28,255,500	59,640,678
(1) 债务工具投资	-	-	28,255,500	28,255,500
(2) 权益工具投资	31,385,178	-	-	31,385,178
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>31,385,178</b>	<b>-</b>	<b>28,255,500</b>	<b>59,640,678</b>

单位:元币种:人民币

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	34,235,654	-	28,255,500	62,491,154
(1) 债务工具投资	-	-	28,255,500	28,255,500
(2) 权益工具投资	34,235,654	-	-	34,235,654
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>34,235,654</b>	<b>-</b>	<b>28,255,500</b>	<b>62,491,154</b>

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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日公允 价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平 均值	与公允价值之 间的关系	可观察/不 可观察
可供出售金融资产						
可供出售债权工 具	28,255,500	现金流量 折算法	利率	10%-18%	反向	不可观察

## 2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团可供出售金融资产净值为 11,724,666 元(2014 年 12 月 31 日：11,724,666 元)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量，按照成本计量。

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、公司主要股东的情况

单位：元币种：人民币

	企业类型	注册地	与本公司关系	法人代表	组织机构代码	业务性质
Holchin B.V.	有限责任公司	荷兰阿姆斯特丹	第一大股东	不适用	不适用	设立公司和其它企业；收购、管理、监督、转让法人、公司、企业的股权和其它权益
华新集团有限公司	有限责任公司	湖北省黄石市	第二大股东	刘凤山	17843892-3	制造、销售水泥制品、机械配件、房地产开发、商业、服务等

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

公司主要股东的注册资本及其变化

	2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日
Holchin B.V.	100,000 欧元
华新集团有限公司	340,000,000

公司主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
Holchin B.V.(含一致行动人股)	41.84%	41.84%	41.87%	41.87%
华新集团有限公司(含代管国家股)	15.79%	15.79%	15.61%	15.61%

## 2、 子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(1)。

## 3、 合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九(2)

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

适用 不适用

## 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LafargeHolcim Ltd.	Holchin B.V. 之最终控股公司
Holcim Technology Ltd.	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
Holcim Technology (Singapore) Pte Ltd.	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
豪瑞管理顾问(中国)有限公司	受 LafargeHolcim Ltd. 之控制
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	受西藏高新建材集团有限公司之控制

## 5、 关联交易

### (a) 购销商品、提供和接受劳务

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	本期发生额占同类交易金额的比例	上期发生额	上期发生额占同类交易金额的比例
华新集团有限公司	接受劳务	综合服务	协议价格	6,600,000	100%	6,600,000	100%
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	提供劳务	建造合同	协议价格	79,601,435	18%	394,591,949	68%
上海万安华新水泥有限公司	提供劳务	建造合同	协议价格	17,556,470	4%	9,025,183	2%
西藏高新建材集团有限公司	销售商品	销售水泥	协议价格	2,599,080	0%	9,732,297	100%
Holcim Technology Ltd.	接受劳务	技术咨询	协议价格	1,100,000 美元	65%	1,000,000 美元	100%
Holcim Technology (Singapore) Pte Ltd.	接受劳务	技术咨询	协议价格	600,000 美元	35%	-	-
豪瑞管理顾问(中国)有限公司	接受劳务	管理和技术服务费	协议价格	1,496,474	27%	4,498,780	100%

### (b) 接受担保

适用 不适用

本公司作为担保方



单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华新水泥(西藏)有限公司	80,000,000	2009年7月9日	2017年7月1日	否

**(c) 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	25,034,870	63,070,197

**6、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(a) 应收项目**

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应收账款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	29,163,602	91,516,689
应收账款	上海万安华新水泥有限公司	7,429,916	-
预收账款	柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	-	18,862,533
预收账款	上海万安华新水泥有限公司	-	6,956,450

**(b) 应付项目**

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华新集团有限公司	1,100,000	1,200,000
应付账款	Holcim Ltd.	-	4,076,583
其他应付款	Holcim Technology Ltd.	766,591	-

**7、关联方承诺**

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

	币种	2015年12月31日	2014年12月31日
- 提供担保			
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司(附注(a))	人民币	158,000,000	158,000,000
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司(附注(a))	美元	-	397,735,000
		<u>158,000,000</u>	<u>555,735,000</u>

(a) 本集团 2015 年 12 月 31 日之关联方担保承诺事项如下：

2013年8月31日,本集团之非全资子公司华新水泥西藏有限公司(持股比例为79%,以下简称“华新西藏”)与中国银行股份有限公司日喀则地区分行(以下简称“中国银行日喀则分行”)签订了《保证合同》。该《保证合同》的主合同为西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司(以下简称“高新雪莲”)与中国银行日喀则分行签订的借款金额为200,000,000元的《固定资产借款合同》。根据该《固定资产借款合同》以及《保证合同》,项目建设期间由华新西藏对该借款提供连带责任保证担保,高新雪莲以其享有所有权并有处分权的全部资产向华新西藏提供反担保。高新雪莲于2014年2月份向中国银行日喀则分行提取借款200,000,000元,《担保合同》实际生效。截至2015年12月31日,华新西藏担保承诺余额为200,000,000元,本集团按照对华新西藏的持股比例应当承担的关联方担保承诺余额为158,000,000元。

2012年10月13日,本公司与柬埔寨卓雷丁水泥有限公司(以下简称“卓雷丁公司”)签订了附生效条件的《融资协议》。根据《融资协议》,本公司将会对该公司与中国银行金边分行签署《贷款协议》项下的67,000,000美元项目建设长期借款提供无条件不可撤销的连带保证责任,卓雷丁公司以其合法拥有的土地租赁权、采矿权、执行建造合同形成的资产、股东持有的卓雷丁公司股权等作为反担保。本年度卓雷丁公司已成为本集团子公司。

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

#### 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日已签约尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺:

	2015年12月31日	2014年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	389,702,778	310,841,597

### 2、 或有事项

√适用 □不适用

#### (a) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2012年8月,湖北国新置业有限公司向法院提出诉讼,称本公司之子公司华新混凝土(武汉)有限公司销售之混凝土质量不达标导致其建设之商品房混凝土强度不达标,要求华新混凝土(武汉)有限公司赔偿损失36,381,674元。截至2015年12月31日,法院已进行两次庭审。现原告湖北国新置业有限公司已申请损失鉴定,尚在等待损失鉴定结果。根据目前的情况和律师意见,管理层认为该诉讼结果尚无法合理估计,因此未计提相应拨备。

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

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

(3) 华新混凝土襄阳有限公司(原名为“华新建山新材料有限公司”，以下简称“华新建山”)是本公司之子公司，因其少数股东被起诉未按合同约定归还借款，华新建山被作为共同被告。华新建山现时涉及被诉案件共 5 起，涉案标的金额共计 18,360,000 元。法院于 2014 年 12 月对一项案件进行开庭判决，驳回其诉讼请求，驳回的案件标的金额共计 5,200,000 元。其他案件尚在审理中。根据目前的情况和律师意见，管理层认为诉讼结果尚无法合理估计，因此未计提相应拨备。

### 十三、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

根据 2016 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配现金股利 74,878,566 元。上述提议尚待股东大会批准。

### 十四、 租赁

本集团通过售后租回之融资租赁租入固定资产(附注七(10)(d))，未来未折现应支付租金汇总如下：

	期末余额	期初余额
一年以内	8,816,459	45,862,932
一到二年	9,699,037	1,236,258
二到三年	148,851,611	927,194
合计	167,367,107	48,026,384

于 2015 年 12 月 31 日，未确认的融资费用余额为 19,823,656 元(2014 年 12 月 31 日：2,641,602 元)(附注七(31))。

### 十五、 金融风险

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

#### 1、 市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算；本集团子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司的主要经营地位于塔吉克斯坦境内，主要业务以索莫尼结算。本集团子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司的主要经营地位于柬埔寨境内，主要业务以美元结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2015 年度及 2014 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

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

	期初余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	96,705,399	303,325	97,008,724
	96,705,399	303,325	97,008,724
外币金融负债-			
应付账款	74,792,508	-	74,792,508
一年内到期长期借款	100,263,174	1,333,298	101,596,472
长期借款	508,256,859	4,750,030	513,006,889
应付利息	820,627	-	820,627
	684,133,168	6,083,328	690,216,496

于 2015 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 26,002,901 元 (2014 年 12 月 31 日：约 15,177,388 元)；如果索莫尼对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 73,365,290 元 (2014 年 12 月 31 日：约 28,879,695 元)。

## (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2015 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务中以人民币计价的浮动利率合同金额为 2,876,106,995 元 (2014 年 12 月 31 日：3,863,712,055 元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2015 年度及 2014 年度本集团并无利率互换安排。

于 2015 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款(短期和长期银行借款)利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利息支出会减少或增加约 27,758,657 元(2014 年 12 月 31 日：约 33,298,976 元)。

## 2、信用风险

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

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

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

## 3、流动风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

期末余额					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,195,031,618	-	-	-	1,195,031,618
应付账款	2,835,640,717	-	-	-	2,835,640,717
应付票据	431,251,372	-	-	-	431,251,372
应付股利	12,127,562	-	-	-	12,127,562
其他应付款	558,732,422	-	-	-	558,732,422
长期借款	1,541,675,994	1,530,650,369	1,367,954,773	223,721,734	4,664,002,870
应付债券	334,393,407	1,281,741,567	3,106,090,556	-	4,722,225,530
长期应付款	8,816,459	9,699,037	148,851,611	-	167,367,107
担保合同	-	-	-	158,000,000	158,000,000
	6,917,669,551	2,822,090,973	4,622,896,940	381,721,734	14,744,379,198
期初余额					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,229,235,579	-	-	-	2,229,235,579
应付账款	3,029,271,029	-	-	-	3,029,271,029
应付票据	143,214,111	-	-	-	143,214,111
应付股利	38,861,898	-	-	-	38,861,898
其他应付款	612,828,992	-	-	-	612,828,992
长期借款	858,456,449	1,793,604,161	1,716,435,433	4,750,029	4,373,246,072
应付债券	1,851,385,700	121,400,000	2,423,763,333	-	4,396,549,033
长期应付款	45,862,932	1,236,258	927,194	-	48,026,384
担保合同	-	-	397,735,000	158,000,000	555,735,000
	8,809,116,690	1,916,240,419	4,538,860,960	162,750,029	15,426,968,098

## 十六、 资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用杠杆比率监控资本。杠杆比率为按带息债务净额除以总资本计算。带息债务净额为按带息债务总额减货币资金(附注七(1))计算。带息债务总额包括：短期借款(附注七(19))、一年内到期的非流动负债(附注七(28))、长期借款(附注七(29))、应付债券(附注七(30))和长期应付款(附注七(31))。

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团的杠杆比率列示如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
带息债务总额	9,536,489,546	9,803,508,338
减：货币资金	2,128,510,326	2,684,277,961
带息债务净额	7,407,979,220	7,119,230,377
股东权益	10,977,554,658	11,053,251,078
杠杆比率	67%	64%

## 十七、 其他重要事项

### 1、 分部信息

适用 不适用

#### (a) 报告分部的确定依据与会计政策：

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

#### (b) 报告分部的财务信息

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

单位：元币种：人民币

对外交易收入	2015 年度	2014 年度
中国	12,293,552,621	15,260,166,583
塔吉克斯坦	702,602,566	735,982,664
柬埔寨	275,164,032	-
	13,271,319,219	15,996,149,247

单位：元币种：人民币

非流动资产总额	期末余额	期初余额
中国	18,172,144,958	18,808,119,874
塔吉克斯坦	1,278,690,178	699,275,246

柬埔寨	647,095,577	-
	20,097,930,713	19,507,395,120

本集团本年不存在对单一客户的重大依赖。

## 十八、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### 应收账款

	期末余额	期初余额
应收账款	293,548,638	137,964,566
减：坏账准备	2,265,562	2,435,932
合计	291,283,076	135,528,634

#### (a) 应收账款账龄分析：

	期末余额	期初余额
1 年以内	278,938,236	115,559,377
1 至 2 年	7,388,669	4,295,284
2 至 3 年	1,799,206	1,776,888
3 年以上	5,422,527	16,333,017
合计	293,548,638	137,964,566

于 2015 年 12 月 31 日，应收账款 36,622,849 元) (2014 年 12 月 31 日：14,814,692 元) 已逾期，本公司基于对客户财务状况及过往信用记录的分析，按单项及账龄分析法共提取了坏账准备 2,265,562 元 (2014 年 12 月 31 日：2,435,932 元)。这部分应收账款的账龄分析如下：

	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	29,571,741	-	29,571,741	6,175,272	-	6,175,272
1 至 2 年	701,692	70,169	631,523	3,237,898	268,829	2,969,069
2 至 3 年	1,174,738	125,028	1,049,710	-	-	-
3 年以上	5,174,678	2,070,365	3,104,313	5,401,522	2,167,103	3,234,419
合计	36,622,849	2,265,562	34,357,287	14,814,692	2,435,932	12,378,760

#### (b) 应收账款分类披露：

单位：元币种：人民币

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	291,478,273	99%	195,197	0	135,884,201	98%	355,567	0
组合 1	262,921,725	89%	-	-	125,251,003	90%	-	-

组合 2	28,556,548	10%	195,197	1%	10,633,198	8%	355,567	3%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,070,365	1%	2,070,365	100%	2,080,365	2%	2,080,365	100%
合计	293,548,638	/	2,265,562	/	137,964,566	/	2,435,932	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,229,714	-	-
1 至 2 年	701,692	70,169	10%
2 至 3 年	625,142	125,028	20%
3 年以上	-	-	-
合计	28,556,548	195,197	1%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,728,052	-	-
1 至 2 年	2,688,302	268,829	10%
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	216,844	86,738	40%
合计	10,633,198	355,567	3%

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：

**(c) 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 120,970 元；本期收回或转回坏账准备金额 291,340 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(d) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用



## (e) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	213,509,494	-	73%

## 2、其他应收款

## 其他应收款

	期末余额	期初余额
应收关联方往来款	5,501,800,125	5,011,175,968
项目保证金及押金	34,338,290	33,007,602
其他	3,835,261	3,462,688
减: 坏账准备	46,628,260	46,676,967
合计	5,493,345,416	5,000,969,291

## (a) 其他应收款账龄分析

	期末余额	期初余额
1 年以内	3,809,944,734	1,264,986,174
1 至 2 年	266,254,005	2,945,760,132
2 至 3 年	1,034,630,913	562,914,765
3 年以上	429,144,024	273,985,187
合计	5,539,973,676	5,047,646,258

于 2015 年 12 月 31 日,其他应收款 30,000,000 元(2014 年 12 月 31 日: 30,000,000 元)已逾期但未减值。基于对欠款方财务状况及过往信用记录的分析,本集团认为这部分款项可以收回。该部分其他应收款的账龄分析如下:

	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
2 至 3 年	-	-	-	30,000,000	-	30,000,000
3 年以上	30,000,000	-	30,000,000	-	-	-
合计	30,000,000	-	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000

## (b) 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	163,344,115	3%	44,383,694	27%	163,337,507	3.20%	44,383,694	27%
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,374,545,594	97%	250,127	21%	4,882,482,785	97%	467,307	13%
组合3	5,373,379,739	97%	-	-	4,878,903,552	96.70%	-	-
组合4	1,165,855	0%	250,127	21%	3,579,233	0.10%	467,307	13%

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,083,967	0%	1,994,439	96%	1,825,966	0.00%	1,825,966	100%
合计	5,539,973,676	/	46,628,260	/	5,047,646,258	/	46,676,967	/

**(c) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
华新水泥(武汉)有限公司	163,344,115	44,383,694	27%
合计	163,344,115	44,383,694	/

华新水泥(武汉)有限公司由于生产经营规划改变，未来收益存在重大不确定性，本公司对除去对其长期股权投资外的应收债权不能回收的部分计提了相应的坏账准备。

**(d) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	540,536	-	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	625,319	250,127	40%
合计	1,165,855	250,127	21%

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,372,113	-	-
1至2年	51,801	5,180	10%
2至3年	-	-	-
3年以上	1,155,319	462,127	40%
合计	3,579,233	467,307	13%

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

**(e) 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 258,297 元；本期收回或转回坏账准备金额 307,004 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(f) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华新环境工程有限公司	集团方	557,917,529	一到二年	10	-
华新水泥(株洲)有限公司	集团方	511,350,901	一年以内	9	-
华新水泥重庆涪陵有限公司	集团方	294,902,578	二到三年	5	-
华新水泥(渠县)有限公司	集团方	277,597,702	一年以内	5	-
华新水泥(郴州)有限公司	集团方	248,188,778	一年以内	4	-
合计	/	1,889,957,488	/	33	-

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,729,569,548	42,000,000	6,687,569,548	6,660,969,548	42,000,000	6,618,969,548
对联营、合营企业投资	313,914,524	-	313,914,524	331,792,484	-	331,792,484
合计	7,043,484,072	42,000,000	7,001,484,072	6,992,762,032	42,000,000	6,950,762,032

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

**(a) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	本期计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额	本年宣告分派的现金股利
华新水泥(阳新)有限公司	653,713,479	-	-	-	653,713,479	-	100,000,000
华新水泥(宜昌)有限公司	505,589,562	-	-	-	505,589,562	-	90,000,000
华新水泥(大冶)有限公司	420,100,753	-	-	-	420,100,753	-	-
华新金龙水泥(郧县)有限公司	363,802,268	-	-	-	363,802,268	-	11,920,000
华新水泥(武穴)有限公司	300,000,000	-	-	-	300,000,000	-	150,000,000
华新水泥(株洲)有限公司	280,000,000	-	-	-	280,000,000	-	-
华新骨料有限公司	50,000,000	208,100,000	-	-	258,100,000	-	-
华新水泥(秭归)有限公司	240,000,000	-	-	-	240,000,000	-	-
华新水泥(郴州)有限公司	220,000,000	-	-	-	220,000,000	-	-
华新水泥(河南信阳)有限公司	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	50,000,000
华新水泥(渠县)有限公司	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-
华新水泥重庆涪陵有限公司	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-
华新装备工程有限公司	190,000,000	-	-	-	190,000,000	-	-
华新水泥(冷水江)有限公司	180,000,000	-	-	-	180,000,000	-	-
华新水泥(道县)有限公司	180,000,000	-	-	-	180,000,000	-	-
华新(香港)国际控股有限公司	157,935,219	-	-	-	157,935,219	-	-
华新环境工程有限公司	150,000,000	-	-	-	150,000,000	-	-
华新水泥(赤壁)有限公司	140,000,000	-	-	-	140,000,000	-	50,000,000
华新水泥(襄阳)有限公司	140,000,000	-	-	-	140,000,000	-	60,000,000

华新水泥(万源)有限公司	127,000,000	-	-	-	127,000,000	-	-
华新水泥(昆明东川)有限公司	120,000,000	-	-	-	120,000,000	-	-
华新水泥(桑植)有限公司	120,000,000	-	-	-	120,000,000	-	-
华新水泥(长阳)有限公司	117,590,806	-	-	-	117,590,806	-	-
华新水泥(鄂州)有限公司	99,437,031	-	-	-	99,437,031	-	-
华新红塔水泥(景洪)有限公司	91,601,080	-	-	-	91,601,080	-	12,901,785
华新水泥(南通)有限公司	89,680,203	-	-	-	89,680,203	-	-
湖南华新湘钢水泥有限公司	85,500,000	-	-	-	85,500,000	-	-
华新混凝土(武汉)有限公司	80,502,159	-	-	-	80,502,159	-	-
华新水泥(荆州)有限公司	70,800,000	-	-	-	70,800,000	-	-
华新水泥(迪庆)有限公司	65,550,000	-	-	-	65,550,000	-	4,140,000
华新水泥(麻城)有限公司	65,000,000	-	-	-	65,000,000	-	-
黄石华新包装有限公司	60,229,647	-	-	-	60,229,647	-	3,960,000
华新中亚投资(武汉)有限公司	51,000,000	-	-	-	51,000,000	-	-
华新水泥(西藏)有限公司	50,000,000	-	-	-	50,000,000	-	63,200,000
华新混凝土有限公司	50,000,000	-	-	-	50,000,000	-	-
华新新型建筑材料有限公司	50,000,000	-	-	-	50,000,000	-	-
华新水泥(昭通)有限公司	45,000,000	-	-	-	45,000,000	-	18,000,000
华新水泥(恩施)有限公司	40,200,000	-	-	-	40,200,000	-	6,700,000
华新水泥襄阳襄城有限公司	40,000,000	-	-	-	40,000,000	-	-
华新水泥(房县)有限公司	30,124,664	-	-	-	30,124,664	-	-
华新骨料(阳新)有限公司	140,000,000	-	140,000,000	-	-	-	-
华新水泥(武汉)有限公司	-	-	-	-	-	42,000,000	-

其他	158,612,677	500,000	-	-	159,112,677	-	14,769,982
合计	6,618,969,548	208,600,000	140,000,000	-	6,687,569,548	42,000,000	635,591,767

**(b) 对联营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海万安华新水泥有限公司	215,133,185	-	-	4,641,712	-	-	44,100,000	-	-	175,674,897	-
西藏高新建材集团有限公司	110,784,146	-	-	27,455,481	-	-		-	-	138,239,627	-
黄石九禾贸易有限公司(附注(i))	5,875,153	-	5,875,153		-	-		-	-		-
小计	331,792,484	-	5,875,153	32,097,193	-	-	44,100,000	-	-	313,914,524	-
合计	331,792,484	-	5,875,153	32,097,193	-	-	44,100,000	-	-	313,914,524	-

(i) 黄石九禾贸易有限公司于 2015 年 5 月经全部股东一致通过注销，本公司按照持股比例收回投资。

**(c) 长期股权投资减值准备**

	2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日
子公司一	
华新水泥(武汉)有限公司	42,000,000

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

**4、营业收入和营业成本**

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,672,904,982	1,514,292,093	1,133,845,922	856,219,726
其他业务	216,246,689	25,120,448	254,843,040	33,865,676
合计	1,889,151,671	1,539,412,541	1,388,688,962	890,085,402

**(a) 主营业务收入和主营业务成本**

按产品分析如下:

	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥销售	568,711,589	452,036,540	702,610,794	490,051,700
熟料销售	27,257,074	27,411,835	66,997,673	54,262,271
工程建造	968,106,284	930,973,901	305,744,303	259,391,325
其他	108,830,035	103,869,817	58,493,152	52,514,430
合计	1,672,904,982	1,514,292,093	1,133,845,922	856,219,726

**(b) 其他业务收入和其他业务成本**

按产品分析如下:

	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
材料销售	25,577,368	23,426,614	30,450,154	30,506,812
商标使用费	183,023,83	-	218,789,779	-
其他	7,645,482	1,693,834	5,603,107	3,358,864
合计	216,246,689	25,120,448	254,843,040	33,865,676

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	635,591,767	517,679,441

权益法核算的长期股权投资收益	32,097,193	11,530,537
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	942,958	3,476,015
其他	632,288	-
合计	669,264,206	532,685,993

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 十九、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	当期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-13,254,253	-7,232,383
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	60,214,044	146,237,586
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,724,623	9,891,669
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,844,871	-6,166,263
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,464,625	-28,169,512
少数股东权益影响额	8,337,797	-14,886,409
合计	42,712,715	99,674,688



## 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

## 2015 年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.06	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.04	0.04

## 2014 年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.19	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.12	0.75	0.75

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：徐永模先生

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 29 日