



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦
邮编：430077
电话：027 86791379 传真：027 85424329

审计报告

众环审字（2016）010392 号

湖北三峡新型建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北三峡新型建材股份有限公司（以下简称三峡新材）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三峡新材管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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，三峡新材财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三峡新材 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2016 年 3 月 22 日



合并资产负债表(资产)

编制单位: 湖北三峡新型建材股份有限公司
会合01 表
单位: 人民币元

	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	(七) 1	416,428,823.84	355,925,473.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	(七) 2	10,961,306.27	54,671,729.67
应收账款	(七) 3	69,961,728.37	89,249,494.40
预付款项	(七) 4	100,428,186.90	167,118,240.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七) 5	113,745,819.18	87,393,722.97
买入返售金融资产			
存货	(七) 6	103,255,327.48	62,335,965.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 7	10,709,793.88	11,518,655.25
流动资产合计		825,490,985.92	828,213,281.76
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七) 8	51,595,000.00	51,401,740.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七) 9	18,098,987.57	25,659,052.07
投资性房地产	(七) 10	64,878,762.13	69,472,436.74
固定资产	(七) 11	1,429,945,691.54	1,435,903,294.84
在建工程	(七) 12	79,633,991.27	26,039,355.97
工程物资	(七) 13	5,253,024.76	4,948,247.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 14	94,602,464.52	97,734,649.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七) 15	21,404,307.52	24,520,457.01
递延所得税资产	(七) 16	13,215,868.74	3,778,004.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,778,628,098.05	1,739,457,238.37
资产总计		2,604,119,083.97	2,567,670,520.13

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

本报告书共83页第1页

合并资产负债表(负债及所有者权益)

会合01 表

编制单位: 湖北三峡新型建材股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	(七) 18	777,910,000.00	714,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	(七) 19	566,000,000.00	587,000,000.00
应付账款	(七) 20	204,214,311.88	263,003,697.81
预收款项	(七) 21	49,096,740.13	40,984,103.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 22	21,597,711.53	15,001,293.33
应交税费	(七) 23	52,746,554.02	34,109,041.50
应付利息	(七) 24		1,891,800.00
应付股利			
其他应付款	(七) 25	203,898,242.02	72,588,799.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(七) 26	5,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,880,463,559.58	1,781,478,735.62
非流动负债:			
长期借款	(七) 27	25,000,000.00	18,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(七) 28	13,818,886.08	14,104,278.72
递延所得税负债	(七) 16	37,350.00	8,361.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,856,236.08	32,112,639.72
负债合计		1,919,319,795.66	1,813,591,375.34
所有者权益:			
实收资本	(七) 29	344,502,600.00	344,502,600.00
资本公积	(七) 30	323,515,700.45	323,515,700.45
减: 库存股			
其他综合收益	(七) 31	211,650.00	47,379.00
盈余公积	(七) 32	57,739,052.08	57,739,052.08
未分配利润	(七) 33	-51,334,380.81	17,972,052.54
归属于母公司所有者权益合计		674,634,621.72	743,776,784.07
少数股东权益		10,164,666.59	10,302,360.72
所有者权益合计		684,799,288.31	754,079,144.79
负债和所有者权益总计		2,604,119,083.97	2,567,670,520.13

法定代表人:

忠许
印锡

主管会计工作负责人:

王德成

会计机构负责人:

王明

合并利润表

编制单位：湖北三峡新型建材股份有限公司

会合02 表
单位：人民币元

	附注	2015年度	2014年度
一、营业总收入		1,007,350,705.74	1,302,802,792.56
其中：营业收入	(七) 34	1,007,350,705.74	1,302,802,792.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,126,604,327.82	1,292,443,030.79
其中：营业成本	(七) 34	961,541,776.25	1,110,297,514.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七) 35	3,593,105.35	8,345,398.76
销售费用	(七) 36	13,284,089.79	15,583,130.34
管理费用	(七) 37	61,377,355.74	52,310,407.20
财务费用	(七) 38	84,273,338.59	103,660,830.92
资产减值损失	(七) 39	2,534,662.10	2,245,749.12
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 40	-4,642,193.29	-699,406.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,560,064.50	-1,496,053.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-123,895,815.37	9,660,355.71
加：营业外收入	(七) 41	49,507,912.64	8,654,785.11
其中：非流动资产处置利得			160,282.05
减：营业外支出	(七) 42	667,403.63	4,221,967.62
其中：非流动资产处置损失			1,106,382.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-75,055,306.36	14,093,173.20
减：所得税费用	(七) 43	-8,648,097.32	2,850,936.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-66,407,209.04	11,242,236.57
归属于母公司所有者的净利润		-66,269,514.91	11,376,631.62
少数股东损益		-137,694.13	-134,395.05
六、其他综合收益的税后净额	(七) 44	164,271.00	79,071.70
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		164,271.00	79,071.70
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		164,271.00	79,071.70
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-66,242,938.04	11,321,308.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-66,105,243.91	11,455,703.32
归属于少数股东的综合收益总额		-137,694.13	-134,395.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	(十八) 2	-0.19	0.03
（二）稀释每股收益	(十八) 2	-0.19	0.03

法定代表人：

忠许
印

主管会计工作负责人：

印逸

会计机构负责人：

印

合并现金流量表

编制单位：湖北三峡新型建材股份有限公司

会合03 表
单位：元

	附注	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		486,124,811.93	633,750,716.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 45 (1)	77,315,515.16	40,063,369.26
经营活动现金流入小计		563,440,327.09	673,814,085.62
购买商品、接受劳务支付的现金		352,157,506.11	620,160,593.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		95,029,065.97	89,327,561.18
支付的各项税费		33,067,760.43	74,282,207.18
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 45 (2)	92,403,337.85	42,512,550.03
经营活动现金流出小计		572,657,670.36	826,282,912.06
经营活动产生的现金流量净额		-9,217,343.27	-152,468,826.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		102,144,109.59	
取得投资收益收到的现金		773,761.62	796,647.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		102,917,871.21	796,647.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,580,280.29	24,286,631.74
投资支付的现金		100,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,580,280.29	24,286,631.74
投资活动产生的现金流量净额		-23,662,409.08	-23,489,984.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		932,810,000.00	890,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 45 (3)	131,309,442.38	124,496,140.75
筹资活动现金流入小计		1,064,119,442.38	1,014,696,140.75
偿还债务支付的现金		909,800,000.00	883,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,270,853.75	56,383,653.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 45 (4)	31,561,840.02	5,447,357.71
筹资活动现金流出小计		1,001,632,693.77	944,911,010.99
筹资活动产生的现金流量净额		62,486,748.61	69,785,129.76
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		29,606,996.26	-106,173,680.89
加：期初现金及现金等价物余额		17,584,308.90	123,757,989.79
六、期末现金及现金等价物余额		47,191,305.16	17,584,308.90

法定代表人：

许印

主管会计工作负责人：

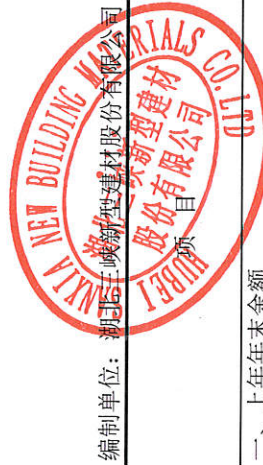
王印

会计机构负责人：

王印

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元



编制单位：湖北新宝新型建材有限公司

项 目	2015年度						
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	344,502,600.00	323,515,700.45		47,379.00	57,739,052.08	17,972,052.54	754,079,144.79
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	344,502,600.00	323,515,700.45		47,379.00	57,739,052.08	17,972,052.54	754,079,144.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				164,271.00		-69,306,433.35	-69,279,856.48
（一）综合收益总额				164,271.00		-66,269,514.91	-66,242,938.04
（二）所有者投入和减少股本							
1.所有者投入普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者的分配							
4.其他							
（四）股东权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.未分配利润转增资本							
5.其他							
（五）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	344,502,600.00	323,515,700.45		211,650.00	57,739,052.08	-51,334,380.81	684,799,288.31

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元

	2014年度					
	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
一、上年年末余额	344,502,600.00	323,515,700.45		-31,692.70	56,592,753.92	7,741,719.08
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年年初余额	344,502,600.00	323,515,700.45		-31,692.70	56,592,753.92	7,741,719.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				79,071.70	1,146,298.16	10,230,333.46
（一）综合收益总额				79,071.70		11,376,631.62
（二）所有者投入和减少股本						
1.所有者投入普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积					1,146,298.16	-1,146,298.16
2.提取一般风险准备					1,146,298.16	-1,146,298.16
3.对所有者的分配						
4.其他						
（四）股东权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.未分配利润转增资本						
5.其他						
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	344,502,600.00	323,515,700.45		47,379.00	57,739,052.08	17,972,052.54
						10,302,360.72
						754,079,144.79

编制单位：湖北鄂新建材股份有限公司



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

[Signature]



资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位: 湖北三峡新型建材股份有限公司

单位: 人民币元

	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金		290,815,028.47	297,199,164.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		10,461,306.27	53,991,729.67
应收账款	(十七) 1	57,388,969.29	67,819,074.43
预付款项		88,495,705.28	155,637,918.45
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十七) 2	119,181,360.19	97,394,342.61
存货		96,680,152.23	56,048,720.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,530,033.19	11,512,964.59
流动资产合计		673,552,554.92	739,603,915.00
非流动资产:			
可供出售金融资产		51,595,000.00	51,401,740.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七) 3	562,135,696.41	569,695,760.91
投资性房地产			
固定资产		1,105,956,240.95	1,116,043,917.17
在建工程		79,633,991.27	26,039,355.97
工程物资		5,253,024.76	4,948,247.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,735,025.25	64,344,404.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,404,307.52	24,520,457.01
递延所得税资产		10,763,540.20	1,119,374.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,899,476,826.36	1,858,113,257.37
资产总计		2,573,029,381.28	2,597,717,172.37

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





资产负债表(负债及股东权益)

会企01 表

编制单位: 湖北三峡新型建材股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款		707,900,000.00	699,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		465,000,000.00	508,000,000.00
应付账款		192,800,764.24	260,559,643.17
预收款项		40,134,234.76	28,450,436.35
应付职工薪酬		21,278,539.61	14,621,970.39
应交税费		46,556,047.91	28,630,421.51
应付利息			1,891,800.00
应付股利			
其他应付款		349,781,537.24	199,173,827.91
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,828,451,123.76	1,793,228,099.33
非流动负债:			
长期借款		25,000,000.00	18,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		13,818,886.08	14,104,278.72
递延所得税负债		37,350.00	8,361.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,856,236.08	32,112,639.72
负债合计		1,867,307,359.84	1,825,340,739.05
所有者权益:			
实收资本		344,502,600.00	344,502,600.00
资本公积		323,878,860.02	323,878,860.02
减: 库存股			
其他综合收益		211,650.00	47,379.00
盈余公积		57,739,052.08	57,739,052.08
未分配利润		-20,610,140.66	46,208,542.22
所有者权益合计		705,722,021.44	772,376,433.32
负债和所有者权益总计		2,573,029,381.28	2,597,717,172.37

法定代表人:

许锡

主管会计工作负责人:

王强

会计机构负责人:

黄丽

利润表

会企02表

编制单位：湖北三峡新型建材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年度	2014年度
一、营业总收入	(十七) 4	1,120,176,863.10	1,376,638,250.36
减：营业成本	(十七) 4	1,090,168,601.58	1,210,739,858.62
营业税金及附加		1,711,526.27	4,022,703.46
销售费用		11,400,120.31	13,615,693.84
管理费用		48,560,478.22	42,528,116.73
财务费用		81,013,745.63	93,387,805.72
资产减值损失		2,498,810.86	2,006,502.34
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十七) 5	-6,786,302.88	-699,406.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,560,064.50	-1,496,053.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-121,962,722.65	9,638,163.59
加：营业外收入		49,066,792.64	8,654,785.11
其中：非流动资产处置利得			160,282.05
减：营业外支出		530,000.00	4,204,071.86
其中：非流动资产处置损失			1,106,382.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,425,930.01	14,088,876.84
减：所得税费用		-9,644,165.57	2,625,895.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,781,764.44	11,462,981.59
五、其他综合收益的税后净额		164,271.00	79,071.70
（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		164,271.00	79,071.70
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		164,271.00	79,071.70
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			
六、综合收益总额		-63,617,493.44	11,542,053.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		—	—
（二）稀释每股收益		—	—

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人

现金流量表

编制单位：湖北三峡新型建材股份有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	附注	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		485,759,275.64	546,207,042.88
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		80,469,893.13	58,385,695.38
经营活动现金流入小计		566,229,168.77	604,592,738.26
购买商品、接受劳务支付的现金		384,027,324.48	660,283,594.83
支付给职工以及为职工支付的现金		82,576,240.49	76,629,432.14
支付的各项税费		21,971,076.56	44,031,964.19
支付的其他与经营活动有关的现金		37,932,462.32	66,608,124.16
经营活动现金流出小计		526,507,103.85	847,553,115.32
经营活动产生的现金流量净额		39,722,064.92	-242,960,377.06
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		773,761.62	796,647.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		773,761.62	796,647.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,574,619.91	19,892,971.61
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,574,619.91	19,892,971.61
投资活动产生的现金流量净额		-25,800,858.29	-19,096,324.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		832,800,000.00	840,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		131,309,442.38	225,647,808.07
筹资活动现金流入小计		964,109,442.38	1,065,847,808.07
偿还债务所支付的现金		864,800,000.00	741,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		55,561,952.12	51,499,147.95
支付的其他与筹资活动有关的现金		30,489,276.86	47,759,734.98
筹资活动现金流出小计		950,851,228.98	840,438,882.93
筹资活动产生的现金流量净额		13,258,213.40	225,408,925.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		27,179,420.03	-36,647,776.00
加：期初现金及现金等价物余额		11,418,089.76	48,065,865.76
六、期末现金及现金等价物余额		38,597,509.79	11,418,089.76

法定代表人：

许锡

主管会计工作负责人：

王逸

会计机构负责人：

黄丽

所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：湖北海康新型建材股份有限公司

	2014年度					
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	344,502,600.00	323,878,860.02		-31,692.70	56,592,753.92	35,891,858.79
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年年初余额	344,502,600.00	323,878,860.02		-31,692.70	56,592,753.92	35,891,858.79
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）				79,071.70	1,146,298.16	10,316,683.43
（一）综合收益总额				79,071.70		11,462,981.59
（二）所有者投入和减少股本						
1.所有者投入普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（四）股东权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.未分配利润转增资本						
5.其他						
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	344,502,600.00	323,878,860.02		47,379.00	57,739,052.08	46,208,542.22

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人

财务报表附注

(2015年12月31日)

(一) 公司的基本情况

1. 公司历史沿革及注册资本

湖北三峡新型建材股份有限公司（原名为三峡玻璃股份有限公司，于1997年4月28日经湖北省经济体制改革委员会批准更为现名，以下简称公司或本公司）系经湖北省体改委鄂改[1993]190号文批准，由湖北省当阳玻璃厂、湖北应城石膏矿、当阳电力联营公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，于1993年3月26日在湖北省工商行政管理局办理工商注册登记手续，取得注册号为4200001000025的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为12,000.00万元。

1996年3月20日，经湖北省体改委鄂体改[1996]61号文批准，公司按每10股配3股实施增资扩股，增资后公司总股本15,600万股，其中：法人股12,792万股，占总股本的82%，内部职工股2,808万股，占总股本的18%。

2000年8月28日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]115号文核准，本公司股票在上海证券交易所挂牌上市。股票代码：“600293”，股票简称：“三峡新材”。首次公开发行普通股（A股）5,500万股，每股面值1元，发行价格8.30元/股。2000年9月19日，公司公开发行的5,500万A股股票在上海证券交易所公开上市交易。截止2000年12月31日，公司注册资本为21,100万元。

2002年4月28日，经公司2001年年度股东大会批准，公司以2001年末总股本21,100万股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东按每10股送1股，同时以资本公积向全体股东按每10股转增股本2股，共计转增股本6,330万股，公司转增后的总股本为27,430万股。

2006年6月8日，根据公司2006年第一次临时股东大会暨相关股东会决议和上海证券交易所《关于实施湖北三峡新型建材股份有限公司股权分置改革方案的通知》（上证上字[2006]443号），公司以原流通股本10,800.4万股为基数，以资本公积金向全体流通股股东转增股本7,020.26万股，流通股每10股获得6.5股的转增股份，非流通股股东所持的非流通股以此获取上市流通权，转增后的公司总股本为34,450.26万股。

2010年5月13日，公司营业执照的登记注册号变更为：4200000000043483。

2. 公司注册地：当阳市经济技术开发区。

3. 组织形式：股份有限公司。

4. 总部地址：当阳市经济技术开发区特1号。

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

D、可供出售金融资产

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

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结

产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、库存商品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

10、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

12、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40 年	4	2.40—3.84
机器设备	12-18 年	4	5.33—8.00
运输设备	5-12 年	4	8.00—19.20
熔窑	9 年	4	10.67

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

15、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

18、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；

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

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值

23、政府补助的确认和计量

公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

(七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2015 年 12 月 31 日账面余额, 期初余额指 2014 年 12 月 31 日账面余额, 本年发生额指 2015 年发生额, 上期发生额指 2014 年发生额, 金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	313,040.80	259,773.15
银行存款	46,878,264.36	17,324,535.75
其他货币资金	369,237,518.68	338,341,164.63
合 计	416,428,823.84	355,925,473.53

注: 其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及定期存款组成。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,961,306.27	54,671,729.67
合 计	10,961,306.27	54,671,729.67

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

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	317,907,835.88	
合 计	317,907,835.88	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合 1	73,643,924.60	100.00	3,682,196.23	5.00	69,961,728.37
组合小计	73,643,924.60	100.00	3,682,196.23	5.00	69,961,728.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	73,643,924.60	100.00	3,682,196.23	5.00	69,961,728.37

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	91,396,757.31	91.01	91,303,842.67	54.63
1 年至 2 年 (含 2 年)	5,096,862.94	5.08	58,743,416.95	35.15
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,559,338.10	3.54	12,408,098.69	7.42
3 年至 4 年 (含 4 年)	4,550.00		2,576,954.10	1.54
4 年至 5 年 (含 5 年)	100.10		1,863,337.49	1.11
5 年以上	370,578.45	0.37	222,590.60	0.13
合 计	100,428,186.90	100.00	167,118,240.50	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 81,417,681.68 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 81.07%。

(3) 期末预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	119,732,441.26	100.00	5,986,622.08	5.00	113,745,819.18
组合小计	119,732,441.26	100.00	5,986,622.08	5.00	113,745,819.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	119,732,441.26	100.00	5,986,622.08	5.00	113,745,819.18

单位名称	款项性质	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
当阳市土地收购储备中心	保证金	45,000,000.00	1 年以内	37.58%	2,250,000.00
武汉崛起玻璃有限公司	往来款	35,110,000.00	1-2 年	29.32%	1,755,500.00
国中医药有限责任公司	往来款	5,500,000.00	1 年以内	4.59%	275,000.00
新疆普耀新型建材有限公司	往来款	5,178,126.73	1 年以内	4.32%	258,906.34
当阳市亚林木业有限责任公司	往来款	5,000,000.00	2-5 年	4.18%	250,000.00
合 计		95,788,126.73		79.99%	4,789,406.34

6、 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	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	26,072,210.39	1,821,282.67	24,250,927.72	32,112,673.10		32,112,673.10
库存商品	77,233,596.45	327,355.64	76,906,240.81	28,579,539.65		28,579,539.65
低值易耗品	2,098,158.95		2,098,158.95	1,643,752.69		1,643,752.69
合 计	105,403,965.79	2,148,638.31	103,255,327.48	62,335,965.44		62,335,965.44

7、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴的税费	10,709,793.88	11,518,655.25
合 计	10,709,793.88	11,518,655.25

8、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	51,595,000.00		51,595,000.00
其中：按公允价值计量的权益工具	549,000.00		549,000.00
按成本计量的权益工具	51,046,000.00		51,046,000.00
合 计	51,595,000.00		51,595,000.00

9、长期股权投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业						
新疆普耀新型建材有限公司	18,098,987.57		18,098,987.57	25,659,052.07		25,659,052.07
合 计	18,098,987.57		18,098,987.57	25,659,052.07		25,659,052.07

新疆普耀新型建材有限公司以下简称“新疆普耀”。

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
联营企业								
新疆普耀			-7,560,064.50					
合 计			-7,560,064.50					

10、投资性房地产

(1) 本集团采用成本价值模式对投资性房地产进行后续计量：

项 目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	100,793,126.50	100,793,126.50
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	100,793,126.50	100,793,126.50
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	31,320,689.76	31,320,689.76

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备 及其他	熔窑	合计
(1) 处置 或报废		1,190,920.00				1,190,920.00
(2) 转入 在建工程	80,993,165.71	230,295,399.80	22,566.66			311,311,132.17
4. 期末余 额	663,357,637.35	689,046,415.60	13,282,910.01	4,136,332.76	601,288,886.07	1,971,112,181.79
二、累计 折旧						
1. 期初余 额	168,862,849.12	318,962,834.96	7,694,855.88	2,811,013.41	164,876,126.39	663,207,679.76
2. 本期增 加金额：	16,423,534.60	35,590,391.61	772,876.33	96,080.98	53,450,133.18	106,333,016.70
计提	16,423,534.60	35,590,391.61	772,876.33	96,080.98	53,450,133.18	106,333,016.70
3. 本期减 少金额	59,217,220.56	169,521,113.16	16,499.36			228,754,833.08
(1) 处置		1,143,283.20				1,143,283.20
(2) 转入 在建工程	59,217,220.56	168,377,829.96	16,499.36			227,611,549.88
4. 期末余 额	126,069,163.16	185,032,113.41	8,451,232.85	2,907,094.39	218,326,259.57	540,785,863.38
三、减值 准备						
1. 期初余 额		380,626.87				380,626.87
2. 本期增 加金额						

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	期末余额
脱硫项目	10,269,928.33	1,429,247.44	11,699,175.77		
石油焦改造工程	13,146,423.98	55,070.00	13,201,493.98		
高级汽车低辐射技 术改造		83,699,582.29		7,143,485.61	76,556,096.68
其他工程	2,623,003.66	1,248,000.00	793,109.07		3,077,894.59
合 计	26,039,355.97	86,431,899.73	25,693,778.82	7,143,485.61	79,633,991.27

13、工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用材料及设备	4,522,546.16	4,217,769.03
工具	730,478.60	730,478.60
合 计	5,253,024.76	4,948,247.63

14、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	采矿权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	117,373,997.35	9,620,714.07	34,871.80	127,029,583.22
2. 本期增加金额			5,660.38	5,660.38
3. 本期减少金额		1,852,159.78		1,852,159.78
4. 期末余额	117,373,997.35	7,768,554.29	40,532.18	125,183,083.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	23,882,808.41	4,424,242.17	15,498.57	28,322,549.15
2. 本期增加金额	2,347,479.80	776,855.32	13,510.73	3,137,845.85
摊销	2,347,479.80	776,855.32	13,510.73	3,137,845.85
3. 本期减少金额		879,775.70		879,775.70

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	249,000.00	37,350.00	55,740.00	8,361.00
合 计	249,000.00	37,350.00	55,740.00	8,361.00

17、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	受限原因
货币资金	369,237,518.68	银行承兑汇票保证金
应收账款	38,075,499.96	质押
固定资产	1,127,437,209.46	抵押
无形资产	92,657,027.61	抵押
投资性房地产	64,878,762.13	抵押
子公司股权	398,800,000.00	抵押
合 计	2,091,086,017.84	

注：本公司与建设银行股份有限公司当阳支行签订《最高额动产抵押合同》，以一线房屋、设备及土地使用权、四线厂房、土地、熔窑设备及二线厂房等作为抵押；同时当阳市国中投资有限公司与该行签订《保证合同》、许锡忠与该行签订《最高额保证合同》，作为保证人，合计为公司最高额为57,000万元的贷款、汇票承兑等授信业务提供保证；截止2015年12月31日，本公司账面在该银行借款余额49,790万元，在该银行开具的银行承兑汇票余额12,000万元。

本公司与交通银行股份有限公司宜昌分行签订《最高额抵押合同》，以三线部分土地、部分房屋建筑物作为抵押，同时本公司之子公司宜昌当玻硅矿有限责任公司（以下简称“当玻硅矿”）与该行签订《最高额抵押合同》，以其采矿权作为抵押；合计为最高额为3,000万元的贷款、银行承兑汇票等授信业务提供担保。截止2015年12月31日，在该银行开具的银行承兑汇票余额4,000万元。

本公司与汉口银行股份有限公司宜昌分行签订《最高额动产抵押合同》、《最高额保证合同》，以四线机器设备作为抵押，同时本公司之子公司当阳峡光特种玻璃有限责任公司（以下简称“当阳峡光”）与该行签订《最高额保证合同》，作为保证人；合计为公司最高额为5,000万元的贷款、汇票承兑等授信业务提供保证。截止2015年12月31日，本公司账面在该银行借款余额3,000万元。

18、短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	
保证借款	40,000,000.00	
抵押借款	647,900,000.00	699,900,000.00
质押借款	80,010,000.00	15,000,000.00
合 计	777,910,000.00	714,900,000.00

注 1：信用借款：本公司子公司当阳峡光特种玻璃有限责任公司与湖北当阳农村商业银行股份有限公司签订《授信额度协议》，获得最高额为 1,000 万元的授信额度。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司账面在该银行借款余额 1,000 万元，应付票据余额 2,800 万元。

注 2：保证借款：

维多利（广州）建材科技实业有限公司、广州市金米罗商贸发展有限公司、赵志刚、广州市润田建材科技有限公司、广州保税区天意达国际贸易有限公司、广州市阳光普照玻璃实业有限公司与广东南粤银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，作为保证人合计为本公司最高额为 3,000 万元的流动资金借款等授信业务提供担保，取得该银行 3,000 万元贷款。

本公司子公司宜昌当玻硅矿有限责任公司由本公司提供担保，向交通银行宜昌分行取得贷款 1000 万元。

注 3：抵押借款：

详见附注（七）17。

注 4：质押借款：

本公司与中国工商银行股份有限公司荆州支行签订《国内保理业务合同》，以公司对湖北奥深玻璃有限公司 3808 万元应收账款质押，同时公司与该银行签订《质押合同》，以定期存单 1,800 万元作为质押，武汉奥深科技集团有限公司与该银行签订《最高额保证合同》，作为保证人，合计为本公司最高额为 10,000 万元的流动资金借款、银行承兑汇票等授信业务提供担保；截止 2015 年 12 月 31 日，本公司账面在该银行借款余额 3,000 万元，在该银行开具的银行承兑汇票余额 1,500 万元。

本公司子公司宜昌当玻硅矿有限责任公司以 5,000 万元定期存单向汉口银行宜昌分行质押，取得贷款 5,000 万元，以 10,000.00 元定期存款向中国建设银行当阳支行质押，取得贷款 5,000 元。

湖北当阳农村商业银行股份有限公司作为承兑行，开具银行承兑汇票。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司在该银行开具的银行承兑汇票余额 2,800 万元。

注 9：本公司子公司宜昌当玻硅矿有限责任公司以票面金额的 100%作为承兑保证金，以中国银行股份有限公司当阳支行作为承兑行，开具银行承兑汇票。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司在该银行开具的银行承兑汇票余额 1,700 万元。

注 10：本公司子公司宜昌当玻硅矿有限责任公司以票面金额的 50%作为承兑保证金，以湖北当阳农村商业银行股份有限公司作为承兑行，开具银行承兑汇票。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司在该银行开具的银行承兑汇票余额 2,800 万元。

注 11：本公司子公司湖北金晶玻璃有限公司以票面金额的 50%存款作为承兑保证金，以湖北当阳农村商业银行股份有限公司作为承兑行，开具银行承兑汇票。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司在该银行开具的银行承兑汇票余额 2,800 万元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄结构	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	131,612,753.88	213,742,151.73
1-2 年（含 2 年）	48,748,553.49	28,849,313.10
2-3 年（含 3 年）	20,279,682.53	17,257,057.77
3-4 年（含 4 年）	1,417,923.92	79,819.58
4-5 年（含 5 年）	39,002.96	935,042.69
5 年以上	2,116,395.10	2,140,312.94
合 计	204,214,311.88	263,003,697.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
营口青花耐火材料股份有限公司	18,196,809.04	尚未支付工程款
郑州汇特耐火材料有限公司	9,695,275.50	尚未支付工程款
瑞泰科技股份有限公司	5,887,159.36	尚未支付工程款
海城市特新耐火材料厂	5,055,707.26	尚未支付工程款
合 计	38,834,951.16	

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

21、预收账款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	2,590,915.60	16,540,059.62	14,954,243.56	4,176,731.66
2、失业保险费	278,013.30	1,323,123.90	1,304,680.48	296,456.72
合 计	2,868,928.90	17,863,183.52	16,258,924.04	4,473,188.38

23、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	51,193,349.26	32,265,664.70
2. 营业税	1,500.00	1,500.00
3. 城市维护建设税	116,836.89	744,140.66
4. 教育费附加	50,072.98	318,917.45
5. 地方教育费附加	33,381.93	212,611.58
6. 堤防费	36,344.54	201,189.60
7. 房产税	600,458.61	
8. 代扣代缴个人所得税	338,341.41	192,963.97
9. 印花税	65,631.75	61,416.89
10. 土地使用税	310,636.65	110,636.65
合 计	52,746,554.02	34,109,041.50

24、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款及一年内到期的长期借款利息		1,891,800.00
合 计		1,891,800.00

25、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
保证金、押金	11,169,987.70	12,465,116.67
费用款	11,060,636.68	27,654,462.07
往来款	181,667,617.64	32,469,220.90
合 计	203,898,242.02	72,588,799.64

其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

项 目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额
一、与资产相关的政府补助					
1. 土地出让金返还款	13,104,278.72		285,392.64		12,818,886.08
2. 《新一代浮法玻璃燃烧系统 高效节能关键技术及装备》项 目补助	1,000,000.00				1,000,000.00
合 计	14,104,278.72		285,392.64		13,818,886.08

29、股本

单位：股

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	344,502,600.00						344,502,600.00

30、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	318,231,441.69			318,231,441.69
其他资本公积	5,284,258.76			5,284,258.76
合 计	323,515,700.45			323,515,700.45

33、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	17,972,052.54	10%
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-66,269,514.91	
减：提取法定盈余公积		
减：应付现金股利或利润	3,036,918.44	
期末未分配利润	-51,334,380.81	

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细

项 目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	973,401,390.60	941,401,123.72	1,274,860,002.38	1,106,510,834.80
其他业务	33,949,315.14	20,140,652.53	27,942,790.18	3,786,679.65
合 计	1,007,350,705.74	961,541,776.25	1,302,802,792.56	1,110,297,514.45

(2) 按产品或业务类别列示

行业、产品或地区类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃制造加工	969,884,790.60	936,807,449.11	1,271,146,420.71	1,101,923,464.19
房屋租金收入	3,516,600.00	4,593,674.61	3,713,581.67	4,587,370.61
合 计	973,401,390.60	941,401,123.72	1,274,860,002.38	1,106,510,834.80

35、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额
营业税	630,695.30	202,440.00
城市维护建设税	1,546,022.90	4,210,502.39
教育费附加	706,309.16	1,804,498.71
地方教育附加	389,247.35	1,202,460.21
堤防费	320,830.64	925,497.45
合 计	3,593,105.35	8,345,398.76

项 目	本年发生额	上期发生额
水电费	185,172.42	253,441.51
车船使用税	11,310.00	11,915.00
合 计	61,377,355.74	52,310,407.20

38、财务费用

项 目	本年发生额	上期发生额
利息支出	55,342,135.31	57,128,253.28
减：利息收入	10,239,660.80	12,953,715.15
票据贴现利息	31,561,840.02	54,038,935.08
汇兑损益	-1,160.76	
手续费	7,610,184.82	5,447,357.71
合 计	84,273,338.59	103,660,830.92

39、资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	386,023.79	2,245,749.12
二、存货跌价准备	2,148,638.31	
三、无形资产减值		
四、固定资产减值		
合 计	2,534,662.10	2,245,749.12

40、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,560,064.50	-1,496,053.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	773,761.62	796,647.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,144,109.59	
合 计	-4,642,193.29	-699,406.06

41、营业外收入

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	789,767.30	2,259,623.49
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-9,437,864.62	591,313.14
所得税费用	-8,648,097.32	2,850,936.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-75,055,306.36
按适用税率计算的所得税费用	-11,258,295.95
子公司适用不同税率的影响	95,488.46
调整以前期间所得税的影响	209,871.18
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,304,839.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	-8,648,097.32

44、其他综合收益的税后净额

项 目	本年发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	193,260.00	93,025.53
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	28,989.00	13,953.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	164,271.00	79,071.70

45、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	77,315,515.16	40,063,369.26
其中：政府补助	49,186,900.00	8,607,110.42
银行利息收入	10,239,660.80	12,953,715.15
往来款	17,888,954.36	18,502,543.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-51,733,511.91	-268,320,787.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,217,343.27	-152,468,826.44
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	47,191,305.16	17,584,308.90
减：现金的年初余额	17,584,308.90	123,757,989.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,606,996.26	-106,173,680.89

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	313,040.80	259,773.15
可随时用于支付的银行存款	46,878,264.36	17,324,535.75
二、期末现金及现金等价物余额	47,191,305.16	17,584,308.90

（八）合并范围的变更

本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。

（九）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司	主要	注册地	业务	持股比例(%)	表决权比例	取得方式
-----	----	-----	----	---------	-------	------

	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	95,508,799.76	110,115,890.32
非流动资产	359,484,724.27	367,224,760.08
资产合计	454,993,524.03	477,340,650.40
流动负债	281,359,952.08	244,802,116.84
非流动负债	39,566,997.33	42,471,481.17
负债合计	320,926,949.41	287,273,598.01
少数股东权益		
归属于母公司所有者的股东权益	134,066,574.62	190,067,052.39
按持股比例计算的净资产份额	18,098,987.57	25,659,052.07
对联营企业权益投资的账面价值	18,098,987.57	25,659,052.07
营业收入	98,930,925.47	95,299,044.37
净利润	-56,000,477.78	-11,081,878.42
其他综合收益		
综合收益总额	-56,000,477.78	-11,081,878.42
本期收到的来自联营企业的股利		

(十) 金融工具及其风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

4、 金融资产转移

无

(十一) 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值		
	第一层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
小计			
(二)可供出售金融资产			
其他	549,000.00		549,000.00
小 计	549,000.00		549,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	549,000.00		549,000.00

(十二) 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
海南宗宣达实业投资有限公司	海口	房地产开发、投资等	100,000,000.00	12.32	12.32

本公司的第一大股东是许锡忠。

2、 本公司的子公司

(1) 2015 年 7 月 13 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第三次临时会议，会议审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，同意公司为当玻硅矿贷款提供担保，担保主债权金额为 1500 万元。担保期限：2015 年 7 月 13 日至 2016 年 7 月 13 日。

(2) 湖北三峡新型建材股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第五次临时会议以审议通过了《关于为参股子公司提供担保的议案》，同意公司为参股子公司新疆普耀新型建材有限公司（以下简称新疆普耀）向金融机构融资贷款提供连带责任保证，担保主债权金额为 750 万元，期限一年。

8、股份支付

本报告期内公司无股份支付。

(十三) 承诺及或有事项

无。

(十四) 资产负债表日后事项

2016 年 2 月 1 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会 2016 年第二十三次会议对湖北三峡新型建材股份有限公司（以下简称“公司”）2015 年非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司非公开发行 A 股股票的申请获得通过。

(十五) 其他重要事项

2015 年 9 月 11 日，公司以通讯表决方式召开了第八届董事会第四次临时会议，会议审议通过了《关于为广州市金米罗商贸发展有限公司提供担保的议案》，同意为广州市场的主要销售商金米罗融资提供担保，担保最高额为 3000 万元人民币，担保期限为银行发放贷款之日起十二个月。

(十六) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

应收账款分类披露：

类 别	期末余额
-----	------

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
组合 1: 按组合计提坏账准备的其他 应收款:					
组合 2: 合并范围内的其他收账款	12,301,234.59	9.86			12,301,234.59
组合 1	112,505,395.38	90.14	5,625,269.78	5.00	106,880,125.60
组合小计	124,806,629.97	100.00	5,625,269.78	5.00	119,181,360.19
合 计	124,806,629.97	100.00	5,625,269.78	5.00	119,181,360.19

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
组合 1: 按组合计提坏账准备的其他 应收款:					
组合 2: 合并范围内的其他收账款	13,623,831.81	13.38			13,623,831.81
组合 1	88,179,485.06	86.62	4,408,974.26	5.00	83,770,510.80
组合小计	101,803,316.87	100.00	4,408,974.26	5.00	97,394,342.61
合 计	101,803,316.87	100.00	4,408,974.26	5.00	97,394,342.61

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	112,505,395.38	5,625,269.78	5.00
合 计	112,505,395.38	5,625,269.78	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,216,295.52元; 本期无收回或转回坏账准备金额。

(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	年初账面余额
------	--------	--------

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
当玻硅矿	36,100,808.84			36,100,808.84
当阳峡光	398,800,000.00			398,800,000.00
湖北金晶	20,000,000.00			20,000,000.00
戴春林商贸	89,135,900.00			89,135,900.00
合 计	544,036,708.84			544,036,708.84

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业:						
新疆普耀	18,098,987.57		18,098,987.57	25,659,052.07		25,659,052.07
合 计	18,098,987.57		18,098,987.57	25,659,052.07		25,659,052.07

(续表)

被投资单位	本期增减变动	
	权益法下确认的投资损益	
联营企业:		
新疆普耀		-7,560,064.50
合 计		-7,560,064.50

4、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	941,697,378.28	922,832,686.55	1,238,548,619.91	1,094,123,452.52
其他业务	178,479,484.82	167,335,915.03	138,089,630.45	116,616,406.10
合 计	1,120,176,863.10	1,090,168,601.58	1,376,638,250.36	1,210,739,858.62

5、 投资收益

项 目	本年发生额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-631,783.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	50,984,618.60	
减：非经常性损益的所得税影响数	7,900,050.39	
少数股东损益的影响数	32,825.07	
合 计	43,051,743.14	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.33	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.38	-0.32	-0.32

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

(3) 现金流量表项目

项 目	本期数	上期数	增减率	变动原因
经营活动产生的 现金流量净额	-9,217,343.27	-152,468,826.44	-93.95%	本期增加系原材料采购价格 下降。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：