

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 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司董事长徐永模先生、法定代表人总裁李叶青先生、主管会计工作负责人孔玲玲女士及会计机构负责人吴昕先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、公司半年度不进行利润分配。
- 六、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。
- 七、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件目录.....	108

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、华新水泥	指	华新水泥股份有限公司
报告期	指	2015年1月1日-2015年6月30日
元、千元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元，中国法定流通货币
柬埔寨 CCC 公司	指	柬埔寨 CEMENT CHAKREY TING FACTORY CO. LTD

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内公司注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	6,450,406,914	7,267,351,417	-11.24
归属于上市公司股东的净利润	88,830,500	503,110,461	-82.34
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	63,971,373	443,852,827	-85.59
经营活动产生的现金流量净额	832,309,137	1,520,111,452	-45.25
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,597,797,624	9,780,495,250	-1.87
总资产	26,412,979,480	26,056,706,397	1.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.34	-82.35
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.34	-82.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.30	-86.67
加权平均净资产收益率(%)	0.9	5.59	减少4.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.65	4.94	减少4.29个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,189,658	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营 业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定 标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,155,435	主要为地方政府财政补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,851,382	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,869,911	
少数股东权益影响额	535,226	
所得税影响额	-6,623,347	
合计	24,859,127	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，全国水泥产量 10.77 亿吨，同比下降 5.3%；受市场竞争激烈导致水泥价格下降的影响，上半年水泥行业利润总额为 132.65 亿元，同比下降 61%（资料来源：国家统计局）。

报告期内，公司通过构建以“互联网+”技术为核心的差异化营销体系，逐步提升产品在主核心市场的份额，实现了水泥及商品熟料 2,329 万吨的销售量，较上年同期增长 1.4%；通过实施采购变革、对标管理、严控费用支出等措施，公司水泥产品成本同比下降 6.4 元/吨。但国内水泥需求低迷且同比下降，加之水泥产能严重过剩局面下市场恶性竞争的影响，致使公司主导产品的价格大幅下挫，给公司的生产经营带来了非常大的压力。上半年公司实现营业收入 6,450,406,914 元，同比下降 11.24%；利润总额 188,552,924 元，同比下降 76.66%；归属于母公司股东的净利润 88,830,500 元，同比下降 82.34%。

报告期内，公司稳步推进国际化发展战略。期内公司完成了对柬埔寨 CCC 公司 28% 股权的收购，持股比例增至 68%，目前 CCC 公司已正常运行并开始盈利；塔吉克斯坦胡占德 3000TPD 水泥熟料生产线项目建设顺利，预计年底将投入运行；尼泊尔纳拉亚尼水泥熟料生产线项目前期工作已获得董事会的批准；哈萨克斯坦阿克托别水泥熟料生产线项目待董事会正式批准后下半年也将启动前期工作。

报告期末，公司运行的环保项目达 11 个、试营运项目 4 个、在建项目 6 个。同时，通过创新与改良，总结已投产项目的设计经验，公司利用水泥窑协同处置生活垃圾等衍生燃料降低煤炭消耗、降低氮氧化物排放等工艺技术得以持续优化和提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,450,406,914	7,267,351,417	-11.24
营业成本	4,959,268,810	5,166,212,442	-4.01
销售费用	512,915,020	535,710,814	-4.26
管理费用	432,347,327	484,928,815	-10.84
财务费用	359,309,567	328,305,038	9.44
经营活动产生的现金流量净额	832,309,137	1,520,111,452	-45.25
投资活动产生的现金流量净额	-981,401,556	-884,970,420	-10.90
筹资活动产生的现金流量净额	-278,059,908	-821,150,304	66.14
研发支出	32,095,298	30,499,169	5.23

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期下降 46.17%，主要系本报告期营业收入下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 66.14%，主要系本报告期成功发行了 8 亿元的非公开定向债务融资工具。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	金额		占利润总额的比例		
	本报告期	上年同期	本报告期(%)	上年同期(%)	增减
营业利润	98,469,123	644,266,392	52.22	79.74	-27.52
投资收益	17,806,837	3,403,621	9.44	0.42	9.02
营业外收入	99,210,600	168,423,854	52.62	20.85	31.77
营业外支出	9,126,799	4,739,138	4.84	0.59	4.25
利润总额	188,552,924	807,951,108			

本报告期利润较上年同期下降主要系需求持续低迷、市场恶性竞争导致的水泥及熟料价格下跌幅度达 12%。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 2 月 12 日，公司完成了在中国银行间债券市场非公开定向发行了总额为 8 亿元、发行利率为 5.80%、期限为 3 年的公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具。

公司申请注册及发行金额不超过人民币 30 亿元的短期融资券的注册报告，于 2015 年 6 月 2 日获得了中国银行间市场交易商协会的同意。

(3) 经营计划进展说明

在 2014 年年度报告中，公司制订了 2015 年实现销售收入及主导产品销量的经营目标。截至上半年期末，公司实际的水泥及熟料销量完成年度预算计划的 41.6%，营业收入完成年度预算计划的 34.7%。

公司营业收入较年度预算完成率较低的主要原因：一是一季度为水泥市场传统的消费淡季、且今年一季度不利气候的天气较多，公司主导产品的销量受淡季因素的影响明显；二是受国内产能严重过剩及市场需求下降局面下市场恶性竞争因素的影响，公司主导产品水泥的价格同比大幅下降。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水泥	5,514,202,690	4,231,361,784	23.26	-10.5	-2.06	减少 6.62 个百分点
混凝土	392,793,757	301,762,233	23.18	-49.18	-50.67	增加 2.32 个百分点
工程建造	204,741,466	178,201,333	12.96	2,933.16	2,541.05	增加 12.92 个百分点
其他	308,553,234	229,621,439	25.58	0.35	3.64	减少 2.36 个百分点
合计	6,420,291,147	4,940,946,789	23.04	-11.42	-4.25	减少 5.77 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	2,170,703,076	1,675,902,973	22.79	-7.68	5.09	减少 9.38 个百分点
42.5 等级及以上水泥	2,998,227,881	2,212,376,376	26.21	-12	-7.64	减少 3.48 个百分点
商品熟料	345,271,733	343,082,435	0.63	-14.3	3.93	减少 17.44 个百分点
混凝土	392,793,757	301,762,233	23.18	-49.18	-50.67	增加 2.32 个百分点
工程建造	204,741,466	178,201,333	12.96	2,933.16	2,541.05	增加 12.92 个百分点
其他	308,553,234	229,621,439	25.58	0.35	3.64	减少 2.36 个百分点
合计	6,420,291,147	4,940,946,789	23.04	-11.42	-4.25	减少 5.77 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖北省	2,682,111,444	-27
湖南省	855,377,868	14
四川省	296,810,093	-17
云南省	457,677,014	-1
西藏	297,396,055	-4
重庆市	286,442,755	-17
河南省	160,273,527	-21
江苏省	173,079,062	-5
江西省	75,411,424	-40
安徽省	79,109,248	-44
上海市	102,179,707	-25
浙江省	24,912,449	-54
广西	68,076,308	8
广东省	144,116,583	231
贵州省	47,739,891	29
境外	636,031,154	101
其他	33,546,565	-3
合计	6,420,291,147	-11

(三) 核心竞争力分析

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

报告期内，世界品牌实验室在北京隆重发布了 2015 年（第十二届）《中国 500 最具价值品牌排行榜》，华新水泥以 252.76 亿元人民币的品牌价值蝉联“中国 500 最具价值品牌”榜单，位居 96 位，较 2014 年末提升两位。

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

科目	本期数	年初数	变动比例(%)
可供出售金融资产	76,089,723	74,215,820	2.52
长期股权投资	323,381,868	491,632,176	-34.22

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%
黄石九禾贸易有限公司	销售水泥	42.50%
张家界天子混凝土有限公司	生产与销售混凝土	30%
上海万安华新水泥有限公司	生产与销售水泥	49%
东风华新(十堰)环境工程有限公司	城市生活垃圾处置、环境保护工程、环保节能设施销售	50%
上海建洁环境科技有限公司	环境保护工程、环保节能设施销售	50%

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	3,165,725	0.0029	0.0029	18,001,557	589,857	3,145,903	可供出售金融资产	
601601	中国太保	696,000	0.0066	0.0066	18,108,000		-1,272,000	可供出售金融资产	
合计		3,861,725	/	/	36,109,557	589,857	1,873,903	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金净额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	174,288.75	2,649.68	174,288.75	-	
合计	/	174,288.75	2,649.68	174,288.75	-	/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
湖北襄樊 7.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程	否	1,300.00	-	1,300.00	是	2009 年达到预定可使用状态	1,022.35	512.58	是		
湖北咸宁 7.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程	否	3,000.00	-	3,000.00	是	2009 年达到预定可使用状态	1,021.37	577.92	是		
西藏 7.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程	否	4,801.00	-	4,801.00	是	2010 年达到预定可使用状态	1,179.07	882.44	是		
四川渠县 9.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程	否	4,206.00	-	4,206.00	是	2010 年达到预定可使用状态	1,591.64	701.57	否	注 2	
四川万源 7.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程	是	5,100.00	-	4,874.57	是	2011 年达到预定可使用状态	1,266.33	375.07	否	注 1	注 7

重庆涪陵 9.0MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	否	5,126.00	-	5,126.00	是	2010 年达到预定可 使用状态	1,514.09	1,183.27	是		
湖南株洲 9.0MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	否	6,030.00	-	6,030.00	是	2010 年达到预定可 使用状态	1,380.42	1,140.49	是		
湖北秭归 7.5MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	否	4,606.00	-	4,606.00	是	2010 年达到预定可 使用状态	908.45	950.30	是		
湖南郴州 9.0MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	是	6,082.00	-	5,644.21	是	2010 年达到预定可 使用状态	1,801.29	890.92	否	注 2	注 7
云南东川 4.5MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	是	3,500.00	-	3,010.10	是	2011 年达到预定可 使用状态	368.22	354.91	是		注 7
湖南道县 7.5MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	是	5,600.00	-	5,078.62	是	2010 年达到预定可 使用状态	1,434.00	752.33	是		注 7
湖北黄石 15.0MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	是	8,934.00	-	8,745.65	是	2010 年达到预定可 使用状态	2,321.00	1,305.69	是		注 7
湖北宜昌 10.5MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	否	5,702.00	-	5,702.00	是	2010 年达到预定可 使用状态	1,637.68	941.78	是		
湖北恩施 3.6MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	否	2,400.00	-	2,400.00	是	2011 年达到预定可 使用状态	390.92	282.12	是		
云南昭通 7.5MW 水泥窑 纯低温余热发电工程	是	5,600.00	-	5,266.46	是	2011 年达到预定可 使用状态	1,035.08	440.93	否	注 2	注 7
湖北阳新年产 20 万方混 凝土搅拌站项目	是	1,561.00	-	838.38	否	2013 年达到预定可 使用状态 注 a	534.85	-24.53	否	注 3	注 9
湖北黄冈年产 20 万方混 凝土搅拌站项目	是	1,675.00	-	857.52	否	2013 年达到预定可 使用状态 注 a	480.78	61.01	否	注 3	注 9
湖北大冶年产 20 万方混 凝土搅拌站项目	是	1,536.00	-	1,078.92	否	2013 年达到预定可 使用状态 注 a	603.28	-23.38	否	注 3	注 9
云南东川年产 20 万方混 凝土搅拌站项目	是	1,669.00	-	281.23	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 4
四川万源年产 20 万方混 凝土搅拌站项目	是	1,493.00	-	771.26	否	2013 年达到预定可 使用状态 注 a	563.51	22.62	否	注 3	注 9

重庆涪陵年产 30 万方混凝土搅拌站项目	是	1,815.00	-	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 5
河南信阳年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,539.00	-	1,387.31	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	464.50	-206.20	否	注 3	注 9
湖北宜昌年产 30 万方混凝土搅拌站项目	是	2,066.00	-	16.46	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 8
湖北赤壁年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,824.00	-	1,100.54	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	471.02	-38.32	不适用	注 3	注 9
湖北鄂州年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,826.00	-	1,275.02	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	461.72	-119.88	否	注 3	注 9
湖北汉川年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,747.00	-	1,513.24	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	448.67	-116.92	否	注 3	注 9
湖北石首年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,891.00	-	1,050.29	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	457.13	110.84	否	注 3	注 9
湖北天门年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,826.00	-	1,743.96	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	500.76	28.79	否	注 3	注 9
湖北江陵年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,831.00	-	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 5
湖北秭归年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,831.00	-	1,142.36	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	511.30	-67.31	否	注 3	注 9
湖北宣恩年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	2,026.00	-	387.20	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 4
湖北大悟年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,993.00	-	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 4
河南罗山年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,831.00	-	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 4
湖南道县年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,564.00	-	272.86	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 6
湖南郴州年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,699.00	-	49.65	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 4

湖北鹤峰年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	1,752.00	-	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 4
湖南株洲年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	2,067.00	-	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 6
湖北武汉东湖高新年产 30 万方混凝土搅拌站项目	是	2,225.00	-	1,193.09	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	771.53	-142.39	否	注 3	注 9
湖北咸宁年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	2,068.00	-	2,066.20	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	465.60	-15.83	否	注 3	注 9
湖北鄂州葛店年产 20 万方混凝土搅拌站项目	是	2,226.00	-	2,223.83	否	2013 年达到预定可使用状态 注 a	474.68	-72.38	否	注 3	注 9
湖北阳新年产 300 万吨骨料生产线	否	15,900.00	-	15,900.00	是	2011 年达到预定可使用状态	3,713.68	212.23	否	注 1	
偿还公司借款	否	46,000.00	-	46,000.00	是	不适用	不适用	不适用	不适用		
合计	/	179,468.00	-	150,939.93	/	/	29,794.92	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

注 a：以上各混凝土项目在部分主设备建成后即开工生产，原先计划的自建物流模式改变为效率更高的第三方物流模式。

注 1：本公司在《2009 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》以及 2014 年《关于变更部分非公开发行股票募集资金使用用途的议案》中预计四川万源 7.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程（以下简称“万源余热发电项目”）、湖北阳新年产 300 万吨骨料生产线（以下简称“阳新骨料一期项目”）、华新骨料（阳新）有限公司二期项目 1000tph 生产线（以下简称“阳新骨料二期项目”）分别实现年均利润总额 1,266.33 万元、3,713.68 万元、773 万元，该等项目本年实际利润总额与预计效益的差距较大。

万源余热发电项目本年实际利润总额低于预计效益，主要由于余热发电的设计是新老两条窑线带一个发电机组，而目前老窑线于 2011 年 1 月停机至今未开，仅新线一套锅炉带动发电机组，发电量受到一定的制约，导致余热发电量相对较低。

阳新骨料一期项目和二期项目由于所在市场变化，产品实际销售价格低于预期，导致效益未达目标。

注 2：本公司在《2009 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》中预计四川渠县 9.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程、湖南郴州 9.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程、云南昭通 7.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程分别可实现年利润总额 1,591.64 万元、1,801.29 万元、1,035.08 万元，本年实现预计效益 88%、92%、85%，基本达到预期效益。

注 3：混凝土行业处于发展整合期，部分项目市场站点增加，供求矛盾凸显，市场无序竞争加剧，导致销价及销量未达到预期的结果；其次，部分市场原材料成本上涨，进一步缩减利润空间；再者，公司为控制应收账款风险，实施了严格的销售信用审批制度，对销售量和利润产生一定的不利影响。

注 4：因目标市场需求未达预期，2012 年 5 月 15 日公司 2012 年第二次临时股东大会同意不再使用募集资金投资该项目。

注 5：因项目所在地方政府规划调整，2012 年 5 月 15 日公司 2012 年第二次临时股东大会同意不再使用募集资金投资该项目。

注 6：因目标市场利润偏低，2012 年 5 月 15 日公司 2012 年第二次临时股东大会同意不再使用募集资金投资该项目。

注 7：因资金支付计划或总投资控制，2013 年 12 月 4 日公司 2013 年第二次临时股东大会同意不再使用募集资金投资该项目。

注 8：当前该项目因客观变化，处于不确定状态，2013 年 12 月 4 日公司 2013 年第二次临时股东大会同意不再使用募集资金投资该项目。

注 9：该等项目主体设备均已建成投产，但由于公司根据市场情况，对混凝土业务的物流运营模式进行了调整，由原先计划的自建物流模式，改变为效率更高的第三方物流模式，因此上述混凝土搅拌站项目自身不计划购买泵车等设备，2013 年 12 月 4 日公司 2013 年第二次临时股东大会同意不再使用募集资金投资该项目。

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
江西江程新材料有限公司 100%资产收购项目	注 b	3,850.00	-	3,850.00	是	1,419.00	-585.86	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
孝感勇泰混凝土有限公司 100%资产收购项目		974.74	-	974.74	否	265.00	75.09	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
襄阳龙泰砂浆混凝土工程有限公司 100%资产收购项目		410.00	-	410.00	否	435.00	419.56	2012 年达到预定可使用状态	是	
襄阳兴隆泰新型建材科技有限公司 100%资产收购项目		491.50	-	491.50	否	271.00	-78.10	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
南漳县隆泰混凝土工程有限公司 100%资产收购项目		773.00	-	773.00	否	221.00	-27.32	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
华新建山合作项目		2,285.00	-	2,285.00	是	1,613.00	-889.14	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
华新骨料（阳新）有限公司二期项目 1000tph 生产线项目	注 b、c、d	14,564.58	2,649.68	14,564.58	是	773.00	201.07	2014 年达到预定可使用状态	否	注 1
合计	/	23,348.82	2,649.68	23,348.82	/	4,997.00	/	/	/	/

注 b：云南东川年产 20 万方混凝土搅拌站项目、重庆涪陵年产 30 万方混凝土搅拌站项目、湖北江陵年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北宣恩年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北大悟年产 20 万方混凝土搅拌站项目、河南罗山年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖南道县年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖南郴州年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北鹤峰年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖南株洲年产 20 万方混凝土搅拌站项目。

注 c：四川万源 7.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程、湖南郴州 9.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程、云南东川 4.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程、湖南道县 7.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程、湖北黄石 15.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程、云南昭通 7.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程的结余资金，以及湖北阳新年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北黄冈年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北大冶年产 20 万方混凝土搅拌站项目、四川万源年产 20 万方混凝土搅拌站项目、河南信阳年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北宜昌年产 30 万方混凝土搅拌站项目、湖北赤壁年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北鄂州年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北汉川年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北石首年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北天门年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北秭归年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北武汉东湖高新年产 30 万方混凝土搅拌站项目、湖北咸宁年产 20 万方混凝土搅拌站项目、湖北鄂州葛店年产 20 万方混凝土搅拌站项目。

注 d：因收购孝感勇泰混凝土有限公司 100%资产、收购襄阳龙泰砂浆混凝土工程有限公司 100%资产、收购襄阳兴隆泰新型建材科技有限公司 100%资产、收购南漳县隆泰混凝土工程有限公司 100%资产四个混凝土收购项目转让方未严格履行协议，为保证公司非公开发行募集资金的及时、有效、合理利用，提高公司资金的使用效率，公司于 2014 年 11 月召开第七届董事会第三十一次会议、2014 年 12 月 4 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分非公开发行股票募集资金使用用途的议案》，将上述 4 个项目尚未使用的募集资金 2,471.76 万元变更调整至继续投向华新骨料(阳新)有限公司二期项目 1000tph 生产线的建设。

4、主要子公司、参股公司分析

占合并公司净利润 5%以上的子公司：

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华新亚湾水泥有限公司	生产及销售水泥	98,200,000 索莫尼	1,350,360,318	371,240,633	358,732,495	122,450,049	119,792,737
华新水泥(西藏)有限公司	生产及销售水泥	50,000,000	1,184,760,952	638,280,888	292,196,901	84,167,562	72,750,166
华新水泥(昭通)有限公司	生产及销售水泥	75,000,000	421,231,427	223,546,991	221,208,405	49,167,797	36,453,073
华新水泥(宜昌)有限公司	生产及销售水泥	150,000,000	700,219,783	400,079,565	265,072,522	43,914,717	43,245,539
华新水泥(襄阳)有限公司	生产及销售水泥	140,000,000	932,852,239	477,984,203	251,059,128	26,203,718	25,525,212
华新红塔水泥(景洪)有限公司	生产及销售水泥	179,610,000	446,050,285	240,752,096	128,627,235	15,014,368	10,078,811
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	生产及销售水泥	60,000,000 美元	680,313,713	327,621,608	60,696,655	8,007,717	8,007,717

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2014 年年度股东大会决议，董事会组织实施了公司 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。

公司 2014 年度利润分配方案已于 2015 年 6 月 24 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

由于国内水泥需求同比下降，加之水泥产能严重过剩局面下的市场恶性竞争，致使公司主导产品的价格大幅下挫，预计 2015 年前三季度公司实现归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比降幅将在 50%以上。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
华新混凝土（武汉）有限公司诉湖北国新置业有限公司买卖合同纠纷	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2014 年年度报告》
湖北国新置业有限公司诉华新混凝土（武汉）有限公司买卖合同纠纷	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2014 年年度报告》
北方重工集团有限公司诉华新水泥（恩平）有限公司承揽合同纠纷	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2014 年年度报告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:					
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况
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	2015 年 2 月 25 日,四川省高级人民法院作出二审判决,驳回了应诉方的上诉、维持原判。由于应诉方未按判决履行其双倍返还定金 6000 万元的义务,公司已于 2015 年 4 月 22 日向德阳市中级人民法院申请强制执行。
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、	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一审判决情况的公	3,000	报告期内起诉方撤回上诉,该诉讼现已结案。

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			告》		
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	一审法院判决驳回起诉方的诉讼请求，起诉方不服一审判决提起上诉。2015 年 8 月 4 日，黄石市中级人民法院作出终审判决，判决应诉方于判决生效之日起十五日内向起诉方支付货款 1, 027, 567. 7 元。
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	一审法院判决驳回起诉方的诉讼请求，起诉方不服一审判决提起上诉。2015 年 8 月 4 日，黄石市中级人民法院作出终审判决，判决应诉方于判决生效之日起十五日内向起诉方支付加固工程费用 68, 700 元。
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 www. sse. com. cn 《公司 2014 年年度报告》	494. 97	2015 年 6 月，法院进行了第二次开庭审理，案件尚未判决。

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司全资附属公司购买柬埔寨 CCC 公司 28% 股权	www.sse.com.cn 公司分别于 2015 年 3 月 4 日、3 月 27 日发布的《关于全资附属公司购买柬埔寨 CCC 公司 28% 股权的公告》、《关于全资附属公司购买柬埔寨 CCC 公司 28% 股权进展情况的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

(二) 报告期公司股权激励相关情况说明

报告期内公司已开始办理股票期权激励计划(第一期)的行权事宜,并于 2015 年 7 月 13 日完成。

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
上海万安华新水泥有限公司	联营公司	其它流入	工程建造	协议价格		12,473,755	100	现金结算		
合计				/	/	12,473,755	100	/	/	/

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

无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无。

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	其他关联人	91,516,689	-74,042,681	17,474,008			
合计		91,516,689	-74,042,681	17,474,008			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		/					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		/					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

华新水泥(西藏)有限公司	控股子公司	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	158,000,000	2014年2月28日	2014年2月28日	2022年2月27日	连带责任担保	否	否	0	是	是	其他
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					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								809,412,998					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								3,198,113,953					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								3,356,113,953					
担保总额占公司净资产的比例（%）								34.97					
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）								1,358,700,129					
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）								1,358,700,129					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

不适用。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2015年7月13日，公司完成了股权激励计划（第一期）的行权事项，公司总股本增加1,091,440股至1,497,571,325股。

本次股权变动对公司财务指标均无重大影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	75,530
---------------	--------

(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	39.88	0	无		境外法人
国家股（由华新集团有限公司 代为持有）	-2,002,902	205,602,172	13.74	0	无		国家
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	1.87	0	无		国有法人
黄石市国有资产经营有限公司	34,312	15,384,312	1.03	0	无		未知
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	10,921,781	13,235,738	0.88	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司－ 华商量化进取灵活配置混合型 证券投资基金	12,849,449	12,849,449	0.86	0	无		未知
华夏银行股份有限公司－ 华商大盘量化精选灵活配置混合型 证券投资基金	1,781,327	10,249,047	0.68	0	无		未知

全国社保基金四一八组合	0	9,999,909	0.67	0	无	未知
武汉铁路局	0	8,064,000	0.54	0	无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
HOLCHIN B.V.	596,817,018	人民币普通股	322,380,858			
		境内上市外资股	274,436,160			
国家股（由华新集团有限公司代为持有）	205,602,172	人民币普通股	205,602,172			
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			
黄石市国有资产经营有限公司	15,384,312	人民币普通股	15,384,312			
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	13,235,738	境内上市外资股	13,235,738			
中国工商银行股份有限公司—华商量化进取灵活配置混合型证券投资基金	12,849,449	人民币普通股	12,849,449			
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	10,249,047	人民币普通股	10,249,047			
全国社保基金四一八组合	9,999,909	人民币普通股	9,999,909			
武汉铁路局	8,064,000	人民币普通股	8,064,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、Holchin B.V. 与 Holpac Limited 系一致行动人。 2、华新集团有限公司代国家持有国有股份。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司第一大股东 Holchin B.V. 之实际控制人豪瑞公司 (Holcim Ltd) 已更名为 LafargeHolcim Ltd。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
李叶青	总裁	686,720	0	171,680	0	686,720
王锡明	副总裁	359,840	0	89,960	0	359,840
彭清宇	副总裁	396,160	0	99,040	0	99,040
孔玲玲	副总裁	386,880	0	96,720	0	386,880
柯友良	副总裁	359,840	0	89,960	0	359,840
胡贞武	副总裁	314,720	0	78,680	0	314,720
刘凤山	副总裁	320,480	0	80,120	0	320,480
纪昌华		376,800	0	94,200	0	94,200
合计	/	3,201,440	0	800,360	0	2,621,720

注：1、彭清宇先生 2015 年 4 月聘任为监事会主席，其已授予但未行权的期权部分做作废处理；

2、纪昌华先生 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。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
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	聘任	2015年4月新当选
张林	监事	离任	任期届满
胡超	监事	聘任	新当选

第九节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

一、财务报表

合并资产负债表

编制单位:华新水泥股份有限公司 2015 年 6 月 30 日单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	六(1)	2,336,284,849	2,684,277,961
应收票据	六(2)	688,466,165	1,078,956,520
应收账款	六(3)	1,020,576,136	809,276,427
预付款项	六(4)	154,836,396	88,561,995
应收利息		548	-
其他应收款	六(5)	242,990,016	228,854,762
存货	六(6)	1,367,801,505	1,275,636,449
其他流动资产	六(7)	173,256,802	151,937,851
流动资产合计		5,984,212,417	6,317,501,965
非流动资产:			
可供出售金融资产	六(8)	76,089,723	74,215,820
长期应收款	六(9)	41,377,217	15,875,617
长期股权投资	六(10)	323,381,868	491,632,176
固定资产	六(11)	14,985,445,964	15,017,713,659
在建工程	六(12)	1,610,370,124	974,632,359
工程物资	六(13)	149,513,649	109,470,053
固定资产清理	六(14)	67,226,691	63,681,199
无形资产	六(15)	2,102,818,750	2,069,924,540
商誉	六(16)	518,723,287	391,262,352
长期待摊费用	六(17)	347,779,341	373,203,165
递延所得税资产	六(18)	206,040,449	157,593,492
非流动资产合计		20,428,767,063	19,739,204,432
资产总计		26,412,979,480	26,056,706,397
流动负债:			
短期借款	六(20)	1,675,500,000	2,162,400,000
应付票据	六(21)	185,677,331	143,214,111
应付账款	六(22)	2,874,568,472	3,029,271,029
预收款项	六(23)	284,851,414	345,430,184
应付职工薪酬	六(24)	145,970,133	188,864,759
应交税费	六(25)	261,221,214	346,862,557
应付利息	六(26)	102,473,130	94,042,459
应付股利	六(27)	67,203,661	38,861,898
其他应付款	六(28)	587,038,050	612,828,992
一年内到期的非流动负债	六(29)	1,749,660,061	2,277,353,516
流动负债合计		7,934,163,466	9,239,129,505
非流动负债:			
长期借款	六(30)	3,174,041,737	3,268,462,084
应付债券	六(31)	3,829,371,667	2,093,129,286
长期应付款	六(32)	141,638,889	2,163,452
长期应付职工薪酬	六(33)	13,529,523	13,529,523
预计负债	六(34)	83,106,004	84,292,107
递延收益	六(35)	206,650,974	214,545,991
递延所得税负债	六(18)	83,852,535	88,203,371
非流动负债合计		7,532,191,329	5,764,325,814
负债合计		15,466,354,795	15,003,455,319
所有者权益			
股本	六(36)	1,496,479,885	1,496,479,885
资本公积	六(37)	2,516,085,044	2,514,199,196
其他综合收益	六(38)	-9,426,852	9,585,542
盈余公积	六(39)	487,070,545	487,070,545
未分配利润	六(40)	5,107,589,002	5,273,160,082
归属于母公司所有者权益合计		9,597,797,624	9,780,495,250

少数股东权益		1,348,827,061	1,272,755,828
所有者权益合计		10,946,624,685	11,053,251,078
负债和所有者权益总计		26,412,979,480	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 6 月 30 日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		837,670,504	614,605,529
应收票据		171,313,736	194,960,777
应收账款	十五(1)	445,757,239	135,528,634
预付款项		81,117,751	53,883,926
应收股利		-	10,000,000
其他应收款	十五(2)	5,515,023,460	5,000,969,291
存货		65,084,777	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		18,223,756	19,223,505
流动资产合计		7,139,046,713	6,119,572,953
非流动资产：			
可供出售金融资产		47,834,223	45,960,320
长期应收款		23,202,946	23,996,481
长期股权投资	十五(3)	6,991,750,351	6,950,762,032
固定资产		480,744,220	512,761,959
在建工程		22,340,867	19,299,690
工程物资		62,466	70,244
固定资产清理		62,613,565	62,613,565
无形资产		82,723,680	89,753,061
长期待摊费用		2,450,237	2,917,605
递延所得税资产		39,852,826	36,624,482
非流动资产合计		7,753,575,381	7,744,759,439
资产总计		14,892,622,094	13,864,332,392
流动负债：			
短期借款		-	90,000,000
应付账款		387,569,329	243,618,811
预收款项		7,456,709	44,291,939
应付职工薪酬		16,039,356	19,894,949
应交税费		44,460,960	40,232,532
应付利息		97,815,200	87,219,479
应付股利		49,901,166	576,326
其他应付款		475,314,177	384,461,817
一年内到期的非流动负债		1,042,494,624	1,675,449,012
流动负债合计		2,121,051,521	2,585,744,865
非流动负债：			
长期借款		1,190,188,284	1,806,910,029
应付债券		3,829,281,667	2,093,129,286
长期应付职工薪酬		8,987,088	8,987,088
预计负债		6,317,435	8,044,973
递延收益		24,632,167	26,078,000
递延所得税负债		4,239,774	3,771,298
非流动负债合计		5,063,646,415	3,946,920,674
负债合计		7,184,697,936	6,532,665,539
所有者权益：			
股本		1,496,479,885	1,496,479,885
资本公积		2,901,633,016	2,900,491,548
其他综合收益		24,185,873	22,780,446
盈余公积		487,070,545	487,070,545
未分配利润		2,798,554,839	2,424,844,429
所有者权益合计		7,707,924,158	7,331,666,853
负债和所有者权益总计		14,892,622,094	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—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六(41)	6,450,406,914	7,267,351,417
其中:营业收入		6,450,406,914	7,267,351,417
二、营业总成本		6,369,744,628	6,626,488,646
其中:营业成本	六(41)	4,959,268,810	5,166,212,442
营业税金及附加	六(42)	96,020,974	108,053,057
销售费用	六(43)	512,915,020	535,710,814
管理费用	六(44)	432,347,327	484,928,815
财务费用	六(45)	359,309,567	328,305,038
资产减值损失	六(46)	9,882,930	3,278,480
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	六(47)	17,806,837	3,403,621
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		16,662,805	3,424,568
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		98,469,123	644,266,392
加:营业外收入	六(48)	99,210,600	168,423,854
其中:非流动资产处置利得		430,639	714,742
减:营业外支出	六(49)	9,126,799	4,739,138
其中:非流动资产处置损失		2,620,297	2,596,250
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		188,552,924	807,951,108
减:所得税费用	六(50)	42,342,549	186,386,162
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		146,210,375	621,564,946
归属于母公司所有者的净利润		88,830,500	503,110,461
少数股东损益		57,379,875	118,454,485
六、其他综合收益的税后净额	六(51)	-51,433,672	-3,084,630
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-19,012,394	-1,556,348
(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		-19,012,394	-1,556,348
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,405,427	-267,460
5.外币财务报表折算差额		-20,417,821	-1,288,888
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-32,421,278	-1,528,282
七、综合收益总额		94,776,704	618,480,316
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,818,107	501,554,113
归属于少数股东的综合收益总额		24,958,597	116,926,203
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.06	0.34
(二)稀释每股收益(元/股)		0.06	0.34

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—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五(4)	1,036,920,936	490,495,409
减:营业成本	十五(4)	855,205,866	286,602,434
营业税金及附加		12,200,105	12,895,973
销售费用		26,383,544	25,863,639
管理费用		95,832,633	103,625,066
财务费用		71,283,961	61,250,621
资产减值损失		-5,213	-1,315,525
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十五(5)	638,938,491	320,949,312
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		16,988,319	3,241,867
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		614,958,531	322,522,513
加:营业外收入		10,126,148	4,444,572
其中:非流动资产处置利得		17,902	206,330
减:营业外支出		201,033	372,206
其中:非流动资产处置损失		80,784	67,467
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		624,883,646	326,594,879
减:所得税费用		-3,228,344	1,411,392
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		628,111,990	325,183,487
五、其他综合收益的税后净额		1,405,427	-267,460
(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		1,405,427	-267,460
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,405,427	-267,460
六、综合收益总额		629,517,417	324,916,027
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		/	/
(二)稀释每股收益(元/股)		/	/

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,638,422,643	8,994,353,179
收到的税费返还		72,654,817	168,899,186
收到其他与经营活动有关的现金	六(52(1))	101,050,209	81,830,087
经营活动现金流入小计		7,812,127,669	9,245,082,452
购买商品、接受劳务支付的现金		5,227,843,519	5,592,241,716
支付给职工以及为职工支付的现金		776,716,401	848,505,835
支付的各项税费		741,777,151	975,095,361
支付其他与经营活动有关的现金	六(52(2))	233,481,461	309,128,088
经营活动现金流出小计		6,979,818,532	7,724,971,000
经营活动产生的现金流量净额		832,309,137	1,520,111,452
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000	-
取得投资收益收到的现金		45,344,032	43,288
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,045,661	215,391
收到其他与投资活动有关的现金	六(52(3))	6,985,789	63,603,196
投资活动现金流入小计		133,375,482	63,861,875
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		859,436,727	730,449,800
投资支付的现金		80,000,000	147,607,200
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		169,718,320	3,400,000
支付其他与投资活动有关的现金	六(52(4))	5,621,991	67,375,295
投资活动现金流出小计		1,114,777,038	948,832,295
投资活动产生的现金流量净额		-981,401,556	-884,970,420
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,579,445,706	1,776,390,175
发行债券收到的现金		800,000,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六(52(5))	177,387,471	106,099,137
筹资活动现金流入小计		2,556,833,177	1,882,489,312
偿还债务支付的现金		2,050,724,460	1,998,143,618
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		527,123,916	534,031,975
支付其他与筹资活动有关的现金	六(52(6))	257,044,709	171,464,023
筹资活动现金流出小计		2,834,893,085	2,703,639,616
筹资活动产生的现金流量净额		-278,059,908	-821,150,304
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,502,250	-790,877
五、现金及现金等价物净增加额		-447,654,577	-186,800,149
加：期初现金及现金等价物余额		2,596,262,050	2,161,172,903
六、期末现金及现金等价物余额		2,148,607,473	1,974,372,754

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,168,110,188	887,294,420
收到的税费返还		11,170,091	5,629,161
收到其他与经营活动有关的现金		685,205,268	523,116,705
经营活动现金流入小计		1,864,485,547	1,416,040,286
购买商品、接受劳务支付的现金		718,519,318	374,303,574
支付给职工以及为职工支付的现金		197,436,335	209,508,011
支付的各项税费		52,880,647	80,606,274
支付其他与经营活动有关的现金		1,149,752,405	434,909,037
经营活动现金流出小计		2,118,588,705	1,099,326,896
经营活动产生的现金流量净额		-254,103,158	316,713,390
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		80,000,000	-
取得投资收益收到的现金		601,546,172	226,135,818
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-3,244	36,339
投资活动现金流入小计		681,542,928	226,172,157
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,515,296	10,802,089
投资支付的现金		80,000,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,100,000	
投资活动现金流出小计		154,615,296	10,802,089
投资活动产生的现金流量净额		526,927,632	215,370,068
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		800,000,000	351,328,639
收到其他与筹资活动有关的现金		1,082,682,893	215,366,553
筹资活动现金流入小计		1,882,682,893	566,695,192
偿还债务支付的现金		400,859,934	404,931,918
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,457,615	242,443,812
支付其他与筹资活动有关的现金		1,397,805,062	410,657,819
筹资活动现金流出小计		2,062,122,611	1,058,033,549
筹资活动产生的现金流量净额		-179,439,718	-491,338,357
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,721,529	17,960
五、现金及现金等价物净增加额		96,106,285	40,763,061
加: 期初现金及现金等价物余额		614,544,635	264,380,824
六、期末现金及现金等价物余额		710,650,920	305,143,885

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—6 月

单位:元币种:人民币

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

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

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-559,014,094	-	-1,556,348	-	316,050,475	29,622,901	346,282,891
（一）综合收益总额	-	-	-	-1,556,348	-	503,110,461	116,926,203	618,480,316
（二）所有者投入和减少资本	-	2,165,863	-	-	-	-	-15,127,408	-12,961,545
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	4,940,000	4,940,000
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	-	2,165,863	-	-	-	-	-	2,165,863
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-20,067,408	-20,067,408
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-72,175,894	-259,235,880
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-72,175,894	-259,235,880
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	2,510,428,167	-	7,938,818	425,284,364	4,616,996,513	1,208,239,421	10,265,367,168

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—6 月

单位:元币种:人民币

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

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

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	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
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	-559,014,094	-	-267,460	-	138,123,501	140,021,904
（一）综合收益总额	-	-	-	-267,460	-	325,183,487	324,916,027
（二）所有者投入和减少资本	-	2,165,863	-	-	-	-	2,165,863
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	-	2,165,863	-	-	-	-	2,165,863
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-187,059,986
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-187,059,986
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（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	2,898,325,685	-	11,466,552	425,284,364	2,193,952,292	7,025,508,778

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

二、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。其中境内发行人民币普通股(“A股”||)为971,679,885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

本报告期纳入合并范围的主要子公司详见附注七,本报告期新设立子公司华新环境工程(昭通)有限公司,并购子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司。

本财务报表由本公司董事会于2015年8月20日批准报出。

三、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,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。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注四(9))、存货的计价方法(附注四(10))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注四(8))、长期股权投资、固定资产、商誉发生减值的判断标准(附注四(16))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注四(12)、(15))、收入的确认时点(附注四(20))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四(25)。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司2015年半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6月30日的合并及公司财务状况以及2015年半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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本集团每个主体的财务报表所列项目均以该主体经营所在的主要经济环境的货币计量(“本位币”)。本集团之子公司华新亚湾水泥有限公司主要经营所在地位于塔吉克斯坦,因其所在的主要经济环境以索莫尼为交易性货币,故以索莫尼作为其记账本位币;子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司主要在柬埔寨境内以美元为交易性货币,故以美元作为其记账本位币。除此外,本公司及其他子公司以人民币作为记账本位币。合并财务报表以人民币列报,人民币为本公司及本集团的列报货币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 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。

(2) 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

(1) 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(附注四(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，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。

(2) 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。

(3) 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

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。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

确定组合的依据如下：

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
三年以上	40	40

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	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。

(4). 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**(1). 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。

(2). 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。

(3). 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。

(4). 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5). 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。

(6). 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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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(附注四(16))。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备以及运输设备等。

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

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

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25-40年	4	2.4至3.8
机器设备	年限平均法	5-18年	4	5.3至19.2
办公设备	年限平均法	5-10年	4	9.6至19.2
运输设备	年限平均法	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(附注四(16))。

(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(附注四(23.2))。

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(附注四(16))。

14. 借款费用

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

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

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

15. 无形资产

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

无形资产摊销采用预计使用年限并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内平均计提，无形资产预计使用年限为 5~50 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(附注四(16))。

16. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处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。

17. 长期待摊费用

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

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

18. 职工薪酬

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。

(1)、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。

(2)、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(附注六(33))。设定受益计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

19. 预计负债

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

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

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

矿山复垦费

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

20. 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

21. 政府补助

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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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。

22. 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：

(1) 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；

(2) 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。

23. 租赁

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。

(1)、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。

(2)、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。

24. 其他重要的会计政策和会计估计**(1) 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：

(a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(b) 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；

(c) 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。

25. 其他

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：

(1) 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。

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。

(2) 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收回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。

(3) 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。

(4) 员工离退福利准备的会计估计

本集团在各资产负债表日对计提的员工离退福利准备的账面价值进行复核。员工离退福利准备的账面价值乃按公认估值程序及惯例确定，需要采用多项会计估计，其中并不是全部可轻易量化或确定。如果员工的年平均工资增长率或退休后的平均寿命高于预期，则本集团需增加计提员工离退福利准备并将于发生的期间在利润表中反映。

(5) 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。

(6) 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。

五、税项

1. 主要税种及税率

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

2. 税收优惠

除下述子公司外，本集团适用的企业所得税率为 25%。

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。

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环境工程(武穴)有限公司于 2013 年获湖北省武穴市国税局批文，批准其因符合环境保护、节能节水项目的条件，自 2012 年起享受“三免三减半”企业所得税优惠政策。

本集团的子公司华新亚湾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。经过塔吉克斯坦共和国亚湾区税务委员会的认可，华新亚湾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，根据柬埔寨税务总局签发的认定，柬埔寨卓雷丁水泥有限公司自盈利第一年起享有 3 年免税期；同时根据公司的投资规模，追加 3 年免税期。因中国与柬埔寨无税收饶让抵免协定，柬埔寨卓雷丁水泥有限公司归属于本集团的利润需要按照中国与柬埔寨之间的实际税率差缴纳所得税。

六、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	2,835,444	2,413,047
银行存款	2,145,772,029	2,593,849,003
其他货币资金	187,677,376	88,015,911
合计	2,336,284,849	2,684,277,961
其中：存放在境外的款项总额	237,097,449	146,614,947

于2015年6月30日止，其他货币资金包括保函保证金9,327,121元、票据保证金175,379,494元及信用证保证金672,181元和矿山复垦费保证金2,298,580元，合计187,677,376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

(1). 应收票据分类列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	668,528,601	1,042,726,773
商业承兑票据	19,937,564	36,229,747
合计	688,466,165	1,078,956,520

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	38,950,749
商业承兑票据	-
合计	38,950,749

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元币种：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	1,229,635,719	-
商业承兑票据	-	-
合计	1,229,635,719	-

3、 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	1,075,612,767	857,815,005
减：坏账准备	55,036,631	48,538,578
合计	1,020,576,136	809,276,427

应收账款账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	733,619,610	604,805,689
一到二年	240,843,803	198,297,936
二到三年	75,705,634	39,595,154
三年以上	25,443,720	15,116,226
合计	1,075,612,767	857,815,005

(1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	165,199,847	15	14,423,418	9	150,776,429	70,424,584	8	10,953,700	16	59,470,884
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	885,447,139	83	22,120,705	2	863,326,434	759,270,644	89	18,103,568	5	741,167,076
组合 1	462,981,849	43	-	-	462,981,849	358,334,658	42	-	-	358,334,658
组合 2	422,465,290	39	22,120,705	5	400,344,585	400,935,986	47	18,103,568	5	382,832,418
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,965,781	2	18,492,508	74	6,473,273	28,119,777	3	19,481,310	69	8,638,467
合计	1,075,612,767	/	55,036,631	/	1,020,576,136	857,815,005	/	48,538,578	/	809,276,427

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	4,961,267	1,984,507	40%	存在合同纠纷
客户 B	12,483,000	1,726,433	14%	存在合同纠纷
客户 C	9,482,534	1,883,789	20%	账龄较长，款项回收存在不确定性
客户 D	13,881,376	1,464,371	11%	账龄较长，款项回收存在不确定性
客户 E	13,697,011	1,111,580	8%	账龄较长，款项回收存在不确定性
其他	110,694,659	6,252,738	7%	账龄较长，款项回收存在不确定性
合计	165,199,847	14,423,418	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	260,422,267		
1 年以内小计	260,422,267		
1 至 2 年	124,163,240	12,416,324	10%
2 至 3 年	27,237,660	5,447,532	20%
3 年以上	10,642,123	4,256,849	40%
合计	422,465,290	22,120,705	5%

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%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,477,390 元，本期收回或转回坏账准备金额 4,597,416 元。本期无单项金额重大之应收账款坏账准备转回。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,381,921

本期无金额重大的应收账款核销。

(4). 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	220,564,723	1,491,408	21%

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	140,402,550	91	77,082,205	87
1 至 2 年	9,162,798	6	8,238,680	10
2 至 3 年	5,009,132	3	2,863,707	3
3 年以上	261,916	-	377,403	-
合计	154,836,396	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:

2015 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为 14, 433, 846 元(2014 年 12 月 31 日: 11, 479, 790 元), 主要为结算尚未完成之预付材料款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

	余额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的预付款项总额	33, 653, 295	22%

5、其他应收款

(1). 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	245, 752, 974	96	2, 762, 958	1	242, 990, 016	231, 561, 992	96	2, 707, 230	1	228, 854, 762
组合3	162, 131, 345	63	-	-	162, 131, 345	167, 341, 686	69	-	-	167, 341, 686
组合4	83, 621, 629	33	2, 762, 958	3	80, 858, 671	64, 220, 306	27	2, 707, 230	4	61, 513, 076
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10, 801, 064	4	10, 801, 064	100	-	10, 680, 181	4	10, 680, 181	100	-
合计	256, 554, 038	/	13, 564, 022	/	242, 990, 016	242, 242, 173	/	13, 387, 411	/	228, 854, 762

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	71, 864, 275		
1 年以内小计	71, 864, 275		
1 至 2 年	4, 359, 135	435, 913	10%
2 至 3 年	3, 161, 214	632, 243	20%
3 年以上	4, 237, 005	1, 694, 802	40%
合计	83, 621, 629	2, 762, 958	3%

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	-	-
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%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 430,577 元; 本期收回或转回坏账准备金额 253,966 元。本期无单项金额重大之应收账款坏账准备转回。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目保证金及押金	116,607,301	117,089,003
企业往来款(附注(a))	63,542,640	57,562,508
备用金	16,598,117	13,872,793
其他	59,805,980	53,717,869
减: 坏账准备	-13,564,022	-13,387,411
合计	242,990,016	228,854,762

(a) 于 2015 年 6 月 30 日, 其他应收款中包含企业短期往来款 63,542,640 元为集团因项目合作而对外提供之带息企业间往来款(2014 年 12 月 31 日: 57,562,508 元)。

(5). 其他应收款账龄分析如下:

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	125,066,067	138,818,541
1 至 2 年	34,279,888	44,289,092
2 至 3 年	56,063,087	44,685,959
3 年以上	41,144,996	14,448,581
合计	256,554,038	242,242,173

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元币种: 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 F	第三方	30,000,000	三年以上	12	-
客户 G	第三方	24,703,481	一年以内	10	-
客户 H	第三方	24,627,341	两到三年	10	-
客户 I	第三方	16,127,083	两到三年	6	-
客户 J	第三方	15,000,000	一至两年	6	-
合计	/	110,457,905	/	44	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

6、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	318,580,482	-	318,580,482	375,484,019	-	375,484,019
在产品	245,770,317	-	245,770,317	297,511,777	-	297,511,777
库存商品	581,185,227	-	581,185,227	389,309,687	-	389,309,687
周转材料	23,404,867	-	23,404,867	25,130,869	-	25,130,869
辅助材料	91,503,826	7,123,007	84,380,819	95,832,248	6,120,623	89,711,625
备品备件	138,698,211	24,218,418	114,479,793	121,882,929	23,394,457	98,488,472
合计	1,399,142,930	31,341,425	1,367,801,505	1,305,151,529	29,515,080	1,275,636,449

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
辅助材料	6,120,623	1,231,254	-	228,870	-	7,123,007
备品备件	23,394,457	1,054,968	-	231,007	-	24,218,418
合计	29,515,080	2,286,222	-	459,877	-	31,341,425

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	152,308,279	138,571,506
预缴所得税	20,740,191	11,891,935
其他预缴税款	-	1,474,410
其他	208,332	-
合计	173,256,802	151,937,851

8、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	28,255,500	-	28,255,500	28,255,500	-	28,255,500
可供出售权益工具：	50,609,823	2,775,600	47,834,223	48,735,920	2,775,600	45,960,320
按公允价值计量的	36,109,557	-	36,109,557	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	78,865,323	2,775,600	76,089,723	76,991,420	2,775,600	74,215,820

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
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
公允价值	36,109,557	28,255,500	64,365,057
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	24,185,873	-	24,185,873
已计提减值金额	-	-	-

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额		减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	期末	期初	期末		
黄石发电股份公司	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	/	-

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元币种：人民币

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

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

可供出售债权工具为本集团投资于五家企业，按固定回报率收取投资收益的债权工具。

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	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
政府借款	12,000,000	-	12,000,000	-	-	-
其他	29,377,217	-	29,377,217	15,875,617	-	15,875,617
合计	41,377,217	-	41,377,217	15,875,617	-	15,875,617

10、长期股权投资

类型	期末余额	期初余额
合营企业	14,383,629	14,804,126
联营企业	308,998,239	476,828,050
合计	323,381,868	491,632,176

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	其他		
一、合营企业						
东风华新(十堰)环境工程有限公司	9,809,518	-135,270	-	-	9,674,248	-
上海建洁环境科技有限公司	4,994,608	-285,227	-	-	4,709,381	-
小计	14,804,126	-420,497	-	-	14,383,629	-
二、联营企业						
西藏高新建材集团有限公司	110,784,146	10,732,084	-	-	121,516,230	-
黄石九禾贸易有限公司	7,638,236	32,912	-	-	7,671,148	-
上海万安华新水泥有限公司	215,133,185	6,223,323	-44,100,000	-	177,256,508	-
张家界天子混凝土有限公司	2,459,369	94,984	-	-	2,554,353	-
柬埔寨寨卓雷丁水泥有限公司	140,813,114	-	-	-140,813,114	-	-
小计	476,828,050	17,083,303	-44,100,000	-140,813,114	308,998,239	-
合计	491,632,176	16,662,806	-44,100,000	-140,813,114	323,381,868	-

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	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	246,267,378	496,036,102	16,508,234	5,633,161	764,444,875
(1) 购置	7,942,088	21,654,231	10,985,678	2,062,080	42,644,077
(2) 在建工程转入	219,659,399	473,916,868	615,881	1,567,216	695,759,364
(3) 企业合并增加	18,665,891	465,003	4,906,675	2,003,865	26,041,434
3. 本期减少金额	38,804,466	80,009,553	9,076,118	3,502,136	131,392,273
(1) 处置或报废	519,501	21,772,177	5,332,724	1,746,511	29,370,913
(2) 外币报表折算差异	38,284,965	58,237,376	3,743,394	1,755,625	102,021,360
4. 期末余额	9,873,405,621	12,639,223,886	555,723,101	284,753,961	23,353,106,569
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	168,309,320	473,664,696	34,210,365	17,683,664	693,868,045
(1) 计提	167,944,739	473,486,919	33,474,408	17,502,779	692,408,845
(2) 企业并购	364,581	177,777	735,957	180,885	1,459,200
3. 本期减少金额	2,461,663	19,149,590	5,156,271	1,780,224	28,547,748
(1) 处置或报废	446,642	12,765,511	4,797,976	1,351,294	19,361,423
(2) 外币报表折算差异	2,015,021	6,384,079	358,295	428,930	9,186,325
4. 期末余额	2,077,033,382	5,612,762,082	396,796,110	186,759,933	8,273,351,507
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				-	
3. 本期减少金额				-	
4. 期末余额	39,079,047	55,230,051		-	94,309,098
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,757,293,192	6,971,231,753	158,926,991	97,994,028	14,985,445,964
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 6 月 30 日，账面价值约为 1,009,557,115 元(原价 1,487,311,612 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)分别作为 61,500,000 元的短期借款(2014 年 12 月 31 日：216,900,000 元)(附注六(20)(1)(b))和 210,100,000 元的长期借款(2014 年 12 月 31 日：417,632,696 元)(附注六(30)(1)(a))和 242,350,000 元的一年内到期的长期借款(2014 年 12 月 31 日：89,125,000 元)(附注六(29)(1))的抵押物。

(b) 2015 年 6 月 30 日固定资产计提入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用列示如下：

类型	本期发生额	上期发生额
营业成本	634,026,852	588,453,954
管理费用	25,481,139	24,747,756
营业费用	32,900,854	33,338,340
合计	692,408,845	646,540,050

(c) 由在建工程转入固定资产的原价为 695,759,364 元(2014 年度：1,754,077,190 元)。

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	313,030,000	51,209,277	-	261,820,723

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因
华新建材襄阳襄城区有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新水泥(恩平)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新水泥(昆明东川)限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新水泥(株洲)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新水泥(桑植)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新水泥(渠县)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新混凝土(武汉)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新混凝土(赤壁)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新混凝土襄阳南漳有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新混凝土襄阳樊城区有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新混凝土襄阳经济技术开发区有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新湘钢水泥有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新环境工程南漳有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新环境工程奉节县有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新环境工程有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
咸宁市华新枫丹混凝土有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
湖北筑神建筑材料有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
湖南华湘环保产业发展有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中
华新混凝土襄阳有限公司襄城分公司房屋建筑物	手续尚在办理中

12、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司 3000T/D 水泥生产线	401,545,126	-	401,545,126	28,379,764	-	28,379,764
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	119,259,777	-	119,259,777	95,556,796	-	95,556,796
华新环境工程(信阳)有限公司环保项目	78,682,455	-	78,682,455	73,495,149	-	73,495,149
华新水泥(武穴)有限公司新增立磨系统	72,179,390	-	72,179,390	72,140,751	-	72,140,751
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	66,132,958	-	66,132,958	25,767,249	-	25,767,249
华新环境工程南漳有限公司环保项目	63,935,952	-	63,935,952	51,841,133	-	51,841,133
华新环境工程(攸县)有限公司环保项目	44,187,909	-	44,187,909	15,753,632	-	15,753,632
华新环境工程(昭通)有限公司环保项目	42,917,596	-	42,917,596	-	-	-
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	42,813,383	-	42,813,383	41,648,712	-	41,648,712
华新混凝土搅拌站项目	38,701,848	-	38,701,848	38,165,855	-	38,165,855
华新环境工程有限公司武汉陈家冲二期项目	33,454,616	-	33,454,616	29,408,401	-	29,408,401
华新水泥(阳新)有限公司旁路放风及 RDF 入窑系统	26,881,649	-	26,881,649	28,439,393	-	28,439,393
华新环境工程有限公司南太子湖项目	19,129,829	-	19,129,829	11,228,732	-	11,228,732
华新环境工程有限公司长山口垃圾项目	15,449,106	-	15,449,106	4,264,257	-	4,264,257
华新水泥(渠县)有限公司脱硫项目	14,089,850	-	14,089,850	13,006,664	-	13,006,664
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司 3200T/D 熟料生产线项目	-	-	-	-	-	-
其他小计	531,008,680	-	531,008,680	445,535,871	-	445,535,871
合计	1,610,370,124	-	1,610,370,124	974,632,359	-	974,632,359

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司3000T/D水泥生产线	818,262,900	28,379,764	373,460,367	-295,005	-	401,545,126	49	49%	1,328,503	1,328,503	4.48	自有资金和银行借款
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	130,000,000	95,556,796	23,702,981	-	-	119,259,777	92	92%	2,636,204	-	5.98	自有资金和银行借款
华新环境工程(信阳)有限公司环保项目	80,000,000	73,495,149	5,187,306	-	-	78,682,455	98	98%	1,415,543	-	5.98	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	38,639	-	-	72,179,390	84	84%	2,103,308	-	6.40	自有资金和银行借款
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	180,000,000	25,767,249	40,365,709	-	-	66,132,958	37	37%	635,518	-	5.98	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	51,841,133	12,094,819	-	-	63,935,952	77	77%	1,669,093	-	5.98	自有资金和银行借款
华新环境工程(攸县)有限公司环保项目	45,000,000	15,753,632	28,434,277	-	-	44,187,909	90	90%	444,956	-	5.98	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	97,990,000	-	42,917,596	-	-	42,917,596	44	44%	-	-	-	自有资金
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	50,770,000	41,648,712	1,164,671	-	-	42,813,383	84	84%	2,150,587	932,750	5.98	自有资金和银行借款
华新混凝土搅拌站项目	476,565,000	38,165,855	13,770,090	-13,234,097	-	38,701,848	93	93%	-	-	-	自有资金和募集资金
华新环境工程有限公司武汉陈家冲二期项目	43,010,000	29,408,401	4,046,215	-	-	33,454,616	78	78%	1,455,259	-	5.98	自有资金和银行借款
华新水泥(阳新)有限公司旁路放风及RDF入窑系统	41,670,000	28,439,393	-782,744	-775,000	-	26,881,649	65	65%	713,213	-	6.15	自有资金和银行借款
华新环境工程有限公司南太子湖项目	39,650,000	11,228,732	7,901,097	-	-	19,129,829	48	48%	-	-	-	自有资金
华新环境工程有限公司长山口垃圾项目	141,280,000	4,264,257	11,184,849	-	-	15,449,106	11	11%	-	-	-	自有资金
华新水泥(渠县)有限公司脱硫项目	20,000,000	13,006,664	1,083,186	-	-	14,089,850	70	70%	321,468	-	5.98	自有资金和银行借款
柬埔寨寨卓雷丁水泥有限公司3200T/D熟料生产线项目	640,500,000	-	556,957,487	-556,957,487	-	-	93	93%	20,312,214	138,965	4.82	自有资金和银行借款
其他小计	/	445,535,871	227,603,749	-124,497,775	-17,633,165	531,008,680	/	/	31,305,163	-	-	
合计	2,974,037,900	974,632,359	1,349,130,294	-695,759,364	-17,633,165	1,610,370,124	/	/	66,491,029	2,400,218	/	/

于2015年6月30日，并无重大之在建工程减值准备。

13、工程物资

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	149,513,649	109,470,053
合计	149,513,649	109,470,053

14、固定资产清理

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
黄石分公司北区搬迁项目(附注(a))	63,405,645	63,405,645
其他(附注(b))	3,821,046	275,554
合计	67,226,691	63,681,199

(a)本项目为包括黄石分公司北区待处置固定资产净额。由于黄石市政府有关部门对黄石分公司北区的改造方案尚未达成结论，故该等资产的拆迁工作暂时停止。经管理层评估，政府承诺的转让价款扣除预计处置费用后的净值不低于该等待处理固定资产与土地使用权账面价值之和。

(b)其他项主要为待报废或已报废未出售，以及调拨的固定资产。

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	矿山采矿权	复垦费	电脑软件	专利技术	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	38,272,311	-	41,282,403	-	2,286,166	-	81,840,880
(1) 购置	8,920,666	-	3,863,283	-	1,182,570	-	13,966,519
(2) 在建工程转入	8,468,165	-	9,165,000	-	-	-	17,633,165
(3) 企业合并增加	20,883,480	-	28,254,120	-	1,103,596	-	50,241,196
3. 本期减少金额	4,599,928	-	1,324,540	-	5,139	-	5,929,607
(1) 处置	4,502,688	-	-	-	-	-	4,502,688
(2) 外币报表折算差额	97,240	-	1,324,540	-	5,139	-	1,426,919
4. 期末余额	1,787,732,102	3,706,820	508,156,668	120,695,986	142,405,771	8,315,050	2,571,012,397
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	18,698,741	-	15,681,254	1,576,416	8,628,870	326,505	44,911,786
(1) 计提	17,695,856	-	14,324,404	1,576,416	8,610,495	326,505	42,533,676
(2) 企业合并增加	1,002,885	-	1,356,850	-	18,375	-	2,378,110
3. 本期减少金额	4,359	-	1,890,317	-	47	-	1,894,723
(1) 外币报表折算差额	4,359	-	1,890,317	-	47	-	1,894,723
4. 期末余额	236,840,694	3,706,820	71,549,411	38,011,765	114,014,358	4,070,599	468,193,647
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,550,891,408	-	436,607,257	82,684,221	28,391,413	4,244,451	2,102,818,750
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) 2015 年 1-6 月无形资产的摊销金额为 42,533,676 元(2014 年 1-6 月: 34,401,052 元)。

(b) 于 2015 年 6 月 30 日, 账面价值约为 267,603,834 元(原价 387,263,957 元)(2014 年 12 月 31 日: 账面价值为 164,558,611 元、原值为 233,766,174 元)的土地使用权, 作为银行借款(附注六(20)(1)(b)、(29)(1)、(30)(1)(a))的抵押物。

(c) 于 2015 年 6 月 30 日, 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(附注六(14)(a)), 对应之净值约 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)。

16、商誉

(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(南通)有限公司	9,469,146	-	-	9,469,146
华新金龙水泥(郟县)有限公司	101,685,698	-	-	101,685,698
华新水泥(恩平)有限公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥(大冶)有限公司	189,057,605	-	-	189,057,605
华新水泥(鄂州)有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	-	127,460,935	-	127,460,935
合计	391,262,352	127,460,935	-	518,723,287

17、长期待摊费用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
矿山开发费	366,445,524	2,865,359	28,295,757	341,015,126
其他待摊费用	6,757,641	800,000	793,426	6,764,215
合计	373,203,165	3,665,359	29,089,183	347,779,341

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	54,367,665	12,908,595	55,252,297	13,091,853
费用确认之暂时性差异	259,163,853	59,498,187	348,659,580	82,950,750
内部交易未实现利润	113,973,951	28,493,488	113,764,539	28,441,133
可抵扣亏损	448,158,468	108,855,503	148,303,725	36,772,065
员工福利准备	15,854,908	3,903,570	15,855,242	3,956,584
试生产收益资本化	2,755,768	413,365	2,755,768	413,365
合计	894,274,613	214,072,708	684,591,151	165,625,750

(2). 未经抵销的递延所得税负债

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
试生产损失资本化	752,120	188,030	1,215,126	303,780
一般借款利息资本化	20,906,586	5,226,646	22,984,540	5,746,135
按摊余成本计量的长期应付款	539,976	134,994	539,976	134,994
可供出售金融资产公允价值变动	32,247,832	8,061,958	30,373,929	7,593,483
非同一控制企业合并资产评估增值	313,092,660	78,273,165	329,828,948	82,457,237
合计	367,539,174	91,884,793	384,942,519	96,235,629

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,032,258	206,040,449	8,032,258	157,593,492
递延所得税负债	8,032,258	83,852,535	8,032,258	88,203,371

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	78,312,034	75,535,679
可抵扣亏损	375,793,965	315,210,820
合计	454,105,999	390,746,499

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额
2015	14,330,502	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	173,372,107	173,759,864
2020	60,970,902	
合计	375,793,965	315,210,820

19、资产减值准备明细

项目	期初金额	本年增加		本年减少		期末金额
		合并增加	增加	转回	核销	
坏账准备	61,925,989	-	12,907,967	4,851,382	1,381,921	68,600,653
其中: 应收账款坏账准备	48,538,578	-	12,477,390	4,597,416	1,381,921	55,036,631
其他应收款坏账准备	13,387,411	-	430,577	253,966	-	13,564,022
存货跌价准备	29,515,080	-	2,286,222	459,877	-	31,341,425
可供出售金融资产减值准备	2,775,600	-	-	-	-	2,775,600
固定资产减值准备	94,309,098	-	-	-	-	94,309,098
合计	188,525,767	-	15,194,189	5,311,259	1,381,921	197,026,776

20、短期借款**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款(附注(a))	-	54,500,000
抵押借款(附注(b))	61,500,000	216,900,000
保证借款(附注(c))	150,000,000	90,000,000
信用借款(附注(d))	1,464,000,000	1,801,000,000
合计	1,675,500,000	2,162,400,000

短期借款分类的说明：

(a) 2015年6月30日无银行质押借款(2014年12月31日：54,500,000元)。

(b) 于2015年6月30日，银行抵押借款61,500,000元(2014年12月31日：216,900,000元)系由账面价值198,307,078元，原价为254,081,707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)(附注六(11))以及账面价值为50,539,036元，原价为62,322,375元的土地使用权(2014年12月31日：账面价值59,727,845元，原价102,823,175)作为抵押物(附注六(15))。

(c) 于2015年6月30日，银行保证借款90,000,000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6月30日，银行保证借款10,000,000元(2014年12月31日：无)系由湘潭钢铁集团有限公司及本公司分别提供40%及60%保证。

于2015年6月30日，银行保证借款50,000,000元(2014年12月31日：无)系由武汉市华宇建材集团有限公司及本公司分别提供30%及70%保证。

(d) 于2015年6月30日，银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的银行借款859,000,000元(2014年12月31日：1,001,000,000元)。

(e) 于2015年6月30日，短期借款的利率区间为2.87%至6.60%(2014年12月31日：4.02%至6.60%)。

21、应付票据

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	185,677,331	143,214,111
合计	185,677,331	143,214,111

22、应付账款**(1). 应付账款列示**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,682,675,446	1,744,080,205
应付工程及设备款	1,014,067,180	1,080,359,054
应付运费	71,268,037	98,451,474
应付电费	26,801,795	36,674,261

其他	79,756,014	69,706,035
合计	2,874,568,472	3,029,271,029

于 2015 年 06 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 394,527,168 元(2014 年 12 月 31 日：309,481,598 元)，主要为应付工程及设备款，鉴于工程尚未验收结算，该等款项尚未进行最后清算。

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	276,790,681	312,893,162
已结算未完工	8,060,733	32,537,022
合计	284,851,414	345,430,184

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收账款 21,091,159 元(2014 年 12 月 31 日为 16,298,485 元)，主要为预收水泥款，由于客户尚未完成提货，该款项尚未结算。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	391,685,949
累计已确认毛利	24,593,616
减：预计损失	-
已办理结算的金额	424,340,298
建造合同形成的已结算未完工项目	8,060,733

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	149,419,251	707,741,787	744,787,107	112,373,931
二、离职后福利-设定提存计划	36,908,065	94,795,325	98,523,926	33,179,464
三、设定收益计划	1,916,273	-	1,866,275	49,998
四、内退福利	621,170	-	254,430	366,740
合计	188,864,759	802,537,112	845,431,738	145,970,133

(2). 短期薪酬列示：

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	476,231,610	567,967,305	29,276,462
二、职工福利费	790,150	79,479,067	65,399,899	14,869,318
三、社会保险费	5,718,004	65,970,640	39,589,639	32,099,005

其中：医疗保险费	4,971,689	57,868,471	31,437,503	31,402,657
工伤保险费	635,818	5,855,874	5,915,939	575,753
生育保险费	110,497	2,246,295	2,236,197	120,595
四、住房公积金	10,580,646	61,965,198	61,990,155	10,555,689
五、工会经费和职工教育经费	11,318,294	24,095,272	9,840,109	25,573,457
合计	149,419,251	707,741,787	744,787,107	112,373,931

于 2015 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

(3). 设定提存计划列示

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	87,582,686	91,752,562	31,439,127
2、失业保险费	1,299,062	7,212,639	6,771,364	1,740,337
合计	36,908,065	94,795,325	98,523,926	33,179,464

(4). 设定受益计划列示

项目	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴（一年内到期部分）	49,998	1,916,273

(5). 应付内退福利

项目	期末余额	期初余额
应付内退福利(一年内到期的部分)	366,740	621,170

25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,707,832	76,886,588
企业所得税	120,441,882	189,344,957
营业税	3,853,639	4,137,306
资源税	9,419,612	13,265,929
城市维护建设税	3,662,341	4,368,256
教育费附加	2,338,456	2,514,552
堤防费	25,409,769	25,096,956
其他	35,387,683	31,248,013
合计	261,221,214	346,862,557

26、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,546,744	6,857,942
企业债券利息	74,045,833	77,262,500
短期借款应付利息	2,335,519	3,644,929
中期票据利息	21,545,034	6,277,088
合计	102,473,130	94,042,459

27、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
-山南地区长盛公路桥梁建设有限责任公司	17,018,810	21,218,810
-Gayur Liability Limited Company	-	6,590,566
-其他	283,685	10,476,196
本公司其他股东	576,326	576,326
Holchin B. V.	49,324,840	-
合计	67,203,661	38,861,898

28、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	222,380,922	231,097,997
少数股东之往来款	123,309,031	136,688,761
代收代付款	41,062,632	61,168,723
政府借款	51,804,368	31,278,333
保证金及押金	78,605,359	76,503,909
其他	69,875,738	76,091,269
合计	587,038,050	612,828,992

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 413,423,659 元(2014 年 12 月 31 日：428,144,095 元)，主要为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，因对方暂未提供相关单据，故尚未支付。

29、1 年内到期的非流动负债

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(1))	1,120,473,074	635,016,472
1 年内到期的应付债券(附注(2))	599,910,000	1,599,115,714
1 年内到期的长期应付款	29,276,987	43,221,330
合计	1,749,660,061	2,277,353,516

(1) 一年内到期的长期借款

类型	币种	期末余额	期初余额
抵押借款(附注六(30)(a))	人民币	242,350,000	89,125,000
保证借款(附注六(30)(b))	人民币	134,350,000	116,520,000
保证借款(附注六(30)(b))	丹麦克朗	1,224,624	1,333,298
信用借款(附注六(30)(c))	人民币	520,100,000	298,775,000
信用借款(附注六(30)(c))	美元	179,178,450	100,263,174
质押借款(附注六(30)(d))	人民币	43,270,000	29,000,000
合计		1,120,473,074	635,016,472

- (2) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2010]MTN77 号文核准, 本公司于 2010 年 10 月 25 日发行中期票据, 发行总额为 6 亿元, 中期票据期限为 5 年。中期票据采用单利按年计息, 2015 年利率为 5.3%, 每年付息一次。因该笔中期票据于 2015 年 10 月到期, 故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

30、长期借款

(1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(a)	210,100,000	417,632,696
保证借款(b)	30,000,000	80,000,000
保证借款(b)丹麦克朗	3,528,284	4,750,030
信用借款(c)	1,291,950,000	1,777,162,500
信用借款(c)美元	1,189,803,453	508,256,858
质押借款(d)	448,660,000	480,660,000
合计	3,174,041,737	3,268,462,084

(a). 于 2015 年 6 月 30 日, 银行抵押长期借款 210,100,000 元及一年内到期长期借款 242,350,000 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 811,250,037 元, 原价为 1,233,229,904 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)(附注六(11)), 以及账面价值为 217,064,798 元, 原价为 324,941,582 元的土地使用权(2014 年 12 月 31 日: 账面价值为 144,256,502 元, 原价为 180,431,371 元)(附注六(15))作为抵押物。

(b). 于 2015 年 6 月 30 日, 银行保证长期借款 30,000,000 元及一年内到期长期借款 90,000,000 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 2015 年至 2017 年偿还。

于 2015 年 6 月 30 日, 长期借款等额为 3,528,284 元及一年内长期借款等额为 1,224,624 元(2014 年 12 月 31 日: 长期借款等额为 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 2015 年至 2021 年期间偿还。

于 2015 年 6 月 30 日, 银行一年内到期保证借款 36,500,000 元(2014 年 12 月 31 日一年内到期保证借款 46,500,000 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 6 月 30 日, 银行一年内到期保证借款 7,850,000 元(2014 年 12 月 31 日一年内到期保证借款 10,020,000 元)系由湘潭钢铁集团有限公司及本公司分别提供 40%及 60%保证。

(c). 于 2015 年 6 月 30 日, 银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的长期借款 435,950,000 元和等额 1,189,803,453 元的美元借款及一年内到期长期借款 116,100,000 元和等额 179,178,450 元的美元借款(2014 年 12 月 31 日: 长期借款 411,662,500 元和等额 508,256,858 元的美元借款及一年内到期长期借款 186,775,000 元和等额 100,263,174 元的美元借款), 该等信用借款将于 2015 年至 2019 年期间偿还。

(d). 于 2015 年 6 月 30 日, 银行长期质押借款 448,660,000 元及一年内到期长期借款 43,270,000 元(2014 年 12 月 31 日: 长期质押借款 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 2014 至 2018 年期间

偿还。

于 2015 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 4.17%至 6.40%(2014 年 12 月 31 日:4.17%至 7.68%)。

31、应付债券

(1). 应付债券

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一期公司债券(2017 到期)(附注(a))	939,115,714	-
一期公司债券(2019 到期)(附注(a))	997,644,286	997,044,286
二期公司债券(2019 到期)(附注(a))	1,096,745,000	1,096,085,000
一期私募债券(2018 到期)(附注(b))	795,866,667	-
合计	3,829,371,667	2,093,129,286

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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	发行费摊销	重分类至一年内到期	期末余额
一期公司债券(2017 到期)	1,000,000,000	2012 年 5 月 17 日	5 年	1,000,000,000	-	26,750,000	1,000,000	-	939,115,714
一期公司债券(2019 到期)	1,000,000,000	2012 年 5 月 17 日	7 年	1,000,000,000	997,044,286	28,250,000	600,000	-	997,644,286
二期公司债券(2019 到期)	1,100,000,000	2012 年 11 月 9 日	7 年	1,100,000,000	1,096,085,000	32,450,000	660,000	-	1,096,745,000
一期私募债券(2018 到期)	800,000,000	2015 年 2 月 12 日	3 年	800,000,000	-	19,333,333	666,667	-	795,866,667
合计	/	/	/	3,900,000,000	2,093,129,286	106,783,333	3,826,667	-	3,829,371,667

(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，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 2015 年实施双向选择权时，公司决定不上调该笔债券的票面利率，即该笔期债券存续期后 2 年的票面年利率仍维持 5.35%不变；债券持有人对所持有该笔债券中的 0.61 亿元债券申报回售；公司于 2015 年 5 月 18 日对有效申报回售的该笔债券实施回售，回售金额 0.61 亿元，故对债券持有人继续持有的 9.39 亿元债券从一年内到期的非流动负债调回到应付债券。

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，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，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 日非公开定向发行了总额为 8 亿元，期限为 3 年的 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具，发行利率 5.8%。

32、长期应付款

(1). 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	170,915,876
减: 一年内到期的应付融资租赁款	43,221,330	29,276,987
合计	2,163,452	141,638,889

(a) 应付融资租赁款:

项目	期末余额	期初余额
建信金融租赁股份有限公司	20,345,285	41,985,072
江西中通融资租赁有限公司上海分公司	146,606,863	-
其他	3,963,728	3,399,710
合计	170,915,876	45,384,782

项目	期限	初始金额	利息(%)	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	5年	163,030,000	5.175	根据合同付款计划, 每年支付定额本金和相应利息
江西中通融资租赁有限公司上海分公司	35个月	150,000,000	4.70	根据合同付款计划, 每期支付定额本金和相应利息

33、长期应付职工薪酬长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴	7,056,823	8,987,920
应付内退人员福利	6,889,438	7,079,046
减: 一年内支付的部分	-416,738	-2,537,443
合计	13,529,523	13,529,523

34、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
矿山复垦费	84,292,107	83,106,004
合计	84,292,107	83,106,004

35、递延收益

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	6,903,201	14,798,218	206,650,974	收到与资产相关的政府补助
合计	214,545,991	6,903,201	14,798,218	206,650,974	/

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	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	5,943,201	9,130,718	108,415,391	与资产相关
节能环保技术改造	102,943,083	960,000	5,667,500	98,235,583	与资产相关
合计	214,545,991	6,903,201	14,798,218	206,650,974	/

36、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,496,479,885	-	-	-	-	-	1,496,479,885

37、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,412,442,400	744,380	-	2,413,186,780
其他资本公积	-	-	-	-
股权激励(附注(a))	7,502,471	1,141,468	-	8,643,939
原制度资本公积转入	43,881,606	-	-	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	2,514,199,196	1,885,848	-	2,516,085,044

(a) 2013年3月本公司审议并通过了股票期权激励计划，该计划于2013年5月经中国证监会审核通过。2013年7月，本公司董事会通过该股票期权，向16名激励对象授予297.33万份附非市场业绩条件的股票期权，授予日为2013年7月16日。本期资本公积为2015摊销成本。

38、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,585,542	-50,965,196	-	468,476	-19,012,394	-32,421,278	-9,426,852
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	22,780,446	1,873,903	-	468,476	1,405,427	-	24,185,873
外币财务报表折算差额	-13,194,904	-52,839,099	-	-	-20,417,821	-32,421,278	-33,612,725
其他综合收益合计	9,585,542	-50,965,196	-	468,476	-19,012,394	-32,421,278	-9,426,852

39、 盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	423,490,216	-	-	423,490,216
任意盈余公积	63,580,329	-	-	63,580,329
合计	487,070,545	-	-	487,070,545

40、 未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,273,160,082	4,300,946,038
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
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	88,830,500	503,110,461
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	254,401,580	187,059,986
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	5,107,589,002	4,616,996,513

2015年4月23日股东大会通过2014年度股利分配方案，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币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。

41、 营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,420,291,148	4,940,946,789	7,248,414,339	5,160,303,307
其他业务	30,115,766	18,322,021	18,937,078	5,909,135
合计	6,450,406,914	4,959,268,810	7,267,351,417	5,166,212,442

(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	5,168,930,957	3,888,279,348	5,758,335,776	3,990,145,499
熟料销售	345,271,733	343,082,435	402,903,900	330,113,547
矿粉销售	102,618,798	103,476,463	95,239,905	84,175,003
混凝土销售	392,793,757	301,762,233	772,957,670	611,745,798
建造合同	204,741,466	178,201,333	6,750,109	6,747,370
其他	205,934,437	126,144,977	212,226,979	137,376,090
	6,420,291,148	4,940,946,789	7,248,414,339	5,160,303,307

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	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
代理服务	6,507,459	5,620,360	1,418,509	1,152,581
材料销售	2,121,218	1,863,606	3,860,634	708,588
其他	21,487,089	10,838,055	13,657,935	4,047,966
	30,115,766	18,322,021	18,937,078	5,909,135

42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,033,289	5,336,995
城市维护建设税	16,072,410	20,451,949
教育费附加	11,244,489	13,909,128
资源税	49,237,826	55,700,223
堤防费	3,316,725	4,286,132
其他	10,116,235	8,368,630
合计	96,020,974	108,053,057

43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	164,951,926	147,235,917
员工成本	90,921,258	105,730,760
运输费及搬运劳务费	118,379,085	153,954,127
销售经费	35,991,026	36,904,283
电费	28,880,091	29,415,873
折旧及摊销费	35,405,176	34,114,703
修理费	24,411,186	17,478,923
其他	13,975,272	10,876,228
合计	512,915,020	535,710,814

44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	189,615,686	243,268,453
折旧及摊销费	45,255,182	41,627,217
税费	32,682,679	24,812,883
排污费	18,680,431	28,224,618
咨询费及审计费	18,178,668	19,138,409
办公及会议费	12,879,135	12,717,835
业务招待费	12,104,392	15,259,089
水电费	11,492,861	4,243,102
差旅费	10,895,005	10,671,699
计划外用工	10,422,288	10,512,703
交通费	8,386,568	6,109,859
警卫消防费	4,523,992	3,786,182
集团服务费	3,300,000	3,000,000
其他	53,930,440	61,556,766
合计	432,347,327	484,928,815

45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	293,750,566	310,122,348
减：利息收入	-11,369,813	-6,991,402
汇兑损失	67,181,941	16,590,620
其他	9,746,873	8,583,472
合计	359,309,567	328,305,038

本公司汇兑损失主要为子公司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。

46、资产减值损失

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	8,056,585	2,291,314
二、存货跌价损失	1,826,345	987,166
合计	9,882,930	3,278,480

47、投资收益

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	16,662,805	3,424,568
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-2,986,486
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,144,032	2,965,539
合计	17,806,837	3,403,621

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	430,639	714,742	430,639
其中：固定资产处置利得	430,639	714,742	430,639
政府补助	96,143,370	162,187,988	32,155,435
其他	2,636,591	5,521,124	2,636,591
合计	99,210,600	168,423,854	35,222,665

计入当期损益的政府补助

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	63,987,935	75,698,353	与收益相关
地方政府财政补贴收入(附注(i))	13,827,426	71,325,905	与收益相关
递延收益摊销	14,798,219	4,224,585	与资产相关
其他	3,529,790	10,939,145	与收益相关
合计	96,143,370	162,187,988	/

(i) 地方政府财政补贴收入主要为本集团收到的地政府财政奖励。

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	2,620,297	2,596,250	2,620,297
其中：固定资产处置损失	2,620,297	2,596,250	2,620,297
对外捐赠	1,664,586	1,023,922	1,664,586
其他	4,841,916	1,118,966	4,841,916
合计	9,126,799	4,739,138	9,126,799

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	95,608,818	200,153,754
递延所得税费用	-53,266,269	-13,767,592
合计	42,342,549	186,386,162

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	188,552,924
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,138,231
子公司适用不同税率的影响	-38,025,714
非应税收入的影响	-1,845,919
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	13,577,326

异或可抵扣亏损的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,297,566
预提所得税	22,652,767
免税收入	-4,451,709
所得税费用	42,342,549

51、其他综合收益

详见附注六(38)。

52、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金、备用金	23,639,161	25,334,983
收到政府补贴	14,133,500	12,885,842
利息收入	11,369,813	6,991,402
其他	51,907,735	36,617,860
合计	101,050,209	81,830,087

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售经费、差旅费及交通费	66,230,655	76,579,019
备用金、保证金、押金	51,160,809	35,086,249
排污费	13,175,878	24,095,085
业务招待费	14,039,115	16,677,917
办公费	6,404,064	8,795,000
宣教费、绿化费及警卫消防费	5,952,387	4,277,635
保险费	9,740,676	8,430,390
退休人员费用	2,014,830	1,870,372
咨询费	9,270,376	10,077,198
其他	55,492,671	123,239,223
合计	233,481,461	309,128,088

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试生产收入	5,005	60,500,196
收到政府对相关项目之补助款项	6,980,784	3,103,000
合计	6,985,789	63,603,196

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试生产费用	5,621,991	66,595,732
支付收购项目之诚意金	-	779,563
合计	5,621,991	67,375,295

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融企业往来款	17,499,025	106,099,137
股权激励行权	9,888,446	-
收融资租赁款	150,000,000	-
合计	177,387,471	106,099,137

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇付等手续费	17,093,440	8,653,451
支付非金融企业贷款	91,326,362	142,738,783
融资租赁本金	21,266,216	20,071,789
购买少数股权	400,000	-
其他货币资金	126,958,691	-
合计	257,044,709	171,464,023

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	146,210,375	621,564,946
加：资产减值准备	9,882,930	3,278,480
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	692,408,845	646,540,050
无形资产摊销	42,533,676	34,401,052
长期待摊费用摊销	29,089,183	13,350,076
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）	2,189,658	1,881,508
财务费用（收益以“-”号填列）	370,679,380	334,506,269
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,806,837	-3,403,621
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,266,269	-13,767,592
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,991,402	-255,792,332
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	64,033,977	539,414,986
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-345,997,629	-399,803,648
其他	-13,656,750	-2,058,722
经营活动产生的现金流量净额	832,309,137	1,520,111,452
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	2,148,607,473	1,974,372,754
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	-447,654,577	-186,800,149

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	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	204,703,792
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	34,985,472
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	-
取得子公司支付的现金净额	169,718,320

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,148,607,473	2,596,262,050
其中：库存现金	2,835,444	2,413,047
可随时用于支付的银行存款	2,145,772,029	2,593,849,003
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,148,607,473	2,596,262,050
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

54、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	23,025,652	6.1136	140,769,626
欧元	513	6.8699	3,524
港元	11	6.6987	74
瑞士法郎	85,905	0.7886	67,745
新加坡元	2	4.5580	9
卢布	10,000,000	0.1107	1,107,000
应收账款			
其中：美元	15,761,054	6.1136	96,356,778
长期借款			
其中：美元	194,615,849	6.1136	1,189,803,453
丹麦克朗	3,788,151	0.9314	3,528,284
一年内到期的长期借款			
其中：美元	29,308,174	6.1136	179,178,450
丹麦克朗	1,314,821	0.9314	1,224,624
应付利息			
其中：美元	164,053	6.1136	1,002,954

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

本集团之子公司华新亚湾水泥有限公司主要经营所在地位于塔吉克斯坦，因其所在的主要经济环境以索莫尼为交易性货币，故以索莫尼作为其记账本位币。

本集团子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司主要在柬埔寨境内以美元为交易性货币，故以美元作为其记账本位币。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元币种：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
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	工商变更登记	60,696,655	8,007,717

(2). 合并成本及商誉

单位：元币种：人民币

合并成本	
--现金	204,960,420
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	140,813,113
合并成本合计	345,773,533
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	218,312,598
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	127,460,935

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元币种：人民币

	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
资产：	703,473,563	703,473,563
货币资金	46,136,759	46,136,759
预付账款	47,909	47,909
其他应收款	4,047,830	4,047,830
存货	20,304,779	20,304,779
其他流动资产	17,418,924	17,418,924
固定资产	24,582,234	24,582,234
在建工程	543,072,042	543,072,042
无形资产	47,863,086	47,863,086
负债：	382,425,622	382,425,622
应付款项	32,281,470	32,281,470
预收账款	2,664,253	2,664,253
应付职工薪酬	874,514	874,514
应交税费	93,147	93,147
应付利息	4,130,759	4,130,759
其他应付款	219,823	219,823
长期借款	340,892,100	340,892,100

长期应付款	1,269,556	1,269,556
净资产	321,047,941	321,047,941
减：少数股东权益	102,735,343	102,735,343
取得的净资产	218,312,598	218,312,598

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

固定资产的评估方法为重置成本法：评估资产时按评估资产的现时重置成本扣减其各项损耗价值来确定被评估资产价值的方法，其基本计算公式为评估值等于重置全价乘以综合成新率。

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%。

无形资产主要为土地使用权，其评估方法为基准地价系数修正法进行评估：利用当地政府制定的基准地价，对出让年限、区域因素、个别因素、市场转让等因素进行系数修正，从而获取宗地土地使用权价格。

2、其他原因的合并范围变动

本集团于本报告期内新设立 1 家子公司并纳入合并范围：

子公司名称	形成控制的判断依据
华新环境工程(昭通)有限公司	全资子公司

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

华新水泥(万源)有限公司	万源	万源	生产及销售水泥	100%		设立/投资
华新水泥重庆涪陵有限公司	涪陵	涪陵	生产及销售水泥	100%		设立/投资
华新水泥(昭通)有限公司	昭通	昭通	生产及销售水泥	60%	40%	设立/投资
华新水泥(昆明东川)有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	100%		设立/投资
华新水泥(西藏)有限公司	西藏	西藏	生产及销售水泥	79%		设立/投资
华新混凝土(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100%		设立/投资
华新混凝土有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100%		设立/投资
华新骨料(阳新)有限公司	阳新	阳新	建筑骨料生产及销售	100%		设立/投资
华新水泥(黄石)装备制造有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务	100%		设立/投资
黄石华新包装有限公司	黄石	黄石	生产销售水泥包装袋及其他包装制品	100%		设立/投资
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	黄石	黄石	散装、袋装水泥散状物料的装、卸、储存及货物运输	100%		设立/投资
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	武汉	武汉	技术研发及咨询服务	100%		设立/投资
华新骨料有限公司	黄石	黄石	建筑骨料生产及销售	100%		设立/投资
华新新型建筑材料有限公司	武汉	武汉	建筑材料生产及销售	100%		设立/投资
华新(香港)国际控股有限公司(附注(iii))	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(附注(ii))	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
华新亚湾水泥有限公司(附注(i))	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(附注(iii))	香港	香港	投资、工程服务及销售		100%	设立/投资
华新香港(中亚)投资有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销售		51%	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	0.2%	64.87%	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(附注(iii))	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) 本集团对华新中亚投资(武汉)有限公司的持股比例为 51%，并通过华新中亚投资(武汉)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。

(iii) 本集团对华新(香港)国际控股有限公司及其子公司华新香港(柬埔寨)投资有限公司的持股比例为 100%, 并通过华新香港(柬埔寨)投资有限公司对柬埔寨卓雷丁水泥有限公司控股 68%。

(2). 重要的非全资子公司

单位: 元币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华新水泥(西藏)有限公司	21%	15,144,014	16,800,000	141,326,778
华新湘钢水泥有限公司	40%	-4,678,108	-	131,852,339
华新红塔水泥(景洪)有限公司	49%	4,938,618	-	117,968,528
华新金龙水泥(郟县)有限公司	20%	-477,510	2,980,000	71,709,758
华新亚湾水泥有限公司	61.75%	73,952,469	13,017,866	252,329,153
华新水泥(大冶)有限公司	30%	-3,348,145	-	119,393,051
华新水泥(恩平)有限公司	34.93%	-9,409,522	-	81,023,125
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	32%	2,562,470	-	104,838,914

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华新水泥(西藏)有限公司	674,090,536	510,670,416	1,184,760,952	425,780,064	120,700,000	546,480,064	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	198,087,879	372,431,729	570,519,608	240,888,761	-	240,888,761	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	39,360,585	406,689,700	446,050,285	195,653,687	9,644,502	205,298,189	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	96,184,169	381,613,662	477,797,831	91,772,963	27,476,077	119,249,040	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	351,582,445	998,777,873	1,350,360,318	390,894,472	588,225,213	979,119,685	225,026,541	699,275,246	924,301,787	260,083,766	348,315,258	608,399,024
华新水泥(大冶)有限公司	167,759,358	588,377,478	756,136,836	293,483,761	64,676,240	358,160,001	223,668,648	604,786,631	828,455,279	354,261,280	65,056,681	419,317,961
华新水泥(恩平)有限公司	122,843,793	830,942,789	953,786,582	562,802,174	159,025,846	721,828,020	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	58,088,572	622,225,141	680,313,713	73,259,661	279,432,444	352,692,105	-	-	-	-	-	-

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	292,196,901	72,750,166	72,750,166	114,128,456	298,098,140	105,105,222	105,105,222	155,737,331
华新湘钢水泥有限公司	76,737,343	-11,695,270	-11,695,270	18,703,952	71,945,354	-3,169,080	-3,169,080	48,462,019
华新红塔水泥(景洪)有限公司	128,627,235	10,078,811	10,078,811	32,032,858	145,399,096	17,650,431	17,650,431	42,355,368
华新金龙水泥(郟县)有限公司	133,051,428	-2,387,549	-2,387,549	34,892,869	189,139,441	11,454,037	11,454,037	16,990,764
华新亚湾水泥有限公司	358,732,495	119,792,737	68,355,736	241,622,713	318,118,064	152,175,197	178,407,004	210,094,577
华新水泥(大冶)有限公司	207,082,618	-11,160,483	-11,160,483	4,562,690	283,858,631	16,748,255	16,748,255	62,158,010
华新水泥(恩平)有限公司	127,673,122	-26,938,224	-26,938,224	-25,894,243	124,435	-	-	-
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	60,696,655	8,007,717	6,573,669	18,706,016	-	-	-	-

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西藏高新建材集团有限公司	西藏	西藏	生产与销售水泥	43	-	权益法
上海万安华新水泥有限公司	上海	上海	生产与销售水泥	49	-	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西藏高新建材集团有限公司	上海万安华新水泥有限公司	西藏高新建材集团有限公司	上海万安华新水泥有限公司
流动资产	366,478,672	297,988,651	505,541,553	374,582,685
非流动资产	557,463,462	105,952,303	47,427,661	109,114,526
资产合计	923,942,134	403,940,954	552,969,214	483,697,211
流动负债	266,041,353	14,707,816	75,097,915	16,545,216
非流动负债	332,156,250	27,485,163	182,343,750	28,104,679
负债合计	598,197,603	42,192,979	257,441,665	44,649,895
少数股东权益	43,148,647	-	37,890,000	-
归属于母公司股东权益	282,595,884	361,747,976	257,637,549	439,047,316
按持股比例计算的净资产份额	121,516,230	177,256,508	110,784,146	215,133,185
调整事项	-	-	-	-
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	121,516,230	177,256,508	110,784,146	215,133,185
营业收入	142,806,785	116,839,089	7,310,712	121,963,093
净利润	24,958,335	12,700,659	-2,675,441	8,955,627
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	24,958,335	12,700,659	-2,675,441	8,955,627
本年度收到的来自联营企业的股利	-	44,100,000	-	-

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

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	14,383,629	14,804,126
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-420,497	192,147
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-420,497	192,147
联营企业：		
投资账面价值合计	10,225,500	10,097,605
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	127,895	-5,397
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	127,895	-5,397

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。

九、与金融工具相关的风险

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

1. 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算；本集团子公司华新亚湾水泥有限公司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；子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司主要在柬埔寨境内以美元结算。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年半年度及2014年，本集团尚未签署远期外汇合约或货币互换合约。

于 2015 年 6 月 30 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:

项目	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	140,769,626	1,178,352	141,947,978
应收账款	96,356,778	-	96,356,778
小计	237,126,404	1,178,352	238,304,756
外币金融负债-			
一年内到期长期借款	133,326,450	1,224,624	134,551,074
长期借款	911,634,653	3,528,284	915,162,937
应付利息	1,002,954	-	1,002,954
小计	1,045,964,057	4,752,908	1,050,716,965

项目	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
小计	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
小计	684,133,168	6,083,328	690,216,496

于 2015 年 6 月 30 日, 对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债, 如果人民币对美元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本集团将增加或减少净利润约 15,890,039 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 43,041,665 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 6 月 30 日, 本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同, 金额为 3,170,513,453 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 年半年度及 2014 年度本集团并无利率互换安排。

于 2015 年 6 月 30 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本集团的净利润会减少或增加约 13,274,546 元 (2014 年度: 约 24,947,232 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它大中型上市银行, 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、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本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。于 2015 年 6 月 30 日，本集团无重大逾期应收款项（2014 年 12 月 31 日：无）。

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：

项目	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	1,701,329,739	-	-	-	1,701,329,739
应付款项*	3,714,487,514	-	-	-	3,714,487,514
长期借款	1,409,125,429	1,618,650,267	1,643,407,329	401,382,789	5,072,565,814
应付债券	952,393,339	1,153,319,111	3,191,855,000	-	5,297,567,450
长期应付款	30,531,318	8,247,885	152,963,686	-	191,742,889
其他	-	-	381,519,650	-	381,519,650
合计	7,807,867,339	2,780,217,263	5,369,745,665	401,382,789	16,359,213,056

项目	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
应付款项*	3,824,176,030	-	-	-	3,824,176,030
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
其他	-	-	397,735,000	-	397,735,000
合计	8,809,116,690	1,916,240,419	4,538,860,960	4,750,029	15,268,968,098

*该金额不包括应交税费及应付职工薪酬。

十、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

2015年6月30日	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(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	36,109,557	-	28,255,500	64,365,057
(1) 债务工具投资	-	-	28,255,500	28,255,500
(2) 权益工具投资	36,109,557	-	-	36,109,557
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	36,109,557	-	28,255,500	64,365,057

2014年12月31日	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(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) 债权工具投资	-	-	28,255,500	28,255,500
(2) 权益工具投资	34,235,654	-	-	34,235,654
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	34,235,654	-	28,255,500	62,491,154

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

可供出售金融资产——	期末公允价值	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
可供出售债权工具	28,255,500	现金流量折算法	利率	10%-18%	反向	不可观察

3、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

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。

4、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。

本公司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、本企业的主要股东情况

	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 Holcim Ltd.

公司主要股东的注册资本及其变化

	期初余额及期末余额
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

	期末		期初	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
Holcim B.V.(含一致行动人股)	41.87%	41.87%	41.87%	41.87%
华新集团有限公司(含代管国家股)	15.74%	15.74%	15.61%	15.61%

2、本企业的子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注八(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八(2)。

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华新集团有限公司	综合服务费	3,300,000	3,000,000
HolcimGroupSupportLtd.	技术咨询费	1,100,000 美元	1,100,000 美元
豪瑞管理顾问(中国)有限公司	管理和技术服务费	-	1,872,410

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏高新建材集团有限公司	销售水泥	8,331,091	3,129,628
上海万安华新水泥有限公司	建造合同	12,473,755	6,750,109

(2). 关联担保情况

单位：元币种：人民币

担保方	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
华新集团有限公司	华新水泥(西藏)有限公司	120,000,000	2009年 7月9日	2017年 7月1日	否

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	17,474,008	-	91,516,689	-
应收账款	上海万安华新水泥有限公司	7,748,205	-	6,956,450	-

(2). 应付项目

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Holcim Ltd.	766,591	4,076,583
应付账款	华新集团有限公司	1,100,000	1,200,000
其他应付款	黄石九禾贸易有限公司	-	12,738,385

7、关联方承诺

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

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

(a) 本集团 2015 年 6 月 30 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 6 月 30 日，华新西藏担保承诺余额为 200,000,000 元，本集团按照对华新西藏的持股比例应当承担的关联方担保承诺余额为 158,000,000 元。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 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：

项目	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	285,004,039	310,841,597

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(a) 2012 年 2 月 24 日，本公司与广汉三星堆水泥有限公司(以下简称“三星堆公司”)的全体股东签订《股权转让协议》，由本公司受让三星堆公司 13 名股东所持的 100%的股权。协议签订后，本公司已向对方支付定金 30,000,000 元，并派出尽职调查小组对三星堆公司进行尽职调查。尽职调查完成后，本公司依据《股权转让协议》的约定，与三星堆公司股东代表商谈签订补充协议。在履约过程中，三星堆公司转让方股东以补充协议更改了原协议条款为由，起诉要求解除股权转让合同，并追究本公司之违约责任。与此同时，本公司向四川省高级人民法院对转让方提出反诉，并追究转让方违约责任。

2014 年 4 月 9 日，四川省德阳市中级人民法院判决华新水泥股份有限公司胜诉。天星集团有限公司等广汉三星堆水泥有限公司全体股东不服一审判决，向四川省高级人民法院提起上诉。2015 年 3 月 31 日，公司收到二审判决书，四川省高级人民法院驳回上诉、维持原判。本公司正执行款项收回程序中。

(b) 2012 年 8 月，湖北国新置业有限公司以华新混凝土(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为由，要求本公司之子公司华新混凝土(武汉)有限公司赔偿损失 36,381,674 元。截至 2014 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，本案尚在等待鉴定之中。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。

(c) 2013 年 7 月 9 日，本公司收购恩平实德金鹰建材有限公司(以下简称“恩平金鹰”)，并将其变更为华新水泥(恩平)有限公司(以下简称“恩平公司”)。于 2011 年 4 月 20 日，恩平公司前身恩平金鹰与北方重工集团有限公司(以下简称“北方重工”)方签订了《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，北方重工以发包方延迟支付工程款等问题为由，向江门市中级人民法院提起诉讼，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，并相应赔偿损失 5,457,926 元。管理层认为，恩平公司延迟支付工程款乃由于承包方拖延工期以及工程质量出现问题，尚未结清的工程款余额需要双方同意认可，管理层认为对方的诉讼请求没有合理的依据。江门市中级人民法院已于 2014 年 4 月 2 日和 12 月 9 日两次开庭审理此案。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。

(d) 华新混凝土襄阳有限公司(简称“华新建山”)新是华新水泥股份有限公司之子公司，原名为“华新建山新材料有限公司”，其少数股东为襄阳建山科技有限公司(简称“建山科技”)。襄阳嘉诚电子有限公司、李付民、邹萍等人起诉建山科技及其股东刘建山不按照借款合同约定偿还借款。审讯期间原告认为华新建山与建山科技存在公司经营混同情况，认为华新建山为借款实际使用方，遂于 2014 年 3 月以华新建山作为共同被告。

华新建山现时涉及被诉案件共 5 件，涉案标的金额共计超过 1,800 万元。法院已经于 12 月一审判决，驳回颜晓峰以及张立云 2 项案件对华新建山的请求，驳回的案件标的金额共计 520 万元。其余 3 项案件尚在审理中。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。

十三、 资产负债表日后事项

1、 其他资产负债表日后事项说明

2014 年 7 月 15 日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于股票期权激励计划符合行权条件的议案》，公司第一期行权条件已满足，同意激励对象行权，可行权激励对象 15 名，对应可行权股票期权数量为 1,091,560 份。

2015 年 7 月 13 日公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理新增股份的登记手续，新增注册资本人民币 1,091,440 元，实际出资额超过注册资本的金额 8,797,007 元列入资本公积。

十四、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

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见附注(2)。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元币种：人民币

对外交易收入	本期发生额	上期发生额
中国	5,838,710,053	6,949,233,353
海外	611,696,861	318,118,064
合计	6,450,406,914	7,267,351,417

非流动资产总额	期末余额	期初余额
中国	18,525,633,877	18,808,119,874
海外	1,621,003,014	699,275,246
合计	20,146,636,891	19,507,395,120

2、 租赁

本集团通过融资租赁租入固定资产(附注六(11(2))), 未来未折现应支付租金汇总如下:

到期日	期末余额	期初余额
一年以内	30,531,318	45,862,932
一到二年	8,247,885	1,236,258
二到三年	152,963,686	927,194
合计	191,742,889	48,026,384

于2015年6月30日,未确认的融资租赁费用余额为23,536,410元(2014年12月31日:2,641,602元)。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	448,163,486	137,964,566
减: 坏账准备	2,406,247	2,435,932
合计	445,757,239	135,528,634

应收账款账龄分析如下:

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	418,805,415	115,559,377
一到二年	10,431,965	4,295,284
二到三年	1,443,767	1,776,888
三年以上	17,482,339	16,333,017
合计	448,163,486	137,964,566

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	446,083,121	100	325,882	-	445,757,239	135,884,201	98	355,567	3	135,528,634
组合 1	430,928,397	96	-	-	430,928,397	125,251,003	90	-	-	125,251,003
组合 2	15,154,724	4	325,882	2	14,828,842	10,633,198	8	355,567	3	10,277,631
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,080,365	-	2,080,365	100	-	2,080,365	2	2,080,365	100	-
合计	448,163,486	/	2,406,247	/	445,757,239	137,964,566	/	2,435,932	/	135,528,634

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:

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	12,546,430	-	-
1 年以内小计	12,546,430	-	-
1 至 2 年	2,391,452	239,145	10
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	216,842	86,737	40
合计	15,154,724	325,882	2

账龄	期初余额		
	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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 29,685 元, 无单项金额重大之应收账款坏账准备转回

(3). 本期实际核销的应收账款情况

本年度无核销的应收账款。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元币种: 人民币

	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	294,941,436	-	66%

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	163,334,388	2.9	44,383,694	27	118,950,694	163,337,507	3.2	44,383,694	27	118,953,813
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,396,372,743	97.0	299,977	-	5,396,072,766	4,882,482,785	96.8	467,307	-	4,882,015,478
组合3	5,386,573,279	96.9	-	-	5,386,573,279	4,878,903,552	96.7	-	-	4,878,903,552
组合4	9,799,464	0.2	299,977	3	9,499,487	3,579,233	0.1	467,307	13	3,111,926
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,946,769	-	1,946,769	100	-	1,825,966	-	1,825,966	100	-
合计	5,561,653,900	/	46,630,440	/	5,515,023,460	5,047,646,258	/	46,676,967	/	5,000,969,291

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华新水泥(武汉)有限公司	163,334,388	44,383,694	27%	附注(a)
合计	163,334,388	44,383,694	/	/

(a) 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, 本公司对该子之其他应收款项的可回收性进行了评估, 并计提了相应的坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	9,019,645	-	-
1 年以内小计	9,019,645	-	-
1 至 2 年	26,500	2,650	10%
2 至 3 年	20,000	4,000	20%
3 年以上	733,319	293,327	40%
合计	9,799,464	299,977	3%

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	5%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 86,170 元; 本期收回或转回坏账准备金额 132,696 元, 本年并无重大坏账准备收回或者转回。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

本年度无坏账准备核销。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款项	5,518,418,995	5,011,175,968
项目保证金及押金	36,452,860	33,007,602
其他	6,782,045	3,462,688
减: 坏账准备	-46,630,440	-46,676,967
合计	5,515,023,460	5,000,969,291

(5). 其他应收款账龄分析如下:

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,128,077,398	1,264,986,174
1 至 2 年	1,257,441,834	2,945,760,132
2 至 3 年	1,846,007,746	562,914,765
3 年以上	330,126,922	273,985,187
合计	5,561,653,900	5,047,646,258

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元币种: 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
华新水泥(株洲)有限公司	代垫款及借款	501,884,629	一至两年	9	-
华新环境工程有限公司	代垫款及借款	497,618,554	一至两年	9	-
华新混凝土(武汉)有限公司	代垫款及借款	459,484,360	一年以内	8	-
华新水泥重庆涪陵有限公司	代垫款及借款	277,672,865	一至两年	5	-
华新水泥(渠县)有限公司	代垫款及借款	274,996,463	一至两年	5	-
合计	/	2,011,656,871	/	36	-

(7). 涉及政府补助的应收款项

于 2015 年 6 月 30 日, 本公司并无按照应收金额确认的政府补助。

3、长期股权投资

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	6,729,069,548	42,000,000	6,687,069,548	6,660,969,548	42,000,000	6,618,969,548
对联营、合营企业投资	304,680,803	-	304,680,803	331,792,484	-	331,792,484
合计	7,033,750,351	42,000,000	6,991,750,351	6,992,762,032	42,000,000	6,950,762,032

(1) 对子公司投资

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华新水泥(仙桃)有限公司	14,658,136	-	-	14,658,136	-	-
华新南通水泥有限公司	89,680,203	-	-	89,680,203	-	-
黄石华新包装有限公司	60,229,647	-	-	60,229,647	-	-
武汉武钢华新水泥有限责任公司	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
华新水泥(宜昌)有限公司	505,589,562	-	-	505,589,562	-	-
华新水泥(恩施)有限公司	40,200,000	-	-	40,200,000	-	-
黄石华新水泥科研设计有限公司	990,000	-	-	990,000	-	-
华新水泥(西藏)有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
华新水泥(昭通)有限公司	45,000,000	-	-	45,000,000	-	-
华新水泥(岳阳)有限公司	22,500,000	-	-	22,500,000	-	-
华新水泥(阳新)有限公司	653,713,479	-	-	653,713,479	-	-
华新水泥(武汉)有限公司	42,000,000	-	-	42,000,000	-	42,000,000
华新混凝土(武汉)有限公司	80,502,159	-	-	80,502,159	-	-
华新水泥(襄阳)有限公司	140,000,000	-	-	140,000,000	-	-
湖南华新湘钢水泥有限公司	85,500,000	-	-	85,500,000	-	-
华新水泥(武穴)有限公司	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
华新水泥(赤壁)有限公司	140,000,000	-	-	140,000,000	-	-
华新水泥(河南信阳)有限公司	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
华新环境工程有限公司	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	24,300,483	-	-	24,300,483	-	-
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(株洲)有限公司	280,000,000	-	-	280,000,000	-	-
华新水泥(麻城)有限公司	65,000,000	-	-	65,000,000	-	-
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
华新水泥(昆明东川)有限公司	120,000,000	-	-	120,000,000	-	-
华新水泥襄阳襄城有限公司	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-
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	-	-
华新水泥随州有限公司	24,600,000	-	-	24,600,000	-	-
华新水泥(石首)有限公司	10,890,000	-	-	10,890,000	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华新水泥(道县)有限公司	180,000,000	-	-	180,000,000	-	-
华新水泥(万源)有限公司	127,000,000	-	-	127,000,000	-	-
华新水泥(迪庆)有限公司	65,550,000	-	-	65,550,000	-	-
华新水泥(荆州)有限公司	70,800,000	-	-	70,800,000	-	-
华新水泥(冷水江)有限公司	180,000,000	-	-	180,000,000	-	-
华新红塔水泥(景洪)有限公司	91,601,080	-	-	91,601,080	-	-
华新骨料(阳新)有限公司	140,000,000	68,100,000	-	208,100,000	-	-
华新水泥(长阳)有限公司	117,590,806	-	-	117,590,806	-	-
华新水泥(房县)有限公司	30,124,664	-	-	30,124,664	-	-
华新金龙水泥(郧县)有限公司	363,802,268	-	-	363,802,268	-	-
华新中亚投资(武汉)有限公司	51,000,000	-	-	51,000,000	-	-
华新水泥(桑植)有限公司	120,000,000	-	-	120,000,000	-	-
华新混凝土有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
华新骨料有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
华新新型建筑材料有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
华新装备工程有限公司	190,000,000	-	-	190,000,000	-	-
华新(香港)国际控股有限公司	157,935,219	-	-	157,935,219	-	-
华新水泥(恩平)有限公司	674,058	-	-	674,058	-	-
华新水泥(大冶)有限公司	420,100,753	-	-	420,100,753	-	-
华新水泥(鄂州)有限公司	99,437,031	-	-	99,437,031	-	-
合计	6,660,969,548	68,100,000	-	6,729,069,548	-	42,000,000

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业					
二、联营企业					
西藏高新建材集团有限公司	110,784,146	10,732,084	-	121,516,230	-
黄石九禾贸易有限公司	5,875,153	32,912	-	5,908,065	-
上海万安华新水泥有限公司	215,133,185	6,223,323	44,100,000	177,256,508	-
小计	331,792,484	16,988,319	44,100,000	304,680,803	-
合计	331,792,484	16,988,319	44,100,000	304,680,803	-

(3) 长期股权投资减值准备

子公司-	期初及期末余额
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	937,311,037	839,505,002	379,152,782	273,225,783
其他业务	99,609,899	15,700,864	111,342,627	13,376,651
合计	1,036,920,936	855,205,866	490,495,409	286,602,434

主营业务收入和主营业务成本按产品分析如下：

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
水泥销售	295,928,547	232,159,558	339,972,456	241,422,826
熟料销售	24,122,535	24,635,654	28,411,085	23,318,309
建造合同	578,064,691	552,357,185	-	-
其他	39,195,264	30,352,605	10,769,241	8,484,648
合计	937,311,037	839,505,002	379,152,782	273,225,783

其他业务收入和其他业务成本按产品分析如下：

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
材料销售	15,741,560	14,706,098	10,856,086	10,903,772
商标使用权	81,007,982	-	96,773,390	-
其他	2,860,357	994,766	3,713,151	2,472,879
合计	99,609,899	15,700,864	111,342,627	13,376,651

5、 投资收益

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	621,106,140	315,039,440
权益法核算的长期股权投资收益	16,988,319	3,241,867
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	844,032	2,668,005
合计	638,938,491	320,949,312

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,189,658	主要为固定资产处置损益
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）	32,155,435	主要为地方政府财政补助
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	4,851,382	
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	-3,869,911	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,623,347	
少数股东权益影响额	535,226	
合计	24,859,127	

非经常性损益明细表编制基础

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.04	0.04

第十节 备查文件目录

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

董事长：徐永模先生

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 20 日