

唐山冀东水泥股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

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：唐山冀东水泥股份有限公司

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	2,460,922,582.54	1,996,084,836.24
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	541,979,096.00	745,042,504.00
衍生金融资产		
应收票据	783,503,307.30	1,208,106,417.96
应收账款	1,678,255,515.43	1,562,036,322.80
预付款项	963,721,633.58	918,672,857.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,101,727.77	2,287,869.18
应收股利		
其他应收款	839,861,916.05	641,590,124.30
买入返售金融资产		
存货	1,255,348,352.13	1,529,868,821.47

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	176,642,742.60	156,934,606.07
流动资产合计	8,702,336,873.40	8,760,624,359.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	521,586,073.63	787,401,915.37
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,701,173,733.52	1,810,274,595.36
投资性房地产	39,735,382.84	40,212,911.16
固定资产	23,862,593,434.69	24,603,657,592.57
在建工程	1,478,665,556.09	1,291,478,084.38
工程物资	241,933,932.95	214,206,615.69
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,845,695,362.32	2,878,713,485.94
开发支出		
商誉	121,646,962.15	121,646,962.15
长期待摊费用	413,281,799.13	391,183,299.01
递延所得税资产	475,633,521.20	381,834,017.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	31,701,945,758.52	32,520,609,478.69
资产总计	40,404,282,631.92	41,281,233,837.78
流动负债：		
短期借款	9,524,950,000.00	9,295,500,000.00
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	137,189,016.30	294,464,070.04

应付账款	2,240,322,068.00	2,074,647,843.30
预收款项	582,218,461.84	228,165,649.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	86,131,575.12	91,890,897.92
应交税费	-134,982,560.27	-260,707,011.99
应付利息	317,431,420.31	245,793,103.39
应付股利	2,754,829.92	4,267,762.62
其他应付款	997,563,677.13	948,005,651.03
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	2,363,822,507.86	3,645,027,715.35
其他流动负债	2,510,693,512.90	4,004,099,228.22
流动负债合计	18,628,094,509.11	20,571,154,909.32
非流动负债：		
长期借款	1,549,330,000.00	1,128,595,000.00
应付债券	6,028,424,709.26	6,122,607,386.49
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,593,936,718.61	1,548,427,312.15
长期应付职工薪酬	42,107,889.05	43,365,271.21
专项应付款		
预计负债	59,698,689.67	51,513,429.35
递延收益	129,504,895.12	132,649,143.97
递延所得税负债	230,901,829.24	349,880,322.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,633,904,730.95	9,377,037,865.91
负债合计	30,261,999,240.06	29,948,192,775.23
所有者权益：		
股本	1,347,522,914.00	1,347,522,914.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,928,624,215.68	4,921,615,961.11
减：库存股		
其他综合收益	52,739,779.85	251,092,628.89
专项储备	15,778,212.78	
盈余公积	1,014,639,449.76	1,014,639,449.76
一般风险准备		
未分配利润	1,591,039,726.98	2,525,739,797.75
归属于母公司所有者权益合计	8,950,344,299.05	10,060,610,751.51
少数股东权益	1,191,939,092.81	1,272,430,311.04
所有者权益合计	10,142,283,391.86	11,333,041,062.55
负债和所有者权益总计	40,404,282,631.92	41,281,233,837.78

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：王川

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	2,057,940,650.35	1,524,972,245.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	541,979,096.00	745,042,504.00
衍生金融资产		
应收票据	255,259,999.99	461,852,167.24
应收账款	943,299,024.86	918,780,637.40
预付款项	57,762,152.07	70,732,161.56
应收利息	2,101,727.77	2,153,765.01
应收股利	409,684.00	409,684.00
其他应收款	14,477,446,131.77	15,746,973,448.70
存货	91,769,261.05	94,072,280.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,312,786.91	8,804,929.26
流动资产合计	18,435,280,514.77	19,573,793,822.34

非流动资产：		
可供出售金融资产	519,696,073.63	785,511,915.37
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,806,332,166.13	13,912,716,468.04
投资性房地产		
固定资产	2,039,378,544.68	2,116,317,101.83
在建工程	12,963,909.17	39,546,992.32
工程物资	14,778,405.56	14,790,673.22
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,394,998.16	45,302,946.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,235,523.95	19,182,456.78
递延所得税资产	124,222,977.85	103,072,305.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	16,591,002,599.13	17,036,440,859.90
资产总计	35,026,283,113.90	36,610,234,682.24
流动负债：		
短期借款	7,637,950,000.00	7,375,000,000.00
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	13,150,000.00	322,600,000.00
应付账款	459,354,402.24	246,241,524.06
预收款项	139,321,807.32	72,019,541.62
应付职工薪酬	3,449,981.37	6,481,594.90
应交税费	17,584,152.56	4,267,072.78
应付利息	317,431,420.31	241,604,923.29
应付股利	2,754,829.92	2,767,762.62
其他应付款	963,399,264.93	799,781,187.52
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	797,933,905.96	2,503,998,434.27
其他流动负债	2,501,218,604.65	3,994,506,561.79
流动负债合计	12,853,548,369.26	15,569,268,602.85
非流动负债：		
长期借款	1,437,830,000.00	762,885,000.00
应付债券	6,028,424,709.26	6,122,607,386.49
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,161,283,517.69	215,533,621.24
长期应付职工薪酬	7,290,940.40	8,233,790.37
专项应付款		
预计负债	29,764,360.83	24,513,810.83
递延收益	37,827,520.14	39,264,198.14
递延所得税负债	123,005,010.46	240,216,312.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,825,426,058.78	7,413,254,119.93
负债合计	21,678,974,428.04	22,982,522,722.78
所有者权益：		
股本	1,347,522,914.00	1,347,522,914.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,140,749,267.79	5,140,747,133.81
减：库存股		
其他综合收益	52,651,721.16	251,007,458.89
专项储备	5,308,088.37	
盈余公积	983,081,555.72	983,081,555.72
未分配利润	5,817,995,138.82	5,905,352,897.04
所有者权益合计	13,347,308,685.86	13,627,711,959.46
负债和所有者权益总计	35,026,283,113.90	36,610,234,682.24

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	5,259,491,667.91	5,112,230,916.85
其中：营业收入	5,259,491,667.91	5,112,230,916.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,221,598,364.07	6,572,810,869.29
其中：营业成本	4,533,754,583.67	4,540,831,413.67
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	31,513,362.95	34,266,649.11
销售费用	189,717,707.88	174,879,648.66
管理费用	833,319,860.12	1,091,741,342.91
财务费用	618,358,855.01	711,551,332.86
资产减值损失	14,933,994.44	19,540,482.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-203,063,408.00	196,226,465.81
投资收益（损失以“－”号填列）	-69,874,404.14	1,288,580,365.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-69,874,404.14	-132,441,341.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,235,044,508.30	24,226,878.86
加：营业外收入	93,813,320.48	70,811,378.23
其中：非流动资产处置利得	4,528,178.89	1,432,132.13
减：营业外支出	6,978,034.70	13,773,685.18
其中：非流动资产处置损失	1,358,446.93	3,693,204.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,148,209,222.52	81,264,571.91
减：所得税费用	-120,270,237.07	132,650,476.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,027,938,985.45	-51,385,904.46
归属于母公司所有者的净利润	-927,693,950.18	197,570,899.24

少数股东损益	-100,245,035.27	-248,956,803.70
六、其他综合收益的税后净额	-198,352,849.04	696,443,468.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-198,352,849.04	696,443,468.00
（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	-198,352,849.04	696,443,468.00
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	1,017,542.30	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-199,370,391.34	696,443,468.00
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		
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	-1,226,291,834.49	645,057,563.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,126,046,799.22	894,014,367.24
归属于少数股东的综合收益总额	-100,245,035.27	-248,956,803.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.688	0.147
（二）稀释每股收益	-0.688	0.147

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张增光

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：王川

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	1,442,838,592.93	1,573,174,045.44
减：营业成本	1,206,364,855.95	1,324,042,853.56
营业税金及附加	7,984,755.07	7,757,803.67
销售费用	56,133,233.86	58,640,531.69
管理费用	128,335,809.53	148,904,361.08
财务费用	157,260,258.73	217,589,772.55
资产减值损失	18,021,449.98	12,052,992.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-203,063,408.00	919,122,832.13
投资收益（损失以“－”号填列）	148,050,924.48	971,996,391.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-69,704,955.52	-132,093,977.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-186,274,253.71	1,695,304,953.40
加：营业外收入	29,600,974.09	34,419,736.73
其中：非流动资产处置利得		170,647.83
减：营业外支出	2,601,002.57	962,840.50
其中：非流动资产处置损失	1,052,247.11	962,840.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-159,274,282.19	1,728,761,849.63
减：所得税费用	-71,916,523.96	320,158,915.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-87,357,758.23	1,408,602,933.88
五、其他综合收益的税后净额	-198,355,737.73	696,443,468.00
（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	-198,355,737.73	696,443,468.00
1.权益法下在被投资单位	1,014,653.61	

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	-199,370,391.34	696,443,468.00
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	-285,713,495.96	2,105,046,401.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.065	1.045
（二）稀释每股收益	-0.065	1.045

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	4,750,165,568.05	4,094,041,768.66
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	41,039,889.12	60,824,923.05
收到其他与经营活动有关的现金	159,569,052.72	144,371,127.62
经营活动现金流入小计	4,950,774,509.89	4,299,237,819.33

购买商品、接受劳务支付的现金	2,240,025,165.68	2,897,009,225.32
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	605,917,936.71	660,016,922.55
支付的各项税费	417,566,293.32	413,383,105.23
支付其他与经营活动有关的现金	221,739,224.46	296,234,095.57
经营活动现金流出小计	3,485,248,620.17	4,266,643,348.67
经营活动产生的现金流量净额	1,465,525,889.72	32,594,470.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		483,592,263.26
取得投资收益收到的现金	40,244,000.00	29,161,883.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,362,611.37	3,264,885.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		263,604,259.79
收到其他与投资活动有关的现金	4,604,684.98	4,830,000.00
投资活动现金流入小计	47,211,296.35	784,453,291.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,559,001.38	332,986,167.61
投资支付的现金		480,438,467.20
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	12,080,000.00	806,142.12
投资活动现金流出小计	191,639,001.38	814,230,776.93
投资活动产生的现金流量净额	-144,427,705.03	-29,777,485.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,110,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,110,000.00	
取得借款收到的现金	6,057,150,000.00	8,060,423,820.90

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,792,524,004.19	2,097,955,127.25
筹资活动现金流入小计	9,868,784,004.19	10,158,378,948.15
偿还债务支付的现金	6,403,536,054.70	8,584,105,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	482,425,124.04	700,492,446.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	244,120.00	4,971,920.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,864,174,750.10	657,645,602.86
筹资活动现金流出小计	10,750,135,928.84	9,942,243,049.65
筹资活动产生的现金流量净额	-881,351,924.65	216,135,898.50
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	439,746,260.04	218,952,883.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,750,562,966.03	2,741,551,941.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,190,309,226.07	2,960,504,825.27

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	1,409,075,964.97	1,080,480,274.18
收到的税费返还	22,927,659.72	18,356,402.06
收到其他与经营活动有关的现金	167,808,017.27	108,244,483.62
经营活动现金流入小计	1,599,811,641.96	1,207,081,159.86
购买商品、接受劳务支付的现金	617,479,397.70	1,188,666,043.04
支付给职工以及为职工支付的现金	109,604,258.22	88,474,331.19
支付的各项税费	92,042,040.23	70,973,848.74
支付其他与经营活动有关的现金	47,067,222.28	219,533,417.40
经营活动现金流出小计	866,192,918.43	1,567,647,640.37
经营活动产生的现金流量净额	733,618,723.53	-360,566,480.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,991,050,000.00	3,100,872,263.26
取得投资收益收到的现金	571,533,976.56	1,024,203,627.65

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,212.00	2,949,506.94
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	1,420,684.98	
投资活动现金流入小计	3,564,014,873.54	4,128,025,397.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,540,520.99	19,607,532.40
投资支付的现金	1,868,250,000.00	3,019,353,467.20
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	12,080,000.00	816,142.12
投资活动现金流出小计	1,886,870,520.99	3,039,777,141.72
投资活动产生的现金流量净额	1,677,144,352.55	1,088,248,256.13
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	4,827,950,000.00	6,654,105,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,822,727,026.93	395,205,116.70
筹资活动现金流入小计	6,650,677,026.93	7,049,310,116.70
偿还债务支付的现金	4,882,253,400.00	6,717,805,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	406,099,804.88	576,375,133.39
支付其他与筹资活动有关的现金	3,311,476,040.18	293,856,912.55
筹资活动现金流出小计	8,599,829,245.06	7,588,037,045.94
筹资活动产生的现金流量净额	-1,949,152,218.13	-538,726,929.24
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	461,610,857.95	188,954,846.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,399,347,352.09	2,255,542,366.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,860,958,210.04	2,444,497,212.41

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 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	1,347,522,914.00				4,921,615,961.11		251,092,628.89		1,014,639,449.76		2,525,739,797.75	1,272,430,311.04	11,333,041,062.55
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	1,347,522,914.00				4,921,615,961.11		251,092,628.89		1,014,639,449.76		2,525,739,797.75	1,272,430,311.04	11,333,041,062.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,008,254.57		-198,352,849.04	15,778,212.78			-934,700,070.77	-80,491,218.23	-1,190,757,670.69
（一）综合收益总额							-198,352,849.04				-927,693,950.18	-100,245,035.31	-1,226,291,834.53
（二）所有者投入和减少资本												19,110,000.00	19,110,000.00
1．股东投入的普通股												19,110,000.00	19,110,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4．其他													0.00
（三）利润分配												-244,120.00	-244,120.00
1．提取盈余公积													0.00
2．提取一般风险													0.00

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配												-244,12 0.00	-244,12 0.00
4. 其他													0.00
（四）所有者权益 内部结转					7,006,1 20.59							-7,006,1 20.59	0.00
1. 资本公积转增 资本（或股本）					7,006,1 20.59								7,006,1 20.59
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补 亏损													0.00
4. 其他												-7,006,1 20.59	-7,006,1 20.59
（五）专项储备								15,778, 212.78					15,778, 212.78
1. 本期提取								33,998, 699.71					33,998, 699.71
2. 本期使用								18,220, 486.93					18,220, 486.93
（六）其他					2,133.9 8							887,937 .08	890,071 .06
四、本期期末余额	1,347, 522,91 4.00				4,928,6 24,215. 68		52,739, 779.85	15,778, 212.78	1,014,6 39,449. 76		1,591,0 39,726. 98	1,191,9 39,092. 81	10,142, 283,391 .86

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	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	1,347, 522,91 4.00				5,123,5 39,849. 00		-484,00 1.15		947,636 ,834.11		4,375,3 37,936. 22	1,643,5 62,438. 86	13,437, 115,971 .04
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	1,347,522,914.00				5,123,539,849.00		-484,001.15		947,636,834.11		4,375,337,936.22	1,643,562,438.86	13,437,115,971.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-201,923,887.89		251,576,630.04		67,002,615.65		-1,849,598,138.47	-371,132,127.82	-2,104,074,908.49
（一）综合收益总额							251,576,630.04				-1,715,219,377.12	-435,124,714.34	-1,898,767,461.42
（二）所有者投入和减少资本					9,724,700.89							2,500,299.11	12,225,000.00
1. 股东投入的普通股												25,970,000.00	25,970,000.00
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					9,724,700.89							-23,469,700.89	-13,745,000.00
（三）利润分配									67,002,615.65		-134,378,761.35	-36,598,813.21	-103,974,958.91
1. 提取盈余公积									67,002,615.65		-67,002,615.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-67,376,145.70	-36,598,813.21	-103,974,958.91
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-45,871,624.25								-45,871,624.25
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					-45,871,624.25								-45,871,624.25
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-165,776,964.53							98,091,100.62	-67,685,863.91
四、本期期末余额	1,347,522,914.00				4,921,615,961.11		251,092,628.89		1,014,639,449.76		2,525,739,797.75	1,272,430,311.04	11,333,041,062.55

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	1,347,522,914.00				5,140,747,133.81		251,007,458.89		983,081,555.72	5,905,352,897.04	13,627,711,959.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,347,522,914.00				5,140,747,133.81		251,007,458.89		983,081,555.72	5,905,352,897.04	13,627,711,959.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,133.98		-198,355,737.73	5,308,088.37		-87,357,758.22	-280,403,273.60
（一）综合收益总额							-198,355,737.73			-87,357,758.22	-285,713,495.95

(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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							5,308,088.37				5,308,088.37
1. 本期提取							9,008,366.42				9,008,366.42
2. 本期使用							3,700,278.05				3,700,278.05
(六)其他					2,133.98						2,133.98
四、本期期末余额	1,347,522,914.00				5,140,749,267.79	52,651,721.16	5,308,088.37	983,081,555.72	5,817,995,138.82		13,347,308,685.86

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	1,347,522,914.00				5,170,197,133.81		-484,001.15		916,078,940.07	5,369,705,501.94	12,803,020,488.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,347,522,914.00				5,170,197,133.81		-484,001.15		916,078,940.07	5,369,705,501.94	12,803,020,488.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-29,450,000.00		251,491,460.04		67,002,615.65	535,647,395.10	824,691,470.79
（一）综合收益总额							251,491,460.04			670,026,156.45	921,517,616.49
（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									67,002,615.65	-134,378,761.35	-67,376,145.70
1．提取盈余公积									67,002,615.65	-67,002,615.65	
2．对所有者（或股东）的分配										-67,376,145.70	-67,376,145.70
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					-29,450,000.00						-29,450,000.00
四、本期期末余额	1,347,522,914.00				5,140,747,133.81		251,007,458.89		983,081,555.72	5,905,352,897.04	13,627,711,959.46

三、公司基本情况

唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称本公司）是由冀东发展集团有限责任公司（以下简称冀东发展集团）作为独家发起人设立的股份公司。本公司于1994年5月8日成立，注册资本为人民币323,601千元。

1996年5月30日本公司发行社会公众股60,000千股（A股），每股面值人民币1元，1996年6月在深圳证券交易所挂牌上市，注册资本变更为人民币400,000千元。

本公司经1997年7月按10:3的比例向全体股东配售新股，1998年5月向全体股东每10股转增8股，2000年3月每10股配3股，以及2004年2月每10股配3股后总股本变更为962,771千股，注册资本变更为人民币962,771千元。

本公司于2006年5月24日完成了股权分置改革，非流通股股东按每10股流通股送3.2股的比例向流通股股东共计支付了111,827千股的对价。

2008年6月10日，本公司采取非公开发行股票方式向6名特定投资者发行股份250,000千股，注册资本变更为1,212,771千股。

2011年10月25日，本公司向境外战略投资者Diamondrock Investment Limited（菱石投资有限公司）非公开发行人民币普通股134,752千股，注册资本变更为1,347,523千股。

截至2016年06月30日，本公司总股本为1,347,522,914股。其中有限售条件股334,443股，占总股本的0.02%；无限售条件股1,347,188,471股，占总股本的99.98%。股本结构如下：

股东名称	持股比例	持股总数(股)
冀东发展集团有限责任公司	37.48%	505,093,086
安徽海螺水泥股份有限公司	13.93%	187,703,978
菱石投资有限公司	10.00%	134,752,300
全国社保基金一一八组合	2.12%	28,623,284

中央汇金资产管理有限责任公司	1.63%	21,898,000
全国社保基金一零三组合	1.19%	15,999,841
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002深	1.00%	13,491,853
UBS AG	0.80%	10,779,223
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	0.79%	10,582,721
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	0.77%	10,402,820
其他股东	30.29%	408,195,808
合计	100.00%	1,347,522,914

本公司于2015年11月3日取得唐山市工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码：91130200104364503X。

本公司属生产制造行业，经营范围主要为：生产和销售水泥、熟料以及石灰石开采和销售。本公司注册地址：唐山市丰润区林荫路。法定代表人：张增光。

本公司之母公司为冀东集团，最终控制人为唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。本公司的职能管理部门包括总经理办公室、董事会秘书室、财务管理部、内控部、审计部、人力资源部、设备管理部等，共有66家子公司、4家合营公司、7家联营公司。

本公司合并财务报表范围包括唐山启新水泥有限责任公司、承德冀东水泥有限责任公司、唐山冀东水泥三友有限公司、内蒙古冀东水泥有限责任公司等66家公司。与上年相比，本期合并报表范围未发生变化。

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》及相关规定，并基于本报告四“公司主要会计政策、会计估计和前期差错”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关

信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：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，且有客观证据表明公司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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的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；公司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。本公司指定的该类金融资产主要包括购入的股票。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移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及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(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
1) 账龄组合	账龄分析法
2) 关联方组合	其他方法
3) 正常银行未达账项组合	其他方法
4) 保证金及备用金组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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
关联方组合	0.00%	0.00%
正常银行未达账项组合	0.00%	0.00%
保证金和备用金组合	0.00%	0.00%

（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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货**（1）存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

本公司长期股权投资是指对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。包括以下几个方面：

（1）本公司能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资；

（2）本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资；

（3）本公司对投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，重分类为可供出售金融资产核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的房屋建筑物、持有并准备以后出租的房屋建筑物。采用成本模式进行后续计量，折旧或摊销方法采用与固定资产中建筑物及无形资产中土地使用权相同的摊销政策。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40 年	5.00%	3.80%-2.38%
机器设备	年限平均法	15 年	5.00%	6.33

运输设备	年限平均法	6-10 年	5.00%	9.50%-15.83%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入的固定资产包括机器设备和运输设备，融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17、借款费用

本公司借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、电力线路使用权、矿山开采权、软件和非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；矿山开采权、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，应当证明其有用性；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的土地租赁费用、房屋租赁费用、管道改造费用、拆迁补偿费、荒山补偿费等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和当期损益。非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。在职工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；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

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

本公司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。

(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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

24、收入

收入确认原则：本公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳

务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

收入确认具体政策：本公司销售商品收入以货物的发出作为收入确认时点，按已收或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；本公司提供劳务收入主要为运输劳务，以劳务提供完成作为收入确认时点，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

25、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

本公司政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

售后租回交易，是指资产卖主（承租人）将资产出售后再从买主（出租人）租回的交易。无论是承租人还是出租人，均应按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

售后租回交易形成融资租赁的，承租人对售后租回交易中售价与资产账面价值的差额应通过“递延收益-未实现售后租回损益（融资租赁）”科目进行核算，分摊时，按既定比例减少未实现售后租回损益，同时相应增加或减少折旧费用。

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（2）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（3）重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1) 应收款项减值

本公司的应收款项在资产负债表日按摊余成本计量，已评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

3) 商誉减值准备的会计估计

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

4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本公司及本公司之子公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

29、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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

为更加公允、真实地反映公司的资产状况和经营成果，使固定资产折旧年限与实际使用寿命更加接近、计提折旧的期间更加合理，根据企业会计准则规定，公司及各子公司重新核定了各类固定资产实际使用年限。其中，运输设备折旧年限由 10 年变更为 6-10 年；机器设备折旧年限由 12 年变更为 15 年。	相关会计估计变更已经公司第七届董事会第十三次会议审议通过并经 2015 年第二次临时股东大会批准。。	2016 年 01 月 01 日	详见本公司于 2015 年 12 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网发布的相关公告。
--	--	------------------	--

近年来，公司在抓好技术改造的同时，加大了对设备的检修和维护，延长了固定资产的使用寿命，为了折旧年限与实际使用寿命更加接近、计提折旧的年限更加合理，公司拟从 2016 年 1 月 1 日起对运输设备和机器设备的折旧年限进行调整。

本次会计估计变更符合国家有关法律法规和《企业会计准则》等有关规定，将使公司的财务信息更为客观地反映公司的资产状况及经营成果。

按照《企业会计准则》规定，此次固定资产折旧年限会计估计变更采用未来适用法进行调整，对以往年度财务状况和经营成果不会产生影响。

按照公司截至 2015 年 11 月 30 日的资产规模及构成测算，本次会计估计变更后，2016 年将减少计提固定资产折旧约 29,618 万元，增加归属于公司股东的净利润约 20,156 万元（最终影响数以公司经审计的金额为准）。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	1、按照应税货物及劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，计算当期应交增值税额。2、简易征收销售额。	1、17%/11%； 2、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%/5%/1%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
房产税	房产计税余值	1.2%
资源税	石灰石使用量或销量	3/2.5/2/1.5 元每吨

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
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	15%
包头冀东水泥有限公司	15%
冀东水泥璧山有限责任公司	15%
冀东水泥重庆合川有限责任公司	15%
冀东水泥凤翔有限责任公司	15%

陕西冀东物流服务股份有限公司	15%
----------------	-----

2、税收优惠

（1）所得税优惠政策

根据财税[2011]58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司、包头冀东水泥有限公司、冀东水泥璧山有限责任公司、冀东水泥重庆合川有限责任公司、冀东水泥凤翔有限责任公司、陕西冀东物流服务股份有限公司征得主管税务机关同意2016年减按15%的税率缴纳企业所得税。（字体）

（2）增值税优惠政策

根据财税（2015）78号《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》相关政策，本公司采用旋窑法工艺生产并且 42.5及以上等级水泥的原料中掺兑废渣比例不低于20%，其他水泥、水泥熟料的原料中掺兑废渣比例不低于40%的，可享受增值税即征即退70%的政策。

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	3,013,750.25	5,368,743.03
银行存款	2,187,295,475.82	1,745,194,223.00
其他货币资金	270,613,356.47	245,521,870.21
合计	2,460,922,582.54	1,996,084,836.24

其他说明

年末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、债券备付金、保函保证金等。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	541,979,096.00	745,042,504.00
权益工具投资	541,979,096.00	745,042,504.00
合计	541,979,096.00	745,042,504.00

其他说明：

3、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	595,269,877.75	971,817,514.86
商业承兑票据	188,233,429.55	236,288,903.10
合计	783,503,307.30	1,208,106,417.96

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	51,882,462.38
合计	51,882,462.38

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,244,075,873.30	
商业承兑票据	400,000.00	
合计	1,244,475,873.30	

4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,219,290.66	0.22%	4,219,290.66	100.00%	0.00	4,219,290.66	0.23%	4,219,290.66	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	1,956,781,099.70	99.78%	278,525,584.27	14.23%	1,678,255,515.43	1,831,683,509.70	99.77%	269,647,187.18	14.72%	1,562,036,322.80

应收账款						98				
合计	1,961,000,390.36	100.00%	282,744,874.93	14.42%	1,678,255,515.43	1,835,902,800.64	100.00%	273,866,477.84	14.92%	1,562,036,322.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	4,219,290.66	4,219,290.66	100.00%	停止经营，确认无法收回
合计	4,219,290.66	4,219,290.66	--	--

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	756,517,571.00	37,825,878.55	5.00%
1 年以内小计	756,517,571.00	37,825,878.55	5.00%
1 至 2 年	212,923,003.23	21,292,300.30	10.00%
2 至 3 年	49,372,711.08	14,811,813.33	30.00%
3 年以上	225,112,892.61	204,595,592.09	90.89%
3 至 4 年	28,880,759.04	14,440,379.53	50.00%
4 至 5 年	30,384,604.98	24,307,683.98	80.00%
5 年以上	165,847,528.59	165,847,528.58	100.00%
合计	1,243,926,177.92	278,525,584.27	

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：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	712,133,029.07	
正常银行未达账项组合	721,892.71	
合计	712,854,921.78	

(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 15,195,377.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,288,334.60 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
单位 2	16,269,133.82	承兑汇票
单位 3	4,117,036.54	承兑汇票
单位 4	1,260,329.70	付现
单位 5	6,964,764.24	抵账
单位 6	2,594,249.13	抵账
合计	31,205,513.43	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合 计数的比例	坏账准备年末余额
唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	624,413,849.83	1年以内	31.84%	
单位7	51,625,436.52	1年以内	2.63%	
单位8	22,742,962.08	1年以内	1.16%	1,137,148.10
单位9	20,324,784.86	1年以内	1.04%	1,016,239.24
单位10	19,066,833.04	5年以上	0.97%	19,066,833.04
合计	738,173,866.33		37.15%	21,220,220.38

5、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	526,555,834.79	54.64%	486,330,275.94	52.94%

1 至 2 年	140,457,899.47	14.57%	165,068,902.95	17.97%
2 至 3 年	90,640,943.41	9.41%	112,682,662.88	12.26%
3 年以上	206,066,955.91	21.38%	154,591,015.30	16.83%
合计	963,721,633.58	--	918,672,857.07	--

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：

主要是土地预付款及按合同规定支付的设备款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例
单位11	110,000,000.00	5年以内	11.41%
单位12	64,114,300.00	3年以内	6.65%
单位13	59,532,000.00	2年以内	6.18%
单位14	57,717,520.00	3年以内	5.99%
单位15	50,115,292.42	2年以内	5.20%
合计	341,479,112.42		35.43%

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,101,727.77	2,287,869.18
合计	2,101,727.77	2,287,869.18

7、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	362,797,709.26	33.16%	183,898,854.63	50.69%	178,898,854.63	362,797,709.26	40.96%	183,898,854.63	50.69%	178,898,854.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	731,430,824.21	66.84%	70,467,762.79	9.63%	660,963,061.42	522,938,727.88	59.04%	60,247,458.21	11.52%	462,691,269.67
合计	1,094,228,533.47	100.00%	254,366,617.42	23.25%	839,861,916.05	885,736,437.14	100.00%	244,146,312.84	27.56%	641,590,124.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 16	193,800,000.00	96,900,000.00	50.00%	已诉讼
单位 17	163,997,709.26	81,998,854.63	50.00%	已诉讼
单位 1	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	停止经营，预计无法收回
合计	362,797,709.26	183,898,854.63	--	--

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	109,877,401.83	5,493,870.09	5.00%
1 年以内小计	109,877,401.83	5,493,870.09	5.00%
1 至 2 年	14,203,599.38	1,420,359.94	10.00%
2 至 3 年	9,987,528.39	2,996,258.53	30.00%
3 年以上	90,915,426.19	60,557,274.23	66.61%
3 至 4 年	58,142,114.47	29,071,057.24	50.00%
4 至 5 年	6,435,473.66	5,148,378.93	80.00%
5 年以上	26,337,838.06	26,337,838.06	100.00%
合计	224,983,955.79	70,467,762.79	

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	62,080,000.00	
保证金及备用金组合	444,366,868.42	
合计	506,446,868.42	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,804,299.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,978.85 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
单位 18	5,458,469.31	电汇
单位 19	4,810,000.00	电汇
单位 20	1,366,752.00	电汇
合计	11,635,221.31	--

（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
股权收购定金	407,797,709.26	407,797,709.26
押金、保证金、备用金	443,917,825.93	275,726,056.94
政府借款	111,737,311.16	109,645,522.29
关联方款项	62,080,000.00	50,067,135.42
代垫款项	16,435,004.66	18,724,126.02
其 他	52,260,682.46	23,775,887.21
合计	1,094,228,533.47	885,736,437.14

（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
单位 16	往来款	193,800,000.00	3-4 年	17.71%	96,900,000.00

单位 17	往来款	163,997,709.26	3-5 年	14.99%	81,998,854.63
单位 21	保证金	67,500,000.00	2-3 年	6.17%	
单位 7	借款	62,080,000.00	1 年以内	5.67%	
单位 22	保证金	60,000,000.00	1-2 年	5.48%	
合计	--	547,377,709.26	--		178,898,854.63

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
单位 23	资源综合利用退税	3,249,418.99	1 年以内	已于 2016 年 7 月 12 日收回。
单位 24	资源综合利用退税	769,792.98	1 年以内	已于 2016 年 8 月 9 日收回。
合计	--	4,019,211.97	--	--

8、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	835,667,377.96	46,424,699.13	789,242,678.83	870,150,023.55	48,102,607.97	822,047,415.58
在产品	212,108,636.89	777,882.61	211,330,754.28	441,796,887.83	21,510,304.29	420,286,583.54
库存商品	257,219,999.85	3,433,323.86	253,786,675.99	300,519,281.14	14,016,085.68	286,503,195.46
包装物及其他	988,243.03		988,243.03	1,031,626.89		1,031,626.89
合计	1,305,984,257.73	50,635,905.60	1,255,348,352.13	1,613,497,819.41	83,628,997.94	1,529,868,821.47

(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	48,102,607.97	36,978.85		1,714,887.69		46,424,699.13
在产品	21,510,304.29			20,732,421.68		777,882.61
库存商品	14,016,085.68			10,582,761.82		3,433,323.86

合计	83,628,997.94	36,978.85		33,030,071.19		50,635,905.60
----	---------------	-----------	--	---------------	--	---------------

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估增值税	64,389,789.89	32,319,340.93
预缴企业所得税	27,279,370.18	27,097,719.58
预缴其他税费	8,959,266.71	16,048,359.04
其他	76,014,315.82	81,469,186.52
合计	176,642,742.60	156,934,606.07

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
可供出售权益工具：	521,586,073.63		521,586,073.63	787,401,915.37		787,401,915.37
按公允价值计量的	519,696,073.63		519,696,073.63	785,511,915.37		785,511,915.37
按成本计量的	1,890,000.00		1,890,000.00	1,890,000.00		1,890,000.00
合计	521,586,073.63		521,586,073.63	787,401,915.37		787,401,915.37

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	450,701,827.20			450,701,827.20
公允价值	519,696,073.63			519,696,073.63
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	51,637,067.55			51,637,067.55

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
单位 25	600,000.00			600,000.00					0.22%	
单位 26	1,220,000.00			1,220,000.00					1.12%	
单位 27	70,000.00			70,000.00					0.29%	
合计	1,890,000.00			1,890,000.00					--	

11、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											
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	261,896,710.84			13,869,095.49	716,680.84		19,244,000.00			257,238,487.17	
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	257,392,546.71			6,693,724.30	167,401.00		21,000,000.00			243,253,672.01	
鞍山冀东水泥有限责任公司	176,726,725.78			-5,676,680.86						171,050,044.92	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	100,420,546.92			-3,136,688.30						97,283,858.62	
小计	796,436,530.25			11,749,450.63	884,081.84		40,244,000.00			768,826,062.72	
二、联营企业											
唐山海螺	158,982,8			5,714,176						164,697,0	

型材有限责任公司	75.93			.54						52.47	
唐山冀东混凝土有限公司	631,493,379.14			-79,505,280.60						551,988,098.54	
唐山冀东机电设备有限公司	7,515,341.74			1,605,787.72						9,121,129.46	
包钢冀东水泥有限公司	101,346,779.21			-9,269,089.81	130,571.77					92,208,261.17	
冀东水泥扶风运输有限责任公司	7,004,396.89			-589,143.10	2,888.69					6,418,142.48	
吉林市长吉图投资有限公司	107,495,292.20			419,694.48						107,914,986.68	
礼泉秦岭水泥有限责任公司	15,676,037.42									15,676,037.42	15,676,037.42
其他	22,923,813.46									22,923,813.46	22,923,813.46
小计	1,052,437,915.99			-81,623,854.77	133,460.46		0.00			970,947,521.68	38,599,850.88
合计	1,848,874,446.24			-69,874,404.14	1,017,542.30		40,244,000.00			1,739,773,584.40	38,599,850.88

其他说明

1、2014年10月27日，公司原控股子公司陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于清算注销礼泉秦岭水泥有限责任公司的议案》。同日，承接其全部资产后的全资子公司冀东水泥铜川有限公司以参股东身份向礼泉县人民法院提出依法对礼泉秦岭水泥有限责任公司进行清算的申请，礼泉县人民法院于2014年11月14日出具了（2014）礼清算字第00001号《受理案件通知书》。目前礼泉县人民法院正按法定程序开展工作。

2、陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司于2011年度被法院裁定破产还债，已经移交给破产管理人，截至本财务报告公布日，陕西延安秦岭水泥粉磨有限公司尚未执行完毕破产清算程序。

3、陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司于2011年12月7日被陕西省铜川市耀州区人民法院裁定破产还债，并成立管理人，本公司全资子公司冀东水泥铜川有限公司已经失去控制权。2012年11月23日，根据陕西省铜川市耀州区人民法院（2011）耀民破字第00001-18号《民事裁定书》，特水公司破产财产不足以支付破产费用，终结特水公司的破产程序，截至本财务报告公布日，陕西秦岭水泥集团特种水泥有限责任公司工商登记尚未注销。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	40,212,911.16			40,212,911.16
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	40,212,911.16			40,212,911.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	477,528.32			477,528.32
(1) 计提或摊销	477,528.32			477,528.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	477,528.32			477,528.32
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	39,735,382.84			39,735,382.84
2.期初账面价值	40,212,911.16			40,212,911.16

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

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	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,853,198,096.73	19,512,076,654.20	1,109,518,673.71	199,072,156.30	36,673,865,580.94
2.本期增加金额	59,365,835.99	148,050,165.76	22,476,565.40	5,859,982.51	235,752,549.66
（1）购置	7,245,063.58	9,864,528.72	6,405,686.96	5,428,590.79	28,943,870.05
（2）在建工程转入	52,120,772.41	150,720,276.27	3,536,239.21	431,391.72	206,808,679.61
（3）企业合并增加					
（4）类别调整		-12,534,639.23	12,534,639.23		
3.本期减少金额	4,473,284.51	42,876,798.59	8,036,339.89	1,553,607.31	56,940,030.30
（1）处置或报废	4,473,284.51	34,544,610.10	8,036,339.89	1,553,607.31	48,607,841.81

(2)转入在建工程		8,332,188.49			8,332,188.49
4.期末余额	15,908,090,648.21	19,617,250,021.37	1,123,958,899.22	203,378,531.50	36,852,678,100.30
二、累计折旧					
1.期初余额	3,363,086,466.41	8,007,100,138.65	482,126,182.65	136,903,966.66	11,989,216,754.37
2.本期增加金额	284,680,601.38	532,830,896.25	132,337,489.88	10,373,933.04	960,222,920.55
(1) 计提	284,680,601.38	535,536,472.86	129,631,913.27	10,373,933.04	960,222,920.55
(2) 类别调整		-2,705,576.61	2,705,576.61		
3.本期减少金额	3,612,418.46	30,462,429.80	4,854,801.84	1,416,079.71	40,345,729.81
(1) 处置或报废	3,612,418.46	27,164,469.58	4,854,801.84	1,416,079.71	37,047,769.59
(2) 转入在建工程		3,297,960.22			3,297,960.22
4.期末余额	3,644,154,649.33	8,509,468,605.10	609,608,870.69	145,861,819.99	12,909,093,945.11
三、减值准备					
1.期初余额	34,704,327.46	43,832,232.29	2,336,077.87	118,596.38	80,991,234.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				513.50	513.50
(1) 处置或报废				513.50	513.50
4.期末余额	34,704,327.46	43,832,232.29	2,336,077.87	118,082.88	80,990,720.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,229,231,671.42	11,063,949,183.98	512,013,950.66	57,398,628.63	23,862,593,434.69
2.期初账面价值	12,455,407,302.86	11,461,144,283.26	625,056,413.19	62,049,593.26	24,603,657,592.57

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

建筑物	63,886,705.14	6,616,595.79		57,270,109.35
机器设备	9,692,173,880.53	3,743,532,380.71	5,018,583.32	5,943,622,916.50
运输设备	16,656,196.57	8,832,145.92		7,824,050.65
合计	9,772,716,782.24	3,758,981,122.42	5,018,583.32	6,008,717,076.50

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

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
在建工程	1,497,774,564.61	19,109,008.52	1,478,665,556.09	1,310,587,092.90	19,109,008.52	1,291,478,084.38
合计	1,497,774,564.61	19,109,008.52	1,478,665,556.09	1,310,587,092.90	19,109,008.52	1,291,478,084.38

(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
辽阳冀东恒盾矿业有限公司砂石骨料生产线	379,202,900.00	259,654,427.62	14,684,663.56			274,339,091.18	72.35%	99.00%	31,329,511.11	15,221,449.91	4.82%	其他

唐山市鑫研建材有限公司年产100万吨矿渣超细粉生产线	150,635,700.00	122,036,980.62	6,888,774.27	122,001,430.57	6,924,324.32	0.00	81.01%	90.00%	14,979,727.77	982,135.53	4.92%	其他
内蒙古冀东水泥有限责任公司巨金山矿	165,650,000.00	130,716,941.48	12,129,146.22			142,846,087.70	86.23%	90.00%	28,443,595.94	5,747,588.89	5.00%	其他
冀东水泥黑龙江有限公司7200t/d熟料新型干法水泥生产线(带余热发电)	1,670,000,000.00	153,156,512.24	100,640,820.88			253,797,333.12	19.13%	30.00%	47,338,787.99	14,186,998.50	4.85%	其他
山东冀东胜潍建材有限公司胜潍寿光港10000m ³ 矿渣粉钢板库项目	29,000,000.00	17,826,066.47	1,030,685.02			18,856,751.49	65.02%	96.00%				其他
米脂冀东水泥有限公司日产2000吨新型干法电石渣水泥	487,830,800.00	40,483,034.75	66,481,509.78			106,964,544.53	21.93%	41.42%	457,013.93	457,013.93	4.41%	其他

资源综合利用项目												
易县鑫海矿业有限公司年产 120 万方石子（建筑石料用灰岩）项目	92,171,800.00	16,419,916.91	4,267,638.87			20,687,555.78	22.44%	70.00%	2,840,682.55	484,108.34	4.04%	其他
冀东水泥铜川有限公司皮带廊项目	55,000,000.00	48,662,030.39				48,662,030.39	88.48%	88.48%				其他
内蒙古冀东水泥有限责任公司辊压机终粉磨技改	29,916,000.00	22,471,671.53	1,671,691.89			24,143,363.42	80.70%	80.00%				其他
涞水冀东水泥有限责任公司日产 4000t/d 新型干法水泥熟料生产线（配带 9MW 纯低温余热电站）	1,073,050,000.00	193,148,906.66	2,460,236.44	25,371.85		195,583,771.25	18.23%	99.00%	25,536,175.71		5.62%	其他
冀东水泥永吉有限责任公司新建熟	32,150,000.00	30,386,378.23	949,072.29			31,335,450.52	97.47%	98.00%	198,140.48	86,941.67	4.88%	其他

料大棚项目												
烟台冀东润泰建材有限公司生产线项目	238,097,600.00	57,577,822.20	55,517,486.25			113,095,308.45	47.50%	47.50%	2,881,648.81	1,337,979.33	4.50%	其他
冀东水泥重庆江津有限责任公司水泥立磨技改项目	48,500,000.00	2,155,521.08	40,369,954.41			42,525,475.49	87.68%	88.00%				其他
合计	4,451,204,800.00	1,094,696,210.18	307,091,679.88	122,026,802.42	6,924,324.32	1,272,836,763.32	--	--	154,005,284.29	38,504,216.10		--

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	5,816,269.60	8,752,689.93
专用设备	236,117,663.35	205,453,925.76
合计	241,933,932.95	214,206,615.69

其他说明：

16、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	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,457,325,487.72		475,000.00	807,843,411.65	117,002,898.08	3,382,646,797.45
2.本期增加金额	13,711,370.14			2,771.00	8,261,683.96	21,975,825.10
(1) 购置	13,711,370.14			2,771.00	8,261,683.96	21,975,825.10
(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	2,471,036,857.86		475,000.00	807,846,182.65	125,264,582.04	3,404,622,622.55
二、累计摊销						
1.期初余额	324,053,538.99		475,000.00	144,428,430.15	34,976,342.37	503,933,311.51
2.本期增加金额	27,226,764.26			19,327,757.14	8,439,427.32	54,993,948.72
(1) 计提	27,226,764.26			19,327,757.14	8,439,427.32	54,993,948.72
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	351,280,303.25		475,000.00	163,756,187.29	43,415,769.69	558,927,260.23
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	2,119,756,554.61			644,089,995.36	81,848,812.35	2,845,695,362.32
2.期初账面价值	2,133,271,948.73			663,414,981.50	82,026,555.71	2,878,713,485.94

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

17、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
灵寿冀东水泥有 限责任公司	38,745,328.51					38,745,328.51
唐山市鑫研建材 有限公司	23,673,975.39					23,673,975.39
吴堡冀东特种水 泥有限公司	18,886,382.46					18,886,382.46
中国建筑材料北 京散装水泥有限 公司	15,115,599.81					15,115,599.81
辽阳冀东水泥有 限公司	14,300,000.00					14,300,000.00
承德冀东水泥有 限责任公司	3,557,404.33					3,557,404.33
唐山冀东灰剑水 泥有限公司	3,016,397.69					3,016,397.69
其他公司	4,351,873.96					4,351,873.96
合计	121,646,962.15					121,646,962.15

18、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
土地租赁费	159,233,774.58	4,690,000.00	4,449,696.52		159,474,078.06
拆迁补偿款	92,577,622.14	2,359,410.80	2,703,707.01		92,233,325.93

荒山补偿费	9,006,193.78		1,521,079.57		7,485,114.21
管道改造费	14,239,025.01		442,407.32		13,796,617.69
道路支出	18,985,143.02		1,626,172.26		17,358,970.76
矿山剥采成本	81,272,416.61	12,523,115.38	2,904,732.97		90,890,799.02
其他	15,869,123.87	21,577,756.29	5,403,986.70		32,042,893.46
合计	391,183,299.01	41,150,282.47	19,051,782.35		413,281,799.13

其他说明

19、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	219,333,383.46	54,821,029.55	200,299,364.34	51,181,913.09
内部交易未实现利润	12,325,693.00	3,081,423.25	10,309,139.80	2,577,284.95
可抵扣亏损	1,509,386,179.82	376,921,738.71	1,150,025,995.78	286,644,268.13
矿山环境恢复预计负债	13,510,595.30	3,377,648.83	13,510,595.30	3,377,648.83
辞退福利确认预计负债	9,975,305.14	2,493,826.29	11,503,989.96	2,875,997.50
递延收益	57,684,780.75	14,421,195.20	55,638,862.97	13,909,715.75
因合并产生的可抵扣暂时性差异				
试生产利润导致的固定资产折旧差异	39,305,525.57	9,826,381.39	41,560,233.44	10,390,058.36
无形资产资产账面价值低于计税基础				
其他	42,761,109.76	10,690,277.98	43,508,521.78	10,877,130.45
合计	1,904,282,572.80	475,633,521.20	1,526,356,703.37	381,834,017.06

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	308,392,936.52	77,098,234.13	315,461,701.64	78,865,425.35

可供出售金融资产公允价值变动	69,428,715.52	17,357,178.88	335,210,517.12	83,802,629.28
试生产亏损导致的固定资产折旧差异	36,717,943.24	9,179,485.93	36,717,943.24	9,179,485.81
交易性金融资产公允价值变动	422,591,326.32	105,647,831.58	625,654,734.32	156,413,683.58
其他	86,476,394.88	21,619,098.72	86,476,394.88	21,619,098.72
合计	923,607,316.48	230,901,829.24	1,399,521,291.20	349,880,322.74

(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
可抵扣亏损	1,025,741,378.51	1,117,303,552.12
资产减值准备	73,709,969.78	142,070,375.22
矿山恢复预计负债	1,235,725.00	1,703,904.60
递延收益	854,500.02	873,314.35
因合并产生的可抵扣暂时性差异		13,007,198.48
试生产利润导致的固定资产折旧差异		6,242,509.84
无形资产资产账面价值低于计税基础	11,580,000.00	11,580,000.00
合计	1,113,121,573.31	1,292,780,854.61

(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 年	238,250,305.98	253,039,650.03	
2017 年	610,743,362.15	816,028,673.66	
2018 年	678,204,595.31	784,006,410.71	
2019 年	908,941,340.26	1,163,662,383.32	
2020 年	1,515,643,854.80	1,684,205,941.06	
2021 年	572,187,578.77		
合计	4,523,971,037.27	4,700,943,058.78	--

其他说明：

20、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	839,200,000.00	917,500,000.00
信用借款	8,685,750,000.00	8,378,000,000.00
合计	9,524,950,000.00	9,295,500,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款中，本公司为子公司提供全额担保839,200,000.00元；

本期无抵押、质押、未偿还的短期借款；

短期借款较年初229,450,000.00元，增幅2.47%。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,302,343.97	
银行承兑汇票	135,886,672.33	294,464,070.04
合计	137,189,016.30	294,464,070.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	1,801,109,859.17	1,588,684,821.76
1 年以上	439,212,208.83	485,963,021.54
合计	2,240,322,068.00	2,074,647,843.30

(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
单位 28	17,952,678.98	未到付款期
单位 29	16,176,987.01	未达到付款条件

单位 30	12,360,600.00	未达到付款条件
单位 31	10,130,000.00	未达到付款条件
单位 32	6,381,767.87	分期付款
单位 33	5,675,001.00	未达到付款条件
单位 34	4,887,603.17	未达到付款条件
单位 35	4,833,807.12	未达到付款条件
单位 36	3,965,300.00	合同正在执行
单位 37	3,185,751.40	未到质保期
单位 38	3,130,383.50	未达到付款条件
单位 39	2,982,000.00	未达到付款条件
单位 40	2,579,103.79	未达到付款条件
单位 41	2,528,999.83	未达到付款条件
单位 42	2,187,803.40	未达到付款条件
合计	98,957,787.07	--

其他说明：

年末账龄超过1年的大额应付账款主要为应付工程设备质保金，未支付的原因为尚未到付款期。

23、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	540,738,104.95	200,087,687.14
1 年以上	41,480,356.89	28,077,962.30
合计	582,218,461.84	228,165,649.44

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 43	2,079,166.80	合同执行中
单位 44	2,430,000.00	合同执行中
合计	4,509,166.80	--

24、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	28,594,464.88	505,473,201.13	508,863,155.56	25,204,510.45
二、离职后福利-设定提存计划	44,605,065.09	82,089,541.15	74,627,928.12	52,066,678.12
三、辞退福利	18,691,367.95	1,703,622.82	11,534,604.22	8,860,386.55
合计	91,890,897.92	589,266,365.10	595,025,687.90	86,131,575.12

(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	14,359,463.38	354,340,872.74	362,202,618.25	6,497,717.87
2、职工福利费	0.00	40,174,364.86	40,315,164.32	-140,799.46
3、社会保险费	507,189.89	37,494,336.86	37,649,009.72	352,517.03
其中：医疗保险费	308,511.27	29,342,489.08	28,937,563.72	713,436.63
工伤保险费	123,127.19	6,356,556.39	6,947,938.31	-468,254.73
生育保险费	75,551.43	1,795,291.39	1,763,507.69	107,335.13
4、住房公积金	3,959,966.95	43,489,128.43	44,322,072.82	3,127,022.56
5、工会经费和职工教育经费	9,480,303.83	12,173,024.90	6,656,790.61	14,996,538.12
6、短期带薪缺勤	0.00	10,706,804.34	10,706,804.34	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	287,540.83	7,094,669.00	7,010,695.50	371,514.33
合计	28,594,464.88	505,473,201.13	508,863,155.56	25,204,510.45

(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	43,080,935.32	76,377,249.11	67,687,512.19	51,770,672.24
2、失业保险费	180,570.35	5,071,015.00	4,976,103.51	275,481.84
3、企业年金缴费	1,343,559.42	641,277.04	1,964,312.42	20,524.04

合计	44,605,065.09	82,089,541.15	74,627,928.12	52,066,678.12
----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-185,292,832.68	-310,382,888.94
营业税		856,036.62
企业所得税	24,635,867.54	28,881,413.51
个人所得税	1,802,761.01	2,084,496.75
城市维护建设税	2,423,895.23	1,071,452.82
房产税	294,071.63	905,098.42
土地使用税	1,485,930.22	2,287,673.62
资源税	12,762,486.23	9,385,908.51
教育费附加	3,147,710.06	1,445,857.71
其他	3,757,550.49	2,757,938.99
合计	-134,982,560.27	-260,707,011.99

其他说明：

26、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	-262,569.41	5,018,201.00
企业债券利息	338,603,700.68	224,664,239.36
短期借款应付利息	-20,909,710.96	16,110,663.03
合计	317,431,420.31	245,793,103.39

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：

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	2,754,829.92	4,267,762.62
合计	2,754,829.92	4,267,762.62

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：

28、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
关联方往来款	609,008,747.68	521,326,101.10
单位及个人往来款	167,535,254.40	182,386,196.44
押金、保证金、质保金	161,417,537.24	176,224,471.36
应付股权款	16,752,205.10	23,920,446.10
社会保险及住房公积金个人部分	31,202,545.39	28,996,498.08
其他	11,647,387.32	15,151,937.95
合计	997,563,677.13	948,005,651.03

(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
单位 45	97,816,939.48	未达到付款条件
单位 46	38,473,527.00	未到付款期
单位 16	34,507,778.80	未达到付款条件
单位 47	17,069,006.47	与养老中心核对分次结算
合计	187,867,251.75	--

其他说明

29、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	1,128,020,000.00	2,118,408,400.00
一年内到期的应付债券	99,731,469.82	998,742,660.62
一年内到期的长期应付款	1,136,071,038.04	527,876,654.73
合计	2,363,822,507.86	3,645,027,715.35

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,498,345,248.63	3,991,633,205.77
政府补助	12,348,264.27	12,466,022.45
合计	2,510,693,512.90	4,004,099,228.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2015 年短期融资券（第一期）	1,000,000,000.00	2015 年 7 月 30 日	1 年	1,000,000,000.00	997,503,819.98		19,900,000.02	2,103,207.48			999,607,027.46
2015 年度第一期超短融	500,000,000.00	2015 年 8 月 12 日	270 天	500,000,000.00	499,121,955.94		4,446,912.29	878,044.06	500,000,000.00		
2015 年第二期超短融	500,000,000.00	2015 年 8 月 26 日	270 天	500,000,000.00	499,041,018.11		5,506,786.54	958,981.89	500,000,000.00		
2015 年第三期超短融	500,000,000.00	2015 年 9 月 16 日	270 天	500,000,000.00	498,962,525.54		6,941,438.98	1,037,474.46	500,000,000.00		
2015 年第四期超短融	500,000,000.00	2015 年 9 月 25 日	270 天	500,000,000.00	499,073,863.15		7,738,524.59	926,136.85	500,000,000.00		
2015 年第五期超短融	500,000,000.00	2015 年 10 月 19 日	270 天	500,000,000.00	499,202,283.45		8,953,369.77	803,117.48			500,005,400.93
2015 年第六期超短融	500,000,000.00	2015 年 11 月 9 日	270 天	500,000,000.00	498,727,739.60		9,285,489.27	1,137,017.98			499,864,757.58
2016 超短融第一期	500,000,000.00	2016 年 1 月 27 日	270 天	500,000,000.00		497,000,000.00	14,801,229.51	1,868,062.66			498,868,062.66
合计	--	--	--	4,500,000,000.00	3,991,633,205.77	497,000,000.00	77,573,750.97	9,712,042.86	2,000,000,000.00		2,498,345,248.63

其他说明：

31、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	111,500,000.00	365,710,000.00
信用借款	1,437,830,000.00	762,885,000.00
合计	1,549,330,000.00	1,128,595,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款期末较期初增加42,073.50万元，增幅37.28%，主要原因公司上半年长期信用借款增加所致。

其他说明，包括利率区间：

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2007 年企业债	596,482,210.67	594,944,714.03
2011 年公司债（第一期）	1,594,421,206.36	1,593,241,545.10
2011 年公司债（第二期）	894,724,627.85	894,100,169.42
2012 年公司债（01）	798,506,922.22	797,953,813.48
2012 年公司债（02）	448,464,993.20	448,255,717.04
2012 年公司债（03）	796,353,273.61	796,116,732.25
2014 年私募债（第一期）		99,880,637.76
2014 年私募债（第二期）	899,471,475.35	898,114,057.41
合计	6,028,424,709.26	6,122,607,386.49

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的应付债券	发行费	期末余额
2007 年企业债	600,000,000.00	2007.08.01	10	600,000,000.00	594,944,714.03	0.00	16,470,000.00	1,537,496.64				596,482,210.67

券												
2011 年公司债券（第一期）	1,600,000,000.00	2011.08.30	7	1,600,000,000.00	1,593,241,545.10	0.00	50,239,999.98	1,179,661.26				1,594,421,206.36
2011 年公司债券（第二期）	900,000,000.00	2012.03.20	8	900,000,000.00	894,100,169.42	0.00	25,110,000.00	624,458.43				894,724,627.85
2012 年公司债券（01）	800,000,000.00	2012.10.15	5	800,000,000.00	797,953,813.48	0.00	22,600,000.02	553,108.74				798,506,922.22
2012 年公司债券（02）	450,000,000.00	2012.10.15	7	450,000,000.00	448,255,717.04	0.00	13,275,000.00	209,276.16				448,464,993.20
2012 年公司债券（03）	800,000,000.00	2012.10.15	10	800,000,000.00	796,116,732.25	0.00	24,000,000.00	236,541.36				796,353,273.61
2014 年私募债券（第一期）	100,000,000.00	2014.05.20	3	100,000,000.00	99,880,637.76	0.00	3,450,000.00	150,832.06	99,731,469.82	300,000.00		0.00
2014 年私募债券（第二期）	900,000,000.00	2014.09.19	3	900,000,000.00	898,114,057.41	0.00	30,550,000.00	1,357,417.94				899,471,475.35
合计	--	--	--	6,150,000,000.00	6,122,607,386.49		185,695,000.00	5,848,792.59	99,731,469.82	300,000.00		6,028,424,709.26

33、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,593,936,718.61	1,548,427,312.15

其他说明：

34、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	42,107,889.05	43,365,271.21
合计	42,107,889.05	43,365,271.21

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	59,698,689.67	51,513,429.35	其他预计负债是预计未来承担的矿山环境恢复费用，根据已缴纳的矿山环境恢复保证金确认。
合计	59,698,689.67	51,513,429.35	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

36、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	132,649,143.97	3,184,000.00	6,328,248.85	129,504,895.12	政府奖励、专项资金等
合计	132,649,143.97	3,184,000.00	6,328,248.85	129,504,895.12	--

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
纯低温余热发电项目技术改造拨款	1,359,166.71		194,166.66		1,165,000.05	与资产相关
余热发电项目补贴	20,786,456.34		712,760.43	893,871.16	19,179,824.75	与资产相关
项目贷款贴息	3,291,111.75			319,999.94	2,971,111.81	与资产相关
环保专项治理资金	52,811,627.10	2,800,000.00	997,730.50	1,407,044.13	53,206,852.47	与资产相关

节能技术改造拨款	17,995,222.78	184,000.00	563,059.89	110,356.74	17,505,806.15	与资产相关
铁路线路专项补贴	31,872,045.42		697,927.98		31,174,117.44	与资产相关
其他	4,533,513.87	200,000.00	271,772.28	159,559.14	4,302,182.45	与资产相关
合计	132,649,143.97	3,184,000.00	3,437,417.74	2,890,831.11	129,504,895.12	--

其他说明：

37、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	1,347,522,914.00						1,347,522,914.00

其他说明：

38、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）	4,753,456,132.25	7,006,120.59		4,760,462,252.84
其他资本公积	168,159,828.86	2,133.98		168,161,962.84
合计	4,921,615,961.11	7,008,254.57		4,928,624,215.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	251,092,628.89	-264,798,299.44		-66,445,450.40	-198,352,849.04		52,739,779.85
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	85,170.00	1,017,542.30			1,017,542.30		1,102,712.30
可供出售金融资产公允价值	251,007,458.	-265,815,84		-66,445,450	-199,370,39		51,637,06

变动损益	89	1.74		.40	1.34		7.55
其他综合收益合计	251,092,628.89	-264,798,299.44		-66,445,450.40	-198,352,849.04		52,739,779.85

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：

40、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		33,998,699.71	18,220,486.93	15,778,212.78
合计		33,998,699.71	18,220,486.93	15,778,212.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	974,017,796.84			974,017,796.84
任意盈余公积	40,621,652.92			40,621,652.92
合计	1,014,639,449.76			1,014,639,449.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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	2,525,739,797.75	4,375,337,936.22
调整后期初未分配利润	2,525,739,797.75	4,375,337,936.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-927,693,950.18	-1,715,219,377.12
减：提取法定盈余公积		67,002,615.65
应付普通股股利		67,376,145.70
其他	-7,006,120.59	
期末未分配利润	1,591,039,726.98	2,525,739,797.75

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。

43、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	5,167,865,362.09	4,475,625,836.77	5,067,452,200.21	4,515,922,955.44
其他业务	91,626,305.82	58,128,746.90	44,778,716.64	24,908,458.23
合计	5,259,491,667.91	4,533,754,583.67	5,112,230,916.85	4,540,831,413.67

44、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	1,835,375.21	1,354,118.86
城市维护建设税	14,760,735.35	15,130,613.25
教育费附加	13,823,044.62	11,134,118.44
其他	1,094,207.77	6,647,798.56
合计	31,513,362.95	34,266,649.11

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费及冬储费	82,191,139.28	59,198,150.53
职工薪酬及劳务费	52,861,050.25	53,235,668.43
折旧费	19,317,196.60	19,854,012.30
其他	35,348,321.75	42,591,817.40
合计	189,717,707.88	174,879,648.66

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	276,568,318.78	288,105,462.86

修理费	190,272,521.74	349,846,988.34
折旧及摊销	113,611,532.07	112,691,438.23
税费	56,140,991.26	47,111,700.38
租赁费	23,636,230.18	30,606,694.08
其他	173,090,266.09	263,379,059.02
合计	833,319,860.12	1,091,741,342.91

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	618,868,212.48	720,819,537.31
利息收入	-12,438,101.61	-26,864,108.43
其他支出	11,928,744.14	17,595,903.98
合计	618,358,855.01	711,551,332.86

其他说明：

48、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	19,127,347.27	19,205,564.39
二、存货跌价损失	-4,193,352.83	334,917.69
合计	14,933,994.44	19,540,482.08

其他说明：

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-203,063,408.00	196,226,465.81
合计	-203,063,408.00	196,226,465.81

其他说明：

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-69,874,404.14	-132,441,341.00
处置长期股权投资产生的投资收益		251,842,838.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		175,683,940.91
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		46,443,859.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		109,722.60
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		946,941,344.79
合计	-69,874,404.14	1,288,580,365.49

其他说明：

51、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	4,528,178.89	1,432,132.13	4,528,178.89
其中：固定资产处置利得	4,528,178.89	1,432,132.13	4,528,178.89
政府补助	79,665,327.90	65,800,397.18	42,932,196.12
其他	9,619,813.69	3,578,848.92	9,619,813.69
合计	93,813,320.48	70,811,378.23	57,080,188.70

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
资源综合利用增值税返还	税务局	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）	否	否	36,733,131.78	52,585,434.81	与收益相关
所得税返还	税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否			与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
资源税返还	税务局	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)	否	否	2,867,500.00		与收益相关
其他税费返还	税务局	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)	否	否	1,991.66	243,748.99	与收益相关
政府奖补资金	工业和信息化局、环保局	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)	否	否	22,550,000.00		与资产相关
政府奖励	财政局	奖励	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)	否	否	2,379,150.05	1,225,166.68	与资产相关
纯低温余热发电项目技术改造拨款	发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	194,166.66	194,166.67	与资产相关
余热发电项目补贴	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,707,251.56	1,216,016.39	与资产相关
项目贷款贴	财政厅	补助	因从事国家	否	否	319,999.94	319,999.96	与资产相关

息			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）					
环保专项治理资金	环保局、财政局	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）	否	否	4,056,768.43	6,956,648.77	与资产相关
节能技术改造拨款	财政局	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）	否	否	2,848,256.54	741,197.37	与资产相关
其他	、吉林、陕西省散装管理办公室、社保局、财政局、动车城管委会	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）	否	否	6,007,111.28	2,318,017.54	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	79,665,327.90	65,800,397.18	--

其他说明：

52、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	1,358,446.93	3,693,204.33	1,358,446.93
其中：固定资产处置损失	1,358,446.93	3,693,204.33	1,358,446.93
债务重组损失		40,000.00	
对外捐赠	25,500.00	1,210,000.00	25,500.00
其他	5,594,087.77	8,830,480.85	5,594,087.77

合计	6,978,034.70	13,773,685.18	6,978,034.70
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

53、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	25,545,994.94	-25,037,544.98
递延所得税费用	-145,816,232.01	157,688,021.35
合计	-120,270,237.07	132,650,476.37

(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	-1,148,209,222.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-287,052,305.71
子公司适用不同税率的影响	9,964,696.95
调整以前期间所得税的影响	1,596,631.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,876,315.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,191,068.72
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	139,395,113.52
冲回前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损对应的所得税费用	-47,581,857.87
递延所得税负债影响的本期所得税费用	50,765,852.00
其他	956,385.36
所得税费用	-120,270,237.07

其他说明

54、其他综合收益

详见附注 39“其他综合收益”。

55、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
单位往来款	58,367,958.78	40,809,837.88
政府补助	30,971,474.12	15,449,641.26
保证金、押金、定金	33,430,303.34	45,915,729.30
利息收入	12,438,101.61	26,864,108.43
其他	24,361,214.87	15,331,810.75
合计	159,569,052.72	144,371,127.62

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
管理费用等	110,113,834.63	176,439,549.71
支付的押金、保证金、定金	41,572,124.07	43,757,482.54
单位往来款	11,969,723.13	16,939,860.06
保险费	7,176,620.10	18,519,605.37
其他	50,906,922.53	40,577,597.89
合计	221,739,224.46	296,234,095.57

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
与资产相关的递延收益	3,184,000.00	4,830,000.00
为包钢冀东借款产生的利息	1,420,684.98	
合计	4,604,684.98	4,830,000.00

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
为包钢冀东借款本金	12,080,000.00	
股票交易费用		806,142.12
合计	12,080,000.00	806,142.12

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
融资租赁本金	3,050,000,000.00	1,800,000,000.00
保证金	245,521,870.21	297,955,127.25
短期融资券	497,000,000.00	
其他	2,133.98	
合计	3,792,524,004.19	2,097,955,127.25

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
偿还短期债券本金	3,000,000,000.00	
融资租赁本金及利息	573,500,586.91	173,790,730.72
保证金	270,613,356.47	478,561,126.43
短期融资券利息	15,874,556.72	
手续费、律师费、顾问费	4,186,250.00	5,293,745.71
合计	3,864,174,750.10	657,645,602.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	-1,027,938,985.45	-51,385,904.46
加：资产减值准备	-13,865,745.07	19,540,482.08

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	960,700,448.87	1,063,867,768.78
无形资产摊销	54,993,948.72	48,032,325.16
长期待摊费用摊销	19,051,782.35	13,991,017.64
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）	-3,169,731.96	-453,846.52
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		2,714,918.72
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	203,063,408.00	-196,226,465.81
财务费用（收益以“—”号填列）	618,868,212.48	720,819,537.31
投资损失（收益以“—”号填列）	69,874,404.14	-1,288,580,365.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-93,799,504.14	-115,454,925.51
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-52,533,043.10	227,621,124.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	256,996,753.37	174,469,892.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-529,843,865.77	-678,146,210.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,003,127,807.28	91,785,121.50
经营活动产生的现金流量净额	1,465,525,889.72	32,594,470.66
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	2,190,309,226.07	2,960,504,825.27
减：现金的期初余额	1,750,562,966.03	2,741,551,941.78
现金及现金等价物净增加额	439,746,260.04	218,952,883.49

（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	2,190,309,226.07	1,750,562,966.03
其中：库存现金	3,013,750.25	5,368,743.03
可随时用于支付的银行存款	2,187,295,475.82	1,745,194,223.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,190,309,226.07	1,750,562,966.03

其他说明：

57、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	270,613,356.47	承兑汇票、偿债利息保证金
应收票据	51,882,462.38	质押开票
合计	322,495,818.85	--

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
冀东水泥丰润有限责任公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山冀东水泥三友有限公司	唐山市古冶区	唐山市古冶区	水泥熟料、水泥及水泥制品的生产、销售	85.02%		同一控制下企业合并取得
三河冀东水泥有限责任公司	河北省三河市	河北省三河市	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
冀东水泥滦县有限责任公司	河北省滦县	河北省滦县	水泥、水泥熟料、水泥制品生产和销售，汽车运输服务	67.59%		通过设立或投资等方式取得
天津冀东水泥有限公司	天津市宁河县	天津市宁河县	水泥及水泥制品制造、销售	91.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山冀东启新水泥有限责任公司	河北省唐山市古冶区	河北省唐山市古冶区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
平泉冀东水泥有限责任公司	河北省平泉县	河北省平泉县	水泥、水泥熟料及相关建材产品的生产、销售；与水泥相关的技术咨询、技术服务；石灰石开采、	100.00%		通过设立或投资等方式取得

			加工			
承德冀东水泥有限责任公司	河北省承德县	河北省承德县	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	北京市大兴区黄村镇	北京市大兴区黄村镇	货物专用运输（罐式）；销售矿粉、粉煤灰、钢材、木材、水泥；仓储服务，租赁机械、汽车租赁	100.00%		非同一控制下企业合并取得
昌黎冀东水泥有限公司	河北省秦皇岛市昌黎县	河北省秦皇岛市昌黎县	建筑石料灰岩露天开采；水泥熟料、水泥制造销售	69.00%		非同一控制下企业合并取得
唐山冀东灰剑水泥有限公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	水泥制售、建筑材料、黑色金属材料、有色金属材料、五金交电、水泥制品批发零售；普通货运	51.00%		非同一控制下企业合并取得
唐山盾石干粉建材有限责任公司	河北省唐山市高新技术开发区	河北省唐山市高新技术开发区	干混砂浆建材产品的生产、销售及服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	河北省唐山市高新技术开发区	河北省唐山市高新技术开发区	混凝土外加剂、水泥助磨剂、浇注料、其他外加剂的研制、生产、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	唐山市丰润区	唐山市丰润区	汽车修理；汽车配件批发、零售；普通货运；水泥、熟料装卸	100.00%		同一控制下企业合并取得
唐山冀昌塑料制品有限公司	河北省唐山市唐马路	河北省唐山市唐马路	塑料门窗及其他塑料制品、水泥编织袋的生产销售	75.00%		同一控制下企业合并取得
唐山冀水物业服务服务有限公司	唐山市丰润区	唐山市丰润区	物业管理	100.00%		同一控制下企业合并取得
唐山市盾石信息技术有限公司	河北省唐山市高新区	河北省唐山市高新区	软件、总包信息化工程项目、管理咨询计算机及相关配件、耗材	100.00%		通过设立或投资等方式取得

冀东发展供应链管理（北京）有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术开发推广转让；销售计算机、软件及辅助设备；企业管理咨询等	100.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山冀东水泥职工教育培训有限公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	冀东集团系统内培训及技术服务	90.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山冀东职业技能培训学校	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	维修电工、机修钳工、焊工、水泥窑巡检工等培训	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥（烟台）有限责任公司	山东省烟台市福山区	山东省烟台市福山区	水泥、石料的加工与销售、货物运输	100.00%		通过设立或投资等方式取得
烟台冀东润泰建材有限公司	烟台市开发区珠江路	烟台市开发区珠江路	水泥、超细矿渣粉的研发，矿粉、水泥熟料的销售	51.00%		同一控制下企业合并取得
唐山市鑫研建材有限公司	河北省唐山市丰南区	河北省唐山市丰南区	经销水泥、矿渣、石粉、石渣、钢材、陶瓷、建材（不含木材和石灰）等	95.00%		非同一控制下企业合并取得
唐山冀东资源综合利用发展有限公司	河北省唐山市曹妃甸工业区	河北省唐山市曹妃甸工业区	资源综合利用相关技术开发、转让、服务；水渣、钢渣、粉煤灰等的资源开发、生产、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山海港冀东建材有限公司	河北省唐山市海港开发区	河北省唐山市海港开发区	销售水渣、钢渣、粉煤灰、脱硫石膏、矿渣粉	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山东冀东胜潍建材有限公司	山东省寿光市羊口镇	山东省寿光市羊口镇	销售、建材、货物仓储	51.00%		通过设立或投资等方式取得
唐县冀东水泥有限责任公司	河北省保定市唐县	河北省保定市唐县	水泥熟料生产和销售；普通货运	100.00%		通过设立或投资等方式取得
涞水冀东水泥有限责任公司	河北省涞水县	河北省涞水县	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
奎山冀东水泥有限公司	河北省隆尧县	河北省隆尧县	水泥、熟料及相关建材产品的制	60.00%		通过设立或投资等方式取得

			造、销售			
深州冀东水泥有限责任公司	河北省深州市	河北省深州市	水泥相关建材产品的生产、销售；与水泥相关的技术咨询、技术服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
唐县冀东物流服务有限公司	河北省保定市唐县	河北省保定市唐县	货物运输；货物配载；物流仓储；矿渣、水泥熟料、建材销售；三类机动车维修	100.00%		通过设立或投资等方式取得
灵寿冀东水泥有限责任公司	河北省石家庄市灵寿县	河北省石家庄市灵寿县	水泥、水泥熟料及矿粉的生产、销售，设备维修，相关技术咨询服务	59.00%		非同一控制下企业合并取得
易县鑫海矿业有限公司	河北省保定市易县	河北省保定市易县	石灰岩开采；石子加工、白灰加工；石料、白灰、石渣销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
内蒙古冀东水泥有限责任公司	内蒙古自治区武川县	内蒙古自治区武川县	水泥、水泥熟料的生产和销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	内蒙古自治区达拉特旗	内蒙古自治区达拉特旗	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	59.00%		通过设立或投资等方式取得
包头冀东水泥有限公司	内蒙古自治区达拉特旗	内蒙古自治区达拉特旗	经营水泥、熟料及石灰石的生产制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	内蒙古自治区阿巴嘎旗	内蒙古自治区阿巴嘎旗	水泥熟料、水泥生产与销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	乌兰察布市卓资县旗下营	乌兰察布市卓资县旗下营	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	59.00%		通过设立或投资等方式取得
大同冀东水泥有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
张家口冀东水泥有限责任公司	河北省张家口市宣化区	河北省张家口市宣化区	水泥的生产与销售、矿渣销售及矿渣超细粉的生产与销售	66.00%		通过设立或投资等方式取得
山西冀东物流贸易有限公司	山西省大同市南郊区	山西省大同市南郊区	普通货运；销售水泥、熟料、水	100.00%		通过设立或投资等方式取得

			泥添加剂、钢材等			
冀东水泥吉林有限责任公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥永吉有限责任公司	吉林省吉林市永吉县	吉林省吉林市永吉县	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥磐石有限责任公司	吉林省磐石市	吉林省磐石市	水泥、熟料、水泥制品的生产销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥扶余有限责任公司	吉林省扶余市	吉林省扶余市	水泥生产、销售、运输	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥黑龙江有限公司	哈尔滨市阿城区	哈尔滨市阿城区	水泥及水泥制品、矿渣超细粉、建筑材料制造项目的筹建、余热发电项目的筹建	100.00%		通过设立或投资等方式取得
吉林冀东物流有限公司	永吉县西阳镇内	永吉县西阳镇内	道路普通货物运输；各种大宗原材料、大型设备装卸、搬运；机械设备租赁；汽车配件、钢材、五金、机械等仓储、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
辽阳冀东水泥有限公司	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	水泥、熟料的生产与销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
沈阳冀东水泥有限公司	辽宁省沈阳市苏家屯区	辽宁省沈阳市苏家屯区	水泥及水泥制品制造、销售	80.00%		通过设立或投资等方式取得
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	石灰石碎石加工；销售	77.78%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥葫芦岛有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	硅酸盐水泥、熟料生产及销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥铜川有限公司	铜川市耀州区	铜川市耀州区	骨料、水泥、水泥熟料及水泥深加工产品、其他建材产品生产与销售、相关产品运输	100.00%		同一控制下企业合并取得
冀东水泥凤翔有限责任公司	陕西省凤翔县	陕西省凤翔县	经营水泥、熟料及石灰石的生产	90.00%		通过设立或投资等方式取得

			制造、销售			
吴堡冀东特种水泥有限公司	陕西省吴堡县	陕西省吴堡县	水泥制造	57.88%		非同一控制下企业合并取得
米脂冀东水泥有限公司	陕西省榆林市米脂县	陕西省榆林市米脂县	水泥、水泥熟料及矿粉的生产和销售；设备维修；相关技术咨询服务	61.00%		通过设立或投资等方式取得
陕西冀东物流服务股份有限公司	陕西省宝鸡市陈仓物流园区	陕西省宝鸡市陈仓物流园区	公路运输、装卸搬运；汽车、工程机械及液化天然气设备维修；建筑材料、砂石骨料、煤炭、液化天然气设备销售；	51.00%		通过设立或投资等方式取得
重庆冀东水泥物流有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	普通货运；销售水泥、熟料、混凝土、矿产品等	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥璧山有限责任公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	水泥熟料制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥重庆合川有限责任公司	重庆市合川区	重庆市合川区	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥重庆江津有限责任公司	重庆市江津区	重庆市江津区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	55.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	山西省闻喜县	山西省闻喜县	水泥熟料及相关建材的制造和销售	60.00%		通过设立或投资等方式取得
阳泉冀东水泥有限责任公司	山西省阳泉市郊区	山西省阳泉市郊区	经营水泥、熟料及石灰石的生产制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西双良鼎新水泥有限公司	太原市杏花岭区	太原市杏花岭区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	60.00%		非同一控制下企业合并取得
阳泉冀东物流贸易有限公司	山西省阳泉市郊区	山西省阳泉市郊区	货物专用运输；销售水泥、水泥熟料、水泥添加剂、水泥制品、铝矾土、石灰石等	100.00%		通过设立或投资等方式取得

临澧冀东水泥有限公司	湖南省临澧县	湖南省临澧县	水泥熟料生产和销售；普通货运	99.28%		通过设立或投资等方式取得
海南冀东物流有限公司	海南省洋浦经济开发区	海南省洋浦经济开发区	水渣、钢渣等建材的仓储、中转、销售、运输及综合利用	100.00%		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
昌黎冀东水泥有限公司	31.00%	-7,506,093.88		-7,714,317.90
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	40.00%	-4,151,626.09		168,647,940.08
山西双良鼎新水泥有限公司	40.00%	-1,285,377.66		189,430,748.37
唐山冀东水泥三友有限公司	14.98%	-1,901,268.83		48,861,981.19
冀东水泥凤翔有限责任公司	10.00%	807,434.67		30,913,616.42
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	41.00%	-5,030,816.43		28,306,136.16
临澧冀东水泥有限公司	0.72%	191,039.62	244,120.00	2,488,278.43
灵寿冀东水泥有限责任公司	41.00%	-13,425,286.47		99,809,851.73
冀东水泥滦县有限责任公司	32.41%	-8,618,979.81		130,079,708.32
冀东水泥重庆江津有限责任公司	45.00%	-26,778,926.34		-169,461,264.70
奎山冀东水泥有限公司	40.00%	-12,439,056.04		319,845,522.97

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
昌黎冀东水泥有限公司	63,362,431.68	618,542,748.00	681,905,179.68	706,790,076.15		706,790,076.15	59,403,215.66	631,427,196.71	690,830,412.37	691,502,102.75		691,502,102.75
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	80,540,932.93	684,344,934.10	764,885,867.03	342,058,793.92	1,207,222.93	343,266,016.85	99,041,427.82	705,399,544.88	804,440,972.70	371,256,153.73	1,343,889.55	372,600,043.28
山西双良鼎新水泥有限公司	104,299,285.49	411,647,723.86	515,947,009.35	42,370,138.42		42,370,138.42	95,931,241.54	420,423,937.74	516,355,179.28	39,564,864.19		39,564,864.19
唐山冀东水泥三友有限公司	160,891,780.63	617,018,664.80	777,910,445.43	350,538,326.19	100,987,725.90	451,526,052.09	275,153,471.32	629,833,143.16	904,986,614.48	451,001,766.96	114,908,405.91	565,910,172.87
冀东水泥凤翔有限责任公司	109,095,635.13	628,237,226.86	737,332,861.99	305,958,456.66	122,238,240.94	428,196,697.60	96,536,081.28	650,181,215.71	746,717,296.99	303,991,169.43	141,734,447.16	445,725,616.59
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	37,657,855.04	475,141,735.72	512,799,590.76	409,760,234.22	34,000,000.00	443,760,234.22	32,431,524.68	488,816,175.34	521,247,700.02	371,938,059.53	68,000,000.00	439,938,059.53
临澧冀东水泥有限公司	138,712,633.70	528,341,242.44	667,053,876.14	122,750,804.22	197,821,931.10	320,572,735.32	170,010,424.44	548,534,369.98	718,544,794.42	362,708,296.20	2,547,400.00	365,255,696.20
灵寿冀东水泥有限责任公司	48,463,705.37	745,152,034.93	793,615,740.30	550,177,077.54		550,177,077.54	52,371,826.40	768,503,050.50	820,874,876.90	544,691,613.00		544,691,613.00
冀东水	169,360,	865,421,	1,034,78	440,510,	193,250,	633,761,	431,392,	887,248,	1,318,64	729,594,	162,486,	892,080,

泥滦县 有限责任 公司	322.92	877.54	2,200.46	407.09	785.21	192.30	554.86	972.45	1,527.31	342.36	655.62	997.98
冀东水 泥重庆 江津有 限责任 公司	74,713,5 28.58	989,609, 207.77	1,064,32 2,736.35	1,438,77 1,544.40	2,131,78 0.21	1,440,90 3,324.61	83,939,1 97.31	980,068, 793.93	1,064,00 7,991.24	1,379,96 5,855.29	2,014,30 2.89	1,381,98 0,158.18
奎山冀 东水泥 有限公 司	322,207, 389.91	1,532,38 0,764.07	1,854,58 8,153.98	859,000, 575.06	211,594, 823.98	1,070,59 5,399.04	334,906, 277.66	1,581,37 6,407.98	1,916,28 2,685.64	1,089,38 7,969.51	12,828,6 86.83	1,102,21 6,656.34

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
昌黎冀东水 泥有限公司	67,785,830.1 1	-24,213,206.0 9	-24,213,206.0 9	-12,684,746.5 6	24,833,299.4 8	-24,315,047.1 0	-24,315,047.1 0	4,362,453.15
冀东海天水 泥闻喜有限 责任公司	119,527,234. 08	-10,379,065.2 2	-10,379,065.2 2	21,799,813.6 9	112,168,821. 15	-26,683,083.3 2	-26,683,083.3 2	10,435,871.7 2
山西双良鼎 新水泥有限 公司	74,465,134.4 1	-3,213,444.16	-3,213,444.16	4,169,617.03	72,254,766.8 4	-9,946,652.02	-9,946,652.02	7,714,572.43
唐山冀东水 泥三友有限 公司	156,256,741. 03	-12,692,048.2 7	-12,692,048.2 7	92,468,725.7 9	82,426,680.1 4	-33,328,163.3 8	-33,328,163.3 8	-8,126,800.20
冀东水泥凤 翔有限责任 公司	114,633,064. 21	8,074,346.84	8,074,346.84	39,132,652.6 6	132,924,445. 39	-6,544,902.22	-6,544,902.22	52,344,236.9 7
内蒙古伊东 冀东水泥有 限公司	68,697,302.7 7	-12,270,283.9 5	-12,270,283.9 5	43,364,166.1 6	46,346,346.4 0	-8,485,591.51	-8,485,591.51	19,988,799.3 7
临澧冀东水 泥有限公司	199,689,348. 62	26,533,280.8 0	26,533,280.8 0	64,401,678.7 0	188,282,378. 05	3,868,547.33	3,868,547.33	-36,550,887.8 1
灵寿冀东水 泥有限责任 公司	63,201,841.8 1	-32,744,601.1 4	-32,744,601.1 4	-5,716,940.97	62,246,355.0 4	-26,332,505.6 9	-26,332,505.6 9	12,872,149.6 4
冀东水泥滦 县有限责任	154,450,940. 71	-26,593,581.6 6	-26,593,581.6 6	-16,996,295.3 6	197,330,105. 97	-38,630,804.6 7	-38,630,804.6 7	20,938,943.3 9

公司								
冀东水泥重庆江津有限责任公司	159,262,271.93	-59,508,725.21	-59,508,725.21	15,436,220.62	166,573,335.55	-100,446,664.30	-100,446,664.30	-2,200,308.24
奎山冀东水泥有限公司	378,354,656.48	-30,073,274.37	-30,073,274.37	33,055,490.66	276,795,984.62	-48,978,546.43	-48,978,546.43	-61,582,344.14

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	宝鸡市扶风县天度镇	宝鸡市扶风县天度镇	水泥、水泥熟料及相关建筑产品的生产与销售、技术咨询、自销产品运输服务	48.11%		权益法核算
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	咸阳市泾阳县王桥镇	咸阳市泾阳县王桥镇	水泥、水泥熟料及相关建筑产品的生产与销售、技术咨询、自销产品运输服务	50.00%		权益法核算
鞍山冀东水泥有限责任公司	辽宁省鞍山市立山区	辽宁省鞍山市立山区	水泥熟料、水泥及水泥制品制造、销售；普通货运、技术咨询	50.00%		权益法核算
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	曹妃甸工业区	曹妃甸工业区	矿渣微粉及副产品生产、销售	50.00%		权益法核算
唐山海螺型材有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	建筑型材的制造与销售	40.00%		权益法核算
唐山冀东混凝土有限公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	预拌商品混凝土、砂浆生产销售运输	49.00%		权益法核算
唐山冀东机电设备有限公司	曹妃甸工业区装备制造园区	曹妃甸工业区装备制造园区	设备配件批发、零售、维修、技术咨询、服务	49.90%		权益法核算
包钢冀东水泥有	内蒙古自治区包	内蒙古自治区包	冶金渣微粉生产	49.00%		权益法核算

限公司	头市	头市	与销售；水泥生产与销售；水泥制品、钢材、建材、钢渣、煤矸石、商品混凝土、转炉渣、粉煤灰、水泥、水泥原材料的销售			
冀东水泥扶风运输有限责任公司	陕西省扶风县	陕西省扶风县	公路运输，汽车修理，工程机械修理，货物装卸		23.75%	权益法核算
吉林市长吉图投资有限公司	吉林市船营区	吉林市船营区	投资管理与咨询		30.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	冀东海德堡(涇阳)水泥有限公司
流动资产	147,424,346.43	170,010,879.60	169,666,356.55	219,737,924.77
其中：现金和现金等价物	39,996,023.44	27,938,871.70	119,126,278.75	99,530,180.75
非流动资产	752,383,452.94	805,824,111.44	781,505,818.35	832,151,782.91
资产合计	899,807,799.37	975,834,991.04	951,172,174.90	1,051,889,707.68
流动负债	354,492,496.73	489,327,647.03	395,248,173.60	537,104,614.27
非流动负债	4,208,972.29		4,548,972.25	
负债合计	358,701,469.02	489,327,647.03	399,797,145.85	537,104,614.27
少数股东权益	6,418,142.49		7,004,397.49	
归属于母公司股东权益	534,688,187.86	486,507,344.01	544,370,631.56	514,785,093.41
按持股比例计算的净资产份额	257,238,487.17	243,253,672.01	261,896,710.84	257,392,546.71
对合营企业权益投资的账面价值	257,238,487.17	243,253,672.01	261,896,710.84	257,392,546.71
营业收入	238,359,754.15	195,676,955.05	285,950,189.30	315,223,311.72
财务费用	5,770,569.34	8,659,711.56	9,469,810.64	9,208,113.02
所得税费用	-265,410.81	-3,957,416.22	5,368,667.65	13,363,006.80

净利润	28,338,741.36	13,487,448.60	7,574,415.72	19,048,182.73
综合收益总额	28,338,741.36	13,487,448.60	7,574,415.72	19,048,182.73
本年度收到的来自合营企业的股利	19,244,000.00	21,000,000.00	28,866,000.00	75,000,000.00

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	唐山冀东混凝土有限公司	包钢冀东水泥有限公司	唐山冀东混凝土有限公司	包钢冀东水泥有限公司
流动资产	4,459,356,016.88	147,486,773.26	4,564,800,037.31	122,631,113.21
非流动资产	1,565,218,233.72	396,313,695.65	1,584,350,847.18	408,251,390.79
资产合计	6,024,574,250.60	543,800,468.91	6,149,150,884.49	530,882,504.00
流动负债	3,813,158,393.17	355,620,344.07	3,783,150,515.01	324,052,342.35
非流动负债	903,722,095.44		874,757,249.92	
负债合计	4,716,880,488.61	355,620,344.07	4,657,907,764.93	324,052,342.35
少数股东权益	181,187,438.45		202,481,121.32	
归属于母公司股东权益	1,126,506,323.54	188,180,124.84	1,288,761,998.24	206,830,161.65
按持股比例计算的净资产份额	551,988,098.54	92,208,261.17	631,493,379.14	101,346,779.21
对联营企业权益投资的账面价值	551,988,098.54	92,208,261.17	631,493,379.14	101,346,779.21
营业收入	859,087,826.81	95,798,137.32	1,030,845,064.18	70,605,107.27
净利润	-170,549,357.57	-18,916,509.81	-279,928,187.46	-23,562,222.41
综合收益总额	-170,549,357.57	-18,916,509.81	-279,928,187.46	-23,562,222.41

其他说明

(4) 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	268,333,903.54	277,147,272.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,813,369.16	-27,815,049.75

--综合收益总额	-8,813,369.16	-27,815,049.75
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	288,151,311.09	280,997,906.76
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,595,518.39	-24,358,483.27
--综合收益总额	6,595,518.39	-24,358,483.27

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等（各项金融工具的详细情况说明见本附注六）。基于上述金融工具，本公司面临的相关风险主要包括利率风险、信用风险、流动性风险、价格风险和汇率风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（1）利率风险

国际、国内宏观经济环境的变化以及国家经济政策的变动等因素会引起市场利率水平的变化，市场利率的波动将对本公司产生利率风险。同时，固定利率和浮动利率的带息负债分别使本公司面临公允价值利率风险以及现金流量利率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款、债券等带息负债，市场利率上升，将对本公司浮动利率债务产生现金流量利率风险；市场利率下降，将对本公司固定利率债务产生公允价值利率风险。本公司总部财务管理部作为集团融资的统一管理部门，将随时对市场利率走势进行专业判断，并持续监控全公司利率水平及调整方式，根据市场环境适时调整固定利率与浮动利率工具的比例，最大程度规避利率风险。

截止2016年06月30日，本公司的带息负债主要包括固定利率工具1,327,885万元，浮动利率工具1,233,708万元。

（2）信用风险

于2016年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。本公司的信用风险主要来自于货币资金、应收款项等。本公司管理层将持续监控上述信用风险敞口，尽可能规避信用风险。

对于货币资金，本公司除现金以外的货币资金均存放于信用良好的大型金融机构，不赘在重大的信用风险，预期不会因对方的违约而给本公司带来重大损失。

对于应收款项，为降低信用风险，本公司成立专门委员会确定信用额度、进行信用审批，并在执行过程中由专业部门按照监控程序进行监督，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司采取了必要的政策及措施确保销售客户均具有良好的风险控制水平。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生的资金短缺风险。本公司管理流动性风险的方法是，实时掌握全公司债务结构及履约情况，优化企业债务结构，合理配置债务到期日，避免债务集中兑付压力；同时，本公司储备了足够的货币资金或随时可变现的流动资产，并在各金融机构获得充足的可使用授信，以满足本公司短期及长期的资金需求，确保严格履行债务合同，维护企业信誉，规避流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016年06月30日金额

单位：万元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
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	54,197.91	-	-	-	54,197.91
应收票据	78,350.33	-	-	-	78,350.33
应收账款	125,073.62	32,977.16	9,520.29	254.49	167,825.55
应收利息	210.17	-	-	-	210.17
其他应收款	47,199.98	6,096.72	30,118.39	571.09	83,986.19
可供出售的金融资产	51,969.61	-	-	189.00	52,158.61
金融负债	-	-	-	-	-
短期借款	952,495.00	-	-	-	952,495.00
应付票据	13,718.90	-	-	-	13,718.90
应付账款	180,826.38	16,123.78	22,845.45	4,236.60	224,032.21
其他应付款	75,645.46	10,587.05	10,309.59	3,214.26	99,756.37
应付股利	275.48	-	-	-	275.48
应付利息	31,743.14	-	-	-	31,743.14
应付职工薪酬	8,613.16	-	-	-	8,613.16
长期借款	-	80,706.00	72,477.00	1,750.00	154,933.00
应付债券	-	229,446.06	293,761.08	79,635.33	602,842.47
长期应付款	-	107,128.59	252,265.08	-	359,393.67

长期应付职工薪酬	-	324.78	2,663.92	1,222.08	4,210.79
----------	---	--------	----------	----------	----------

(4) 价格风险

本公司所面临的价格风险主要指金融资产及商品的价格风险。

于金融资产的价格风险，本公司持有秦岭水泥及亚泰集团股票，本公司已根据会计准则的相关规定，将上述股权投资细分为可供出售金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并进行有针对性的跟踪管理。对于划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，公司则由专门部门负责跟进与研究，结合对行业及企业的分析判断，随时调整投资策略，获取投资收益。

于商品的价格风险，本公司遵循市场价格销售水泥制品。随着国家经济进入“新常态”，水泥行业承受更大的经营压力，因此价格受宏观经济形势影响程度较大。

(5) 汇率风险

本公司的主要经营业务均位于中国境内，且业务往来均采用人民币进行结算，主营业务方面产生汇率风险的概率很低。

十、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	541,979,096.00			541,979,096.00
(2) 权益工具投资	519,630,542.72		65,530.91	519,696,073.63
持续以公允价值计量的资产总额	1,061,609,638.72		65,530.91	1,061,675,169.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的公允价值及可供出售金融资产的权益工具投资是按资产负债表日市场报价确定的。

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

公司对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，以所投资企业的账面净资产作为确认其公允价值的基础，同时参考其他可能给公司带来公允价值变化的其他情况。

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

2016年本公司金融工具的第二层次与第三层次之间没有发生重大转换。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除交易性金融资产及可供出售金融资产外，本公司6月30日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无差异。

十一、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
冀东发展集团有限责任公司	河北省唐山市	投资	1,239,752,040.00	37.48%	37.48%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。

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八“在其他主体中的权益”、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八“在其他主体中的权益”、2“在合营安排或联营企业中的权益”。

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
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	合营企业
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	合营企业
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	合营企业
冀东海德堡(陕西)物流有限公司	合营企业
鞍山冀东水泥有限责任公司	合营企业
包钢冀东水泥有限公司	联营企业
唐山海螺型材有限责任公司	联营企业
冀东水泥扶风运输有限责任公司	联营企业

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
唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东装备工程股份有限公司及其子公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河北省建筑材料工业设计研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河北盾石商贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东发展燕东建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展物流有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山启新水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东发展煤炭科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东日彰节能风机制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东古冶矿业投资有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展集团国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华海风能发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展泾阳建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京哲君科技开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
涞水京涞建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京东方御宴大酒楼有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山启新记忆物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东砂石骨料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山盾石房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
盾石磁能科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山启新水泥工业博物馆	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀新水泥中转有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河北盾石工程技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山盾石机械制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东太平洋（北京）环保工程技术有限公司	控股股东之合营企业
飞帆冀东利岑机械（北京）有限公司	控股股东之合营企业
中房华瑞（唐山）置业有限公司	控股股东之联营企业

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
1) 购买商品					
冀东发展集团有限责任公司	采购设备、备件及材料	545,618,615.31	1,711,702,500.00	否	197,598,319.64
唐山冀东装备工程股份有限公司及其附属企业	采购设备、备件及材料	160,307,936.66	742,632,500.00	否	409,423,050.84
鞍山冀东水泥有限责任公司	采购设备、备件及材料	6,553,269.22		否	11,991,020.05
唐山冀东古冶矿业投资有限责任公司	采购设备、备件及材料	6,393,414.11	34,000,000.00	否	
包钢冀东水泥有限公司	采购设备、备件及材料	2,247,119.69			3,672,355.04
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	采购设备、备件及材料	1,499,597.82		否	
河北省建筑材料工业设计研究院	采购设备、备件及材料	1,093,481.11	55,320,200.00	否	
河北盾石商贸有限公司	采购设备、备件及材料	239,287.34		否	
唐山盾石机械制造有限公司	采购设备、备件及材料	88,672.31		否	
唐山启新记忆物业服务服务有限公司	采购设备、备件及材料	71,479.10		否	
冀东发展集团国际贸易有限公司	采购设备、备件及材料	14,529.91	550,000.00	否	
唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	采购设备、备件及材料	10,601.94	160,000.00	否	
唐山冀东发展煤炭科技有限公司	采购设备、备件及材料				57,334,706.44
冀东日彰节能风机制造有限公司	采购设备、备件及材料		27,150,000.00		3,023,076.91
冀东发展集团有限	采购设备、备件及		17,718,400.00		1,245,460.98

责任公司其他子公司（不含上述单独列示的公司）	材料				
冀东发展物流有限责任公司	采购设备、备件及材料		6,250,000.00		
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	采购设备、备件及材料				19,071.20
华海风能发展有限公司	采购设备、备件及材料		14,300,000.00		
合计		724,138,004.52	2,609,783,600.00		684,307,061.10
2) 接受劳务					
唐山冀东装备工程股份有限公司及其附属企业	接受劳务	155,185,838.64	506,430,300.00	否	167,886,072.59
唐山冀东发展燕东建设有限公司	接受劳务	42,974,035.85	202,900,200.00	否	29,681,487.89
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	接受劳务	32,943,926.13	205,087,600.00	否	28,842,354.12
唐山冀东物业服务有限责任公司	接受劳务	4,126,223.00		否	
河北省建筑材料工业设计研究院	接受劳务	2,913,558.57	121,332,900.00	否	9,789,859.81
唐山盾石机械制造有限公司	接受劳务	758,974.39		否	
冀东发展物流有限责任公司	接受劳务	538,161.83	70,200,000.00	否	58,348,152.16
冀东水泥扶风运输有限责任公司	接受劳务	345,611.68		否	1,447,686.87
唐山启新记忆物业服务有限责任公司	接受劳务	134,312.82		否	
北京东方御宴大酒楼有限公司	接受劳务	85,818.04		否	
冀东海德堡(陕西)物流有限公司	接受劳务	4,771.92		否	430,245.27
冀东发展集团有限责任公司	接受劳务	794.59	2,500.00	否	84,675.66
冀东发展集团有限责任公司其他子公司（不含上述单独	接受劳务		25,957,900.00		7,224,800.89

列示的公司)					
冀东日彰节能风机制造有限公司	接受劳务		1,500,000.00		
合计		240,012,027.46	1,133,411,400.00		303,735,335.26

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
1) 销售商品			
唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	销售产品及材料	164,542,977.92	236,852,651.62
冀东发展集团国际贸易有限公司	销售产品及材料	56,509,743.44	38,967,885.81
包钢冀东水泥有限公司	销售产品及材料	46,660,400.08	22,045,224.47
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	销售产品及材料	12,067,040.42	10,718,522.17
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售产品及材料	11,485,215.24	9,419,114.56
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售产品及材料	4,425,990.13	1,325,205.12
唐山冀东装备工程股份有限公司及其附属企业	销售产品及材料	3,615,960.45	7,526,699.91
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	销售产品及材料	2,424,400.96	
唐山冀东发展燕东建设有限公司	销售产品及材料	2,271,836.09	1,135,171.68
河北省建筑材料工业设计研究院	销售产品及材料	29,899.14	
冀东发展物流有限责任公司	销售产品及材料	12,969.50	358,713.35
唐山启新水泥有限公司	销售产品及材料	3,754.67	
冀东发展集团有限责任公司其他子公司（不含上述单独列示的公司）	销售产品及材料		1,113.42
合计		304,050,188.04	328,350,302.11
2) 提供劳务			
唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	提供劳务	24,682,183.36	24,597,066.61
冀东水泥扶风运输有限责任公司	提供劳务	4,944,057.33	5,923,929.84

冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	提供劳务	2,049,733.45	7,286.00
冀东发展集团国际贸易有限公司	提供劳务	1,739,920.41	
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	提供劳务	1,673,467.84	70,713.27
冀东发展物流有限责任公司	提供劳务	534,443.71	4,888,088.54
冀东海德堡(陕西)物流有限公司	提供劳务	296,871.95	7,886,958.84
河北省建筑材料工业设计研究院	提供劳务	98,648.65	80,900.00
鞍山冀东水泥有限责任公司	提供劳务	94,339.63	3,953.00
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	提供劳务	51,886.79	1,692.00
唐山冀东发展燕东建设有限公司	提供劳务	19,641.05	
唐山冀东装备工程股份有限公司及其附属企业	提供劳务	1,620.00	33,962.26
唐山冀东发展燕东建设有限公司	提供劳务		76,687.52
冀东日彰节能风机制造有限公司	提供劳务		37,735.84
包钢冀东水泥有限公司	提供劳务		2,035.00
冀东发展集团有限责任公司	提供劳务		190.00
合计		36,186,814.17	43,611,198.72

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

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
冀东发展物流有限公司	设备	6,607,358.51	
冀东发展集团有限责任公司	设备	1,379,731.35	288,000.00
唐山启新水泥工业博物馆	房屋	905,949.61	

冀东发展集团有限责任公司	房屋	269,224.00	3,743,074.00
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	设备	205,128.20	
北京东方御宴大酒楼有限公司	房屋	188,503.31	
冀东发展集团有限责任公司	土地		460,000.00
冀东发展集团盾石实业公司	房屋		90,800.00
合计		9,555,894.98	4,581,874.00

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
鞍山冀东水泥有限责任公司	20,000,000.00	2015 年 07 月 07 日	2016 年 07 月 07 日	否
鞍山冀东水泥有限责任公司	14,000,000.00	2015 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 27 日	否
鞍山冀东水泥有限责任公司	18,000,000.00	2016 年 03 月 15 日	2017 年 03 月 15 日	否
鞍山冀东水泥有限责任公司	1,050,000.00	2013 年 10 月 28 日	2016 年 12 月 31 日	否
鞍山冀东水泥有限责任公司	15,474,000.00	2016 年 06 月 02 日	2016 年 12 月 31 日	否

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
冀东发展集团有限责任公司	1,600,000,000.00	2011 年 08 月 30 日	2018 年 08 月 30 日	否
冀东发展集团有限责任公司	900,000,000.00	2012 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 20 日	否
冀东发展集团有限责任公司	800,000,000.00	2012 年 10 月 15 日	2017 年 10 月 15 日	否
冀东发展集团有限责任公司	800,000,000.00	2012 年 10 月 15 日	2022 年 10 月 15 日	否
冀东发展集团有限责任公司	450,000,000.00	2012 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 15 日	否

冀东发展集团有限责任公司	600,000,000.00	2007 年 08 月 01 日	2017 年 08 月 01 日	否
--------------	----------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

①本公司为控股子公司担保

本公司对控股子公司的担保金额为5,005,540,264.38元，其中为子公司提供借款担保1,560,520,000元，为子公司办理融资租赁担保3,407,350,264.38元，为子公司开具银行承兑汇票提供担保37,670,000.00元。

②本公司为合营公司担保

本公司对合营公司的担保金额为68,524,000.00元，其中为合营公司提供借款担保52,000,000.00元，为合营公司开立银行保函提供担保16,524,000.00元。

③本公司于2007年发行企业长期债券600,000,000.00元，由中国农业银行授权中国农业银行河北省分行提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，并由冀东集团为农业银行提供反担保。详见附注七、32。

④本公司于2011年和2012年共发行公司债券4,550,000,000.00元，由冀东集团提供担保。详见财务报告七、32。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业			279,466.26
冀东海德堡(陕西)物流有限公司	处置资产及其他		140,778.79
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	处置资产及其他		138,687.47
控股股东及最终控制方			772,252.26
冀东发展集团有限责任公司	处置资产及其他		772,252.26
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		4,220,791.44	296,932.15
唐山冀东机电设备有限公司	处置资产及其他	4,220,791.44	296,932.15
合计		4,220,791.44	1,348,650.67

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	580,062.00	745,000.00

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
1) 关联方应收账款					
合营及联营企业		73,877,554.77		67,080,707.78	
	包钢冀东水泥有限公司	51,625,436.52		55,051,094.11	
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	8,462,152.55		6,185,556.07	
	鞍山冀东水泥有限责任公司	7,465,935.44		3,571,530.50	
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	5,027,534.96		2,272,527.10	
	冀东水泥扶风运输有限责任公司	1,209,358.03			
	冀东海德堡(陕西)物流有限公司	87,137.27			
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		638,255,474.30		539,214,640.85	
	唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	624,413,849.83		512,200,608.57	
	唐山冀东装备工程股份有限公司及其子公司	8,521,960.88		3,245,124.55	
	冀东发展物流有限公司	3,561,349.98		2,936,050.85	
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	1,385,013.61		290,508.90	
	河北省建筑材料工业设计研究院	212,600.00		103,100.00	
	唐山盾石机械制造有限公司	56,000.00			
	冀东日彰节能风机制造有限公司	40,000.00		40,000.00	
	北京哲君科技开发有限公司	40,000.00		40,000.00	
	冀东发展集团国际	24,700.00		2,417,796.96	

	贸易有限公司				
	唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司			13,400,000.00	
	唐山盾石房地产开发有限公司			4,300,000.00	
	涞水京涞建材有限责任公司			241,451.02	
控股股东之联营企业				144,388,634.59	
	中房华瑞(唐山)置业有限公司			144,388,634.59	
合计		712,133,029.07		750,683,983.22	
2) 关联方预付账款					
合营及联营企业		44,970.04		28,349.92	
	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	44,970.04		28,349.92	
	鞍山冀东水泥有限责任公司				
母公司		57,845,630.35		101,211,561.27	
	冀东发展集团有限责任公司	57,845,630.35		101,211,561.27	
受同一母公司控制的其他企业		60,593,282.41		47,994,008.97	
	唐山冀东装备工程股份有限公司及其子公司	43,115,021.50		36,056,194.41	
	河北省建筑材料工业设计研究院	5,891,602.93		5,960,940.00	
	冀东发展物流有限公司	4,974,383.34			
	冀东日彰节能风机制造有限公司	2,135,175.00		1,959,675.00	
	北京东方御宴大酒楼有限公司	2,053,868.21			
	河北盾石商贸有限公司	839,432.15			
	唐山盾石机械制造	523,444.30			

	有限责任公司				
	唐山启新水泥工业博物馆	421,415.90		700,626.98	
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	326,075.00		3,114,633.80	
	唐山启新记忆物业服务服务有限公司	277,134.08		196,418.78	
	冀东发展集团国际贸易有限公司	35,100.00			
	唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	630.00		5,520.00	
控股股东之合营企业		134,000.00		134,000.00	
	冀东太平洋（北京）环保工程技术有限公司	134,000.00		134,000.00	
	合计	118,617,882.80		149,367,920.16	
3) 关联方其他应收款					
合营及联营企业		62,080,000.00		50,067,135.42	
	包钢冀东水泥有限公司	62,080,000.00		50,067,135.42	
	合计	62,080,000.00		50,067,135.42	

(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
1) 关联方应付账款			
合营及联营企业		9,511,335.16	1,607,178.74
	鞍山冀东水泥有限责任公司	5,637,655.00	
	包钢冀东水泥有限公司	3,815,199.00	1,505,660.33
	冀东水泥扶风运输有限责任公司	53,184.33	56,518.41
	冀东海德堡(陕西)物流有限公司	5,296.83	45,000.00
母公司		218,570,858.02	67,253,600.04

	冀东发展集团有限责任公司	218,570,858.02	67,253,600.04
受同一母公司控制的其他企业		284,326,222.82	309,439,127.05
	唐山冀东装备工程股份有限公司及其子公司	195,813,761.92	202,959,044.34
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	32,822,384.02	46,796,949.27
	冀东发展物流有限公司	15,117,147.36	29,733,892.16
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	13,796,526.35	12,048,124.02
	唐山盾石机械制造有限公司	8,409,799.92	
	河北省建筑材料工业设计研究院	6,745,550.17	6,481,456.97
	唐山冀东古冶矿业投资有限责任公司	5,885,818.48	2,312,059.72
	唐山冀东发展煤炭科技有限公司	3,581,699.80	5,581,699.80
	唐山冀东物业服务有限公司	681,000.00	602,000.00
	华海风能发展有限公司	565,000.00	1,858,048.08
	冀东日彰节能风机制造有限公司	446,652.95	451,902.95
	唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	264,400.00	291,400.89
	唐山启新水泥有限公司	196,481.85	238,768.85
	河北盾石商贸有限公司		81,180.00
	北京东方御宴大酒楼有限公司		2,600.00
控股股东之合营企业		349,400.00	1,257,974.25
	冀东太平洋（北京）环保工程技术有限公司	349,400.00	781,900.00
	飞帆冀东利岑机械（北京）有限公司		476,074.25
	合计	512,757,816.00	379,557,880.08
2)关联方其他应付款			
合营及联营企业		730,730.31	212,680.00
	包钢冀东水泥有限公司	540,000.00	210,000.00

	冀东海德堡（涇阳）水泥有限公司	185,824.20	
	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	2,609.11	
	唐山海螺型材有限责任公司	2,297.00	2,680.00
母公司		2,069.79	
	冀东发展集团有限责任公司	2,069.79	
受同一母公司控制的其他企业		3,001,292.03	2,752,460.67
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	1,157,625.00	1,157,625.00
	冀东发展物流有限公司	837,983.19	972,481.00
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	550,930.50	550,000.00
	唐山冀东装备工程股份有限公司及其子公司	450,998.67	40,000.00
	唐山启新水泥有限公司	3,754.67	3,754.67
	河北省建筑材料工业设计研究院		28,600.00
控股股东之合营企业		10,000.00	
	冀东太平洋（北京）环保工程技术有限公司	10,000.00	
	合计	3,744,092.13	2,965,140.67
3)关联方预收账款			
合营及联营企业		1,887,838.07	486,032.56
	包钢冀东水泥有限公司	1,887,838.07	486,000.00
	冀东水泥扶风运输有限责任公司		32.56
受同一母公司控制的其他企业		2,033,350.15	3,873,256.98
	冀东发展集团国际贸易有限公司	856,262.15	1,181,627.29
	河北盾石商贸有限公司	711,750.00	711,750.00
	唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	201,355.11	1,878,519.00
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	196,603.90	33,981.70

	唐山冀东装备工程股份有限公司及其子公司	67,378.99	67,378.99
	合计	3,921,188.22	4,359,289.54

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年月30日，本公司尚有已签订合同但未付的大额发包合同支出共计34,177.13万元，其中包括前期承诺但尚未履行完毕的支出项目31,690.94万元，以及本期承诺事项2,486.19万元，主要为水泥生产线设备及水泥综合利用项目、矿渣生产线设备、未完成收购资产合同款项、石灰石破碎及骨料加工项目，均应在2016、2017年履行支付义务。除上述承诺事项外，截至2016年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、年金计划

公司企业年金计划是在基本养老保险基础上建立的补充养老保险，根据参加计划职工工资、级别、工龄等因素，在职工提供的会计期间根据规定标准计提，按照受益对象进行分配，计入相关资产成本或当期损益。公司每年的缴费金额为年度缴费工资额的5%，个人缴费金额为年度缴费工资额的1%由公司代扣代缴。

2016年1月份起暂停年金缴纳。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十五、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	1,009,67	100.00%	66,377,5	6.57%	943,299,0	977,165	100.00%	58,384,73	5.97%	918,780,63

合计计提坏账准备的 应收账款	6,541.96		17.10		24.86	,376.02		8.62		7.40
合计	1,009,67 6,541.96	100.00%	66,377,5 17.10	6.57%	943,299,0 24.86	977,165 ,376.02	100.00%	58,384,73 8.62	5.97%	918,780,63 7.40

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	349,646,205.39	17,482,310.27	5.00%
1 年以内小计	349,646,205.39	17,482,310.27	5.00%
1 至 2 年	141,647,066.07	14,164,706.60	10.00%
2 至 3 年	19,644,806.06	5,893,441.82	30.00%
3 年以上	36,034,594.14	28,837,058.41	80.03%
3 至 4 年	14,265,330.50	7,132,665.25	50.00%
4 至 5 年	324,352.40	259,481.92	80.00%
5 年以上	21,444,911.24	21,444,911.24	100.00%
合计	546,972,671.66	66,377,517.10	

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：

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	462,703,870.30		
合计	462,703,870.30		

(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 7,992,778.48 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：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
唐山冀东混凝土有限公司及其附属企业	水泥款	378,982,810.13	3年以内	37.54%	
单位48	水泥款	14,543,688.17	1年以内	1.44%	727,184.41
单位49	水泥款	11,055,265.60	1年以内	1.09%	552,763.28
单位50	水泥款	8,668,309.18	5年以上	0.86%	8,668,309.18
单位51	水泥款	6,149,632.10	1年以内	0.61%	307,481.61
合计		419,399,705.18		41.54%	10,255,738.48

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	357,797,709.26	2.44%	178,898,854.63	50.00%	178,898,854.63	357,797,709.26	2.24%	178,898,854.63	50.00%	178,898,854.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,330,459,738.63	97.56%	31,912,461.49	0.22%	14,298,547,277.14	15,589,958,384.06	97.76%	21,883,789.99	0.14%	15,568,074,594.07
合计	14,688,257,447.89	100.00%	210,811,316.12	1.44%	14,477,446,131.77	15,947,756,093.32	100.00%	200,782,644.62	1.26%	15,746,973,448.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 16	193,800,000.00	96,900,000.00	50.00%	已诉讼
单位 17	163,997,709.26	81,998,854.63	50.00%	已诉讼
合计	357,797,709.26	178,898,854.63	--	--

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	1,008,062.50	50,403.12	5.00%
1 年以内小计	1,008,062.50	50,403.12	5.00%
1 至 2 年	229,477.60	22,947.76	10.00%
2 至 3 年	61,499.82	18,449.95	30.00%
3 年以上	56,831,560.66	31,820,660.66	55.99%
3 至 4 年	50,000,000.00	25,000,000.00	50.00%
4 至 5 年	54,500.00	43,600.00	80.00%
5 年以上	6,777,060.66	6,777,060.66	100.00%
合计	58,130,600.58	31,912,461.49	

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	14,168,291,935.76		
保证金及备用金组合	104,037,202.29		
合计	14,272,329,138.05		

(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 10,028,671.50 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
关联方款项	14,168,267,318.58	15,483,600,227.50
押金、保证金、备用金	104,061,819.47	48,472,439.30
代垫款项	640,173.40	621,898.38
股权定金	407,797,709.26	407,797,709.26
其他	7,490,427.18	7,263,818.88
合计	14,688,257,447.89	15,947,756,093.32

(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
单位 16	往来款	193,800,000.00	3-4 年	1.32%	96,900,000.00
单位 17	往来款	163,997,709.26	3-4 年	1.12%	81,998,854.63
单位 7	往来款	62,080,000.00	1 年以内	0.42%	
单位 52	往来款	50,000,000.00	3-4 年	0.34%	25,000,000.00
单位 53	往来款	40,000,000.00	1 年以内	0.27%	
合计	--	509,877,709.26	--		203,898,854.63

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	12,219,491,561.77		12,219,491,561.77	12,216,941,561.77		12,216,941,561.77
对联营、合营企	1,586,840,604.36		1,586,840,604.36	1,695,774,906.27		1,695,774,906.27

业投资						
合计	13,806,332,166.1 3		13,806,332,166.1 3	13,912,716,468.0 4		13,912,716,468.0 4

(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
三河冀东水泥有限责任公司	81,223,647.30			81,223,647.30		
唐山冀东水泥三友有限公司	328,978,325.00			328,978,325.00		
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	94,149,838.78			94,149,838.78		
唐山冀昌塑料制品有限公司	4,444,267.72			4,444,267.72		
承德冀东水泥有限责任公司	391,620,720.39			391,620,720.39		
冀东水泥吉林有限责任公司	133,368,474.39			133,368,474.39		
沈阳冀东水泥有限公司	55,916,027.76			55,916,027.76		
唐山盾石干粉建材有限责任公司	59,721,000.00			59,721,000.00		
冀东水泥磐石有限责任公司	358,660,426.09			358,660,426.09		
冀东水泥扶余有限责任公司	65,042,550.22			65,042,550.22		
天津冀东水泥有限公司	77,500,000.00			77,500,000.00		
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	50,344,666.35			50,344,666.35		
冀东水泥滦县有限责任公司	296,191,232.80			296,191,232.80		
内蒙古冀东水泥有限责任公司	647,879,000.00			647,879,000.00		
辽阳冀东水泥有	221,125,000.00			221,125,000.00		

限公司						
唐山冀东水泥职工教育培训有限公司	900,000.00			900,000.00		
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	76,700,000.00			76,700,000.00		
冀东水泥永吉有限责任公司	340,000,000.00			340,000,000.00		
唐山市盾石信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
唐山冀东职业技能培训学校	300,000.00			300,000.00		
冀东水泥丰润有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	271,890,000.00			271,890,000.00		
临澧冀东水泥有限公司	276,500,000.00			276,500,000.00		
大同冀东水泥有限责任公司	534,000,000.00			534,000,000.00		
冀东水泥璧山有限责任公司	368,000,000.00			368,000,000.00		
冀东水泥重庆合川有限责任公司	330,000,000.00			330,000,000.00		
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	215,306,317.50			215,306,317.50		
唐县冀东水泥有限责任公司	325,000,000.00			325,000,000.00		
冀东水泥葫芦岛有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
冀东水泥凤翔有限责任公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
涞水冀东水泥有限责任公司	370,000,000.00			370,000,000.00		
冀东水泥（烟台）有限责任公司	328,000,000.00			328,000,000.00		
唐山冀东启新水泥有限责任公司	275,000,000.00			275,000,000.00		

冀东水泥重庆江 津有限责任公司	201,300,000.00			201,300,000.00		
奎山冀东水泥有 限公司	540,000,000.00			540,000,000.00		
平泉冀东水泥有 限责任公司	316,000,000.00			316,000,000.00		
阳泉冀东水泥有 限责任公司	385,000,000.00			385,000,000.00		
包头冀东水泥有 限公司	302,000,000.00			302,000,000.00		
辽阳冀东恒盾矿 业有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深州冀东水泥有 限责任公司	68,295,372.47			68,295,372.47		
张家口冀东水泥 有限责任公司	47,718,531.22			47,718,531.22		
重庆冀东水泥物 流有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
冀东发展供应链 管理（北京）有限 公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
冀东水泥黑龙江 有限公司	162,000,000.00			162,000,000.00		
内蒙古伊东冀东 水泥有限公司	70,800,000.00			70,800,000.00		
山西双良鼎新水 泥有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
唐山冀东资源综 合利用发展	90,000,000.00			90,000,000.00		
唐山市鑫研建材 有限公司	85,155,360.34			85,155,360.34		
山西冀东物流贸 易有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
吴堡冀东特种水 泥有限公司	173,910,000.00			173,910,000.00		
唐县冀东物流服 务有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
灵寿冀东水泥有 限责任公司	301,490,000.00			301,490,000.00		

易县鑫海矿业有 限公司	32,300,000.00			32,300,000.00		
米脂冀东水泥有 限公司	97,600,000.00			97,600,000.00		
唐山冀东灰剑水 泥有限公司	80,937,000.00			80,937,000.00		
中国建筑材料北 京散装水泥有限 公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
昌黎冀东水泥有 限公司	94,307,118.73			94,307,118.73		
唐山海港冀东建 材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
阳泉冀东物流贸 易有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
山东冀东胜潍建 材有限公司	12,750,000.00			12,750,000.00		
陕西冀东物流服 务股份有限公司	14,280,000.00			14,280,000.00		
吉林冀东物流有 限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
唐山冀水物业服 务有限公司	428,206,684.71			428,206,684.71		
冀东水泥铜川有 限公司	1,090,000,000.00			1,090,000,000.00		
烟台冀东润泰建 材有限公司	32,130,000.00			32,130,000.00		
海南冀东物流有 限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	12,216,941,561.7 7	2,550,000.00		12,219,491,561.7 7		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	261,896,710.84			13,869,095.49	716,680.84		19,244,000.00			257,238,487.17	
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	257,392,546.71			6,693,724.30	167,401.00		21,000,000.00			243,253,672.01	
鞍山冀东水泥有限责任公司	176,726,725.78			-5,676,680.86						171,050,044.92	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	100,420,546.92			-3,136,688.30						97,283,858.62	
小计	796,436,530.25			11,749,450.63	884,081.84		40,244,000.00			768,826,062.72	
二、联营企业											
唐山海螺型材有限责任公司	158,982,875.93			5,714,176.54						164,697,052.47	
唐山冀东混凝土有限公司	631,493,379.14			-79,505,280.60						551,988,098.54	
唐山冀东机电设备有限公司	7,515,341.74			1,605,787.72						9,121,129.46	
包钢冀东水泥有限公司	101,346,779.21			-9,269,089.81	130,571.77					92,208,261.17	
小计	899,338,376.02			-81,454,406.15	130,571.77					818,014,541.64	
合计	1,695,774,906.27			-69,704,955.52	1,014,653.61		40,244,000.00			1,586,840,604.36	

(3) 其他说明

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	1,414,606,379.04	1,189,391,564.13	1,564,537,057.03	1,317,396,692.88
其他业务	28,232,213.89	16,973,291.82	8,636,988.41	6,646,160.68
合计	1,442,838,592.93	1,206,364,855.95	1,573,174,045.44	1,324,042,853.56

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	217,755,880.00	585,957,382.36
权益法核算的长期股权投资收益	-69,704,955.52	-132,093,977.38
处置长期股权投资产生的投资收益		107,907,760.70
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		362,446,201.72
其他		47,779,023.63
合计	148,050,924.48	971,996,391.03

十六、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	3,169,731.96	
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）	42,932,196.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-203,063,408.00	公司持有的秦岭水泥股票价格下跌。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,000,225.92	
减：所得税影响额	-38,736,582.36	
少数股东权益影响额	2,390,841.02	

合计	-116,615,512.66	--
----	-----------------	----

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

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	-9.67%	-0.688	-0.688
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.45%	-0.602	-0.602

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

