



中建西部建设股份有限公司
CHINA WEST CONSTRUCTION GROUP CO.,LTD

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴文贵、主管会计工作负责人郑康及会计机构负责人(会计主管人员)国建科声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中建西部建设股份有限公司
中建总公司	指	中国建筑工程总公司，本公司实际控制人
中国建筑、中建股份	指	中国建筑股份有限公司
新疆建工	指	中建新疆建工（集团）有限公司，曾用名新疆建工（集团）有限责任公司，本公司控股股东
中建一局	指	中国建筑一局（集团）有限公司
中建二局	指	中国建筑第二工程局有限公司
中建三局	指	中国建筑第三工程局有限公司
中建四局	指	中国建筑第四工程局有限公司
中建五局	指	中国建筑第五工程局有限公司
中建六局	指	中国建筑第六工程局有限公司
中建七局	指	中国建筑第七工程局有限公司
中建八局	指	中国建筑第八工程局有限公司
中建商混、中建商砼	指	中建商品混凝土有限公司
天津新纪元	指	天津中建新纪元商品混凝土有限公司
山东建泽	指	山东建泽混凝土有限公司
中建双元	指	贵州中建双元建材有限公司
五局混凝土公司	指	湖南中建五局混凝土有限公司
新疆公司	指	中建西部建设新疆有限公司，为内部重组以后组建的二级单位之一
西南公司	指	中建西部建设西南有限公司，为内部重组以后组建的二级单位之一
湖南公司	指	中建西部建设湖南有限公司，为内部重组以后组建的二级单位之一
北方公司	指	中建西部建设北方有限公司，为内部重组以后组建的二级单位之一（目前仍在办理工商注册手续，以最终核准名称为准）
贵州公司	指	中建西部建设贵州有限公司，为内部重组以后组建的二级单位之一
中建财务公司	指	中建财务有限公司
中建科技	指	中建科技有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	西部建设	股票代码	002302
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中建西部建设股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西部建设		
公司的外文名称（如有）	China West Construction Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	West Construction		
公司的法定代表人	吴文贵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林彬	陈赤
联系地址	四川省成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 22 楼	四川省成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 22 楼
电话	028-83335732	028-83332715
传真	028-83332761	028-83332761
电子信箱	linb@cscec.com	chen_chi@cscec.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 05 月 14 日	新疆维吾尔自治区工商行政管理局	650000040000136	650104731807326	73180732-6
报告期末注册	2016 年 04 月 26 日	新疆维吾尔自治区工商行政管理局	916500007318073269	916500007318073269	916500007318073269
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司重大资产重组的独立财务顾问主办人之一康憬昊先生因工作变动，不再担任持续督导期间的项目主办人。瑞银证券指派薛墨先生接替康憬昊先生作为公司重大资产重组的独立财务顾问主办人继续履行相关职责。详见 2016 年 4 月 12 日登载于巨潮资讯网

（http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202168486?announceTime=2016-04-12%2011:44）的《关于变更独立财务顾问主办人的公告》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,970,613,433.62	4,391,517,840.41	13.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,145,310.03	50,685,213.06	52.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,016,476.96	48,845,743.83	29.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-776,896,961.78	-756,488,990.55	-2.70%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.05	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.05	40.00%
加权平均净资产收益率	1.91%	1.36%	0.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	13,036,888,261.20	12,556,220,750.58	3.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,046,145,320.36	4,012,713,829.87	0.83%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-94,733.05	

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）	17,163,279.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-364,943.56	
减：所得税影响额	2,662,340.20	
少数股东权益影响额（税后）	-87,570.32	
合计	14,128,833.07	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，国内外环境复杂严峻，经济下行压力仍然较大，政府坚持稳中求进的工作总基调，适度扩大总需求，加快推进供给侧结构性改革，保持了经济运行总体平稳。上半年，全国GDP同比增长6.7%，固定资产投资增速持续放缓，同比增长9.0%，其中，房地产市场有所回暖，基础设施投资保持了中高速增长，但区域市场持续分化，中西部地区增速显著高于东部地区。总体来说，在改革创新不断释放红利的前提下，经济整体打开了平稳发展的局面。

我国混凝土行业已从高速成长期步入成熟平稳期。2016年上半年，受建筑业景气度回升及基础设施投资力度加大影响，我国预拌混凝土行业整体情况有所改善。随着推广高性能混凝土、全面实施营改增，推进新型城镇化建设，中央部署城市未来发展“路线图”，建立综合管廊和海绵城市标准设计体系，稳增长调结构增效益等利好政策多管齐下，混凝土行业迎来新的发展契机。

2016年，面对行业低速增长及市场竞争持续加剧的压力，公司坚持“谋布局、保增长、提质量、增效益”为工作主线，实现了营业收入、净利润等主要指标以显著高于行业平均水平的速度快速增长，呈现稳健向好的发展态势。

报告期内，公司采取的重点举措有：

1. 新区域快速发展。上半年，公司对新区域单位实施多项支持政策，一是在配置资源上，以支持新区域发展为导向，公司将财务资源直接配置到新区域单位；二是在绩效考核上，针对二级单位设置“新开拓区域销售量增长率”指标，并将新区域产量加成计入二级单位营业收入；三是出台了合规性手续办理等系列

工作指导意见；四是二级单位在市场营销、资源配置、人力资源等方面，出台了一系列政策。公司这些措施，逐步完善了支持新区域发展的机制。2016年上半年，新区域单位实现营业收入14.74亿元，同比增长28%，为公司实现规模增长作出较大贡献。

2.基础设施业务持续突破。2016年上半年，公司基础设施业务保持快速增长，在地铁、机场、道路桥梁、国防等领域，承接了众多标志性项目。上半年，公司基础设施项目签约14.38亿元，同比增长66.8%。

3.新型业务有序推进。外加剂业务上半年实现产量6.27万吨，同比增长15.2%；收购的彭山外加剂厂启动改建升级工作。吉木萨尔水泥厂上半年销售水泥及熟料32.48万吨，完成营业收入6,936万元。建筑工业化方面，福州、成都两个项目正式投产；郑州项目启动了基建工程；长沙项目地铁管片部分已投产，建筑PC构件厂区正在进行基建及设备安装工作。资源综合利用方面，河北迁安项目向天津地区输送尾矿，经济效益初显。

4.海外业务稳步发展。阿尔及利亚、马来西亚两个区域实现技术输出，履约服务得到客户认可。

5.精细化管理持续深入。信息化方面，持续推进厂站业务流程标准化、数据标准化。在预拌厂站核算、内部对标分析、机构管理及绩效考核、单项目核算方面出台了制度，中建商砼试点推行了职业经理人制度。

6.科技创新不断加强。一是举办了首届科技大会。二是加强了科研平台建设。公司技术中心乌鲁木齐、成都、武汉三个分中心正式挂牌。三是规范了科研资金投入。发布科技创新资金管理辦法，进一步强化了科技资金来源保障和过程管理机制。四是新增专利授权19项，两项成果分别获得中国建筑学会科技进步

一等奖、华夏建设科学技术奖二等奖，参与修订3项行业标准。

7.第三方物流分包。上半年，公司大力推进第三方物流，第三方物流方量占公司产量的81.7%，较上年同期增长20.5%；湖南公司实现物流分包比例100%；中建商砼基本完成武汉地区物流设备返租运营。

二、主营业务分析

概述

公司的经营范围为：高性能预拌砼的生产、销售及其新技术、新工艺的研究开发与推广；新型建材及化工材料的研究及生产应用。

公司以商品混凝土为核心业务，产品主要用于建筑施工领域。2016年上半年，公司商品混凝土营业收入占总营业收入的98.88%。

报告期内，公司实现营业收入497,061.34万元，较上年同期增长13.19%；利润总额11,225.84万元，较上年同期增长27.53%；归属于上市公司股东的净利润7,714.53万元，较上年同期增长52.2%。

报告期内，公司实现利润总额、净利润同比增长，主要原因：一是销售规模和毛利率的增长；二是营业外收入同比增幅较大，主要为本期公司收到站点拆迁补偿款。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,970,613,433.62	4,391,517,840.41	13.19%	
营业成本	4,391,166,727.38	3,904,550,223.12	12.46%	
销售费用	55,645,726.72	48,042,140.77	15.83%	
管理费用	208,551,881.06	174,572,946.95	19.46%	
财务费用	67,827,946.85	69,109,319.35	-1.85%	
所得税费用	37,989,306.50	33,497,999.40	13.41%	
研发投入	74,884,186.84	50,139,388.19	49.35%	主要是报告期内研发经费支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-776,896,961.78	-756,488,990.55	-2.70%	
投资活动产生的现金流量净额	-107,114,448.42	-154,540,068.85	30.69%	主要是报告期购建固定资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-44,594,093.11	50,486,878.87	-188.33%	主要是报告期内偿还银行借款及支付股利的现金增加所致

现金及现金等价物净增加额	-928,607,721.23	-860,542,456.10	-7.91%	
资产减值损失	133,490,881.69	93,157,971.37	43.30%	主要是报告期应收账款增加，计提坏账增加所致
营业外收入	21,882,962.10	9,004,991.57	143.01%	主要是报告期收到的政府补助增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2015年度报告中披露公司的“十三五”发展战略为：“十三五”期间，公司以“提质增效、转型升级”为总基调，保持合理适度的发展速度。努力实现“两领三最”。公司“十三五”发展战略要点可概括为一个愿景、两大目标、三大业务板块、四条产品线、五化发展策略和六大主要保障措施。为进一步明确公司的战略布局，聚焦发展方向，公司广泛征求了董监事、股东以及专家的意见和建议，对“十三五”发展战略做出如下调整：1.愿景。由“成为硅酸盐相关建材产业卓越的综合服务提供商”修订为“成为预拌混凝土工程与材料领域卓越的综合服务商”。将公司十三五期间的经营领域明确界定为“预拌混凝土工程与材料领域”，体现了以预拌混凝土为核心业务平台，以预拌混凝土相关工程与材料技术为核心技术，以相关材料等为关联支撑的相关多元化发展策略，同时，也体现了延伸产业链，更加关注客户的价值创造和客户体验的经营服务理念；2.四条产业线。由“四条产品线：一是预拌混凝土及相关产品，二是基础设施类建材产品，三是建筑工业化类建材产品，四是资源综合利用类产品”修订为“四条产业线：一是预拌混凝土产业；二是原材料产业；三是资源综合利用产业；四是混凝土制品与工程构件产业”。“四条产业线”合理界定了各产业线、减少产业线之间的交叉或重复，丰富了各产业线所涵盖的内容，清晰表明未来业务的结构调整方向。“预拌混凝土产业”与“原材料产业”是规模、品牌和利润的支撑与保障，“资源综合利用产业”与“混凝土制品与工程构件产业”是未来公司业务结构调整的重点方向，也是转型升级的重要着力点。

此外，在再融资和转型升级方面的重大工作有：公司拟向特定对象非公开发行股票募集资金总额不超过20.25亿元，公司已于2016年3月正式获得证监会核准批文，目前相关发行工作处于积极推进中；公司与迁安市人民政府签订战略合作协议，拟在迁安市投资建设矿山固废综合利用绿色建材产业园项目，公司已于2016年4月在迁安市注册成立了河北中建西部建设再生资源利用有限公司并开展了相关业务，目前该项目处于积极推进中。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
非金属材料制品	4,967,331,557.88	4,388,148,577.04	11.66%	13.17%	12.41%	0.60%
分产品						
商品砼	4,915,156,051.83	4,337,118,190.68	11.76%	13.03%	12.31%	0.56%

分地区						
湖北地区	1,116,369,934.71	874,545,872.71	21.66%	3.71%	-0.73%	3.51%
湖南地区	513,919,469.84	435,133,844.93	15.33%	-21.22%	-20.36%	-0.91%
四川地区	774,915,935.13	670,142,748.96	13.52%	26.39%	29.04%	-1.77%
贵州地区	521,350,630.58	439,132,273.65	15.77%	67.98%	62.31%	2.94%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体可参见公司2015年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,600,000.00	30,000,000.00	72.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中建科技湖南有限公司	工程研发服务、新型建材的生产和销售	20.00%
中建科技成都有限公司	新型建材的生产和销售	30.00%
中建科技河南有限公司	新型工程技术开发服务	20.00%
中建科技（福建）有限公司	新型建材的生产和销售	30.00%
四川西建山推物流有限公司	设备租赁	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中建商品混凝土有限公司	子公司	非金属矿物制品	商品砼	1,068,000,000.00	2,850,278,530.16	1,257,318,591.71	1,117,830,609.53	218,100,266.99	212,141,021.49
中建西部建设湖南有限公司	子公司	非金属矿物制品	商品砼	400,000,000.00	1,026,793,950.00	542,436,064.10	384,660,637.00	44,360,186.57	33,691,512.82
中建西部建设贵州	子公司	非金属矿物制品	商品砼	200,000,000.00	781,616,054.86	325,533,715.32	521,350,630.58	53,264,923.25	39,576,538.59

有限公司									
中建西部建设西南有限公司	子公司	非金属矿物制品	商品砼	400,000,000.00	1,648,699,707.66	673,257,492.96	689,386,619.61	26,268,828.43	21,134,934.20
中建商品混凝土云南有限公司	子公司	非金属矿物制品	商品砼	50,000,000.00	219,382,555.13	46,354,071.65	170,623,728.90	9,598,963.45	7,686,954.38

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	22,866.93	至	34,300.4
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	22,866.93		
业绩变动的原因说明	预计新区域开拓会带来销售规模及盈利的增长		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司2015年度利润分配方案已获2016年4月21日召开的2015年度股东大会审议通过。

具体实施内容如下：

以公司现有总股本516,117,025股为基数，向全体股东每10股派发1.000000元人民币现金（含税），共计派发红利51,611,702.5元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.000000股，总股本增至1,032,234,050股。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
彭山经济开发区管委会	原彭山巴斯夫外加剂厂土地、房屋、生产设备及配套设施	2,300	已完成部分项目资产移交过户手续。	该收购事项有利于公司多元化业务的开展	项目未投产	0.00%	否			

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

截至报告期末，公司已完成对辽宁鑫旺混凝土有限公司的股权收购，已完成投资款项的支付、工商信息的变更、更换公司法人等，已能够对辽宁鑫旺混凝土有限公司实施控制。该合并事项对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响，本报告期利润总额-3,374,961.04元，占公司利润总额的-3.01%，对报告期财务状况和经营成果无重大影响。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业	采购商品	采购原料	市场定价	市场价格	24,329.37	7.56%	24,329.37	否	合同约定	24,329.37	2016年08月22日	巨潮资讯网
新疆天山水泥股份有限公司	主要股东	采购商品	采购原料	市场定价	市场价格	784.09	0.24%	784.09	否	合同约定	784.09	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑股份有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	574.44	0.12%	574.44	否	合同约定	574.44	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑一局(集团)有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	14,801.27	3.01%	14,801.27	否	合同约定	14,801.27	2016年08月22日	巨潮资讯网

司													
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	22,166.09	4.51%	22,166.09	否	合同约定	22,166.09	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	104,983.43	21.36%	104,983.43	否	合同约定	104,983.43	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	36,546.15	7.44%	36,546.15	否	合同约定	36,546.15	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	38,316.12	7.80%	38,316.12	否	合同约定	38,316.12	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	3,689.84	0.75%	3,689.84	否	合同约定	3,689.84	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	12,237.17	2.49%	12,237.17	否	合同约定	12,237.17	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	6,364.36	1.29%	6,364.36	否	合同约定	6,364.36	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国中建设计集团有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砼	市场定价	市场价格	1.08	0.00%	1.08	否	合同约定	1.08	2016年08月22日	巨潮资讯网
中建筑港集团	实际控制人的	销售商	商品	市场定价	市场价	16.28	0.00%	16.28	否	合同约定	16.28	2016年08月22日	巨潮资讯网

有限公司	所属企业	品	砵		格					定		日	网
中建港务建设有限公司	实际控制人的所属企业	销售商品	商品砵	市场定价	市场价格	1,709.46	0.35%	1,709.46	否	合同约定	1,709.46	2016年08月22日	巨潮资讯网
中建新疆建工(集团)有限公司	控股股东	销售商品	商品砵	市场定价	市场价格	3,788.37	0.77%	3,788.37	否	合同约定	3,788.37	2016年08月22日	巨潮资讯网
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砵	市场定价	市场价格	101.96	0.02%	101.96	否	合同约定	101.96	2016年08月22日	巨潮资讯网
中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砵	市场定价	市场价格	25.91	0.01%	25.91	否	合同约定	25.91	2016年08月22日	巨潮资讯网
中建新疆建工路桥工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	商品砵	市场定价	市场价格	501.04	0.10%	501.04	否	合同约定	501.04	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国海外集团有限公司	实际控制人的所属企业	租赁	房屋	市场定价	市场价格	174.9	0.33%	174.9	否	合同约定	174.90	2016年08月22日	巨潮资讯网
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的所属企业	租赁	房屋	市场定价	市场价格	34.32	0.06%	34.32	否	合同约定	34.32	2016年08月22日	巨潮资讯网
四川西建山推物流有限公司	联营企业	租赁	运输车辆	市场定价	市场价格	2,048.53	3.82%	2,048.53	否	合同约定	2,048.53	2016年08月22日	巨潮资讯网

合计	--	--	273,194. 18	--	273,194. 18	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司的日常关联交易预计数据与实际发生数据不存在重大差异									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司于2016年3月15日披露了《关于对外投资参股设立中建科技湖南有限公司暨关联交易的公告》，公司与关联方中建五局、中建五局第三建设有限公司、中建科技共同出资设立参股公司中建科技湖南有限公司。其中我公司出资5,160万元，占注册资本的 20%；中建五局出资 3,870万元，占注册资本的 15%；中建五局第三建设有限公司出资 9,030万元，占注册资本的35%，中建科技出资7,740万元，占注册资本的30%。目前该项目正在推进中。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对外投资参股设立中建科技湖南有限公司暨关联交易的公告	2016年03月15日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司在经营过程中存在设备、土地及搅拌站相关资产的租赁。

2016年1-6月本公司支付设备、土地及站点租赁费用金额为53,371.29万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中建西部建设贵州有限公司	2016年05月31日	20,000	2016年01月13日	9,111.03	连带责任保证	2016.1.13-2016.12.21	否	否
中建商品混凝土西南有限公司	2016年05月31日	34,000	2016年01月26日	14,088	连带责任保证	2016.1.26-2016.12.17	否	否

中建西部建设湖南有限公司	2016年05月31日	20,000	2016年01月12日	8,155	连带责任保证	2016.1.12-2016.12.23	否	否
中建商品混凝土西安有限公司	2016年05月31日	25,000	2016年03月24日	784	连带责任保证	2016.3.24-2016.9.24	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			59,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				32,138.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			159,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				32,138.03
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				32,138.03
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			160,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				32,138.03
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.94%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				784				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				784				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中建股份、中建一局、中建二局、中建三局、中建四局、中建五局、中建六局及中建八局	认购的股份自上市之日起三十六个月内不得转让	2013年04月03日	2013年4月8日至2016年4月7日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	中建新疆建工(集团)有限公司	认购股份上市之日起三十六个月内不转让	2014年01月13日	2014年1月14日至2017年1月13日	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	中建新疆建工(集团)有限公司	自2015年7月11日起至2016年1月10日不减持所持公司股份	2015年07月10日	2015年7月11日至2016年1月10日	履行完毕
	中建股份、中建一局、中建二局、中建三局、中建四局、中建五局、中建六局、中建八局及中建新疆建工(集团)有限公司	自2016年1月14日起至2016年7月13日不以任何方式减持公司股份	2016年01月14日	2016年1月14日至2016年7月13日	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司于2016年3月8日发布公告，公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准批文。目前，公司2015年度非公开发行股票事项在积极推进中。

1、2016年3月8日《关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准批文的公告》

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202026331?announceTime=2016-03-08

十三、公司债相关情况

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

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
新疆西部建设股份有限公司2011年公司债券	11西建债	101694	2012年03月15日	2017年03月15日	39,867.38	7.50%	单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	11西建债的期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款	根据公司2011年3月13日公告的《新疆西部建设股份有限公司公开发行2011年公司债券募集说明书》约定，公司于2015年1月26日公告了《关于不调整“11西建债”票面利率的公告》及《关于“11西建债”投资者回售实施办法的第一次提示性公告》，并在2015年1月						

的执行情况（如适用）。	27日和2015年1月28日分别发布了投资者回售实施办法的第二次和第三次提示性公告。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“登记公司深圳分公司”）提供的数据，“11西建债”的回售数量为0张，回售金额为0元
-------------	---

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东方证券股份有限公司	办公地址	上海市中山南路318号东方国际金融广场2号楼22-29层	联系人	资本市场部	联系人电话	021-63325888-4023、4024
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市青浦区新业路599号1幢968室			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司第四届董事会第十次会议和2011年第四次临时股东大会批准，公司发行的债券票面总额不超过4亿元人民币，募集资金的用途为偿还银行贷款、优化公司债务结构和补充流动资金。本期公司债券募集资金已全部按规定用途使用完毕，并严格履行了相应的审批程序
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	未开立募集资金专项账户
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

经中诚信证券评估有限公司综合评定，本公司的主体长期信用等级为AA，评级展望正面，11西建债的信用等级为AA。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司严格按照《公开发行2011年公司债券募集说明书》约定的偿债计划及其他偿债保障措施履行相关偿付义务，按时、足额地准备资金用于公司债的本息兑付，充分保障债券投资者的利益。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人东方证券股份有限公司严格按照相关法律、法规、《公司债券发行与交易管理办法》、《债券募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况，努力维护债券持有人的合法权益。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	132.57%	135.63%	-3.06%
资产负债率	66.19%	65.20%	0.99%
速动比率	128.92%	131.80%	-2.88%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.3	4.97	6.64%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	193,613,983.01	银行承兑、保函保证金
应收票据	47,620,000.00	贴现、质押
合计	241,233,983.01	

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司有6亿元中期票据和5亿元短期融资券，按照约定按时付息兑付。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2016年度公司获得的银行综合授信额度为90.15亿元，实际使用23.12亿元，所有到期银行贷款均按时偿还，不存在展期和减免情况。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺，对债券投资者利益无重大影响。

14、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司无《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项发生。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

公司需要提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	245,203,732	47.51%	0	0	245,203,732	0	245,203,732	490,407,464	47.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	245,203,732	47.51%	0	0	245,203,732	0	245,203,732	490,407,464	47.51%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	270,913,293	52.49%	0	0	270,913,293	0	270,913,293	541,826,586	52.49%
1、人民币普通股	270,913,293	52.49%	0	0	270,913,293	0	270,913,293	541,826,586	52.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	516,117,025	100.00%	0	0	516,117,025	0	516,117,025	1,032,234,050	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年4月21日，公司召开2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，并于4月27日发布了《2015年年度权益分派实施公告》。公司以2015年12月31日的总股本516,117,025股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至1,032,234,050股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

《2015年度利润分配预案》已获2016年4月21日召开的2015年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次所转股于2016年5月4日直接记入股东证券账户。在送（转）股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际送（转）股总数与本次送（转）股总数一致。

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

适用 不适用

本次实施送（转）股后，按新股本1,032,234,050股摊薄计算，2015年度基本每股收益为0.34元/股，稀释每股收益为0.34元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产为3.89元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2016年5月4日，公司完成了资本公积转增股本事宜，总股本由516,117,025股变为1,032,234,050股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国建筑股份有限公司	77,573,741	0	77,573,741	155,147,482	公司实施以资本公积金向全体股东每10股转增10股所致。	2016年7月14日
中建新疆建工（集团）有限公司	49,127,108	0	49,127,108	98,254,216	公司实施以资本公积金向全体股东每10股转增10股所致。	2017年1月14日
中国建筑一局（集团）有限公司	2,445,311	0	2,445,311	4,890,622	公司实施以资本公积金向全体股东每10股转增10股所致。	2016年7月14日
中国建筑第二工程局有限公司	2,445,311	0	2,445,311	4,890,622	公司实施以资本公积金向全体股东每10股转增10股所致。	2016年7月14日
中国建筑第三工	77,573,741	0	77,573,741	155,147,482	公司实施以资本	2016年7月14

程局有限公司					公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。公司实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。	日
中国建筑第四工程局有限公司	10,657,651	0	10,657,651	21,315,302	公司实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。	2016 年 7 月 14 日
中国建筑第五工程局有限公司	19,453,036	0	19,453,036	38,906,072	公司实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。	2016 年 7 月 14 日
中国建筑第六工程局有限公司	2,632,477	0	2,632,477	5,264,954	公司实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。	2016 年 7 月 14 日
中国建筑第八工程局有限公司	3,295,356	0	3,295,356	6,590,712	公司实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。	2016 年 7 月 14 日
合计	245,203,732	0	245,203,732	490,407,464	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,742		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中建新疆建工（集团）有限公司	国有法人	36.18%	373,436,134	186,718,067	98,254,216	275,181,918		
中国建筑股份有限公司	国有法人	15.03%	155,147,482	77,573,741	155,147,482	0		
中国建筑第三	国有法人	15.03%	155,147,4	77,573,741	155,147,4	0		

工程局有限公司			82		82		
中国建筑第五工程局有限公司	国有法人	3.77%	38,906,072	19,453,036	38,906,072	0	
新疆天山水泥股份有限公司	境内非国有法人	2.87%	29,626,344	14,813,172	0	29,626,344	
新疆电信实业(集团)有限责任公司	国有法人	2.40%	24,788,180	12,394,090	0	24,788,180	
中国建筑第四工程局有限公司	国有法人	2.06%	21,315,302	10,657,651	21,315,302	0	
中国银行股份有限公司—华安新丝路主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.29%	13,350,000	5,970,000	0	13,350,000	
新疆新华水电投资股份有限公司	境内非国有法人	1.25%	12,885,798	6,442,899	0	12,885,798	
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.93%	9,587,600	4,793,800	0	9,587,600	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	中建新疆建工(集团)有限公司、中国建筑股份有限公司、中国建筑第三工程局有限公司、中国建筑第五工程局有限公司、中国建筑第四工程局有限公司受同一实际控制人中国建筑工程总公司控制;公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中建新疆建工(集团)有限公司	275,181,918	人民币普通股	275,181,918				
新疆天山水泥股份有限公司	29,626,344	人民币普通股	29,626,344				
新疆电信实业(集团)有限责任公司	24,788,180	人民币普通股	24,788,180				
中国银行股份有限公司—华安新丝路主题股票型证券投资基金	13,350,000	人民币普通股	13,350,000				

新疆新华水电投资股份有限公司	12,885,798	人民币普通股	12,885,798
中央汇金资产管理有限责任公司	9,587,600	人民币普通股	9,587,600
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,400,060	人民币普通股	2,400,060
黄彦霖	2,120,980	人民币普通股	2,120,980
万绍娟	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	1,712,083	人民币普通股	1,712,083
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，中建新疆建工（集团）有限公司与其它无限售流通股股东之间不存在关联关系或一致行动；公司未知其它前 10 名无限售流通股股东之间、其它前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何云军	副总经理	解聘	2016 年 03 月 22 日	个人原因主动辞职

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中建西部建设股份有限公司

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	1,323,402,048.47	2,271,291,877.88
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	696,483,084.10	2,235,128,831.03
应收账款	7,317,602,411.89	4,474,646,661.31
预付款项	250,092,899.31	240,035,022.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	100,199,928.31	34,398,417.00
买入返售金融资产		
存货	275,103,013.82	270,296,080.71

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	9,147,608.30	16,986,158.64
其他流动资产	21,118,239.92	27,300,160.13
流动资产合计	9,993,149,234.12	9,570,083,209.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	177,624,037.23	126,989,610.19
投资性房地产	18,499,178.49	18,832,870.20
固定资产	2,399,715,050.38	2,481,875,005.35
在建工程	89,676,689.39	48,488,907.62
工程物资	111,900.00	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	187,004,140.65	178,214,673.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,748,686.16	27,596,798.02
递延所得税资产	147,359,344.78	104,139,677.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,043,739,027.08	2,986,137,541.40
资产总计	13,036,888,261.20	12,556,220,750.58
流动负债：		
短期借款	1,174,070,000.00	1,154,680,000.00
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	1,212,134,711.07	880,439,007.71

应付账款	3,882,944,200.56	3,744,466,781.27
预收款项	27,591,213.56	38,753,999.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	228,699,121.04	294,694,053.32
应交税费	263,701,583.86	267,929,755.48
应付利息	53,581,155.55	40,533,100.00
应付股利	9,908,684.22	13,908,684.22
其他应付款	102,902,664.08	71,549,983.83
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	481,559,147.68	48,980,859.99
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	7,937,092,481.62	7,055,936,225.11
非流动负债：		
长期借款	49,400,000.00	90,700,000.00
应付债券	599,577,780.88	997,998,218.89
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,804,190.00	4,848,750.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,181,907.16	4,181,907.16
预计负债		
递延收益	31,194,188.09	32,886,467.65
递延所得税负债	1,219,443.57	
其他非流动负债		
非流动负债合计	691,377,509.70	1,130,615,343.70
负债合计	8,628,469,991.32	8,186,551,568.81
所有者权益：		
股本	1,032,234,050.00	516,117,025.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,052,631,837.89	1,568,748,862.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,897,882.96	
盈余公积	95,591,648.11	95,591,648.11
一般风险准备		
未分配利润	1,857,789,901.40	1,832,256,293.87
归属于母公司所有者权益合计	4,046,145,320.36	4,012,713,829.87
少数股东权益	362,272,949.52	356,955,351.90
所有者权益合计	4,408,418,269.88	4,369,669,181.77
负债和所有者权益总计	13,036,888,261.20	12,556,220,750.58

法定代表人：吴文贵

主管会计工作负责人：郑康

会计机构负责人：国建科

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	942,711,200.75	1,992,043,078.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		116,437,689.85
应收账款		374,573,942.96
预付款项	114,332.15	39,787,435.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	978,099,115.87	1,523,795,058.07
存货		15,247,766.28
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	60,504.10	
流动资产合计	1,920,985,152.87	4,061,884,971.61

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,287,708,850.79	2,539,476,919.06
投资性房地产		18,832,870.20
固定资产	5,949,616.65	365,191,599.49
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,765,433.63	32,785,787.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	230,954.11	979,912.46
递延所得税资产	882,446.40	14,850,933.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,297,537,301.58	2,972,118,021.65
资产总计	6,218,522,454.45	7,034,002,993.26
流动负债：		
短期借款	1,105,000,000.00	1,010,000,000.00
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	52,300,000.00	229,054,911.90
应付账款	597,876.30	155,337,705.79
预收款项		2,642,836.20
应付职工薪酬	13,062,955.51	42,091,712.23
应交税费	498,795.72	1,307,908.14
应付利息	53,581,155.55	40,533,100.00
应付股利		
其他应付款	345,803,162.84	1,026,961,096.20
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	479,153,771.11	45,000,000.00
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	2,549,997,717.03	3,052,929,270.46
非流动负债：		
长期借款	49,400,000.00	90,700,000.00
应付债券	599,577,780.88	997,998,218.89
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		5,190,427.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	648,977,780.88	1,093,888,646.05
负债合计	3,198,975,497.91	4,146,817,916.51
所有者权益：		
股本	1,032,234,050.00	516,117,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,511,439,386.86	1,968,268,398.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	95,591,648.11	95,591,648.11
未分配利润	380,281,871.57	307,208,005.53
所有者权益合计	3,019,546,956.54	2,887,185,076.75
负债和所有者权益总计	6,218,522,454.45	7,034,002,993.26

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	4,970,613,433.62	4,391,517,840.41
其中：营业收入	4,970,613,433.62	4,391,517,840.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,874,077,088.94	4,306,327,178.00
其中：营业成本	4,391,166,727.38	3,904,550,223.12
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	17,393,925.24	16,894,576.44
销售费用	55,645,726.72	48,042,140.77
管理费用	208,551,881.06	174,572,946.95
财务费用	67,827,946.85	69,109,319.35
资产减值损失	133,490,881.69	93,157,971.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-981,545.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-981,545.96	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,554,798.72	85,190,662.41
加：营业外收入	21,882,962.10	9,004,991.57
其中：非流动资产处置利得	1,383,588.56	1,340,129.30
减：营业外支出	5,179,359.15	6,169,468.99
其中：非流动资产处置损失	1,478,321.61	2,916,043.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,258,401.67	88,026,184.99
减：所得税费用	37,989,306.50	33,497,999.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,269,095.17	54,528,185.59
归属于母公司所有者的净利润	77,145,310.03	50,685,213.06

少数股东损益	-2,876,214.86	3,842,972.53
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	74,269,095.17	54,528,185.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,145,310.03	50,685,213.06
归属于少数股东的综合收益总额	-2,876,214.86	3,842,972.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.05
（二）稀释每股收益	0.07	0.05

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：吴文贵

主管会计工作负责人：郑康

会计机构负责人：国建科

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	38,990.10	246,428,681.26
减：营业成本	25,393,702.62	247,684,083.08
营业税金及附加		282,672.55
销售费用	318,307.07	4,906,953.89
管理费用	30,223,928.24	32,847,105.28
财务费用	23,226,328.98	57,843,280.71
资产减值损失	-5,057,619.73	3,012,658.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	199,313,419.06	144,339,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,624,280.94	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	125,247,761.98	44,191,627.48
加：营业外收入	317,318.50	896,479.85
其中：非流动资产处置利得		157,647.98
减：营业外支出	84,416.55	177,056.26
其中：非流动资产处置损失		741.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	125,480,663.93	44,911,051.07
减：所得税费用	795,095.39	775,037.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	124,685,568.54	44,136,013.74
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	124,685,568.54	44,136,013.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,240,891,842.95	1,953,621,750.67
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		13,616.00
收到其他与经营活动有关的现金	153,162,486.17	159,523,217.89
经营活动现金流入小计	2,394,054,329.12	2,113,158,584.56

购买商品、接受劳务支付的现金	2,220,153,234.58	1,720,499,356.13
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	494,639,233.99	476,324,455.40
支付的各项税费	258,474,563.70	335,279,373.60
支付其他与经营活动有关的现金	197,684,258.63	337,544,389.98
经营活动现金流出小计	3,170,951,290.90	2,869,647,575.11
经营活动产生的现金流量净额	-776,896,961.78	-756,488,990.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	1,536,517.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,000.00	1,536,517.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,803,224.56	126,076,586.65
投资支付的现金	51,615,973.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-7,301,749.14	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	107,117,448.42	156,076,586.65
投资活动产生的现金流量净额	-107,114,448.42	-154,540,068.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,330,000.00	32,235,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,330,000.00	32,235,000.00
取得借款收到的现金	649,918,591.93	398,364,084.09

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	658,248,591.93	430,599,084.09
偿还债务支付的现金	584,828,591.93	303,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,382,082.30	71,965,781.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,800,000.00	1,048,203.13
支付其他与筹资活动有关的现金	1,632,010.81	4,586,423.72
筹资活动现金流出小计	702,842,685.04	380,112,205.22
筹资活动产生的现金流量净额	-44,594,093.11	50,486,878.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,217.92	-275.57
五、现金及现金等价物净增加额	-928,607,721.23	-860,542,456.10
加：期初现金及现金等价物余额	2,058,395,786.69	1,476,549,031.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,129,788,065.46	616,006,575.25

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	61,145,465.67	65,822,663.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,467,640,197.96	1,324,244,302.72
经营活动现金流入小计	1,528,785,663.63	1,390,066,966.32
购买商品、接受劳务支付的现金	128,426,272.99	78,678,350.30
支付给职工以及为职工支付的现金	71,663,567.79	72,762,419.49
支付的各项税费	2,321,869.90	3,237,313.20
支付其他与经营活动有关的现金	2,071,131,453.72	1,585,374,910.10
经营活动现金流出小计	2,273,543,164.40	1,740,052,993.09
经营活动产生的现金流量净额	-744,757,500.77	-349,986,026.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	200,937,700.00	145,521,100.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,604.00
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	797,986,800.56	440,644,833.00
投资活动现金流入小计	998,924,500.56	586,716,537.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	392,750.88	6,980,357.38
投资支付的现金	921,600,000.00	72,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	258,809,578.96	1,022,914,749.87
投资活动现金流出小计	1,180,802,329.84	1,102,395,107.25
投资活动产生的现金流量净额	-181,877,829.28	-515,678,570.25
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	350,000,000.00	285,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	285,000,000.00
偿还债务支付的现金	261,300,000.00	119,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,951,826.99	68,889,533.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	370,251,826.99	187,889,533.12
筹资活动产生的现金流量净额	-20,251,826.99	97,110,466.88
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	-946,887,157.04	-768,554,130.14
加：期初现金及现金等价物余额	1,863,136,987.80	1,297,984,459.27
六、期末现金及现金等价物余额	916,249,830.76	529,430,329.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

4. 其他												
(三) 利润分配										-51,611,702.50	-51,611,702.50	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,611,702.50	-51,611,702.50	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	516,117,025.00					-516,117,025.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	516,117,025.00					-516,117,025.00						
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						59,288,013.75					59,288,013.75	
四、本期期末余额	1,032,234,050.00					1,511,439,386.86				95,591,648.11	380,281,871.57	3,019,546,956.54

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	516,117,025.00				1,963,493,919.50				92,368,126.68	329,808,015.13	2,901,787,086.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	516,117,025.00				1,963,493,919.50				92,368,126.68	329,808,015.13	2,901,787,086.31

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,475,688.76	-7,475,688.76	
（一）综合收益总额										44,136,013.74	44,136,013.74	
（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										-51,611,702.50	-51,611,702.50	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,611,702.50	-51,611,702.50	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	516,117,025.00				1,963,493,919.50					92,368,126.68	322,332,326.37	2,894,311,397.55

三、公司基本情况

1.基本情况

中建西部建设股份有限公司前身为“新疆西部建设股份有限公司”，成立2001年10月，于2009年11月在深圳证券交易所挂牌上市，2013年4月，公司完成了对实际控制人中国建筑工程总公司系统内混凝土企业的重组整合，成为全国规模最大、技术实力最强且全国布局的专业商品混凝土上市公司，并于2013年9月正式更名为“中建西部建设股份有限公司”。截止2016年6月30日，公司注册资本为103,223.405万元。

2.注册地址

新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山路268号

3.总部地址

四川省成都市高新区交子大道177号中海国际中心B座22楼

4.行业性质

非金属矿物制品业

5.经营范围

高性能预拌混凝土的生产、销售及其新技术、新工艺的研究开发与推广；新型建材及化工材料的研究及生产应用。

6.主要经营活动

商品混凝土、水泥、干混砂浆的生产和销售，对外维修、监测服务。

7.财务报告批准报出日

2016年8月19日

与上年末相比本期合并范围新增单位4家，具体情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并

利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类。

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- b. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c. 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入

损益的金融资产或金融负债：

a. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

b. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

c. 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；

d. 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。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。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收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

a. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评

价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7)金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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	单项金额重大的应收账款的具体标准为：单个客户单项工程金额在 500 万元以上的应收账款单项金额重大的其他应收款的具体标准为：金额在 100 万元以上的其他应收款项
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试
----------------------	---

(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
按信用风险特征计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
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

(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	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产**14、长期股权投资****(1) 投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、

共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3)长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4)长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5)共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利

时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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	8—35	4-5	2.71-12.00
机器设备	年限平均法	6-15	4-5	6.33-16.00
运输设备	年限平均法	5-10	4-5	9.50-19.20
办公设备及其他	年限平均法	3-10	4-5	9.50-32.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确

定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	28—50年	土地使用权证所规定的期限，未取得土地使用权证的按出让合同约定

软 件	2—8年	预计受益年限
-----	------	--------

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d. 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；
- e. 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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付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费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以根据《中国建筑股份有限公司企业年金实施细则》自愿参加企业年金计划。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如

服务期限等)，即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3)确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

(5)对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1)符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2)同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3)会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

本公司根据客户定单进行生产，生产后将产品交由物流公司或者自行运抵客户项目现场，客户根据到货使用情况进行签收，随车同行的出库单经由客户签字后返还公司，公司确认收入。

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

(2)确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3)提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29、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

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，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、维修收入、技术服务收入和运输收入	3%、17%、6%、11%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表所得税税率
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

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
察布查尔锡伯自治县西部建设有限责任公司	7.50%
霍城县西部建设有限责任公司	7.50%
和静县西青继元建设有限责任公司	12.00%
焉耆县西青继元建设有限责任公司	12.00%
克拉玛依西建建材有限责任公司	12.00%
石河子市西部建设有限责任公司	12.00%
奇台县西部建设有限责任公司	12.50%

中建商品混凝土有限公司	15.00%
中建西部建设股份有限公司	15.00%
中建西部建设西南有限公司	15.00%
新疆西建青松建设有限责任公司	15.00%
新疆西建科研检测有限责任	15.00%
吉木萨尔县西部建设有限责任公司	20.00%
奎屯西部建设有限公司	20.00%
昌吉西部建设有限责任公司	20.00%
其他子公司	25.00%

2、税收优惠

1、增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令538号）、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部国家税务总局令50号）和《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），自2009年1月1日起，一般纳税人销售商品混凝土（仅限于以水泥为原材料生产的混凝土）可选择按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局下发的财税【2014】57号文《关于简并增值税征收率政策的通知》自2014年7月1日起本公司生产的商品混凝土增值税率从6%调整为3%。

2、所得税

本公司于2014年5月取得新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会新经信产业函【2014】291号文件，公司主营业务符合国家鼓励类产业项目，本公司按15%所得税率执行。

本公司子公司中建商品混凝土有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于2015年10月取得了编号为GR201542000711的高新技术企业证书，有效期为3年，本期适用的企业所得税税率为15%。

本公司之子公司中建西部建设西南有限公司2014年7月取得四川省经济和信息化委员会川经信产业函【2014】575号文件，公司主营业务符合国家鼓励类产业项目，本公司按15%所得税率执行。

本公司子公司吉木萨尔县西部建设有限责任公司经所在地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠。

本公司子公司昌吉西部建设有限责任公司符合《关于促进中小企业发展的实施意见》（新政发[2010]92号）的相关规定，经所在地税务局备案同意，自2013年1月1日至2017年12月31日享受企业所得税地方分享部分“两免三减半”的规定。

本公司子公司奎屯西部建设有限公司符合财税[2011]60号《财政部,工业和信息化部,国家发展和改革委员会,国家税务总局关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录[试行]的通知》的规定，经所在地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受中小企业所得税地方分享部分“两免三减半”税收优惠政策。

本公司子公司新疆西建青松建设有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，经所在地税务局备案同意，自2011年至2020年度企业所得税减按15%征收。

本公司子公司新疆西建科研检测有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），经所在地税务局备案同意，自2016年1月1日至2016年12月31日企业所得税减按15%征收。

本公司子公司和静县西青继元建设有限责任公司符合《国家税务总局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》（2012年第12号）的规定，经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%缴纳企业所得税。且企业符合财税[2011]60号《财政部、工业和信息化部、国家发展和改革委员会、国家税务总局关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录[试行]的通知》的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受中小企业所得税地方分享部分“两免三减半”税收优惠政策。

本公司子公司焉耆县西青继元建设有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）和新国税办[2012]246号文件的有关规定，经所属地税务局备案同意，自2011年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%征收。且企业符合《关于促进中小企业发展的实施意见》（新政发[2010]92号）的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受企业所得税地方分享部分“两免三减半”的规定。

本公司子公司察布查尔锡伯自治县西部建设有限责任公司符合财税[2011]53号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2013年1月1日至2017年12月31日享受企业所得税“两免三减半”的规定。在“两免三减半”税收优惠政策执行的第三至第五年减半征收企业所得税期间，免征地方分享部分，即：在企业所得税25%法定税率减半征税的基础上，减免企业所得税分享的40%部分。

本公司子公司霍城县西部建设有限责任公司依据《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》（新财税法）[2011]51号文件和[2011]53号文件，经所属地税务局备案同意，自2012年1月1日至2016年12月31日享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠。在“两免三减半”税收优惠政策执行的第三至第五年减半征收企业所得税期间，免征地方分享部分，即：在企业所得税25%法定税率减半征税的基础上，减免企业所得税分享的40%部分。

本公司子公司石河子市西部建设有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的相关规定，经所属地税务局备案同意，2016年1月1日至2016年12月31日企业所得税减按15%征收。且符合新政发[2010]92号《关于促进中小企业发展的实施意见》的相关规定，自2013年1月1日至2017年12月31日享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠。

本公司子公司克拉玛依西建建材有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的相关规定，经所属地税务局备案同意，2014年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%征收。且符合新政发[2010]92号《关于促进中小企业发展的实施意见》的相关规定，自2013年1月1日至2017年12月31日享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠。

本公司子公司奇台县西部建设有限责任公司符合新政发[2010]92号《关于促进中小企业发展的实施意见》的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2013年1月1日起至2017年12月31日享受自治区企业所得税实行“两免三减半”优惠。

3、其他

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	113,689.02	277,339.03
银行存款	1,129,674,376.44	2,058,118,447.66

其他货币资金	193,613,983.01	212,896,091.19
合计	1,323,402,048.47	2,271,291,877.88

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	189,513,983.01	212,896,091.19
保函保证金	4,100,000.00	
合计	193,613,983.01	212,896,091.19

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

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	204,134,725.93	814,019,608.30
商业承兑票据	492,348,358.17	1,421,109,222.73
合计	696,483,084.10	2,235,128,831.03

(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
商业承兑票据	32,620,000.00
合计	32,620,000.00

(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	262,901,463.89	600,000.00
商业承兑票据		86,699,802.84
合计	262,901,463.89	87,299,802.84

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,815,465,098.49	100.00%	497,862,686.60	6.37%	7,317,602,411.89	4,842,669,513.96	100.00%	368,022,852.65	7.60%	4,474,646,661.31
合计	7,815,465,098.49	100.00%	497,862,686.60	6.37%	7,317,602,411.89	4,842,669,513.96	100.00%	368,022,852.65	7.60%	4,474,646,661.31

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	6,932,947,830.53	346,647,393.10	5.00%
1 年以内小计	6,932,947,830.53	346,647,393.10	5.00%
1 至 2 年	667,161,046.29	66,716,104.70	10.00%
2 至 3 年	135,847,883.41	27,169,576.69	20.00%

3 年以上	79,508,338.26	57,329,612.11	72.11%
3 至 4 年	36,533,136.48	18,266,568.28	50.00%
4 至 5 年	19,560,789.80	15,648,631.85	80.00%
5 年以上	23,414,411.98	23,414,411.98	100.00%
合计	7,815,465,098.49	497,862,686.60	6.37%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 130,043,776.55 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	203,942.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	计提坏账准备	占应收账款总额比例
客户一	1,517,979,622.78	79,443,685.72	19.42%
客户二	543,762,933.26	27,546,057.82	6.96%
客户三	437,928,714.06	23,659,964.13	5.60%
客户四	267,082,854.17	14,537,158.60	3.42%
客户五	192,805,253.90	11,869,498.48	2.47%
合计	2,959,559,378.17	157,056,364.75	37.87%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	188,101,417.44	75.21%	169,744,856.02	70.71%
1 至 2 年	57,370,533.84	22.94%	65,739,218.43	27.39%
2 至 3 年	4,182,543.28	1.67%	4,294,414.98	1.79%
3 年以上	438,404.75	0.18%	256,533.05	0.11%
合计	250,092,899.31	--	240,035,022.48	--

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：

单位名称	金额	超过一年未结转的原因
客户一	20,155,800.00	项目未竣工
客户二	15,000,000.00	项目未竣工
客户三	12,597,768.00	项目未竣工
客户四	2,939,884.12	项目未竣工
客户五	2,633,400.00	项目未竣工
合计	53,326,852.12	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例
客户一	客户	20,155,800.00	8.06%
客户二	客户	19,805,310.88	7.92%
客户三	实际控制人的所属企业	17,860,426.59	7.14%
客户四	客户	15,000,000.00	6.00%
客户五	客户	13,144,430.06	5.26%
合计		85,965,967.53	34.37%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,537,193.49	100.00%	11,337,265.18	10.16%	100,199,928.31	42,327,650.72	100.00%	7,929,233.72	18.73%	34,398,417.00
合计	111,537,193.49	100.00%	11,337,265.18	10.16%	100,199,928.31	42,327,650.72	100.00%	7,929,233.72	18.73%	34,398,417.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	95,030,147.17	4,751,507.38	5.00%
1 年以内小计	95,030,147.17	4,751,507.38	5.00%
1 至 2 年	6,278,570.28	627,857.03	10.00%
2 至 3 年	3,382,941.02	676,588.20	20.00%
3 年以上	6,845,535.02	5,281,312.57	77.15%
3 至 4 年	2,359,105.52	1,179,552.77	50.00%
4 至 5 年	1,923,348.46	1,538,678.76	80.00%
5 年以上	2,563,081.04	2,563,081.04	100.00%
合计	111,537,193.49	11,337,265.18	10.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,447,105.14 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,073.68

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
备用金	16,867,853.50	6,285,922.59
保证金	80,699,958.79	23,698,120.35
押金	4,434,276.65	3,675,576.56
代付款	4,262,335.19	3,772,622.49
出售固定资产	1,164,049.70	2,995,237.57
其他	4,108,719.66	1,900,171.16
合计	111,537,193.49	42,327,650.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	保证金	57,603,708.80	0-4 年	51.65%	3,220,185.44
客户二	保证金	1,770,000.00	0-2 年	1.59%	113,500.00
客户三	押金	1,263,696.31	1 年以内	1.13%	63,184.81
客户四	代付款	1,157,321.00	1 年以内	1.04%	57,866.05
客户五	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.90%	50,000.00
合计	--	62,794,726.11	--	56.30%	3,504,736.30

(6) 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
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	244,207,130.84		244,207,130.84	240,913,530.27		240,913,530.27
在产品	16,048,101.63		16,048,101.63	18,055,597.95		18,055,597.95
库存商品	14,038,359.26		14,038,359.26	10,202,892.82		10,202,892.82
周转材料	463,716.47		463,716.47	791,304.22		791,304.22
低值易耗品	345,705.62		345,705.62	332,755.45		332,755.45
合计	275,103,013.82	0.00	275,103,013.82	270,296,080.71	0.00	270,296,080.71

(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	
合计	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期待摊费用重分类	9,147,608.30	16,986,158.64
合计	9,147,608.30	16,986,158.64

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金：企业所得税	1,466,834.25	388,687.45
待抵扣增值税进项税	19,626,346.18	26,911,472.68
预缴增值税	25,059.49	
合计	21,118,239.92	27,300,160.13

其他说明：

14、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

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

(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		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
四川西建 山推物流 有限公司	9,135,967 .13	15,973.00		642,734.9 8						9,794,675 .11	
中建科技 河南有限 公司	29,809,51 2.32			155,590.3 2						29,965,10 2.64	
中建科技 成都有限 公司	60,000,00 0.00									60,000,00 0.00	
中建科技 湖南有限 公司		51,600,00 0.00		-635,810. 22						50,964,18 9.78	
中建科技 (福建) 有限公司	28,044,13 0.74			-1,144,06 1.04						26,900,06 9.70	
小计	126,989,6 10.19	51,615,97 3.00	0.00	-981,545. 96						177,624,0 37.23	
合计	126,989,6 10.19	51,615,97 3.00	0.00	-981,545. 96						177,624,0 37.23	

其他说明

18、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	24,240,415.57			24,240,415.57
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	24,240,415.57			24,240,415.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,407,545.37			5,407,545.37
2.本期增加金额	333,691.71			333,691.71
(1) 计提或摊销	333,691.71			333,691.71
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,741,237.08			5,741,237.08
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	18,499,178.49			18,499,178.49
2.期初账面价值	18,832,870.20			18,832,870.20

(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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	820,544,823.73	1,607,895,898.40	894,963,197.76	740,977,950.37	4,064,381,870.26
2.本期增加金额	15,717,758.43	36,676,127.95	26,312,089.46	67,117,358.24	145,823,334.08
(1) 购置	675,624.28	11,990,681.00	701,615.32	25,934,840.09	39,302,760.69
(2) 在建工程转入		4,354,884.75		41,558,838.57	45,913,723.32
(3) 企业合并增加	14,470,898.13	25,921,678.22	19,781,381.39	432,892.33	60,606,850.07
(4)其他 (类别调整)	571,236.02	-5,591,116.02	5,829,092.75	-809,212.75	0.00
3.本期减少金额	438,979.91	4,248,817.00	29,786,611.15	163,162.00	34,637,570.06
(1) 处置或报废	438,979.91	4,248,817.00	29,786,611.15	163,162.00	34,637,570.06
(2)其他减少					0.00
4.期末余额	835,823,602.25	1,640,323,209.35	891,488,676.07	807,932,146.61	4,175,567,634.28
二、累计折旧					
1.期初余额	128,461,050.47	657,493,318.52	444,794,739.20	351,670,285.70	1,582,419,393.89
2.本期增加金额	18,226,437.88	88,877,359.67	57,504,748.31	48,808,966.47	213,417,512.33
(1) 计提	16,451,312.56	76,784,642.53	46,017,113.65	48,629,918.73	187,882,987.47
(2) 企业合并增加	1,721,947.18	14,012,684.98	9,385,497.25	414,395.45	25,534,524.86
(3)其他	53,178.14	-1,919,967.84	2,102,137.41	-235,347.71	0.00
3.本期减少金额	173,762.80	1,831,973.74	18,772,356.91	106,242.50	20,884,335.95
(1) 处置或报废	173,762.80	1,831,973.74	18,772,356.91	106,242.50	20,884,335.95

(2)其他 减少					
4.期末余额	146,513,725.55	744,538,704.45	483,527,130.60	400,373,009.67	1,774,952,570.27
三、减值准备					
1.期初余额			87,471.02		87,471.02
2.本期增加金额	347,295.82	332,825.27	113,924.64	18,496.88	812,542.61
(1) 计提					0.00
(2) 企业合并 增加	347,295.82	332,825.27	113,924.64	18,496.88	812,542.61
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	347,295.82	332,825.27	201,395.66	18,496.88	900,013.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	688,962,580.88	895,451,679.63	407,760,149.81	407,540,640.06	2,399,715,050.38
2.期初账面价值	692,083,773.26	950,402,579.88	450,080,987.54	389,307,664.67	2,481,875,005.35

(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
机械设备	15,682,316.04	7,642,698.67		8,039,617.37
运输设备	46,960,228.32	16,362,655.33		30,597,572.99
办公设备	296,862.62	255,967.54		40,895.08
其他	13,219,788.63	4,626,926.05		8,592,862.58
合计	76,159,195.61	28,888,247.59	0.00	47,270,948.02

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

房屋	7,452,393.97
运输设备	2,366,887.66
合计	9,819,281.63

(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
房屋	128,781,784.87	正在办理过程中
运输设备	315,975.18	无特种经营许可证委托他人代管
合计	129,097,760.05	

其他说明

20、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
即墨站建站项目	19,559,291.50		19,559,291.50	15,260,425.81		15,260,425.81
中建商砼鑫旺站	23,320.00		23,320.00	8,145.00		8,145.00
北方公司太原尖草坪站	4,533,792.24		4,533,792.24	29,102.29		29,102.29
西建建泽长清站技改	0.00		0.00	50,000.00		50,000.00
CGM 项目-S1501（混凝土集团管理软件）	123,300.00		123,300.00	123,300.00		123,300.00
华中公司基建	9,385.00		9,385.00	268,445.30		268,445.30
中建商砼南昌昌北站	763,306.08		763,306.08	531,282.02		531,282.02
中建商砼武汉南四环现场搅拌站	0.00		0.00	1,958,000.00		1,958,000.00
天府新区合资站点项目	17,820,020.83		17,820,020.83	3,208,745.29		3,208,745.29
西南公司南宁高新站	16,610,317.56		16,610,317.56	9,042,532.03		9,042,532.03

山东建泽济南华山站	0.00		0.00	1,115,000.00		1,115,000.00
华中公司新办公楼装修	0.00		0.00	16,495,580.00		16,495,580.00
梅溪湖站	842,379.94		842,379.94			
中建商砼武汉流芳新站	2,144,430.00		2,144,430.00			
彭山外加剂一期	23,796,026.00		23,796,026.00			
武黄站 2016 年技术改造打包	1,873,385.00		1,873,385.00			
新疆公司哈密景峡厂	331,600.00		331,600.00			
河南机场站搬迁	360,000.00		360,000.00			
郟县站在建信息化项目	184,747.00		184,747.00			
零星项目	701,388.24	0.00	701,388.24	398,349.88	0.00	398,349.88
合计	89,676,689.39		89,676,689.39	48,488,907.62		48,488,907.62

(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
中建商砼南昌昌北站	47,170,000.00	531,282.02	320,752.06	88,728.00		763,306.08	1.81%	7.63%				其他
北方公司太原尖草坪站	30,710,000.00	29,102.29	4,504,689.95			4,533,792.24	14.76%	9.12%				其他
西南公司南宁高新站	33,320,000.00	9,042,532.03	11,538,855.53	3,971,070.00		16,610,317.56	61.77%	61.77%				其他
彭山外加剂一期	29,970,000.00		23,796,026.00			23,796,026.00	79.40%	79.40%				其他
中建商	26,600,000.00		2,144,430.00			2,144,430.00	8.06%	8.10%				其他

硃武汉流芳新站	00.00		0.00			0.00						
天府新区合资站点项目	26,300,000.00	3,208,745.29	14,611,275.54			17,820,020.83	67.76%	67.76%				其他
华中公司新办公楼装修	23,362,500.00	16,495,580.00	6,523,252.35	23,018,832.35		0.00	98.53%	100.00%				其他
即墨站建站项目	22,300,000.00	15,260,425.81	4,298,865.69			19,559,291.50	87.71%	87.71%				其他
中建商硃武汉南四环现场搅拌站	19,301,200.00	1,958,000.00		1,958,000.00		0.00	10.14%	100.00%				其他
武黄站 2016 年技术改造打包	5,000,000.00		1,873,385.00			1,873,385.00	37.47%	37.50%				其他
合计	264,033,700.00	46,525,667.44	69,611,532.12	29,036,630.35	0.00	87,100,569.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新建站点仓储物资	111,900.00	
合计	111,900.00	

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	192,590,705.19			6,659,132.70	199,249,837.89
2.本期增加金额	11,940,715.00			8,200.00	11,948,915.00
(1) 购置				8,200.00	8,200.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加	11,940,715.00				11,940,715.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	204,531,420.19			6,667,332.70	211,198,752.89

二、累计摊销					0.00
1.期初余额	16,066,167.10			2,005,098.23	18,071,265.33
2.本期增加金额	2,736,992.59			422,454.76	3,159,447.35
(1) 计提	2,418,899.77			422,454.76	2,841,354.53
(2) 企业合并增加	318,092.82				318,092.82
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,803,159.69			2,427,552.99	21,230,712.68
三、减值准备					
1.期初余额	2,963,899.56				2,963,899.56
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	2,963,899.56				2,963,899.56
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	182,764,360.94			4,239,779.71	187,004,140.65
2.期初账面价值	173,560,638.53			4,654,034.47	178,214,673.00

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
土地使用权	823,375.70	正在办理

其他说明：

26、开发支出

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

其他说明

27、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
吉木萨尔县天宇 华鑫水泥开发有 限公司	14,601,224.02					14,601,224.02
合计	14,601,224.02					14,601,224.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
吉木萨尔县天宇 华鑫水泥开发有 限公司	14,601,224.02					14,601,224.02
合计	14,601,224.02					14,601,224.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
经营租赁资产改良	688,245.79	0.00	457,291.68		230,954.11
建站费用	11,591,666.71	0.00	649,999.98		10,941,666.73
场地租赁费用	15,316,885.52	9,728,576.99	12,469,397.19		12,576,065.32
合计	27,596,798.02	9,728,576.99	13,576,688.85		23,748,686.16

其他说明

29、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	503,264,323.26	105,657,649.61	369,207,870.31	73,196,430.95
可抵扣亏损	120,389,703.64	27,932,201.06	58,719,261.09	14,474,289.06
资产购置相关的政府补贴	4,181,907.16	1,045,476.79	4,181,907.16	1,045,476.79
因调整未发放工资薪酬引致	60,228,996.85	12,575,366.49	63,125,339.62	10,937,502.50
因固定资产折旧年限与税法规定不同引致	594,603.31	148,650.83	24,369,182.00	3,707,413.65
递延收益	0.00	0.00	5,190,427.16	778,564.07
合计	688,659,534.22	147,359,344.78	524,793,987.34	104,139,677.02

(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	4,877,774.28	1,219,443.57		
合计	4,877,774.28	1,219,443.57		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		147,359,344.78		104,139,677.02
递延所得税负债		1,219,443.57		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	39,623,085.12	10,026,125.26
可抵扣亏损	395,261,165.18	295,249,213.16
合计	434,884,250.30	305,275,338.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	105,928.34	105,928.34	
2017	7,490,037.55	7,490,037.55	
2018	18,312,926.57	19,319,719.13	
2019	119,239,595.33	119,239,595.33	
2020	149,093,932.81	149,093,932.81	
2021	101,018,744.58		
合计	395,261,165.18	295,249,213.16	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,620,000.00	144,680,000.00
保证借款	10,450,000.00	
信用借款	1,116,000,000.00	1,010,000,000.00
合计	1,174,070,000.00	1,154,680,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,410,000.00	45,920,000.00
银行承兑汇票	1,151,724,711.07	834,519,007.71
合计	1,212,134,711.07	880,439,007.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务款	7,353,497.20	3,709,170.42
工程款	56,910,349.36	91,093,145.42
购货款	3,305,713,785.34	3,213,962,925.79
租赁费	479,444,975.70	394,284,330.74
代理费	2,159,622.68	2,289,412.15
其他	31,361,970.28	39,127,796.75
合计	3,882,944,200.56	3,744,466,781.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	9,166,909.95	尚未支付
客户二	7,863,212.24	尚未支付
客户三	5,360,000.00	尚未支付
客户四	4,764,579.41	尚未支付
客户五	4,000,000.00	尚未支付
合计	31,154,701.60	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	27,591,213.56	38,753,999.29
合计	27,591,213.56	38,753,999.29

(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
客户一	777,092.70	预收货款
客户二	500,000.00	预收货款
客户三	240,479.84	预收货款
客户四	233,010.40	预收货款
客户五	135,668.30	预收货款
合计	1,886,251.24	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	293,763,103.13	401,994,829.28	468,182,894.10	227,575,038.31
二、离职后福利-设定提存计划	930,950.19	23,880,267.02	23,687,134.48	1,124,082.73
合计	294,694,053.32	425,875,096.30	491,870,028.58	228,699,121.04

(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	272,828,968.27	347,193,447.83	416,654,061.04	203,368,355.06
2、职工福利费		23,055,639.86	22,049,514.21	1,006,125.65
3、社会保险费	56,223.71	12,533,737.87	12,368,416.93	221,544.65
其中：医疗保险费	46,863.45	9,654,583.95	9,521,278.52	180,168.88
工伤保险费	5,943.32	1,333,534.05	1,304,543.46	34,933.91
生育保险费	3,416.94	710,873.60	707,848.68	6,441.86
补充商业保险		834,746.27	834,746.27	0.00
4、住房公积金	35,630.50	12,348,920.00	12,313,212.00	71,338.50
5、工会经费和职工教育经费	20,791,216.17	6,452,795.29	4,387,401.49	22,856,609.97
因解除劳动关系给予的补偿	51,064.48	410,288.43	410,288.43	51,064.48
合计	293,763,103.13	401,994,829.28	468,182,894.10	227,575,038.31

(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	109,577.85	22,147,981.19	21,940,432.94	317,126.10
2、失业保险费	7,311.99	1,386,148.26	1,368,080.43	25,379.82
3、企业年金缴费	814,060.35	346,137.57	378,621.11	781,576.81

合计	930,950.19	23,880,267.02	23,687,134.48	1,124,082.73
----	------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	132,342,903.16	126,685,143.33
营业税		7,554,908.18
企业所得税	102,339,760.71	102,825,783.20
个人所得税	2,471,426.10	5,240,631.51
城市维护建设税	12,888,654.06	12,041,118.83
房产税	161,020.49	152,788.61
土地使用税	114,867.67	308,868.19
教育费附加	6,129,890.28	5,714,286.58
地方性税费	6,869,461.08	6,606,601.35
印花税	112,536.24	533,709.68
其他税费	271,064.07	265,916.02
合计	263,701,583.86	267,929,755.48

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	53,581,155.55	40,533,100.00
合计	53,581,155.55	40,533,100.00

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,908,684.22	13,908,684.22

合计	9,908,684.22	13,908,684.22
----	--------------	---------------

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：

41、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
保证金	23,341,452.74	18,469,131.85
押金	14,857,890.19	9,939,649.29
租金	9,004,931.03	9,189,691.85
代扣税金	11,542.71	
代垫款及其他	18,395,107.02	15,357,918.92
应付职工报销费用	7,737,999.92	6,824,257.64
暂收款	10,168,201.37	4,000,000.00
应付土地款	1,482,000.00	1,482,000.00
预提站点水电费	3,559,029.42	4,161,347.98
保险赔款	1,565,328.22	2,125,986.30
科研专项基金	2,848,559.62	
应付职工年金账户退回款	9,930,621.84	
合计	102,902,664.08	71,549,983.83

(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
客户一	4,848,177.73	尚在结算中
客户二	1,482,000.00	尚在结算中
客户三	600,000.00	尚在结算中
客户四	500,000.00	尚在结算中
客户五	499,293.60	尚在结算中
合计	7,929,471.33	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	80,000,000.00	45,000,000.00
一年内到期的应付债券	399,153,771.11	
一年内到期的长期应付款	2,405,376.57	3,980,859.99
合计	481,559,147.68	48,980,859.99

其他说明：

44、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	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

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
中建西部建设股份有限公司 2015 年度第一期短期融资券	500,000,000.00	2015 年 9 月 16 日	1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		9,681,388.89				500,000,000.00
合计	--	--	--	500,000,000.00	500,000,000.00		9,681,388.89				500,000,000.00

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	49,400,000.00	90,700,000.00
合计	49,400,000.00	90,700,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中建西部建设股份有限公司 2014 年度第一期中期票据	599,577,780.88	599,324,447.78
11 西建债		398,673,771.11
合计	599,577,780.88	997,998,218.89

(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非流动负债	期末余额
中建西部建设股份有限公司 2014 年度第一期中期票据	600,000,000.00	2014-09-17	3 年	600,000,000.00	599,324,447.78		18,200,000.00	-253,333.10			599,577,780.88
11 西建债	400,000,000.00	2012-03-15	5 年	400,000,000.00	398,673,771.11		15,166,666.66	-480,000.00		-399,153,771.11	
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	997,998,218.89		33,366,666.66	-733,333.10	0.00	-399,153,771.11	599,577,780.88

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、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
非金融企业借款	5,804,190.00	4,848,750.00

其他说明：

48、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
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
青岛站拆迁补偿	4,181,907.16			4,181,907.16	用于青岛站拆迁重建
合计	4,181,907.16			4,181,907.16	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	32,886,467.65		1,692,279.56	31,194,188.09	
合计	32,886,467.65		1,692,279.56	31,194,188.09	--

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
基础设施扶持基金-土地补偿	8,068,669.79		101,642.12		7,967,027.67	与资产相关
生产线及配套设施补贴	2,199,277.79		178,833.33		2,020,444.46	与资产相关
散装水泥专项基金项目补贴	1,114,167.71		116,944.17		997,223.54	与资产相关
山东建泽拆迁补偿款	20,868,149.03		951,526.62		19,916,622.41	与资产相关
技改补贴	49,120.01		16,666.66		32,453.35	与收益相关
自主创新资金补助	587,083.32		326,666.66		260,416.66	与收益相关
合计	32,886,467.65		1,692,279.56		31,194,188.09	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	516,117,025.00			516,117,025.00		516,117,025.00	1,032,234,050.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,568,151,981.00		516,117,025.00	1,052,034,956.00
其他资本公积	596,881.89			596,881.89
合计	1,568,748,862.89		516,117,025.00	1,052,631,837.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、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		13,343,591.82	5,445,708.86	7,897,882.96
合计		13,343,591.82	5,445,708.86	7,897,882.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	74,705,191.57			74,705,191.57
任意盈余公积	20,886,456.54			20,886,456.54
合计	95,591,648.11			95,591,648.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	1,832,256,293.87	1,540,300,630.24
调整后期初未分配利润	1,832,256,293.87	1,540,300,630.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,145,310.03	50,685,213.06
应付普通股股利	51,611,702.50	51,611,702.50
期末未分配利润	1,857,789,901.40	1,539,374,140.80

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。

61、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	4,969,848,174.90	4,390,073,051.25	4,388,091,633.48	3,904,216,531.41
其他业务	765,258.72	1,093,676.13	3,426,206.93	333,691.71
合计	4,970,613,433.62	4,391,166,727.38	4,391,517,840.41	3,904,550,223.12

62、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	-951,783.33	1,150,914.42
城市维护建设税	9,745,098.98	7,404,495.78
教育费附加	4,674,183.57	3,701,449.97
资源税	323,764.46	834,947.51
地方性税费	3,147,240.64	3,042,979.89
土地使用税	306,658.44	424,096.43
其他	148,762.48	335,692.44
合计	17,393,925.24	16,894,576.44

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,274,982.05	24,231,203.03
折旧费	614,082.35	628,557.90
业务费	28,506,539.06	21,029,143.16
运输费	921,947.97	
保险费	2,294.53	2,393.37
广告费		78,333.38
业务宣传费	234,899.00	65,750.00

其他	1,090,981.76	2,006,759.93
合计	55,645,726.72	48,042,140.77

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,567,887.89	80,142,289.55
办公费	5,388,755.61	6,030,978.15
差旅交通费	5,793,192.87	7,251,102.67
业务招待费	3,621,882.60	3,122,586.98
折旧及摊销费	13,320,291.34	10,358,139.49
税费	4,811,465.07	3,305,449.89
董事会费	163,489.12	172,077.51
中介机构费	5,038,393.90	4,611,964.37
保险费	216,663.07	292,360.16
劳动保护费	172,996.85	437,095.05
物业费	6,097,566.87	5,583,825.07
科研费	74,884,186.84	50,139,388.19
开办费	2,495,896.91	1,410,920.52
广告宣传费	2,984,527.77	587,286.16
团体会费	336,272.00	224,038.73
党团活动经费	1,189,852.80	194,594.50
诉讼费	785,215.01	309,232.22
残疾人就业保障金	38,659.36	205,585.39
招投标费	4,560.00	2,000.00
其他	1,640,125.18	192,032.35
合计	208,551,881.06	174,572,946.95

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,738,725.25	70,702,456.35

减：利息收入	-5,574,261.53	-3,251,866.29
其他	-336,516.87	1,658,729.29
合计	67,827,946.85	69,109,319.35

其他说明：

66、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	133,490,881.69	93,157,971.37
合计	133,490,881.69	93,157,971.37

其他说明：

67、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

其他说明：

68、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	-981,545.96	
合计	-981,545.96	

其他说明：

69、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	1,383,588.56	1,340,129.30	1,383,588.56
其中：固定资产处置利得	1,383,588.56	1,340,129.30	1,383,588.56
无形资产处置利得			0.00
债务重组利得			0.00
非货币性资产交换利得			0.00
接受捐赠			0.00

政府补助	17,163,279.56	1,968,632.07	17,163,279.56
应付款项转入	117,031.74	118,272.06	117,031.74
其他	3,219,062.24	5,577,958.14	3,219,062.24
合计	21,882,962.10	9,004,991.57	21,882,962.10

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
流芳站拆迁补偿	武汉市土地储备整理中心东湖新技术开发区分中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	14,000,000.00		与收益相关
2016 年自治区专利实施项目资金	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)科学技术局(知识产权局)	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2016 年工业发展扶持资金	南岸区经信委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,000.00	100,000.00	与收益相关
“书香昆明”职工书屋补助	大渔街道办事处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	5,000.00		与收益相关
昆明经开区管委会生产扶持基金	经开区财政局	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)	是	否	681,000.00		与收益相关
南宁市散装	南宁市散装	补助	因承担国家	是	否	300,000.00		与收益相关

水泥专项资金补助	水泥办公室		为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
开福站拆站奖励	长沙市开福区城乡建设局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
新增规模工业企业奖	宁乡县经济技术开发区	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
项目工程建设专项奖	宁乡县经济技术开发区	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	30,000.00		与收益相关
三级标准化安全达标奖	长沙市开福区青竹湖街道办	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
收到政府补助的技术服务费	天津市发展散装水泥管理中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		100,000.00	与收益相关
经济发展奖励资金	长沙市开福区工信局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	是	否		20,000.00	与收益相关

			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
科技局奖励款	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		28,000.00	与收益相关
科技局奖励款	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
东西湖区慈惠街道办事处给予的增值税/营业税税收返还	武汉市东西湖区人民政府慈惠街道办事处	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		13,616.00	与收益相关
散装水泥专项补贴款	新疆巴音郭楞蒙古自治州财政局国库支付	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
山东建泽青岛老站拆迁	青岛市崂山区中韩街道办事处郑张村居民委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	48,076.14	48,076.14	与资产相关
山东建泽老站拆迁补偿	济南市历下区人民政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	903,450.48	903,450.48	与资产相关

砂浆专用设备改造补贴	乌鲁木齐市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	156,333.30	156,333.30	与资产相关
混凝土专用设备更新改造补贴	乌鲁木齐市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	49,444.20	49,444.20	与资产相关
乌鲁木齐经济技术开发区科学技术局 2013 年度第一批自主创新	乌鲁木齐经济技术开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	326,666.66	309,375.01	与收益相关
基础设施扶持资金	吉木萨尔县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	43,670.28	43,670.28	与资产相关
新疆维吾尔自治区开发区国土局给予的土地补偿	乌鲁木齐市国土资源局经济技术开发区分局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	57,971.84		与资产相关
新疆维吾尔自治区科学技术厅给予的青年科技创新人才培养	乌鲁木齐科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	16,666.66	16,666.66	与收益相关
搅拌楼料仓封闭补助	西安市散装水泥办公室	补助	因从事国家鼓励和支持	是	否	60,000.00		与资产相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	17,163,279.56	1,968,632.07	--

其他说明:

70、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	1,478,321.61	2,916,043.17	1,478,321.61
其中: 固定资产处置损失	1,478,321.61	2,916,043.17	1,478,321.61
对外捐赠	270,357.70	106,022.00	270,357.70
罚没支出	1,127,102.82	1,299,734.42	1,127,102.82
其他营业外支出	2,303,577.02	1,847,669.40	2,303,577.02
合计	5,179,359.15	6,169,468.99	5,179,359.15

其他说明:

71、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	81,005,838.61	54,398,932.04
递延所得税费用	-43,016,532.11	-20,900,932.64
合计	37,989,306.50	33,497,999.40

(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	112,258,401.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,064,600.41
子公司适用不同税率的影响	-16,223,293.25

调整以前期间所得税的影响	140,568.72
非应税收入的影响	230,386.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,076,454.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-251,698.14
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	25,580,058.08
实际税率与转回税率差异影响所得税费用	-8,445,311.14
本年使用或转回不确认对应的递延税款的可抵扣暂时性差异	-6,339.92
确认以前年度未确认递延税的可抵扣暂时性差异	6,823,881.25
所得税费用	37,989,306.50

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
其他	90,724,192.93	137,347,253.90
收保证金	37,828,642.93	10,901,454.76
政府补助	15,471,000.00	1,489,093.07
利息收入	5,574,261.53	3,251,866.29
营业外收入-其他	3,272,151.78	5,577,958.14
客户承担票据利息等	292,237.00	955,591.73
合计	153,162,486.17	159,523,217.89

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
支付往来款	65,801,511.31	133,584,004.20
受限资金		117,254,782.00
支付押金、保证金	38,553,373.20	18,915,325.99

费用支出	31,360,449.17	23,182,379.84
其他	55,794,979.77	40,560,985.18
营业外支出-其他	3,701,037.54	2,148,552.46
手续费	2,122,461.15	1,420,875.08
付保险赔偿款	350,446.49	477,485.23
合计	197,684,258.63	337,544,389.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的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
----	-------	-------

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

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
支付的融资租赁款	1,632,010.81	4,586,423.72
合计	1,632,010.81	4,586,423.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	74,269,095.17	54,528,185.59
加: 资产减值准备	133,490,881.69	93,157,971.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,216,679.18	179,635,362.63
无形资产摊销	2,841,354.53	2,061,350.39
长期待摊费用摊销	13,576,688.85	11,159,205.55
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)	94,733.05	1,575,913.87
财务费用(收益以“-”号填列)	71,279,747.23	72,133,867.17
投资损失(收益以“-”号填列)	981,545.96	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-43,219,667.76	-20,900,932.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,219,443.57	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,806,933.11	-19,470,804.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,498,322,563.54	-1,324,226,363.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	283,482,033.40	193,857,253.74
经营活动产生的现金流量净额	-776,896,961.78	-756,488,990.55
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	1,129,788,065.46	616,006,575.25
减: 现金的期初余额	2,058,395,786.69	1,476,549,031.35
现金及现金等价物净增加额	-928,607,721.23	-860,542,456.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,301,749.14
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	-7,301,749.14

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	1,129,788,065.46	2,058,395,786.69
其中：库存现金	113,689.02	277,339.03
可随时用于支付的银行存款	1,129,674,376.44	2,058,118,447.66
三、期末现金及现金等价物余额	1,129,788,065.46	2,058,395,786.69

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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	193,613,983.01	银行承兑、保函保证金
应收票据	47,620,000.00	质押借款
合计	241,233,983.01	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

日元	208,923.00	0.064491	13,473.65
长期应付款			
其中：日元	90,000,000.00	0.064491	5,804,190.00

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
辽宁鑫旺混凝土有限公司	2016年01月31日	4,966,151.53	100.00%	现金	2016年01月31日	注1	0.00	-2,675,413.17

其他说明：

注1：截止2016年1月31日，公司已完成投资款项的支付，已能够对辽宁鑫旺混凝土有限公司实施控制。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	4,966,151.53
合并成本合计	4,966,151.53
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,966,151.53

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	67,654,870.49	67,654,870.49
货币资金	7,301,749.14	7,301,749.14
应收款项	14,267,580.92	14,267,580.92
存货		0.00
固定资产	34,259,782.60	34,259,782.60
无形资产	11,622,622.18	11,622,622.18
递延所得税资产	203,135.65	203,135.65
负债：	62,688,718.96	62,688,718.96
借款		0.00
应付款项	58,218,467.84	58,218,467.84
递延所得税负债	1,219,443.57	1,219,443.57
应交税费	3,250,807.55	3,250,807.55
净资产	4,966,151.53	4,966,151.53
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	4,966,151.53	4,966,151.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期公司新设立了1家二级子公司，2家三级子公司，具体情况如下： 单位：万元

单位名称	级次	注册资本	持股比例
河北中建西部建设再生资源利用有限公司	3级	2,000.00	100.00%
中建西部建设新疆有限公司	2级	14,520.00	100.00%
遵义西部建设股份有限公司	3级	5,000.00	100.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈密西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
阜康市西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
吉木萨尔县西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
奇台县西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
新疆西建青松建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	65.00%		投资设立
和静县西青继元建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立
焉耆县西青继元建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	60.00%		非同控合并
新疆西建科研检测有限责任公司	新疆地区	新疆	工程材料技术检测	90.00%		投资设立
新疆西部卓越建材有限责任公司	新疆地区	新疆	干混砂浆及混凝土添加剂生产和	100.00%		非同控合并

			销售			
喀什西部建设有 限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	60.00%		投资设立
伊犁西部建设有 限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
察布查尔锡伯自 治县西部建设有 限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
霍尔果斯西部建 设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
奎屯西部建设有 限公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
克拉玛依西建建 材有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	70.00%		投资设立
石河子市西部建 设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	80.00%		投资设立
吉木萨尔县天宇 华鑫水泥开发有 限公司	新疆地区	新疆	水泥制造和销售	100.00%		非同控合并
昌吉西部建设有 限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
甘肃西部建材有 限责任公司	甘肃地区	兰州	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土 有限公司	湖北地区	武汉	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土 西南有限公司	四川地区	成都	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建蓉成建材成 都有限公司	四川地区	成都	混凝土生产和销 售	51.00%		投资设立
中建商品混凝土 眉山新材料有限 公司	四川地区	成都	外加剂的生产和 销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土 天津有限公司	天津地区	天津	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
中建三局阳新建 材有限公司	湖北地区	阳新县	建造石料用灰岩 开采、加工、销 售	100.00%		同控合并
湖北中建亚东混 凝土有限公司	湖北地区	武汉	混凝土生产和销 售	60.00%		同控合并

长沙中建西部建设有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土西安有限公司	陕西地区	西安	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土户县沅京有限公司	陕西地区	西安	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建长通(福州)商品混凝土有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	41.00%		同控合并
中建商品混凝土重庆有限公司	重庆地区	重庆	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
中建佰润商品混凝土重庆有限公司	重庆地区	重庆	混凝土生产和销售	51.00%		同控合并
中建西部建设湖南有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
湘潭中建五局混凝土有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设宁乡有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设贵州有限公司	贵州地区	贵州	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
中建商品混凝土(福建)有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立
泉州中建商品混凝土有限公司	福建地区	泉州	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土沈阳有限公司	沈阳地区	沈阳	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土新型建材武汉有限公司	武汉地区	武汉	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土云南有限公司	云南地区	云南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
云南中建新材料有限公司	云南地区	云南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土安徽有限公司	安徽地区	安徽	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土山西地区	山西地区	山西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立

山西有限公司			售			
中建商品混凝土 襄阳有限公司	襄阳地区	襄阳	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土 广西有限公司	广西地区	广西	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
广西屹桂混凝土 有限公司	广西地区	广西	混凝土生产和销 售	100.00%		非同控合并
中建商品混凝土 江西有限公司	江西地区	江西	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
天津中新纪元 商品混凝土有限 公司	天津地区	天津	混凝土生产和销 售	100.00%		同控合并
山东建泽混凝土 有限公司	山东地区	山东	混凝土生产和销 售	55.00%		同控合并
河南中建西部建 设有限公司	河南地区	河南	混凝土生产和销 售	70.00%		投资设立
山东中建西部建 设有限公司	山东地区	山东	混凝土生产和销 售	85.00%		投资设立
河北中建西部建 设再生资源利用 有限公司	河北地区	河北	非金属废料和碎 屑加工处理、建 筑材料的生产和 销售	100.00%		投资设立
中建西部建设新 疆有限公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销 售	100.00%		投资设立
辽宁鑫旺混凝土 有限公司	辽宁地区	沈阳	水泥制品制造	100.00%		非同控合并
遵义西部建设股 份有限公司	贵州地区	贵州	混凝土、建材研 发、生产及销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对中建长通(福州)商品混凝土有限公司持股比例为41%，该子公司的另一股东中建七局第三建筑有限公司持有该子公司19%股权，由于本公司与中建七局第三建筑有限公司签署了一致行动人协议，根据协议约定"双方应在中建长通股东会召开前，就提交股东大会审议的事项及提案的表决协调一致，并按协调一致的立场行使其股份表决权；如一方拟向中建长通提出提案、临时提案（包括董事、监事候选人）的，双方应协商一致，并以双方共同的名义按中建长通公司章程的规定，向中建长通提出提案或临时提案"，因此中建商品混凝土有限公司对中建长通（福州）商品混凝土有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为60%，将其纳入财务报表合并范围。

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：

如前所述，由于本公司与中建长通(福州)商品混凝土有限公司另一股东中建七局第三建筑有限公司签署了一致行动人协议，因此中建商混公司对中建长通（福州）商品混凝土有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为60%，将其纳入财务报表合并范围。

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
山东建泽混凝土有限公司	45.00%	-2,248,754.52		31,646,848.08
新疆西建青松建设有限责任公司	35.00%	46,553.20		144,904,096.09
中建商品混凝土(福建)有限公司	30.00%	-2,453,379.11		26,745,640.08

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
新疆西建青松建设有限责任公司	299,608,746.47	86,758,005.27	386,366,751.74	38,133,360.64	415,000.00	38,548,360.64	303,489,559.44	96,056,277.54	399,545,836.98	52,029,453.56	445,000.00	52,474,453.56
山东建泽混凝土有限公司	310,372,442.64	64,310,214.50	374,682,657.14	274,453,608.49	29,902,719.57	304,356,328.06	246,665,194.47	63,473,071.16	310,138,265.63	205,422,953.94	29,898,806.19	235,321,760.13
中建商品混凝土(福建)有限公司	251,434,988.44	50,263,804.88	301,698,793.32	212,546,659.70		212,546,659.70	207,102,349.15	52,533,330.63	259,635,679.78	162,832,794.03		162,832,794.03

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
新疆西建青松建设有限责任公司	60,264,303.98	702,656.73	702,656.73	-12,963,477.43	81,671,440.89	13,584,319.30	13,584,319.30	23,151,429.17
山东建泽混凝土有限公司	137,349,996.68	-4,997,232.26	-4,997,232.26	3,302,405.57	149,700,298.98	1,503,048.55	1,503,048.55	5,944,703.70
中建商品混凝土（福建）有限公司	163,274,044.11	-8,177,930.35	-8,177,930.35	-27,363,906.33	165,597,576.60	-818,130.07	-818,130.07	-34,841,314.77

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	
中建科技成都有限公司	四川	成都	新型建材的生产 和销售	30.00%		权益法
中建科技河南有限公司	河南	郑州	新型工程技术开发 服务	20.00%		权益法
中建科技湖南有限公司	湖南	长沙	工程研发服务、 新型建材的生产 和销售	20.00%		权益法

中建科技(福建)有限公司	福建	福州	新型建材的生产 和销售	30.00%		权益法
四川西建山推物流有限公司	四川	成都	设备租赁	30.00%		权益法

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

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				
	中建科技 成都有限 公司	中建科技 河南有限 公司	中建科技 (福建)有 限公司	中建科技 湖南有限 公司	四川西建 山推物流 有限公司	中建科技 成都有限 公司	中建科技 河南有限 公司	中建科技 (福建)有 限公司	中建科技 湖南有限 公司	四川西建 山推物流 有限公司
流动资产	115,785.03 9.61	147,772.43 6.17	10,728,021 .45	200,942.78 2.85	17,466,487 .92	147,714.71 8.20	149,190.62 5.93	4,226,457. 78		9,381,139. 56
非流动资产	96,185,654 .41	2,207,182. 06	137,385,20 6.89	64,864,680 .13	22,333,548 .77	53,373,662 .29		114,420.83 9.49		22,512,905 .01
资产合计	211,970.69 4.02	149,979.61 8.23	148,113,22 8.34	265,807.46 2.98	39,800,036 .69	201,088.38 0.49	149,190.62 5.93	118,647.29 7.27		31,894,044 .57
流动负债	11,970,694 .02	154,105.03	4,325,091. 34	10,986,514 .10	7,151,119. 66	1,088,380. 49	143,064.31	5,645,623. 46		1,403,550. 48
非流动负债			54,121,238 .00					19,521,238 .00		
负债合计	11,970,694 .02	154,105.03	58,446,329 .34	10,986,514 .10	7,151,119. 66	1,088,380. 49	143,064.31	25,166,861 .46		1,403,550. 48
归属于母 公司股东 权益	200,000.00 0.00	149,825.51 3.20	89,666,899 .00	254,820.94 8.88	32,648,917 .03	200,000.00 0.00	149,047.56 1.62	93,480,435 .81		30,490,494 .09
按持股比 例计算的 净资产份 额	60,000,000 .00	29,965,102 .64	26,900,069 .70	50,964,189 .78	9,794,675. 11	60,000,000 .00	29,809,512 .32	28,044,130 .74		9,147,148. 23

对联营企业权益投资的账面价值	60,000,000.00	29,965,102.64	26,900,069.70	50,964,189.78	9,794,675.11	60,000,000.00	29,809,512.32	28,044,130.74		9,135,967.13
营业收入			746,940.00		19,575,468.11					
净利润		777,951.58	-3,813,536.82	-3,179,051.12	2,142,449.94					
综合收益总额		777,951.58	-3,813,536.82	-3,179,051.12	2,142,449.94					

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2016年6月30日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的37.87%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除“第五节重要事项-八、重大合同及其履行情况”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司结算中心持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至2016年6月30日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,323,402,048.47	1,323,402,048.47	1,323,402,048.47			
应收票据	696,483,084.10	696,483,084.10	696,483,084.10			
应收账款	7,317,602,411.89	7,815,465,098.49	7,317,602,411.89			
预付账款	250,092,899.31	250,092,899.31	250,092,899.31			
其他应收款	100,199,928.31	111,537,193.49	100,199,928.31			
金融资产小计	9,687,780,372.08	10,196,980,323.86	9,687,780,372.08			
短期借款	1,174,070,000.00	1,174,070,000.00	1,174,070,000.00			
应付票据	1,212,134,711.07	1,212,134,711.07	1,212,134,711.07			

应付账款	3,882,944,200.56	3,882,944,200.56	3,882,944,200.56		
预收账款	27,591,213.56	27,591,213.56	27,591,213.56		
其他应付款	102,902,664.08	102,902,664.08	102,902,664.08		
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00		
长期借款	129,400,000.00	129,400,000.00	80,000,000.00	49,400,000.00	
应付债券	998,731,551.99	1,000,000,000.00	399,153,771.11	599,577,780.88	
金融负债小计	8,027,774,341.26	8,029,042,789.27	7,378,796,560.38	648,977,780.88	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	2,271,291,877.88	2,271,291,877.88	2,271,291,877.88			
应收票据	2,235,128,831.03	2,235,128,831.03	2,235,128,831.03			
应收账款	4,474,646,661.31	4,842,669,513.96	4,474,646,661.31			
预付账款	240,035,022.48	240,035,022.48	240,035,022.48			
其他应收款	34,398,417.00	42,327,650.72	34,398,417.00			
金融资产小计	9,255,500,809.70	9,631,452,896.07	9,255,500,809.70			
短期借款	1,154,680,000.00	1,154,680,000.00	1,154,680,000.00			
应付票据	880,439,007.71	880,439,007.71	880,439,007.71			
应付账款	3,744,466,781.27	3,744,466,781.27	3,744,466,781.27			
预收账款	38,753,999.29	38,753,999.29	38,753,999.29			
其他应付款	71,549,983.83	71,549,983.83	71,549,983.83			
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00			
长期借款	135,700,000.00	135,700,000.00	45,000,000.00	61,000,000.00	29,700,000.00	
应付债券	997,998,218.89	1,000,000,000.00		997,998,218.89		
金融负债小计	7,523,587,990.99	7,525,589,772.10	6,434,889,772.10	1,058,998,218.89	29,700,000.00	0.00

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

截至2016年6月30日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	日元项目			合计
外币金融资产：				
货币资金	13,473.65			13,473.65
小计	13,473.65			13,473.65
外币金融负债：				
长期应付款	5,804,190.00			5,804,190.00
小计	5,804,190.00			5,804,190.00

续：

项目	期初余额
----	------

	日元项目			合计
外币金融资产：				
货币资金	11,255.73			11,255.73
小计	11,255.73			11,255.73
外币金融负债：				
长期应付款	4,848,750.00			4,848,750.00
小计	4,848,750.00			4,848,750.00

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1)截至2016年6月30日止，本公司长期带息债务中以人民币计价的浮动利率借款金额为49,400,000.00元，详见“第九节财务报告-七、合并财务报表项目注释-长期借款”。

(2)敏感性分析：

截至2016年6月30日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约247,000.00元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
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
- 3、持续和非持续第二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
- 4、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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、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
- 9、其他

十二、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
中建新疆建工（集团）有限公司	乌鲁木齐市青年路239号	建筑业	817,480,000.00	36.18%	36.18%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国建筑工程总公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1 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九-3 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
四川西建山推物流有限公司	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
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司	控股股东的子公司
中建新疆建工路桥工程有限公司	控股股东的子公司
新疆建筑科学研究院（有限责任公司）	控股股东的子公司
中国建筑股份有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑一局（集团）有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国中建设计集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建筑港集团有限公司	实际控制人的所属企业
廊坊中建机械有限公司	实际控制人的所属企业
中建财务有限公司	实际控制人的所属企业
中国海外集团有限公司	实际控制人的所属企业
大资源水电有限公司	实际控制人的所属企业
中建港务建设有限公司	实际控制人的所属企业
日本高见泽株式会社	子公司的小股东
新疆天山水泥股份有限公司	主要股东
新疆电信实业(集团)有限责任公司	主要股东

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
廊坊中建机械有限公司	采购固定资产				3,115,000.00
中国建筑第三工程局有限公司	建造服务				74,000.00
中国建筑第四工程局有限公司	采购原料	243,293,652.63		否	88,893,896.19
中国建筑第八工程局有限公司	建造服务				27,114.46
新疆天山水泥股份有限公司	采购原料	7,840,929.44		否	2,661,933.00
中国中建设计集团有限公司	建造服务				1,140,015.01
新疆建筑科学研究院(有限责任公司)	建造服务				114,089.50
合计		251,134,582.07		否	96,026,048.16

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
中国建筑股份有限公司	商品砼	5,744,398.60	10,089,946.27
中国建筑一局(集团)有限公司	商品砼	148,012,663.08	58,720,431.41
中国建筑第二工程局有限公司	商品砼	221,660,934.74	324,758,269.73
中国建筑第三工程局有限公司	商品砼	1,049,834,338.66	1,083,556,020.91
中国建筑第四工程局有限公司	商品砼	365,461,480.91	301,354,961.68
中国建筑第五工程局有限公司	商品砼	383,161,187.03	385,441,611.42
中国建筑第六工程局有限公司	商品砼	36,898,447.57	32,161,921.78
中国建筑第七工程局有限公司	商品砼	122,371,717.90	126,482,680.03
中国建筑第八工程局有限公司	商品砼	63,643,568.18	123,209,803.03
中国中建设计集团有限公司	商品砼	10,820.39	273,917.48
中建筑港集团有限公司	商品砼	162,757.28	0.00
中建港务建设有限公司	商品砼	17,094,553.44	295,557.76
中建新疆建工(集团)有限公司	商品砼	37,883,688.55	30,183,560.59
中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	商品砼	1,019,588.33	1,324,601.80
中建新疆建工集团第四建筑工	商品砼	259,107.19	21,540.00

程有限公司			
中建新疆建工路桥工程有限公司	商品砼	5,010,434.97	1,051,425.25
合计		2,458,229,686.82	2,478,926,249.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
中国海外集团有限公司	房屋	1,749,020.16	1,749,020.16
中国建筑第五工程局有限公司	房屋	343,170.00	
四川西建山推物流有限公司	运输车辆	20,485,284.08	
中建筑港集团有限公司	机器设备		806,920.00
合计		22,577,474.24	2,555,940.16

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
日本高见泽株式会社	5,804,190.00	2004 年 09 月 07 日		展期，年利率 5.5%
中建财务有限公司	200,000,000.00	2015 年 09 月 02 日	2016 年 09 月 01 日	年利率 4.5%
中建财务有限公司	200,000,000.00	2015 年 08 月 26 日	2016 年 08 月 25 日	年利率 4.5%
中建财务有限公司	100,000,000.00	2015 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 08 日	年利率 4.5%
中建新疆建工（集团）有限公司	205,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 12 月 15 日	年利率 5%
中建财务有限公司	200,000,000.00	2016 年 06 月 08 日	2017 年 06 月 07 日	年利率 4.1%
中建财务有限公司	100,000,000.00	2015 年 06 月 12 日	2016 年 06 月 11 日	年利率 4.75%
中建财务有限公司	245,848,591.93	2016 年 02 月 02 日	2016 年 06 月 30 日	2016 年办理，截止 2016 年 6 月 30 日已到期的商票贴现，月利率千分之 3.5 或千分之 3.75
中建财务有限公司	32,620,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 12 月 30 日	截止 2016 年 6 月 30 日未到期的商票贴现，月利率千分之 3.5 或者千分之 3.75
拆出				

(6) 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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

本期支付关联方中建财务公司借款利息12,747,500.02元，贴现息4,978,550.31元，支付新疆建工拆借利息5,210,416.66元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国建筑一局（集团）有限公司	27,784,721.39		60,938,300.00	
	中国建筑第二工程局有限公司	94,456,000.00		422,628,201.28	
	中国建筑第三工程局有限公司	100,317,712.83		478,086,351.61	
	中国建筑第四工程局有限公司	183,852,489.98		408,662,193.11	
	中国建筑第五工程局有限公司	63,801,874.53		247,012,141.06	
	中国建筑第六工程局有限公司			27,182,149.98	
	中国建筑第七工程局有限公司	3,000,000.00		36,453,859.16	
	中国建筑第八工程局有限公司	4,390,000.00		20,146,584.25	
	中国中建设计集团有限公司	420,000.00			
	中建新疆建工（集团）有限公司			15,000,000.00	
	中建新疆建工集团路桥有限公司			2,600,000.00	
应收账款	中国建筑股份有限公司	14,683,648.44	1,481,981.77	13,945,682.52	1,445,083.48
	中国建筑一局（集团）有限公司	192,805,253.90	11,869,498.48	71,108,947.74	5,946,850.50
	中国建筑第二工程局有限公司	437,928,714.06	23,659,964.13	257,271,603.10	15,122,136.73

	中国建筑第三工程局有限公司	1,517,979,622.78	79,443,685.72	682,480,710.57	38,569,596.97
	中国建筑第四工程局有限公司	267,082,854.17	14,537,158.60	44,625,546.42	3,414,293.23
	中国建筑第五工程局有限公司	543,762,933.26	27,546,057.82	270,153,407.82	13,955,980.40
	中国建筑第六工程局有限公司	44,613,817.44	2,420,079.58	10,776,576.96	728,217.57
	中国建筑第七工程局有限公司	132,947,020.25	7,269,711.06	32,831,924.29	2,383,956.29
	中国建筑第八工程局有限公司	119,709,633.41	7,612,665.16	72,137,287.85	5,320,949.72
	中国中建设计集团有限公司	611,732.50	30,586.63	1,363,877.53	75,903.21
	中建筑港集团有限公司	976,613.00	88,226.40	808,973.00	79,844.40
	中建港务建设有限公司	6,102,735.50	305,136.78	3,666,435.50	183,321.78
	中建新疆建工（集团）有限公司	72,000,251.15	3,997,538.01	51,392,507.25	2,969,404.58
	中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司	1,283,949.80	514,592.37	1,000,877.50	500,438.75
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	3,022,253.90	249,681.89	1,980,813.90	198,081.39
	中建新疆建工路桥工程有限公司	4,189,779.00	209,488.95	632,416.10	31,620.81
预付账款	中国建筑第四工程局有限公司	17,860,426.59		2,387,702.16	
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	13,330.00		53,332.00	
	廊坊中建机械有限公司	2,436,752.19			
	中建新疆建工（集团）有限公司	1,021,855.14		1,021,855.14	
	中国中建设计集团有限公司	177,813.90			

	新疆天山水泥股份有限公司	185,874.40			
其他应收款	中国建筑股份有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
	中国建筑第二工程局有限公司	1,770,000.00	113,500.00	790,000.00	64,500.00
	中国建筑第三工程局有限公司	57,603,708.80	3,220,185.44	4,299,372.80	569,968.64
	中国建筑第四工程局有限公司	227,205.13	64,102.57	117,205.13	58,602.56
	中国建筑第五工程局有限公司	565,800.91	31,290.05	330,000.00	19,500.00
	中国建筑第六工程局有限公司	200,500.00	100,100.00	500,500.00	115,100.00
	中国建筑第七工程局有限公司	915,497.08	45,774.85	1,788,292.14	91,914.61
	中国建筑第八工程局有限公司	515,000.00	100,750.00	530,000.00	101,500.00
	中国海外集团有限公司	341,605.50	68,321.10	341,605.50	68,321.10
	中建新疆建工(集团)有限公司	2,000.00	100.00	2,000.00	100.00
	新疆天山水泥股份有限公司	600,000.00	30,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	廊坊中建机械有限公司	10,360,891.87	18,810,400.00
	中国建筑第三工程局有限公司		40,742.40
	中国建筑第四工程局有限公司	24,930,119.10	16,987,348.16
	中国建筑第八工程局有限公司	1,735,670.06	1,735,670.06
	中建筑港集团有限公司		1,900.00
	大资源水电有限公司	2,857.00	2,857.00

	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	160,000.00	160,000.00
	中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司		2,192,781.96
	中建新疆建工（集团）有限公司	722,710.20	722,710.20
	新疆建筑科学研究院（有限责任公司）	1,003,816.06	1,147,816.06
	中国中建设计集团有限公司		1,822,186.10
	新疆电信实业有限责任公司	300.00	300.00
	新疆天山水泥股份有限公司	4,069,470.44	
	四川西建山推物流有限公司	16,334,282.44	
预收账款	中国建筑一局（集团）有限公司		190.00
	中国建筑第三工程局有限公司	5,861,435.71	11,053,431.00
	中国建筑第四工程局有限公司	1,563,485.43	2,815,621.77
	中国建筑第五工程局有限公司	32,180.00	
其他应付款	廊坊中建机械有限公司	175,000.00	145,000.00
	中国建筑第四工程局有限公司		2,474,948.00
	中国建筑第五工程局有限公司	417,878.66	417,878.66
	中国建筑第八工程局有限公司	310,000.00	310,000.00
	中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司		60,000.00
应付股利	中建海峡建设发展有限公司	1,900,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2016年1-6月本公司支付设备、土地及站点租赁费用金额为53, 371.29万元。

(2) 租赁合同未来需要支付的租赁费用

剩余租赁期	租赁金额(万元)
1年以内(含1年)	13,809.38
1-2年(含2年)	10,528.84
2-3年(含3年)	6,755.95
3年以上	11,158.40
合计	42,252.57

(3) 租赁合同前五大明细如下

出租人	租赁期限	合同额(万元)
武汉市盛兴混凝土制品有限责任公司	2014.01.01-2019.12.31	3,816.00
尹宜明	2012.08.16-2018.08.15	3,456.00
沈阳华威建筑新材料科技有限公司	2015.3.20-2025.3.19	3,400.00

湖南景泰混凝土有限公司	2015.1.5-2021.1.04	2,520.00
合肥市苏安建筑材料有限公司	2013.10.26-2018.10.26	2,250.00

2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函、信用证 (单位: 万元)

开具银行	受益人	金额	有效期	
招商银行武汉东湖支行	<u>武汉市江岸区唐雄建材经营部</u>	274.00	2016/4/28	2016/10/20
招商银行武汉东湖支行	<u>汉阳区世纪盛涛建材经营部</u>	250.00	2016/4/28	2016/10/20
招商银行武汉东湖支行	<u>宜都市大水桥石料厂</u>	100.00	2016/4/28	2016/10/20
招商银行武汉东湖支行	<u>武汉市江岸区唐雄建材经营部</u>	295.00	2016/6/6	2016/12/6
招商银行武汉东湖支行	<u>武汉市江夏区李文学石料加工厂</u>	75.00	2016/6/8	2016/12/6
招商银行武汉东湖支行	<u>武汉市洪山区昊祥建材经营部</u>	180.00	2016/6/3	2016/11/26
招商银行武汉东湖支行	<u>武汉市江夏区金夹山采石厂</u>	85.00	2016/6/3	2016/11/26
招商银行武汉东湖支行	<u>汉阳区世纪盛涛建材经营部</u>	100.00	2016/6/6	2016/11/26
招商银行武汉东湖支行	<u>咸宁市咸安区桂花辉辉采石场</u>	170.00	2016/6/3	2016/11/26
招商银行武汉东湖支行	<u>西塞山区牛山石料加工厂</u>	58.00	2016/6/3	2016/11/26
招商银行武汉东湖支行	<u>赤壁市隆杰矿业有限公司</u>	65.00	2016/6/22	2016/12/22
招商银行武汉东湖支行	<u>武汉市江岸区唐雄建材经营部</u>	560.00	2016/6/22	2016/12/22
招商银行武汉东湖支行	<u>武汉市洪山区昊祥建材经营部</u>	260.00	2016/6/22	2016/12/22
招商银行武汉东湖支行	<u>汉阳区世纪盛涛建材经营部</u>	165.00	2016/6/22	2016/12/22
交通银行新疆维吾尔自治区分行营业部	哈密华冉东方景峡风力发电有限公司	400.00	2016/6/30	2016/12/30
中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐新民西街分理处	哈密华冉东方景峡风力发电有限公司	50.00	2016/1/27	2016/7/27
合计		3,087.00		

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						408,723,859.76	100.00%	34,149,916.80	8.36%	374,573,942.96
合计						408,723,859.76	100.00%	34,149,916.80	8.36%	374,573,942.96

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			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,104,596.49 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	203,942.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	978,231.	100.00%	132,643.	0.01%	978,099.1	1,524.6	100.00%	903,451.9	0.06%	1,523,795.0

合计计提坏账准备的其他应收款	759.71		84		15.87	98,510.00		3		58.07
合计	978,231,759.71	100.00%	132,643.84	0.01%	978,099,115.87	1,524,698,510.00	100.00%	903,451.93	0.06%	1,523,795,058.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,243,654.72	62,182.74	5.00%
1 年以内小计	1,243,654.72	62,182.74	5.00%
2 至 3 年	352,305.50	70,461.10	20.00%
合计	1,595,960.22	132,643.84	8.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

组合名称

期末余额

其他应收款 坏账准备 计提比例（%）

合并范围内无风险组合 976,635,799.49

合计 976,635,799.49

（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 46,976.76 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）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,073.68

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
内部往来款项	976,635,799.49	1,521,879,577.79
备用金	223,654.72	1,381,034.28
保证金		300,000.00
押金	372,305.50	302,237.00
其他	1,000,000.00	835,660.93
合计	978,231,759.71	1,524,698,510.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
中建西部建设新疆有限公司	内部往来款项	550,176,957.63	1 年以内	56.24%	
中建商品混凝土西安有限公司	内部往来款项	281,884,414.58	1 年以内	28.82%	
中建西部建设西南有限公司	内部往来款项	84,404,717.99	1 年以内	8.63%	
山东建泽混凝土有限公司	内部往来款项	36,084,600.00	1 年以内	3.69%	
天津中建新纪元商品混凝土有限公司	内部往来款项	18,500,000.00	1 年以内	1.89%	
合计	--	971,050,690.20	--	99.27%	

(6) 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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	4,119,879,488.67		4,119,879,488.67	2,436,224,500.02	14,601,224.02	2,421,623,276.00
对联营、合营企业投资	167,829,362.12		167,829,362.12	117,853,643.06		117,853,643.06
合计	4,287,708,850.79		4,287,708,850.79	2,554,078,143.08	14,601,224.02	2,539,476,919.06

(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
中建商品混凝土西安有限公司		382,040,580.00		382,040,580.00		
中建西部建设西南有限公司		400,000,000.00		400,000,000.00		
中建商品混凝土有限公司	1,402,766,787.51		329,834,594.00	1,072,932,193.51		
河南中建西部建设有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
山东中建西部建设有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		
中建西部建设湖南有限公司		402,640,891.68		402,640,891.68		
天津中建新纪元商品混凝土有限公司	25,558,863.93		25,558,863.93			
山东建泽混凝土有限公司	27,061,792.97			27,061,792.97		
甘肃西部建材有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00		

奎屯西部建设有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司	350,000,000.00		350,000,000.00			
昌吉西部建设有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
新疆西建青松建设有限责任公司	32,500,000.00		32,500,000.00			
新疆西建科研检测有限责任公司	2,700,000.00		2,700,000.00			
阜康市西部建设有限责任公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
哈密西部建设有限责任公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
新疆西部卓越建材有限责任公司	55,277,000.00		55,277,000.00			
伊犁西部建设有限责任公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
中建西部建设贵州有限公司	182,860,055.61	50,000,000.00		232,860,055.61		
中建西部建设新疆有限公司		1,464,843,974.90		1,464,843,974.90		
喀什西部建设有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
合计	2,436,224,500.02	2,699,525,446.58	1,015,870,457.93	4,119,879,488.67		

(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											
二、联营企业											
中建科技河南有限公司	29,809,512.32			155,590.32						29,965,102.64	

中建科技成都有限公司	60,000,000.00									60,000,000.00	
中建科技(福建)有限公司	28,044,130.74			-1,144,061.04						26,900,069.70	
中建科技湖南有限公司		51,600,000.00		-635,810.22						50,964,189.78	
小计	117,853,643.06	51,600,000.00		-1,624,280.94						167,829,362.12	
合计	117,853,643.06	51,600,000.00		-1,624,280.94						167,829,362.12	

(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		25,226,856.77	245,097,612.56	247,350,391.37
其他业务	38,990.10	166,845.85	1,331,068.70	333,691.71
合计	38,990.10	25,393,702.62	246,428,681.26	247,684,083.08

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	200,937,700.00	144,339,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,624,280.94	
合计	199,313,419.06	144,339,700.00

6、其他

十八、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	-94,733.05	
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）	17,163,279.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-364,943.56	
减：所得税影响额	2,662,340.20	
少数股东权益影响额	-87,570.32	
合计	14,128,833.07	--

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	1.91%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56%	0.06	0.06

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、以上文件的备置地点：公司证券部。

中建西部建设股份有限公司

董事长：吴文贵

2016年8月22日