

河南同力水泥股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张伟、主管会计工作负责人姚文伟及会计机构负责人(会计主管人员)田向东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录	105

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
河南投资集团或控股股东	指	河南投资集团有限公司
公司、本公司或同力水泥	指	河南同力水泥股份有限公司
豫龙同力	指	驻马店市豫龙同力水泥有限公司
黄河同力	指	洛阳黄河同力水泥有限责任公司
平原同力	指	新乡平原同力水泥有限责任公司
豫鹤同力	指	河南省豫鹤同力水泥有限公司
省同力	指	河南省同力水泥有限公司
腾跃同力	指	三门峡腾跃同力水泥有限公司
中非同力	指	中非同力投资有限公司
豫南水泥	指	河南省豫南水泥有限公司
控股发展	指	河南投资集团控股发展有限公司
董事会	指	河南同力水泥股份有限公司董事会
监事会	指	河南同力水泥股份有限公司监事会
股东大会	指	河南同力水泥股份有限公司股东大会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	同力水泥	股票代码	000885
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南同力水泥股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	同力水泥		
公司的外文名称（如有）	Henan Tongli Cement Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Tongli Cement		
公司的法定代表人	张伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯绍民	吕晶晶
联系地址	郑州市农业路 41 号投资大厦 A 座 9 层	郑州市农业路 41 号投资大厦 A 座 9 层
电话	0371-69158313	0371-69158315
传真	0371-69158112	0371-69158112
电子信箱	tlsn000885@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,473,445,704.13	1,627,763,730.73	-9.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,096,637.31	73,159,008.06	-98.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,681,824.77	51,719,103.91	-103.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	210,025,093.20	157,036,247.08	33.74%
基本每股收益（元/股）	0.0023	0.1541	-98.51%
稀释每股收益（元/股）	0.0023	0.1541	-98.51%
加权平均净资产收益率	0.05%	3.32%	-3.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,849,504,558.78	5,934,973,130.26	-1.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,184,935,817.14	2,189,541,296.61	-0.21%

二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-376.17	

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）	2,875,067.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,522,825.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	269,118.31	
减：所得税影响额	1,166,658.73	
少数股东权益影响额（税后）	721,514.10	
合计	2,778,462.08	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助-增值税即征即退	25,150,871.94	与企业业务密切相关，按照国家法律统一规定享受的政府补助

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年,在经济增速整体下滑、行业竞争加剧的不利局面下,公司紧紧围绕董事会下达的年度任务目标,积极推进企业内部改革,推行市场化体制机制建设;不断延伸企业的产业链条,提升市场竞争能力;进一步加强成本管控,深入挖潜增效;强化对生产运行的掌控能力,加强过程管理,努力提高生产经营水平。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,473,445,704.13	1,627,763,730.73	-9.48%	
营业成本	1,169,424,157.41	1,279,076,843.47	-8.57%	
销售费用	74,933,802.85	83,059,397.57	-9.78%	
管理费用	172,730,229.17	172,810,984.31	-0.05%	
财务费用	22,442,784.94	21,644,326.99	3.69%	
所得税费用	25,811,868.37	42,392,519.57	-39.11%	主要是本期利润总额较上期减少,导致所得税费用减少所致
经营活动产生的现金流量净额	210,025,093.20	157,036,247.08	33.74%	
投资活动产生的现金流量净额	-480,123,842.91	5,861,459.71	-8,291.20%	主要是本期发生的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上去大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-107,812,554.31	-121,500,542.75	11.27%	
现金及现金等价物净增加额	-377,911,304.02	41,397,105.07	-1,012.89%	主要是本期投资活动产生的现金流量净额较上期大幅减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016 年公司计划生产熟料 1277 万吨,生产水泥 1465 万吨。2016 年上半年实际生产熟料 574.42 万吨,完成年计划的45%,生产水泥 617.07 万吨,完成年计划的42%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材行业	1,432,374,663.63	1,137,807,040.57	20.56%	-9.13%	-8.73%	-0.35%
基础设施	14,998,965.25	11,527,594.37	23.14%	-48.90%	-23.91%	-25.24%
其他业务	26,072,075.25	20,089,522.47	22.95%	17.85%	16.48%	0.91%
分产品						
水泥	1,182,972,652.55	919,213,195.55	22.30%	-7.28%	-5.71%	-1.30%
熟料	249,402,011.08	218,593,845.02	12.35%	-16.99%	-19.59%	2.84%
基础设施	14,998,965.25	11,527,594.37	23.14%	-48.90%	-23.91%	-25.24%
其他业务	26,072,075.25	20,089,522.47	22.95%	17.85%	16.48%	0.91%
分地区						
河南地区	1,431,052,905.37	1,132,868,258.86	20.84%	-6.27%	-6.09%	-0.15%
其他地区	42,392,798.76	36,555,898.55	13.77%	-14.28%	-9.25%	-4.78%

四、核心竞争力分析

同力水泥的核心竞争力在于同力水泥多年稳健的生产经营、规范的企业管理、过硬的技术水平和同力牌水泥可靠的产品质量，同力产品经过十余年在区域内的多层次的合作，得到了广大用户的广泛赞誉，同力牌水泥已经成为区域内高端水泥的代名词。面对产能过剩，同力水泥通过内抓管理实现成本最优，通过区域管理提高辖区市场控制力，同时随着收购控股发展公司，实现双轮驱动，努力稳定公司收益，促进公司发展。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
205,828,580.00	5,100,000.00	3,935.85%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
河南省同力水泥有限公司	水泥生产和销售	100.00%

新乡平原同力水泥有限责任公司	水泥生产和销售	100.00%
河南投资集团控股发展有限公司	基础设施投资	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
民生银行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2015年12月10日	2016年01月19日	合同约定	1,000			3.18
中信银行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2015年12月10日	2016年01月14日	合同约定	1,000			2.61
民生银行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,900	2016年03月01日	2016年04月11日	合同约定	2,900			8.34
交通银行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,200	2016年03月15日	2016年06月30日	合同约定	1,200			10.7
合计				6,100	--	--	--	6,100		0	24.83
委托理财资金来源				自有资金							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
三门峡腾跃同力水泥有限公司	否	34,000	0.50%	无	补充流动资金
河南省豫鹤同力水泥有限公司	否	2,000	4.79%	无	补充流动资金
驻马店市同力骨料有限公司	否	1,000	4.35%	无	补充流动资金
新乡平原同力水泥有限责任公司	否	3,500	4.79%	无	补充流动资金
合计	--	40,500	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
豫龙同力	子公司	建材行业	水泥生产	571,940,20	1,257,982,2	892,652,50	500,059,90	54,360,36	54,858,913.3

			销售	0.00	67.91	2.42	2.28	2.91	6
黄河同力	子公司	建材行业	水泥生产	462,121,10	964,104,58	650,120,16	324,518,24	28,623,80	22,645,931.2
			销售	0.00	6.90	2.77	0.20	6.30	6
平原同力	子公司	建材行业	水泥生产	272,632,00	801,508,33	262,334,69	229,770,00	-37,609,9	-34,885,446.9
			销售	0.00	2.94	6.65	2.61	33.77	7
省同力	子公司	建材行业	水泥生产	205,960,00	421,638,85	226,489,55	140,792,58	-14,437,4	-13,471,244.4
			销售	2.87	4.83	7.41	8.86	28.61	7
豫鹤同力	子公司	建材行业	水泥生产	169,790,80	494,377,39	153,967,52	164,896,81	-14,540,2	-10,828,183.9
			销售	0.00	8.56	6.06	4.67	39.14	0
腾跃同力	子公司	建材行业	水泥生产	390,000,00	631,958,72	81,249,134.	128,016,45	-4,246,71	-2,507,923.38
			销售	0.00	7.91	05	7.15	6.85	
中非同力	子公司	建材行业	实业投资、 项目投资、 投资咨询	61,220,000.	53,466,220.	53,091,462.	0.00	303,444.9	303,444.91
				00	19	81		1	
同力骨料	子公司	建材行业	骨料的生 产销售	37,640,000.	58,984,953.	37,640,000.	0.00	0.00	0.00
				00	93	00			
控股发展	子公司	基础设施 投资	城市基础 设施及配 套项目的 投资	315,000,00	1,536,708,7	440,337,43	26,954,767.	-1,210,83	-1,823,716.98
				0.00	44.25	3.78	52	3.76	

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2015 年度利润分配预案:以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 474,799,283 股为基数,每 10 股派发现金 0.10 元(含税)。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，严格信息披露工作，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。2016年上半年，公司根据相关制度，结合本公司实际情况，对股权收购、项目投资、非公开发行等重大事项均履行了相应的审议披露程序。截至目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省豫南水泥有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	原辅材料	市场价格	26.57 元/吨	321.26	1.19%	6,060	否	现金	市价	2016 年 03 月 23 日	
鹤壁威胜力实业有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	粉煤灰	市场价格	12.89 元/吨	154.23	8.91%	576.92	否	现金	市价	2016 年 03 月 23 日	
新乡中益发电有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	蒸汽	市场价格	200 元/	310.36	100.00%	988.95	否	现金	市价	2016 年 03 月 23 日	
河南省立安物流有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	熟料运费	市场价格	29.74 元/吨	200.94	6.21%	342.34	否	现金	市价	2016 年 03 月 23 日	
河南省豫南水泥有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售电力	市场价格	0.70 元/度	102.29	20.54%	400	否	现金	市价	2016 年 03 月 23 日	
河南投资集团有限公司	控股股东	资产租赁	租赁房屋	市场价格	2.8 元/天	149.62	100.00%	298.8	否	现金	市价	2016 年 03 月 23 日	

司													
合计	--	--	1,238.7	--	8,667.01	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期，公司发生的日常关联交易金额未超出预计金额。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

1. 关联担保情况

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
河南投资集团有限公司	黄河同力	5,000,000.00	2010/7/5	2016/6/23	是
	展达公路公司	388,000,000.00	2015/9/21	2018/9/20	否
	百川治理公司	130,000,000.00	2015/12/29	2018/12/10	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
河南城市发展投资有限公司	拆入	50,000,000.00	2015/12/31	2034/8/30	借款
河南城市发展投资有限公司	拆入	27,000,000.00	2016/1/26	2034/9/25	借款
中原银行股份有限公司	拆入	26,000,000.00	2015/11/18	2016/11/17	借款

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
洛阳巨龙通信设 备有限公司	2001 年 09 月 30 日	1,700	2001 年 09 月 30 日	1,700	一般保证	2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			1,700	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				1,700
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		1,700		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		1,700		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.78%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				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（E）				1,700				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				1,700				

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	河南投资集团有限 公司	1、为了支持春都股份的发展，河南投资集团（河南建投）及其所控制的企业有任何商业机会可能与春都股份所从事的业务构成竞争的，应将上述商业机	2006 年 08 月 03 日	长期有效	截至本报告期内未违背承诺

		会通知春都股份，在同等条件下，由春都股份优先投资或运营。2、驻马店市豫龙同力水泥有限公司可提前归还河南投资集团（河南建投）提供的委托贷款，不受委托贷款协议中贷款期限的限制。3、在作为控股股东期间，将尽可能避免和减少同春都股份之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议履行合法程序，按照有关法律法规、《洛阳春都食品股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害春都股份及其他股东的合法权益。4、在公司实施重大资产置换过程中，针对置出上市公司债务中尚未取得债权人同意的债务，若债权人在本次资产置换后，向股份公司主张到期债权，由置换出去的资产和债务的承继人即“洛阳春都投资股份有限公司”承担偿还责任，河南投资集团（河南建投）将承担一般担保责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南投资集团有限公司	收购人承诺在四家水泥公司股权过户至同力水泥后，凡因四家水泥类公司在股权过户日之前的历次股东出资而产生的工商行政罚款及与历次出资有关的违约金等费用，均由收购人承担；如果同力水泥或四家水泥类公司先行承担了罚款、违约金等费用，收购人将等数额的罚款、违约金等费用在同力水泥或四家水泥类公司支出后的 7 个工作日内支付给同力水泥。	2008 年 09 月 30 日	长期有效	截至本报告期内未违背承诺
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南投资集团有限公司	1、关于上市公司独立性的承诺，为保证本次非公开发行股份购买资产完成后上市公司的独立性，河南投资集团承诺：（1）保证上市公司的人员独立①保证上市公司的生产经营与行政管理完全独立于本公司及本公司关联公司。②上市公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，保证上市公司的经理人员、财务负责人和董事会秘书在本公司不担任除董事、监事以外的其他职务。本公司高级管理人员兼任上市公司董事的，保证有足够的时间和精力承担上市公司的工作。③保证本公司推荐出任上市公司董事和经理的人选都通过合法的程序进行，本公司不干预公司股东大会和董事会已经做出的人事任免决定。（2）保证上市公司的资产独立完整①保证上市公司与本公司及本公司的关联公司之间产权关系明确，上市	2008 年 05 月 30 日		

	<p>公司对所属资产拥有完整的所有权,保证上市公司资产的独立完整。②保证不占用、支配上市公司资产、资金及其他资源。③保证上市公司的住所独立于本公司。(3) 保证上市公司的财务独立①保证上市公司设置独立的财务部门和拥有独立的财务核算体系。②保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度以及对分公司、子公司规范的财务管理制度。③保证上市公司在财务决策方面保持独立,本公司及本公司关联公司不干预上市公司的资金使用。④保证上市公司拥有独立的银行账户,并依法独立纳税。(4) 保证上市公司的机构独立①保证上市公司的机构设置独立于本公司,并能独立自主地运作。②办公机构和生产经营场所与本公司分开,设立健全的组织机构体系,董事会、监事会以及上市公司各职能部门独立运作,不存在与本公司职能部门之间的从属关系③保证本公司行为规范,不超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。(5) 保证上市公司的业务独立①保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,上市公司具有面向市场自主经营的能力。②保证尽可能减少上市公司与本公司及本公司关联公司之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着"公平、公正、公开"的原则,与向非关联企业的交易价格保持一致,并及时进行信息披露。③保证不与上市公司进行同业竞争。2、河南投资集团关于避免同业竞争的承诺。为避免同业竞争,河南投资集团承诺:河南投资集团及其所控制企业今后将不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与上市公司主营业务构成实质性竞争的业务或活动。如本公司或本公司所控制的公司获得的商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争的,本公司将立即通知上市公司,赋予上市公司针对该商业机会的优先选择权或者由上市公司收购构成同业竞争的相关业务和资产,以确保上市公司全体股东利益不受损害。3、河南投资集团关于减少和规范关联交易的承诺为减少和规范关联交易,河南投资集团承诺认购本次非公开发行股票完成后,将尽量减少或避免与同力水泥之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时,保证严格按照"公平、公正、自愿"的商业原则,在与同力水泥订立公平合理的交易合同的基础上,进行相关交易;确保相关交易符合相关法律法规的规定,按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规</p>			
--	---	--	--	--

		则》等履行必要的批准程序，在有充分依据的情况下公允定价，避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的单方获利损害同力水泥利益的情形发生；确保持续性关联交易不对同力水泥的经营独立性和业绩稳定性造成影响；确保同力水泥因关联交易形成的应收款项能够及时收回；确保按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；确保不损害同力水泥及其它股东的合法权益。4、河南投资集团关于四家标的企业出资的承诺。河南投资集团承诺本次非公开发行涉及的省同力等四家水泥公司股权资产过户至同力水泥后，凡因四家水泥类公司在股权过户日之前的历次股东出资而产生的工商行政处罚款及与历次出资有关的违约金等费用，均由河南投资集团有限公司承担；如果同力水泥或四家水泥类公司先行承担了罚款、违约金等费用，河南投资集团有限公司愿意将等数额的罚款、违约金等费用在同力水泥或四家水泥类公司支出后如数支付给同力水泥。			
	中国联合水泥集团有限公司	中联水泥认购的同力水泥 4800 万股新增股份自上市之日起 36 个月，不转让所持有的本次认购所取得的同力水泥股份。	2013 年 10 月 18 日	截至 2017 年 6 月 20 日有效	截至本报告期内未违背承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 2016年1月21日,天瑞集团将持有公司股份中的20,000,000股质押给中国银行平顶山分行进行融资,质押到期日未定。

(二) 公司于2016年3月10日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)于2016年3月8日出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(160409号)。中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

(三) 公司于 2016 年 3 月 30 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(160409 号)。中国证监会依法对公司提交的《河南同力水泥股份有限公司非公开发行股票申请文件》进行了审查,要求公司就有关问题作出书面说明和解释,并在 30 日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。

(四) 公司2016年4月22日公告:2016年3月30日收到中国证券监督管理委员会(以下简称:中国证监会)出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(160409号)(以下简称:反馈意见)。公司收到上述《反馈意见》后,积极会同中介机构就反馈意见中所提出的进行了认真的研究分析与答复落实。因反馈意见答复的工作量较大,为提高申报材料信息披露的及时性和完整性,经与保荐机构审慎商议,公司已于近日向中国证监会提交了延期回复申请,回复时间延期至2016年5月27日。

(五) 公司2016年5月25日公告:公司与相关中介机构经认真研究和论证分析,完成了对《反馈意见》所列问题的回复。同日,反馈意见中涉及的相关事项,公司于公告形式予以披露(《关于非公开发行股票相关事项》全文详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>))。

(六) 公司于 2016 年 6 月 3 日收到河南投资集团有限公司(以下简称:投资集团)的通知,获悉投资集团将持有的本公司部分股权解除质押,具体内容如下:2012年7月27日,投资集团将其持有的公司有限售条件流通股100,620,000股质押给中国农业银行股份有限公司河南省分行(详见公司公告2012-035),2013年4月2日公司实施资本公积金转增股本方案,每10股转增3股,投资集团因此新增30,186,000股股份同时质押。目前,投资集团义务已履行完毕,上述股份合计130,806,000股(占公司总股本的27.55%)于2016年6月3日已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除质押手续。

(七) 河南同力水泥股份有限公司(简称“公司”)于2016年7月12日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》(160409号)。中国证监会依法对公司提交的《河南同力水泥股份有限公司非公开发行股票申请文件》进行了审查,要求公司就有关问题作出书面说明和解释,并在30日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。

(八) 公司2016年8月5日公告:河南同力水泥股份有限公司(以下简称“公司”)于2016年7月12日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》(160409号)及所附的《河南同力水泥股份有限公司非公开发行股票申请文件二次反馈意见》(以下简称“《二次反馈意见》”)。公司及相关中介机构经认真研究和论证分析,完成了对《二次反馈意见》所列问题的回复。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《河南同力水泥股份有限公司和国海证券股份有限公司关于河南同力水泥股份有限公司非公开发行股票申请文件二次反馈意见之回复》。同日,《公司2015年度非公开发行股票预案(二次修订版)》全文、《2015年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告(修订版)》全文在指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)予以披露。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,000,000	10.11%						48,000,000	10.11%
2、国有法人持股	48,000,000	10.11%						48,000,000	10.11%
二、无限售条件股份	426,799,283	89.89%						426,799,283	89.89%
1、人民币普通股	426,799,283	89.89%						426,799,283	89.89%
三、股份总数	474,799,283	100.00%						474,799,283	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,059	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南投资集团有限公司	国有法人	58.83%	279,304,235	0	0	279,304,235		
天瑞集团股份有限公司	境内非国有法人	15.03%	71,365,588	0	0	71,365,588	质押	67,470,000

								0
中国联合水泥集团有限公司	国有法人	10.11%	48,000,000	0	48,000,000	0		
新乡市经济投资有限责任公司	国有法人	1.29%	6,144,453	0	0	6,144,453		
新乡市凤泉区建设投资有限公司	国有法人	0.18%	871,200	0	0	871,200		
上海伊天科技信息有限公司	境内非国有法人	0.17%	807,753	0	0	807,753		
鹤壁市经济建设投资集团有限公司	国有法人	0.12%	569,538	0	0	569,538		
俞聪	境内自然人	0.11%	538,700	0	0	538,700		
徐辉	境内自然人	0.09%	420,000	0	0	420,000		
王志勇	境内自然人	0.07%	354,000	0	0	354,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
河南投资集团有限公司	279,304,235		人民币普通股	279,304,235				
天瑞集团股份有限公司	71,365,588		人民币普通股	71,365,588				
新乡市经济投资有限责任公司	6,144,453		人民币普通股	6,144,453				
新乡市凤泉区建设投资有限公司	871,200		人民币普通股	871,200				
上海伊天科技信息有限公司	807,753		人民币普通股	807,753				
鹤壁市经济建设投资集团有限公司	569,538		人民币普通股	569,538				
俞聪	538,700		人民币普通股	538,700				
徐辉	420,000		人民币普通股	420,000				
王志勇	354,000		人民币普通股	354,000				
诺安基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托诺安基金公司股票型组合	350,550		人民币普通股	350,550				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	337,256,845.20	700,902,584.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,494,043.12	32,157,761.71
应收账款	99,182,763.08	85,042,442.25
预付款项	47,820,716.55	28,947,168.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	761,388.89	761,388.89
应收股利		
其他应收款	63,458,443.98	30,356,721.03
买入返售金融资产		
存货	296,660,830.50	330,395,661.93
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	15,655,592.00	15,900,777.62
其他流动资产	30,607,766.33	70,796,440.23
流动资产合计	910,898,389.65	1,295,260,947.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	79,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	638,260,472.49	456,550,249.97
长期股权投资	5,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	3,092,973,562.67	3,225,808,070.47
在建工程	376,433,439.65	190,774,945.09
工程物资	2,597,349.72	
固定资产清理	8,640.78	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	401,012,211.99	402,310,062.25
开发支出		
商誉	67,189,991.31	67,189,991.31
长期待摊费用	120,428,591.25	127,799,873.97
递延所得税资产	44,480,779.37	44,060,058.65
其他非流动资产	111,221,129.90	105,218,931.12
非流动资产合计	4,938,606,169.13	4,639,712,182.83
资产总计	5,849,504,558.78	5,934,973,130.26
流动负债：		
短期借款	141,500,000.00	126,500,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	29,680,000.00	
应付账款	611,210,628.59	760,731,074.27
预收款项	90,856,329.77	78,805,645.16

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,263,625.25	37,976,861.35
应交税费	24,463,201.64	20,200,090.01
应付利息	1,446,500.62	1,600,017.91
应付股利	4,099,948.39	58,477,706.70
其他应付款	609,399,276.37	535,238,452.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,542,919,510.63	1,624,529,847.98
非流动负债：		
长期借款	1,232,900,000.00	1,298,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	83,680,234.89	83,767,613.53
递延收益	38,821,524.90	37,757,613.09
递延所得税负债	18,614,598.79	18,614,598.79
其他非流动负债	77,000,000.00	50,000,000.00
非流动负债合计	1,451,016,358.58	1,488,139,825.41
负债合计	2,993,935,869.21	3,112,669,673.39
所有者权益：		
股本	474,799,283.00	474,799,283.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,190,256,368.69	1,190,256,368.69
减：库存股		
其他综合收益	-21,834.95	-21,141.03
专项储备	28,264,899.64	29,218,329.67
盈余公积	84,021,055.93	84,021,055.93
一般风险准备		
未分配利润	407,616,044.83	411,267,400.35
归属于母公司所有者权益合计	2,184,935,817.14	2,189,541,296.61
少数股东权益	670,632,872.43	632,762,160.26
所有者权益合计	2,855,568,689.57	2,822,303,456.87
负债和所有者权益总计	5,849,504,558.78	5,934,973,130.26

法定代表人：张伟

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：田向东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	38,430,907.81	30,607,782.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,300,098.67	2,805,641.64
预付款项	1,008,820.00	
应收利息	8,954,639.56	1,895,462.77
应收股利		66,887,116.47
其他应收款	726,792.28	219,613.54
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	31,000,000.00	26,000,000.00
其他流动资产	508,000,000.00	713,312,836.19
流动资产合计	598,421,258.32	841,728,453.59
非流动资产：		
可供出售金融资产	79,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,322,564,587.77	2,116,736,007.77
投资性房地产		
固定资产	2,133,990.52	2,392,870.51
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,715,261.80	4,725,658.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	630,000,000.00	630,000,000.00
非流动资产合计	3,037,413,840.09	2,773,854,537.15
资产总计	3,635,835,098.41	3,615,582,990.74
流动负债：		
短期借款	31,000,000.00	26,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,094.12	7,094.12
预收款项		
应付职工薪酬	1,411,198.25	1,776,855.09
应交税费	264,770.13	437,820.03
应付利息	679,498.61	697,076.39
应付股利		
其他应付款	551,786,484.17	530,622,278.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	585,149,045.28	559,541,124.10
非流动负债：		

长期借款	730,000,000.00	730,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	730,000,000.00	730,000,000.00
负债合计	1,315,149,045.28	1,289,541,124.10
所有者权益：		
股本	474,799,283.00	474,799,283.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,375,435,514.74	1,375,435,514.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,355,016.14	61,355,016.14
未分配利润	409,096,239.25	414,452,052.76
所有者权益合计	2,320,686,053.13	2,326,041,866.64
负债和所有者权益总计	3,635,835,098.41	3,615,582,990.74

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,473,445,704.13	1,627,763,730.73
其中：营业收入	1,473,445,704.13	1,627,763,730.73
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,461,680,418.36	1,584,217,713.30
其中：营业成本	1,169,424,157.41	1,279,076,843.47
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	20,156,027.90	26,695,504.68
销售费用	74,933,802.85	83,059,397.57
管理费用	172,730,229.17	172,810,984.31
财务费用	22,442,784.94	21,644,326.99
资产减值损失	1,993,416.09	930,656.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	269,118.31	639,197.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,034,404.08	44,185,214.70
加：营业外收入	29,931,909.93	102,896,587.63
其中：非流动资产处置利得		53.41
减：营业外支出	383,521.39	207,324.52
其中：非流动资产处置损失	376.17	2,112.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,582,792.62	146,874,477.81
减：所得税费用	25,811,868.37	42,392,519.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,770,924.25	104,481,958.24
归属于母公司所有者的净利润	1,096,637.31	73,159,008.06
少数股东损益	14,674,286.94	31,322,950.18
六、其他综合收益的税后净额	-693.92	896.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-693.92	896.39
（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	-693.92	896.39
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-693.92	896.39
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,770,230.33	104,482,854.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,095,943.39	73,159,904.45
归属于少数股东的综合收益总额	14,674,286.94	31,322,950.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0023	0.1541
（二）稀释每股收益	0.0023	0.1541

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：9,944,265.67 元。

法定代表人：张伟

主管会计工作负责人：姚文伟

会计机构负责人：田向东

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	12,662,525.65	13,241,184.63
减：营业成本	819,499.98	7,187,021.35
营业税金及附加	420,151.04	1,136,135.71
销售费用	1,192,969.00	564,556.22
管理费用	11,021,320.28	10,330,799.57
财务费用	-11,322.49	-708,913.11
资产减值损失	96,846.83	1,101,611.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	269,118.31	639,197.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-607,820.68	-5,730,829.62

加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-607,820.68	-5,730,829.62
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-607,820.68	-5,730,829.62
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-607,820.68	-5,730,829.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,445,802,846.92	1,447,810,920.60
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	25,150,871.94	82,042,431.54
收到其他与经营活动有关的现金	104,406,103.73	95,432,329.32
经营活动现金流入小计	1,575,359,822.59	1,625,285,681.46
购买商品、接受劳务支付的现金	981,390,487.34	978,082,001.08
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	132,731,837.55	137,504,440.18
支付的各项税费	110,869,144.11	180,468,728.96
支付其他与经营活动有关的现金	140,343,260.39	172,194,264.16
经营活动现金流出小计	1,365,334,729.39	1,468,249,434.38
经营活动产生的现金流量净额	210,025,093.20	157,036,247.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,000,000.00	272,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,149,584.48	67,756,267.48
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	2,718,573.71	76,584.96
投资活动现金流入小计	71,868,158.19	339,832,852.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,030,306.57	111,008,101.87
投资支付的现金	125,000,000.00	222,000,000.00
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	961,694.53	963,290.86
投资活动现金流出小计	551,992,001.10	333,971,392.73
投资活动产生的现金流量净额	-480,123,842.91	5,861,459.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,534,000.00	3,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	23,534,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金	140,000,000.00	968,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,000,000.00	1,934.73
筹资活动现金流入小计	190,534,000.00	971,501,934.73
偿还债务支付的现金	205,100,000.00	1,023,420,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,907,943.20	69,582,477.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	54,377,758.31	7,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,338,611.11	
筹资活动现金流出小计	298,346,554.31	1,093,002,477.48
筹资活动产生的现金流量净额	-107,812,554.31	-121,500,542.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58.97
五、现金及现金等价物净增加额	-377,911,304.02	41,397,105.07
加：期初现金及现金等价物余额	682,059,637.35	76,634,213.71
六、期末现金及现金等价物余额	304,148,333.33	118,031,318.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,515,524.04	9,725,948.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,877,238.43	857,655.29
经营活动现金流入小计	8,392,762.47	10,583,604.23
购买商品、接受劳务支付的现金	13,515.06	400,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7,280,616.37	7,993,248.96
支付的各项税费	737,407.09	1,782,630.10
支付其他与经营活动有关的现金	7,952,019.38	5,669,797.12
经营活动现金流出小计	15,983,557.90	15,845,676.18
经营活动产生的现金流量净额	-7,590,795.43	-5,262,071.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,000,000.00	272,000,000.00
取得投资收益收到的现金	67,156,234.78	639,197.27
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	130,280,392.07	468,856,329.39
投资活动现金流入小计	258,436,626.85	741,495,526.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,446.80	
投资支付的现金	325,828,580.00	227,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	59,314,363.91	423,797,856.20
投资活动现金流出小计	385,185,390.71	650,897,856.20
投资活动产生的现金流量净额	-126,748,763.86	90,597,670.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000.00	258,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	511,988,054.92	511,794,511.32
筹资活动现金流入小计	516,988,054.92	770,294,511.32
偿还债务支付的现金		302,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,022,250.00	40,163,108.81
支付其他与筹资活动有关的现金	351,803,120.80	521,055,285.58
筹资活动现金流出小计	374,825,370.80	864,138,394.39
筹资活动产生的现金流量净额	142,162,684.12	-93,843,883.07
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	7,823,124.83	-8,508,284.56
加：期初现金及现金等价物余额	30,607,782.98	36,622,360.67
六、期末现金及现金等价物余额	38,430,907.81	28,114,076.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	474,799,283.00				1,190,256,368.69		-21,141,030.32	29,218,329.67	84,021,055.93		411,267,400.35	632,762,160.26	2,822,303,456.87

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	474,799,283.00			1,190,256,368.69		-21,141,030.3	29,218,329.67	84,021,055.93		411,267,400.35	632,762,160.26	2,822,303,456.87	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-693.92	-953,430.03			-3,651,355.52	37,870,712.17	33,265,232.70	
（一）综合收益总额						-693.92				1,096,637.31	14,674,286.94	15,770,230.33	
（二）所有者投入和减少资本											23,534,000.00	23,534,000.00	
1. 股东投入的普通股											23,534,000.00	23,534,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-4,747,992.83		-4,747,992.83	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,747,992.83		-4,747,992.83	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备								-953,430.03				-337,574.77	-1,291,004.80	
1. 本期提取								704,167.60					704,167.60	
2. 本期使用								-1,657,597.63				-337,574.77	-1,995,172.40	
（六）其他														
四、本期期末余额	474,799,283.00				1,190,256,368.69		-21,834.95	28,264,899.64	84,021,055.93			407,616,044.83	670,632,872.43	2,855,568,689.57

上年金额

单位：元

项目	上期												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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	474,799,283.00				1,248,504,272.37		-23,336.83	29,361,127.11	66,967,906.65		411,223,219.65	586,402,413.66	2,817,234,885.61	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	474,799,283.00				1,248,504,272.37		-23,336.83	29,361,127.11	66,967,906.65		411,223,219.65	586,402,413.66	2,817,234,885.61	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							896.39	-226,657.74			54,167,026.00	33,726,763.84	87,668,028.49	
（一）综合收益总额							896.39				73,159,008.06	31,322,950.18	104,482,854.63	

(二)所有者投入和减少资本											3,000,000.00	3,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											3,000,000.00	3,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-18,991,982.06	-18,991,982.06	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,991,982.06	-18,991,982.06	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							-226,657.74				-596,186.34	-822,844.08	
1. 本期提取							379,233.80				431,753.34	810,987.14	
2. 本期使用							-605,891.54				-1,027,939.68	-1,633,831.22	
(六)其他													
四、本期期末余额	474,799,283.00				1,248,504,272.37		-22,440.44	29,134,469.37	66,967,906.65		465,390,245.65	620,129,177.50	2,904,902,914.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	474,799,283.00				1,375,435,514.74				61,355,016.14	414,452,052.76	2,326,041,866.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	474,799,283.00				1,375,435,514.74				61,355,016.14	414,452,052.76	2,326,041,866.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,355,813.51	-5,355,813.51
（一）综合收益总额										-607,820.68	-607,820.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-4,747,992.83	-4,747,992.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,747,992.83	-4,747,992.83
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	474,799,283.00				1,375,435,514.74				61,355,016.14	409,096,239.25	2,320,686,053.13

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	474,799,283.00				1,366,232,341.42				44,301,866.86	279,965,680.52	2,165,299,171.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	474,799,283.00				1,366,232,341.42				44,301,866.86	279,965,680.52	2,165,299,171.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-24,722,800.93	-24,722,800.93
（一）综合收益总额										-5,730,829.62	-5,730,829.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-18,991,971.31	-18,991,971.31
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,991,971.31	-18,991,971.31
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	474,799,283.00				1,366,232,341.42				44,301,866.86	255,242,879.59	2,140,576,370.87

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

河南同力水泥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），注册地址为郑州市农业路41号投资大厦9层；注册资本为47,479.9283万元，统一社会信用代码为：91410000711291895J。公司总部办公地址为郑州市农业路41号投资大厦8-9层。

公司原名洛阳春都食品股份有限公司，是由洛阳春都集团独家发起，经河南省经济体制改革委员会批准（豫股批字[1998]18号），以社会募集方式，于1998年12月31日设立的股份有限公司。1998年12月经中国证券监督管理委员会批准（证监发字[1998]301号、302号），公司在深圳证券交易所采用“上网定价”方式发行社会公众股（A股）60,000,000股，于1999年3月19日在深圳证券交易所挂牌交易。为保护全体股东利益，使公司能持续健康的发展，经中国证券监督管理委员会《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准（证监公司字[2007]44号），公司股东大会审议通过《资产置换协议书》，以2006年12月31日为资产交割日，公司与河南投资集团有限公司（原名河南省建设投资总公司）进行资产置换，公司主营业务由食品加工工业转变为水泥制造业。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为水泥制造，属非金属矿物制品业。经营范围为：水泥熟料、水泥及制品的销售；水泥机械、电器设备的销

售；实业投资及管理（以上范围中凡需审批的，未获批准前不得经营）。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月17日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的子公司共24户，具体包括：

子公司名称	本附注中简称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	豫龙同力	控股子公司	二级	70.00%	70.00%
驻马店市驿城同力水泥有限公司	驿城同力	控股子公司	三级	53.00%	100.00%
驻马店市同力混凝土有限公司	驻马店商混	控股子公司	三级	100.00%	100.00%
信阳豫龙同力混凝土有限公司	信阳商混	控股子公司	三级	100.00%	100.00%
新蔡县新辉水泥建材有限公司	新辉建材	控股子公司	三级	100.00%	100.00%
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	黄河同力	控股子公司	二级	73.15%	73.15%
新乡平原同力水泥有限责任公司	平原同力	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
长垣县同力水泥有限责任公司	长垣同力	控股子公司	三级	70.00%	70.00%
河南平原同力建材有限公司	平原建材	控股子公司	三级	80.00%	80.00%
河南省同力水泥有限公司	省同力	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
鹤壁同力建材有限公司	鹤壁建材	全资子公司	三级	100.00%	100.00%
河南省豫鹤同力水泥有限公司	豫鹤同力	控股子公司	二级	60.00%	60.00%
濮阳同力水泥有限公司	濮阳同力	控股子公司	三级	100.00%	100.00%
三门峡腾跃同力水泥有限公司	腾跃同力	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
中非同力投资有限公司	中非同力	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
同力国际投资有限公司	同力国际	全资子公司	三级	100.00%	100.00%
驻马店市同力骨料有限公司	同力骨料	控股子公司	二级	62.96%	62.96%
河南投资集团控股发展有限公司	控股发展公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
郑州航空港滨西公路工程有限公司	滨西公路公司	全资子公司	三级	100.00%	100.00%
郑州航空港水务发展有限公司	港区水务公司	控股子公司	三级	65.00%	65.00%
郑州航空港百川生态治理工程有限公司	百川生态公司	全资子公司	三级	100.00%	100.00%
郑州航空港展达公路工程有限公司	展达公路公司	控股子公司	三级	100.00%	100.00%
郑州牟源水务发展有限公司	牟源水务公司	控股子公司	三级	70.00%	70.00%
濮阳同力建材有限公司	濮阳建材	全资子公司	二级	100.00%	100.00%

注：公司子公司豫龙同力与驿城同力另一股东驻马店市天厦建材有限公司签订《承包经营协议》，豫龙同力自2013年1月1日至2017年12月31日止对驿城同力承包经营。承包经营期内，豫龙同力承担驿城同力的全部生产经营管理工作，承担全部经营风险。驻马店市天厦建材有限公司完全退出对驿城同力的经营管理，其对驿城同力拥有的表决权由豫龙同力代为行使。本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比发生变化，详见本附注“六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起至少12个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况、2016年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

纳入合并范围的母子公司采用统一会计政策及会计期间。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的个别财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的三个月内到期、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。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，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。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；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；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产（不含应收款项）减值

在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值时，则应当对该金融资产进行减值测试，根据测试结果计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

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。

当有客观证据表明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以公允价值计量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。对以成本计量的可供出售权益工具投资，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

本公司对可供出售金融资产的减值标准为公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌。本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过12个月
成本的计算方法	该金融资产取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 1000.00 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他组合		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、周转材料、包装物、低值易耗品、半成品、产成品（库存商品）、备品备件、已完工尚未结算的建造合同形成的资产等。

2、存货取得和发出的计价方法

取得存货按照实际成本计量：包括采购成本、加工成本和其他成本。采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用；加工成本包括人工成本、制造费用；投资者投入存货成本按投资合同或协议约定的价值确定，约定价值不公允的按公允价值入账；非货币性资产交换取得的存货按其交换是否具有商业实质分别采用公允价值计量和账面价值计量；债务重组取得的存货按公允价值入账；盘盈的存货成本按其重置成本入账，并通过“待处理财产损益”科目进行会计处理，按管理权限经批准后冲减当期管理费用。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值确定方式如下：

（1）产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司每半年对存货进行盘点，并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时查明原因，分别情况及时处理。盘亏、毁损和报废的存货，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，经公司批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，按审批权限批准后计入营业外支出。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

6、已完工未结算的建造合同

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损的金额列为负债。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照合并日所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，单位价值在3000元以上的、能够单独发挥效用的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-45	5%	2.11%-9.50%
机器设备	年限平均法	12-28	5%	3.39%-7.92%
运输工具	年限平均法	8-10	5%	9.50%-11.88%
办公机具	年限平均法	5	5%	19%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公机具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之

外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

对达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再按照实际成本调整原估价，不调整原已计提的折旧金额。

期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来3年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发

的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产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。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：①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；②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。

5、BT业务

BT (Build Transfer) 业务经营方式为“建设—移交”，即政府或其代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府或其代理公司，政府或其代理公司根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对BT业务采用以下方法进行会计核算：

公司提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认长期应收款；公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2、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的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明

未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及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，除非本公司能够控制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。对与子公司及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。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	3%、6%、11%、13%、17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

根据财政部 国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号），公司销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，符合条件时可享受增值税即征即退政策。

3、其他

2016年5月1日，国家开始实施营改增，公司及子公司控股发展、三级子公司港区水务公司、展达公路公司、百川生态公司由营业税改为增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,561,876.39	4,359.44
银行存款	302,586,456.94	682,055,277.91
其他货币资金	33,108,511.87	18,842,947.55
合计	337,256,845.20	700,902,584.90
其中：存放在境外的款项总额	29,754.19	29,136.78

其他说明

注：其他货币资金为环境治理保证金15,016,019.22元，投标保证金、保函保证金等18,092,492.65元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,494,043.12	32,157,761.71
合计	19,494,043.12	32,157,761.71

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	149,209,244.31	
合计	149,209,244.31	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,460,606.55	94.56%	25,277,843.47	20.31%	99,182,763.08	108,130,556.36	93.79%	23,088,114.11	21.35%	85,042,442.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,160,510.61	5.44%	7,160,510.61	100.00%	0.00	7,160,510.61	6.21%	7,160,510.61	100.00%	0.00
合计	131,621,117.16	100.00%	32,438,354.08	24.65%	99,182,763.08	115,291,066.97	100.00%	30,248,624.72	26.24%	85,042,442.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	85,425,508.00	854,255.08	1.00%
1 年以内小计	85,425,508.00	854,255.08	1.00%
1 至 2 年	9,546,324.60	954,632.46	10.00%
2 至 3 年	7,648,747.73	3,059,499.09	40.00%
3 年以上	21,840,026.22	20,409,456.84	93.45%
合计	124,460,606.55	25,277,843.47	20.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 2,189,729.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
河南大有能源股份有限公司	23,244,316.40	17.66	2,324,431.64
郑州航空港区国有资产经营管理有限公司	5,307,436.41	4.03	53,074.36
河南国安建设集团有限公司	4,923,442.20	3.74	492,344.22
中铁七局集团物资贸易有限公司	4,779,078.90	3.63	47,790.79
河南省水利第一工程局	3,863,675.62	2.94	38,636.76
合计	42,117,949.53	32.00	2,956,277.77

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	41,776,412.40	87.36%	21,926,489.97	75.74%
1至2年	933,994.21	1.95%	2,227,537.78	7.70%
2至3年	373,118.70	0.78%	259,134.70	0.90%
3年以上	4,737,191.24	9.91%	4,534,006.42	15.66%
合计	47,820,716.55	--	28,947,168.87	--

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
豫鹤同力	鹤壁市春雷路华天建材经营部	1,295,088.00	1至2年	尚未结算
腾跃同力	澠池县电业总公司	657,467.06	5年以上	尚未结算
腾跃同力	上海阀门厂河南销售处	580,072.92	5年以上	尚未结算
合计		2,532,627.98	——	——

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司确山分公司	8,193,105.90	17.13
沁阳市景泰煤炭经销有限公司	8,179,594.19	17.10
尧矿集团博洋对外经济贸易有限公司	7,700,000.00	16.10
河南万安实业有限公司	4,889,049.13	10.22

济源市尧顺实业有限公司	2,530,000.00	5.29
合 计	31,491,749.22	65.84

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	761,388.89	761,388.89
合计	761,388.89	761,388.89

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,329,237.83	81.32%	17,870,793.85	21.97%	63,458,443.98	48,423,828.15	72.16%	18,067,107.12	37.31%	30,356,721.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,678,233.51	18.68%	18,678,233.51	100.00%	0.00	18,678,233.51	27.84%	18,678,233.51	100.00%	0.00
合计	100,007,471.34	100.00%	36,549,027.36	36.55%	63,458,443.98	67,102,061.66	100.00%	36,745,340.63	54.76%	30,356,721.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	51,443,659.55	514,436.60	1.00%

1 年以内小计	51,443,659.55	514,436.60	1.00%
1 至 2 年	10,542,545.82	1,054,254.58	10.00%
2 至 3 年	2,002,799.55	801,119.82	40.00%
3 年以上	17,340,232.91	15,500,982.85	89.39%
合计	81,329,237.83	17,870,793.85	21.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-196,313.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,916,186.63	3,401,624.64
往来欠款	72,289,214.47	54,273,811.19
代垫运费	300,000.00	771,326.42
押金	3,094,200.00	3,088,437.48
其他	7,407,870.24	5,566,861.93
合计	100,007,471.34	67,102,061.66

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
义马煤业集团股份有限公司	往来欠款	13,635,951.97	0 至 4 年	13.63%	4,594,381.26
洛阳黄河水泥集团有限责任公司	往来欠款	8,210,519.62	5 年以上	8.21%	8,210,519.62
河南水建集团有限公司	往来欠款	6,900,000.00	1 年以内	6.90%	69,000.00
河南省豫南水泥有限公司	往来欠款	2,576,415.40	5 年以上	2.58%	2,576,415.40

鹤壁市双益商贸有限公司	往来欠款	2,276,191.11	5 年以上	2.28%	2,276,191.11
合计	--	33,599,078.10	--	33.60%	17,726,507.39

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	195,532,094.42	5,111,346.75	190,420,747.67	198,471,662.14	5,131,683.67	193,339,978.47
在产品	26,858,739.71	1,007,845.59	25,850,894.12	55,490,997.86	1,007,845.59	54,483,152.27
库存商品	71,765,637.01	334,880.08	71,430,756.93	78,721,254.19	334,880.08	78,386,374.11
建造合同形成的已完工未结算资产	7,793,225.74		7,793,225.74	3,427,332.79		3,427,332.79
委托加工材料	1,165,206.04		1,165,206.04	758,824.29		758,824.29
合计	303,114,902.92	6,454,072.42	296,660,830.50	336,870,071.27	6,474,409.34	330,395,661.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
原材料	5,131,683.67			20,336.92		5,111,346.75
在产品	1,007,845.59					1,007,845.59
库存商品	334,880.08					334,880.08
合计	6,474,409.34			20,336.92		6,454,072.42

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	18,267,462.95
累计已确认毛利	8,850,579.41
已办理结算的金额	19,324,816.62
建造合同形成的已完工未结算资产	7,793,225.74

其他说明：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
剥土费	4,870,248.00	4,870,248.00
村庄搬迁包干费	1,390,355.04	1,390,355.04
矿山搬迁费	1,193,212.56	1,193,212.51
驿城同力承包费	7,500,000.00	7,500,000.00
其他	701,776.40	946,962.07
合计	15,655,592.00	15,900,777.62

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	25,251,410.05	58,845,010.63
预缴税金	5,356,356.28	11,951,429.60
合计	30,607,766.33	70,796,440.23

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	79,000,000.00		79,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	79,000,000.00		79,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

梅河治理项目	565,610,964.49		565,610,964.49	430,130,568.64		430,130,568.64	
展达公路项目	72,649,508.00		72,649,508.00	26,419,681.33		26,419,681.33	
合计	638,260,472.49		638,260,472.49	456,550,249.97		456,550,249.97	--

12、长期股权投资

单位：元

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	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
一、合营企业											
郑州航空港汇港发展有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
小计		5,000,000.00								5,000,000.00	
二、联营企业											
合计		5,000,000.00								5,000,000.00	

其他说明

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公机具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,302,168,407.28	3,273,233,625.90	55,558,581.76	48,329,640.68	5,679,290,255.62
2.本期增加金额	6,772,416.63	21,630,020.49	515,991.16	585,409.27	29,503,837.55
(1) 购置	6,266,359.13	420,711.55	515,991.16	585,409.27	7,788,471.11
(2) 在建工程转入	506,057.50	21,209,308.94			21,715,366.44
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		1,206,078.72	7,523.46		1,213,602.18
(1) 处置或报废			7,523.46		7,523.46
(2) 其他		1,206,078.72			1,206,078.72
4.期末余额	2,308,940,823.91	3,293,657,567.67	56,067,049.46	48,915,049.95	5,707,580,490.99
二、累计折旧					
1.期初余额	611,356,666.30	1,771,107,708.48	28,774,829.52	36,708,141.22	2,447,947,345.52
2.本期增加金额	43,756,088.89	114,361,487.36	2,459,825.91	1,489,142.40	162,066,544.56
(1) 计提	43,756,088.89	114,361,487.36	2,459,825.91	1,489,142.40	162,066,544.56
3.本期减少金额		934,654.10	7,147.29		941,801.39
(1) 处置或报废			7,147.29		7,147.29
(2) 其他		934,654.10			934,654.10
4.期末余额	655,112,755.19	1,884,534,541.74	31,227,508.14	38,197,283.62	2,609,072,088.69
三、减值准备					
1.期初余额	4,065,906.03	1,429,408.27	39,525.33		5,534,839.63
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	4,065,906.03	1,429,408.27	39,525.33		5,534,839.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,649,762,162.69	1,407,693,617.66	24,800,015.99	10,717,766.33	3,092,973,562.67
2.期初账面价值	1,686,745,834.95	1,500,696,509.15	26,744,226.91	11,621,499.46	3,225,808,070.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,239,522.28	6,169,786.05	4,065,906.03	4,003,830.20	
机器设备	14,949,428.89	13,520,020.62	1,429,408.27	0.00	
运输工具	466,453.27	424,598.92	39,525.33	2,329.02	
合计	29,655,404.44	20,114,405.59	5,534,839.63	4,006,159.22	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,488,378.48
机器设备	3,348,025.76
运输工具	2,703,870.99
办公机具	9,360.46
合计	7,549,635.69

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
豫龙同力办公楼、食堂	5,058,515.83	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
驿城同力办公楼	2,614,909.05	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
豫龙同力信阳商砼站工程	4,920,747.00	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
黄河同力综合材料库	988,794.13	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
黄河同力倒班宿舍楼	700,047.17	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
黄河同力客户中心楼	712,462.66	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
黄河同力办公楼	3,015,588.12	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
黄河同力员工食堂	1,907,821.18	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
黄河同力旧宿舍楼	3,900,210.57	已经办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
腾跃同力中控室	3,751,179.63	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
腾跃同力办公楼	0.00	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
腾跃同力宿舍楼、职工餐厅	1,962,536.57	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
濮阳二期水泥粉磨车间	9,040,789.82	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
濮阳二期水泥包装楼	18,353,826.73	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料

其他说明

注：腾跃同力未办妥产权证书的办公楼，本期全额计提减值准备。

14、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄河同力处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程	13,020,815.95		13,020,815.95	13,013,360.38		13,013,360.38
平原同力井沟探矿权	11,326,304.74		11,326,304.74	8,326,304.74		8,326,304.74
鹤淇电厂灰渣资源综合利用项目	28,033,978.41		28,033,978.41	5,252,200.29		5,252,200.29
金牛山矿区破碎及输送工程	7,305,440.43		7,305,440.43	2,577,835.12		2,577,835.12
郑州航空港实验区第二水厂一期工程	100,665,951.47		100,665,951.47	52,199,823.13		52,199,823.13
郑州航空港实验区第二水厂泵站	20,209,574.37		20,209,574.37	9,818,960.02		9,818,960.02
梅河西路等十三条道路给水管网工程	121,054,245.61		121,054,245.61	76,943,487.46		76,943,487.46
年产 200 万 t 骨料生产线	53,479,904.45		53,479,904.45	7,552,816.43		7,552,816.43
职工倒班宿舍	3,378,967.45		3,378,967.45	3,377,112.95		3,377,112.95
办公楼	2,197,091.31		2,197,091.31	2,197,091.31		2,197,091.31
水泥磨改造工程	6,513,185.24		6,513,185.24	2,999,116.73		2,999,116.73
其他	9,278,980.22	31,000.00	9,247,980.22	6,547,836.53	31,000.00	6,516,836.53
合计	376,464,439.65	31,000.00	376,433,439.65	190,805,945.09	31,000.00	190,774,945.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
黄河同力处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程	59,680,000.00	13,013,360.38	7,455.57			13,020,815.95	21.82%	98%				其他
平原同力井沟探矿权	19,300,000.00	8,326,304.74	3,000,000.00			11,326,304.74	58.69%	95%				其他
郑州航空港实	722,436,800.00	52,199,823.13	48,466,128.34			100,665,951.47	13.93%	92%				其他

验区第二水厂一期工程												
梅河西路等十三条道路给水管网工程	251,206,100.00	76,943,487.46	44,110,758.15			121,054,245.61	48.19%	30%				其他
郑州航空港实验区第二水厂泵站	45,225,300.00	9,818,960.02	10,390,614.35			20,209,574.37	44.69%	95%				其他
年产 200 万 t 骨料生产线	140,701,900.00	7,552,816.43	45,927,088.02			53,479,904.45	38.01%	95%				其他
鹤淇电厂灰渣资源综合利用项目	119,000,000.00	5,252,200.29	22,781,778.12			28,033,978.41	23.56%	50%				其他
金牛山矿区破碎及输送工程	77,189,000.00	2,577,835.12	4,727,605.31			7,305,440.43	9.46%	95%				其他
水泥磨改造	13,300,000.00	2,999,116.73	3,514,068.51			6,513,185.24	48.97%	95%				其他
合计	1,448,039,100.00	178,683,904.30	182,925,496.37			361,609,400.67	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
豫龙同力供气工程	31,000.00	项目无法实施
合计	31,000.00	--

其他说明

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待安装设备	2,597,349.72	
合计	2,597,349.72	

其他说明：

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理资产清理费用	8,640.78	
合计	8,640.78	

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	407,065,699.04			110,886,083.04	517,951,782.08
2.本期增加金额				5,919,995.33	5,919,995.33
(1) 购置				5,919,995.33	5,919,995.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	407,065,699.04			116,806,078.37	523,871,777.41
二、累计摊销					
1.期初余额	58,353,484.56			57,288,235.27	115,641,719.83
2.本期增加金额	4,149,035.48			3,068,810.11	7,217,845.59
(1) 计提	4,149,035.48			3,068,810.11	7,217,845.59

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,502,520.04			60,357,045.38	122,859,565.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	344,563,179.00			56,449,032.99	401,012,211.99
2.期初账面价值	348,712,214.48			53,597,847.77	402,310,062.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
濮阳同力水泥有限公司	2,410,338.86					2,410,338.86
三门峡腾跃同力水泥有限公司	94,366,058.82					94,366,058.82
合计	96,776,397.68					96,776,397.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
三门峡腾跃同力水泥有限公司	29,586,406.37					29,586,406.37
合计	29,586,406.37					29,586,406.37

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：期末以濮阳同力、腾跃同力分别作为一个资产组进行减值测试。经测试，商誉不存在减值迹象，故本期未计提减值

准备。

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
剥土费	39,587,830.17	368,661.00		2,536,457.29	37,420,033.88
村庄搬迁包干费	28,775,713.83			695,177.52	28,080,536.31
驿城同力承包费	7,500,000.00			3,750,000.00	3,750,000.00
矿山搬迁费	43,353,387.65			596,606.28	42,756,781.37
厂区搬迁费	6,466,703.42			89,815.32	6,376,888.10
职工宿舍装修支出	1,847,880.93			51,330.03	1,796,550.90
其他	268,357.97	331,689.81	312,980.32	39,266.77	247,800.69
合计	127,799,873.97	700,350.81	312,980.32	7,758,653.21	120,428,591.25

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,489,279.20	21,957,116.80	5,542,053.35	22,168,213.40
内部交易未实现利润	1,377,262.79	5,509,051.16	903,767.92	3,615,071.68
递延收益	5,332,092.24	21,328,368.96	5,332,092.23	21,328,368.94
应付工资暂时性差异	4,033,787.41	16,135,149.64	4,033,787.43	16,135,149.69
矿山环境恢复治理保证金	12,329,381.32	49,317,525.28	12,336,506.31	49,346,025.23
安全生产费	6,994,266.63	27,977,066.52	7,104,124.04	28,416,496.15
未付现费用	6,902,698.82	27,610,795.26	6,785,716.41	27,142,865.65
固定资产账面价值与计税基础	1,337,281.51	5,349,126.04	1,337,281.51	5,349,126.04
无形资产账面价值与计税基础	653,472.39	2,613,889.56	653,472.39	2,613,889.54
资产评估减值	31,257.06	125,028.24	31,257.06	125,028.24
合计	44,480,779.37	177,923,117.46	44,060,058.65	176,240,234.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
评估增值	18,614,598.79	74,458,395.15	18,614,598.79	74,458,395.15
合计	18,614,598.79	74,458,395.15	18,614,598.79	74,458,395.15

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	88,832,896.33	86,452,407.29
可抵扣亏损	385,364,828.45	357,785,082.08
合计	474,197,724.78	444,237,489.37

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		33,309,517.70	
2017	81,949,215.08	81,949,215.08	
2018	62,121,123.61	62,121,123.61	
2019	31,805,922.51	31,805,922.51	
2020	148,599,303.18	148,599,303.18	
2021	60,889,264.07		
合计	385,364,828.45	357,785,082.08	--

其他说明：

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的土地使用权款项	15,519,083.08	18,731,132.04
预付的工程项目款项	50,042,613.64	26,069,884.80
预付的搬迁支出款项	2,549,497.00	20,549,497.00
预付的采矿权支出	38,642,797.64	32,834,600.00

预付的其他形成长期资产的款项	4,467,138.54	7,033,817.28
合计	111,221,129.90	105,218,931.12

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	76,000,000.00	26,000,000.00
信用借款	65,500,000.00	100,500,000.00
合计	141,500,000.00	126,500,000.00

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,680,000.00	
合计	29,680,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	536,029,750.35	668,182,554.52
1 年以上	75,180,878.24	92,548,519.75
合计	611,210,628.59	760,731,074.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑材料工业建设西安工程公司	2,956,340.21	尚未进行结算
洛阳市宇航爆破工程有限公司	2,084,154.00	尚未进行结算

海城市特新耐火材料有限公司	1,936,798.00	尚未进行结算
浙江中材工程设计研究院有限公司	1,378,000.00	尚未进行结算
河南省防腐保温开发有限公司	1,204,142.68	尚未进行结算
合计	9,559,434.89	--

其他说明：

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	86,170,263.77	67,745,683.77
1年以上	4,686,066.00	11,059,961.39
合计	90,856,329.77	78,805,645.16

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,288,198.17	112,347,156.28	125,273,689.86	20,361,664.59
二、离职后福利-设定提存计划	4,688,663.18	22,453,523.80	17,240,226.32	9,901,960.66
合计	37,976,861.35	134,800,680.08	142,513,916.18	30,263,625.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,625,845.04	84,630,520.60	100,313,159.81	8,943,205.83
2、职工福利费		5,877,198.27	5,877,198.27	
3、社会保险费	1,387,207.18	8,236,252.35	7,082,580.79	2,540,878.74
其中：医疗保险费	878,279.35	6,695,775.52	5,700,955.59	1,873,099.28
工伤保险费	339,590.72	1,123,598.12	1,018,020.96	445,167.88
生育保险费	169,337.11	416,878.71	363,604.24	222,611.58
4、住房公积金	269,077.17	8,738,079.55	8,351,888.20	655,268.52
5、工会经费和职工教育经费	7,006,068.78	3,257,114.02	2,040,871.30	8,222,311.50

8、其他		1,607,991.49	1,607,991.49	
合计	33,288,198.17	112,347,156.28	125,273,689.86	20,361,664.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,038,091.77	18,659,966.97	16,221,016.96	6,477,041.78
2、失业保险费	650,072.73	1,189,307.37	985,280.95	854,099.15
3、企业年金缴费	498.68	2,604,249.46	33,928.41	2,570,819.73
合计	4,688,663.18	22,453,523.80	17,240,226.32	9,901,960.66

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,747,453.91	5,020,922.26
营业税		437,259.17
企业所得税	6,944,609.48	4,413,930.91
个人所得税	602,746.91	1,672,205.69
城市维护建设税	611,461.44	753,078.39
资源税	1,966,631.52	1,972,694.55
房产税	862,868.13	1,015,459.03
土地使用税	2,706,761.71	3,255,696.52
教育费附加	677,580.34	1,012,027.35
印花税	237,343.42	543,770.89
其他税费	105,744.78	103,045.25
合计	24,463,201.64	20,200,090.01

其他说明：

28、应付利息

单位：元

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	1,275,521.45	1,429,985.96
短期借款应付利息	170,979.17	170,031.95

合计	1,446,500.62	1,600,017.91
----	--------------	--------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,099,948.39	58,477,706.70
合计	4,099,948.39	58,477,706.70

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

30、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	286,428,493.95	271,277,363.50
往来款	227,506,039.82	219,147,443.61
基建欠款	34,708,319.17	3,620,866.61
运费	2,530,601.52	3,023,812.38
采矿权费	2,550,800.00	4,041,175.77
销售经费	3,532,797.39	1,375,594.40
余热电站并网费	17,970,279.07	19,998,314.38
暂挂款	18,420,357.71	3,314,840.65
其他	15,751,587.74	9,439,041.28
合计	609,399,276.37	535,238,452.58

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
义马煤业集团股份有限公司	111,000,000.00	根据重组协议未具备支付条件
国网河南宜阳县供电公司	20,599,164.89	未办理结算

洛阳市非税收入财政专户	6,900,630.81	未办理结算
鹤壁市金力投资管理有限公司	2,817,857.93	未办理结算
天津市建筑材料工业设计院	1,245,000.00	未办理结算
洛阳中冶重工机械有限责任公司	1,905,468.50	尚未结算期
河南金信电力集团有限公司	1,352,216.70	尚未结算期
合计	145,820,338.83	--

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

其他说明：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	983,000,000.00	1,048,000,000.00
信用借款	249,900,000.00	250,000,000.00
合计	1,232,900,000.00	1,298,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	83,680,234.89	83,767,613.53	
矿山环境恢复治理费	83,680,234.89	83,767,613.53	见注
合计	83,680,234.89	83,767,613.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅印发的《河南省矿山环境治理恢复保证金管理暂行办法实施细则》（豫财办建〔2009〕162号）规定，按经批准的矿山地质环境保护与治理恢复方案提出的环境治理和生态恢复所

需要的费用等因素计提和使用。

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,757,613.09	2,440,000.00	1,376,088.19	38,821,524.90	
合计	37,757,613.09	2,440,000.00	1,376,088.19	38,821,524.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水泥窑低温纯余热发电项目	2,314,275.00		192,858.00		2,121,417.00	与资产相关
水泥窑低温纯余热发电项目	2,085,714.18		171,428.58		1,914,285.60	与资产相关
矿山恢复治理奖励资金	609,523.84		15,238.08		594,285.76	与资产相关
余热发电项目政府拨款	2,057,143.01		171,428.57		1,885,714.44	与资产相关
100 万吨水泥生产线政府拨款	7,601,571.51		633,464.28		6,968,107.23	与资产相关
处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程财政补助	15,000,000.00		0.00		15,000,000.00	与资产相关
散装水泥库补贴	202,619.00		8,214.30		194,404.70	与资产相关
电改袋技术改造资金	693,333.34		26,666.67		666,666.67	与资产相关
余热发电项目政府拨款	1,212,336.45		79,065.42		1,133,271.03	与资产相关
节能减排资金	270,000.00		0.00		270,000.00	与资产相关
空压机专项补贴	51,096.76		2,129.04		48,967.72	与资产相关
节能技术改造补贴	660,000.00	440,000.00	13,095.24		1,086,904.76	与资产相关
矿山土地补偿资金	5,000,000.00		62,500.01		4,937,499.99	与资产相关
节能循环经济和资源节约补贴		2,000,000.00	0.00		2,000,000.00	与资产相关
合计	37,757,613.09	2,440,000.00	1,376,088.19		38,821,524.90	--

其他说明：

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融企业借款	77,000,000.00	50,000,000.00
合计	77,000,000.00	50,000,000.00

其他说明：

注：2015年12月，公司与河南投资集团电子科技有限公司（现改名为河南城市发展投资有限公司）签订借款合同，金额7700万元，年利率1.2%，期限为236个月。

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	474,799,283.00						474,799,283.00

其他说明：

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,122,002,706.45			1,122,002,706.45
其他资本公积	68,253,662.24			68,253,662.24
合计	1,190,256,368.69			1,190,256,368.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-21,141.03	-693.92			-693.92		-21,834.95
外币财务报表折算差额	-21,141.03	-693.92			-693.92		-21,834.95
其他综合收益合计	-21,141.03	-693.92			-693.92		-21,834.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	29,218,329.67	704,167.60	1,657,597.63	28,264,899.64
合计	29,218,329.67	704,167.60	1,657,597.63	28,264,899.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,021,055.93			84,021,055.93
合计	84,021,055.93			84,021,055.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	411,267,400.35	
调整后期初未分配利润	411,267,400.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,096,637.31	
应付普通股股利	4,747,992.83	
期末未分配利润	407,616,044.83	

调整期初未分配利润明细：

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

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,447,373,628.88	1,149,334,634.94	1,605,640,491.28	1,261,829,261.93
其他业务	26,072,075.25	20,089,522.47	22,123,239.45	17,247,581.54
合计	1,473,445,704.13	1,169,424,157.41	1,627,763,730.73	1,279,076,843.47

43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税	942,666.81	3,242,816.28
城市维护建设税	3,721,807.72	5,696,702.18
教育费附加	3,622,055.00	4,768,983.52
资源税	11,869,498.37	12,987,002.70
合计	20,156,027.90	26,695,504.68

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费用	34,080,866.59	37,564,594.10
人工成本	9,990,918.98	7,836,183.47
销售经费	10,811,106.36	14,039,725.95
运杂费	6,082,374.47	7,154,284.70
水电费	2,741,689.37	2,927,309.25
宣传费	871,806.05	155,671.11
折旧	2,903,888.39	3,508,572.84
广告费	1,225,007.34	959,189.53
装卸费	587,671.42	275,675.14
散装水泥基金	57,127.00	1,097,935.00
汽车燃修费及杂费	695,039.07	1,135,337.00
招待费	794,395.63	1,005,519.45
市场开发费	300,123.00	152,207.22
其他	3,791,789.18	5,247,192.81
合计	74,933,802.85	83,059,397.57

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	55,642,076.46	58,179,038.62
职工薪酬	51,232,499.57	43,297,655.14
折旧及摊销	17,973,494.88	14,734,447.34
税金	9,676,793.23	8,759,204.40

排污费	6,512,329.56	4,324,089.38
租赁费	6,158,504.36	5,565,166.06
保安保洁费	4,742,925.82	4,530,279.78
中介机构费	1,388,608.08	2,678,837.91
招待费	1,744,031.92	1,815,335.40
劳务费	2,682,354.00	3,735,972.12
财产保险费	2,530,702.13	2,744,943.89
劳动保护及安全费	1,271,344.95	810,873.07
差旅费	1,238,714.00	1,150,946.04
水电费	1,233,304.63	1,149,826.48
办公费	1,002,282.19	509,382.46
通讯费	650,962.21	684,114.45
绿化费	484,065.06	683,894.61
会务费	164,374.00	290,723.79
其他费用	6,400,862.12	17,166,253.37
合计	172,730,229.17	172,810,984.31

其他说明：

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,040,953.48	26,121,696.45
减：利息收入	861,614.97	5,247,228.15
手续费支出	1,108,498.67	598,824.08
借款担保支出		100,000.00
其他支出	154,947.76	71,034.61
合计	22,442,784.94	21,644,326.99

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,993,416.09	930,656.28
合计	1,993,416.09	930,656.28

其他说明：

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	269,118.31	639,197.27
合计	269,118.31	639,197.27

其他说明：

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		53.41	
其中：固定资产处置利得		53.41	
政府补助	28,025,939.62	101,163,737.43	2,875,067.68
罚款收入	568,453.87	342,129.81	568,453.87
赔偿款	310,625.03	492,194.76	310,625.03
其他	1,026,891.41	898,472.22	1,026,891.41
合计	29,931,909.93	102,896,587.63	4,781,037.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用项目增值税即征即退	国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	25,150,871.94	82,042,431.54	与收益相关
余热发电补贴摊销	发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	614,780.57	364,286.58	与资产相关
年产 100 万吨水泥粉磨站工业循环经济项目基础设施建设	发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	633,464.28	1,266,928.56	与资产相关

拨款摊销								
地方扶持企业发展资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	0.00	16,894,621.89	与收益相关
矿山土地补偿资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	62,500.01		与资产相关
其他	财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,564,322.82	595,468.86	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	28,025,939.62	101,163,737.43	--

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	376.17	2,112.41	376.17
其中：固定资产处置损失	376.17	2,112.41	376.17
罚款与滞纳金	201,006.89	129,325.19	201,006.89
其他	182,138.33	75,886.92	182,138.33
合计	383,521.39	207,324.52	383,521.39

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,391,147.65	42,257,747.87
递延所得税费用	420,720.72	134,771.70
合计	25,811,868.37	42,392,519.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,582,792.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,395,698.16
调整以前期间所得税的影响	323,562.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	15,092,607.96
所得税费用	25,811,868.37

其他说明

52、其他综合收益

详见附注 38。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	46,919,120.90	46,343,085.67
政府补助	21,138,344.82	477,900.00
代收代付款	29,549,156.88	34,815,757.50
控股发展公司收到原股东集中管理的资金		7,989,364.69
银行存款利息	861,614.97	1,483,655.07
其他	5,937,866.16	4,322,566.39
合计	104,406,103.73	95,432,329.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	49,826,356.13	43,694,864.72
代收代付款项	35,086,498.59	32,478,250.70
销售及管理费用	45,797,391.83	48,318,330.03
银行手续费	3,417,713.62	844,411.76
罚款及滞纳金	5,250.00	129,325.19
往来款		40,582,487.84
长期摊销费用付现	331,689.81	32,700.00

其他	5,878,360.41	6,113,893.92
合计	140,343,260.39	172,194,264.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助资金	2,000,000.00	55,000.00
其他	718,573.71	21,584.96
合计	2,718,573.71	76,584.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资项目前期费用	631,495.23	
股权收购款		963,290.86
其他	330,199.30	
合计	961,694.53	963,290.86

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融企业借款	27,000,000.00	
其他		1,934.73
合计	27,000,000.00	1,934.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,338,611.11	
合计	1,338,611.11	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,770,924.25	104,481,958.24
加：资产减值准备	1,993,416.09	930,656.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,066,544.56	152,175,666.55
无形资产摊销	7,217,845.59	7,062,899.89
长期待摊费用摊销	8,316,819.15	7,832,627.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	376.17	2,059.00
财务费用（收益以“-”号填列）	22,040,953.48	48,236,107.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-269,118.31	-639,197.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-420,720.72	134,771.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,234,831.43	20,468,310.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,559,961.43	-27,738,016.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	99,713,438.73	-135,953,569.30
其他	-2,080,255.79	-19,958,027.58
经营活动产生的现金流量净额	210,025,093.20	157,036,247.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	304,148,333.33	118,031,318.78
减：现金的期初余额	682,059,637.35	76,634,213.71
现金及现金等价物净增加额	-377,911,304.02	41,397,105.07

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	304,148,333.33	682,059,637.35
其中：库存现金	1,561,876.39	4,359.44
可随时用于支付的银行存款	302,586,456.94	682,055,277.91
三、期末现金及现金等价物余额	304,148,333.33	682,059,637.35

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,108,511.87	保证金
合计	33,108,511.87	--

其他说明：

56、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
其中：美元	4,487.00	6.6312	29,754.19

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内，公司合并范围具体变动情况如下：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
郑州牟源水务发展有限公司	控股子公司	中牟县	自来水供应	10,000.00	自来水（生活用水）供应；供水材料销售及管道安装。	7,200.00		70.00	70.00	是
濮阳同力建材有限公司	全资子公司	濮阳市	制造业	2,950.00	粉煤灰深加工产品的制造、销售；粉煤灰、炉渣、脱硫石膏的销售。	0.00		100.00	100.00	是

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
豫龙同力	确山县	驻马店市	制造业	70.00%		同一控制下企业合并
新辉建材	新蔡县	新蔡县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
驿城同力	驻马店市	驻马店市	制造业	53.00%		设立或投资等方式
驻马店商混	确山县	驻马店市	制造业	100.00%		设立或投资等方式
信阳商混	信阳市平桥区	信阳市	制造业	100.00%		设立或投资等方式
省同力	鹤壁市	鹤壁市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
鹤壁建材	淇县	鹤壁市	制造业	100.00%		设立或投资等方式
平原同力	新乡市凤泉区	新乡市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
长垣同力	长垣县	长垣县	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并
平原建材	长垣县	长垣县	制造业	80.00%		设立或投资等方式
黄河同力	宜阳县	洛阳市	制造业	73.15%		同一控制下企业合并
豫鹤同力	鹤壁市	鹤壁市	制造业	60.00%		同一控制下企业合并
濮阳同力	濮阳市	濮阳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
腾跃同力	澠池县	三门峡市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
中非同力	郑州市	郑州市	投资	100.00%		设立或投资等方式
同力国际	毛利求斯	毛利求斯	投资	100.00%		设立或投资等方式
同力骨料	确山县	驻马店市	制造业	62.96%		设立或投资等方式
控股发展公司	郑州航空港区	郑州市	基础设施投资	100.00%		同一控制下企业合并
滨西公路公司	郑州航空港区	郑州市	基础设施投资	100.00%		同一控制下企业合并
港区水务公司	郑州航空港区	郑州市	自来水生产与供应咨询服务	65.00%		同一控制下企业合并
百川生态公司	郑州航空港区	郑州市	基础设施投资	100.00%		同一控制下企业合并
展达公路公司	郑州航空港区	郑州市	基础设施投资	100.00%		同一控制下企业合并
牟源水务公司	郑州航中牟县	郑州市	自来水供应	70.00%		设立或投资等方式
濮阳建材	濮阳县	濮阳市	制造业	100.00%		设立或投资等方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司子公司豫龙同力与驿城同力另一股东驻马店市天厦建材有限公司签订《承包经营协议》，豫龙同力自2013年1月1日至2017年12月31日止对驿城同力承包经营。承包经营期内，豫龙同力承担驿城同力的全部生产经营管理工作，承担全部经营风险。驻马店市天厦建材有限公司完全退出对驿城同力的经营管理，其对驿城同力拥有的表决权由豫龙同力代为行使。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
豫龙同力	30.00%	16,457,674.01		263,731,527.38
黄河同力	26.85%	6,080,432.54		174,486,741.90
豫鹤同力	40.00%	-4,331,273.56		61,608,949.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
豫龙同力	200,280,879.21	1,057,701,388.70	1,257,982,267.91	242,555,052.46	122,774,713.03	365,329,765.49	199,219,971.76	1,098,149,371.59	1,297,369,343.35	335,843,219.30	123,030,071.04	458,873,290.34
黄河同力	85,713,328.16	878,391,258.74	964,104,586.90	275,742,056.74	38,242,367.39	313,984,424.13	97,605,231.92	912,377,337.63	1,009,982,569.55	344,185,782.65	38,242,367.39	382,428,150.04
豫鹤同力	101,681,760.53	392,695,638.03	494,377,398.56	137,439,190.12	202,970,682.38	340,409,872.50	133,810,679.83	408,647,748.06	542,458,427.89	174,292,040.64	203,107,414.52	377,399,455.16

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
豫龙同力	500,059,902.28	54,858,913.36	54,858,913.36	110,375,450.01	581,030,177.39	78,758,960.01	78,758,960.01	76,998,316.14
黄河同力	324,518,240.20	22,645,931.26	22,645,931.26	37,611,400.85	347,792,475.96	30,884,724.24	30,884,724.24	78,637,394.00
豫鹤同力	164,896,814.67	-10,828,183.90	-10,828,183.90	14,381,581.93	200,361,925.46	150,850.41	150,850.41	6,467,986.34

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南投资集团有限公司	郑州市农业路东 41 号投资大厦	投资管理、建设项目投资等	12000000000	58.83%	58.83%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省发改委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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

其他说明

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

鹤壁市金力投资管理有限公司	同受实际控股股东控制
河南省立安实业有限责任公司	同受实际控股股东控制
鹤壁威胜利实业有限公司	同受实际控股股东控制
鹤壁圣益电力服务有限公司	同受实际控股股东控制
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	同受实际控股股东控制
南阳鸭河口发电有限责任公司	同受实际控股股东控制
新乡中益发电有限公司	同受实际控股股东控制
新乡益通实业有限公司	同受实际控股股东控制
河南豫能电力检修工程有限公司	同受实际控股股东控制
鹤壁同力发电有限责任公司	同受实际控股股东控制
河南省豫南水泥有限公司	同受实际控股股东控制
河南省立安物流有限公司	同受实际控股股东控制
河南省中园林绿化工程有限公司	同受实际控股股东控制
濮阳龙丰热电有限责任公司	同受实际控股股东控制
三门峡建方水泥有限公司	同受实际控股股东控制
濮阳龙丰纸业有限公司	同受实际控股股东控制
河南宏路广告有限公司	同受实际控股股东控制
河南天地酒店有限公司	同受实际控股股东控制
南阳天孚实业有限公司	同受实际控股股东控制
河南城市发展投资有限公司	同受实际控股股东控制
中原银行股份有限公司	受实际控股股东重大影响
天瑞集团三门峡铝业有限公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业
中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业
南阳中联卧龙水泥有限公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业
安阳中联水泥有限公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业
安阳中联海皇水泥有限公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业
新安中联万基水泥有限公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业
天瑞集团光山水泥有限公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业
郟县中联天广水泥有限公司	持有公司 5% 以上股份股东控制的企业

其他说明

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南省豫南水泥有限公司	原辅材料	3,212,562.44	60,600,000.00	否	9,304,002.07
南阳天孚实业有限公司	脱硫石膏	424,102.42			389,028.48
濮阳龙丰热电有限责任公司	粉煤灰	2,230,253.01			
鹤壁同力发电有限责任公司	粉煤灰	147,221.44			
鹤壁威胜力实业有限公司	粉煤灰	1,542,320.35	5,769,200.00	否	5,153,569.01
河南省立安物流有限公司	熟料运费	2,009,422.96	3,423,400.00	否	1,666,035.11
鹤壁圣益电力服务有限公司	原辅材料	3,450,572.75			
新乡中益发电有限公司	蒸汽	3,103,558.75	9,889,500.00	否	
中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	原辅材料	6,877,607.00			
南阳中联卧龙水泥有限公司	原辅材料	996,825.20			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省豫南水泥有限公司	销售电力	1,022,944.30	2,372,102.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南投资集团有限公司	公司本部及控股发展公司	1,496,208.00	1,492,120.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
河南投资集团有限公司	388,000,000.00	2015年09月21日	2018年09月20日	否
河南投资集团有限公司	130,000,000.00	2015年12月29日	2018年12月10日	否
河南投资集团有限公司	5,000,000.00	2010年07月05日	2016年06月23日	是

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南城市发展投资有限公司	50,000,000.00	2015年12月31日	2034年08月30日	借款
河南城市发展投资有限公司	27,000,000.00	2016年01月26日	2034年09月25日	借款
中原银行股份有限公司	26,000,000.00	2015年11月18日	2016年11月17日	借款
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	636,800.00	202,500.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三门峡建方水泥水泥有限公司	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20
应收账款	天瑞集团三门峡铝业有限公司	1,361,877.15	1,361,877.15	1,361,877.15	1,361,877.15
预付账款	鹤壁同力发电有限责任公司			25,288.38	
预付账款	鹤壁威胜力实业有限公司	1,045,788.75		9,483.13	
预付账款	鹤壁圣益电力服务有限公司			18,126.66	
预付账款	安阳中联水泥有限公司			2.85	
预付账款	安阳中联海皇水泥有限公司			0.20	
预付款项	河南省立安实业有限责任公司	28,085.28		28,085.28	

预付账款	南阳天孚实业有限公司	137,198.20		261,300.62	
其他应收款	鹤壁同力发电有限责任公司	100,000.00	80,000.00	100,000.00	60,000.00
其他应收款	鹤壁威胜利实业有限公司	200,000.00	80,000.00	200,000.00	20,000.00
其他应收款	河南省豫南水泥有限公司	2,576,415.40	165,576.55	3,619,798.64	36,197.99
其他应收款	南阳天孚实业有限公司			100,000.00	10,000.00
预付账款	中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	2,149.50			
预付账款	南阳中联卧龙水泥有限公司	3,174.80			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南省立安实业有限责任公司	86,091.79	102,921.79
应付账款	河南豫能电力检修工程有限公司	333,923.00	333,923.00
应付账款	河南省立安物流有限公司	933,406.92	174,994.71
应付账款	河南省豫南水泥有限公司	2,852,244.73	8,706,413.18
应付账款	濮阳龙丰热电有限责任公司		898,051.87
应付账款	新乡中益发电有限公司	7,829,992.85	4,726,434.10
应付账款	新乡益通实业有限公司	569,539.74	3,352,496.48
应付账款	鹤壁鹤淇发电有限责任公司	648,017.47	62,663.49
应付账款	鹤壁圣益电力服务有限公司	119,187.66	40,853.09
应付账款	新安中联万基水泥有限公司		677,619.43
应付账款	鹤壁同力发电有限责任公司	114,044.67	
预收账款	河南省豫南水泥有限公司	66,327.54	66,327.54
其他应付款	河南省立安实业有限责任公司	14,921.80	14,921.80
其他应付款	河南豫能电力工程检修有限公司		1,050.00
其他应付款	河南省立安物流有限公司	179,400.00	179,400.00
其他应付款	鹤壁市金力投资管理有限公司	2,817,857.93	2,820,726.93
其他应付款	河南省豫南水泥有限公司		1,131,530.24
其他应付款	河南宏路广告有限公司	495,300.00	520,300.00
其他应付款	河南天地酒店有限公司	32,400.00	38,810.12
其他应付款	三门峡建方水泥水泥有限公司	319,738.40	1,064,400.80
其他应付款	河南投资集团有限公司	38,600,880.00	38,664,244.00
其他应付款	南阳鸭河口发电有限责任公司		22,217.16

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据水泥厂卫生防护距离标准GB18068-2000及澠池县人民政府相关规定，需要对公司子公司腾跃同力主要生产线“5000t/d 熟料水泥生产线”安全防护距离内的居民进行搬迁并安置。2015年12月17日，腾跃同力（甲方）与澠池县仁村乡人民政府（乙方）签订《三门峡腾跃同力卫生防护距离居民拆迁安置工作协议》，双方商定搬迁项目费用为11,800万元，乙方澠池县仁村乡人民政府作为搬迁安置工作实施主体，包干使用。乙方若将搬迁费用控制在协议约定的范围内，甲方奖励乙方500万元。截止2016年6月30日，腾跃同力已预付搬迁款项2800万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

黄河同力于2010年12月17日与洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司（以下简称“洛阳矿院”）签订《洛阳黄河同力水泥有限责任公司处理城1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

黄河同力于2010年12月17日与洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司（以下简称“洛阳矿院”）签订《洛阳黄河同力水泥有限责任公司处理城市生活垃圾项目工程总承包合同书》及补充协议。合同约定，总承包人负责保证投资回收5年实现。该工程于2011年9月正式开工建设，2012年3月投入试生产，但未达到预期状态；2013年进行整改、技术改造后，再次试生产，未达到预期状态。截止2015年12月，该项目处于停滞状态。截止2015年6月10日，黄河同力已支付洛阳矿院工程款1214.80万元。

2015年6月11日，洛阳矿院在宜阳县人民法院起诉黄河同力，请求法院判决黄河同力支付违约金292万元及合同剩余款2707.89万元。2015年7月30日，黄河同力对洛阳矿院起诉进行了答辩。

2015年7月24日，黄河同力向洛阳市中级人民法院起诉洛阳矿院，请求洛阳矿院归还已付工程款1214.80万元，并按同期银行贷款利率支付占用资金期间的利息229.70万元并赔偿经济损失2000万元。

截止2016年6月30日，该诉讼事件处于庭审过程中。洛阳矿院已与黄河同力进行调解，调解协议尚未达成。

该垃圾处理工程为当地政府扶持的项目，当地政府先后为此项目支付了1500万元的政府补贴。目前，该政府补贴仍计入递延收益，尚未进行摊销。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

根据公司与河南投资集团有限公司（以下简称“河南投资集团”）签署的《资产置换协议》，公司以2006年12月31日为资产交割日与河南投资集团公司进行与股权分置改革相配套的重大资产置换，置出资产为公司原拥有的全部资产和负债。截至《资产置换协议》签署之日，公司已取得债权人同意转移的债务金额为18,354.28万元，另有1,747.92万元债务尚未取得债权人同意。

另外公司2001年为洛阳巨龙通信设备集团有限公司银行借款17,000,000.00元提供担保，截止报告日洛阳巨龙通信设备集团有限公司尚未履行借款偿还责任。

公司对于上述或有事项，与河南投资集团已经签署《代偿债务协议书》，协议约定对未取得债权人同意转移由洛阳春都投资股份有限公司承担的债务，如债权人仍向公司主张债权的，该债务转移由河南投资集团承担，河南投资集团同时享有公司对该等债务的抗辩权。河南投资集团清偿该等债务后，不向公司追偿。

3、其他或有事项

2015年12月22日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签订流动资金借款合同及最高额质押合同，约定公司贷款总额度为5.3亿元，从2015年12月22日至2018年10月26日止，利率在每次使用额度时协商确定。公司以持有的省同力100%股权、豫鹤同力60%、平原同力100%股权作为质押物。2015年12月23日就省同力100%股权、豫鹤同力60%相关股权出质登记手续在鹤壁市工商行政管理局办理完毕，2015年12月24日平原同力100%股权相关的股权出质登记手续在新乡市工商行政管理局办理完

毕。截止2016年6月30日公司以上述质押方式从交通银行股份有限公司河南省分行取得借款5.30亿元，期限从2015年12月22日至2018年10月26日，利率为4.75%。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

为提升公司盈利能力，增强公司竞争力，根据公司2016年第一次临时股东大会决议，并经河南省人民政府国有资产监督管理委员会《省政府国资委关于同力水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（豫国资产权[2016]4号）批准，公司拟向特定投资者非公开发行A股股票，发行数量不超过58,950,390股（含本数），发行价格不低于13.91元/股，募集资金总额（含发行费用）不超过8.2亿元人民币，用于航空港实验区第二水厂一期工程项目建设和、会展路二期BT项目建设和偿还银行贷款。中国证券监督管理委员会已于2016年3月8日受理本公司的非公开发行股票申请，2016年7月12日出具了《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（160409号），核准结果尚未确定。

十三、其他重要事项

1、年金计划

公司经批准实行企业年金计划。账户管理人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，托管人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，投资管理人为平安养老保险股份有限公司。

企业年金财产独立于集团公司及其所属企业、托管银行等，由公司成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。

企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在所在单位的人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和个人共同缴存，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度公司工资总额的1/6。

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司根据内部管理要求，考虑企业产品或劳务的性质，将公司业务划分为水泥和基础设施两个业务分部。

公司以业务分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的业务分部确定为报告分部：

- （1）该业务分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；
- （3）该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	水泥业务	基础设施业务	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,432,374,663.63	10,418,748.62		
二、主营业务成本	1,133,390,165.57	14,834,812.18		

三、资产减值损失	160,305.10	78,700.17		
四、折旧费和摊销费	17,481,271.00	123,806.74		
五、利润总额	41,454,747.01	-1,202,873.20		
六、所得税费用	25,191,024.58	620,843.78		
七、净利润	16,263,722.43	-1,823,716.98		
八、资产总额	4,684,021,343.17	1,536,708,744.25		
九、负债总额	2,326,476,301.00	1,096,371,310.47		

3、其他

(1) 郑州航空港区水务项目

2014年7月，控股发展公司（甲方）、郑州自来水投资控股有限公司（乙方）、郑州新郑综合保税区（郑州航空港区）兴港投资发展有限公司（丙方，后更名为郑州航空港兴港投资集团有限公司）签订《郑州航空港经济综合实验区水务项目投资合作协议》（以下简称“投资合作协议”），三方出资设立郑州航空港经济综合实验区水务公司（以下简称“航空港实验区水务公司”，工商登记名称为郑州航空港水务发展有限公司），总体负责航空港实验区415平方公里区域内水厂、管网建设及水务运营等，依法获得航空港实验区供水特许经营权。甲方持有航空港实验区水务公司65%股权，乙方、丙方分别持有25%、10%股权。

2010年6月，郑州自来水投资控股有限公司出资设立全资子公司郑州航空港区水务有限公司，经营范围为供给水服务（凭有效许可证经营）。

投资合作协议特别约定：在航空港实验区水务公司按照本协议及后续相关协议吸收合并郑州航空港区水务有限公司（以下简称“项目公司”）前，“3.1.1南水北调干渠以西138平方公里范围内，项目公司已建、在建以及本协议签订前已审批立项的供水配套设施项目，仍按照原有模式由项目公司运营和建设。除本协议3.1.1款规定之外的在航空港实验区所有新建供水项目，由航空港实验区水务公司负责建设、运营和管理。待项目公司现有建设项目投资完成后，航空港实验区水务公司对现有项目公司进行吸收合并。”

(2) 收购长城铝业宜阳矿

为解决公司石灰石资源不足的问题，根据中国长城铝业公司（以下简称“长城铝业”）拟出让其宜阳矿石灰石矿山的意愿，2012年，经宜阳县政府及洛阳市国土资源局批准，黄河同力以矿产资源整合的方式收购长城铝业宜阳矿石灰石矿山及宜阳县关乡乔岩留坤白云岩矿共6家的石灰石矿采矿权。整合后的矿山名称为洛阳黄水同力水泥有限责任公司人山头石灰石矿山。2014年12月，黄河同力与长城铝业签订了《宜阳采矿权转让框架协议》。长城铝业于2015年6月在北京产权交易所挂牌出让宜阳采矿权。2015年8月，公司在北京产权交易所摘牌成功，并与长城铝业签订《实物资产交易合同》。截止2016年6月30日，宜阳采矿权转移手续正在办理过程中。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,404,140.07	100.00%	104,041.40	1.00%	10,300,098.67	2,833,981.45	100.00%	28,339.81	1.00%	2,805,641.64
合计	10,404,140.07	100.00%	104,041.40	1.00%	10,300,098.67	2,833,981.45	100.00%	28,339.81	1.00%	2,805,641.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,404,140.07	104,041.40	1.00%
1 年以内小计	10,404,140.07	104,041.40	1.00%
合计	10,404,140.07	104,041.40	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 75,701.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
黄河同力	1,903,212.08	18.29	19,032.12
腾跃同力	1,856,452.00	17.84	18,564.52
濮阳同力	1,605,246.26	15.43	16,052.46
豫龙同力	1,568,697.00	15.08	15,686.97
平原同力	1,132,540.20	10.89	11,325.40
合计	8,066,147.54	77.53	80,661.47

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	817,733.62	100.00%	90,941.34	11.12%	726,792.28	289,409.64	100.00%	69,796.10	24.12%	219,613.54
合计	817,733.62	100.00%	90,941.34	11.12%	726,792.28	289,409.64	100.00%	69,796.10	24.12%	219,613.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	734,133.62	7,341.34	1.00%
1 年以内小计	734,133.62	7,341.34	1.00%
3 年以上	83,600.00	83,600.00	100.00%
合计	817,733.62	90,941.34	11.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,145.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	817,733.62	289,409.64
合计	817,733.62	289,409.64

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,322,564,587.77		2,322,564,587.77	2,116,736,007.77		2,116,736,007.77
合计	2,322,564,587.77		2,322,564,587.77	2,116,736,007.77		2,116,736,007.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
豫龙同力	403,465,564.47			403,465,564.47		
省同力	295,087,818.86	16,896,580.00		311,984,398.86		
平原同力	332,853,969.93	3,932,000.00		336,785,969.93		
黄河同力	423,773,702.17			423,773,702.17		
豫鹤同力	123,096,978.02			123,096,978.02		
中非同力	61,220,000.00			61,220,000.00		
腾跃同力	300,000,001.00			300,000,001.00		
同力骨料	23,700,000.00			23,700,000.00		
控股发展公司	153,537,973.32	185,000,000.00		338,537,973.32		
合计	2,116,736,007.77	205,828,580.00		2,322,564,587.77		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			6,449,572.91	6,367,521.37
其他业务	12,662,525.65	819,499.98	6,791,611.72	819,499.98

合计	12,662,525.65	819,499.98	13,241,184.63	7,187,021.35
----	---------------	------------	---------------	--------------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	269,118.31	639,197.27
合计	269,118.31	639,197.27

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-376.17	
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)	2,875,067.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,522,825.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	269,118.31	
减: 所得税影响额	1,166,658.73	
少数股东权益影响额	721,514.10	
合计	2,778,462.08	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额(元)	原因
政府补助-增值税即征即退	25,150,871.94	与企业业务密切相关,按照国家法律统一规定享受的政府补助

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.05%	0.0023	0.0023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08%	-0.0037	-0.0037

第十节 备查文件目录

- 1、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财务报表；
- 2、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

河南同力水泥股份有限公司

法定代表人：张伟

2016年8月17日