

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 2014 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司董事长徐永模先生、法定代表人总裁李叶青先生、主管会计工作负责人孔玲玲女士 及会计机构负责人吴昕先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

2014 年，母公司实现净利润为 617,861,805 元、合并后归属于母公司股东的净利润为 1,221,558,778 元。根据公司法及会计准则相关规定，提取 10%法定盈余公积金 61,786,181 元。截止 2014 年 12 月 31 日母公司可分配利润为 2,424,844,429 元。

董事会拟定，以 2014 年末总股本 1,496,479,885 股为基数，向全体股东按 0.17 元/股（含税）分配现金红利，合计分配 254,401,581 元，余额全部转入未分配利润。

董事会还拟定，本年度公司不进行资本公积金转增股本。
- 六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	44
第十节	内部控制.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	140

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、华新水泥	指	华新水泥股份有限公司
报告期	指	2014 年度
元、千元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元，中国法定流通货币
CCC 公司	指	CEMENT CHAKREY TING FACTORY CO.,LTD
CRM	指	客户关系信息化管理
CVM	指	客户价值管理
SRM	指	物资采购信息化管理
RDF	指	可替代原燃料
SO <sub>2</sub>	指	二氧化硫
NO <sub>x</sub>	指	氮氧化物
PPI	指	生产价格指数
ERP	指	企业资源计划

### 二、 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1993年11月30日
注册登记地点	湖北省黄石市黄石大道897号
企业法人营业执照注册号	420000400000283
税务登记号码	420203706806882
组织机构代码	70680688-2

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见公司 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况**

本公司上市之初, 是一家专营水泥制造和销售, 水泥技术服务, 水泥设备的研究、制造、安装及维修, 水泥进出口贸易的专业化公司。之后通过上下游一体化发展, 增加了商品混凝土、骨料及其他建材制品的制造、销售; 运输代理服务; 承包境外建材行业工程及境内国际招标工程; 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员等相关业务。

**(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况**

2008 年 2 月 4 日, 公司向 Holchin B.V. 定向增发 7520 万股 A 股。在完成是次非公开发行股票之后, Holchin B.V. 共计持有公司 39.88% 的股份, 成为公司第一大股东。

在完成是次非公开发行股票之前, 华新集团有限公司 (含其代为持有的国家股) 持有公司 27.14% 的股份, 为公司第一大股东, Holchin B.V. 持有公司 26.11% 的股份, 为公司第二大股东。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	林宇鹏先生、李晓蕾女士
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	戴佳明先生、王超男女士
	持续督导的期间	2011 年 11 月 8 日至 2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	15,996,149,247	15,984,355,256	15,984,355,256	0.07	12,520,527,247	12,520,527,247
归属于上市公司股东的净利润	1,221,558,778	1,180,601,633	1,180,601,633	3.47	555,658,762	555,658,762
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,121,884,090	1,111,742,607	1,111,742,607	0.91	501,581,018	501,581,018
经营活动产生的现金流量净额	3,839,857,469	3,006,127,689	3,006,127,689	27.73	2,455,821,890	2,455,821,890
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	9,780,495,250	8,740,467,757	8,740,467,757	11.9	7,734,577,308	7,734,577,308
总资产	26,056,706,397	25,824,679,601	25,824,679,601	0.9	23,291,418,459	23,291,418,459

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.82	0.79	1.26	3.80	0.37	0.59
稀释每股收益(元/股)	0.82	0.79	1.26	3.80	0.37	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.75	0.74	1.19	1.35	0.34	0.54
加权平均净资产收益率(%)	13.19	14.35	14.35	减少1.16个百分点	7.18	7.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.12	13.52	13.52	减少1.4个百分点	6.48	6.48

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明:

本报告期，公司实施了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案，总股本由935,299,928股增至1,496,479,885股。2012年、2013年同期每股收益、稀释每股收益按照股本总数1,496,479,885股重新计算列报。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## 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	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-7,232,383	主要为固定资产处置损益	-4,855,739	-12,143,298
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	146,237,586	主要为地方政府财政补助	84,848,801	99,614,551
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,891,669		18,777,196	2,132,807
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,166,263		-5,345,408	-12,498,429
少数股东权益影响额	-14,886,409		-4,744,896	-8,478,507
所得税影响额	-28,169,512		-19,820,928	-14,549,381
合计	99,674,688		68,859,026	54,077,743

## 四、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产-权益工具	19,507,075	34,235,654	14,728,579	
可供出售金融资产-债务工具	28,255,500	28,255,500	-	
合计	47,762,575	62,491,154	14,728,579	

## 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

#### 宏观环境：

2014 年，中国宏观经济在新常态下平稳运行，全年国内生产总值同比增长 7.4%，全社会固定资产投资同比增长 15.3%（数据来源：国家统计局）。虽然固定资产投资增长速度同比下降 4 个百分点，但投资仍然是稳定中国经济增长的关键因素。

在中国整体经济运行存在较大下行压力、与水泥需求密切相关的全社会固定资产投资增速呈现下滑走势的背景下，2014 年我国水泥工业呈现增速下降的态势。据国家统计局统计，2014 年全年水泥产量 24.8 亿吨，同比增长 2.3%，增速较 2013 年下降 7 个百分点。得益于产销量的增长和燃料成本的持续下降，水泥全行业实现利润总额同比增长 1.8% 至 780 亿元，仅次于 2011 年，为历史第二高位年。另据中国水泥协会统计，2014 年全国新投产新型干法水泥生产线 54 条，全年新增水泥熟料设计产能 7030 万吨，新增产能自 2011 年以来持续保持下降趋势。

#### 公司经营情况综述：

2014 年，面对水泥全行业产能过剩、竞争日益激烈的压力，公司积极应对，主动适应经济发展的新常态。通过加速推进“水泥与环保业务协同发展、纵向一体化下客户价值创造、智能移动 IT 技术与传统产业结合”及“走出去”的战略步伐，持续实施“聚焦成本、聚焦客户、聚焦人”的管理措施，坚定地推进改革创新，在强化水泥主业竞争力的基础上，稳步推进环保、混凝土、骨料、装备及工程等新兴业务的可持续健康发展。

2014 年，公司实现水泥和熟料销售总量 5,133.63 万吨，同比微增 1%；销售骨料 511 万吨，同比上年递增 44%；环保业务处置总量 71 万吨，同比上年递增 42%；商品混凝土在大力推行现金销售模式的影响下实现销量 500 万方，同比上年下降 25%。全年公司实现营业收入 159.96 亿元，同比略增；实现利润总额 19.93 亿元，归属于母公司股东的净利润 12.22 亿元，均创历史新高，分别较上年同期增长 11.68% 和 3.47%。

#### 2014 年，公司锐意进取，采取多项有力措施，持续提升自身竞争实力：

**变革创新，增强企业发展活力。**报告期内，公司大力实施管理变革，年内完成共享中心运行模式和流程架构的可行性研究并完成试点推广，已实现混凝土、武汉技术管理公司等 38 家公司的财务共享；基于提升资金使用效益、“集中化、精细化、标准化”的集团资金池财务管理系统也开始启动和建立；以 CRM 系统为平台的电商网络销售渠道已现成效，年内通过华新电商平台的水泥销量已占公司总销量的 64%，初步实现了降低渠道成本、提升客户体验、让利和便利终端客户的目标；物流标准化和物联网等项目已取得阶段性成效。报告期内公司研发创新成果累累，全年申报国家发明专利和实用新型专利 33 项，取得 29 项专利授权和 2 项成果鉴定，公司《水泥低环境负荷化关键技术创新工程》获得 2014 年湖北省科技进步一等奖，《垃圾废弃物生态化处理及水泥窑协同处置全利用处置技术与应用》获得 2014 年度建材联合会科技进步一等奖。

**强化成本管控意识，提升生产运行效率。**报告期内，公司强化成本预算控制，完善采购、工程、第三方服务、物流四项招标机制，建立标准化、流程化采购招投标平台，为各类供应商提供公开、透明的进入渠道，杜绝人为因素干扰，全年仅工程类招标金额就比预算节约 1.8 亿元；实现竞价平台和供应商协同平台的成功上线，通过联合采购、供应商竞价与谈判，管控物资采购成本；优化年修的准备和实施环节，强化维修工单、维修效率和备品备件库存管理，深入推进工厂维修和设备管理改进工作，实现了全年窑平均净运转率达到 98.1% 的好成绩。



**稳步推进项目建设，加快海外发展步伐。**2014年，公司新增水泥熟料产能238.7万吨，新增混凝土产能120万方。报告期内，公司顺利完成湖南桑植项目建设，于11月点火，实现当月投产、当月盈利。水泥业务“走出去”战略加快实施，年内完成了对柬埔寨CCC公司的注资，占股40%并成为其第一大股东；与塔吉克斯坦政府签署胡占德和丹加拉两个项目的合作协议，并开工建设胡占德项目，公司在塔吉克斯坦的影响力进一步扩大。

**实施环保转型战略，促进绿色生态发展。**经过多年的积累，公司在废弃物预处理及水泥窑协同处置领域已拥有63项发明和实用新型专利，形成了具有自主知识产权，涵盖市政生活垃圾、市政污泥、工业危废、医疗危废、污染土、漂浮物的六大处置平台和装备系统。报告期内公司第二代环保技术的成功运行，标志着公司环保技术全面推广的时机已经成熟。一年以来，湖北鄂州、南漳、应城、河南信阳、珠海、湖南攸县等6家环保工厂实现投产试运行，武汉陈家冲二期、长山口、南太子湖、湖北十堰4个项目开工建设，新签订湖南娄底、云南昭通、湖北黄梅等3个项目，展现出良好的发展态势。目前，公司运行和在建的环保工厂共计20家，年处置能力达446万吨，同比去年提升74%，可为1250万人提供废弃物无害化环保处置服务，湖北阳新、武穴、赤壁、黄石、秭归、河南信阳、湖南株洲、广东恩平等8家水泥窑线工厂已具备废弃物协同处置能力。2014年，公司环保业务营业收入突破1.2亿元，同比增长13%。

**节能减排，确保企业合规运营。**报告期内，公司积极贯彻执行国家节能减排的方针政策，以实现电耗、能耗达到行业先进水平为目标，持续开展粉磨电耗优化、余热发电改造等生产消耗优化改进项目；实施污染物排放监控及超标预警机制，将环保排放合规视为工厂“生死线”，制定全公司环保排放改进路线图，分步实施水泥工厂脱硝、脱硫和分级燃烧技术改造升级，确保工厂各项排放指标达到并优于国家标准。2014年公司获得中国环境保护领域综合性的最高社会性奖项—第八届中华宝钢环境奖“企业环保类中华宝钢环境优秀奖”称号，为本届国内建材行业和湖北省内唯一荣获此殊荣的企业。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	15,996,149,247	15,984,355,256	0.07
营业成本	11,278,501,321	11,520,439,719	-2.10
销售费用	1,117,435,761	1,106,641,720	0.98
管理费用	973,788,861	933,241,775	4.34
财务费用	654,036,761	603,488,385	8.38
经营活动产生的现金流量净额	3,839,857,469	3,006,127,689	27.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,838,882,875	-2,300,336,368	20.06
筹资活动产生的现金流量净额	-1,541,926,456	-1,334,148,027	-15.57
研发支出	63,959,799	47,559,497	34.48

## 2 收入

### (1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位:元

产品	销量变动引起	价格变动引起	主营收入总变动
水泥	199,541,880	49,285,485	248,827,365
熟料	-87,462,914	41,324,410	-46,138,504
混凝土	-330,718,184	-19,014,765	-349,732,949
合计	-218,639,218	71,595,130	-147,044,088

## (2) 主要销售客户的情况

合并公司销售前五名客户销售金额合计(元)	952,590,259	占销售总额比重	6%
----------------------	-------------	---------	----

## 3 成本

## (1) 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水泥	原材料	1,507,148,550	18	1,528,675,594	18	-1	
	燃料和动力	4,755,018,005	57	4,851,034,719	57	-2	
	折摊	874,586,398	10	832,597,851	10	5	
	人力及其他	1,262,864,823	15	1,257,560,379	15	0	
熟料	原材料	81,831,314	11	85,167,141	10	-4	
	燃料和动力	462,994,507	63	541,534,857	65	-15	
	折摊	77,866,826	10	81,724,429	10	-5	
	人力及其他	122,586,705	16	125,897,672	15	-3	
混凝土	原材料	984,553,886	90	1,230,422,853	92	-20	
	燃料和动力	9,901,625	1	11,916,957	1	-17	
	折摊	31,938,669	3	28,139,941	2	13	
	人力及其他	71,041,610	6	71,150,792	5	0	

## (2) 主要供应商情况

合并公司供应商采购前五名采购金额合计(元)	1,173,421,852	占采购总额比重	11%
-----------------------	---------------	---------	-----

## 4 费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动说明
销售费用	1,117,435,761	1,106,641,720	0.98	
管理费用	973,788,861	933,241,775	4.34	
财务费用	654,036,761	603,488,385	8.38	
所得税费用	499,573,773	390,380,322	27.97	盈利增加及税率的变动

## 5 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	63,959,799
本期资本化研发支出	-
研发支出合计	63,959,799
研发支出总额占净资产比例(%)	0.58
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.4

## 6 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	3,839,857,469	3,006,127,689	27.73	应收票据到期, 总额减少
投资活动产生的现金流量净额	-1,838,882,875	-2,300,336,368	20.06	股权及债权投资款减少
筹资活动产生的现金流量净额	-1,541,926,456	-1,334,148,027	-15.57	银行借款减少

## 7 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

单位：元

项目	金额		占利润总额的比例		
	2014 年	2013 年	2014 年 (%)	2013 年 (%)	增减
营业利润	1,689,386,452	1,596,691,365	84.75	89.46	减少 4.71 个百分点
投资收益	9,568,451	9,714,398	0.48	0.54	减少 0.06 个百分点
营业外收入	325,654,467	215,116,376	16.34	12.05	增加 4.29 个百分点
营业外支出	21,697,772	26,903,934	1.09	1.51	减少 0.42 个百分点
利润总额	1,993,343,147	1,784,903,807			

### (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

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, 2014 年利率为 5.28%, 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。

公司于 2012 年 5 月 17 日发行了第一期公司债券, 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 年存在回售可能性, 故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

#### 1) 生产经营

2014 年, 由于混凝土业务开始推行现金销售模式、装备工程个别海外项目取消等原因, 2014 年公司实现营业收入 160 亿元, 与上年持平, 完成年度预算的 87%。

从业务分部看, 表现各有不同: 水泥及熟料销售完成预算的 101%, 销售收入刚好完成预算; 骨料销量虽然只完成预算的 86%, 但因价格上涨, 销售收入完成预算的 107%; 混凝土销售量价相比预算均出现了下降, 销售收入仅完成预算的 67%; 环保业务处置量完成预算的 96%, 销售收入完成预算的 82.5%。

#### 2) 投资

2014 年, 公司实际总体投资的预算完成率仅 58%, 其中水泥及熟料分部完成预算的 59%, 混凝土及骨料分部完成预算的 57%, 环保分部等投资完成预算的 55%。2014 年公司投资预算完成率较低的原因一是公司加强了投资审批控制, 二是因市场环境及资源限制等因素影响, 部分预算投资项目未予实施, 其中: (1) 水泥业务预计实施三个并购项目, 而实际仅实施了购买柬埔寨 CCC 公司股权一个项目; (2) 环保业务项目开发及实施有所滞后; (3) 混凝土业务暂停扩张新增产能方面的投资。

## 3) 筹资

2014 年末, 公司金融债务总规模 98 亿元, 仅为预算的 81%, 同比上年下降 5%, 原因在于: (1) 经营活动净现金流明显增加, 且计划的私募债暂未发行; (2) 第一期中期票据于年内到期支付; (3) 实际投资支出减少, 相应的项目借款也有所下降; (4) 偿还部分公司的到期项目贷款。

## 4) 资产状况

2014 年末, 公司资产负债率为 58%。总资产规模为 261 亿元, 完成预算的 95%, 一方面由于公司金融债务规模明显下降, 另一方面因投资支出更趋理性, 规模扩张放缓。

## (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	13,297,225,620	9,144,897,128	31.23	1.55	-1.71	增加 2.28 个百分点
混凝土	1,395,056,335	1,097,435,790	21.33	-20.04	-18.77	减少 1.23 个百分点
工程建造	577,129,957	546,668,753	5.28	46.08	53.29	减少 4.45 个百分点
其他	726,737,335	489,499,650	32.64	-3.1	-3.74	增加 0.45 个百分点
合计	15,996,149,247	11,278,501,321	29.49	0.07	-2.1	增加 1.56 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	5,108,271,675	3,472,574,630	32.02	-6.79	-5.67	减少 0.8 个百分点
42.5 等级及以上水泥	7,276,811,754	4,927,043,146	32.29	9.32	2.9	增加 4.23 个百分点
商品熟料	912,142,191	745,279,352	18.29	-4.81	-10.67	增加 5.35 个百分点
混凝土	1,395,056,335	1,097,435,790	21.33	-20.04	-18.77	减少 1.23 个百分点
工程建造	577,129,957	546,668,753	5.28	46.08	53.29	减少 4.45 个百分点
其他	726,737,335	489,499,650	32.64	-3.1	-3.74	增加 0.45 个百分点
合计	15,996,149,247	11,278,501,321	29.49	0.07	-2.1	增加 1.56 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	7,291,337,693	-11
湖南省	1,826,227,579	0
四川省	723,549,521	-14
云南省	956,625,928	21
西藏	1,111,437,857	52
重庆	746,109,875	9
河南省	429,086,897	-11

江苏省	548,786,528	33
江西省	273,456,537	-27
安徽省	276,776,505	7
上海市	296,469,548	33
浙江省	82,801,573	-48
广西省	150,439,733	9
广东省	201,364,159	77
福建省	4,097,436	-75
贵州省	101,963,048	37
境外	901,992,426	42
其他	73,626,404	188
合计	15,996,149,247	0

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	1,078,956,520	4.14	1,709,498,534	6.62	-36.88	票据到期及票据回款比例降低
预付款项	88,561,995	0.34	228,057,599	0.88	-61.17	工程建设项目进度逐步结算
存货	1,275,636,449	4.90	954,004,403	3.69	33.71	新增两家工厂投产,在产品等产品等存货增加
长期应收款	15,875,617	0.06	4,651,723	0.02	241.28	新增子公司对地方政府借款
长期股权投资	491,632,176	1.89	307,999,254	1.19	59.62	新增联营企业投资
固定资产	15,017,713,659	57.63	14,527,087,240	56.25	3.38	新项目投产转固,总体经营规模扩大
在建工程	974,632,359	3.74	1,443,823,092	5.59	-32.50	部分项目建成转入固定资产
应付职工薪酬	188,864,759	0.72	363,182,845	1.41	-48.00	发放长期激励
应付股利	38,861,898	0.15	20,921,886	0.08	85.75	子公司分配股利,款项尚未支付
长期应付款	2,163,452	0.01	36,424,049	0.14	-94.06	支付融资租赁款
递延收益	214,545,991	0.82	139,855,515	0.54	53.41	基础建设及环保项目新增政府补助
股本	1,496,479,885	5.74	935,299,928	3.62	60.00	资本溢价转增股本

### (四) 核心竞争力分析

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

#### 1、科学竞争理念带来的产业链布局与发展优势

公司倡导并践行“理性竞争、优化整合、环保转型”的发展理念。在政府的支持和公司不懈的推动下,湖北、西藏两地成为全国水泥产销平衡度、行业集中度较好的少数几个省份之一。

公司是中国水泥行业内国际化发展最先取得实质性进展的企业。布局海外盈利能力相对较高的项目,可增厚公司的业绩并提升公司参与国内市场竞争的底气。

公司是行业内较早实现纵向一体化发展的企业。公司依托水泥主业,在混凝土、骨料、建材装备与工程等业务稳健发展的同时,自主研发水泥窑协同处置工业危废物、城市生活垃圾和市政污泥等技

术，转型发展环保产业。通过水泥主业产业链的延伸，公司拥有完整的水泥行业产业链，具备了上下游一体化的协同竞争能力。

## 2、产业链协同下的技术创新优势

公司当前不仅拥有成熟的水泥生产设备研发、设计、制造、安装、调试的工程总承包能力，还具备水泥窑协同处置环境废弃物的技术开发能力，并拥有将相关技术应用于工业化生产实践的运用能力。

截至 2014 年底，公司拥有源于生产实践的发明专利 17 项，实用新型专利 77 项。

## 3、商号和品牌优势

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

2014 年，公司以 201.18 亿元人民币的品牌价值，荣登世界品牌实验室“中国 500 最具价值品牌”榜，位居第 98 位。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
可供出售金融资产	74,215,820	59,487,241	24.76
长期股权投资	491,632,176	307,999,254	59.62

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%
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	生产与销售水泥	40%

### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
601328	交通银行	3,165,725	0.0029	14,855,654	568,010	6,466,579	可供出售金融资产
601601	中国太保	696,000	0.0066	19,380,000	240,000	8,262,000	可供出售金融资产
合计		3,861,725	/	34,235,654	808,010	14,728,579	/

## 2、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	本年度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 年	非公开发行	174,288.76	4,214.91	171,639.07	2,649.68	存于公司募集资金专户, 将继续用于募集资金投资项目的建设
合计	/	174,288.76	4,214.91	171,639.07	2,649.68	/

### (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	募集资金本年度投入金额	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	1,346.17	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	1,205.24	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	3,148.43	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	1,251.54	否	注 1	
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	600.63	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	2,110.16	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	2,245.12	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	1,265.61	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	1,659.53	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	449.02	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	1,573.06	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	2,889.98	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	1,902.03	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	526.40	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	422.37	否	注 1	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	534.85	-161.10	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	480.78	-12.86	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	603.28	24.58	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	563.51	54.39	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	464.50	-340.27	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	174.41	-92.83	否	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	461.72	-327.95	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	448.67	-802.81	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	457.13	359.02	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	500.76	190.92	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	511.30	-138.61	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	是	2,067.00	-	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用		注 6

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	是	2,225.00	-	1,193.09	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	771.53	-403.04	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	465.60	-19.70	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	是	2013 年达到预定可使用状态 注 a	474.68	-317.04	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	2,655.78	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	/	/	29,498.31	23,263.77	/	/	/

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)》中预计四川渠县 9.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程(以下简称“渠县余热发电项目”)、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”)、云南昭通 7.5MW 水泥窑纯低温余热发电工程(以下简称“昭通余热发电项目”)以及湖北阳新年产 300 万吨骨料生产线(以下简称“阳新骨料一期项目”)分别实现年均利润总额 1,591.64 万元、1,266.33 万元、1,035.08 万元以及 3,713.68 万元，该等项目本年实际利润总额与预计效益的差距较大。

渠县余热发电项目本年实际利润总额低于预计效益，主要是受上半年水泥窑年度检修和干旱气候影响，窑运转率偏低，供热不足。

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，而目前老窑线在 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。

昭通余热发电项目本年实际利润总额低于预计效益，一方面由于本年设备故障降低发电量，另一方面则由于发电成本中部分上缴税费超过预期。

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

注 2：本公司在《2009 年非公开发行 A 股股票预案(二次修订稿)》中预计湖南郴州 9.0MW 水泥窑纯低温余热发电工程可实现年利润总额 1,801.29 万元，本年实现预计效益 92%，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，改变为效率更高地第三方物流模式，因此上述混凝土搅拌站项目取消购买泵车等设备的计划，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			25,820.58							
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	本年度投入金额	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	-161.00	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
收购孝感勇泰混凝土有限公司 100%资产		974.74	-	974.74	否	265.00	469.92	2012 年达到预定可使用状态	是	
收购襄阳龙泰砂浆混凝土工程有限公司 100%资产		410.00	-	410.00	否	435.00	-316.87	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
收购襄阳兴隆泰新型建材科技有限公司 100%资产		491.50	-	491.50	否	271.00	-261.11	2012 年达到预定可使用状态	否	注 3
收购南漳县隆泰混凝土工程有限公司 100%资产		773.00	-	773.00	否	221.00	34.82	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	-2,121.46	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	注 c、d	14,564.58	4,214.91	11,914.90	是	450.92	737.61	2014 年预转固(注 e)	是	
合计	/	23,348.82	4,214.91	20,699.14	/	4,674.92	-1,301.22	/	/	/

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, 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: 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决议通过了《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。

注 e: 华新骨料(阳新)有限公司二期项目 1000tph 生产线 2014 年预计收益根据投产月份进行折算。

### 3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润
华新水泥(阳新)有限公司	生产及销售水泥	500,000,000	1,277,930,950	744,008,932	129,756,077	1,034,616,020	172,573,707
华新水泥(武穴)有限公司	生产及销售水泥	300,000,000	1,027,801,013	629,929,959	110,182,529	939,394,523	135,559,898
华新水泥(宜昌)有限公司	生产及销售水泥	150,000,000	801,285,011	446,834,025	111,609,797	665,229,552	110,611,619
华新水泥(襄阳)有限公司	生产及销售水泥	140,000,000	1,113,258,094	512,458,991	110,946,593	724,602,622	131,902,576
华新水泥(西藏)有限公司	生产及销售水泥	50,000,000	1,052,911,401	645,530,722	224,346,249	666,624,581	202,288,933
华新亚湾水泥有限公司	生产及销售水泥	98,200,000 索莫尼	924,301,787	315,902,763	308,259,469	735,982,664	310,668,123

### 4、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年将是中国经济稳增长调结构的关键之年，GDP 预计将以 7% 左右的速度保持增长，全社会固定资产投资预计将增长 15%（资料来源：《2015 年政府工作报告》、国家发改委）。

随着中国经济增速的下行、发展方式从规模速度型粗放增长转向质量效益型集约增长、发展动力从要素增长转向创新驱动，中国水泥需求增速会进一步放缓，在产能严重过剩等因素的影响下竞争压力将进一步增大，行业发展的主旋律也将从“速度和增量”转向“通过创新提高质量和效益”的新阶段。

2015 年，是“史上最严格环保法”正式实施之年，也是《碳排放交易管理暂行办法》开始实施之年，愈加严格的环保排放和能耗标准、日益增加的成本支出，将进一步提高水泥企业的生存门槛，推进企业转型升级。

随着垃圾填埋在大中型城市逐渐退出竞争、各级政府及社会对环境整治的关注度和减轻环境负荷的需求与日俱增，基于水泥窑协同处置技术的环保业务将迎来快速发展的黄金时机。

随着国家大力整治、关停不规范的骨料矿山企业，给骨料行业的升级发展提供了机会。当前国内大型水泥企业已开始加快骨料产业的发展步伐，对优质矿山资源的掌控将成为竞争制胜的关键。

### (二) 发展策略

2015 年，公司将弘扬“诚信为本、奉献为上、业绩为实、创新为路”的核心价值观、追逐“美好的世界从我们开始”的公司愿景、秉承“清洁我们的生活环境，提供信赖的建筑材料”的公司使命、紧密围绕转型发展战略、全面深化三个聚焦、建立新的安全管理体系和安全文化、强化节能减排意识、加快

海外发展步伐、提升新兴业务发展速度和运营效率，持续提升公司的经营绩效和市场竞争力,全力开创企业转型发展的新局面。

### (三) 经营计划

2015 年，公司计划销售水泥及商品熟料 5,593 万吨，较 2014 年增长约 9%；混凝土销量 671 万方，增长约 34%；骨料销量 800 万吨，增长约 57%；环保业务总处置量 153 万吨，增长约 115%。2015 年预计实现营业收入较 2014 年增长 16% 左右，其中水泥及熟料销售收入 149 亿，较上年增长约 12%；混凝土销售收入 19 亿，同比上年增长约 38%，骨料销售收入 2.6 亿，同比上年增长约 55%。

为实现公司 2015 年经营目标，公司将持续深化“聚焦成本、聚焦客户、聚焦人”的经营方针，采取下列举措：

**聚焦成本：**1) 建立水泥工厂生产运行对标评价体系，实行全面对标管理。2) 在 PPI 持续低迷环境下，进一步挖掘降低物资采购成本的空间。3) 持续完善基于 SRM 平台而建立的公开、透明、集约的采购渠道，实现采购价值增值。4) 利用环保业务转型提高替代燃料的使用率，降低燃料成本。

**聚焦客户：**1) 持续优化 CRM 项目，提升销量、降低渠道成本，为公司创造价值。2) 实施价格利润管理、大客户管理和销售激励及技能管理等项目，提升销售业绩。

**聚焦人：**培养和打造专业的安全、人力资源、采购、物流、销售管理和技术团队。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司计划投资总额明显增加，相比上年增长 50% 以上，其中环保业务和骨料业务增长较为突出，而水泥业务增长稳定。主要原因：1) 公司未来战略以环保为主，水泥及装备等业务协同发展，尽快完成环保产能布局，实现规模化影响；2) 公司骨料业务发展较早，但优势不明显，拟新建武穴骨料二期增加产能；3) 公司水泥业务继续向海外发展，计划 2015 年塔吉克斯坦胡占德项目建成投产。详细情况如下：

单位：百万元

长期资产投资	2015 年预算
水泥及熟料	1,324
混凝土及骨料	196
环保事业、装备制造及其他	1,039
合计	2,559

公司将利用集团优势和资源，努力寻求更为经济和有效的筹资渠道，积极调整公司债务结构，降低财务筹资成本。同时，公司拟逐步推行资金的集中使用，将分子公司资金更加高效地在集团内部进行归集和划拨，以提高资金的使用效率和资金管理水平。

2015 年公司金融债务总规模约 100 亿元，总资产预计将超过 278 亿元，资产负债率预计为 55%。

### (五) 可能面对的风险

1、环保业务发展不达预期目标的风险。

“资源化、无害化、本土化”的水泥窑协同处置城市生活垃圾和市政污泥的技术研发与运用，是一场自下而上的技术创新和实践，虽然目前已逐渐获得了各级政府和政府多部门的认同、支持和鼓励，但国家层面的顶层制度设计还没有建立，政策法规体系还处于初建阶段。当前，水泥窑协同处置城市生活垃圾和市政污泥在竞争中因缺乏政策支持及成本优势而处于不利地位，项目开拓难度大且整体盈利能力

不佳。此外，倘若国家出台明确的扶持政策，则又可能出现众多企业争相进入、蜂拥而上，使公司环保业务的发展规划存在难达预期目标的风险。

对策：1) 在项目开拓上着重围绕长江经济带、珠三角和国家级城市经济圈进行资源开发，尽力获得具有高盈利潜力的投资项目。2) 通过技术优化和设备改造，持续优化已投产预处理工厂和水泥窑的工艺系统，重点升级 RDF 入窑输送系统，提高水泥工厂替代燃料的使用效率与规模。3) 积极探索与第三方水泥企业共同实施水泥窑协同处置发展的合作模式，拓展业务的辐射范围。4) 持续提升内部运营水平，降低环保工厂的生产成本。5) 开拓物流资源与物流模式，打通京杭运河、长江、海运等水路物流，彻底解决制约环保业务发展的物流瓶颈。

## 2、外汇风险。

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。随着海外投资及业务多元化的发展，公司存在部分以美元及索莫尼（塔吉克斯坦货币）结算的业务以及美元贷款，面临一定的外汇风险。

对策：1) 持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，控制外汇敞口，最大程度降低外汇风险；2) 持续关注市场变化，选择适当时机，以签署远期外汇合约或外汇掉期的方式，达到规避外汇风险的目的。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

国家财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行修订，相继修订和发布了《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务 2 报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月 20 日，财政部修订《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本次会计政策变更，不会对公司 2013 年度的总资产、负债总额、净资产、净利润产生影响，对财务状况及财务报表不会产生重大影响。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年 4 月 25 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程第 158 条的议案》，对公司股利分配政策进行了修改。

修订后的《公司章程》对公司现金分红政策明确规定：公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，则应分配一定比例的现金红利。除非特殊情况，现金红利总额（含中期现金红利）与当年归属于母公司股东的净利润之比，不低于 20%。

公司严格按照《公司章程》的规定进行了利润分配。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年		1.7		254,401,581	1,221,558,778	20.83
2013 年		2	6	187,059,986	1,180,601,633	15.84
2012 年		1.8		168,353,987	555,658,762	30.3

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### （一）社会责任工作情况

公司 2014 年度社会责任报告正在组编之中，将另行公布。

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

公司依据《清洁生产促进法》、《清洁生产审核暂行办法》的要求，推进清洁生产，落实清洁生产审核，以减少资源和能源的消耗，降低污染物的排放。截止 2014 年底，公司 85% 的水泥工厂已通过清洁生产审核验收并获得验收批文。

2014 年，各分子公司粉尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 等污染物均实现达标排放。

2014 年，公司基本完成了所有窑线工厂 SNCR（选择性非催化还原）系统的建设工作；同时，公司秉承清洁生产的理念，从生产工艺改造上着手，探索水泥窑分级燃烧技术，从源头降低 NO<sub>x</sub> 产生量，NO<sub>x</sub> 实现 100% 达标排放。

2014 年，公司所有水泥工厂实现粉尘 100% 达标排放。公司通过预防性维修，执行收尘器定期清理制度，保证收尘器始终处于最佳运行状态，降低粉尘排放对环境的影响。

2014 年，公司窑线工厂 SO<sub>2</sub> 均实现达标排放。通过使用低硫煤，控制生料含硫量等手段，从源头上控制 SO<sub>2</sub> 的产生来源；同时，对于 SO<sub>2</sub> 排放较高的工厂，通过新上脱硫设施，进一步降低 SO<sub>2</sub> 排放对环境的影响。

2014 年，公司继续推行装包系统无组织排放控制，85% 的水泥装包线已安装高效辊道清包机，并达到公司内部无组织排放控制标准，并在湖北鹤峰、襄城、郟县等公司探索装车栈台无组织排放控制的技术方法。

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

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



## 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
四川武通路工程局诉华新水泥（郴州）有限公司财产损害赔偿纠纷	www.sse.com.cn 2014 年 5 月 15 日《华新水泥诉讼结果公告》

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

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) 涉及金额	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	四川广汉三星堆水泥有限公司股东一方不服一审判决，提起上诉，四川省高院于 2015 年 2 月 5 日开庭审理。
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	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告》	3,000	四川广汉三星堆水泥有限公司股东一方不服一审判决，提起上诉。上诉时申请缓交诉讼费用，在四川高院通知交费后虽已交费，但四川高院尚未通知二审开庭时间。

湖北国新置业有限公司	华新混凝土(武汉)有限公司	民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2013 年年度报告》	3,638.17	武汉市中级人民法院于 2013 年 3 月 18 日第一次开庭。之后, 法院选定武汉市科学技术咨询服务中心对混凝土质量进行鉴定, 并于 2013 年 12 月 20 日对鉴定结论进行了质证。目前案件正在审理之中。
华新混凝土(武汉)有限公司	湖北国新置业有限公司	民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2013 年年度报告》	490	同上。
北方重工集团有限公司	华新水泥(恩平)有限公司	民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2013 年年度报告》	25,850.78	2014 年 12 月 10 日, 广东省江门市中级人民法院进行了第二次开庭审理。
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	黄石市下陆区人民法院分别于 2014 年 6 月、9 月进行了第一次、第二次开庭审理。
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	同上
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	2011 年 11 月, 江苏火花钢结构集团有限公司、北方重工集团有限公司与恩平公司签订《网架工程总承包合同》。前述网架工程是恩平水泥生产线工程的一个子项, 在此之前, 恩平公司与北方重工集团有限公司于 2011 年 4 月签订了《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》及补充协议。因北方重工集团未按项目总承包合同约定完工, 恩平公司解除了与北方重工集团的总承包合同, 并与江苏火花就网架工程于 2013 年 8 月签订《补充协议》, 约定江苏火花承接《网架工程总承包合同》中北方重工集团的权利义务。 因工程款支付、工程材料是否齐全, 恩平公司与江苏火花发生争议, 且江苏火花未完成施工, 恩平公司另找施工单位、另行购买部分材料, 完成了网架工程施工。 之后, 江苏火花与恩平公司就工程款的确认、支付未能达成一致, 江苏火花起诉至恩平市人民法院, 诉讼请求为: 1、令恩平公司支付工程款 4,350,000 元; 2、令恩平公司退还履约保证金 420,000 元; 3、令恩平公司支付逾期付款利息 179,685.36 元。	494.97	2015 年 1 月 22 日, 恩平市人民法院第一次开庭审理。下次开庭时间尚未通知。

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、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
公司全资附属公司对柬埔寨 CCC 公司股权投资	www.sse.com.cn 2014 年 6 月 18 日《华新水泥关于全资附属公司完成对柬埔寨 CCC 公司股权投资的公告》

## 五、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司董事会审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格与授予数量的议案》	www.sse.com.cn 2014 年 7 月 16 日《华新水泥关于调整股票期权激励计划行权价格与授予数量的公告》
公司董事会审议通过《关于公司股票期权激励计划符合行权条件的议案》	www.sse.com.cn 2014 年 7 月 16 日《华新水泥关于公司股票期权激励计划符合行权条件的公告》

## 六、重大关联交易

√适用 □不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	其他关联人	其它流入	工程建设	协议价格		394,591,949	68	现金结算		
合计				/	/	394,591,949	68	/	/	/
关联交易对上市公司独立性的影响					该关联交易对本公司的独立性不构成任何影响					
关联交易的说明					该交易为公司承建对方2000吨/日水泥熟料生产线项目					

### (二) 关联债权债务往来

#### 1、 临时公告未披露的事项

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	0	91,516,689	91,516,689			
合计		0	91,516,689	91,516,689			

## 七、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	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华新水泥股份有限公司	公司本部	Combodia Cement Chakrey Ting Factory	397,735,000	2013年7月29日	2013年7月29日	2018年11月30日	连带责任担保	否	否	是	是	联营公司
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	是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							147,242,700					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							555,735,000					
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							124,708,360					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,388,700,955					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							2,944,435,955					
担保总额占公司净资产的比例(%)							30.11					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							512,738,755					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）							512,738,755					

3 其他重大合同本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	3,250,000	3,350,000
境内会计师事务所审计年限	9	10
境外会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限	14	14

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

十、本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计准则对财务报表无重大影响，详情请见第四节董事会报告三（二），以及第十一节财务报告二（27）。

## 十三、其他重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	51,088,036	5.46			30,652,822	-81,740,858	-51,088,036	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	51,088,036	5.46			30,652,822	-81,740,858	-51,088,036	0	0
其中：境外法人持股	51,088,036	5.46			30,652,822	-81,740,858	-51,088,036	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	884,211,892	94.54			530,527,135	81,740,858	612,267,993	1,496,479,885	100
1、人民币普通股	556,211,892	59.47			333,727,135	81,740,858	415,467,993	971,679,885	64.93
2、境内上市的外资股	328,000,000	35.07			196,800,000		196,800,000	524,800,000	35.07
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	935,299,928	100			561,179,957	0	561,179,957	1,496,479,885	100

##### 2、股份变动情况说明

报告期内公司股份总额变动，系因实施 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案所致。限售股总额变动，系因实施 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案、限售期满解限售所致。

3、股份变动对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响，详情请参见本报告第三节的内容。

**(二) 限售股份变动情况**

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
Holchin B.V.	51,088,036	81,740,858	30,652,822	0	认购公司非公开发行股份	2014年11月10日
合计	51,088,036	81,740,858	30,652,822	0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票</b>						
A 股	2011 年 11 月 8 日	14.01	51,088,036	2014 年 11 月 10 日	81,740,858	
A 股	2011 年 11 月 8 日	14.01	77,011,892	2012 年 11 月 14 日	77,011,892	
<b>公司债</b>						
2012 年公司债券(第一期)	2012 年 5 月 17 日	100	20,000,000	2012 年 6 月 7 日	20,000,000	
2012 年公司债券(第二期)	2012 年 11 月 9 日	100	11,000,000	2012 年 12 月 21 日	11,000,000	

报告期内公司获批上市限售股数量大于发行数量,系因实施 2013 年度利润分配及本公积金转增股本方案后所致。

2012 年公司债券(第一期)分为 5 年期和 7 年期两个品种。其中 5 年期品种发行规模为人民币 10 亿元,票面利率为 5.35%;7 年期品种发行规模为人民币 10 亿元,票面利率为 5.65%。

2012 年公司债券(第二期)为 7 年期品种,发行规模为人民币 11 亿元,票面利率为 5.90%。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内公司股份总额变动,系因实施 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案后所致。

**(三) 现存的内部职工股情况**

报告期末公司无内部职工股。

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	59,434
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	61,342



## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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.	223,806,382	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）	79,103,778	207,605,074	13.87	0	无		国家
GAOLING FUND, L. P.	27,120,037	78,569,819	5.25	0	无		未知
HOLPAC LIMITED	11,167,458	29,779,888	1.99	0	无		境外 法人
华新集团有限公司	10,471,478	27,923,942	1.87	0	无		国有 法人
黄石市国有资产经营有限公司	6,405,501	15,350,000	1.03	0	无		未知
中国银行－富兰克林海潜力组 合股票型证券投资基金	1,484,934	11,010,983	0.74	0	无		未知
全国社保基金四一八组合	9,999,909	9,999,909	0.67	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	8,467,720	8,467,720	0.57	0	无		未知
武汉铁路局	3,024,000	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）	207,605,074	人民币普通股	207,605,074				
GAOLING FUND, L. P.	78,569,819	境内上市外资股	78,569,819				
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	15,350,000	人民币普通股	15,350,000				
中国银行－富兰克林海潜力组 合股票型证券投资基金	11,010,983	人民币普通股	11,010,983				
全国社保基金四一八组合	9,999,909	人民币普通股	9,999,909				
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	8,467,720	人民币普通股	8,467,720				
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。						

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 第一大股东情况

## 1 法人

单位：元 币种：欧元

名称	Holchin B.V.
成立日期	1998 年 6 月 16 日
注册资本	100,000
主要经营业务	设立公司和其它企业，收购、管理、监督、转让在法人、公司、企业的股权和其它权益

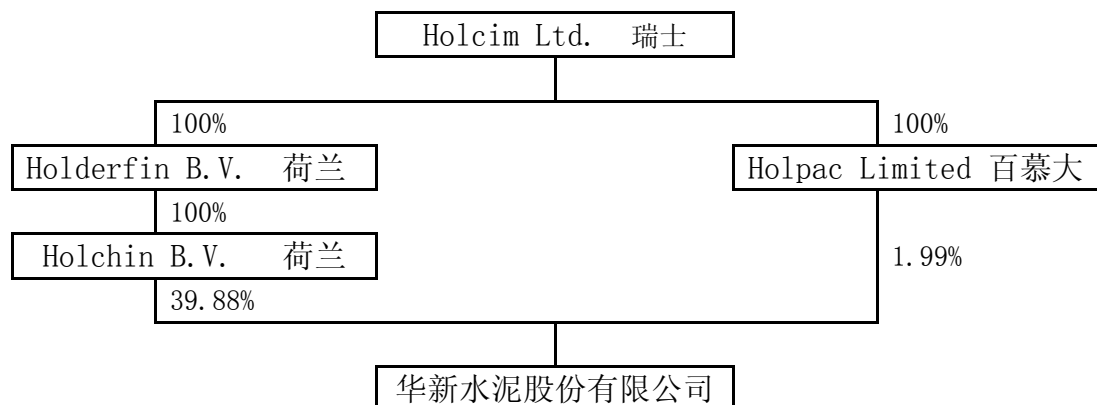
## (二) 第一大股东实际控制人情况

## 1 法人

单位：元 币种：瑞士法郎

名称	Holcim Ltd.
成立日期	1930 年 7 月 26 日
注册资本	654,172,752
主要经营业务	水泥、混凝土料（砂砾和沙）以及混凝土生产与销售

## 2 公司与第一大股东实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

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

## 第七节 优先股相关情况

本公司未发行优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
徐永模	董事长	男	58	2012年4月20日	2015年4月20日					60.75	
Ian Thackwray	副董事长	男	56	2012年4月20日	2015年4月20日					18	
李叶青	董事、总裁	男	50	2012年4月20日	2015年4月20日	108,084	172,934	64,850	资本公积金转股	421.02	
刘凤山	董事、副总裁	男	49	2012年4月20日	2015年4月20日					203.35	
Thomas Aebischer	董事	男	53	2013年4月19日	2015年4月20日					18	
Ian Riley	董事	男	56	2014年4月25日	2015年4月20日					12	
黄锦辉	独立董事	男	49	2012年4月20日	2015年4月20日					18.75	
刘艳	独立董事	女	42	2014年9月25日	2015年4月20日					5.5	
Simon MacKinnon	独立董事	男	53	2014年9月25日	2015年4月20日					5.5	
周家明	监事会主席	男	60	2012年4月20日	2015年4月20日	71,800	114,880	43,080	资本公积金转股	235.75	
付国华	监事	男	51	2012年4月20日	2015年4月20日					3.6	20.74
余友生	监事	男	51	2012年4月20日	2015年4月20日					37.86	
张林	监事	男	42	2012年4月20日	2015年4月20日					40.74	
杨小兵	监事	男	44	2013年4月19日	2015年4月20日					25.93	
纪昌华	副总裁	男	60	2012年4月20日	2015年4月20日	70,320	112,512	42,192	资本公积金转股	231.92	
王锡明	副总裁兼董事会秘书	男	55	2012年4月20日	2015年4月20日	65,000	104,000	39,000	资本公积金转股	216.26	
彭清宇	副总裁	男	54	2012年4月20日	2015年4月20日	71,150	113,840	42,690	资本公积金转股	245.15	
孔玲玲	副总裁	女	50	2012年4月20日	2015年4月20日	62,520	100,032	37,512	资本公积金转股	258.43	
柯友良	副总裁	男	49	2012年4月20日	2015年4月20日	42,200	67,520	25,320	资本公积金转股	227.59	
胡贞武	副总裁	男	46	2012年4月20日	2015年4月20日					192.95	
Paul Thaler	董事	男	48	2012年4月20日	2014年3月27日					4.5	
卢迈	独立董事	男	67	2012年4月20日	2014年5月13日					7.5	
王琪	独立董事	男	57	2012年4月20日	2014年1月16日					0	
刘效锋	副总裁	男	51	2012年4月20日	2014年3月27日					107.61	
合计	/	/	/	/	/	491,074	785,718	294,644	/	2,598.66	20.74

注：全职在公司工作的董事、监事、高级管理人员 13 人（含离职的刘效锋先生），在报告期内兑现 2011-2013 年长期激励（现金部分）合计 3708.35 万元。

姓名	最近 5 年的主要工作经历
徐永模先生	1956 年 4 月出生，工学硕士、留英博士/博士后，伦敦大学学院博士后研究员。1982-1983 年，北京新型建筑材料厂（北新建材集团）石膏板分厂，助理工程师；1986-1988 年，中国建筑材料科学研究院混凝土与房建材料研究所，混凝土试验室负责人；1988-1991 年，中国建筑材料科学研究院技术情报中心副主任；1998-2002 年，中国建筑材料研究院第一副院长；2002 年 4 月至今，中国建筑材料联合会，专职副会长；2006 年 6 月至今，中国混凝土与水泥制品工业协会，会长；2007 年 3 月至今，中国建筑砌块协会，理事长；2007 年 10 月至今，中国水泥协会，副会长；2011 年 12 月至今，中国硅酸盐学会，理事长。2009 年 4 月起，出任本公司独立董事。2012 年 4 月起，出任本公司董事长。
Ian Thackwray 先生	1958 年 2 月出生，英国籍，英国牛津大学化学硕士，注册会计师。毕业后加入普华，主要处理欧洲大型企业账目；1985 年加入道康宁公司，在欧洲、北美洲尤其是亚洲担任各种管理角色；2004 年至 2006 年，任道康宁亚太地区公司总裁；2006 年至 2010 年，任豪瑞菲律宾执行总裁；2010 年初任豪瑞执行委员会委员。从 2014 年 1 月 1 日起，其职责已扩大为负责包括东南亚、东亚（主要是中国）、大洋洲及 Holcim Trading。2010 年 4 月起，出任本公司董事。2012 年 6 月起，出任本公司副董事长。
李叶青先生	1964 年 2 月出生，博士，教授级高级工程师，现任公司总裁，党委书记，兼任华新集团有限公司党委书记。李叶青先生自 1984 年 7 月先后毕业于武汉建材学院硅酸盐专业，获工学学士学位；武汉工业大学工业管理专业，获工学硕士学位；华中科技大学管理科学与工程专业，获管理学博士学位。1984 年 7 月~1987 年 10 月，任武汉工业大学硅工系教师、团委副书记；1987 年 11 月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任中心化验室质量控制工程师、石灰石矿副矿长、扩改办副主任、生产技术处长，1993 年 1 月任华新水泥厂（本公司前身）副厂长，1994 年 6 月任本公司副总经理，1999 年 12 月任本公司总经理（2004 年 3 月后改称总裁）。1994 年起，出任本公司董事。2009 年 3 月至今，任中国建筑材料联合会副会长；2000 年 5 月至今，任中国水泥协会副会长。2014 年 1 月至今，任湖北省建筑材料联合会会长。
刘凤山先生	1965 年 11 月出生，新加坡南洋理工大学公共关系学硕士。1987 年 7 月毕业于昆明工学院选矿专业，获工学学士学位。1987 年至 1998 年 8 月，先后任大冶有色金属公司赤马山矿技术员、车间主任、副矿长、矿长、党委书记；1998 年 8 月至 1999 年 8 月，任大冶有色金属公司铜录山矿矿长、党委书记；1999 年 8 月至 2002 年 1 月，任大冶有色金属公司党委副书记、纪委书记；2002 年 1 月至 2004 年 4 月，任黄石市纪委副书记；2004 年 4 月至 2006 年 10 月，任大冶市委副书记、市长；2006 年 10 月至 2006 年 11 月，任黄石市委副秘书长；2006 年 11 月至 2011 年 9 月，任黄石市民政局局长、党组书记；2011 年 9 月起，任华新集团有限公司董事长、总经理，华新集团有限公司、华新水泥股份有限公司党委副书记。2012 年 4 月起，任本公司董事。2012 年 6 月，出任公司副总裁。
Thomas Aebischer 先生	1961 年出生，瑞士籍。瑞士注册会计师，曾进修于哈佛商学院高级管理课程。他在伯尔尼地区的税务机关开始职业生涯。1988 至 1996 年，Thomas Aebischer 在香港和苏黎世地区的普华永道工作。1996 年，他加入 Holcim Group Support Ltd, 1998 至 2002 年担任财务控制负责人。2002 至 2003 年，他担任墨西哥 Holcim Apasco 公司财务总监，其后担任美国 Holcim 公司财务总监。2011 年初，他加入执行委员会，2011 年 4 月 1 日正式成为财务总监。2013 年 4 月起，出任本公司董事。
Ian Riley 先生	1958 年 3 月出生，英国籍，英国剑桥大学工程学硕士。1998 年-2000 年，担任天桥国际（上海）顾问公司常务董事，负责项目策划和经营战略；2000 年-2003 年，任艾思林柯信息技术（上海）有限公司总裁；2003 年-2006 年，任 SIP（上海）咨询总经理，负责在行业的一系列国外投资项目；2006 年-2008 年，担任本公司信息总监，负责实施 SAPERP 和相关项目；2008 年 7 月-2011 年 2 月，担任豪瑞中国负责人及本公司总裁助理，负责豪瑞在中国的事务，及本公司装备制造业务和企业社会责任。2011 年 3 月至 2014 年 3 月，出任本公司副总裁。2014 年 4 月起，出任本公司董事。
黄锦辉先生	1964 年 10 月出生，美国管理科技大学博士、北京信息科技大学经济管理学院兼职教授，具有证券从业资格的注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、司法鉴定人、高级会计师，担任中华全国工商业联合会执委、中华全国工商业联合会直属会员商会监事长、中华民营企业联合会副会长、中国注册会计师协会理事等十多项社会职务。1983 年 9 月-1993 年 12 月在外经贸部、中国成套设备进出口（集团）总公司及其海外机构任职，先后在亚、欧、美、非等 40 多个国家工作、学习和考察过，1994 年 1 月加盟利安达会计师事务所有限责任公司，历任利安达部门经理、副主任会计师，现任利安达董事长兼主任会计师、首席合伙人。2009 年 4 月起，出任本公司独立董事。

刘艳女士	1973年1月出生，北京大学法学学士、民商法学硕士，美国纽约大学法学院法学硕士，具备中国律师资格和美国律师资格（纽约州）。刘艳女士1995年加入天元，2002年成为天元合伙人。主要执业领域为境内外股票发行上市、PE、并购、外商投资。2014年9月起，出任本公司独立董事。
Simon Mackinnon 先生	1961年1月出生，英国籍，牛津大学学士、硕士，宾夕法尼亚大学硕士。2010年至今，任英国信诺医疗投资公司董事长；2011年至今，任现代水务（中国）非执行董事长；2012至今，任Xeros Technology Group（中国）非执行董事长；2008年至今，任London Bridge Capital非执行董事；2008年至今，任上海世铭创业投资集团世铭创业投资管理企业伙伴；2008-2011年，任亚力克（中国）非执行董事长；2007-2009年，任Cinven（中国）顾问，为亚洲顾问委员会成员；2000-2008年，任美国康宁公司中国区总裁，曾担任过上海、武汉、北京、成都、福州等五个合资公司的董事长或董事；1995-2000年任英国铁行集团（上海）首席代表。1991-1995年，任英国铁行集团（东京）首席代表；1987-1990年任英国铁行集团（伦敦总部）主席助理。2009年至今，任天津惠灵顿国际学校和上海惠灵顿国际学校董事会副主席；2008-2010年任利物浦双年展非执行董事；2006-2009年任牛津大学中国奖学金基金（上海）董事长；1997-1999年任英国商会（上海）董事长。2014年9月起，出任本公司独立董事。
周家明先生	1954年5月出生，大学学历，工程师，高级经济师。周家明先生于1971年11月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任中心化验室副主任、主任；1997年4月-2000年2月，任本公司副总经理；2000年2月起，出任本公司纪委书记、工会主席、监事会主席。
付国华先生	1963年7月出生，大学本科学历，统计师，高级经营师。付国华先生于1983年7月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司计划部综合统计员、投资计划员，计划发展部资产管理科科长。2001年1月起，调入华新集团有限公司，先后任综合办公室副主任、主任，党总支书记，曾兼任华新集团房地产开发有限公司经理。2012年4月起，出任本公司监事。
余友生先生	1963年7月出生，大学本科学历，政工师。1989年10月加入本公司，先后任公司党委办秘书、公司办公室秘书、政研科科长，襄樊公司行政经理助理、行政副经理、党委副书记、工会主席，华新党委工作部副部长、工会办公室主任、公司社会责任组经理，现任公司纪委副书记、监察室主任、总部机关工会主席。2012年4月起，出任本公司监事。
张林先生	1972年9月出生，工商管理硕士，注册会计师。张林先生于1995年6月毕业于浙江工商大学杭州商学院会计学专业，2002年12月毕业于华中科技大学工商管理专业，1995年7月加入本公司，先后任本公司会计、华新仙桃公司计财部部长、华新宜昌公司计财部部长、本公司财务中心主任助理兼华新昭通公司总经理助理、本公司ERP项目部副经理，现任本公司内控部部长。2012年4月起，出任本公司监事。
杨小兵先生	1970年7月出生，大学本科学历，人力资源师。1992年3月加入本公司，先后任公司计划发展部调研员，公司办公室企管科副科长、科长，华新金猫公司人力资源部部长，公司人力资源部经理、公司西南区域专业助理副总监，现任公司工会办公室主任。2013年4月起，出任本公司监事。
纪昌华先生	1954年11月出生，法学学士，高级政工师。1972年2月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任机修车间副书记、副主任、主任兼书记；1997年起，任华新集团有限公司副总经理。2001年2月至2012年4月任本公司董事，2000年2月起，任公司党委副书记。2009年4月起，出任本公司副总裁。
王锡明先生	1959年10月出生，工商管理硕士，高级经济师。1982年2月毕业于武汉钢铁学院（今武汉科技大学）化学专业，获工学学士学位；1993年1月毕业于中国人民大学工商管理专业，获工商管理硕士（MBA）学位。1982年加入华新水泥厂（本公司前身），先后任华新中专教师，华新水泥厂团委副书记，黄石市委组织部干部，华新水泥厂劳动人事处副处长、计划处副处长，本公司证券部副经理、经理、董秘兼证券部经理。2000年4月起，任本公司副总经理，董事会秘书。2004年3月起，出任本公司副总裁兼董事会秘书。
彭清宇先生	1960年6月出生，硕士，高级经济师。2004年4月毕业于华中科技大学西方经济学专业，获经济学硕士学位。1979年1月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任华新水泥厂销售处科长、华新南通贸易公司副经理、华通贸易公司经理兼上海办事处主任，本公司销售部经理、销售公司副经理。2000年4月起，任本公司副总经理兼销售公司经理。2004年3月起，出任本公司副总裁。
孔玲玲女士	1964年6月出生，经济学硕士，高级经济师。1985年毕业于武汉工业大学（今武汉理工大学），获工学学士学位；1992年12月毕业于复旦大学企业管理专业，

	获经济学硕士学位。1985 年 7 月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任华新水泥厂科研所工程师、团委副书记，本公司财务部副部长、计划部副部长、财务部经理。2000 年 4 月起，任本公司副总经理。2004 年 3 月起，出任本公司副总裁。
柯友良先生	1965 年 4 月出生，管理学博士，高级经济师。1985 年 7 月毕业于湖北省黄石市工业学校工业企业管理专业，1992 年毕业于中南财经大学工业经济管理专业，2001 年 6 月毕业于武汉理工大学产业经济学专业，获经济学硕士学位，2007 年毕业于武汉理工大学管理科学与工程专业，获管理学博士学位。1985 年加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司投资部经理助理、工程部管理部部长、工程部综合管理部副部长、计划发展部经理。2001 年 11 月，任本公司总经理助理兼计划发展部经理。2003 年 4 月起，任本公司副总经理。2004 年 3 月起，出任本公司副总裁。
胡贞武先生	1968 年 9 月出生，硕士，高级工程师。1991 年毕业于武汉工业大学（今武汉理工大学）硅酸盐工程专业，获工学学士学位；2002 年毕业于武汉理工大学材料工程专业，获材料工程硕士学位。1991 年加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司工程部工艺助理工程师、工艺工程师、工程部技术部部长、工程部部长、技术中心副主任。2006 年 9 月起，任本公司总裁助理。2011 年 3 月起，出任本公司副总裁。
Paul Thaler 先生	1966 年 6 月出生，律师，瑞士籍。苏黎士大学法律专业硕士及法学博士，北京大学研究学者。1997-1998，北京一家律师行外方律师；1995-2006，瑞士文斐律师事务所合伙人，2007 年起，文斐律师有限公司执行合伙人及其驻北京、上海办事处负责人。2001 年 5 月至 2014 年 3 月，任本公司董事。
卢迈先生	1947 年 3 月出生。美国哈佛大学肯尼迪政府学院公共管理硕士，北京经济学院经济学学士。1968 年参加工作。1986 年起，曾先后任国务院农村发展研究中心发展研究所市场研究室主任，国务院农村发展研究中心联络室副主任、农村改革试验区办公室副主任、主任，国务院经济体制改革小组办公室成员，流通体制改革领导小组成员。曾任美国哈佛大学国际发展研究所副研究员兼政府系副研究员，香港理工大学中国商业中心高级研究员，1995 年加入国务院发展研究中心至今，任国务院发展研究中心研究员，曾任国际合作局副局长，1998 年起任中国发展研究基金会副秘书长、秘书长。2009 年 4 月至 2014 年 5 月，任本公司独立董事。
王琪先生	1957 年 2 月出生，中国环境科学研究院固体废物污染控制技术研究所研究员、所长、首席专家；博士生导师。王琪先生 1982 年 11 月毕业于清华大学土木与环境工程系环境工程专业，获工学学士学位。1982 年 11 月~1990 年 11 月，北京轻工业学院化工系讲师、环境工程实验室主任；1990 年 11 月~今，在中国环境科学研究院工作。王琪先生先后担任中日友好环境保护中心公害部固体废物污染防治研究室主任、中国医疗保健国际交流促进会医疗环保专业委员会副主任委员、建设部市政公用行业专家委员会环境卫生专家组成员、总装备部推进剂技术专家组成员、国家履行斯德哥尔摩公约工作协调组专家委员会委员、国家环境应急专家组专家。北京师范大学、北京科技大学兼职教授、博士生导师。2012 年 4 月至 2014 年 1 月，任本公司独立董事。
刘效锋先生	1963 年 9 月出生，工商管理硕士。1985 年毕业于武汉工业大学（今武汉理工大学），获工学学士学位；2001 年 5 月毕业于 Asian Institute of Technology（亚洲理工学院），获工商管理硕士学位。1985 年 8 月至 1993 年 2 月，中国建筑材料科学研究院助理工程师、工程师、自动化室副主任；1993 年 2 月至 2001 年 5 月，先后在 Saraburi Cement Co., Ltd.、Chaipinyo Co., Ltd.、Myanmar Asia Cement Co., Ltd. 等公司任职，分别担任助理董事总经理、技术总监、战略发展及商务部总监、高级项目经理、生产经理等职务；2001 年 5 月至 2003 年 10 月，西麦斯（泰国）工程总监、西麦斯集团文化改革指导委员会委员、西麦斯亚洲区高级助理亚洲总裁；2003 年 10 月至 2011 年 2 月，西麦斯北京代表处首席代表；2009 年 9 月至 2011 年 2 月，兼任西麦斯混凝土中国区总裁、西麦斯（天津）董事长、西麦斯（青岛）董事长。2011 年 3 月至 2014 年 3 月，任本公司副总裁。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
李叶青	总裁	429,200	257,520	171,680	0	9.06	686,720	10.59
纪昌华	副总裁	235,500	141,300	94,200	0	9.06	376,800	10.59
王锡明	副总裁	224,900	134,940	89,960	0	9.06	359,840	10.59
彭清宇	副总裁	247,600	148,560	99,040	0	9.06	396,160	10.59
孔玲玲	副总裁	241,800	145,080	96,720	0	9.06	386,880	10.59
柯友良	副总裁	224,900	134,940	89,960	0	9.06	359,840	10.59
胡贞武	副总裁	196,700	118,020	78,680	0	9.06	314,720	10.59
刘凤山	副总裁	200,300	120,180	80,120	0	9.06	320,480	10.59
合计	/	2,000,900	1,200,540	800,360	0	/	3,201,440	/

本报告期内新授予股票期权，系因实施 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案后所致。



## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
Ian Thackwray	Holchin B.V.	董事	2010年6月30日	
李叶青	华新集团有限公司	党委书记	2001年9月7日	
刘凤山	华新集团有限公司	董事长、总经理	2011年9月21日	
纪昌华	华新集团有限公司	副总经理	1997年4月2日	
周家明	华新集团有限公司	工会主席、纪委书记	2000年2月22日	
付国华	华新集团有限公司	综合办公室主任、党总支书记	2006年2月8日	

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提议，董事会讨论决定高级管理人员的薪酬；涉及董事、监事的年度报酬报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在董事会和股东大会通过的公司董事、监事、高级管理人员基薪和短期激励原则方案的基础上，董事会薪酬与考核委员会结合公司实际完成的经营业绩指标，拟定高管团队成员每年的基薪、短期激励以及合理的基薪增长比例，再报董事会审议通过。2014年3月27日，公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司高管团队成员2013年短期激励的议案》、《关于公司高管团队成员2014年KPI的议案》。以上议案分别明确了公司高管团队成员2013年度短期激励报酬、2014年基薪及短期激励的关键业绩指标，科学、客观地拟定了公司高级管理人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期末公司在职董事、监事和高级管理人员应付报酬税前总额为6307.01万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司在职董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬税前金额为6307.01万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Ian Riley 先生	董事	聘任	新当选
	副总裁	离任	因工作原因辞职
刘艳女士	独立董事	聘任	新当选
Simon MacKinnon 先生	独立董事	聘任	新当选
Paul Thaler 先生	董事	离任	因工作原因辞职
卢迈先生	独立董事	离任	因工作原因辞职
王琪先生	独立董事	离任	因工作原因辞职
刘效峰先生	副总裁	离任	因工作原因辞职

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员保持稳定，无重大变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (1) 员工情况

母公司在职工的数量	1,207
主要子公司在职工的数量	12,849
在职工的数量合计	14,056
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,887
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,511
销售人员	1,070
技术人员	881
财务人员	455
行政人员	2,001
其他	138
合计	14,056
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	160
本科	1,566
大专	2,973
高中/中专	6,741
初中及以下	2,616
合计	14,056

### (2) 薪酬政策

报告期内，公司进一步优化了薪酬结构，对标市场薪酬水平，使薪酬更具有市场竞争力，以吸引与保留人才。改革年度薪酬调整办法，使业绩突出的员工感受到公司薪酬的激励性，同时提高并关注低基薪员工的薪酬水平。

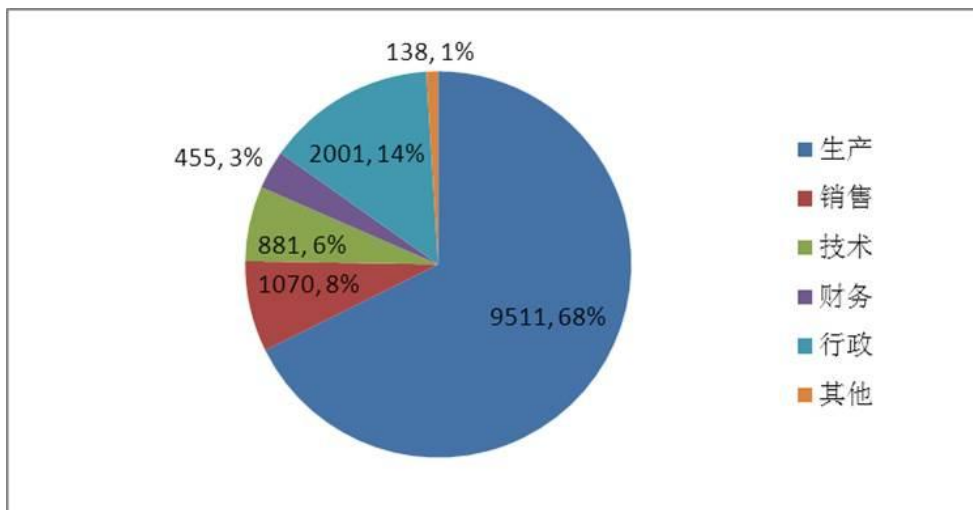
### (3) 培训计划

公司一直重视在职员工管理知识和专业技能的提高，不仅与高等院校合作创新管理培训项目，也不断加深与 Holcim 公司的交流。2014 年，仅公司总部在各类管理、技术等培训项目上的开支就达 480 万元。

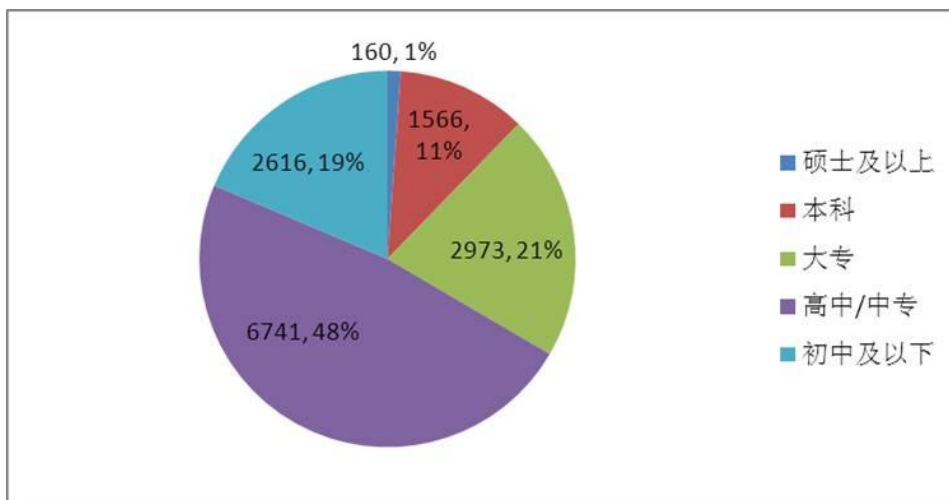
2014 年，为全面提升高层管理人员管理水平和综合领导艺术，公司与华中科技大学合作，举办了卓越领导力研修班，先后有 100 人次公司高管及中高层管理人员参加了《可复制领导力》、《企业战略营销管理》、《卓越供应链运营管理》等课程。同时，公司组织中层管理人员、基层管理人员 483 人次参加“煅烧”、“熔炼”、“锤炼”、项目管理方法、基础管理课程、企业文化及职业素养、总裁管理研讨班等课程。此外，全年总计 169 人次参加英语在线培训、5713 人次参加了公司组织的在线管理课程的培训。

报告期内，公司持续开展水泥制造课程、问题解决方法、培训师培训等各项技术培训项目，提升员工工作效率与解决问题的能力。2014 年，有 110 人次工程师、一线员工 1019 人次参加了公司组织的系统提升技术能力的培训活动。

(4) 专业构成统计图



(5) 教育程度统计图



(6) 劳务外包情况

劳务外包支付的报酬总额	30,577,423.56 元
-------------	-----------------

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

报告期内，董事会新设立了公司治理与合规委员会，同时修改和制定了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、治理与合规委员等 5 个专门委员会的工作细则，公司法人治理进一步得到完善。

公司第六届董事会第十二次会议于 2010 年 4 月 27 日审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2012 年 3 月 21 日在公司第六届董事会第三十五次会议上予以修订。报告期内，公司如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及信息知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 25 日	1、公司 2013 年度董事会报告；2、公司 2013 年度监事会报告；3、公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告；4、关于为公司全资和控股子公司提供担保的议案；5、关于续聘会计师事务所的议案；6、公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案；7、关于修改《公司章程》第 158 条的议案；8、公司独立董事卢迈先生 2013 年度工作报告；9、公司独立董事黄锦辉先生 2013 年度工作报告；10、公司独立董事王琪先生 2013 年度工作报告；11、关于选举 Ian Riley 先生为公司第七届董事会董事的议案。	通过各项议案	www.sse.com.cn	2014 年 4 月 26 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 25 日	1、关于修改《华新水泥股份有限公司绩效单位激励计划》考核指标的议案；2、关于修改《华新水泥股份有限公司董事会议事规则》第 4 条的议案；3、关于调整塔吉克斯坦胡占德项目担保的议案；4、关于选举刘艳女士为公司第七届董事会独立董事的议案；5、关于选举 Simon Mackinnon 先生为公司第七届董事会独立董事的议案。	通过各项议案	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 26 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 4 日	1、关于变更部分非公开发行股票募集资金使用用途的议案；2、关于注册发行短期融资券的议案；3、关于购买董监事及高级管理人员责任保险的议案；4、关于调整独立董事及非执行董事长津贴的议案。	通过各项议案	www.sse.com.cn	2014 年 12 月 5 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐永模	否	10	10	5	0	0	否	3
Ian Thackwray	否	10	10	5	0	0	否	1
李叶青	否	10	10	5	0	0	否	3
刘凤山	否	10	10	5	0	0	否	3
Thomas Aebischer	否	10	9	5	1	0	否	0
Ian Riley	否	7	7	3	0	0	否	2
黄锦辉	是	10	9	5	1	0	否	2
刘艳	是	2	2	1	0	0	否	1
Simon Mackinnon	是	2	2	1	0	0	否	1
Paul Thaler	否	2	1	1	1	0	否	0
王琪	是	1	1	1	0	0	否	0
卢迈	是	4	4	2	0	0	否	1

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

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会各专门委员会在履行其职责时均提出了重要的意见和建议。

报告期内，战略委员会分别于2014年6月8日、11月15日召集了两次会议，就公司总体战略和目标、各水泥事业部战略、环保发展战略和路线图、混凝土骨料战略等方面，进行了专业研讨，提出了意见和建议。

报告期内，审计委员会共召开了3次会议：1) 2014年3月19日，听取公司管理层介绍拟提交公司董事会审议的2013年度财务报告，审议公司2013年度财务报告（草案）并形成决议；听取公司年报审计师汇报公司年报审计工作的情况以及审计工作的总结；审议拟提交董事会的2013年度内控评价报告；讨论并形成续聘或改聘2014年度年报及内部控制审计的会计师事务所的决议。2) 2014年8月19日，审议公司2014年半年度财务报告（草案）并形成决议；强调内审和内控工作要延伸到海外公司，以及要关注大额其它应收款项的清收问题。3) 2014年12月8日，审议公司2014年年报预审、年审计划包括年报审计及内控审计和重点关注问题。在公司的年报审计工作、内部控制体系规范实施工作、外部审计机构的评价及年度审计机构的聘任等方面，董事会审计委员会发表了意见和建议。

报告期内，提名委员会于 2014 年 9 月 6 日召开会议，就 2014 年度因工作原因临时辞职而产生的两名独立董事空缺事项进行了认真研究，提名委员会委员分别与 4 位独立董事候选人进行了面谈或电话访谈，最终向董事会提交了提名独立董事候选人的意见和建议。

报告期内，薪酬与考核委员会分别于 2014 年 3 月 14 日、3 月 26 日、4 月 24 日召开了 3 次会议。委员们在高管团队 2014 年度短期激励、2015 年度 KPI、2011-2013 年度绩效单位激励计划兑现、修改公司绩效单位激励计划考核指标等方面进行了认真研究，并发表了意见和建议。

报告期内，新成立的公司治理与合规委员会于 2014 年 12 月 10 日召开会议，就如何协助董事会采用最适当的治理标准、履行其在公司合规运作方面的监督责任，进行了研究讨论；制定了委员会 2015 年度工作任务和行动计划。在完善公司治理结构，推进公司各项业务的合规运作方面，治理与合规委员会发表了意见和建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

遵照公司董事会通过的《关于公司高管团队成员 2013 年短期激励的议案》、《关于公司高管团队成员 2014 年 KPI 的议案》及《关于公司高管团队成员 2011-2013 年绩效单位激励计划兑现的议案》公司董事会薪酬与考核委员会结合公司实际完成的经营业绩及高级管理人员个人的年度绩效，对高级管理人员的业绩分别进行考评，在报经公司董事会审议批准后兑现。

报告期内，公司董事会、股东大会分别审议并通过了《关于修改〈华新水泥股份有限公司绩效单位激励计划〉考核指标的议案》，公司董事会也在股东大会的授权下审议并通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格与授予数量的议案》及《关于公司股票期权激励计划符合行权条件的议案》。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会对建立健全及有效实施内部控制制度负责，并接受监事会的监督。内部控制的目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现可持续发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，关注公司重要业务事项和高风险领域，保持治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面相互制衡并兼顾运营效率，对公司《内控规范手册》进行了年度更新并发布实施，完成了年度内部控制评价工作。

为了保证财务报告信息真实完整，防范重大错报、漏报风险，公司还推行了与财务报告相关的关键控制活动，涉及公司层面控制、IT 通用控制以及采购到付款、销售到收款、记账到报表、招聘到退休等业务流程控制。内控部对《内控规范手册》与上述关键控制活动的执行情况进行日常监督及专项监督，并由审计部进行了专项审计。

公司在内部控制自我评价过程中未发现内部控制重大缺陷，内部控制评价报告经董事会审议通过，已与本年度报告同时披露，详见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

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

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

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司董事会已制定并通过了《公司年报披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十一节 财务报告

普华永道中天审字(2015)第 10057 号

华新水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华新水泥股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

林宇鹏

注册会计师

李晓蕾

中国·上海市  
2015 年 3 月 25 日



## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额（经重列）	2013 年 1 月 1 日（经重列）
<b>流动资产：</b>				
货币资金	四(1)	2,684,277,961	2,214,607,665	2,839,236,2502
应收票据	四(2)	1,078,956,520	1,709,498,534	816,105,992
应收账款	四(3)	809,276,427	908,075,282	804,514,901
预付款项	四(4)	88,561,995	228,057,599	99,241,890
其他应收款	四(5)	228,854,762	217,148,644	288,071,470
存货	四(6)	1,275,636,449	954,004,403	904,173,307
其他流动资产	四(7)	151,937,851	153,094,068	113,720,871
流动资产合计		6,317,501,965	6,384,486,195	5,865,064,681
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	四(8)	74,215,820	59,487,241	56,016,862
长期应收款		15,875,617	4,651,723	32,456,782
长期股权投资	四(9)	491,632,176	307,999,254	338,769,365
固定资产	四(10)	15,017,713,659	14,527,087,240	12,858,979,199
在建工程	四(11)	974,632,359	1,443,823,092	1,663,637,596
工程物资	四(12)	109,470,053	101,035,460	66,970,298
固定资产清理	四(13)	63,681,199	68,241,153	84,409,724
无形资产	四(14)	2,069,924,540	2,012,024,777	1,796,517,448
商誉	四(15)	391,262,352	391,262,352	111,154,844
长期待摊费用	四(16)	373,203,165	312,738,743	264,561,556
递延所得税资产	四(17)	157,593,492	211,842,371	152,880,104
非流动资产合计		19,739,204,432	19,440,193,406	17,426,353,778
资产总计		26,056,706,397	25,824,679,601	23,291,418,459
<b>流动负债：</b>				
短期借款	四(19)	2,162,400,000	2,319,200,287	1,054,000,000
应付票据	四(20)	143,214,111	122,000,000	87,491,030
应付账款	四(21)	3,029,271,029	3,070,468,153	2,549,726,477
预收款项	四(22)	345,430,184	424,339,343	325,811,627
应付职工薪酬	四(23)	188,864,759	363,182,845	150,223,805
应交税费	四(24)	346,862,557	414,857,022	237,603,768
应付利息	四(25)	94,042,459	96,292,294	104,268,504
应付股利	四(26)	38,861,898	20,921,886	29,459,504
其他应付款	四(27)	612,828,992	677,080,634	547,899,201
一年内到期的非流动负债	四(28)	2,277,353,516	1,553,366,522	2,996,609,294
流动负债合计		9,239,129,505	9,061,708,986	8,083,093,210
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	四(29)	3,268,462,084	2,777,268,736	2,675,077,477
应付债券	四(30)	2,093,129,286	3,686,735,000	3,682,215,000
长期应付款	四(31)	2,163,452	36,424,049	83,618,872
长期应付职工薪酬	四(32)	13,529,523	13,874,038	10,700,271
预计负债	四(33)	84,292,107	92,388,098	89,094,583
递延收益	四(34)	214,545,991	139,855,515	117,498,032
递延所得税负债	四(17)	88,203,371	97,340,902	50,457,541
非流动负债合计		5,764,325,814	6,843,886,338	6,708,661,776
负债合计		15,003,455,319	15,905,595,324	14,791,754,986
<b>所有者权益</b>				
股本	四(35)	1,496,479,885	935,299,928	935,299,928
资本公积	四(36)	2,514,199,196	3,069,442,261	3,065,634,199
其他综合收益	四(37)	9,585,542	9,495,166	15,024,608
盈余公积	四(38)	487,070,545	425,284,364	346,760,490
未分配利润	四(39)	5,273,160,082	4,300,946,038	3,371,858,083
归属于母公司所有者权益合计		9,780,495,250	8,740,467,757	7,734,577,308
少数股东权益		1,272,755,828	1,178,616,520	765,086,165
所有者权益合计		11,053,251,078	9,919,084,277	8,499,663,473
负债和所有者权益总计		26,056,706,397	25,824,679,601	23,291,418,459

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  
2014 年 12 月 31 日

编制单位:华新水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额 (经重列)	2013 年 1 月 1 日 (经重列)
<b>流动资产:</b>				
货币资金		614,605,529	264,581,715	1,123,878,387
应收票据		194,960,777	250,266,301	147,781,022
应收账款	十二(1)	135,528,634	155,151,885	216,479,995
预付款项		53,883,926	27,506,552	62,219,468
应收股利		10,000,000	55,695,305	176,800,000
其他应收款	十二(2)	5,000,969,291	5,138,144,531	4,134,865,927
存货		85,545,801	54,440,189	71,362,369
一年内到期的非流动资产		4,855,490	4,855,490	4,855,490
其他流动资产		19,223,505	30,309,019	16,614,647
流动资产合计		6,119,572,953	5,980,950,987	5,954,857,305
<b>非流动资产:</b>				
可供出售金融资产		45,960,320	31,231,741	36,016,862
长期应收款		23,996,481	25,272,028	27,995,506
长期股权投资	十二(3)	6,950,762,032	6,907,944,695	6,034,291,722
固定资产		512,761,959	563,186,596	615,849,103
在建工程		19,299,690	12,468,877	35,483,161
工程物资		70,244	71,218	79,409
固定资产清理		62,613,565	62,613,565	82,613,565
无形资产		89,753,061	103,743,209	106,541,955
长期待摊费用		2,917,605	4,080,433	5,168,032
递延所得税资产		36,624,482	51,251,708	44,425,330
非流动资产合计		7,744,759,439	7,761,864,070	6,988,464,645
资产总计		13,864,332,392	13,742,815,057	12,943,321,950
<b>流动负债:</b>				
短期借款		90,000,000	323,549,750	
应付账款		243,618,811	288,521,527	145,942,552
预收款项		44,291,939	60,380,905	291,710,161
应付职工薪酬		19,894,949	79,079,702	54,582,364
应交税费		40,232,532	47,173,300	37,544,361
应付利息		87,219,479	88,746,994	95,982,679
应付股利		576,326	576,326	576,326
其他应付款		384,461,817	417,036,304	214,859,172
一年内到期的非流动负债		1,675,449,012	342,328,760	1,433,405,640
流动负债合计		2,585,744,865	1,647,393,568	2,274,603,255
<b>非流动负债:</b>				
长期借款		1,806,910,029	1,477,019,782	670,691,094
应付债券		2,093,129,286	3,686,735,000	3,682,215,000
长期应付职工薪酬		8,987,088	7,908,280	5,760,882
预计负债		8,044,973	9,935,886	10,051,801
递延收益		26,078,000	28,335,667	25,872,083
递延所得税负债		3,771,298	-	5,107,618
非流动负债合计		3,946,920,674	5,209,934,615	4,399,698,478
负债合计		6,532,665,539	6,857,328,183	6,674,301,733
<b>所有者权益:</b>				
股本		1,496,479,885	935,299,928	935,299,928
资本公积		2,900,491,548	3,457,339,779	3,454,030,284
其他综合收益		22,780,446	11,734,012	15,322,853
盈余公积		487,070,545	425,284,364	346,760,490
未分配利润		2,424,844,429	2,055,828,791	1,517,606,662
所有者权益合计		7,331,666,853	6,885,486,874	6,269,020,217
负债和所有者权益总计		13,864,332,392	13,742,815,057	12,943,321,950

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**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		15,996,149,247	15,984,355,256
其中:营业收入	四(40)	15,996,149,247	15,984,355,256
二、营业总成本		14,316,331,246	14,397,378,289
其中:营业成本	四(40)	11,278,501,321	11,520,439,719
营业税金及附加	四(41)	235,062,072	220,523,687
销售费用	四(42)	1,117,435,761	1,106,641,720
管理费用	四(43)	973,788,861	933,241,775
财务费用	四(44)	654,036,761	603,488,385
资产减值损失	四(46)	57,506,470	13,043,003
加:投资收益(损失以“—”号填列)	四(47)	9,568,451	9,714,398
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,738,922	3,366,855
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,689,386,452	1,596,691,365
加:营业外收入	四(48)	325,654,467	215,116,376
其中:非流动资产处置利得		2,963,786	3,435,227
减:营业外支出	四(49)	21,697,772	26,903,934
其中:非流动资产处置损失		10,196,169	8,290,966
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,993,343,147	1,784,903,807
减:所得税费用	四(50)	499,573,773	390,380,322
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,493,769,374	1,394,523,485
归属于母公司所有者的净利润		1,221,558,778	1,180,601,633
少数股东损益		272,210,596	213,921,852
六、其他综合收益的税后净额		-17,486,369	-8,794,283
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		90,376	-5,529,442
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		90,376	-5,529,442
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		11,046,434	-3,588,841
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-10,956,058	-1,940,601
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-17,576,745	-3,264,841
七、综合收益总额		1,476,283,005	1,385,729,202
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,221,649,154	1,175,072,191
归属于少数股东的综合收益总额		254,633,851	210,657,011
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	四(51)(a)	0.82	0.79
(二)稀释每股收益(元/股)	四(51)(b)	0.82	0.79

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**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二(4)	1,388,688,962	1,622,335,954
减: 营业成本	十二(4)	890,085,402	1,154,105,934
营业税金及附加		27,388,363	24,203,984
销售费用		53,950,038	45,502,042
管理费用		201,367,097	209,284,149
财务费用		117,279,258	128,172,460
资产减值损失		-1,798,333	-969,654
加: 投资收益(损失以“—”号填列)	十二(5)	532,685,993	724,779,969
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,530,537	4,105,043
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		633,103,130	786,817,008
加: 营业外收入		15,005,547	20,409,906
其中: 非流动资产处置利得		533,149	149,469
减: 营业外支出		605,044	888,786
其中: 非流动资产处置损失		185,611	436,524
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		647,503,633	806,338,128
减: 所得税费用		29,641,828	21,099,388
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		617,861,805	785,238,740
五、其他综合收益的税后净额		11,046,434	-3,588,841
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		11,046,434	-3,588,841
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		11,046,434	-3,588,841
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		628,908,239	781,649,899
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**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,080,373,311	17,821,307,225
收到的税费返还		279,178,487	166,323,129
收到其他与经营活动有关的现金	四(52)(a)	95,739,048	86,149,114
经营活动现金流入小计		19,455,290,846	18,073,779,468
购买商品、接受劳务支付的现金		11,522,327,740	11,811,799,395
支付给职工以及为职工支付的现金		1,647,475,782	1,288,901,043
支付的各项税费		1,947,077,406	1,520,449,570
支付其他与经营活动有关的现金	四(52)(b)	498,552,449	446,501,771
经营活动现金流出小计		15,615,433,377	15,067,651,779
经营活动产生的现金流量净额	四(53)(a)	3,839,857,469	3,006,127,689
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
取得投资收益收到的现金		4,396,015	2,783,255
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,206,798	59,368,249
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	640,772
收到其他与投资活动有关的现金	四(52)(c)	90,933,300	23,402,850
投资活动现金流入小计		101,536,113	86,195,126
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,755,824,988	1,668,551,005
投资支付的现金		178,894,000	162,055,500
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	四(53)(b)	5,700,000	456,766,702
支付其他与投资活动有关的现金	四(52)(d)	-	99,158,287
投资活动现金流出小计		1,940,418,988	2,386,531,494
投资活动产生的现金流量净额		-1,838,882,875	-2,300,336,368
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	53,797,133
取得借款收到的现金		3,588,905,033	3,900,661,733
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四(52)(e)	129,176,521	126,309,938
筹资活动现金流入小计		3,718,081,554	4,080,768,804
偿还债务支付的现金		4,129,218,958	4,354,266,316
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,266,335	865,222,357
支付其他与筹资活动有关的现金	四(52)(f)	256,522,717	195,428,158
筹资活动现金流出小计		5,260,008,010	5,414,916,831
筹资活动产生的现金流量净额		-1,541,926,456	-1,334,148,027
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,958,991	-5,205,445
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	四(53)(a)	435,089,147	-633,562,151
加：期初现金及现金等价物余额		2,161,172,903	2,794,735,054
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	四(53)(c)	2,596,262,050	2,161,172,903

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  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,633,003,196	1,601,544,212
收到的税费返还		31,669,492	6,607,470
收到其他与经营活动有关的现金		256,140,633	201,609,860
经营活动现金流入小计		1,920,813,321	1,809,761,542
购买商品、接受劳务支付的现金		1,038,751,280	993,907,239
支付给职工以及为职工支付的现金		245,072,673	149,816,094
支付的各项税费		147,788,289	143,199,407
支付其他与经营活动有关的现金		64,517,142	51,602,628
经营活动现金流出小计		1,496,129,384	1,338,525,368
经营活动产生的现金流量净额		424,683,937	471,236,174
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
取得投资收益收到的现金		546,836,510	967,531,008
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		898,979	22,280,504
收到其他与投资活动有关的现金		130,409,404	5,400,000
投资活动现金流入小计		678,144,893	995,211,512
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,494,451	42,102,405
投资支付的现金		31,286,799	138,800,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	585,966,155
支付其他与投资活动有关的现金		-	1,083,444,742
投资活动现金流出小计		63,781,250	1,850,313,302
投资活动产生的现金流量净额		614,363,643	-855,101,790
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
取得借款收到的现金		561,695,000	1,488,549,750
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		561,695,000	1,488,549,750
偿还债务支付的现金		730,125,992	1,449,748,192
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		519,499,250	508,779,165
支付其他与筹资活动有关的现金		810,000	-
筹资活动现金流出小计		1,250,435,242	1,958,527,357
筹资活动产生的现金流量净额		-688,740,242	-469,977,607
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-143,527	-3,885,341
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		350,163,811	-857,728,564
加: 期初现金及现金等价物余额		264,380,824	1,122,109,388
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		614,544,635	264,380,824

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

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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			
附注	四(35)	四(36)		四(37)	四(38)	四(39)			
一、上年期末余额	935,299,928	3,069,442,261	-	9,495,166	425,284,364	4,300,946,038	1,178,616,520	9,919,084,277	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	935,299,928	3,069,442,261	-	9,495,166	425,284,364	4,300,946,038	1,178,616,520	9,919,084,277	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	561,179,957	-555,243,065	-	90,376	61,786,181	972,214,044	94,139,308	1,134,166,801	
(一) 综合收益总额	-	-	-	90,376	-	1,221,558,778	254,633,851	1,476,283,005	
(二) 所有者投入和减少资本	-	5,438,325	-	-	-	-	-27,484,007	-22,045,682	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	14,940,000	14,940,000	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	4,331,726	-	-	-	-	-	4,331,726	
4. 其他	-	1,106,599	-	-	-	-	-42,424,007	-41,317,408	
(三) 利润分配	-	-	-	-	61,786,181	-248,846,167	-133,010,536	-320,070,522	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	61,786,181	-61,786,181	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-133,010,536	-320,070,522	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	561,179,957	-560,681,390	-	-	-	-498,567	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	561,179,957	-561,179,957	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	498,567	-	-	-	-498,567	-	-	
四、本期期末余额	1,496,479,885	2,514,199,196	-	9,585,542	487,070,545	5,273,160,082	1,272,755,828	11,053,251,078	

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

2013 年 1-12 月

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		
附注	四(35)	四(36)		四(37)	四(38)	四(39)		
一、上年期末余额	935,299,928	3,065,634,199	-	15,024,608	346,760,490	3,371,858,083	765,086,165	8,499,663,473
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	935,299,928	3,065,634,199	-	15,024,608	346,760,490	3,371,858,083	765,086,165	8,499,663,473
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	3,808,062	-	-5,529,442	78,523,874	929,087,955	413,530,355	1,419,420,804
（一）综合收益总额	-	-	-	-5,529,442	-	1,180,601,633	210,657,011	1,385,729,202
（二）所有者投入和减少资本	-	3,170,745	-	-	-	-3,998,500	253,062,220	252,234,465
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	-	3,170,745	-	-	-	-	-	3,170,745
4. 其他	-	-	-	-	-	-3,998,500	253,062,220	249,063,720
（三）利润分配	-	-	-	-	78,523,874	-246,877,861	-50,188,876	-218,542,863
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	78,523,874	-78,523,874	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-168,353,987	-50,188,876	-218,542,863
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	637,317	-	-	-	-637,317	-	-
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	-	637,317	-	-	-	-637,317	-	-
四、本期期末余额	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



## 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 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	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	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	935,299,928	3,457,339,779	-	11,734,012	425,284,364	2,055,828,791	6,885,486,874
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	561,179,957	-556,848,231	-	11,046,434	61,786,181	369,015,638	446,179,979
(一) 综合收益总额	-	-	-	11,046,434	-	617,861,805	628,908,239
(二) 所有者投入和减少资本	-	4,331,726	-	-	-	-	4,331,726
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	4,331,726	-	-	-	-	4,331,726
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	61,786,181	-248,846,167	-187,059,986
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	61,786,181	-61,786,181	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-187,059,986	-187,059,986
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	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,496,479,885	2,900,491,548	-	22,780,446	487,070,545	2,424,844,429	7,331,666,853

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

2013 年 1—12 月

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	3,454,030,284		15,322,853	346,760,490	1,517,606,662	6,269,020,217
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	935,299,928	3,454,030,284		15,322,853	346,760,490	1,517,606,662	6,269,020,217
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	3,309,495	-	-3,588,841	78,523,874	538,222,129	616,466,657
（一）综合收益总额	-		-	-3,588,841	-	785,238,740	781,649,899
（二）所有者投入和减少资本	-	3,170,745	-	-	-	-	3,170,745
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	-	3,170,745	-	-	-	-	3,170,745
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	78,523,874	-246,877,861	-168,353,987
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	78,523,874	-78,523,874	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-168,353,987	-168,353,987
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	138,750	-	-	-	-138,750	-
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	-	138,750	-	-	-	-138,750	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	935,299,928	3,457,339,779	-	11,734,012	425,284,364	2,055,828,791	6,885,486,874

## 一、 公司基本情况

### 1. 公司概况

华新水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)为一间于中华人民共和国(“中国”)成立的股份有限公司。于 1994 年度,经湖北省人民政府批准,本公司于上海证券交易所挂牌上市。于 2006 年度,经商务部批准,本公司变更为外商投资股份有限公司。于 2011 年 5 月,本公司以 2010 年末总股本 403,600,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股,共转出资本公积金 403,600,000 元。本公司股本从 403,600,000 股增加至 807,200,000 股。于 2011 年 11 月 4 日,本公司完成非公开发行人民币普通股 128,099,928 股,本公司总股本变更为 935,299,928 股。于 2014 年 6 月以 2013 年末总股本 935,299,928 股为基数,向全体股东每 10 股转增 6 股,共转出资本公积金 561,179,957 元,本公司总股本变更为 1,496,479,885 股。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

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注五,本年度新设立的子公司主要有华新噶优尔(索格特)水泥有限公司、华新香港(柬埔寨)投资有限公司和华新香港(中亚)投资有限公司等,详见附注五(1)。

本财务报表由本公司董事会于 2015 年 3 月 25 日批准报出。

## 二、 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(附注二(10))、存货的计价方法(附注二(11))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注二(9))、长期股权投资、固定资产、商誉发生减值的判断标准(附注二(18))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(13)、(16))、收入的确认时点(附注二(22))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二(28)。

### 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。

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。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 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。

#### 4. 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。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。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

#### 7. 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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (a) 外币交易

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

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

### (b) 外币财务报表的折算

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

## 9. 金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

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

本集团现持有的金融资产包括应收款项和可供出售金融资产。

#### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注二(10))。

#### 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。

#### (b) 金融负债

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

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

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

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

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

#### (c) 金融工具的公允价值确定

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

致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 10. 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。

### (a) 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。

### (b) 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

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合名称	确定依据
组合 1	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率，该组合计提坏账准备的比例为 0%。
组合 2	账龄分析法
组合 3	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率，该组合计提坏账准备的比例为 0%。
组合 4	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一到二年	10	10
二到三年	20	20
三年以上	40	40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(c) 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。

(d) 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。

## 11. 存货

(a) 分类

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

(b) 发出存货的计价方法

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 备品备件、辅助材料和周转材料的摊销方法

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

(f) 建造合同

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

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

## 12. 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合并。对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 初始投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。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。

## 13. 固定资产

(a) 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。

#### (b) 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	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。

(c) 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(附注二(18))。

#### (d) 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(附注二(25)(b))。

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。

#### (e) 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。

### 14. 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(附注二(18))。

### 15. 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。

## 16. 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(附注二(18))。

## 17. 长期待摊费用

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

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

## 18. 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。

## 19. 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。

### (a) 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。

### (b) 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(附注四(32))。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。

### (c) 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。

## 20. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 21. 预计负债

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

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

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

### (a) 矿山复垦费

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

## 22. 收入

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

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

### (a) 销售商品

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

### (b) 服务收入

服务收入在向客户提供相关服务后，按照权责发生制原则确认。

### (c) 利息收入

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

### (d) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

## 23. 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。

#### (a) 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。

#### (b) 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。

### 24. 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。

### 25. 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。

#### (a) 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。

#### (b) 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。

## 26. 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

## 27. 重要会计政策变更

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。

本集团已采用上述准则编制 2014 年度财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》应用指南列报了 2013 年 1 月 1 日的资产负债表。	公司于第七届董事会第三十二次会议上，审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	详见下表
若干与公允价值有关的披露信息已根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》编制，比较财务报表中的相关信息根据该准则未进行调整。		不适用
若干与本集团在其他主体中权益有关的披露信息已根据《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》编制。除有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露外，比较财务报表信息已相应调整。		不适用

上述第一项会计政策变更所影响的报表项目及其金额：

项目	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
应付职工薪酬	5,354,015	5,994,526
预计负债	-19,228,055	-16,694,799
长期应付职工薪酬	13,874,040	10,700,273
递延收益	139,855,515	117,498,032
其他非流动负债	-139,855,515	-117,498,032
资本公积	-11,734,012	-15,322,853
其他综合收益	9,495,166	15,024,608
外币报表折算差异	2,238,846	298,245

## 28. 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：

#### (a) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注四(15))。

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

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

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

#### (b) 固定资产的预期减值

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

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

#### (c) 折旧和摊销

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

#### (d) 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(附注四(32))，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。

(e) 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。

(f) 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。

### 三、 税项

税种	税率	计税依据
企业所得税(附注(1))	15%或 25%	应纳税所得额
增值税	17%或 11%或 6%	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)
营业税	3%或 5%	应纳税营业额

#### 1. 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水泥(黄石)装备制造有限公司和湖南华新湘钢水泥有限公司于 2013 年分别取得湖北省科学技术厅和湖南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，华新水泥(黄石)装备制造有限公司和湖南华新湘钢水泥有限公司本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司华新亚湾水泥有限公司位于塔吉克斯坦，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。

#### 四、 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	2,413,047	554,052
银行存款	2,593,849,003	2,160,618,851
其他货币资金	88,015,911	53,434,762
合计	2,684,277,961	2,214,607,665
其中：存放在境外的款项总额	146,614,947	57,368,324

于 2014 年 12 月 31 日止，其他货币资金包括保函保证金 10,002,994 元、票据及信用证保证金 78,012,917 元，合计 88,015,911 元(2013 年 12 月 31 日：53,434,762 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	1,042,726,773	1,690,698,534
商业承兑票据	36,229,747	18,800,000
合计	1,078,956,520	1,709,498,534

###### (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	35,900,000
合计	35,900,000

本集团已质押的应收票据中 7,000,000 元为与银行办理银行承兑汇票拆分业务金额，28,900,000 元为短期质押借款质押物（附注四(19)）。

###### (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	1,713,349,875	-
商业承兑票据	-	17,259,451
合计	1,713,349,875	17,259,451

## 3. 应收账款

	期末余额	期初余额
应收账款	857,815,005	928,959,929
减：坏账准备	48,538,578	20,884,647
	809,276,427	908,075,282

应收账款账龄分析如下：

	期末余额	期初余额
一年以内	604,805,689	841,873,787
一到二年	198,297,936	63,381,495
二到三年	39,595,154	19,525,247
三年以上	15,116,226	4,179,400
	857,815,005	928,959,929

## (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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	70,424,584	8	10,953,700	16	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	759,270,644	89	18,103,568	5	903,065,525	97	6,992,702	1
组合 1	358,334,658	42	-	-	365,585,032	39	-	-
组合 2	400,935,986	47	18,103,568	5	537,480,493	58	6,992,702	1
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,119,777	3	19,481,310	69	25,894,404	3	13,891,945	54
合计	857,815,005	100	48,538,578	6	928,959,929	100	20,884,647	2

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 A	4,961,267	1,984,507	40	存在合同纠纷
客户 B	8,974,092	3,589,637	40	开发商暂未回款
客户 C	6,322,012	2,528,805	40	开发商暂未回款
其他	50,167,213	2,850,751		账龄较长, 款项回收存在不确定性
合计	70,424,584	10,953,700	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	252,823,397		
一至二年	117,845,179	11,784,519	10
二至三年	28,939,576	5,787,915	20
三年以上	1,327,834	531,134	40
合计	400,935,986	18,103,568	5

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	478,925,882	-	-
一至二年	49,437,262	4,943,739	10
二至三年	7,989,886	1,597,978	20
三年以上	1,127,463	450,985	40
合计	537,480,493	6,992,702	1

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用√不适用

## (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 38,970,759 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,391,991 元。

本年度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	3,924,837

本期无单项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：**单位：元  
占应收账款余额总额

	余额	坏账准备金额	比例(%)
余额前五名的应收账款总额	166,923,725	967,871	19

**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(%)
一年以内	77,082,205	87	222,257,270	97
一至二年	8,238,680	10	3,574,702	2
二至三年	2,863,707	3	2,023,789	1
三年以上	377,403	-	201,838	-
合计	88,561,995	100	228,057,599	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2014年12月31日，账龄超过一年的预付款项为11,479,790元(2013年12月31日：5,800,329元)，主要为尚未结清的预付原材料款项。

**(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款情况：**

	金额	占预付账款总额比例(%)
余额前五名的预付款项总额	14,171,076	16

## 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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	10,765,000	5	1,900,000	18
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	231,561,992	96	2,707,230	4	209,955,064	93	1,671,420	3
组合3	167,341,686	69	-	-	145,112,915	64	-	-
组合4	64,220,306	27	2,707,230	4	64,842,149	29	1,671,420	3
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,680,181	4	10,680,181	100	5,160,132	2	5,160,132	100
合计	242,242,173	100	13,387,411	6	225,880,196	100	8,731,552	3

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	51,324,141		
一至二年	7,242,161	724,216	10
二至三年	1,490,225	298,045	20
三年以上	4,163,779	1,684,969	40
合计	64,220,306	2,707,230	4

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	55,395,787	-	-
二至三年	5,262,430	526,244	10
三年以上	2,641,983	528,397	20
一年以内	1,541,949	616,779	40
合计	64,842,149	1,671,420	3

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

**(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 8,094,528 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,499,678 元。

本期并无单项金额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**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	938,991

本期并无单项金额重大坏账准备核销。



## (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
项目保证金及押金	117,089,003	109,590,763
企业往来款(附注(a))	57,562,508	46,481,926
备用金	13,872,793	21,080,850
其他	53,717,869	48,726,657
减：坏账准备	-13,387,411	-8,731,552
合计	228,854,762	217,148,644

## (a) 企业往来款:

于 2014 年 12 月 31 日, 其他应收款中包含企业短期往来款 57,562,508 元为集团因项目合作而对外提供之带息企业间往来款(2013 年 12 月 31 日: 46,481,926 元)。

## (5) 其他应收款账龄分析如下:

	期末余额	期初余额
一年以内	138,818,541	109,060,126
一到二年	44,289,092	102,352,323
二到三年	44,685,959	8,141,983
三年以上	14,448,581	6,325,764
	242,242,173	225,880,196

## (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 D	第三方	35,111,654	一年以内	15	-
客户 E	第三方	30,000,000	两到三年	13	-
客户 F	第三方	21,823,581	一年以内	9	-
客户 G	第三方	15,750,000	一至两年	7	-
客户 H	第三方	10,596,936	一年以内	4	-
合计	/	113,282,171	/	48	-

## (7) 涉及政府补助的应收款项

于 2014 年 12 月 31 日, 本集团无按照应收金额确认的政府补助。

## 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	375,484,019	-	375,484,019	344,923,719	-	344,923,719
在产品	297,511,777	-	297,511,777	162,000,451	-	162,000,451
产成品	389,309,687	-	389,309,687	238,850,916	-	238,850,916
周转材料	25,130,869	-	25,130,869	18,956,129	-	18,956,129
工程建造之已完工未结算	-	-	-	4,791,194	-	4,791,194
辅助材料	95,832,248	6,120,623	89,711,625	94,806,292	6,363,033	88,443,259
备品备件	121,882,929	23,394,457	98,488,472	116,710,808	20,672,073	96,038,735
合计	1,305,151,529	29,515,080	1,275,636,449	981,039,509	27,035,106	954,004,403

### (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	6,363,033	-	-	242,410	-	6,120,623
备品备件	20,672,073	2,722,384	-	-	-	23,394,457
合计	27,035,106	2,722,384	-	242,410	-	29,515,080

## 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	138,571,506	139,989,766
预缴所得税	11,891,935	10,132,145
其他预缴税款	1,474,410	2,972,157
合计	151,937,851	153,094,068

## 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
可供出售债权工具：	28,255,500	-	28,255,500	28,255,500	-	28,255,500
可供出售权益工具：	48,735,920	2,775,600	45,960,320	34,007,341	2,775,600	31,231,741
-按公允价值计量的	34,235,654	-	34,235,654	19,507,075	-	19,507,075
-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	76,991,420	2,775,600	74,215,820	62,262,841	2,775,600	59,487,241

**(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

2014 年	可供出售权益工具	可供出售债权工具	合计
权益工具的成本/债权工具的摊余成本	3,861,725	28,255,500	32,117,225
公允价值	34,235,654	28,255,500	62,491,154
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	22,780,446	-	22,780,446
已计提减值金额	-	-	-

2013 年	可供出售权益工具	可供出售债权工具	合计
权益工具的成本/债权工具的摊余成本	3,861,725	28,255,500	32,117,225
公允价值	19,507,075	28,255,500	47,762,575
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	11,734,012	-	11,734,012
已计提减值金额	-	-	-

**(3)、期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额		减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	期末	期初	期末		
黄石发电股份公司	11,724,466	11,724,466	-	-	1.36	2,668,005
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	/	2,668,005

**(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	可供出售债权工具	合计
期初已计提减值余额	2,775,600	-	2,775,600
本年计提	-	-	-
其中：其他综合收益转入	-	-	-
本年减少	-	-	-
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. 长期股权投资

	期末余额	期初余额
合营企业	14,804,126	14,689,548
联营企业	476,828,050	293,309,706
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>491,632,176</u>	<u>307,999,254</u>

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
		追加投资	权益法下确认 的投资损益		
一、合营企业					
东风华新(十堰)环境工程有 限公司	9,938,972	-	-129,454	9,809,518	-
上海建洁环境科技有限公司	4,750,576	-	244,032	4,994,608	-
小计	14,689,548	-	114,578	14,804,126	-
二、联营企业					
上海万安华新水泥有限公司	201,945,733	-	13,187,452	215,133,185	-
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	-	147,607,200	-6,794,086	140,813,114	-
西藏高新建材集团有限公司	81,155,105	31,286,800	-1,657,759	110,784,146	-
黄石九禾贸易有限公司	7,637,141	-	1,095	7,638,236	-
张家界天子混凝土有限公司	2,571,727	-	-112,358	2,459,369	-
小计	293,309,706	178,894,000	4,624,344	476,828,050	-
合计	307,999,254	178,894,000	4,738,922	491,632,176	-

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

## 10. 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	8,822,819,524	11,351,021,830	520,437,331	269,139,968	20,963,418,653
2.本期增加金额	873,396,497	949,748,393	43,716,645	26,460,981	1,893,322,516
(1) 购置	31,661,266	70,077,431	24,863,654	12,642,975	139,245,326
(2) 在建工程转入	841,735,231	879,670,962	18,852,991	13,818,006	1,754,077,190
3.本期减少金额	30,273,312	77,572,886	15,862,991	12,978,013	136,687,202
(1) 处置或报废	10,973,915	46,159,980	13,888,097	12,057,259	83,079,251
(2) 外币报表折算差异	19,299,397	31,412,906	1,974,894	920,754	53,607,951
4.期末余额	9,665,942,709	12,223,197,337	548,290,985	282,622,936	22,720,053,967
二、累计折旧					
1.期初余额	1,578,536,600	4,318,621,697	318,518,913	143,992,673	6,359,669,883
2.本期增加金额	335,448,119	873,654,283	62,611,696	36,972,871	1,308,686,969
(1) 计提	335,448,119	873,654,283	62,611,696	36,972,871	1,308,686,969
3.本期减少金额	2,798,994	34,029,004	13,388,593	10,109,051	60,325,642
(1) 处置或报废	1,779,702	31,161,653	13,224,013	9,911,340	56,076,708
(2) 外币报表折算差异	1,019,292	2,867,351	164,580	197,711	4,248,934
4.期末余额	1,911,185,725	5,158,246,976	367,742,016	170,856,493	7,608,031,210
三、减值准备					
1.期初余额	21,428,506	55,233,024	-	-	76,661,530
2.本期增加金额	17,852,878	-	-	-	17,852,878
(1) 计提	17,852,878	-	-	-	17,852,878
3.本期减少金额	202,337	2,973	-	-	205,310
(1) 处置或报废	202,337	2,973	-	-	205,310
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	7,715,677,937	7,009,720,310	180,548,969	111,766,443	15,017,713,659
2.期初账面价值	7,222,854,418	6,977,167,109	201,918,418	125,147,295	14,527,087,240

(a)于 2014 年 12 月 31 日，账面价值约为 1,240,995,411 元(原价 2,069,415,675 元)的房屋及建筑物和机器设备(2013 年 12 月 31 日：账面价值 2,635,523,931 元、原价 3,308,904,435 元)分别作为 216,900,000 元的短期借款(2013 年 12 月 31 日：305,500,000 元)(附注四(19)(1)(ii))和 417,632,696 元的长期借款(2013 年 12 月 31 日：355,232,473 元)(附注四(29)(1)(i))和 89,125,000 元的一年内到期的长期借款(2013 年 12 月 31 日：510,525,560 元)(附注四(28)(1))的抵押物。

(b)2014 年度固定资产计提入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用列示如下：

	本年发生额	上年发生额
营业成本	1,190,532,798	1,130,624,629
管理费用	48,122,507	51,092,860
营业费用	70,031,664	62,690,160
	<u>1,308,686,969</u>	<u>1,244,407,649</u>

(c)由在建工程转入固定资产的原价为 1,754,077,190 元(2013 年度：2,045,058,424 元)。

(d)于 2014 年 12 月 31 日，账面价值 119,231,980 元(原价 163,030,000 元)的固定资产系融资租入(2013 年 12 月 31 日：账面价值为 132,054,493 元，原价 163,030,000 元)。具体分析如下：

期末余额	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	163,030,000	43,798,020	-	119,231,980
期初余额				
机器设备	163,030,000	30,975,507	-	132,054,493

## (2)、未办妥产权证书的固定资产情况

于 2014 年 12 月 31 日，净值约为 587,325,726 元(原价 611,009,332 元)的房屋、建筑物(2013 年 12 月 31 日：净值 442,380,303 元、原价 487,562,600 元)尚未办妥房屋产权证：

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
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	2015 年 12 月
华新水泥(恩平)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
华新水泥(昆明东川)限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
华新水泥(株洲)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
华新水泥(桑植)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
华新水泥(渠县)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
华新混凝土(武汉)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
华新混凝土(赤壁)有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
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	2015 年 12 月
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	2015 年 12 月
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	2015 年 12 月
华新湘钢水泥有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
华新环境工程南漳有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
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	2015 年 12 月
华新环境工程有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
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	2015 年 8 月
湖北筑神建筑材料有限公司房屋建筑物	手续尚在办理中	2015 年 12 月
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	2015 年 12 月
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	2015 年 12 月

## 11. 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
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	95,556,796	-	95,556,796	8,796,917	-	8,796,917
华新环境工程(信阳)有限公司环保项目	73,495,149	-	73,495,149	26,224,052	-	26,224,052
华新水泥(武穴)有限公司新增立磨系统	72,140,751	-	72,140,751	8,100,000	-	8,100,000
华新环境工程南漳有限公司环保项目	51,841,133	-	51,841,133	5,869,380	-	5,869,380
华新环境工程(鄂州)有限公司环保项目	49,615,526	-	49,615,526	4,749,832	-	4,749,832
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	41,648,712	-	41,648,712	882,636	-	882,636
华新混凝土搅拌站项目	38,165,855	-	38,165,855	36,636,215	-	36,636,215
华新环境工程有限公司武汉陈家冲二期项目	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	28,439,393	-	28,439,393	1,654,000	-	1,654,000
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司 3000T 水泥生产线	28,379,764	-	28,379,764	-	-	-
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	25,767,249	-	25,767,249	4,499,765	-	4,499,765
华新环境工程(攸县)有限公司环保项目	15,753,632	-	15,753,632	326,185	-	326,185
华新水泥(恩平)有限公司 4000T/D 熟料水泥生产线	4,582,976	-	4,582,976	687,227,940	-	687,227,940
华新水泥(房县)有限公司余热发电项目	4,126,211	-	4,126,211	40,306,316	-	40,306,316
华新水泥(桑植)有限公司 2500T/D 熟料水泥生产线	2,975,624	-	2,975,624	89,664,615	-	89,664,615
华新骨料(阳新)有限公司二期项目 1000tph 生产线	-	-	-	152,513,219	-	152,513,219
华新环境工程奉节县有限公司环保项目	-	-	-	21,385,985	-	21,385,985
其他合计	412,735,187	-	412,735,187	354,986,035	-	354,986,035
合计	974,632,359	-	974,632,359	1,443,823,092	-	1,443,823,092

## (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	本期转入无 形资产及长 期待摊费用	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
华新环境工程(珠海)有限公司环保项目	130,000,000	8,796,917	86,759,879	-	-	95,556,796	74	74	2,636,204	2,636,204	5.98	银行借款
华新环境工程(信阳)有限公司环保项目	80,000,000	26,224,052	47,271,097	-	-	73,495,149	92	92	1,415,543	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	8,100,000	64,040,751	-	-	72,140,751	84	84	2,103,308	2,103,308	6.40	银行借款
华新环境工程南漳有限公司环保项目	83,210,000	5,869,380	53,781,753	-	-7,810,000	51,841,133	62	62	1,669,093	1,669,093	5.98	银行借款
华新环境工程(鄂州)有限公司环保项目	66,490,000	4,749,832	44,865,694	-	-	49,615,526	75	75	1,409,079	1,409,079	5.98	银行借款
华新环境工程(应城)有限公司环保项目	50,770,000	882,636	40,766,076	-	-	41,648,712	82	82	1,217,837	1,217,837	5.98	自有资金和 银行借款



华新混凝土搅拌站项目	476,565,000	36,636,215	44,327,880	-34,343,168	-8,455,072	38,165,855	90	90	-	-	-	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	-	-	29,408,401	68	68	1,455,259	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	1,654,000	27,942,398	-1,157,005	-	28,439,393	68	68	713,213	713,213	6.15	自有资金和 银行借款
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司 3000T 水泥生产线	818,262,900	-	28,379,764	-	-	28,379,764	3	3	-	-	-	自有资金
华新骨料(武穴)有限公司二期项目	180,000,000	4,499,765	21,417,394	-149,910	-	25,767,249	14	14	635,518	635,518	5.98	银行借款
华新环境工程(攸县)有限公司环保项目	45,000,000	326,185	15,919,868	-	-492,421	15,753,632	35	35	444,956	444,956	5.98	银行借款
华新环境工程奉节县有限公司环保项目	60,500,000	21,385,985	34,609,362	-55,995,347	-	-	93	93	1,142,861	1,142,861	5.98	银行借款
华新水泥(恩平)有限公司 4000T/D 熟料水泥生产线	763,586,600	687,227,940	67,992,577	-750,637,541	-	4,582,976	99	99	25,636,655	11,923,089	7.24	自有资金和 银行借款
华新骨料(阳新)	179,900,000	152,513,219	13,595,268	-157,568,111	-8,540,376	-	92	92	-	-	-	募集资金

有限公司二期项目 1000tph 生产线												
华新水泥(桑植)有限公司 2500T/D 熟料水泥生产线	400,630,000	89,664,615	283,755,448	-333,180,370	-37,264,069	2,975,624	93	93	9,853,333	9,853,333	6.40	自有资金和 银行借款
华新水泥(房县)有限公司余热发电项目	44,490,000	40,306,316	5,410,425	-41,590,530	-	4,126,211	100	100	1,548,623	159,276	7.38	银行借款
其他合计	/	354,986,035	581,997,727	-379,455,208	-144,793,367	412,735,187	/	/	25,736,777	6,933,569	/	/
合计	3,550,214,500	1,443,823,092	1,492,241,762	-1,754,077,190	-207,355,305	974,632,359	/	/	77,618,259	43,712,138	/	/

于 2014 年度，并无重大之在建工程减值准备。

## 12. 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	109,470,053	101,035,460
合计	109,470,053	101,035,460

## 13. 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
黄石分公司北区搬迁项目(附注(a))	63,405,645	63,449,390	政府已和本集团签订搬迁协议收回该项目上的土地使用权及相应固定资产。
其他	275,554	4,791,763	
合计	63,681,199	68,241,153	

(a) 本帐户为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。

## 14. 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	1,711,170,665	3,706,820	384,461,903	120,695,986	138,093,194	8,215,050	2,366,343,618
2.本期增加金额	47,161,200	-	83,736,902	-	2,145,759	100,000	133,143,861
(1)购置	-	-	26,068,450	-	1,897,584	100,000	28,066,034
(2)在建工程转入	47,161,200		57,668,452		248,175	-	105,077,827
3.本期减少金额	4,272,146	-	-	-	114,209	-	4,386,355
(1)处置	4,272,146	-	-	-	114,209	-	4,386,355
4.期末余额	1,754,059,719	3,706,820	468,198,805	120,695,986	140,124,744	8,315,050	2,495,101,124
二、累计摊销							
1.期初余额	184,885,769	3,706,820	41,757,111	32,645,369	88,233,521	3,090,251	354,318,841
2.本期增加金额	33,369,795	-	16,001,363	3,789,980	17,190,445	653,843	71,005,426
(1)计提	33,369,795	-	16,001,363	3,789,980	17,190,445	653,843	71,005,426
3.本期减少金额	109,252	-	-	-	38,431	-	147,683
(1)处置	109,252	-	-	-	38,431	-	147,683
4.期末余额	218,146,312	3,706,820	57,758,474	36,435,349	105,385,535	3,744,094	425,176,584
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,535,913,407	-	410,440,331	84,260,637	34,739,209	4,570,956	2,069,924,540
2.期初账面价值	1,526,284,896	-	342,704,792	88,050,617	49,859,673	5,124,799	2,012,024,777

(a)2014 年度无形资产的摊销金额为 71,005,426 元(2013 年度: 72,910,162 元)。

(b)于 2014 年 12 月 31 日,账面价值约为 164,558,611 元(原价 233,766,174 元)(2013 年 12 月 31 日: 账面价值为 342,517,362 元、原值为 397,650,712 元)的土地使用权, 作为 497,157,696 元银行借款(2013 年 12 月 31 日: 1,171,258,033 元)(附注四(19)(1)(ii)、(28)(1)、(29)(1)(i))的抵押物。

(c)于 2014 年 12 月 31 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(附注四(13)(a)), 对应之净值约 15,909,944 元(原价: 22,717,840 元)(2013 年 12 月 31 日: 净值 15,909,944 元, 原价 22,717,840 元)。

## 15. 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(大冶)有限公司	189,057,605	-	-	189,057,605
华新金龙水泥(郧县)有限公司	101,685,698	-	-	101,685,698
实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥(鄂州)有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
华新水泥(南通)有限公司	9,469,146	-	-	9,469,146
合计	391,262,352	=	=	391,262,352

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

采用未来现金流量折现方法的主要假设:

增长率	2.6%
毛利率	18%-31%
折现率	18.4%

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

## 16. 长期待摊费用

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	309,336,734	104,564,639	47,455,849	366,445,524
其他	3,402,009	5,521,347	2,165,715	6,757,641
合计	312,738,743	110,085,986	49,621,564	373,203,165

## 17. 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	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	55,252,297	13,091,853	64,552,611	13,608,956
费用确认之暂时性差异	348,659,580	82,950,750	432,378,730	99,469,410
抵销内部未实现利润	113,764,539	28,441,133	81,326,064	20,331,516
可抵扣亏损	148,303,725	36,772,065	324,305,054	78,475,367
员工福利准备	15,855,242	3,956,584	19,218,849	4,314,205
试生产收益资本化	2,755,768	413,365	3,100,228	465,034
合计	684,591,151	165,625,750	924,881,536	216,664,488

其中：

预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	100,563,170	118,122,456
预计于 1 年后转回的金额	65,062,580	98,542,032
	<u>165,625,750</u>	<u>216,664,488</u>

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	329,828,948	82,457,237	361,934,048	90,483,513
可供出售金融资产公允价值变动	30,373,929	7,593,483	15,645,350	3,911,338
试生产损失资本化	1,215,126	303,780	2,802,573	700,643
一般借款利息资本化	22,984,540	5,746,135	27,140,440	6,785,110
按摊余成本计量的长期应付款	539,976	134,994	1,129,658	282,415
合计	384,942,519	96,235,629	408,652,069	102,163,019

其中：

预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	134,994	147,421
预计于 1 年后转回的金额	96,100,635	102,015,598
	<u>96,235,629</u>	<u>102,163,019</u>

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

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	157,593,492	4,822,117	211,842,371
递延所得税负债	8,032,258	88,203,371	4,822,117	97,340,902

## (4). 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下

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	75,535,679	70,389,987
可抵扣亏损	315,210,820	169,464,267
合计	390,746,499	239,854,254

## (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

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	61,970,544
2019	173,759,864	-
合计	315,210,820	145,563,078

## 18. 资产减值准备明细

	期初金额	本期增加 计提	本期减少		期末金额
			转回	转销	
坏账准备	29,616,199	47,065,287	9,891,669	4,863,828	61,925,989
其中:					
应收账款坏账准备	20,884,647	38,970,759	7,391,991	3,924,837	48,538,578
其他应收款坏账准备	8,731,552	8,094,528	2,499,678	938,991	13,387,411
存货跌价准备	27,035,106	2,722,384	242,410	-	29,515,080
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	76,661,530	17,852,878	-	205,310	94,309,098
	<u>136,088,435</u>	<u>67,640,549</u>	<u>10,134,079</u>	<u>5,069,138</u>	<u>188,525,767</u>

## 19. 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(i))	54,500,000	50,000,000
抵押借款(附注(ii))	216,900,000	305,500,000
保证借款(附注(iii))	90,000,000	-
信用借款(附注(iv))	1,801,000,000	1,780,700,000
信用借款(美元)(附注(iv))	-	183,000,287
合计	2,162,400,000	2,319,200,287

(i) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行质押借款 54,500,000 元(2013 年 12 月 31 日: 50,000,000 元)系由 28,900,000 元应收票据作为质押(附注四(2))和 27,360,000 元票据质押保证金作为担保(附注四(1))(2013 年 12 月 31 日: 50,000,000 元应收票据); 于 2014 年 12 月 31 日, 银行质押借款 54,500,000 元(2013 年 12 月 31 日: 50,000,000 元)系由 28,900,000 元应收票据作为质押(附注四(2))和 27,360,000 元票据质押保证金作为担保(附注四(1))(2013 年 12 月 31 日: 50,000,000 元应收票据);

(ii) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行抵押借款 216,900,000 元(2013 年 12 月 31 日: 305,500,000 元)系由账面价值 355,914,932 元(原价为 475,406,475 元)的房屋、建筑物和机器设备(2013 年 12 月 31 日: 账面价值 616,493,366 元, 原价为 700,660,442 元)(附注四(10))以及 969,652 平方米土地使用权(账面价值为 59,727,845 元, 原价为 102,823,175 元)(2013 年 12 月 31 日: 402,310 平方米, 账面价值 83,525,895 元, 原价为 99,305,318 元)(附注四(14))作为抵押物;

(iii) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行保证借款 90,000,000 元(2013 年 12 月 31 日: 无)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%提供保证。

(iv) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的借款 1,001,000,000 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币借款 860,249,463 元, 美元借款等值为 39,450,537 元);

于 2014 年 12 月 31 日, 短期借款的利率区间为 4.02%至 6.60%(2013 年 12 月 31 日: 2.29%至 7.20%)。

## 20. 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	143,214,111	122,000,000
合计	143,214,111	122,000,000

## 21. 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	1,744,080,205	1,583,148,293
应付工程及设备款	1,080,359,054	1,307,111,421
应付运费	98,451,474	125,519,901
应付电费	36,674,261	27,116,986
其他	69,706,035	27,571,552
合计	3,029,271,029	3,070,468,153

于 2014 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的应付账款为 309,481,598 元(2013 年 12 月 31 日: 328,774,636 元), 主要为应付工程及设备款以及工程质保金, 鉴于部分主体工程尚未验收结算, 该等款项尚未进行最后清算。

## 22. 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	312,893,162	339,324,433
已结算未完工(附注(3))	32,537,022	85,014,910
合计	345,430,184	424,339,343



## (2). 账龄超过一年的预收款项

于 2014 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收账款 16,298,485 元(2013 年 12 月 31 日为 15,170,991 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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
已办理结算的金额	606,824,026
减: 累计已发生成本	522,905,359
累计已确认毛利	51,381,645
建造合同形成的已完工未结算项目	32,537,022

## 23. 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
应付短期薪酬(附注(2))	330,631,158	1,281,387,150	1,462,599,057	149,419,251
应付设定提存计划(附注(3))	27,197,672	224,275,126	214,564,733	36,908,065
应付设定收益计划(附注(4))	4,454,738	1,916,273	4,454,738	1,916,273
应付内退人员福利(附注(5))	899,277	621,170	899,277	621,170
合计	363,182,845	1,508,199,719	1,682,517,805	188,864,759

## (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	297,563,102	901,036,651	1,077,587,596	121,012,157
二、职工福利费	314,907	126,145,131	125,669,888	790,150
三、社会保险费	22,046,501	89,478,697	105,807,194	5,718,004
其中: 医疗保险费	21,352,192	73,237,174	89,617,677	4,971,689
工伤保险费	565,453	11,788,112	11,717,747	635,818
生育保险费	128,856	4,453,411	4,471,770	110,497
四、住房公积金	4,763,291	121,870,273	116,052,918	10,580,646
五、工会经费和职工教育经费	5,943,357	42,856,398	37,481,461	11,318,294
合计	330,631,158	1,281,387,150	1,462,599,057	149,419,251

于 2014 年 12 月 31 日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且该余额预计将于 2015 年度全部发放和使用完毕。

## (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	26,204,261	206,765,852	197,361,110	35,609,003
2、失业保险费	993,411	17,509,274	17,203,623	1,299,062
合计	27,197,672	224,275,126	214,564,733	36,908,065

## (4). 设定受益计划列示

	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴(一年内到期的部分)(附注四(32))	1,916,273	4,454,738

## (5). 应付内退福利

	期末余额	期初余额
应付内退福利(一年内到期的部分)(附注四(32))	621,170	899,277

## 24. 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	76,886,588	136,483,599
营业税	4,137,306	3,609,310
企业所得税	189,344,957	184,144,111
城市维护建设税	4,368,256	10,290,115
堤防费	25,096,956	24,652,464
资源税	13,265,929	17,500,635
教育费附加	2,514,552	6,308,381
其他	31,248,013	31,868,407
合计	346,862,557	414,857,022

## 25. 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	6,857,942	8,168,492
企业债券利息	77,262,500	77,262,500
短期借款应付利息	3,644,929	4,584,214
中期票据利息	6,277,088	6,277,088
合计	94,042,459	96,292,294

## 26. 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	38,285,572	20,345,560
--西藏长盛公路桥梁建设有限责任公司	21,218,810	4,568,810
--Gayur Liability Limited Company	6,590,566	15,173,283
--其他	10,476,196	603,467
本公司股东	576,326	576,326
合计	38,861,898	20,921,886

**27. 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
应付股权款及往来款	231,097,997	254,743,096
少数股东之往来款	136,688,761	141,818,606
保证金及押金	76,503,909	71,248,734
代收代付款	61,168,723	83,186,008
政府借款	31,278,333	77,100,289
其他	76,091,269	48,983,901
合计	612,828,992	677,080,634

于2014年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为428,144,095元(2013年12月31日：63,652,595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。

**28. 一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
一年内到期的长期借款(附注(1))	635,016,472	1,507,312,406
一年内到期的应付债券	1,599,115,714	-
一年内到期的长期应付款	43,221,330	46,054,116
合计	2,277,353,516	1,553,366,522

**(1) 一年内到期的长期借款**

	币种	期末余额	期初余额
抵押借款(附注四(29)(1)(i))	人民币	89,125,000	510,525,560
保证借款(附注四(29)(1)(ii))	人民币	116,520,000	203,000,000
保证借款(附注四(29)(1)(ii))	丹麦克朗	1,333,298	1,479,760
信用借款(附注四(29)(1)(iii))	人民币	298,775,000	691,013,000
信用借款(附注四(29)(1)(iii))	美元	100,263,174	34,595,086
质押借款(附注四(29)(1)(iv))	人民币	29,000,000	66,699,000
合计		635,016,472	1,507,312,406

**29. 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(i)	417,632,696	355,232,473
保证借款(ii)	80,000,000	186,500,000
信用借款(iii)	1,777,162,500	1,279,707,500
保证借款(ii)(丹麦克朗)	4,750,030	7,058,782
信用借款(iii)(美元)	508,256,858	438,808,981
质押借款(iv)	480,660,000	509,961,000
合计	3,268,462,084	2,777,268,736

(i) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行抵押长期借款 417,632,696 元及一年内到期长期借款 89,125,000 元(2013 年 12 月 31 日: 长期借款 355,232,473 元和一年内到期长期借款 510,525,560 元)系由账面价值 885,080,479 元(原价为 1,594,009,200 元)的房屋、建筑物和机器设备(2013 年 12 月 31 日: 账面价值 2,162,085,587 元, 原价为 2,764,832,593 元)(附注四(10))以及 2,121,511 平方米土地使用权(账面价值为 144,256,502 元, 原价为 180,431,371 元)(2013 年 12 月 31 日: 1,271,031 平方米, 账面价值 285,971,597 元, 原价为 425,518,094 元)(附注四(14))作为抵押物;

(ii) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行保证长期借款 80,000,000 元及一年内到期长期借款 60,000,000 元(2013 年 12 月 31 日: 长期借款 140,000,000 元及一年内长期借款 57,000,000 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 2014 年 12 月 31 日, 银行保证长期借款等额为 4,750,030 元及一年内长期借款等额为 1,333,298 元(2013 年 12 月 31 日: 长期借款等额 7,058,782 元及一年内长期借款等额 1,479,760 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 2014 年 12 月 31 日, 银行一年内到期保证借款 46,500,000 元(2013 年 12 月 31 日长期借款 46,500,000 元及一年内到期长期借款 66,000,000 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% 提供保证。

于 2014 年 12 月 31 日, 银行一年内到期保证借款 10,020,000 元(2013 年 12 月 31 日长期借款 10,020,000 元及一年内到期长期借款 13,320,000 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。

(iii) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的长期借款 411,662,500 元和等额 508,256,858 美元借款及一年内到期长期借款 186,775,000 元和等额 100,263,174 美元借款(2013 年 12 月 31 日: 长期借款 229,707,500 元和等额 438,808,981 美元借款及一年内到期长期借款 383,863,000 元和等额 34,595,086 美元借款), 该等信用借款将于 2015 年至 2019 年期间偿还。

(iv) 于 2014 年 12 月 31 日, 银行长期质押借款 480,660,000 元及一年内到期长期借款 29,000,000 元(2013 年 12 月 31 日: 长期借款 509,961,000 元和一年内到期长期借款 66,699,000 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 2015 至 2018 年期间偿还。

于 2014 年 12 月 31 日, 长期借款的利率区间为 4.17% 至 7.68%(2013 年 12 月 31 日: 4.17% 至 8.32%)。

### 30. 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
2015 年到期之中期票据 (附注(a))	-	598,650,000
一期公司债券(2017 到期) (附注(b))	-	997,235,714
一期公司债券(2019 到期) (附注(b))	997,044,286	995,964,286
二期公司债券(2019 到期) (附注(b))	1,096,085,000	1,094,885,000
合计	2,093,129,286	3,686,735,000

## (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
2015年到期之中期票据	600,000,000	2010年10月25日	5年	600,000,000	598,650,000	31,800,000	1,350,000	600,000,000	-
2017年到期之一期公司债券	1,000,000,000	2012年5月17日	5年	1,000,000,000	997,235,714	53,500,000	1,880,000	999,115,714	-
2019年到期之一期公司债券	1,000,000,000	2012年5月17日	7年	1,000,000,000	995,964,286	56,500,000	1,080,000	-	997,044,286
2019年到期之二期公司债券	1,100,000,000	2012年11月9日	7年	1,100,000,000	1,094,885,000	64,900,000	1,200,000	-	1,096,085,000
合计	/	/	/	3,700,000,000	3,686,735,000	206,700,000	5,510,000		2,093,129,286

(a)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，2014年利率为5.28%，每年付息一次(附注四(25))。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(附注四(28))。

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

第一期公司债券发行总额为20亿元，其中10亿元债券期限为5年期，发行利率为5.35%，按年单利计息，每年付息一次(附注四(25))，债券发行后的第3年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权，该笔债券于2015年存在回售可能性，故将其重分类至一年内到期的非流动负债(附注四(28))。

第一期公司债券的另外10亿元债券为7年期，发行利率为5.65%，按年单利计息，每年付息一次(附注四(25))，债券发行后的第5年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权。

第二期公司债券发行总额为11亿，期限为7年期，发行利率为5.90%，按年单利计息，每年付息一次(附注四(25))，债券发行后的第5年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权。

## 31. 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	期末余额	期初余额
应付融资租赁款(附注(a))	45,384,782	82,478,165
减：一年内到期的应付融资租赁款	43,221,330	46,054,116
合计	2,163,452	36,424,049

## (a) 应付融资租赁款：

	期末余额	期初余额
建信金融融资租赁股份公司	41,985,072	82,478,165
其他	3,399,710	-
	45,384,782	82,478,165

	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	5年	163,030,000	5.76%	4,869,525	41,985,072	根据合同付款计划, 每年支付定额本金和相应利息, 分5年归还

应付融资租赁款为本集团融资租入固定资产的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额(附注十一(2))。

### 32. 长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额
应付退休人员补贴(附注(a))	8,987,920	2,070,409	5,080,282	11,997,793
应付内退人员福利(附注(b))	7,079,046	559,427	710,641	7,230,260
减: 一年内支付的部分	-2,537,443	-2,537,443	-5,354,015	-5,354,015
合计	13,529,523	92,393	436,908	13,874,038

#### (a) 退休人员补贴

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

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

#### (b) 内退人员福利

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

管理层对员工福利准备的计提是采用现金流量预测方法计算。

于资产负债表日, 本集团应付离退福利所采用的主要精算假设为:

	本期	上期
折现率	3.26%-3.62%	4.14%-4.62%
工资增长率	10%	10%
男性员工于 60 岁退休后的平均寿命	10	10
女性员工于 50 岁退休后的平均寿命	20	20
计入当期损益的离退福利为:		
	本期	上期
管理费用	2,629,836	11,088,601

### 33. 预计负债

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
未决诉讼	7,388,917	-	7,388,917	-
矿山复垦费	84,999,181	1,745,826	2,452,900	84,292,107
合计	92,388,098	1,745,826	9,841,817	84,292,107

## 34. 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	139,855,515	90,933,300	16,242,824	214,545,991	收到与资产相关的政府补助
合计	139,855,515	90,933,300	16,242,824	214,545,991	/

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水泥窑线基础建设	63,422,592	59,049,900	10,869,584	-	111,602,908	与资产相关
节能环保技术改造	76,432,923	31,883,400	5,373,240	-	102,943,083	与资产相关
	139,855,515	90,933,300	16,242,824	-	214,545,991	

## 35. 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	935,299,928	-	-	561,179,957	-	561,179,957	1,496,479,885

2014 年	期初余额	本年增减变动		期末余额
		公积金转股	其他	
有限售条件股份-				
外资法人持有人民币普通股	51,088,036	30,652,822	-81,740,858	-
	51,088,036	30,652,822	-81,740,858	-
无限售条件股份-				
人民币普通股	556,211,892	333,727,135	81,740,858	971,679,885
境外上市的外资股	328,000,000	196,800,000	-	524,800,000
股份总额	935,299,928	561,179,957	-	1,496,479,885

2013 年	期初余额	本年增减变动	
		公积金转股	期末余额
有限售条件股份-			
外资法人持有人民币普通股	51,088,036	-	51,088,036
	51,088,036	-	51,088,036
无限售条件股份-			
人民币普通股	556,211,892	-	556,211,892
境外上市的外资股	328,000,000	-	328,000,000
股份总额	935,299,928	-	935,299,928

### 36. 资本公积

单位：元 币种：人民币

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

2013年	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	2,972,515,758	-	-	2,972,515,758
其他资本公积-				
股权激励(附注(b))	-	3,170,745	-	3,170,745
原制度资本公积转入	42,745,722	637,317	-	43,383,039
政府拆迁补偿	7,553,919	-	-	7,553,919
政府资本性投入补助	42,818,800	-	-	42,818,800
合计	3,065,634,199	3,808,062	-	3,069,442,261

(a) 根据 2014 年 4 月 25 日股东大会决议，股东大会审议通过 2013 年度利润分配及资本公积转增股本方案，按照 10 股配送 6 股的比例以资本公积转增股本，故股本溢价本年减少 561,179,957 元。

(b) 2013 年 3 月公司审议并通过了股票期权激励计划草案，该计划草案于 5 月经中国证监会审核通过。2013 年 7 月公司董事会确定本次股票期权的授予日为 2013 年 7 月 16 日，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。本年资本公积变动为 2014 年摊销成本。



## 37. 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

	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	
2014 年							
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	9,495,166	-13,804,224	-	3,682,145	90,376	-17,576,745	9,585,542
可供出售金融资产公允价值变动损益	11,734,012	14,728,579	-	3,682,145	11,046,434	-	22,780,446
外币财务报表折算差额	-2,238,846	-28,532,803	-	-	-10,956,058	-17,576,745	-13,194,904
其他综合收益合计	9,495,166	-13,804,224	-	3,682,145	90,376	-17,576,745	9,585,542

	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	
2013 年							
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	15,024,608	-9,990,563	-	1,196,280	-5,529,442	-3,264,841	9,495,166
可供出售金融资产公允价值变动损益	15,322,853	-4,785,121	-	1,196,280	-3,588,841	-	11,734,012
外币财务报表折算差额	-298,245	-5,205,442	-	-	-1,940,601	-3,264,841	-2,238,846
其他综合收益合计	15,024,608	-9,990,563	-	1,196,280	-5,529,442	-3,264,841	9,495,166

**38. 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

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

2013年	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	283,180,161	78,523,874	-	361,704,035
任意盈余公积	63,580,329	-	-	63,580,329
合计	346,760,490	78,523,874	-	425,284,364

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。经董事会决议，本公司2014年按净利润的10%提取法定盈余公积金61,786,181元(2013年：按净利润的10%提取，共78,523,874元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司2014年无提取任意盈余公积金(2013年：无)。

**39. 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	4,300,946,038	3,371,858,083
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	4,300,946,038	3,371,858,083
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,221,558,778	1,180,601,633
减：提取法定盈余公积	61,786,181	78,523,874
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	187,059,986	168,353,987
转作股本的普通股股利	-	-
原制度资本公积转入—转出至资本公积	498,567	637,317
不丧失控制权下处置子公司部分股权损失	-	3,998,500
期末未分配利润	5,273,160,082	4,300,946,038

根据2014年4月25日股东大会决议，股东大会审议通过2013年度利润分配及资本公积转增股本方案，本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币2元。按已发行股份935,299,928计算，共计派发现金股利187,059,986元。

根据2015年3月25日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币1.70元。按已发行股份1,496,479,885计算，拟派发现金股利254,401,581元，上述提议尚待股东大会批准。

**40. 营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,945,382,809	11,253,498,077	15,953,873,371	11,506,031,077
其他业务	50,766,438	25,003,244	30,481,885	14,408,642
合计	15,996,149,247	11,278,501,321	15,984,355,256	11,520,439,719

## (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	12,385,083,429	8,399,617,776	12,136,256,064	8,469,868,543
混凝土销售	1,395,056,335	1,097,435,790	1,744,789,284	1,351,093,086
熟料销售	912,142,191	745,279,352	958,280,695	834,324,099
工程建造	577,129,957	546,668,753	395,066,505	356,618,842
其他	675,970,897	464,496,406	719,480,823	494,126,507
	<u>15,945,382,809</u>	<u>11,253,498,077</u>	<u>15,953,873,371</u>	<u>11,506,031,077</u>

## (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
材料销售	14,867,830	9,775,722	10,340,636	6,054,512
其他	35,898,608	15,227,522	20,141,249	8,354,130
	<u>50,766,438</u>	<u>25,003,244</u>	<u>30,481,885</u>	<u>14,408,642</u>

## 41. 营业税金及附加

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,957,743	10,556,588
城市维护建设税	45,138,312	48,981,267
教育费附加	29,263,680	30,119,285
资源税	112,061,292	104,114,713
堤防费	8,721,706	8,867,733
其他	28,919,339	17,884,101
合计	235,062,072	220,523,687

## 42. 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	365,078,323	336,675,588
运输费及搬运劳务费	276,515,011	269,652,793
员工成本	207,588,946	194,509,976
销售经费	93,390,165	100,561,266
折旧及摊销费	71,258,520	66,178,760
电费	60,443,893	64,341,356
其他	43,160,903	74,721,981
合计	1,117,435,761	1,106,641,720

**43. 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	469,242,964	469,947,268
折旧及摊销费	86,171,449	94,920,237
税费	73,354,040	58,648,492
排污费	47,939,724	43,527,144
咨询费及审计费	41,490,561	27,864,495
业务招待费	31,927,680	30,260,841
办公及会议费	27,347,840	28,898,733
计划外用工	25,667,110	14,832,758
差旅费	23,663,577	19,330,420
交通费	19,170,626	20,187,669
水电费	13,510,413	9,695,670
警卫消防费	8,943,212	13,524,587
集团服务费	6,600,000	6,000,000
其他	98,759,665	95,603,461
合计	973,788,861	933,241,775

**44. 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	586,440,839	614,824,616
减：利息收入	-16,966,997	-26,992,674
汇兑损失	64,924,336	1,073,315
其他	19,638,583	14,583,128
合计	654,036,761	603,488,385

本期汇兑损失主要为子公司华新亚湾水泥有限公司的美国借款因索莫尼汇率波动产生的汇兑损失。

**45. 费用按性质分类**

项目	本期发生额	上期发生额
产成品及在产品存货	-195,975,442	116,096,102
耗用的原材料和低值	4,253,381,717	4,112,909,382
职工薪酬费用	1,478,044,680	1,492,811,501
折旧费和摊销费用	1,429,313,959	1,343,376,242
能源费用	5,430,450,098	5,553,110,187
销售经费	93,390,165	100,561,266
运输费及第三方服务	476,118,890	434,024,409
税费	73,354,040	58,648,492
其他费用	331,647,836	348,785,633
合计	13,369,725,943	13,560,323,214

**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	37,173,618	6,072,766
二、存货跌价损失	2,479,974	6,970,237
三、固定资产减值损失	17,852,878	-
合计	57,506,470	13,043,003

**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(附注四(9))	4,738,922	3,366,855
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,816,015	6,347,543
其他	-2,986,486	-
合计	9,568,451	9,714,398

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	2,963,786	3,435,227	2,963,786
其中：固定资产处置利得	2,963,786	3,435,227	2,963,786
政府补助(附注(a))	317,355,341	198,413,589	146,237,586
其他	5,335,340	13,267,560	5,335,340
合计	325,654,467	215,116,376	154,536,712

**(a) 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	171,117,755	113,564,788	与收益相关
地方政府财政补贴收入(附注(i))	88,342,323	48,913,856	与收益相关
递延收益摊销	16,242,824	12,296,367	与资产相关
其他	41,652,439	23,638,578	与收益相关
合计	317,355,341	198,413,589	/

(i) 地方政府财政补贴收入主要为本集团收到的地方政府财政奖励。

**49. 营业外支出**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,196,169	8,290,966	10,196,169
其中：固定资产处置损失	10,196,169	8,290,966	10,196,169
对外捐赠	2,700,694	3,373,504	2,700,694
其他	8,800,909	15,239,464	8,800,909
合计	21,697,772	26,903,934	21,697,772

**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	458,144,570	425,220,355
递延所得税费用	41,429,203	-34,840,033
合计	499,573,773	390,380,322

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,993,343,147	1,784,903,807
按 25% 税率计算的所得税费用	498,335,787	446,225,952
子公司适用不同税率的影响	-109,874,276	-86,678,036
非应税收入的影响	-4,157,168	-2,505,966
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	44,726,389	16,094,773
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,599,777	9,775,974
预提所得税(附注(i))	57,156,861	11,360,813
税收减免	-5,213,597	-3,893,188
所得税费用	499,573,773	390,380,322

(i) 预提所得税为预提境外子公司华新亚湾水泥有限公司归属于本集团的利润相应的所得税。华新亚湾水泥有限公司于经营地塔吉克斯坦享受所得税税收减免，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仍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。

**51. 每股收益****(a) 基本每股收益**

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

	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,221,558,778	1,180,601,633
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,496,479,885	1,496,479,885
基本每股收益	0.82	0.79

**(b) 稀释每股收益**

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2013 年度，本公司审议并通过了股票期权激励计划草案，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。自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本公司普通股平均市场价格低于授予股票期权的行权价格，不存在具有稀释性的潜在普通股(2013 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**52. 现金流量表项目****(a). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金、备用金	30,965,635	24,811,971
收到政府补贴	41,652,439	23,638,579
利息收入	16,966,997	26,992,674
其他	6,153,977	10,705,890
合计	95,739,048	86,149,114

**(b). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售经费、差旅费及交通费	136,224,368	140,079,355
备用金、保证金、押金	67,392,908	59,250,113
排污费	47,939,724	43,527,144
咨询费及审计费	41,490,561	27,864,495
低值易耗品消耗	40,121,075	27,864,542
业务招待费	31,927,680	30,260,841
办公费	30,845,286	28,898,733
企业社会责任	24,990,332	29,087,525
其他	77,620,515	59,669,023
合计	498,552,449	446,501,771

**(c). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府对相关项目之补助款项	90,933,300	23,402,850
合计	90,933,300	23,402,850

**(d). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付之债权收购款	-	79,158,287
支付企业间往来款	-	20,000,000
合计	-	99,158,287

**(e). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融企业往来款	129,176,521	126,309,938
合计	129,176,521	126,309,938

**(f). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融企业往来款	215,800,727	157,000,000
融资租赁本金	40,721,990	38,428,158
合计	256,522,717	195,428,158

**53. 现金流量表补充资料****(a). 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,493,769,374	1,394,523,485
加：资产减值准备	57,506,470	13,043,003
固定资产折旧	1,308,686,969	1,244,407,649
无形资产摊销	71,005,426	72,910,162
长期待摊费用摊销	49,621,564	26,058,431
处置固定资产损失（收益以“-”号填列）	7,232,383	4,855,739
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	653,361,393	623,864,616
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,568,451	-9,714,398
递延所得税增加（减少以“-”号填列）	41,429,203	-34,840,033
存货的减少（增加以“-”号填列）	-328,077,529	28,204,464
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	449,903,413	-830,762,793
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,898,352	482,702,986
其他	-11,911,098	-9,125,622
经营活动产生的现金流量净额	3,839,857,469	3,006,127,689
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,596,262,050	2,161,172,903
减：现金的期初余额	2,161,172,903	2,794,735,054
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	435,089,147	-633,562,151

**(b). 本期支付的取得子公司的现金净额**

	本期	上期
取得子公司须支付的现金	-	698,967,250
减：以前年度预付的现金	-	105,553,997
子公司持有的现金	-	12,934,684
尚未支付的股权款	-	127,049,795
支付以前年度之股权款	5,700,000	3,337,928
取得子公司支付的现金净额	5,700,000	456,766,702



## 取得子公司的净资产

	本期	上期
流动资产	-	386,759,760
非流动资产	-	1,428,189,726
流动负债	-	-857,055,981
非流动负债	-	-347,656,176
合计	-	610,237,329

## (c). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,596,262,050	2,161,172,903
其中：库存现金	2,413,047	554,052
可随时用于支付的银行存款	2,593,849,003	2,160,618,851
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,596,262,050	2,161,172,903
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	15,804,118	6.1190	96,705,399
欧元	18,413	7.4556	137,280
港币	210,389	0.7889	165,976
瑞士法郎	11	6.2715	69
塔吉克斯坦索莫尼	71,178,668	1.1689	83,200,745
应收账款			
其中：塔吉克斯坦索莫尼	4,553,811	1.1689	5,322,950
其他应收款			
其中：塔吉克斯坦索莫尼	852,931	1.1689	996,991
应付账款			
其中：美元	12,222,995	6.1190	74,792,508
塔吉克斯坦索莫尼	24,241,113	1.1689	28,335,437
其他应付款			
其中：塔吉克斯坦索莫尼	341,358	1.1689	399,013
长期借款			
其中：美元	83,062,079	6.1190	508,256,859
丹麦克朗	4,809,183	0.9877	4,750,030
一年内到期的长期借款			
其中：美元	16,385,549	6.1190	100,263,174
丹麦克朗	1,349,902	0.9877	1,333,298
应付利息			
其中：美元	134,111	6.1190	820,627

## 五、 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	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(ii))	塔吉克	塔吉克	生产及销售水泥		38.25%	设立/投资
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司(附注(ii)(iii))	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(附注(iii))	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		65.07%	股权并购
华新水泥(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售水泥	70%		股权并购
华新水泥(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	生产及销售水泥	70%		股权并购

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

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

本集团对华新中亚投资(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) 华新噶优尔(索格特)水泥有限公司、华新香港(柬埔寨)投资有限公司、华新香港(中亚)投资有限公司为本集团于 2014 年度新设立的子公司。

## (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%	46,988,774	34,650,000	142,982,764
华新湘钢水泥有限公司	40%	-3,396,191	-	136,530,447
华新红塔水泥(景洪)有限公司	49%	15,312,598	8,820,000	113,029,910
华新金龙水泥(郧县)有限公司	20%	5,298,742	-	75,167,268
华新亚湾水泥有限公司	61.75%	190,345,368	44,338,409	223,368,115
华新水泥(大冶)有限公司	30%	15,452,881	-	122,741,196
华新水泥(恩平)有限公司	34.93%	1,542,254	-	90,432,647

## (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	541,501,269	511,410,132	1,052,911,401	231,580,679	175,800,000	407,380,679	376,249,713	521,380,965	897,630,678	168,646,205	142,800,000	311,446,205
华新湘钢水泥有限公司	179,875,278	385,054,552	564,929,830	223,603,712	-	223,603,712	209,842,304	408,543,602	618,385,906	258,549,311	10,020,000	268,569,311
华新红塔水泥(景洪)有限公司	35,472,593	419,525,876	454,998,469	214,390,459	9,934,725	224,325,184	27,267,971	421,530,361	448,798,332	178,507,397	52,867,850	231,375,247
华新金龙水泥(郟县)有限公司	162,786,490	382,375,735	545,162,225	139,136,765	30,189,122	169,325,887	174,767,249	437,993,182	612,760,431	227,167,236	36,250,565	263,417,801
华新亚湾水泥有限公司	225,026,541	699,275,246	924,301,787	260,083,766	348,315,258	608,399,024	142,077,755	653,648,734	795,726,489	154,464,003	438,808,981	593,272,984
华新水泥(大冶)有限公司	223,668,648	604,786,631	828,455,279	354,261,280	65,056,681	419,317,961	212,126,235	665,676,553	877,802,788	492,859,781	27,315,292	520,175,073
华新水泥(恩平)有限公司	94,307,501	833,420,824	927,728,325	603,170,523	65,661,016	668,831,539	52,145,697	758,410,320	810,556,017	473,110,243	82,964,260	556,074,503

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	666,624,581	224,346,249	224,346,249	262,683,167	698,510,466	226,545,647	226,545,647	327,806,876
华新湘钢水泥有限公司	142,134,361	-8,490,477	-8,490,477	47,940,688	282,212,347	43,997,149	43,997,149	108,615,509
华新红塔水泥(景洪)有限公司	281,814,786	31,250,199	31,250,199	69,885,220	259,359,726	20,547,639	20,547,639	67,408,517
华新金龙水泥(郟县)有限公司	387,024,978	26,493,708	26,493,708	92,066,454	484,241,649	38,467,235	38,467,235	85,479,670
华新亚湾水泥有限公司	735,982,664	308,259,469	280,019,861	464,124,497	241,834,259	143,225,370	138,169,931	130,532,623
华新水泥(大冶)有限公司	612,391,819	46,117,594	46,117,594	161,501,647	557,165,247	27,566,075	27,566,075	94,312,169
华新水泥(恩平)有限公司	120,231,095	4,415,271	4,415,271	77,846,206	223,989	-1,225,000	-1,225,000	-

## 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	对集团活动是否具有战略性	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	是	43.00%	0%	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	是	49.00%	0%	权益法
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	柬埔寨	柬埔寨	生产与销售水泥	是	40.00%	0%	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	柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	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	505,541,553	374,582,685	69,205,344	163,108,191	371,581,355
非流动资产	47,427,661	109,114,526	600,597,142	31,340,139	97,475,735
资产合计	552,969,214	483,697,211	669,802,486	194,448,330	469,057,090
流动负债	75,097,915	16,545,216	5,025,133	1,496,777	26,052,144
非流动负债	182,343,750	28,104,679	340,855,095	2,718,750	30,870,797
负债合计	257,441,665	44,649,895	345,880,228	4,215,527	56,922,941
少数股东权益	37,890,000	-	-	1,500,000	-
归属于母公司股东权益	257,637,549	439,047,316	323,922,258	188,732,803	412,134,149
按持股比例计算的净资产份额	110,784,146	215,133,185	129,568,903	81,155,105	201,945,733
调整事项	-	-	11,244,211	-	-
--商誉	-	-	11,244,211	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	110,784,146	215,133,185	140,813,114	81,155,105	201,945,733
营业收入	23,558,377	253,893,003	-	26,395,875	274,693,737
净利润/(亏损)	-3,855,253	26,913,167	-16,985,217	-2,361,100	10,451,431
其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-3,855,253	26,913,167	-16,985,217	-2,361,100	10,451,431
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-

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

	本期	上期
合营企业：		
投资账面价值合计	14,804,126	14,689,548
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	114,578	-310,452
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	114,578	-310,452
联营企业：		
投资账面价值合计	10,097,605	10,208,868
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-111,263	-411,731
--其他综合收益		
--综合收益总额	-111,263	-411,731

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。

## 六、 金融工具及其风险

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。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 2014 年度及 2013 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2014 年 12 月 31 日及 2013 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：

	本期余额		合计
	美元项目	其他外币项目	
外币金融资产-			
货币资金	96,705,399	303,325	97,008,724
	<u>96,705,399</u>	<u>303,325</u>	<u>97,008,724</u>
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
	<u>684,133,168</u>	<u>6,083,328</u>	<u>690,216,496</u>
	上期余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	42,464,744	31,712	42,496,456
应收款项	65,279,667	-	65,279,667
其他应收款	18,395,658	-	18,395,658
	<u>126,140,069</u>	<u>31,712</u>	<u>126,171,781</u>
外币金融负债-			
一年内到期长期借款	34,595,086	1,479,760	36,074,846
长期借款	438,808,981	7,058,782	445,867,763
短期借款	183,000,287	-	183,000,287
应付利息	851,989	-	851,989
	<u>657,256,343</u>	<u>8,538,542</u>	<u>665,794,885</u>

于 2014 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 15,177,388 元(2013 年 12 月 31 日：约 3,268,871 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 28,879,695 元(2013 年 12 月 31 日：约 36,564,850 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 2014 年 12 月 31 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 3,863,712,055 元(2013 年 12 月 31 日：3,370,210,000 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 2014 年度及 2013 年度本集团并无利率互换安排。

于 2014 年 12 月 31 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本集团的净利润会减少或增加约 24,974,232 元(2013 年 12 月 31 日: 约 29,402,584 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 2014 年 12 月 31 日, 本集团无重大逾期应收款项 (2013 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:

	本期余额				
	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
担保合同	-	-	555,735,000	-	555,735,000
	8,809,116,690	1,916,240,419	4,696,860,960	4,750,029	15,426,968,098

	上期余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,401,144,067	-	-	-	2,401,144,067
应付款项*	3,890,470,674	-	-	-	3,890,470,674
长期借款	1,721,144,382	630,977,460	2,382,291,802	59,543,131	4,793,956,775
应付债券	290,239,588	801,135,000	1,443,861,111	2,177,591,111	4,712,826,810
长期应付款	46,054,116	44,626,674	-	-	90,680,790
担保合同	-	-	408,492,300	-	408,492,300
	8,349,052,827	1,476,739,134	4,234,645,213	2,237,134,242	16,297,571,416

\*该金额不包括应交税费及应付职工薪酬。



## 七、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期末公允价值

单位:元 币种:人民币

2014 年	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	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	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>34,235,654</b>	<b>-</b>	<b>28,255,500</b>	<b>62,491,154</b>

2013 年	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	19,507,075	-	28,255,500	47,762,575
(1) 债权工具投资	-	-	28,255,500	28,255,500
(2) 权益工具投资	19,507,075	-	-	19,507,075
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>19,507,075</b>	<b>-</b>	<b>28,255,500</b>	<b>47,762,575</b>

### 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(2013 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。

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本企业的主要股东情况

单位：元

	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
HolchinB.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五(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五(2)。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
黄石九禾贸易有限公司	联营企业

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例(%)	
					直接	间接
联营企业 -						
黄石九禾贸易有限公司	黄石	黄石	销售水泥	是	32.69%	6.87%

### 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
华新集团有限公司	综合服务费	协议价格	6,600,000	6,000,000
Holcim Group Support Ltd.	技术咨询费	协议价格	1,000,000 美元	1,000,000 美元
豪瑞管理顾问(中国)有限公司	管理和技术服务费	协议价格	4,498,780	3,485,641

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	关联交易定价方式及决策程序	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	协议价格	9,732,297	12,470,065
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	建造合同	协议价格	394,591,949	-
上海万安华新水泥有限公司	建造合同	协议价格	9,025,183	-

#### (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
华新集团有限公司	华新水泥(西藏)有限公司	20,000,000	2012年 12月24日	2015年12月 24日	否

**(3). 关键管理人员报酬**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关键管理人员报酬	63,070,197	18,409,240

**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	91,516,689	-	-	-
预收账款	柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	18,862,533	-	-	-
预收账款	上海万安华新水泥有限公司	6,956,450	-	7,614,300	-

**(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.	4,076,583	-
应付账款	华新集团有限公司	1,200,000	500,000
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	-
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司(附注九(1))	美元	397,735,000	-
		555,735,000	-

(a)本集团 2014 年 12 月 31 日之关联方担保承诺事项如下：

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

## 九、 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

#### (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：

	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	310,841,597	456,084,638

#### (2)对外担保承诺事项

	币种	期末余额	期初余额
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司(附注(3)(b))	美元	-	408,492,300

#### (3)前期承诺履行情况

(a)本集团 2013 年 12 月 31 日之资本性支出承诺已按照之前承诺履行。

(b)本集团 2013 年 12 月 31 日之对外担保承诺事项已履行如下：

2012 年 10 月 13 日，本公司与柬埔寨卓雷丁水泥有限公司(以下简称“卓雷丁公司”)签订了附生效条件的《融资协议》。根据《融资协议》，本公司将会对该公司与中国银行金边分行签署《贷款协议》项下的 67,000,000 美元项目建设长期借款提供无条件不可撤销的连带保证责任,卓雷丁公司以其合法拥有的土地租赁权、采矿权、执行建造合同形成的资产、股东持有的卓雷丁公司股权等作为反担保。截至 2014 年 12 月 31 日止，卓雷丁公司根据还款协议偿还借款 2,000,000 美元，本公司对外担保承诺余额为 65,000,000 美元，等值人民币 397,735,000 元(2013 年 12 月 31 日：67,000,000 美元，等值人民币 408,492,300 元)。本年度卓雷丁公司已成为本集团联营公司，因此该对外担保承诺事项在关联方承诺披露(附注八(7))。

### 2. 或有事项

(1)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”)星的全体股东签订《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。四川省高级人民法院已根据本公司申请依法对全部讼争股权采取了保全措施。管理层评估本公司获得该案二审胜诉可能性较大。

(2)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。

(3)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。

(4)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”山。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、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币		
项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数
股票和债券的发行	根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]PPN201号文件的批准，本集团于2015年2月12日非公开定向发行总额为8亿元，期限为3年，发行利率为5.80%的非公开定向债务融资工具。	2015年非流动负债将增加8亿元
重要的对外投资	经本集团第七届董事会第三十一次会议批准，本集团子公司华新香港（柬埔寨）投资有限公司于2015年2月以现金3290万美元购买柬埔寨卓雷丁水泥有限公司28%股权，在完成本次股权购买之后，本集团共持有柬埔寨卓雷丁水泥有限公司68%的股权，成为其控股股东。 目前收购事项尚待柬埔寨发展理事会投资委员会、商业部及税务总局等部门的批准。	2015年柬埔寨卓雷丁水泥有限公司纳入合并范围

### 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币	
拟分配的利润或股利	254,401,581

## 十一、其他重要事项

### 1. 分部信息

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如下：

对外交易收入	本期发生额	上期发生额
中国	15,260,166,583	15,742,520,997
塔吉克斯坦	735,982,664	241,834,259
	<u>15,996,149,247</u>	<u>15,984,355,256</u>
非流动资产总额	期末余额	期初余额
中国	18,808,119,874	18,515,215,060
塔吉克斯坦	699,275,246	653,648,734
	<u>19,507,395,120</u>	<u>19,168,863,794</u>

本集团本年不存在对单一客户的重大依赖。

### 2. 租赁

本集团通过融资租赁租入固定资产(附注四(10)(a))，未来未折现应支付租金汇总如下：

	期末余额	期初余额
一年以内	45,862,932	46,054,116
一到二年	1,236,258	44,626,674
二到三年	927,194	-
	<u>48,026,384</u>	<u>90,680,790</u>

于 2014 年 12 月 31 日，未确认的融资费用余额为 2,641,602 元(2013 年 12 月 31 日：8,202,625 元)(附注四(31)(d))。

### 3. 资本管理

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

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

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用杠杆比率监控资本。杠杆比率为按带息债务净额除以总资本计算。带息债务净额为按带息债务总额减货币资金(附注四(1))计算。带息债务总额包括：短期借款(附注四(19))、一年内到期的非流动负债(附注四(28))、长期借款(附注四(29))、应付债券(附注四(30))和长期应付款(附注四(31))。

于 2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团的杠杆比率列示如下：

	期末余额	期末余额
带息债务总额	9,803,508,338	10,372,994,594
减：货币资金	<u>2,684,277,961</u>	<u>2,214,607,665</u>
带息债务净额	<u>7,119,230,377</u>	<u>8,158,386,929</u>
总资本	11,053,251,078	9,919,084,277
杠杆比率	<u>64%</u>	<u>82%</u>

2014 年 12 月 31 日杠杆比率下降主要由于 2014 年度偿还借款导致带息负债总额减少，年末应收款项大量收回导致货币资金增加。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

	期末余额	期末余额
应收账款	137,964,566	159,511,835
减：坏账准备	<u>2,435,932</u>	<u>4,359,950</u>
	<u>135,528,634</u>	<u>155,151,885</u>

应收账款账龄分析如下：

	期末余额	期末余额
一年以内	115,559,377	125,737,278
一到二年	4,295,284	11,428,305
二到三年	1,776,888	19,183,897
三年以上	<u>16,333,017</u>	<u>3,162,355</u>
	<u>137,964,566</u>	<u>159,511,835</u>



## (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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,884,201	98	355,567	3	152,320,149	95	1,233,415	6
组合 1	125,251,003	90	-	-	130,128,668	82	-	-
组合 2	10,633,198	8	355,567	3	22,191,481	13	1,233,415	6
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	2,080,365	100	7,191,686	5	3,126,535	43
合计	137,964,566	100	2,435,932	2	159,511,835	100	4,359,950	2

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	7,728,052	-	-
一至二年	2,688,302	268,829	10
二至三年	-	-	-
三年以上	216,844	86,738	40
合计	10,633,198	355,567	3

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	15,005,414	-	-
一至二年	2,037,978	203,797	10
二至三年	5,148,089	1,029,618	20
三年以上	-	-	-
合计	22,191,481	1,233,415	6

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(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 699,700 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,623,718 元，本年度无单项金额重大应收账款转回。

**(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：**

	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	109,394,347	-	79%

**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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	163,337,507	3.20	44,383,694	27	163,280,970	3.10	44,383,694	27
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,882,482,785	96.80	467,307	13	5,019,755,733	96.80	508,478	5
组合3	4,878,903,552	96.70	-	-	5,010,027,160	96.60	-	-
组合4	3,579,233	0.10	467,307	13	9,728,573	0.20	508,478	5
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,825,966	0.00	1,825,966	100	1,565,335	0.00	1,565,335	100
合计	5,047,646,258	100.00	46,676,967	1	5,184,602,038	100.00	46,457,507	1

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
华新水泥(武汉)有限公司	163,337,507	44,383,694	27%
合计	163,337,507	44,383,694	27%

华新水泥(武汉)有限公司由于生产经营规划改变，未来收益存在重大不确定性，本公司对该子公司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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	2,372,113	-	-
一至二年	51,801	5,180	10
二至三年	-	-	-
三年以上	1,155,319	462,127	40
合计	3,579,233	467,307	13

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	7,968,710	-	-
一至二年	340,766	34,077	10
二至三年	466,187	93,238	20
三年以上	952,910	381,163	40
合计	9,728,573	508,478	5

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (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 606,018 元；本期收回或转回坏账准备金额 386,558 元，本年无单项金额重大坏账准备收回或者转回。

本年度无坏账准备核销。

#### (3). 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	5,011,175,968	5,145,107,731
项目保证金及押金	33,007,602	35,298,617
其他	3,462,688	4,195,690
减：坏账准备	-46,676,967	-46,457,507
合计	5,000,969,291	5,138,144,531

#### (4). 其他应收款账龄分析如下：

	期末余额	期初余额
一年以内	1,264,986,174	3,762,583,783
一到二年	2,945,760,132	962,700,758
二到三年	562,914,765	412,407,502
三年以上	273,985,187	46,909,995
合计	5,047,646,258	5,184,602,038

## (5). 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	集团方	517,350,016	一至两年	10	-
华新混凝土(武汉)有限公司	集团方	460,931,193	一至两年	9	-
华新环境工程有限公司	集团方	424,738,108	一年以内	8	-
华新水泥重庆涪陵有限公司	集团方	300,203,304	一至两年	6	-
华新水泥(渠县)有限公司	集团方	278,030,179	一至两年	6	-
合计	/	1,981,252,800	/	39	-

## (6). 涉及政府补助的应收款项

于 2014 年 12 月 31 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(附注(1))	6,660,969,548	42,000,000	6,618,969,548	6,660,969,548	42,000,000	6,618,969,548
对联营、合营企业投资(附注(2))	331,792,484	-	331,792,484	288,975,147	-	288,975,147
合计	6,992,762,032	42,000,000	6,950,762,032	6,949,944,695	42,000,000	6,907,944,695

## (1). 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本年增减变动			期末余额	减值准备	本年宣告分派的现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备			
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	-	17,000,000
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	-	5,000,000
华新水泥(宜昌)有限公司	505,589,562	-	-	-	505,589,562	-	80,000,000
华新水泥(恩施)有限公司	40,200,000	-	-	-	40,200,000	-	13,400,000
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	-	130,350,000
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	-	76,000,000
华新水泥(武汉)有限公司	-	-	-	-	-	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	-	99,500,000
华新水泥(赤壁)有限公司	140,000,000	-	-	-	140,000,000	-	40,200,000
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	-	-
加总结转下页	3,102,863,669	-	-	-	3,102,863,669	42,000,000	461,450,000

	期初余额	本年增减变动			期末余额	减值准备	本年宣告分派的现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备			
上页结转	3,102,863,669	-	-	-	3,102,863,669	42,000,000	461,450,000
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	-	5,620,000
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	-	-
华新水泥襄樊襄城有限公司	40,000,000	-	-	-	40,000,000	-	10,000,000
华新水泥(渠县)有限公司	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-
华新水泥(黄石)装备制造有限公司(i)	130,000,000	-	-130,000,000	-	-	-	-
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	-	1,704,941
华新水泥(石首)有限公司	10,890,000	-	-	-	10,890,000	-	2,634,500
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	-	4,140,000
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	-	9,180,000
华新骨料(阳新)有限公司	140,000,000	-	-	-	140,000,000	-	-
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(郟县)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	-	22,950,000
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	-	-
加总结转下页	5,780,822,487	-	-130,000,000	-	5,650,822,487	42,000,000	517,679,441

	期初余额	本年增减变动			期末余额	减值准备	本年宣告分派的现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备			
上页结转	5,780,822,487	-	-130,000,000	-	5,650,822,487	42,000,000	517,679,441
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(i)	60,000,000	130,000,000	-	-	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	-	-
	6,618,969,548	130,000,000	-130,000,000	-	6,618,969,548	42,000,000	517,679,441

2014 年，公司将对华新水泥(黄石)装备制造有限公司 100%股权转让给华新装备工程有限公司，以该股权对华新装备工程有限公司增资。

## (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
		追加投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业					
二、联营企业					
上海万安华新水泥有限公司	201,945,732	-	13,187,453	215,133,185	-
西藏高新建材集团有限公司	81,155,105	31,286,800	-1,657,759	110,784,146	-
黄石九禾贸易有限公司	5,874,310	-	843	5,875,153	-
小计	288,975,147	31,286,800	11,530,537	331,792,484	-
合计	288,975,147	31,286,800	11,530,537	331,792,484	-

## (3) 长期股权投资减值准备

期初及期末余额

子公司-

华新水泥(武汉)有限公司

42,000,000

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

## 4. 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,133,845,922	856,219,726	1,367,458,136	1,106,125,446
其他业务	254,843,040	33,865,676	254,877,818	47,980,488
合计	1,388,688,962	890,085,402	1,622,335,954	1,154,105,934

主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下：

	本期		上期	
	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	702,610,794	490,051,700	751,992,276	533,423,946
熟料销售	66,997,673	54,262,271	59,864,542	55,644,936
工程建设	305,744,303	259,391,325	516,696,977	487,070,559
其他	58,493,152	52,514,430	38,904,341	29,986,005
	1,133,845,922	856,219,726	1,367,458,136	1,106,125,446



## 其他业务收入和其他业务成本

	本期		上期	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	30,450,154	30,506,812	44,821,153	44,186,312
商标使用费	218,789,779	-	200,562,409	-
其他	5,603,107	3,358,864	9,494,256	3,794,176
	<u>254,843,040</u>	<u>33,865,676</u>	<u>254,877,818</u>	<u>47,980,488</u>

## 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	517,679,441	719,884,998
权益法核算的长期股权投资收益	11,530,537	4,105,043
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,476,015	789,928
合计	532,685,993	724,779,969

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 十三、 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	本期	上期
非流动资产处置损益	-7,232,383	-4,855,739
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）	146,237,586	84,848,801
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,891,669	18,777,196
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,166,263	-5,345,408
所得税影响额	-28,169,512	-19,820,928
少数股东权益影响额	-14,886,409	-4,744,896
合计	99,674,688	68,859,026

## 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

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

上期利润	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	14.35	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	13.52	0.74	0.74

### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

### 4. 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

本集团根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对 2013 年度财务报表进行了追溯重述(详见附注二(27)), 并同时列报了 2013 年 1 月 1 日的合并及公司资产负债表。

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,839,236,250	2,214,607,665	2,684,277,961
应收票据	816,105,992	1,709,498,534	1,078,956,520
应收账款	804,514,901	908,075,282	809,276,427
预付款项	99,241,890	228,057,599	88,561,995
其他应收款	288,071,470	217,148,644	228,854,762
存货	904,173,307	954,004,403	1,275,636,449
其他流动资产	113,720,871	153,094,068	151,937,851
流动资产合计	5,865,064,681	6,384,486,195	6,317,501,965
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	56,016,862	59,487,241	74,215,820
长期应收款	32,456,782	4,651,723	15,875,617
长期股权投资	338,769,365	307,999,254	491,632,176
固定资产	12,858,979,199	14,527,087,240	15,017,713,659
在建工程	1,663,637,596	1,443,823,092	974,632,359
工程物资	66,970,298	101,035,460	109,470,053
固定资产清理	84,409,724	68,241,153	63,681,199
无形资产	1,796,517,448	2,012,024,777	2,069,924,540
商誉	111,154,844	391,262,352	391,262,352
长期待摊费用	264,561,556	312,738,743	373,203,165
递延所得税资产	152,880,104	211,842,371	157,593,492
非流动资产合计	17,426,353,778	19,440,193,406	19,739,204,432
资产总计	23,291,418,459	25,824,679,601	26,056,706,397
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,054,000,000	2,319,200,287	2,162,400,000

应付票据	87,491,030	122,000,000	143,214,111
应付账款	2,549,726,477	3,070,468,153	3,029,271,029
预收款项	325,811,627	424,339,343	345,430,184
应付职工薪酬	150,223,805	363,182,845	188,864,759
应交税费	237,603,768	414,857,022	346,862,557
应付利息	104,268,504	96,292,294	94,042,459
应付股利	29,459,504	20,921,886	38,861,898
其他应付款	547,899,201	677,080,634	612,828,992
一年内到期的非流动负 债	2,996,609,294	1,553,366,522	2,277,353,516
流动负债合计	8,083,093,210	9,061,708,986	9,239,129,505
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	2,675,077,477	2,777,268,736	3,268,462,084
应付债券	3,682,215,000	3,686,735,000	2,093,129,286
长期应付款	83,618,872	36,424,049	2,163,452
长期应付职工薪酬	10,700,271	13,874,038	13,529,523
预计负债	89,094,583	92,388,098	84,292,107
递延收益	117,498,032	139,855,515	214,545,991
递延所得税负债	50,457,541	97,340,902	88,203,371
非流动负债合计	6,708,661,776	6,843,886,338	5,764,325,814
负债合计	14,791,754,986	15,905,595,324	15,003,455,319
<b>所有者权益:</b>			
股本	935,299,928	935,299,928	1,496,479,885
资本公积	3,065,634,199	3,069,442,261	2,514,199,196
其他综合收益	15,024,608	9,495,166	9,585,542
盈余公积	346,760,490	425,284,364	487,070,545
未分配利润	3,371,858,083	4,300,946,038	5,273,160,082
归属于母公司所有者 权益合计	7,734,577,308	8,740,467,757	9,780,495,250
少数股东权益	765,086,165	1,178,616,520	1,272,755,828
所有者权益合计	8,499,663,473	9,919,084,277	11,053,251,078
负债和所有者权益 总计	23,291,418,459	25,824,679,601	26,056,706,397

## 一、备查文件目录

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

董事长：徐永模先生

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 25 日