



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

(A股: 600585 H股: 00914)

2017年半年度报告

中国·安徽·芜湖

# 重要提示

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

二、公司全体董事出席七届四次董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、本公司董事长高登榜先生、总会计师周波先生及会计机构负责人刘剡女士声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、报告期内，不存在控股股东及其关联方非经营性占用本公司资金的情况。

六、报告期内，不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

七、除非另有说明，本报告期内所有财务数据均系按照中国会计准则编制，货币单位均为人民币。

# 目 录

一、释义	3
二、公司简介和主要财务指标	5
三、公司业务概要	8
四、经营情况讨论与分析	10
五、董事会报告	18
六、重要事项	20
七、股份变动及股东情况	25
八、董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
九、公司债券相关情况	31
十、财务会计报告（未经审计）	36
十一、备查文件目录	190

## 一、释 义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下意义：

本公司/公司/海螺水泥：	安徽海螺水泥股份有限公司
本集团：	本公司及其附属子公司
董事会：	本公司董事会
董事：	本公司董事
监事会：	本公司监事会
监事：	本公司监事
海螺集团：	安徽海螺集团有限责任公司
海创投资：	安徽海螺创业投资有限责任公司
海螺创业：	中国海螺创业控股有限公司
海创实业：	芜湖海创实业有限责任公司
海螺设计院：	安徽海螺建材设计研究院
海一航运：	上海海一航运有限公司
巢湖海螺：	巢湖海螺水泥有限责任公司
六矿瑞安：	贵州六矿瑞安水泥有限公司
云峰新能源：	邵阳市云峰新能源科技有限公司
相山水泥：	淮北矿业相山水泥有限责任公司
马德望海螺：	马德望海螺水泥有限公司 (Battambang Conch Cement Co., Ltd)
琅勃拉邦海螺：	琅勃拉邦海螺水泥有限公司 (Luangprabang Conch Cement Co., Ltd)
北苏海螺：	北苏拉威西海螺水泥有限公司 (Conch North Sulawesi Cement, PT)
新力金融：	安徽新力金融股份有限公司，系一家于上海证券交易所上市之公司(原名称为“安徽巢东水泥股份有限公司”，原股份简称为“巢东股份”，股份代码：600318)
冀东水泥：	唐山冀东水泥股份有限公司，系一家于深圳证券交易所上市之公司，股份代码：000401
青松建化：	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司，系一家于上海证券交易所上市之公司，股份代码：600425，2017年4月11日该公司被实施退市风险警示后股票简称变更为“*ST 青松”

西部水泥:	中国西部水泥有限公司, 系一家于香港联交所上市之公司, 股份代码: 2233
区域管理委员会:	本公司为加强对于子公司的管理, 提高管理效率, 将某一省份或相邻地区的若干子公司作为一个区域管理单位, 实行区域管理所专门成立的管理机构
薪酬及提名委员会:	董事会辖下薪酬及提名委员会
审核委员会:	董事会辖下审核委员会
报告期:	2017年1月1日至2017年6月30日之期间
A股:	本公司股本中每股面值人民币1.00元的在上交所上市的普通股, 以人民币认购及交易
H股:	本公司股本中每股面值人民币1.00元的在联交所上市的外资股, 以港币认购及交易
联交所:	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则:	联交所证券上市规则
证券及期货条例:	证券及期货条例(香港法例第571章)
标准守则:	《上市公司董事进行证券交易的标准守则》
上交所:	上海证券交易所
上交所上市规则:	上交所股票上市规则
熟料:	水泥生产过程中的半制成品
香港:	中国香港特别行政区
印尼:	印度尼西亚
元:	人民币元, 中国之法定货币单位
中国:	中华人民共和国
公司章程:	本公司之章程

## 二、公司简介和主要财务指标

- (一) 公司法定中文名称: 安徽海螺水泥股份有限公司  
公司法定英文名称: ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED  
英文名称缩写: ACC
- (二) 公司法定代表人: 高登榜
- (三) 董事会秘书(公司秘书): 周波  
电话: 0086 553 8398976  
传真: 0086 553 8398931  
公司秘书(香港): 赵不渝  
电话: 00852 2111 3220  
传真: 00852 2111 3299  
证券事务代表: 廖丹  
电话: 0086 553 8398911  
传真: 0086 553 8398931  
电子信箱: dms@chinaconch.com
- (四) 公司注册地址: 中国安徽省芜湖市文化路39号  
公司办公地址: 中国安徽省芜湖市文化路39号  
邮政编码: 241000  
公司电子信箱: cement@chinaconch.com  
公司网址: <http://www.conch.cn>  
香港业务联系地址: 香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (五) 公司选定的信息披露报纸: 《上海证券报》、《证券时报》  
登载本报告的网站的网址: <http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点: 本公司董事会秘书室、上海证券交易所
- (六) 公司股票上市交易所:  
H股: 联交所  
股票代码: 00914  
股票简称: 海螺水泥  
A股: 上交所  
股票代码: 600585  
股票简称: 海螺水泥
- (七) 国际审计师: 毕马威会计师事务所  
香港中环遮打道10号太子大厦8楼  
中国审计师: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京市东长安街1号东方广场东2座8楼

(八) H股过户登记处:

香港证券登记有限公司

香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼

(九) 按中国会计准则编制的会计资料

表一:

项 目	2017年6月30日 (千元)	2016年12月31日 (千元)	报告期末比 年初数增减 (%)
总资产	113,320,273	109,514,121	3.48
归属于上市公司股东的净资产	80,383,020	76,608,921	4.93

表二:

项 目	2017年1-6月 (千元)	2016年1-6月 (千元)	报告期比上年 同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	5,047,043	4,667,287	8.14
营业收入	31,907,916	23,973,109	33.10
归属于上市公司股东的净利润	6,716,723	3,354,918	100.21
扣除非经常性损益后 归属于上市公司股东的净利润	5,123,433	2,992,606	71.20
基本每股收益 (元/股)	1.27	0.63	100.21
稀释每股收益 (元/股)	1.27	0.63	100.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.97	0.56	71.20
加权平均净资产收益率 (%)	8.46	4.67	上升 3.79 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	6.45	4.17	上升 2.28 个百分点

表三:

本报告期非经常性损益项目	数额 (千元)
(1) 处置非流动资产的损益	311,824
(2) 政府补助	231,580
(3) 持有交易性金融资产公允价值变动损益及处置交易性金融资产、可供出	1,556,773

售金融资产取得的收益	
(4) 委托他人投资或管理资产的损益	20,712
(5) 受托经营取得的托管费收入	-
(6) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
(7) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,491
(8) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,696
(9) 非经常性损益所得税影响数	-528,321
(10) 非经营性损益对少数股东权益的影响数	-6,465
<b>合 计</b>	<b>1,593,290</b>

#### (十) 按国际财务报告准则编制的财务概要

项 目	2017年1-6月 (千元)	2016年1-6月 (千元)	报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	31,907,916	23,973,109	33.10
归属于上市公司股东的净利润	6,738,733	3,358,547	100.64
	2017年6月30日 (千元)	2016年12月31日 (千元)	报告期末比年初数 增减(%)
总资产	113,320,273	109,514,121	3.48
总负债	29,135,088	29,536,289	-1.36

#### (十一) 按中国会计准则编制的合并会计报表与根据国际财务报告准则编制的合并会计报表的差异说明

	归属于上市公司股东之 净利润		归属于上市公司股东之 股东权益	
	2017年 1月1日至 6月30日 (千元)	2016年 1月1日至 6月30日 (千元)	2017年 6月30日 (千元)	2016年 12月31日 (千元)
按中国会计准则编制的法定 财务报表所载之金额	6,716,723	3,354,918	80,383,020	76,608,921
—按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会 计准则第16号——政府补助》规范下的项目	22,010	3,629	-278,357	-300,367
按国际财务报告准则编制之金额	6,738,733	3,358,547	80,104,663	76,308,554



### 三、公司业务概要

#### （一）水泥行业概况

2017年上半年,持续深入推进供给侧结构性改革仍然是水泥行业运行的主基调。一方面,政府继续严控新增产能,上半年行业新增产能继续减少;另一方面,国家环保部启动实施了环保督查行动,对于环保设施或排放指标不达标的企业要求限期停产整顿,同时国家出台了矿业权制度改革方案,收紧矿产资源审批政策,这将有利于落后水泥产能退出市场;此外,在政府和行业协会的主导下,错峰生产工作持续推进,且范围由过去的局部区域逐步扩展至全国,适度减少产品供给,有效缓解了市场阶段性供求矛盾。

2017年上半年,中国固定资产投资增速趋向平稳,房地产投资增速较去年同期有所提升,基建投资增速继续维持高位运行,水泥市场需求小幅回升,全国水泥产量约为11.1亿吨,同比增长0.4%。得益于供给侧结构性改革的积极影响,产品价格同比涨幅较大,使行业盈利得到明显改善。(数据来源:数字水泥网)

#### （二）公司主要业务介绍

报告期内,本集团的主营业务为水泥、商品熟料及骨料的生产、销售。根据市场需求,本集团的水泥品种主要包括42.5级水泥、52.5级水泥及32.5级水泥,广泛应用于铁路、公路、机场、水利工程等基础设施项目,以及城市房地产开发和农村市场。

水泥属于基础原材料行业,是区域性产品,其销售半径受制于运输方式及当地水泥价格,经营模式有别于日常消费品。本集团采取直销为主、经销为辅的营销模式,在中国及海外所覆盖的市场区域设立500多个市场部,建立了较为完善的营销网络。

报告期内,本集团不断优化完善国内、国外市场布局,通过延伸上下游产业链,开展骨料等多元化经营,同时大力实施水泥磨辊压机、熟料线分解炉等节能降耗改造,达到降本增效的目标,从而实现公司经营效益的大幅提升。

#### （三）报告期内公司主要资产变化

报告期内,本集团减持了所持有的其他上市公司股票,可供出售金融资产、长期股权投资金额分别较年初下降了87%和21%。除此之外,在建工程、固定资产、无形资产等主要资产未发生重大变化。

#### （四）报告期内公司核心竞争力的变化

公司自1997年上市以来,集中精力做大做强水泥主业,注重自主创新、科技创新,大力推进环保节能技术应用,发展循环经济。经过二十年的持续、健康、稳健发展,通过不断加强内部管理,推进技术创新,创建了具有特色的“海螺模式”,形成了较强的资源优势、技术优势、人才优势、资金优势、市场优势和品牌优势。

本集团在新型干法水泥工艺技术创新、节能降耗技术利用方面位于行业前列,通过技术

升级改造和提升公司内部运营质量，进一步巩固提升上述各项竞争优势，保障本集团的核心竞争力；并通过降低煤电等指标消耗，推进信息化建设，提高劳动生产率，加强费用管控等途径，确保本集团在行业内的成本领先优势。

## 四、经营情况讨论与分析

### 上半年经营状况分析

#### （一）经营发展概述

2017年上半年，本集团克服原燃材料价格上涨、市场供求矛盾突出等因素影响，认真研判市场，抓住国家深化供给侧结构性改革和行业季节性错峰生产的有利时机，继续坚持“差别施策、一区一策”的营销策略，实现销量稳步增长，产品价格大幅提升；通过统筹大宗原燃材料采购和优化资源配置，有效控制采购成本；通过强化指标管控和生产运行管理，运营质量不断提高，取得了较好的经营业绩。

报告期内，本集团按中国会计准则编制的主营业务收入为 309.86 亿元，较上年同期增加 32.42%；归属于上市公司股东的净利润为 67.17 亿元，较上年同期增加 100.21%；每股盈利 1.27 元，较上年同期上升 0.64 元/股。按国际财务报告准则编制的营业收入为 319.08 亿元，较上年同期增加 33.10%；归属于上市公司股东的净利润为 67.39 亿元，较上年同期增加 100.64%；每股盈利 1.27 元。

报告期内，本集团继续做好国内项目建设，全椒海螺水泥有限责任公司、安徽宣城海螺水泥有限公司、南通海螺水泥有限责任公司等7台水泥磨相继建成投产。海外发展方面，本集团积极推进海外项目建设，印尼孔雀港粉磨站二期工程顺利建成投产，印尼北苏海螺、柬埔寨马德望海螺进入施工高峰期，老挝琅勃拉邦海螺等项目工程建设稳步推进，俄罗斯伏尔加、老挝万象、缅甸曼德勒等项目前期工作正在有序推进。截至报告期末，本集团熟料产能2.44亿吨，水泥产能3.33亿吨，骨料产能2,490万吨。

本集团持续推进节能和环保技改，加强对子公司环保管理，坚持走可持续发展道路。通过实施SNCR脱硝技术的升级改造和探索研发有效的脱硫技术，确保氮氧化物、二氧化硫等污染物达标排放；继续实施水泥磨辊压机、熟料生产线分解炉及原料磨循环风机技改，节能减排效果明显；为践行国家低碳发展战略，本集团在下属的白马山水泥厂试点建设“水泥窑烟气二氧化碳捕集纯化示范项目”，旨在降低碳排放，切实履行大企业的社会责任。

#### （二）销售市场情况

报告期内，本集团水泥和熟料合计净销量为 1.34 亿吨，同比增长 4.60%。

#### 分区域市场和销售情况

### 分区域销售金额

区 域	2017年 1-6 月份		2016年 1-6 月份		销售金额 增减 (%)	销 售 比重增减 (百分点)
	销售金额 (千元)	比重 (%)	销售金额 (千元)	比重 (%)		
东部区域 <sup>附注1</sup>	9,116,529	29.42	6,300,176	26.92	44.70	2.50
中部区域 <sup>附注2</sup>	9,011,389	29.08	6,800,205	29.06	32.52	0.02
南部区域 <sup>附注3</sup>	4,752,450	15.34	4,158,615	17.77	14.28	-2.43
西部区域 <sup>附注4</sup>	6,959,322	22.46	4,992,602	21.34	39.39	1.12
出口及海外	1,146,068	3.70	1,148,857	4.91	-0.24	-1.21
合 计	<b>30,985,758</b>	<b>100.00</b>	<b>23,400,455</b>	<b>100.00</b>	<b>32.42</b>	<b>-</b>

附注：1、东部区域主要包括江苏、浙江、上海、福建及山东等；

2、中部区域主要包括安徽、江西、湖南等；

3、南部区域主要包括广东及广西；

4、西部区域主要包括四川、重庆、贵州、云南、甘肃、陕西及新疆等。

报告期内，本集团受产品综合销价上涨和销量增加影响，各区域销售金额均有不同程度的增长。

**东部、中部区域**通过市场统筹运作，销量增长，价格大幅提升，销售金额同比分别上升44.70%和32.52%。

**南部区域**积极应对新增产能投放对市场的影响，销量小幅下降，价格提升，销售金额同比上升14.28%。

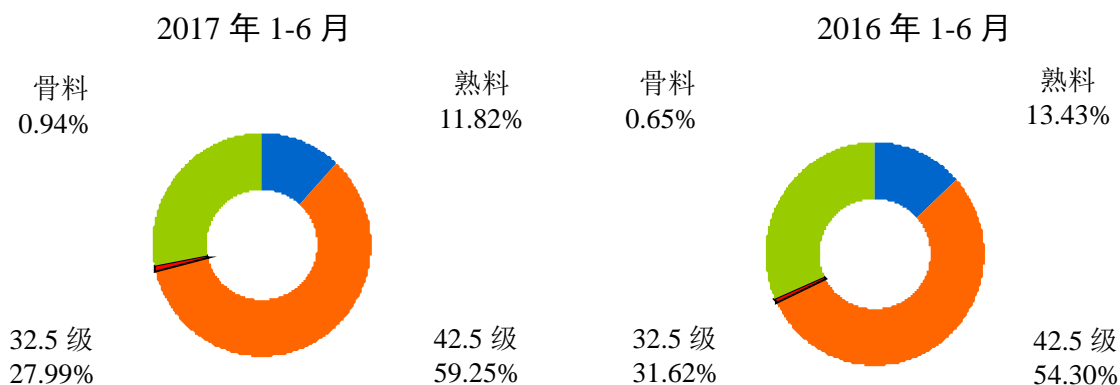
**西部区域**抓住市场需求回暖和行业季节性错峰生产的有利时机，销量和价格稳步提升，销售金额同比上升39.39%。

受国内市场需求回暖、熟料资源阶段性紧张的影响，从整体效益最大化角度考虑，本集团增加了水泥出口量、控制熟料出口量，出口销售金额同比下降17.79%；随着海外项目相继建成投产，加大市场拓展力度，海外销量同比增长85.31%，销售金额同比增长100.06%。

### 分品种销售情况

报告期内，42.5级水泥销售金额占比为59.25%，同比上升4.95个百分点；32.5级水泥销售金额占27.99%，同比下降3.63个百分点；熟料销售金额占比为11.82%，同比下降1.61个百分点；骨料销售金额占比为0.94%，同比上升0.29个百分点。

## 分品种销售金额百分比



(附注: 42.5级水泥包括42.5级和42.5级以上的水泥)

### (三) 盈利状况分析

按中国会计准则编制的主要损益项目

项 目	金 额		本报告期比上年同期增减 (%)
	2017年1-6月 (千元)	2016年1-6月 (千元)	
主营业务收入	30,985,758	23,400,455	32.42
营业利润	8,960,541	3,967,759	125.83
利润总额	9,204,537	4,502,989	104.41
归属于上市公司股东的净利润	6,716,723	3,354,918	100.21

报告期内,受产品销量和价格提升以及投资收益增加的影响,本集团营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别较去年同期上升125.83%、104.41%和100.21%。

报告期内,本集团处置了部分同行业上市公司股票,取得投资收益18.60亿元。

#### 2017年1-6月分品种毛利及同比变动

产 品	主营业务 收入 (千元)	主营业务 成本 (千元)	本报告期 毛利率 (%)	上年同期 毛利率 (%)	毛利率比上年 同期增减 (百分点)
42.5级水泥	18,357,834	12,444,180	32.21	29.65	2.56
32.5级水泥	8,672,894	5,503,156	36.55	34.74	1.81
熟 料	3,663,475	2,686,558	26.67	24.96	1.71
骨料及石子	291,555	134,336	53.92	42.27	11.65
合 计	30,985,758	20,768,230	32.97	30.71	2.26

(附注: 42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥)

报告期内, 由于产品综合销价大幅上涨, 产品综合毛利率为 32.97%, 同比上升 2.26 个百分点。骨料及石子综合毛利率为 53.92%, 同比上升 11.65 个百分点, 主要是由于国家及地方加强矿产资源整治, 市场供求关系进一步改善, 产品销售价格大幅提升。

#### (四) 成本费用分析

2017 年 1-6 月水泥熟料综合成本及同比变动

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月		单位成本 增减 (%)	成本比重 增减 (百分点)
	单位成本 (元/吨)	比重 (%)	单位成本 (元/吨)	比重 (%)		
原材料	25.66	16.61	22.8	18.05	12.54	-1.44
燃料及动力	97.63	63.19	71.7	56.77	36.16	6.42
折旧费用	13.18	8.53	13.48	10.67	-2.23	-2.14
人工成本及其它	18.03	11.67	18.32	14.51	-1.58	-2.84
<b>合 计</b>	<b>154.50</b>	<b>100.00</b>	<b>126.30</b>	<b>100.00</b>	<b>22.33</b>	<b>-</b>

报告期内, 本集团水泥熟料综合成本为 154.50 元/吨, 同比上升 28.20 元/吨, 主要是受原煤价格同比上升影响。

按中国会计准则编制的主要费用项目变动

期间费用	2017 年 1-6 月 金额 (千元)	2016 年 1-6 月 金额 (千元)	本报告期 占主营业 务收入 比重 (%)	上年同期占 主营业 务收入 比重 (%)	占主营业收 入比重增减 (百分点)
销售费用	1,591,727	1,505,220	5.14	6.43	-1.29
管理费用	1,363,732	1,440,941	4.40	6.16	-1.76
财务费用 (净额)	75,399	182,100	0.24	0.78	-0.54
<b>合 计</b>	<b>3,030,858</b>	<b>3,128,261</b>	<b>9.78</b>	<b>13.37</b>	<b>-3.59</b>

报告期内, 本集团财务费用同比下降 58.59%, 主要是本集团上年度偿还已到期 70 亿元公司债券, 使得本年利息支出同比减少。

本集团三项费用(销售费用、管理费用、财务费用)合计占主营业务收入的比重为 9.78%, 同比下降 3.59 个百分点, 主要是主营业务收入金额增加所致; 吨产品三项费用为 22.70 元/吨, 同比下降 1.80 元, 降幅 7.35%, 主要是产品销量增加所致。

#### (五) 财务状况

资产负债状况

按中国会计准则编制的资产负债项目变动

项 目	2017年6月30日 (千元)	2016年12月31日 (千元)	本报告期末比年初数增减(%)
固定资产	61,197,840	62,278,022	-1.73
流动及其它资产	52,122,433	47,236,099	10.34
总资产	113,320,273	109,514,121	3.48
流动负债	19,813,463	17,049,224	16.21
非流动负债	9,023,748	12,166,126	-25.83
总负债	28,837,211	29,215,350	-1.29
少数股东权益	4,100,042	3,689,850	11.12
归属于上市公司 股东的股东权益	80,383,020	76,608,921	4.93
<b>负债及权益合计</b>	<b>113,320,273</b>	<b>109,514,121</b>	<b>3.48</b>

截至报告期末，本集团按中国会计准则编制的总资产为1,133.20亿元，较上年末增加3.48%；总负债为288.37亿元，较上年末减少1.29%；流动负债198.13亿元，较上年末增加16.21%，非流动负债90.24亿元，较上年末减少25.83%，主要是因为一年内到期的公司债券划分至流动负债所致。截至报告期末，本集团按照中国会计准则编制计算的资产负债率为25.45%，较上年末下降1.23个百分点。

关于本集团的或有负债资料，请参阅按中国会计准则编制的财务报告附注十二。

截至报告期末，归属于上市公司股东的股东权益为803.83亿元，较上年末增加4.93%；归属于上市公司股东的每股净资产为15.17元，较上年末增加0.71元/股。

截至报告期末，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为370.61亿元，流动负债总额为198.13亿元，流动比率为1.87:1（上年末为1.72:1），流动比率同比上升主要是由于报告期内货币资金和应收票据等流动资产增加所致。本集团按国际财务报告准则编制的流动资产总额为371.13亿元，流动负债总额为198.13亿元；净负债率为0.11，维持稳定。净负债率计算基准为：（有息负债—现金及现金等价物）/股东权益。

### 流动性及资金来源

本集团截至报告期末之银行贷款及其它贷款届满期之分析如下：

	于2017年6月30日 (千元)	于2016年12月31日 (千元)
1年内到期	2,920,203	2,037,987
1—2年内到期	2,603,800	2,209,147

2—5年内到期	1,646,980	2,883,278
5年以上到期	607,825	354,825
<b>合 计</b>	<b>7,778,808</b>	<b>7,485,237</b>

截至报告期末，本集团累计银行贷款余额为 77.79 亿元，较年初增加 2.94 亿元，主要是因为报告期内本集团下属子公司新增借款所致。按固定利率所作的借贷情况详见按中国会计准则编制的财务报告附注八。

除上述借款外，本集团还有 85 亿元未到期公司债券，其中 1 年内到期 50 亿元，5 年以上到期 35 亿元。

报告期内，本集团资金主要来源于经营活动产生的净现金流和投资回收产生的现金流。

## 现金流分析

### 按中国会计准则编制的现金流量净额比较

	2017 年 1-6 月 (千元)	2016 年 1-6 月 (千元)	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	5,047,043	4,667,287	8.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,265,268	5,662,847	-122.34
筹资活动产生的现金流量净额	-2,601,291	-6,549,294	60.28
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,332	5,907	-274.91
现金及等价物净增加/(减少)额	1,170,152	3,786,747	-69.10
年初现金及等价物余额	5,799,567	4,285,034	35.34
年末现金及等价物余额	6,969,719	8,071,781	-13.65

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为 50.47 亿元，同比上升 3.80 亿元，主要系本集团营业收入增加所致。

报告期内，本集团投资活动产生的现金流量净流出较上年增加 69.28 亿元，主要系报告期内三个月以上定期存款同比增加所致。

报告期内，本集团筹资活动产生的现金流量净流出较上年减少 39.48 亿元，主要系本集团上年同期偿还一年内到期的公司债券所致。

## (六) 资本性支出

报告期内，本集团资本性支出约 19.06 亿元，主要用于海外项目水泥熟料生产线建设以



及环保技改项目支出。

截止报告期末，与购买供生产用的机器及设备有关的在账目内未提拨但应履行之资本承诺为：

	于 2017 年 6 月 30 日 (千元)	于 2016 年 12 月 31 日 (千元)
已批准及订约	1,960,106	2,057,963
已批准但未订约	2,026,686	3,062,212
合 计	<b>3,986,792</b>	<b>5,120,175</b>

### (七) 汇率风险及相关金融工具对冲

报告期内，本集团积极推进境外项目工程建设，工程款项支付一般以当地货币或人民币为主，少量支付美元。进口设备、耐火砖及备件等材料主要采用美元结算，水泥熟料及设备出口结算一般采用人民币或美元为主，上述外币兑人民币的汇率变化将直接影响本集团的项目建设成本、物资采购成本和出口销售收入。

为有效降低汇率风险，确保汇率风险整体受控，本集团持续推进外币资金池管理模式，实现境内、境外外汇资金集中统一管理、调配及使用，减少结售汇成本，有效降低财务费用。根据结算要求匹配融资币种，适当增加投资所在国币种的贷款；根据进出口计划合理安排外汇收支，适时调整汇率风险操作策略，有效降低美元汇率风险。

### 下半年展望

2017 年下半年，中国经济仍然会坚持“稳中求进”的总基调，以供给侧结构性改革为主线，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策；基建投资仍会保持稳步增长，房地产市场将呈现缓中趋稳态势，预计下半年水泥市场需求总体保持平稳。另外，国家加大对过剩行业调控力度，运用能耗、环保、质量、安全、技术等控制手段，加强矿产资源管控力度，倒逼落后产能退出市场，加上错峰生产实施的常态化，行业内大企业兼并重组持续推进，进一步提高行业集中度，有利于改善市场供需关系，推动市场有序竞争，稳定价格体系。

下半年，本集团将继续稳步推进国际化发展战略，全力做好印尼新投产项目市场拓展，加快马德望海螺、琅勃拉邦海螺及北苏海螺等项目工程建设，加快推进老挝万象、缅甸曼德勒及俄罗斯伏尔加等项目的前期工作，做好“一带一路”沿线国家的项目调研和市场考察。把握国内水泥行业结构调整的有利时机，加强与行业内大企业的战略合作，积极稳妥实施并购重组，进一步完善国内市场布局。同时，加快骨料产业发展，拓展混凝土

产业布局，加快延伸产业链。

在经营管理方面，本集团将积极关注国内外经济形势的变化，正确把握供求关系，注重精准施策，继续坚持“差别施策、一区一策”的营销策略，在稳定市场份额的前提下，努力提升产品价格；同时，注重加强行业沟通交流，推动区域市场联合治理，实现效益最大化。本集团还将持续抓好成本控制，大力推进管理和技术创新，加快信息化建设，加大安全环保投入，提高劳动生产率，进一步巩固竞争优势。此外，本集团将强化人才的储备培养，实施英才计划，推进薪酬激励机制改革，为本集团新一轮发展奠定基础。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内主要投资情况

#### 1、报告期内设立、增资的子公司

（1）2017年2月，本公司和缅甸MYINT开发投资有限公司（以下简称“MYINT公司”）共同出资设立缅甸海螺（曼德勒）水泥有限公司，注册资本为4,500万美元，其中本公司出资2,475万美元，占其注册资本的55%；MYINT公司出资2,025万美元，占其注册资本的45%。

（2）2017年6月，本公司之全资子公司海螺国际控股（香港）有限公司（以下简称“海螺香港”）与Krittaphong Group Co.,Ltd（以下简称“Krittaphong集团”）共同出资在老挝设立万象海螺水泥有限公司，首期注册资本为100万美元，其中海螺香港出资75万美元，占其注册资本的75%；Krittaphong集团出资25万美元，占其注册资本的25%。

（3）2017年3月，经盈江县允罕水泥有限责任公司（以下简称“盈江允罕”）股东会决议批准，本公司对盈江允罕进行了单独增资，增资金额为27,000万元。本次增资完成后，盈江允罕的注册资本从3,000万元增加至30,000万元，本公司持股比例由90%增加至99%，股东刘跃存的持股比例由10%下降至1%。

（4）2017年5月，海螺香港和湖南长沙岳博资产管理有限公司按照持股比例对琅勃拉邦海螺进行了现金增资，增资金额为2200万美元，其中海螺香港增资额为1540万美元。本次增资完成后，琅勃拉邦海螺的注册资本从100万美元增加至2300万美元，海螺香港持有琅勃拉邦海螺70%股权不变。

（5）2017年5月，海螺香港与柬埔寨合作方马德望KT水泥有限公司（以下简称“KT公司”）分别受让了香港昌兴水泥控股有限公司（持有马德望海螺20%股权，以下简称“昌兴公司”）持有的马德望海螺9%的股权和11%的股权，海螺香港受让前述9%股权之价款为90万美元。本次股权转让完成后，海螺香港持有马德望海螺60%股权，KT公司持有马德望海螺40%股权，昌兴公司不再持有马德望海螺股权。

#### 2、持有其他上市公司股权及买卖其他上市公司股份情况

（1）报告期内，为实现投资收益，本公司减持新力金融3,620,000股，占新力金融已发行股份数量的比例为1.49%，减持后本公司持有新力金融18,165,700股，占新力金融已发行股份数量的比例为7.51%，之后（于报告期内）新力金融实施了“以资本公积金每股转增1股”，本公司持有其股份数量变为36,331,400股，持股比例仍为7.51%；本公司减持青松建化146,028,004股，占青松建化已发行股份数量的比例为10.59%，减持后本公司不再持有青松建化股份；本公司减持冀东水泥187,703,978股，占冀东水泥已发行股份数量的比例为13.93%，减持后本公司不再持有冀东水泥股份。通过减持前述相关股份，本

公司实现投资收益18.60亿元。

(2) 截至报告期末，本集团持有其他上市公司股权情况如下：

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)
600318	新力金融	54,218,350	9.00	7.51	391,652,492	98,846,143	-151,039,681
000401	冀东水泥	2,161,423,434	13.93	-	-	1,459,743,423	1,040,617,140
600425	青松建化	813,754,120	10.59	-	-	260,743,065	195,410,178
2233	西部水泥	1,449,828,915	21.17	21.17	1,441,030,540	48,772,444	48,772,444
	合计	4,479,224,819	-	-	1,832,683,032	1,868,105,075	1,133,760,081

本集团持有的新力金融、冀东水泥计入“可供出售金融资产”科目，青松建化、西部水泥计入“长期股权投资”科目。

### 3、报告期内投资的重大项目

报告期内，本集团未有投资总额超过公司上年度经审计净资产10%的重大投资项目。关于本集团报告期内投资项目的有关情况，参见本报告第四章“经营情况讨论与分析”之“经营状况分析”中的“经营发展概述”及列载于根据中国会计准则编制之财务报告附注五、13。

### 4、主要控股子公司及参股公司

截至报告期末，本公司拥有131家控股子公司，6家合营公司，2家联营公司。报告期内，本公司未有单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上。

### 5、委托理财

报告期内，本公司为提高资金收益，经2017年1月25日公司董事会决议批准，同意本公司在综合考虑流动性和安全性的前提下，将24亿元（占本公司截至2015年12月31日止年度按中国会计准则编制合并之经审计净资产的3.4%）自有资金用于购买中国农业银行芜湖金桥支行的“安心·灵动·75天”理财产品，期限为75天，预期年化收益率为4.2%。

本公司已于2017年4月12日全额收回24亿元的委托理财本金，理财净收益为2,071.23万元，达到预期收益目标。

## (二) 本公司2016年度利润分配方案执行情况

2017年5月31日，本公司2016年度股东大会审议通过了2016年度利润分配方案。本次分配以2016年末公司总股本5,299,302,579股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金2,649,651,289.50元（含税）。截至报告期末，上述股息已派发予股权登记日登记在册的全体股东。

## (三) 董事会建议2017年中期不派发任何股息，亦不实施公积金转增股本。

## 六、重要事项

### （一）公司治理情况

本公司自 1997 年于联交所上市及 2002 年于上交所上市以来，按照境内外的有关上市规则和监管要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会权责分明、各司其职，决策独立、高效、透明。

股东大会是公司的最高权力机构，按照《股东大会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司律师对股东大会的召开进行见证并出具法律意见，确保决策程序和内容合法、有效，股东能够充分行使自己的权利。2017 年 5 月 31 日，公司召开 2016 年度股东大会，有关本次股东大会议案表决情况请参见本公司于 2017 年 5 月 31 日在联交所网站及公司网站、2017 年 6 月 1 日在上交所网站发布之公告。

董事会是公司的经营决策机构，向股东大会负责，按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定规范运作，公司董事本着勤勉、严谨、负责的态度，组织实施股东大会的各项决议，科学决策，促进公司健康稳定发展。

监事会是公司的监督机构，向股东大会负责，按照《监事会议事规则》的规定有效运作，对董事、高级管理人员职责履行情况及公司依法运作情况实施有效监督。

### （二）重大诉讼、仲裁、媒体质疑事项

报告期内，本集团未发生对经营管理产生重大影响的诉讼、仲裁及媒体质疑事项，本公司现任董事、监事、高级管理人员无涉及任何重大诉讼或仲裁事项。

### （三）破产重整事项

报告期内，本集团未发生破产重整事项。

### （四）重大资产购买或出售情况

报告期内，本集团未发生重大资产或股权购买事项，有关本集团出售持有的其他上市公司股权情况请参见本报告第五节中的“持有其他上市公司股权及买卖其他上市公司股份情况”。

## （五）股权激励计划

报告期内，本集团未制定和实施股权激励计划。

## （六）关联（关连）交易

根据上交所上市规则和联交所上市规则，本集团报告期内的重大关联（关连）交易事项如下：

### 1、与日常经营相关的关联交易或持续关联交易

#### （1）商标使用

本公司与控股股东海螺集团于 1997 年 9 月 23 日签订一项《商标使用许可合同》（“商标合同”），本公司可在商标合同条款规定的许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上使用许可商标（包括“海螺”、“CONCH”等商标）。商标合同的有效性与有关许可商标之有效期相同，许可商标的有效期获展期的，商标合同就该许可商标自动展期。根据该商标合同本公司每年需支付予海螺集团之商标使用费为 151.30 万元。

报告期内，本公司支付予海螺集团的商标使用费为 75 万元。根据联交所上市规则和上交所上市规则，本公司无需就此关联交易刊登公告，而此关联交易亦无需获独立股东批准。

#### （2）与海一航运之交易——物流运输

2016 年 6 月 30 日，本公司之全资子公司上海海螺物流有限公司（“上海物流”）与海一航运签署《运输合同》，同意海一航运为本集团提供水泥熟料、煤炭等产品的水路运输服务，合同期限为一年，未确定具体交易金额，但上海物流预估交易金额不会超过 23,000 万元，具体交易金额将根据海一航运实际为本集团承运的货物数量进行确认和结算。海一航运本次为本集团提供水路运输服务，系通过公开招标方式确定的。

海一航运是海创投资的附属公司，因海创投资为本公司持股 5%以上的股东，根据上交所上市规则，海一航运是本公司关联方，上述交易构成上交所上市规则定义下的关联交易。由于该项交易是公开招标方式确定的，可豁免按照关联交易的方式审议和披露；根据联交所上市规则，上述交易不构成其定义下的关连交易。

截至报告期末，上述《运输合同》已执行完毕，实际发生的交易金额为 20,806.25 万元。

2017 年 6 月 30 日，上海物流通过公开招标与海一航运签署新的《运输合同》，海一航运为本集团提供水泥熟料、煤炭等产品的水路运输服务，合同期限为一年，未确定具体交易金额，上海物流预计交易金额不会超过 23,000 万元。

### 2、水泥、熟料项目工程设计与技术服务

经本公司董事会批准，于 2017 年 4 月 25 日，本公司与海螺设计院签署《设计与技术服

务合同》，同意由海螺设计院为本公司若干附属公司提供熟料生产线、水泥粉磨站、骨料及余热发电项目的工程设计及技术改造等服务，合同金额为 7,328 万元。

本次签署的《设计与技术服务合同》之合同价格是参考中国国家发展和改革委员会和中国建设部于 2002 年颁发的《工程勘察设计收费标准》，根据项目规模、投资额、设计范围、技术指标以及提供相关服务的同期市场价格，由双方在平等互利的基础上协商厘定。合同价款将以本集团自有资金支付。

报告期内，仅就执行上述《设计与技术服务合同》而言，该交易未发生；若包含履行以前年度签署之相关合同，本集团于报告期内与海螺设计院累计的发生金额为 1,828.64 万元。

上述交易构成联交所上市规则定义下的关连交易；根据上交所上市规则，上述交易亦构成其定义下的关联交易，但因合同金额未达到本集团最近一期经审计净资产的 0.5%，该交易不需要发布临时公告。有关详情请参见本公司于 2017 年 4 月 25 日分别在联交所网站和本公司网站发布之公告。

## （七）重大合同

1、报告期内本集团没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

## 2、担保事项

报告期内，本公司发生的所有对外担保均履行了董事会及/或股东大会的批准程序，本公司为控股子公司及参股公司提供担保（均为连带责任担保）的发生额合计为 147,549 万元，具体如下：

序号	担保对象	本公司持有股权比例	本公司担保金额（万元）	担保期限	担保合同签署日期	债权人名称
1	北苏海螺	100%	100,000	10 年	2017.02.24	中国进出口银行安徽省分行
2	云峰新能源	65%	20,000	2 年	2017.03.22	汇丰银行合肥分行
3	马德望海螺	60%	2,000 万美元 (13,549)	1 年	2017.06.23	中国银行金边支行
4	六矿瑞安	51%	10,000	1 年	2017.01.24	民生银行上海分行
5	相山水泥	40%	4,000	1 年	2017.05.31	兴业银行芜湖分行
合计			<b>147,549</b>			

附注：

- (1) 本公司为相山水泥提供担保为按照持股比例对其贷款进行的担保；
- (2) 公司为六矿瑞安、云峰新能源、马德望海螺等 3 家控股子公司按照 100%的比例为其提供担保，六枝工矿（集团）有限公司（持有六矿瑞安 49%股权）提供股权质押；沈绿叶（持有云峰新能源 35%股权）提供股权质押；马德望 KT 水泥有限公司（持有马德望 40%股权）提供股权质押；
- (3) 上表中本公司为马德望海螺美元贷款担保的人民币金额系按 2017 年 6 月 30 日美元兑人民币汇率折算；
- (4) 上表中本公司为各子公司提供的担保借款用途均为补充流动资金。

报告期内，本公司对子公司提供担保合计发生金额为 143,549 万元，对合营公司相山水泥提供担保发生金额为 4,000 万元。其中除上表中银行贷款担保外，本公司对上海海螺建材国际贸易有限公司提供贸易融资授信担保 67,000 万元，截至报告期末，本公司对子公司提供担保余额合计为 793,730 万元。

截至报告期末，本公司对外担保（包括对子公司的担保）的余额合计折合人民币 903,537 万元（其中人民币 595,200 万元，美元 45,515 万元，美元担保余额按 2017 年 6 月 30 日美元兑人民币汇率进行折算），占本公司报告期末净资产的比例为 11.78%（未超过 50%）。

报告期内，本公司为资产负债率超过 70%的子公司提供的担保金额为 20,000 万元。

2016 年 3 月，本公司之全资子公司巢湖海螺因收购巢东股份相关水泥资产及负债业务，承接其以部分土地和机械设备资产作为抵押品的金融机构借款，截至报告期末，上述抵押借款余额为 6,000 万元。

报告期内，本公司除为中缅（芜湖）国际贸易有限公司、国投印尼巴布亚水泥有限公司及相山水泥 3 家合营公司提供担保外，不曾为控股股东、实际控制人、其他关联方以及任何非法人单位或个人提供担保。截至报告期末，本公司对外担保（不包括对子公司的担保）的余额为 109,807 万元。

截至报告期末，除上述披露之担保及资产抵押事项外，本集团并无提供任何其他担保及抵押，亦无任何其他重大或有负债。

#### （八）承诺事项

股东承诺事项：2007 年，本公司以向海创投资定向发行 A 股股份的方式购买海创投资相关资产，海创投资就其持有的该等股份对股东权利安排作出了承诺：即除股东财产权益（包括但不限于分红权）外，在持有期内放弃如对本公司的股东投票权、提名、选举本公司董事/监事等其他一切作为本公司股东的权利。报告期内，海创投资遵守了上述承诺。



### （九）审核委员会

本公司已成立审核委员会。审核委员会所采纳的职权范围符合联交所上市规则附录 14 载列之《企业管治守则》及《企业管治报告》的全部守则条文（“《守则条文》”）的规定。审核委员会负责审阅及监督本集团之财务汇报过程及内部监控制度，并向本公司董事会提供意见及推荐建议。审核委员会已对 2017 年半年度业绩报告进行审阅。

### （十）公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受有权机关处罚的情况。

### （十一）公司及其控股股东、实际控制人诚信状况

报告期内，本公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

### （十二）企业环保及排污情况

作为水泥生产企业，在生产水泥熟料的过程中不可避免地会产生粉尘、氮氧化物、二氧化硫等污染物。报告期内，本集团共计 48 家子公司被列入《废气国家重点监控企业名单》。本集团针对不同污染物的特点，有针对性地开展综合治理，一是通过对生产线电收尘器进行升级改造，确保粉尘排放达标；二是通过多年探索和实践，形成“精细化操作+低氮燃烧+SNCR”富有海螺特色的脱氮脱硝技术，并完成所有生产线改造，有效降低氮氧化物排放；三是鉴于本集团下属少数公司矿山硫含量偏高，本集团积极探索研发脱硫技术，减少二氧化硫排放，取得很好效果。

随着国家环保管理要求日益提高，本集团将不断加大环保投入，大力实施节能降耗升级改造，强化环保管理，努力使各项排放指标优于国家控制标准，进一步巩固海螺环保管理优势。

### （十三）公司会计政策、会计估计及核算方法发生变化的情况、原因及其影响

报告期内，根据财政部 2017 年 4 月颁布的《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及 2017 年 5 月修订的《企业会计准则第 16 号--政府补助》，本公司须在 2017 年度及以后期间的财务报告中执行前述企业会计准则。

本次会计政策变更属于对财务报告中报表列报和附注披露内容的调整，对本公司的财务状况和经营成果等均不产生重大影响。

（十四）于报告期末及直至本半年度报告刊发日期止，概无发生任何对本集团有重大影响的事件。

## 七、股份变动及股东情况

(一) 报告期内, 本公司股份总数及结构未发生变动, 具体见下表:

(单位: 股)

股份类别	变动前		本次增减变动 (+,-)			变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	公积金转股	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
2、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>	-	-	-	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>
1、人民币普通股 (即A股)	3,999,702,579	75.48	-	-	-	3,999,702,579	75.48
2、境外上市外资股 (即H股)	1,299,600,000	24.52	-	-	-	1,299,600,000	24.52
三、股份总数	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>	-	-	-	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>

(二) 报告期末股东总数及前十名登记股东持股情况:

截至报告期末, 本公司股东总数为 66,728 户, 其中 H 股股东为 124 户。

股东名称	股东性质	期末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份类别	质押或冻结	
					状态	数量 (股)
1、海螺集团 <sup>(附注1)</sup>	国有法人	1,948,869,927	36.78	A 股		
2、香港中央结算(代理人)有限公司 <sup>(附注2)</sup>	境外法人	1,298,069,385	24.50	H 股		
3、海创投资 <sup>(附注1)</sup>	境内非国有法人	286,713,246	5.41	A 股	质押	45,000,000
4、中国证券金融股份有限公司	国有法人	203,763,442	3.85	A 股		
5、香港中央结算有限公司	境外法人	193,242,506	3.65	A 股		
6、中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	70,249,600	1.33	A 股		
7、兴元资产管理有限公司-客户资金	其他	48,873,161	0.92	A 股		
8、马来西亚国家银行	其他	28,279,588	0.53	A 股		
9、普信投资公司-客户资金	其他	22,751,207	0.43	A 股		
10、富达基金(香港)有限公司-客户资金	其他	22,485,906	0.42	A 股		

附注：

- (1) 报告期内，海螺集团、海创投资分别持有的本公司股份数量未发生变化，海螺集团所持有的股份不存在质押、冻结或托管的情况；海创投资于报告期内将其持有的 45,000,000 股本公司股份质押给国元证券股份有限公司，质押期限为 1 年，有关详情请见本公司于 2017 年 6 月 2 日在上交所网站发布的公告。
- (2) 香港中央结算（代理人）有限公司持有本公司 H 股 1,298,069,385 股，占本公司总股本的 24.50%，占本公司已发行 H 股股份的 99.88%，乃分别代表其多个客户所持有。
- (3) 上述股份均为无限售条件流通股。
- (4) 就董事会所知，上述股东不存在任何关联关系或属于一致行动人。

（三）截至报告期末，以下人士（本公司董事或最高行政人员除外）持有本公司股份及相关股份之权益或淡仓而须记入本公司根据《证券及期货条例》第 336 条而存置之权益登记册中（本段提及董事或最高行政人员包括监事）：

股东名称	持有之普通股数目	权益性质	权益占有类别股份之百分比
海螺集团	1,948,869,927 股 A 股（好仓） （附注 1）	受控制公司权益/ 实益拥有人	48.73% （附注 2）
安徽省投资集团控股有限公司	1,948,869,927 股 A 股（好仓） （附注 1）	受控制公司权益	48.73% （附注 2）
海螺创业	1,948,869,927 股 A 股（好仓） （附注 1）	受控制公司权益	48.73% （附注 2）
海创投资	298,447,816 股 A 股（好仓） （附注 1）	受控制公司权益/ 实益拥有人	7.46% （附注 2）
JPMorgan Chase & Co.	155,091,172 股 H 股（好仓） （附注 4）	实益拥有人/ 投资经理/受托人 /保管人	11.93% （附注 3）
JPMorgan Chase & Co.	17,665,223 股 H 股（淡仓） （附注 4）	实益拥有人	1.35% （附注 3）
Citigroup Inc.	70,929,613 股 H 股（好仓） （附注 5）	受控制公司权益/ 保管人	5.46% （附注 3）

Citigroup Inc.	27,364,431 股 H 股（淡仓） （附注 5）	受控制公司权益	2.11% （附注 3）
Taiwan Cement Corporation	116,568,000 股 H 股（好仓） （附注 6）	受控制公司权益	8.97% （附注 3）
BlackRock, Inc.	70,825,318 股 H 股（好仓） （附注 7）	受控制公司权益	5.45% （附注 3）
BlackRock, Inc.	1,910,500 股 H 股（淡仓） （附注 7）	受控制公司权益	0.15% （附注 3）
Schroders Plc	65,580,500 股 H 股（好仓） （附注 8）	投资经理	5.05% （附注 3）

附注：

(1) 安徽省投资集团控股有限公司（“安徽省投资集团”）拥有海螺集团 51% 权益；海创实业拥有海螺集团 49% 权益，而海创实业由安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司（“海创新型建材”）全资拥有，海创新型建材由中国海创控股（香港）有限公司（“海创香港”）全资拥有，海创香港则由中国海创控股国际有限公司（“海创国际”）全资拥有，海创国际为海螺创业（一家在联交所主板上市的公司，股份编号：586）的全资子公司。根据《证券及期货条例》，安徽省投资集团、海创实业、海创新型建材、海创香港、海创国际及海螺创业均被视为拥有全部海螺集团所持有本公司股份的权益。

海创投资持有的 298,447,816 股 A 股中的 286,713,246 股由海创投资直接持有，11,734,570 股以芜湖海螺物业管理有限公司（系海创投资的全资子公司）名义持有。

(2) 内资股的已发行股份总数为 3,999,702,579 股，均为 A 股股份。

(3) H 股的已发行股份总数为 1,299,600,000 股。

(4) 根据 JPMorgan Chase & Co. 于 2017 年 6 月 29 日（载述的有关事件的日期为 2017 年 6 月 26 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 JPMorgan Chase & Co. 的若干附属公司持有。其持有的 155,091,172 股 H 股（好仓）中的 48,312,879 股以实益拥有人身份持有；19,294,920 股以投资经理身份持有；18,130 股以受托人身份持有；另外 87,465,243 股（可供借出的股份）以保管人身份持有。

(5) 根据 Citigroup Inc. 于 2017 年 6 月 20 日（载述的有关事件的日期为 2017 年 6 月 15 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 Citigroup Inc. 的若干附属公司持有。其持有的 70,929,613 股 H 股（好仓）中的 32,809,210 股是受控制公司权益；38,120,403 股（可供借出的股份）以保管人身份持有。

(6) 根据 Taiwan Cement Corporation 于 2008 年 12 月 12 日（载述的有关事件的日期为 2008 年 12 月 11 日）呈交的股份权益申报表，Taiwan Cement Corporation 通过其若干附属公司持有本公司 38,856,000 股 H 股；假设该公司不曾处置任何股份，经本公司于 2010 年度及 2011 年度分别实施的资本公积金转增股本方案，Taiwan Cement Corporation 相应持有本公司 116,568,000 股 H 股。

(7) 根据 BlackRock, Inc. 于 2017 年 7 月 3 日（载述的有关事件的日期为 2017 年 6 月 30 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 BlackRock, Inc. 的若干附属公司持有。

(8) 根据 Schroders Plc 于 2017 年 6 月 12 日（载述的有关事件的日期为 2017 年 6 月 7 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 Schroders Plc 的若干附属公司持有。

除上述股东外，截至报告期末，本公司并未知悉任何根据《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册所纪录之权益及淡仓。

#### （四）购买、出售及赎回上市证券

报告期内，本公司或其任何附属公司概无购买、出售及赎回任何本公司上市证券。

#### （五）优先股发行情况及优先认股权

报告期内，本公司未发行优先股。根据公司章程及中国法律，并无规定本公司需对现有的股东按其持股比例给予其优先购买新股之权利。

## 八、董事、监事、高级管理人员及员工情况

### （一）报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员新聘任或离任情况

报告期内，丁锋先生因工作需要请求辞去公司副总经理职务，杨开发先生因工作需要请求辞去公司董事会秘书职务，董事会经审慎考虑，批准了两位高管人员的辞任请求，并对前述两位高管人员在任期内为公司经营发展作出的积极贡献表示衷心感谢！

根据本公司董事会薪酬及提名委员会之建议，2017年6月28日，董事会同意聘任柯秋璧先生担任本公司副总经理；因董事会秘书杨开发先生辞职，根据上交所上市规则相关要求，董事会指定公司执行董事、总会计师周波先生暂代行董事会秘书职责。2017年8月8日，董事会同意正式聘任周波先生担任公司董事会秘书，任期于2017年8月8日生效。

报告期内，齐生立先生因工作需要请求辞去监事及监事会主席职务，在股东大会选举出新任监事填补齐先生之空缺之前，齐先生仍将按照有关法律法规及公司《章程》的规定，继续履行公司监事职责。

报告期内，独立非执行董事戴国良先生于2017年5月12日获委任为信越控股有限公司（一家于联交所主板上市的公司，股票代码：6038）独立非执行董事。除此以外，本公司其他董事、监事及高级管理人员之履历没有变动。

### （二）报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份数量变动情况

姓名	职务	截至2016年12月31日持股数（股）	报告期内减持股份数（股）	截至2017年6月30日持股数（股）
李晓波	副总经理	193,000	-	193,000
柯秋璧	副总经理	504,445	-	504,445
陈永波	总经理助理	12,000	-	12,000
夏小平	副总会计师	115,000	-	115,000

根据公司副总经理柯秋璧先生向公司提交的减持股份计划，公司于2017年6月8日在上交所网站披露了其减持本公司股份之计划（详见有关公告）。在严格遵守上交所相关业务规则要求的前提下，柯秋璧先生于2017年7月3日减持了60,000股公司股份，公司已及时向上交所履行了报备。

除上述披露者外，报告期内本公司其他董事、监事和高级管理人员均无持有或买卖本公司股票的情况。

### **（三）董事、监事和最高行政人员之权益**

报告期内，本公司任何董事、最高行政人员及监事或其联系人，概无在本公司或《证券及期货条例》第 XV 部所定义本公司的任何相联法团之股份、相关股份及债券证中拥有权益或淡仓，同时亦无获授予或行使上述权利，此等权益或淡仓须记录于本公司根据《证券及期货条例》第 352 条而须予备存的登记册中；或根据联交所上市规则附录 10《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）须通知本公司及联交所。

于报告期内，本公司各董事与监事均无在本公司或其附属公司所订立的任何合约中拥有重大权益。

### **（四）企业管治守则及企业管治报告**

报告期内，本公司已遵守守则条文之相关规定。

### **（五）标准守则**

本公司已经就董事的证券交易，采纳了一套不低于联交所上市规则附录 10 载列之《标准守则》所规定的标准的行为守则。经本公司特别查询后，本公司全体董事确认于报告期内彼等均已遵守《标准守则》及其本身所订有关的行为守则内所规定有关董事的证券交易的标准。

### **（六）员工及薪金**

截至报告期末，本集团在职员工为 43,213 人，薪金总额约为 201,914 万元，该薪金为员工在报告期内的薪酬总额。

报告期内，本集团中高层管理人员实行年薪制，通过年度目标责任制将年薪收入与产量、销量、效益、成本等指标挂钩进行激励和约束；专业技术管理骨干及普通员工实行岗薪和年功工资，建立了以岗位为主体的对标考核管理体系，将工资收入与岗位指标和职责履行情况挂钩考核。

培训方面，本集团广泛组织开展多层次培训，着力提高管理人员的管理水平，提升员工的专业技能和安全意识。报告期内，本集团进一步完善了总部、区域管理委员会和子公司三级培训管理体系，各个层面根据不同的对象和知识要求开展系统性与计划性培训。

## 九、公司债券相关情况

### (一) 公司债券基本情况

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息 方式	交易 场所
2011 年安徽海螺水泥股份有限公司公司债券 (“2011 年公司债券”)	11 海螺 02	122069	2011.5.23	2018.5.22	25	5.20	利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付	上交所
2012 年安徽海螺水泥股份有限公司公司债券 (“2012 年公司债券”)	12 海螺 01	122202	2012.11.7	2017.11.06	25	4.89	利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付	上交所
	12 海螺 02	122203		2022.11.06	35	5.10		

附注：2012 年公司债券“12 海螺 02”附加第 7 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。即发行人有权在第 7 年末上调后 3 年的票面利率（亦可不行使该权利，维持原票面利率），投资者有权选择在第 7 个计息年度付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司。

### (二) 公司债券受托管理联系人及其联系方式及资信评级机构联系方式

2011 年公司债券 债券受托管理人	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
	联系人	张彩虹
	联系电话	010-5680 0319
2012 年公司债券 债券受托管理人	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层
	联系人	李冰婷
	联系电话	010-5902 6656
2011 年公司债券和 2012 年公司债券的资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 156 号招商国际金融中心 C 座 14 层



### （三）公司债券募集资金使用情况

本公司 2011 年发行 95 亿元公司债券募集资金净额为 946,198 万元，根据募集说明书承诺的用途和使用计划，于 2012 年已使用完毕，其中用于补充流动资金 503,448 万元，用于偿还贷款 442,750 万元。

本公司 2012 年发行 60 亿元公司债券募集资金净额为 599,524 万元，根据募集说明书承诺的用途和使用计划，于 2013 年已使用完毕，其中用于补充流动资金 300,000 万元，用于偿还贷款 299,524 万元。

### （四）公司债券资信评级机构及跟踪评级情况

根据中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信”）于 2017 年 4 月出具的两份信用等级通知书（信评委函字[2017 跟踪 048 号、信评委函字[2017]跟踪 049 号）及跟踪评级报告，基于中诚信对本公司及本公司 2011 年公司债券和本公司 2012 年公司债券进行跟踪分析，经中诚信信用等级委员会审定，维持本公司主体信用等级 AAA，评级展望稳定，维持本公司 2011 年公司债券信用等级 AAA，维持本公司 2012 年公司债券信用等级 AAA。前述两份跟踪评价报告于 2017 年 4 月 22 日在上交所网站进行披露。

### （五）报告期内公司债券增信机制和偿债情况计划

本公司 2011 年公司债券和 2012 年公司债券均由本公司控股股东海螺集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日，海螺集团对外累计担保余额为 93.5 亿元（包括为本公司两期合计 85 亿元公司债券提供的担保），占海螺集团截至 2017 年 6 月 30 日的未经审计净资产（不含少数股东权益）比例为 30.52%。

本公司发行之 2011 年 7 年期公司债券和 2012 年公司债券之偿债计划如下：

本公司 2011 年公司债券 7 年期品种的利息，于发行日之后的第 1 年至第 7 年内，在每年的 5 月 23 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付，本金将于 2018 年 5 月 23 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。

本公司 2012 年公司债券 5 年期品种的利息，于发行日之后的第 1 年至第 5 年内，在每年的 11 月 7 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付，本金将于 2017 年 11 月 7 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。

本公司 2012 年公司债券 10 年期品种的利息，于发行日之后的第 1 年至第 10 年内，在每年的 11 月 7 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付，本金将于

2022年11月7日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。如投资者行使回售选择权,则其回售部分本次债券的利息,将于发行日之后的第1年至第7年内,在每年的11月7日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付;回售部分本次债券的本金将于2019年11月7日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。

报告期内,本公司严格按上述偿债计划执行,切实保障公司债权人的权益。

本公司2011年公司债券和2012年公司债券担保人海螺集团于2017年6月30日之主要财务指标(未经审计)如下:

项 目	2017年6月30日
净资产(亿元)	874.20
资产负债率(%)	27.26
净资产收益率(%)	8.35
流动比率(倍)	2.56
速动比率(倍)	2.18

#### (六) 公司债券持有人会议召开情况

报告期内,本公司未召开债券持有人会议。

#### (七) 公司债券受托管理人履职情况

报告期内,平安证券股份有限公司和中德证券有限责任公司于2017年4月分别披露了《安徽海螺水泥股份有限公司2011年公司债券受托管理人报告》(2016年度)和《安徽海螺水泥股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告》(2016年度),内容主要包括发行人年度经营情况和财务状况、募集资金使用情况、公司债券担保人资信情况、本期债券付息情况和跟踪评级情况等。

#### (八) 截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)的会计数据和财务指标

主要指标	2017年 6月30日	2016年 12月31日	本报告期末比上 年度末增减(%)	变动原因
流动比率(%)	187.05	172.41	上升14.64个百分点	主要是货币资金和应收票据等流动资产增加所致

速动比率(%)	159.55	145.73	上升 13.82 个百分点	主要是货币资金和应收票据等流动资产增加所致
资产负债率(%)	25.45	26.68	下降 1.23 个百分点	主要是报告期内主营业务收入和投资收益同比增加所致
贷款偿还率(%)	100	100	-	

主要指标	2017年1-6月	2016年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	32.81	15.64	109.77	主要是利润总额同比增加所致
利息偿付(%)	100	100	-	

#### (九) 报告期末公司资产情况

截至报告期末，除本报告第六章中“担保事项”所述巢湖海螺的部分机械设备资产被抵押之外，本公司不存在其它资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，亦不存在其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

#### (十) 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

本公司除发行 2011 年公司债券和 2012 年公司债券外，不存在其他债券和债务融资工具。

#### (十一) 公司报告期内的银行授信情况

截至报告期末，各家银行为公司提供授信总金额为 797.05 亿元人民币、55.18 亿美元，已使用授信额度 65.40 亿元人民币、1.75 亿美元，尚未使用银行授信额度为 731.65 亿元人民币、53.43 亿美元。报告期内，根据公司经营发展的需要，公司新增银行贷款 11.77 亿元，偿还银行贷款 8.84 亿元。

#### (十二) 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺情况

报告期内，本公司根据债券募集说明书约定按期支付相关债券利息，不存在违约情形。

### （十三）公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生对公司经营情况和偿债能力产生影响的重大事项。

## 十、财务会计报告（未经审计）

安徽海螺水泥股份有限公司

自 2017 年 1 月 1 日  
至 2017 年 6 月 30 日止期间财务报表

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并资产负债表 (未经审计)  
2017年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	20,785,359,188	15,585,983,488
应收票据	五、2	7,784,578,415	6,511,093,870
应收账款	五、3	632,273,096	654,679,046
预付款项	五、4	836,390,899	581,050,657
应收利息	五、5	135,965,137	114,888,462
其他应收款	五、6	747,463,114	738,835,434
存货	五、7	5,449,227,060	4,548,533,840
其他流动资产	五、8	689,666,173	659,266,730
流动资产合计		37,060,923,082	29,394,331,527
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	391,652,492	2,935,176,878
长期股权投资	五、10	2,629,471,846	3,315,428,492
投资性房地产	五、11	37,565,045	27,966,832
固定资产	五、12	61,197,840,226	62,278,022,164
在建工程	五、13	1,605,567,526	1,521,041,533
工程物资	五、14	1,253,337,507	1,050,911,833
无形资产	五、15	7,581,155,452	7,497,703,033
商誉	五、16	493,647,906	493,647,906
递延所得税资产	五、17	568,072,584	529,546,679
其他非流动资产	五、18	501,039,114	470,344,088
非流动资产合计		76,259,349,698	80,119,789,438
资产总计		113,320,272,780	109,514,120,965

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并资产负债表(续)(未经审计)  
2017年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动负债：			
短期借款	五、19	1,039,670,161	1,275,213,970
应付账款	五、20	4,114,239,306	4,379,278,388
预收款项	五、21	1,743,925,927	1,550,141,571
应付职工薪酬	五、22	105,272,868	724,510,019
应交税费	五、23	2,083,383,981	1,513,089,962
应付利息	五、24	218,451,565	131,609,050
应付股利	五、25	50,039,249	100,000,000
其他应付款	五、26	3,579,616,894	4,112,963,051
一年内到期的非流动负债	五、27	6,878,862,589	3,262,417,814
流动负债合计		19,813,462,540	17,049,223,825
非流动负债：			
长期借款	五、28	4,858,604,702	5,447,249,980
应付债券	五、29	3,498,322,661	5,995,858,648
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
递延收益	五、30	286,955,445	248,641,934
递延所得税负债	五、17	379,865,508	474,375,096
非流动负债合计		9,023,748,316	12,166,125,658
负债合计		28,837,210,856	29,215,349,483

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





安徽海螺水泥股份有限公司  
资产负债表 (未经审计)  
2017年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动资产：			
货币资金	十五、1	17,436,049,490	12,810,320,625
应收票据	十五、2	182,980,950	200,580,368
应收账款	十五、3	53,301,815	24,682,068
预付款项		91,253,839	133,385,253
应收利息		141,797,087	115,629,129
其他应收款	十五、4	29,378,588,201	27,289,787,997
存货		222,912,283	238,584,053
其他流动资产		40,919,058	30,018,267
流动资产合计		47,547,802,723	40,842,987,760
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	391,652,492	2,935,176,878
长期应收款	十五、5	3,710,000,000	4,195,000,000
长期股权投资	十五、6	38,469,254,650	38,926,421,443
投资性房地产		22,428,429	25,454,068
固定资产	十五、7	873,380,439	848,001,342
在建工程		14,644,599	37,745,792
工程物资		42,469,317	85,009,194
无形资产		259,501,218	267,608,675
非流动资产合计		43,783,331,144	47,320,417,392
资产总计		91,331,133,867	88,163,405,152

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
资产负债表 (续) (未经审计)  
2017年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动负债：			
短期借款	十五、8	-	150,000,000
应付账款	十五、9	268,761,210	197,334,646
预收款项		40,496,496	51,891,274
应付职工薪酬		13,631,290	72,146,646
应交税费		581,876,214	68,240,918
应付利息		209,217,884	124,018,418
其他应付款	十五、10	4,818,750,418	5,030,295,357
一年内到期的非流动负债	十五、11	4,999,329,189	2,500,644,701
流动负债合计		10,932,062,701	8,194,571,960
非流动负债：			
长期借款	十五、12	98,000,000	98,500,000
应付债券	五、29	3,498,322,661	5,995,858,648
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
递延收益		4,413,772	3,777,888
递延所得税负债		84,189,032	177,461,984
非流动负债合计		3,684,925,465	6,275,598,520
负债合计		14,616,988,166	14,470,170,480

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
资产负债表 (续) (未经审计)  
2017年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
股东权益：			
股本		5,299,302,579	5,299,302,579
资本公积		16,803,659,305	16,803,659,305
其他综合收益		292,607,658	574,409,741
盈余公积		2,649,651,290	2,649,651,290
未分配利润		51,668,924,869	48,366,211,757
股东权益合计		76,714,145,701	73,693,234,672
负债和股东权益总计		91,331,133,867	88,163,405,152

此中期财务报表已于 2017 年 8 月 21 日获董事会批准。

法定代表人： \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人： \_\_\_\_\_  
高登榜 周波

会计机构负责人： \_\_\_\_\_ (公司盖章)  
刘剡

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并利润表 (未经审计)  
截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	五、36	31,907,916,293	23,973,109,368
二、减：营业成本	五、36	21,580,608,347	16,690,336,387
税金及附加	五、37	460,384,905	123,859,824
销售费用	五、38	1,591,726,643	1,505,219,579
管理费用	五、39	1,363,731,907	1,440,940,771
财务费用	五、40	75,398,682	182,100,155
资产减值损失	五、41	-	-84,450
加：公允价值变动收益	五、42	-	3,779,599
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、43	1,881,647,441	-66,758,101
其中：对联营企业和合营企业的投资 损失		-758,808	-67,594,789
其他收益	五、44	242,828,058	-
三、营业利润		8,960,541,308	3,967,758,600
加：营业外收入	五、45	264,919,084	554,760,267
其中：非流动资产处置利得		13,132,874	107,861,421
减：营业外支出	五、46	20,923,532	19,529,896
其中：非流动资产处置损失		4,413,266	493,411
四、利润总额		9,204,536,860	4,502,988,971
减：所得税费用	五、47	2,147,010,089	1,042,789,369
五、净利润		7,057,526,771	3,460,199,602
归属于母公司股东的净利润		6,716,723,490	3,354,918,405
少数股东损益		340,803,281	105,281,197

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并利润表 (续) (未经审计)  
截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
六、其他综合收益的税后净额	五、33	-292,058,747	-42,842,218
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-289,607,317	-52,378,662
(一) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-289,607,317	-52,378,662
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-279,818,859	-109,886,103
2. 外币财务报表折算差额		-7,805,234	35,586,188
3. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,983,224	21,921,253
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,451,430	9,536,444
七、综合收益总额		6,765,468,024	3,417,357,384
归属于母公司股东的综合收益总额		6,427,116,173	3,302,539,743
归属于少数股东的综合收益总额		338,351,851	114,817,641
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	五、48	1.27	0.63
(二) 稀释每股收益	五、48	1.27	0.63

此中期财务报表已于 2017 年 8 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

高登榜周波

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ (公司盖章)

刘剡

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
 利润表 (未经审计)  
 截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	十五、13	1,483,175,860	969,487,222
减：营业成本	十五、13	1,109,451,101	695,505,949
税金及附加		82,508,625	4,896,411
销售费用		52,283,834	46,485,079
管理费用		101,100,585	97,783,455
财务费用 (收益以“-”号填列)		-237,252,802	-143,037,365
资产减值损失		-	-6,562,583
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	十五、14	6,105,517,673	2,525,972,244
其中：对联营企业和合营企业的 投资损失		-41,961,691	-65,354,356
其他收益		4,493,945	-
二、营业利润		6,485,096,135	2,800,388,520
加：营业外收入		9,284,595	84,780,104
其中：非流动资产处置利得		85,405	-
减：营业外支出		3,604,192	-
其中：非流动资产处置损失		3,593,135	-
三、利润总额		6,490,776,538	2,885,168,624
减：所得税费用		538,412,136	88,673,828
四、净利润		5,952,364,402	2,796,494,796

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
 利润表 (续) (未经审计)  
 截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
五、其他综合收益的税后净额		-281,802,083	-87,964,850
(一) 以后将重分类进损益的其他 综合收益		-281,802,083	-87,964,850
1. 可供出售金融资产公允 价值变动损益		-279,818,859	-109,886,103
2. 权益法下在被投资单位以后将重 分类进损益的其他 综合收益中享受的份额		-1,983,224	21,921,253
六、综合收益总额		5,670,562,319	2,708,529,946

此中期财务报表已于 2017 年 8 月 21 日获董事会批准。

法定代表人： \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人： \_\_\_\_\_  
 高登榜 周波

会计机构负责人： \_\_\_\_\_ (公司盖章)  
 刘剡

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并现金流量表 (未经审计)  
截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
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		40,153,316,093	29,825,606,614
收到的税费返还		263,880,438	98,553,174
收到其他与经营活动有关的现金	五、49(1)	400,111,596	402,666,612
经营活动现金流入小计		40,817,308,127	30,326,826,400
购买商品、接受劳务支付的现金		27,875,952,867	19,913,757,659
支付给职工以及为职工支付的现金		2,619,752,789	2,317,415,480
支付的各项税费		4,708,087,059	3,008,513,933
支付其他与经营活动有关的现金	五、49(2)	566,472,000	419,852,304
经营活动现金流出小计		35,770,264,715	25,659,539,376
经营活动产生的现金流量净额	五、50(1)a	5,047,043,412	4,667,287,024
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,697,025,378	10,502,261,625
取得投资收益收到的现金		46,597,620	19,998,896
处置固定资产和无形资产收回的 现金净额		18,564,501	142,570,635
收到其他与投资活动有关的现金	五、49(3)	385,219,002	405,507,841
投资活动现金流入小计		16,147,406,501	11,070,338,997
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		2,005,656,968	2,020,067,400
投资支付的现金		15,000,000,000	2,581,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	五、50(2)	281,787,265	779,688,864
支付其他与投资活动有关的现金	五、49(4)	125,230,388	26,735,350
投资活动现金流出小计		17,412,674,621	5,407,491,614
投资活动产生的现金流量净额		-1,265,268,120	5,662,847,383

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



安徽海螺水泥股份有限公司  
合并现金流量表 (续) (未经审计)  
截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		82,991,808	63,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		82,991,808	63,000,000
取得借款收到的现金		1,177,181,203	4,423,163,396
筹资活动现金流入小计		1,260,173,011	4,486,163,396
偿还债务支付的现金		883,610,003	7,914,699,347
分配股利或偿付利息支付的现金		2,967,726,225	3,036,120,698
其中：子公司支付给少数股东的利润		58,350,751	168,563,000
购买少数股东权益支付的现金		6,128,100	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49(5)	4,000,000	84,637,938
筹资活动现金流出小计		3,861,464,328	11,035,457,983
筹资活动产生的现金流量净额		-2,601,291,317	-6,549,294,587
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,331,927	5,907,190
五、现金及现金等价物净增加额 (减少以“-”号填列)	五、50(1)b	1,170,152,048	3,786,747,010
加：期初现金及现金等价物余额		5,799,566,696	4,285,034,364
六、期末现金及现金等价物余额	五、50(3)	6,969,718,744	8,071,781,374

此中期财务报表已于 2017 年 8 月 21 日获董事会批准。

法定代表人： \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人： \_\_\_\_\_  
高登榜 周波

会计机构负责人： \_\_\_\_\_ (公司盖章)  
刘剡

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
现金流量表 (未经审计)  
截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,736,045,080	968,450,005
收到的税费返还		4,493,945	41,434,000
收到其他与经营活动有关的现金		9,726,504	84,667,503
经营活动现金流入小计		1,750,265,529	1,094,551,508
购买商品、接受劳务支付的现金		1,042,887,612	882,289,494
支付给职工以及为职工支付的现金		157,650,068	145,800,004
支付的各项税费		291,989,315	183,448,025
支付其他与经营活动有关的现金		2,016,522,687	5,749,451,751
经营活动现金流出小计		3,509,049,682	6,960,989,274
经营活动产生的现金流量净额		-1,758,784,153	-5,866,437,766
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,697,025,378	10,500,000,000
取得投资收益收到的现金		4,311,670,737	2,611,325,496
处置固定资产收回的现金净额		1,666,656	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,561,001,390	10,560,096,566
投资活动现金流入小计		21,571,364,161	23,671,422,062
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		33,764,313	37,269,009
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		277,562,298	176,938,786
投资支付的现金		15,000,000,000	2,581,000,000
支付其他与投资活动有关的现金		942,800,617	2,779,000,000
投资活动现金流出小计		16,254,127,228	5,574,207,795
投资活动产生的现金流量净额		5,317,236,933	18,097,214,267

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
 现金流量表 (续) (未经审计)  
 截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		-	250,000,000
筹资活动现金流入小计		-	250,000,000
偿还债务支付的现金		150,500,000	6,997,429,561
分配股利或偿付利息支付的现金		2,782,133,101	2,825,758,866
筹资活动现金流出小计		2,932,633,101	9,823,188,427
筹资活动产生的现金流量净额		-2,932,633,101	-9,573,188,427
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-199,385	-
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)		625,620,294	2,657,588,074
加：期初现金及现金等价物余额		3,210,345,002	1,698,125,291
六、期末现金及现金等价物余额		3,835,965,296	4,355,713,365

此中期财务报表已于 2017 年 8 月 21 日获董事会批准。

法定代表人： \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人： \_\_\_\_\_  
 高登榜 周波

会计机构负责人： \_\_\_\_\_ (公司盖章)  
 刘剡

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并股东权益变动表 (未经审计)  
截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间							截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间						
		归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、本年期初余额		5,299,302,579	10,684,321,525	590,822,143	2,649,651,290	57,384,823,590	3,689,850,355	80,298,771,482	5,299,302,579	10,684,321,525	725,005,636	2,649,651,290	51,133,606,916	3,419,682,762	73,911,570,708
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号 填列)		-	-3,366,071	-289,607,317	-	4,067,072,200	410,191,630	4,184,290,442	-	-	-52,378,662	-	1,076,218,296	163,020,141	1,186,859,775
(一) 综合收益总额		-	-	-289,607,317	-	6,716,723,490	338,351,851	6,765,468,024	-	-	-52,378,662	-	3,354,918,405	114,817,641	3,417,357,384
(二) 股东投入和减少 资本		-	-3,366,071	-	-	-	80,229,779	76,863,708	-	-	-	-	-	63,000,000	63,000,000
1. 股东投入的资本		-	-	-	-	-	82,991,808	82,991,808	-	-	-	-	-	63,000,000	63,000,000
2. 收购子公司增加的 少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 购买子公司少数 股权		-	-3,366,071	-	-	-	-2,762,029	-6,128,100	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	五、48	-	-	-	-	-2,649,651,290	-8,390,000	-2,658,041,290	-	-	-	-	-2,278,700,109	-14,797,500	-2,293,497,609
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-2,649,651,290	-	-2,649,651,290	-	-	-	-	-2,278,700,109	-	-2,278,700,109
3. 非全资子公司股利	七、1(2)	-	-	-	-	-	-8,390,000	-8,390,000	-	-	-	-	-	-14,797,500	-14,797,500
三、本期末余额		5,299,302,579	10,680,955,454	301,214,826	2,649,651,290	61,451,895,790	4,100,041,985	84,483,061,924	5,299,302,579	10,684,321,525	672,626,974	2,649,651,290	52,209,825,212	3,582,702,903	75,098,430,483

此中期财务报表已于 2017 年 8 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_ (公司盖章)  
高登榜 周波 刘剡

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
 股东权益变动表 (未经审计)  
 截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间						截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期末初余额	5,299,302,579	16,803,659,305	574,409,741	2,649,651,290	48,366,211,757	73,693,234,672	5,299,302,579	16,803,659,305	754,118,585	2,649,651,290	43,720,689,943	69,227,421,702
二、本期增减变动金额 (减少以“-” 号填列)	-	-	-281,802,083	-	3,302,713,112	3,020,911,029	-	-	-87,964,850	-	517,794,687	429,829,837
(一) 综合收益总额	-	-	-281,802,083	-	5,952,364,402	5,670,562,319	-	-	-87,964,850	-	2,796,494,796	2,708,529,946
(二) 股东投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-2,649,651,290	-2,649,651,290	-	-	-	-	-2,278,700,109	-2,278,700,109
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-2,649,651,290	-2,649,651,290	-	-	-	-	-2,278,700,109	-2,278,700,109
三、本期末末余额	5,299,302,579	16,803,659,305	292,607,658	2,649,651,290	51,668,924,869	76,714,145,701	5,299,302,579	16,803,659,305	666,153,735	2,649,651,290	44,238,484,630	69,657,251,539

此中期财务报表已于 2017 年 8 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_ (公司盖章)  
 高登榜 周波 刘剡

刊载于第 53 页至第 188 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

安徽海螺水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国(“中国”)境内成立的股份有限公司，总部位于芜湖。本公司的母公司为安徽海螺集团有限责任公司(“海螺集团”)，最终控股公司为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事水泥及水泥制品的生产和销售及其相关业务。本公司子公司的相关信息参见附注七。

本报告期内，本集团新增子公司的情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策和会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、采用成本模式计量的投资性房地产及固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的合并财务状况和财务状况、自2017年1月1日至2017年6月30日止期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8 进行了折算。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、18）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注三、12(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### (2) 合并取得子公司

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。



### (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、16）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。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，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“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，在其他综合收益中单独列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

## 9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注三、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把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和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括交易性金融资产或金融负债)

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，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计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益(参见附注三、22(3))。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注三、21）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

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：

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在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，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：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 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；

- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 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；
- (e) 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；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过其持有成本 50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续 12 个月）等。

有关应收款项减值的方法，参见附注三、10，其他金融资产的减值方法如下：

- 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估持有至到期投资的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的持有至到期投资（包括以个别方式评估未发生减值的持有至到期投资）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后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。

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。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，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

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，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，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，不得转回。

## (5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## (6) 可转换工具

### - 含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

- 不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

10、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后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。

(a) 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	单项金额大于人民币 10,000,000 元的应收款项视为重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(b) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的理由	账龄为 1 到 3 年，考虑其性质后收回风险较大。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(c) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述 (a) 和 (b) 中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其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。

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质将应收款项分为 4 个组合。
组合 1	应收账款账龄超过 3 年
组合 2	应收账款账龄未超过 3 年
组合 3	按其他应收款性质确定-除政府代垫款以外的其他应收款
组合 4	按其他应收款性质确定-政府代垫款
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法
组合 4	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)		其他应收款计提比例 (%)	
	组合 1	组合 2	组合 3	组合 4
1 年以内 (含 1 年)	不适用	0%	0%	0%
1 - 2 年 (含 2 年)	不适用	0%	0%	0%
2 - 3 年 (含 3 年)	不适用	0%	0%	0%
3 - 4 年 (含 4 年)	100%	不适用	100%	0%
4 - 5 年 (含 5 年)	100%	不适用	100%	0%
5 年以上	100%	不适用	100%	100%



## 11、 存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及库存商品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的库存商品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资及共同经营

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制 (参见附注三、12(3)) 且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注三、12(3)) 的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动 (以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

(4) 共同经营

共同经营是指本集团与其他合营方共同控制且本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的一项安排。

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

- 确认单独所持有的资产，以及按份额确认共同持有的资产；
- 确认单独所承担的负债，以及按份额确认共同承担的负债；
- 确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用；

13、投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
土地使用权	50	-	2

## 14、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、15 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 固定资产的折旧方法

除永久业权土地外，本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。永久业权土地无需折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	15	5	6.33
办公设备及其他设备	5	5	19
运输工具	5 - 10	5	9.5 - 19

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注三、26(3)。

(5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

15、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注三、16) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注三、19) 在资产负债表内列示。

16、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 17、无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、19）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	30 - 50
矿山开采权	5 - 30
粘土取土权	5 - 30
其他(如海域使用权等)	5 - 50

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

## 18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

## 19、除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

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

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、20) 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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。



## 20、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本集团对于水泥及水泥制品销售产生的收入通常以水泥及水泥制品运离本集团仓库作为销售收入的确认时点。此时商品所有权上的风险和报酬已转移至购货方，本集团不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入已取得或取得索取价款凭据，并且相关成本能够可靠计量。

## (2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据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根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则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；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

### 24、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

## 25、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外, 本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额, 根据税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日, 如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且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), 则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日, 本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日, 本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 26、经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产 (参见附注三、13) 以外的固定资产按附注三、14(2) 所述的折旧政策计提折旧, 按附注三、19 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用, 金额较大时予以资本化, 在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 金额较小时, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日, 本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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, 其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注三、14(2) 所述的折旧政策计提折旧, 按附注三、19 所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的, 租入资产在使用寿命内计提折旧。否则, 租赁资产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。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊, 并按照借款费用的原则处理 (参见附注三、16)。

资产负债表日, 本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额, 分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

## 27、持有待售和终止经营

### (1) 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、9）、递延所得税资产（参见附注五、17）及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产（参见附注五、11）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

### (2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 28、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## 29、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

## 30、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

## 31、主要会计估计及判断

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

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注三、14和17）和各类资产减值（参见附注五、3、4、6、7、12及16以及附注十五、3和4）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注五、17 - 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注九 - 金融工具公允价值估值。

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

附注七、1(1)和3(1) - 披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

### 会计政策变更

#### 变更的内容及原因

财政部于2017年4月及5月分别颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则42号”)和修订的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称“准则16号(2017)”),其中准则42号自2017年5月28日起施行;准则16号(2017)自2017年6月12日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三中列示。

本集团采用上述企业会计准则的主要影响如下:

#### (i) 持有待售及终止经营

本集团根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报等规定,对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (ii) 政府补助

本集团根据准则16号(2017)的规定,对2017年1月1日存在的政府补助进行了重新梳理,对于与收益相关的政府补助,在计入利润表时,由原计入营业外收入改为计入其他收益或营业外收入。本集团采用未来适用法变更了相关会计政策,采用该准则未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。



#### 四、 税项

##### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11% 13%及17%
营业税	2016年5月1日前，按应税营业收入计征。 根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2016]36号文，自2016年5月1日起全国范围内全部营业税纳税人纳入营业税改征增值税试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税	3%及5%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税及营业税计征	1%至7%
教育费附加	按实际缴纳增值税及营业税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税及营业税计征	2%
资源税	2016年6月30日前按照石灰石和粘土等实际开采吨数乘以相应税率计征； 2016年7月1日起按照应税石灰石销售额乘以相应税率及粘土等实际开采立方米乘以相应税率计征	2016年6月30日前每吨人民币0.5元至人民币3元；2016年7月1日起石灰石税率4.5%或6%，粘土每立方米人民币0.5至人民币2元
土地使用税	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征	每平方米人民币0.6元至人民币30元
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，除注2

除下述注2所述子公司及海螺国际控股（香港）有限公司（“海螺国际”）的法定税率为16.5%、伏尔加海螺水泥有限责任公司（“伏尔加海螺”）的法定税率为20%以及琅勃拉邦海螺水泥有限公司（“琅勃拉邦海螺”）的法定税率为24%外，本公司及各子公司本年度适用的所得税税率为25%。

## 2、 税收优惠及批文

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

公司名称	优惠税率	优惠原因
平凉海螺水泥有限责任公司 (“平凉海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
达州海螺水泥有限责任公司 (“达州海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
广元海螺水泥有限责任公司 (“广元海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
重庆海螺水泥有限责任公司 (“重庆海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
礼泉海螺水泥有限责任公司 (“礼泉海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司 (“贵阳海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
贵定海螺盘江水泥有限责任公司 (“贵定海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
遵义海螺盘江水泥有限责任公司 (“遵义海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
千阳海螺水泥有限责任公司 (“千阳海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
巴中海螺水泥有限公司 (“巴中海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
文山海螺水泥有限公司 (“文山海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
广西四合工贸有限责任公司 (“四合工贸”)	15%	西部大开发 (注 (i))
临夏海螺水泥有限责任公司 (“临夏海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
贵州六矿瑞安水泥有限公司 (“六矿瑞安”)	15%	西部大开发 (注 (i))
乾县海螺水泥有限责任公司 (“乾县海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
黔西南州发展资源开发有限公司 (“黔西南公司”)	15%	西部大开发 (注 (i))
四川南威水泥有限公司 (“南威水泥”)	15%	西部大开发 (注 (i))
梁平海螺水泥有限责任公司 (“梁平海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
铜仁海螺盘江水泥有限责任公司 (“铜仁海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
云南壮乡水泥股份有限公司 (“壮乡水泥”)	15%	西部大开发 (注 (i))
宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司 (“凤凰山公司”)	15%	西部大开发 (注 (i))
宝鸡众喜金陵河水泥有限公司 (“金陵河公司”)	15%	西部大开发 (注 (i))
广西凌云通鸿水泥有限公司 (“凌云通鸿”)	15%	西部大开发 (注 (i))
保山海螺水泥有限责任公司 (“保山海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
赣州海螺水泥有限责任公司 (“赣州海螺”)	15%	西部大开发 (注 (i))
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司 (“海螺建安”)	15%	高新技术企业 (注 (ii))
安徽海螺暹罗耐火材料有限公司 (“耐火材料”)	15%	高新技术企业 (注 (ii))

- 注 (i) 根据国家税务总局于 2015 年 3 月 10 日颁布的 2015 年第 4 号《关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，自 2014 年 10 月 1 日起，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。上述 25 家企业已于 2017 年取得主管税务机关的相关批复，确认其符合享受优惠税率的条件，故 2017 年度适用税率为 15%。
- 注 (ii) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条 (第二款) 国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。海螺建安于 2015 年取得高新技术企业认定并于 2016 年 5 月取得主管税务机关的相关批复，从 2016 年开始适用 15% 的优惠税率，有效期限为三年。耐火材料于 2016 年取得高新技术企业认定并于 2016 年 12 月取得主管税务机关的相关批复，从 2017 年开始适用 15% 的优惠税率，有效期限为三年。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币	21,553	1	21,553	52,175	1	52,175
美元	8,269	6.7744	56,018	6,355	6.9370	44,085
印尼盾	1,031,162,237	0.51203/ 千印尼盾	527,986	486,173,390	0.51630/ 千印尼盾	251,011
老挝基普	20,873,500	0.82154/ 千老挝基普	17,148	30,499,000	0.84577/ 千老挝基普	25,795
银行存款：						
人民币	19,868,577,035	1	19,868,577,035	14,973,626,242	1	14,973,626,242
美元	79,146,125	6.7744	536,167,509	34,303,272	6.9370	237,961,798
印尼盾	110,471,337,617	0.51203/ 千印尼盾	56,564,639	163,885,893,860	0.51630/ 千印尼盾	84,614,287
港币	8,124,393	0.8679	7,051,161	670,585	0.8945	599,838
欧元	-	7.7496	-	323,835	7.3068	2,366,198
老挝基普	49,533,052	0.82154/ 千老挝基普	40,693	29,874,500	0.84577/ 千老挝基普	25,267
俄罗斯卢布	6,085,834	0.1142	695,002	-	0.1151	-
其他货币资金：						
人民币	315,640,444	1	315,640,444	286,416,792	1	286,416,792
合计			20,785,359,188			15,585,983,488
其中：存放在境外的 款项总额			452,400,143			239,106,673

于2017年6月30日，本集团的银行存款包括定期存款人民币16,068,421,440元（2016年12月31日：人民币11,000,000,000元）。

于2017年6月30日，本集团的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币39,871,408元（2016年12月31日：人民币53,991,713元），专项保证金人民币275,769,001元（2016年12月31日：人民币232,425,079元），存出投资款人民币35元（2016年12月31日：无）。

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	7,754,169,191	6,470,607,071
商业承兑汇票	30,409,224	40,486,799
合计	7,784,578,415	6,511,093,870

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 于2017年6月30日，本集团无已质押的应收票据(2016年12月31日：无)。

(3) 期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

金额单位：人民币元

种类	2017年6月30日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,201,321,071	1,464,559,354
合计	1,201,321,071	1,464,559,354

于2017年6月30日，本集团为结算贸易应付款项人民币1,201,321,071元(2016年12月31日：人民币1,139,305,539元)而将等额的未到期应收票据背书予供货商，而由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团背书予供货商的未到期应收票据款项，2017年6月30日为人民币1,201,321,071元(2016年12月31日：人民币1,139,305,539元)。

于2017年6月30日，本集团未到期应收票据人民币1,464,559,354元(2016年12月31日：人民币1,193,896,371元)背书予供货商以结算应付账款未被终止确认，主要是因为管理层认为票据所有权之信贷风险尚未实质转移。其相对应的应付账款也未终止确认。上述未到期应收票据以及应付账款的面值约等于其公允价值。该等未到期应收票据期限均为一年以内。

(4) 于2017年6月30日，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据(2016年12月31日：无)。

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
1. 应收关联公司	20,548,433	20,480,281
2. 其他客户	620,707,092	643,181,194
小计	641,255,525	663,661,475
减：坏账准备	8,982,429	8,982,429
合计	632,273,096	654,679,046

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	632,273,096	654,679,046
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	8,982,429	8,982,429
小计	641,255,525	663,661,475
减：坏账准备	8,982,429	8,982,429
合计	632,273,096	654,679,046

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款分类披露

金额单位：人民币元

类别	注	2017年6月30日					2016年12月31日				
		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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*											
组合 1	(a)	8,982,429	1%	8,982,429	100%	-	8,982,429	1%	8,982,429	100%	-
组合 2	(a)	632,273,096	99%	-	0%	632,273,096	654,679,046	99%	-	0%	654,679,046
组合小计	(a)	641,255,525	100%	8,982,429	1%	632,273,096	663,661,475	100%	8,982,429	1%	654,679,046
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*											
合计		641,255,525	100%	8,982,429	1%	632,273,096	663,661,475	100%	8,982,429	1%	654,679,046

注\*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

(a) 组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2017年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	632,273,096	-	0%
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	8,982,429	8,982,429	100%
合计	641,255,525	8,982,429	1%

(4) 本期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

金额单位：人民币元

	2017年6月30日	2016年12月31日
期 / 年初余额	8,982,429	8,982,429
本期 / 年计提	-	-
本期 / 年收回或转回	-	-
本期 / 年核销	-	-
期 / 年末余额	8,982,429	8,982,429

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 客户 A	28,069,552	4.38%	-
2. 客户 B	23,974,721	3.74%	-
3. 客户 C	23,249,641	3.62%	-
4. 客户 D	21,775,178	3.40%	-
5. 客户 E	16,444,236	2.56%	-
合计	113,513,328	17.70%	-



4、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预付货款	837,657,120	582,316,878
减：减值准备	1,266,221	1,266,221
合计	836,390,899	581,050,657

(2) 预付款项按账龄列示如下：

金额单位：人民币元

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	832,406,253	99.37%	579,677,262	99.55%
1至2年(含2年)	3,539,646	0.42%	461,895	0.08%
2至3年(含3年)	445,000	0.06%	911,500	0.15%
3年以上	1,266,221	0.15%	1,266,221	0.22%
小计	837,657,120	100%	582,316,878	100%
减：减值准备	1,266,221	-	1,266,221	-
合计	836,390,899	100%	581,050,657	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

金额单位：人民币元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 供应商 A	预付货款	73,189,906	一年以内	8.74%	-
2. 供应商 B	预付货款	71,361,327	一年以内	8.52%	-
3. 供应商 C	预付货款	61,444,435	一年以内	7.34%	-
4. 供应商 D	预付货款	57,185,229	一年以内	6.83%	-
5. 供应商 E	预付货款	32,495,690	一年以内	3.88%	-
合计		295,676,587		35.30%	-

5、 应收利息

(1) 应收利息分类：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
定期存款	135,965,137	114,888,462
合计	135,965,137	114,888,462

6、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
1. 应收关联方	119,150,726	119,187,115
2. 其他	655,584,330	646,920,261
小计	774,735,056	766,107,376
减：坏账准备	27,271,942	27,271,942
合计	747,463,114	738,835,434

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	729,045,524	715,307,464
1年至2年(含2年)	12,664,572	16,241,004
2年至3年(含3年)	5,753,018	7,286,966
3年以上	27,271,942	27,271,942
小计	774,735,056	766,107,376
减：坏账准备	27,271,942	27,271,942
合计	747,463,114	738,835,434

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款分类披露：

金额单位：人民币元

类别	注	2017年6月30日					2016年12月31日				
		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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款*											
组合3	(a)	673,821,518	87%	27,271,942	4%	646,549,576	612,527,938	80%	27,271,942	4%	585,255,996
组合4	(a)	100,913,538	13%	-	0%	100,913,538	153,579,438	20%	-	0%	153,579,438
组合小计	(a)	774,735,056	100%	27,271,942	4%	747,463,114	766,107,376	100%	27,271,942	4%	738,835,434
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款*											
合计		774,735,056	100%	27,271,942	4%	747,463,114	766,107,376	100%	27,271,942	4%	738,835,434

注\*：此类包括单项测试未发生减值的其他应收款。

(a) 组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	2017年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	729,045,524	-	-
1至2年	12,664,572	-	-
2至3年	5,753,018	-	-
3年以上	27,271,942	27,271,942	100%
合计	774,735,056	27,271,942	4%

(4) 本期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

金额单位：人民币元

	2017年6月30日	2016年12月31日
期 / 年初余额	27,271,942	27,572,502
本期 / 年计提	-	-
本期 / 年收回或转回	-	108,684
本期 / 年核销	-	191,876
期 / 年末余额	27,271,942	27,271,942

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

金额单位：人民币元

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
1. 代政府代垫款	100,913,538	153,579,438
2. 存出保证金	308,877,317	242,023,161
3. 其他	364,944,201	370,504,777
小计	774,735,056	766,107,376
减：坏账准备	27,271,942	27,271,942
合计	747,463,114	738,835,434

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

金额单位：人民币元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
1. 国投印尼巴布亚水泥有限公司 (“西巴水泥”)	应收设备货款	50,355,141	一年以内	6.45%	-
2. 客户 F	代政府代垫款	50,000,000	一年以内	6.40%	-
3. 客户 G	代政府代垫款	35,000,000	一年以内	4.48%	-
4. 建德市成利建材有限公司 (“成利建材”)	关联方拆出资金	27,960,000	一年以内	3.58%	-
5. 安徽海螺建材设计研究院 (“海螺设计院”)	应收设备货款	14,628,005	一年以内	1.88%	-
合计		177,943,146		22.79%	-

7、 存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币元

存货种类	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	2,984,280,978	2,560,853	2,981,720,125	2,359,674,963	2,560,853	2,357,114,110
在产品	205,487,301	-	205,487,301	203,659,323	-	203,659,323
库存商品	2,262,019,634	-	2,262,019,634	1,987,760,407	-	1,987,760,407
合计	5,451,787,913	2,560,853	5,449,227,060	4,551,094,693	2,560,853	4,548,533,840

上述存货预计于一年内流转。

(2) 存货本期变动情况分析如下：

金额单位：人民币元

存货种类	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原材料	2,359,674,963	17,717,630,073	17,093,024,058	2,984,280,978
在产品	203,659,323	20,700,735,989	20,698,908,011	205,487,301
库存商品	1,987,760,407	21,909,328,914	21,635,069,687	2,262,019,634
小计	4,551,094,693	60,327,694,976	59,427,001,756	5,451,787,913
减：存货跌价准备	2,560,853	-	-	2,560,853
合计	4,548,533,840	60,327,694,976	59,427,001,756	5,449,227,060

(3) 存货跌价准备

金额单位：人民币元

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,560,853	-	-	-	-	2,560,853
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
合计	2,560,853	-	-	-	-	2,560,853

为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。

8、其他流动资产

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预缴所得税	79,914,357	97,423,493
待抵扣增值税	566,534,358	519,767,734
预缴其他税费	43,217,458	42,075,503
合计	689,666,173	659,266,730

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具 - 按公允价值计量的	391,652,492	-	391,652,492	2,935,176,878	-	2,935,176,878

本集团可供出售金融资产均为于上海证券交易所上市公司之股票投资。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

金额单位：人民币元

	可供出售权益工具
权益工具的成本	45,209,210
公允价值	391,652,492
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	346,443,282
已计提减值金额	-

(3) 本期可供出售金融资产没有发生减值 (2016年12月31日：无)。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
对合营企业的投资	1,148,230,094	1,172,382,763
对联营企业的投资	1,481,241,752	2,143,045,729
小计	2,629,471,846	3,315,428,492
减：减值准备		
- 合营企业	-	-
- 联营企业	-	-
合计	2,629,471,846	3,315,428,492

(2) 长期股权投资本期变动情况分析如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额	
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投 资收益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润			计提 减值准备
<b>合营企业</b>										
安徽海螺川崎装备制造有限公司 （“海螺川崎装备制造”）	286,098,969	-	-	13,570,815	-	-	-24,068,721	-	275,601,063	-
中缅（芜湖）国际贸易有限公司（“中 缅贸易”）	313,434,273	-	-	-11,307,340	-	-	-	-	302,126,933	-
西巴水泥	159,980,455	-	-	-40,157,122	-805,547	-	-	-	119,017,786	-
缅甸海螺水泥有限公司（“緬 甸海螺”）	45,182,956	-	-	7,410,683	-1,011,254	-	-	-	51,582,385	-
缅甸海螺（仰光）水泥有限公司 （“仰光海螺”）	694,500	-	-	-156,854	-19,302	-	-	-	518,344	-
淮北矿业相山水泥有限责任公司 （“相山水泥”）	366,991,610	-	-	32,391,973	-	-	-	-	399,383,583	-
小计	1,172,382,763	-	-	1,752,155	-1,836,103	-	-24,068,721	-	1,148,230,094	-
<b>联营企业</b>										
安徽朱家桥水泥有限公司 （“朱家桥水泥”）	41,563,770	-	-	-1,352,557	-	-	-	-	40,211,213	-
新疆青松建材化工（集团）股份有 限公司（“青松建化”）*	709,223,864	-	-666,716,228	-42,361,289	-146,347	-	-	-	-	-
中国西部水泥有限公司（“西 部水泥”）	1,392,258,095	-	-	48,772,444	-	-	-	-	1,441,030,539	-
小计	2,143,045,729	-	-666,716,228	5,058,598	-146,347	-	-	-	1,481,241,752	-
合计	3,315,428,492	-	-666,716,228	6,810,753	-1,982,450	-	-24,068,721	-	2,629,471,846	-

\* 截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团通过上海证券交易所交易系统减持了所持青松建化全部股份 146,028,004 股，交易金额为人民币 980,609,474 元，减持后本集团不再持有青松建化股份。

注：合营企业和联营企业的详细信息参见附注七、3。



11、投资性房地产

金额单位：人民币元

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
<b>原值</b>			
期初余额	36,193,830	-	36,193,830
本期增加			
- 固定资产转入	11,015,035	-	11,015,035
- 无形资产转入	-	3,664,271	3,664,271
本期减少			
- 转回至固定资产	3,004,295	-	3,004,295
期末余额	44,204,570	3,664,271	47,868,841
<b>累计折旧</b>			
期初余额	8,226,998	-	8,226,998
本期增加			
- 本期计提	647,624	-	647,624
- 固定资产转入累计折旧	1,357,463	-	1,357,463
- 无形资产转入累计摊销	-	656,308	656,308
本期减少			
- 转回至固定资产	584,597	-	584,597
期末余额	9,647,488	656,308	10,303,796
<b>减值准备</b>			
期初及期末余额	-	-	-
<b>账面价值</b>			
期末	34,557,082	3,007,963	37,565,045
期初	27,966,832	-	27,966,832

于2017年6月30日，本集团投资性房地产没有发生减值。

于2017年6月30日，本集团投资性房地产无尚未办妥产权证的情况。

12、 固定资产

金额单位：人民币元

项目	永久业权土地、 房屋及建筑物	机器设备	办公设备及 其他设备	运输工具	合计
原值					
期初余额	39,612,845,949	51,337,018,446	680,917,457	1,930,488,236	93,561,270,088
本期增加					
- 购置	2,028,825	67,424,255	20,383,349	4,495,510	94,331,939
- 在建工程转入	291,604,112	822,281,445	2,138,448	-	1,116,024,005
本期处置或报废	543,371	56,917,041	7,479,705	29,827,148	94,767,265
本期转入投资性 房地产	11,015,035	-	-	-	11,015,035
本期投资性 房地产转回	3,004,295	-	-	-	3,004,295
期末余额	39,897,924,775	52,169,807,105	695,959,549	1,905,156,598	94,668,848,027
累计折旧					
期初余额	7,705,659,306	21,221,577,249	531,883,632	1,433,628,181	30,892,748,368
本期计提	627,885,215	1,566,923,282	21,448,813	57,197,805	2,273,455,115
本期处置或报废	155,985	51,251,156	6,755,981	26,694,333	84,857,455
本期转入投资性 房地产	1,357,463	-	-	-	1,357,463
本期投资性 房地产转回	584,597	-	-	-	584,597
期末余额	8,332,615,670	22,737,249,375	546,576,464	1,464,131,653	33,080,573,162
减值准备					
期初余额	261,952,750	128,532,031	14,775	-	390,499,556
本期计提	-	-	-	-	-
本期处置或报废	-	64,917	-	-	64,917
期末余额	261,952,750	128,467,114	14,775	-	390,434,639
账面价值					
期末	31,303,356,355	29,304,090,616	149,368,310	441,024,945	61,197,840,226
期初	31,645,233,893	29,986,909,166	149,019,050	496,860,055	62,278,022,164

于2017年6月30日，本集团净值为人民币574,247,791元的机器设备已作为本集团人民币60,000,000元一年内到期的非流动负债的抵押物（2016年：608,032,792元）（附注五、27）。

本集团本期无新增固定资产减值准备（2016年12月31日：人民币377,956,026元）。本集团本期因处置固定资产而转出计提的减值准备人民币64,917元（2016年：人民币5,878,394元）。

### 13、 在建工程

#### (1) 在建工程情况

2017年6月30日			2016年12月31日		
账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1,605,567,526	-	1,605,567,526	1,521,041,533	-	1,521,041,533

本集团在建工程本期无新增由于非同一控制下企业合并新增的在建工程(2016年：人民币6,866,948元)。

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	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
英德海螺水泥有限责任公司(“英德海螺”)配套码头+2×60万 t/a 辊压机技改、三风机技改	168,770,000	38,378,823	32,538,980	(67,485,540)	3,432,263	99%	主体工程投产 配套工程在建	-	-	-	自有资金
安徽铜陵海螺水泥有限公司(“铜陵海螺”)4台Φ4.2×14.5米水泥磨辊压机三风机技改、万吨线煤磨技改、及二期CKK建设	142,796,400	61,546,492	68,502,780	(77,275,000)	52,774,272	90%	部分投产	-	-	-	自有资金
印尼海螺水泥有限公司(“印尼海螺”)440万 t/a 粉磨站码头工程	975,310,000	168,719,565	82,475,261	(237,428,049)	13,766,777	99%	主体工程投产	17,773,417	5,251,459	2.51%~8.80%	自有资金及其他借款
邵阳市云峰新能源科技有限公司(“邵阳云峰”)9MW余热发电项目+后备矿山工程	101,770,000	476,565	5,362,277	(2,180,951)	3,657,891	90%	部分投产	-	-	-	自有资金
弋阳海螺水泥有限责任公司(“弋阳海螺”)二期4500t/d熟料线+9MW余热发电	502,660,000	65,618,297	27,571,919	(92,170,465)	1,019,751	100%	投产	-	-	-	自有资金
南通海螺水泥有限责任公司(“南通海螺”)二期100万 t/a 矿渣微粉项目及配套码头	214,350,000	130,138,057	59,272,824	(157,737,789)	31,673,092	89%	部分投产	-	-	-	自有资金

项目名称	预算数	期初 余额	本期 增加	本期转入 固定资产	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
海门海螺水泥有限责任公司 ("海门海螺") 100万 t/a 矿渣 微粉项目工程及配套码头项目	153,540,000	41,319,237	36,704,776	(76,933,044)	1,090,969	100%	投产	-	-	-	自有资金
全椒海螺水泥有限责任公司("全椒 海螺")二期 220万 t/a 粉磨站及 60万 t/a 骨料项目	122,480,000	24,718,983	72,288,204	(95,235,783)	1,771,404	90%	部分投产	-	-	-	自有资金
琅勃拉邦海螺一期 2500t/d 熟料线 及配套 140万 t/a 粉磨站、 4.5MW 余热发电	851,920,000	7,638,466	46,120,368	-	53,758,834	5%	在建	-	-	-	自有资金
印尼巴厘海螺水泥有限公司 ("巴厘水泥")一期 2x5000t/d 熟料 线及配套 220万 t/a 粉磨站、15MW 余热发电、 2x35MW 燃煤电站和 5万吨级 专用码头	1,060,000,000	119,615,501	16,080,504	-	135,696,005	13%	在建	-	-	-	自有资金
马德望海螺水泥有限公司("马德望 海螺") 5000t/d 熟料线+180万 t/a 粉磨站+9MW 余热发电	1,050,620,000	98,183,286	128,795,446	-	226,978,732	30%	在建	2,441,284	1,856,610	2.85%~6.84%	自有资金及 其他借款
北苏海螺水泥有限公司 ("北苏海螺") 5000t/d 熟料线+220 万 t/a 粉磨站+7.5MW 余热发电 +2x20MW 火力发电+配套码头	1,839,370,000	252,122,011	294,632,839	(199,139)	546,555,711	52%	部分投产	8,575,722	8,528,740	3.65%~8.40%	自有资金及 其他借款
其他		512,566,250	330,203,820	(309,378,245)	533,391,825			-	-	-	
合计		1,521,041,533	1,200,549,998	(1,116,024,005)	1,605,567,526			28,790,423	15,636,809		

14、工程物资

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预付大型设备款	560,039,504	677,951,187
专用设备	660,945,579	338,260,961
专用材料	32,352,424	34,699,685
合计	1,253,337,507	1,050,911,833

15、无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位：人民币元

项目	土地使用权	矿山开采权	粘土取土权	其他	合计
<b>账面原值</b>					
期初余额	5,368,539,615	3,564,306,340	53,084,587	73,095,186	9,059,025,728
本期增加					
- 购置	66,332,662	78,041,093	-	36,682,985	181,056,740
本期转入投资性房地产	3,664,271	-	-	-	3,664,271
期末余额	5,431,208,006	3,642,347,433	53,084,587	109,778,171	9,236,418,197
<b>累计摊销</b>					
期初余额	783,467,358	755,107,549	16,372,548	6,375,240	1,561,322,695
本期计提	61,205,194	23,665,107	1,551,416	8,174,641	94,596,358
本期转入投资性房地产	656,308	-	-	-	656,308
期末余额	844,016,244	778,772,656	17,923,964	14,549,881	1,655,262,745
<b>减值准备</b>					
期初及期末余额	-	-	-	-	-
<b>账面价值</b>					
期末账面价值	4,587,191,762	2,863,574,777	35,160,623	95,228,290	7,581,155,452
期初账面价值	4,585,072,257	2,809,198,791	36,712,039	66,719,946	7,497,703,033

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

金额单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	165,701,272	申请登记注册中
矿山开采权	23,515,784	申请登记注册中
粘土取土权	2,760,000	申请登记注册中
合计	191,977,056	

16、商誉

金额单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期处置	期末余额
账面原值				
分宜海螺水泥有限责任公司 （“分宜海螺”）	16,119,621	-	-	16,119,621
贵阳海螺	14,215,986	-	-	14,215,986
贵定海螺	8,018,620	-	-	8,018,620
遵义海螺	990,744	-	-	990,744
四合工贸	37,297,978	-	-	37,297,978
众喜项目*	116,066,524	-	-	116,066,524
六矿瑞安	720,244	-	-	720,244
亳州海螺水泥有限责任公司 （“亳州海螺”）	847,196	-	-	847,196
凌云通鸿	18,111,842	-	-	18,111,842
临夏海螺	86,977,238	-	-	86,977,238
盈江县允罕水泥有限责任公司 （“盈江允罕”）	376,340	-	-	376,340
邵阳云峰	27,248,174	-	-	27,248,174
湖南省云峰水泥有限公司 （“湖南云峰”）	41,722,799	-	-	41,722,799
涟源海螺水泥有限责任公司 （“涟源海螺”）	5,843,883	-	-	5,843,883
赣州海螺	89,173,499	-	-	89,173,499
巢湖海螺水泥有限责任公司 （“巢湖海螺”）	29,917,218	-	-	29,917,218
小计	493,647,906	-	-	493,647,906
减值准备	-	-	-	-
合计	493,647,906	-	-	493,647,906

- \* 凤凰山公司、金陵河公司、乾县众喜水泥有限公司（“乾县众喜”）、陕西众喜水泥（集团）有限公司（“众喜集团”）的水泥相关业务资产，合称“众喜项目”。

为进行商誉减值测试，商誉会分配至一组资产组（即在每次收购中购入的子公司或子公司的组合）。这些资产组亦即本集团为内部管理目的评估商誉的最低层次。

商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算和10.33%的税前折现率预计资产组的未来现金流量现值。超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计该资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。



17、递延所得税资产、递延所得税负债

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
资产减值准备	430,516,084	96,054,616	430,581,001	103,177,045
可抵扣亏损	545,375,523	135,543,481	605,650,195	140,662,089
内部交易未实现利润	1,142,485,544	285,621,386	972,066,552	243,016,638
递延收益	272,781,390	53,274,890	233,629,387	45,112,696
小计	2,391,158,541	570,494,373	2,241,927,135	531,968,468
互抵金额	-9,687,156	-2,421,789	-9,687,156	-2,421,789
互抵后的金额	2,381,471,385	568,072,584	2,232,239,979	529,546,679
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	-1,137,041,361	-284,260,340	-1,160,504,644	-290,126,161
固定资产折旧	-45,664,543	-11,416,136	-27,147,791	-6,786,950
可供出售金融资产公允价值变动	-346,443,282	-86,610,821	-719,535,094	-179,883,774
小计	-1,529,149,186	-382,287,297	-1,907,187,529	-476,796,885
互抵金额	9,687,156	2,421,789	9,687,156	2,421,789
互抵后的金额	-1,519,462,030	-379,865,508	-1,897,500,373	-474,375,096

## 18、其他非流动资产

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
代政府代垫款	355,851,925	360,409,466
预付土地款及工程款	216,691,644	234,601,758
预付购房款	29,409,083	28,912,302
小计	601,952,652	623,923,526
减：一年内到期部分	100,913,538	153,579,438
合计	501,039,114	470,344,088

于2017年6月30日，本集团的其他非流动资产是预付土地款及工程款和因工程所需，为当地政府相关部门代垫之款项。该等代垫款将于相关工程项目前期筹备工作结束后予以清偿。其中人民币97,000,000元代垫款无抵押、无担保，按年利率4.35% - 4.75%计算利息；人民币258,851,925元代垫款无抵押、无担保且不计息。该等代垫款项预计将于2017年7月1日后至2022年收回。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
保证借款	123,500,000	123,500,000
信用借款	916,170,161	1,151,713,970
合计	1,039,670,161	1,275,213,970

于2017年6月30日，本集团的短期借款中有人民币123,500,000元（2016年12月31日：人民币123,500,000元）由本公司部分子公司的少数股东盘江投资控股（集团）有限公司（“盘江控股”）提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团本期无此类事项（2016年：无）。

20、 应付账款

应付账款情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
应付账款	4,114,239,306	4,379,278,388

于2017年6月30日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款（2016年12月31日：无）。

21、 预收款项

预收款项情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预收款项	1,743,925,927	1,550,141,571

于2017年6月30日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项（2016年12月31日：无）。

22、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

金额单位：人民币元

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	724,109,245	1,803,546,296	2,426,360,882	101,294,659
离职后福利 - 设定提存计划	400,774	215,590,656	212,013,221	3,978,209
合计	724,510,019	2,019,136,952	2,638,374,103	105,272,868

(2) 短期薪酬

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	670,405,565	1,366,635,341	2,018,968,391	18,072,515
职工福利费	-	122,167,058	122,167,058	-
社会保险费				
医疗保险费	428,823	81,923,829	80,945,227	1,407,425
工伤保险费	37,572	16,110,602	15,987,258	160,916
生育保险费	31,577	5,856,946	5,820,084	68,439
住房公积金	5,333,266	147,812,548	147,256,301	5,889,513
工会经费和职工教育经费	47,872,442	63,039,972	35,216,563	75,695,851
合计	724,109,245	1,803,546,296	2,426,360,882	101,294,659

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	236,925	206,871,974	203,220,458	3,888,441
失业保险费	163,849	8,718,682	8,792,763	89,768
合计	400,774	215,590,656	212,013,221	3,978,209

23、 应交税费

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	115,716,537	200,708,684
企业所得税	1,212,451,264	619,459,273
资源税	70,710,443	69,749,884
重大水利工程建设基金、 可再生能源附加	329,979,870	286,845,220
土地使用税	59,249,795	50,097,381
教育费附加	10,169,339	11,325,903
城市维护建设税	21,092,042	19,770,843
其他	264,014,691	255,132,774
合计	2,083,383,981	1,513,089,962

24、 应付利息

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
长期借款利息	4,796,565	5,906,345
公司债券利息	209,100,321	123,725,321
短期借款利息	4,554,679	1,977,384
合计	218,451,565	131,609,050

2017年6月30日无重要的已逾期未支付的利息(2016年12月31日：无)。

25、 应付股利

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
应付少数股东股利	50,039,249	100,000,000

26、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
应付工程、设备款	1,503,096,914	1,807,916,487
应付股权转让款及收购价款	386,374,967	686,863,905
工程质保金	380,434,362	474,920,026
存入保证金	399,890,529	356,692,432
履约保证金	460,864,552	404,280,988
其他	448,955,570	382,289,213
合计	3,579,616,894	4,112,963,051

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	未偿还原因
应付工程设备款	190,615,209	尚未达到付款条件
工程质保金	35,981,477	质保期限尚未到期
合计	226,596,686	

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款	1,880,533,400	762,773,113
一年内到期的应付债券	4,998,329,189	2,499,644,701
合计	6,878,862,589	3,262,417,814

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
抵押借款	60,000,000	60,000,000
保证借款	220,000,000	100,000,000
信用借款	1,600,533,400	602,773,113
合计	1,880,533,400	762,773,113

于2017年6月30日，本集团净值为人民币574,247,791元的机器设备已作为本集团人民币60,000,000元一年内到期的非流动负债的抵押物(2016年12月31日：608,032,792元)(附注五、12)。

于2017年6月30日，本集团一年内到期的长期借款中有人民币220,000,000元由盘江控股提供担保(于2016年12月31日，本集团一年内到期的长期借款人民币100,000,000元由盘江控股提供担保)。

(3) 一年内到期的应付债券

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
12 海螺 01	2,499,857,880	2,499,644,701
11 海螺 02	2,498,471,309	-
合计	4,998,329,189	2,499,644,701

28、长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
保证借款	-	170,000,000
信用借款	4,858,604,702	5,277,249,980
合计	4,858,604,702	5,447,249,980

按借款条件分类列示的长期借款利率区间如下：

金额单位：人民币元

项目	期末金额	利率区间
信用借款	4,858,604,702	1.97%~8.80%
合计	4,858,604,702	

29、应付债券

(1) 应付债券

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
11 海螺 02*	2,498,471,309	2,497,672,264
12 海螺 01**	2,499,857,880	2,499,644,701
12 海螺 02	3,498,322,661	3,498,186,384
小计	8,496,651,850	8,495,503,349
减：一年内到期的应付债券	4,998,329,189	2,499,644,701
合计	3,498,322,661	5,995,858,648

\*11 海螺 02 债券将于 2018 年 5 月 23 日到期还本付息，本期本集团将其划分至一年内到期的非流动负债，参见附注五、27(3)。

\*\*12 海螺 01 债券将于 2017 年 11 月 7 日到期还本付息，本期本集团将其划分至一年内到期的非流动负债，参见附注五、27(3)。

(2) 应付债券的增减变动：

金额单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11 海螺 02	2,500,000,000	2011 年 5 月 23 日	七年	2,500,000,000
12 海螺 01	2,500,000,000	2012 年 11 月 7 日	五年	2,500,000,000
12 海螺 02	3,500,000,000	2012 年 11 月 7 日	十年	3,500,000,000
合计	8,500,000,000	-	-	8,500,000,000

金额单位：人民币元

债券名称	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
11 海螺 02	2,497,672,264	-	65,000,000	799,045	65,000,000	2,498,471,309
12 海螺 01	2,499,644,701	-	61,125,000	213,179	61,125,000	2,499,857,880
12 海螺 02	3,498,186,384	-	89,250,000	136,277	89,250,000	3,498,322,661
合计	8,495,503,349	-	215,375,000	1,148,501	215,375,000	8,496,651,850

30、递延收益

金额单位：人民币元

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(注)	233,629,387	49,068,885	9,916,882	272,781,390	与资产相关的政府补助 并按资产折旧进度进行分摊
未实现售后租回 收益(融资租赁)	15,012,547	-	838,492	14,174,055	本集团 2010 年售后租回形成融资租赁 业务中资产售价与账面价值差额确 认递延收益 并按资产折旧进度进行分摊
合计	248,641,934	49,068,885	10,755,374	286,955,445	

注：本集团确认为递延收益的政府补助，参见附注五、44。



### 31、股本

金额单位：人民币元

	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579
- 人民币普通股(A股)	3,999,702,579	-	-	-	-	-	3,999,702,579
- 境外上市的外资股(H股)	1,299,600,000	-	-	-	-	-	1,299,600,000
合计	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579

A股与H股享有同等权益。

### 32、资本公积

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价(注1)	10,495,775,363	-	3,366,071	10,492,409,292
其他资本公积(注2)	188,546,162	-	-	188,546,162
合计	10,684,321,525	-	3,366,071	10,680,955,454

注1：资本公积(股本溢价)本期减少为购买子公司少数股东股权产生。

注2：该项目主要为本集团收到的相关政府部门给予的节能技术改造资金。

### 33、其他综合收益

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	本期所得税前发生额	本期发生额				归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益(所得税前)	减：所得税影响	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其中：							
可供出售金融资产公允价值变动损益	539,651,320	1,282,114,345	1,655,206,157	-93,272,953	-279,818,859	-	259,832,461
外币财务报表折算差额	16,412,402	-7,805,234	-	-	-7,805,234	-2,451,430	8,607,168
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	34,758,421	-1,982,450	774	-	-1,983,224	-	32,775,197
合计	590,822,143	1,272,326,661	1,655,206,931	-93,272,953	-289,607,317	-2,451,430	301,214,826

### 34、 盈余公积

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,649,651,290	-	-	2,649,651,290

根据本公司章程及相关法规的规定，本公司须提取税后利润的百分之十作为法定盈余公积。法定盈余公积累计额已达本公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

法定盈余公积已于2012年达到注册资本的50%。因此，自2013年1月1日起，本公司并未提取利润分配至法定盈余公积。

### 35、 未分配利润

金额单位：人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
期初未分配利润		57,384,823,590	51,133,606,916
加：本期归属于母公司股东的净利润		6,716,723,490	8,529,916,783
减：应付普通股股利	(1)	2,649,651,290	2,278,700,109
期末未分配利润		61,451,895,790	57,384,823,590

#### (1) 本期内分配普通股股利

根据2017年5月31日股东大会的批准，本公司于2017年6月21日向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.5元，共人民币2,649,651,290元（2016年12月31日：每股人民币0.43元，共人民币2,278,700,109元）。

#### (2) 期末未分配利润的说明

截至2017年6月30日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币3,952,710,641元（2016年12月31日：人民币3,764,352,740元）。

### 36、营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间		截至2016年6月 30日止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,985,757,733	20,768,229,993	23,400,455,433	16,214,530,501
其他业务	922,158,560	812,378,354	572,653,935	475,805,886
合计	31,907,916,293	21,580,608,347	23,973,109,368	16,690,336,387

#### 营业收入明细

金额单位：人民币元

	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
主营业务收入	30,985,757,733	23,400,455,433
- 销售商品	30,985,757,733	23,400,455,433
小计	30,985,757,733	23,400,455,433
其他业务收入	922,158,560	572,653,935
- 材料销售收入	723,574,208	328,686,792
- 其他	198,584,352	243,967,143
合计	31,907,916,293	23,973,109,368

### 37、税金及附加

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
城市维护建设税	124,453,146	75,354,923
教育费附加	69,158,555	44,393,141
土地使用税	63,439,001	-
房产税	99,903,044	-
其他	103,431,159	4,111,760
合计	460,384,905	123,859,824

38、销售费用

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
工资及福利费	197,714,467	172,405,481
折旧费	115,231,798	100,913,860
出口费、中间费用及运输费	348,009,422	273,647,689
包装及装卸费	733,442,522	772,239,225
其他	197,328,434	186,013,324
合计	1,591,726,643	1,505,219,579

39、管理费用

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
工资及福利费	676,688,513	585,951,488
其他税费	155,406,589	321,397,898
折旧及摊销	177,609,123	234,864,956
环保费	86,772,491	53,729,844
其他	267,255,191	244,996,585
合计	1,363,731,907	1,440,940,771

40、财务费用

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
贷款及应付款项的利息支出	363,352,009	466,635,786
减：资本化的利息支出	15,636,809	12,841,426
存款及应收款项的利息收入	276,507,748	198,790,875
净汇兑亏损 (收益以“-”号填列)	1,588,780	-75,580,802
其他财务费用	2,602,450	2,677,472
合计	75,398,682	182,100,155

本集团本期间无人民币借款费用资本化金额(上期间：2.65% ~ 3.92%)，外币借款资本化率为 2.51% ~ 8.80% (上期间：1.53% ~ 2.22%)。

41、资产减值损失 (转回以“-”号填列)

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
其他应收款	-	-84,450

42、公允价值变动收益

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债	-	3,779,599
其中：衍生金融工具产生的公允价值 变动收益	-	3,779,599
合计	-	3,779,599
其中：因终止确认而转出至投资收益的 金额	-	4,968,250

43、投资收益 (损失以“-”号填列)

投资收益分项目情况

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
权益法核算的长期股权投资收益	-758,808	-67,594,789
处置长期股权投资产生的投资收益	303,104,354	-
处置以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产取得的投资收益 (损失以“-”号填列)	-	836,688
其中：交易性金融资产	-	836,688
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,816,570	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,556,772,996	-
其中：其他综合收益转入	1,655,206,157	-
委托理财投资收益	20,712,329	-
合计	1,881,647,441	-66,758,101

44、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

金额单位：人民币元

补助项目	递延收益 期初余额	本期新增 补助金额	计入 其他收益 金额	计入 营业外 收入金额	其他变动	递延收益 期末余额
能源管理中心 示范项目	9,760,000	-	-	1,620,000	-	8,140,000
脱硝技改专项 补助	159,962,352	24,938,190	-	6,469,764	-	178,430,778
垃圾环保一体 化项目补助	46,854,167	-	-	1,125,000	-	45,729,167
基础设施建设 返还	17,052,868	24,130,695	-	702,118	-	40,481,445
合计	233,629,387	49,068,885	-	9,916,882	-	272,781,390

(2) 与收益相关的政府补助

金额单位：人民币元

补助项目	本期新增 补助金额	计入 其他收益 金额	计入 营业外 收入金额
资源综合利用退税收入	242,828,058	242,828,058	-
政府财政补贴	214,232,473	-	214,232,473
碳排放收入	7,430,695	-	7,430,695
合计	464,491,226	242,828,058	221,663,168

45、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	截至2017年 6月30日止 6个月期间	截至2016年 6月30日止 6个月期间	2017年1-6月 计入非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,132,874	107,861,421	13,132,874
其中：固定资产处置利得	13,132,874	65,796,231	13,132,874
无形资产处置利得	-	42,065,190	-
政府补助（注）	231,580,050	416,742,346	231,580,050
负商誉	-	12,882,782	-
其他	20,206,160	17,273,718	20,206,160
合计	264,919,084	554,760,267	264,919,084

注：本集团截至2017年6月30日止6个月期间计入营业外收入的政府补助，参见附注五、44。

46、营业外支出

金额单位：人民币元

项目	截至2017年 6月30日止 6个月期间	截至2016年 6月30日止 6个月期间	2017年1-6月 计入非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,413,266	493,411	4,413,266
其中：固定资产处置损失	4,413,266	493,411	4,413,266
其他	16,510,266	19,036,485	16,510,266
合计	20,923,532	19,529,896	20,923,532

47、 所得税费用

金额单位：人民币元

项目	注	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
按税法及相关规定计算的当年所得税		2,187,323,796	1,091,722,046
递延所得税的变动	(1)	-39,762,540	-44,781,680
汇算清缴差异调整		-551,167	-4,150,997
合计		2,147,010,089	1,042,789,369

(1) 递延所得税的变动分析如下：

金额单位：人民币元

项目	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
暂时性差异的产生和转回	-37,785,499	-43,590,678
所得税税率的变动	-1,977,041	-1,191,002
合计	-39,762,540	-44,781,680

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币元

项目	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
税前利润	9,204,536,860	4,502,988,971
按税率 25% 计算的预期所得税	2,301,134,215	1,125,747,243
加：不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,119,453	40,942,959
税率变动对递延所得税的影响	6,513,864	-14,626,857
减：子公司适用不同税率的影响	156,711,657	71,065,227
调整以前年度所得税的影响	551,167	4,150,997
非应税收入的影响	25,990,621	9,078,221
节能节水设备投资抵免所得税	7,503,998	21,117,095
其他	-	3,862,436
本期所得税费用	2,147,010,089	1,042,789,369



#### 48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益

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

金额单位：人民币元

	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,716,723,490	3,354,918,405
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579
基本每股收益(元/股)	1.27	0.63

普通股的加权平均数计算过程如下：

金额单位：人民币元

普通股的加权平均数计算过程	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
期初已发行普通股股数	5,299,302,579	5,299,302,579
期末普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579

##### (2) 稀释每股收益

本报告期，本公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
收到政府补助及其他专项拨款	258,443,062	391,938,531
其他	141,668,534	10,728,081
合计	400,111,596	402,666,612

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
支付销售费用及管理费用	502,426,581	371,959,284
其他	64,045,419	47,893,020
合计	566,472,000	419,852,304

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
利息收入	255,431,073	197,302,401
收回代政府代垫款	129,787,929	8,205,440
收回拆借资金	-	200,000,000
合计	385,219,002	405,507,841

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
代政府代垫款	125,230,388	26,735,350
合计	125,230,388	26,735,350

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
新收购子公司支付的债务承接款	4,000,000	84,637,938
合计	4,000,000	84,637,938

50、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润调节为经营活动现金流量：

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
净利润	7,057,526,771	3,460,199,602
加：资产减值准备(转回以“-”号填列)	-	-84,450
固定资产和投资性房地产折旧	2,274,102,739	2,206,695,972
无形资产摊销	94,596,358	124,413,718
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	-8,719,608	-83,661,584
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-3,779,599
财务费用	71,207,452	182,048,327
投资收益(损失以“+”号填列)	-1,869,746,848	118,686,578
负商誉	-	-12,882,782
递延所得税资产增加	-38,525,905	-33,513,037
递延所得税负债减少	-1,236,635	-11,268,643
存货的增加(减少以“+”号填列)	-900,693,220	126,760,032
经营性应收项目的增加	-1,627,335,512	-721,100,161
经营性应付项目的减少	-4,132,180	-685,226,949
经营活动产生的现金流量净额	5,047,043,412	4,667,287,024

b. 现金及现金等价物净变动情况：

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
现金和现金等价物的期末余额	6,969,718,744	8,071,781,374
减：现金和现金等价物的期初余额	5,799,566,696	4,285,034,364
现金及现金等价物净增加额 (减少以“-”号填列)	1,170,152,048	3,786,747,010

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

取得子公司及其他营业单位的有关信息：

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
取得子公司及其他营业单位的价格	-	1,187,642,050
本期取得子公司及其他营业单位于 本期支付的现金和现金等价物	-	519,321,970
减：子公司及其他营业单位持有的现金 和现金等价物	-	62,389,559
加：以前年度取得子公司及其他营业 单位于本期支付的现金或现金 等价物	281,787,265	322,756,453
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	281,787,265	779,688,864

(3) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
现金	6,969,718,744	8,071,781,374
其中：库存现金	622,705	1,851,230
可随时用于支付的银行存款	4,400,674,599	6,009,930,144
可随时用于支付的三个月以内 定期存款	2,568,421,440	2,060,000,000
现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	6,969,718,744	8,071,781,374
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物	-	-

51、 所有权或使用权受到限制的资产

金额单位：人民币元

项目	附注	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	受限原因
用于担保的资产						
- 货币资金	五、1	286,416,792	48,600,320	19,376,668	315,640,444	保证金
用于抵押造成 所有权受到限制 的资产						
- 固定资产	五、12	608,032,792	-	33,785,001	574,247,791	抵押借款
合计		894,449,584	48,600,320	53,161,669	889,888,235	

52、 外币折算

金额单位：人民币元

子公司名称	境外主要经营地	记账本位币
印尼海螺、南加里曼丹海螺水泥有限公司 （“印尼南加海螺”）、印尼海螺国际贸易有限公司 （“印尼国贸”）、南苏拉威西马诺斯海螺矿山有限公司（“南苏矿 山”）、印尼马诺斯水泥有限公司（“马诺斯水泥”）、 巴鲁水泥、北苏海螺、西加里曼丹海螺水泥贸易有限公司 （“西加海螺”）	印度尼西亚	印尼盾
马德望海螺	柬埔寨	美元
琅勃拉邦海螺、万象海螺水泥有限公司（“万象海螺”）	老挝	基普
缅甸海螺（曼德勒）水泥有限公司（“曼德勒海螺”）	缅甸	缅元
伏尔加海螺	俄罗斯	卢布

上述子公司根据其在经营地主要业务收支的计价和结算币种作为确定记账本位币的依据。

六、 合并范围的变更

1、 其它原因的合并范围变动

本集团本期新设立 2 家子公司纳入合并范围：

子公司名称	形成控制的判断依据
万象海螺	控股子公司
曼德勒海螺	控股子公司

## 七、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

金额单位：人民币元

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽长丰海螺水泥有限公司(“长丰海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	10,000,000	100	-	设立
张家港海螺水泥有限公司(“张家港海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	35,000,000	98.71	-	设立
上海海螺水泥有限责任公司(“上海海螺”)	上海	上海	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	75	-	设立
南京海螺水泥有限公司(“南京海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	-	100	设立
南通海螺	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	设立
上海海螺水泥销售有限公司(“上海销售”)	上海	上海	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	100	-	设立
福建省建阳海螺水泥有限责任公司(“建阳海螺”)	福建	福建	生产和销售水泥及水泥制品	14,000,000	76	-	设立
泰州海螺水泥有限责任公司(“泰州海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	11,520,000	93.75	-	设立
蚌埠海螺水泥有限责任公司(“蚌埠海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	54,000,000	100	-	设立
分宜海螺	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	110,000,000	100	-	设立
绍兴上虞海螺水泥有限责任公司(“上虞海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	16,000,000	100	-	设立
建德海螺水泥有限责任公司(“建德海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
江西庐山海螺水泥有限公司(“庐山海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	-	设立
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司(“杨湾海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	170,000,000	100	-	设立
南昌海螺水泥有限责任公司(“南昌海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	100	-	设立
安徽怀宁海螺水泥有限公司(“怀宁海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	273,250,000	100	-	设立
中国水泥厂有限公司(“中国水泥厂”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
淮安海螺水泥有限责任公司(“淮安海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	-	100	设立
太仓海螺水泥有限责任公司(“太仓海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	-	100	设立
台州海螺水泥有限公司(“台州海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	70,000,000	100	-	设立
海门海螺	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	设立
江门海螺水泥有限公司(“江门海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	105,000,000	100	-	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
马鞍山海螺水泥有限责任公司(“马鞍山海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	100	-	设立
宣城海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	406,500,000	100	-	设立
芜湖海螺水泥有限公司(“芜湖海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	660,000,000	100	-	设立
湖南海螺水泥有限公司(“湖南海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	100	-	设立
英德海螺	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	580,000,000	70	5	设立
兴业葵阳海螺水泥有限责任公司(“葵阳海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司(“新宁海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	328,000,000	100	-	设立
兴安海螺水泥有限责任公司(“兴安海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	-	设立
宁海强蛟海螺水泥有限公司(“宁海海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	110,240,000	100	-	设立
北流海螺水泥有限责任公司(“北流海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	450,000,000	100	-	设立
湛江海螺水泥有限责任公司(“湛江海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	-	设立
象山海螺水泥有限责任公司(“象山海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	189,000,000	100	-	设立
扬州海螺水泥有限责任公司(“扬州海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	210,000,000	100	-	设立
弋阳海螺	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	457,500,000	100	-	设立
石门海螺水泥有限责任公司(“石门海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	421,000,000	100	-	设立
淮安楚州海螺水泥有限责任公司(“楚州海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	100	-	设立
平凉海螺	甘肃	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	470,000,000	100	-	设立
宁德海螺水泥有限责任公司(“宁德海螺”)	福建	福建	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	100	-	设立
江西赣江海螺水泥有限责任公司(“赣江海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	165,000,000	100	-	设立
佛山海螺水泥有限责任公司(“佛山海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	-	设立
六安海螺水泥有限责任公司(“六安海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	89,000,000	100	-	设立
达州海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	设立
临湘海螺水泥有限责任公司(“临湘海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	290,000,000	100	-	设立
乐清海螺水泥有限责任公司(“乐清海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	238,000,000	100	-	设立
全椒海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	-	设立
广元海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	设立
广东清新水泥有限公司(“清新公司”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	320,000,000	100	-	设立
重庆海螺	重庆	重庆	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	100	-	设立
礼泉海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
千阳海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	490,000,000	100	-	设立
淮南海螺水泥有限责任公司 (“淮南海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	160,000,000	100	-	设立
阳春海螺水泥有限责任公司 (“阳春海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	100	-	设立
济宁海螺水泥有限责任公司 (“济宁海螺”)	山东	山东	生产和销售水泥及水泥制品	235,000,000	100	-	设立
祁阳海螺水泥有限责任公司 (“祁阳海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
湖南益阳海螺水泥有限责任公司 (“益阳海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
广元海螺塑料包装有限责任公司 (“广元塑品”)	四川	四川	生产销售包装袋	20,000,000	100	-	设立
宿州海螺水泥有限责任公司 (“宿州海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
黄山海螺水泥有限责任公司 (“黄山海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	100	-	设立
化州海螺水泥有限责任公司 (“化州海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
江华海螺水泥有限责任公司 (“江华海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	266,000,000	100	-	设立
江华海螺塑料包装有限责任公司 (“江华塑品”)	湖南	湖南	生产销售包装袋	20,000,000	100	-	设立
龙陵海螺水泥有限责任公司 (“龙陵海螺”)	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	225,000,000	100	-	设立
保山海螺	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	100	-	设立
耐火材料	安徽	安徽	开发、制造、销售耐火材料及售后服务	100,000,000	70	-	设立
铜仁海螺	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	510,000,000	51	-	设立
梁平海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	100	-	设立
印尼海螺	印尼	印尼	贸易和投资公司	51,000,000 美元	75	-	设立
印尼南加海螺	印尼	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	90,000,000 美元	-	71.25	设立
文山海螺	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	100	-	设立
巴中海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	100	-	设立
亳州海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	70	-	设立
镇江北固海螺水泥有限责任公司 (“北固海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	80	-	设立
进贤海螺水泥有限责任公司 (“进贤海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	42,000,000	70	-	设立
临夏海螺	甘肃	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	-	设立
海螺国际	香港	香港	投资及贸易	300,000,000 港币	100	-	设立
安徽海螺物资贸易有限责任公司 (“海螺物贸”)	安徽	安徽	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000	100	-	设立
无锡海螺水泥销售有限公司 (“无锡销售”)	江苏	江苏	水泥及水泥制品的销售及售后服务	100,000,000	100	-	设立
印尼国贸	印尼	印尼	投资及贸易	10,000,000 美元	-	100	设立



子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
南苏矿山	印尼	印尼	矿山开采及相关服务	1,000,000 美元	-	67.5	设立
马诺斯水泥	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000 美元	-	100	设立
巴鲁水泥	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000 美元	-	100	设立
马德望海螺	柬埔寨	柬埔寨	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000 美元	-	60	设立
宝鸡海螺塑料包装有限责任公司 (“宝鸡塑品”)	陕西	陕西	生产销售包装袋	10,000,000	100	-	设立
北苏海螺	印尼	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000 美元	-	100	设立
巢湖海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	500,000,000	100	-	设立
西加海螺	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	4,000,000 美元	-	100	设立
贵定海螺塑料包装有限责任公司 (“贵定塑品”)	贵州	贵州	生产和销售包装袋	20,000,000	100	-	设立
伏尔加海螺	俄罗斯	俄罗斯	生产和销售水泥及水泥制品	200,000 美元	75	-	设立
琅勃拉邦海螺	老挝	老挝	生产和销售水泥及水泥制品	23,000,000 美元	-	70	设立
万象海螺	老挝	老挝	生产和销售水泥及水泥制品	1,000,000 美元	-	75	设立
曼德勒海螺	缅甸	缅甸	生产和销售水泥及水泥制品	45,000,000 美元	55	-	设立
海螺建安	安徽	安徽	提供建筑施工服务	30,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
上海海螺建材国际贸易有限公司 (“海螺国贸”)	上海	上海	自营和代理服务	10,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
上海海螺物流有限公司 (“海螺物流”)	上海	上海	提供各类商品物流服务	10,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
芜湖海螺物流有限公司 (“芜湖物流”)	安徽	安徽	提供各类商品物流服务	40,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
广东英龙海螺物流有限公司 (“英龙物流”)	广东	广东	提供各类商品物流服务	10,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
安徽宁昌塑料包装有限公司 (“宁昌塑品”)	安徽	安徽	生产销售包装袋	53,554,100	100	-	同一控制下企业合并取得
英德海螺塑料包装有限责任公司 (“英德塑品”)	广东	广东	生产销售包装袋	6,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
芜湖海螺塑料制品有限公司 (“芜湖塑品”)	安徽	安徽	生产和销售包装袋	30,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
铜陵海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	742,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
宁波海螺水泥有限公司(“宁波海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	171,000,000	75	-	非同一控制下企业合并取得
安徽荻港海螺水泥股份有限公司(“荻港海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	590,000,000	99.75	0.25	非同一控制下企业合并取得
安徽枞阳海螺水泥股份有限公司(“枞阳海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	410,000,000	99.27	0.73	非同一控制下企业合并取得
池州海螺水泥股份有限公司(“池州海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	950,000,000	99.67	0.33	非同一控制下企业合并取得
双峰海螺水泥有限公司(“双峰海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	492,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
江苏八菱海螺水泥有限公司(“八菱海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	32,960,000	75	-	非同一控制下企业合并取得
上海海螺明珠水泥有限责任公司(“明珠海螺”)	上海	上海	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	76.2	18	非同一控制下企业合并取得
贵阳海螺*	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	706,000,000	50	-	非同一控制下企业合并取得
贵定海螺*	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	460,000,000	50	-	非同一控制下企业合并取得
遵义海螺*	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	530,000,000	50	-	非同一控制下企业合并取得
壮乡水泥	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
四合工贸	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	120,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
凤凰山公司	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	928,800,000	100	-	非同一控制下企业合并取得

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
金陵河公司	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	372,376,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
乾县海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	560,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
六矿瑞安	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	477,450,000	51	-	非同一控制下企业合并取得
黔西南公司	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	250,000,000	51	-	非同一控制下企业合并取得
南威水泥	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	168,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
哈密弘毅建材有限责任公司 (“哈密建材”)	新疆	新疆	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	80	-	非同一控制下企业合并取得
哈密兴义矿业有限责任公司 (“兴义矿业”)	新疆	新疆	矿山开采及相关服务	3,000,000	-	80	非同一控制下企业合并取得
凌云通鸿	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	80	-	非同一控制下企业合并取得
茂名市大地水泥有限公司 (“茂名大地”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
盈江允罕	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	99	-	非同一控制下企业合并取得
邵阳云峰	湖南	湖南	研发；销售型材及相关制品	120,000,000	65	-	非同一控制下企业合并取得
湖南云峰	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	93,000,000	65	-	非同一控制下企业合并取得
水城海螺盘江水泥有限责任公司 (“水城海螺”)**	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	507,600,000	40	-	非同一控制下企业合并取得
昆明海螺水泥有限公司 (“昆明海螺”)**	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	30,506,700 美元	80	-	非同一控制下企业合并取得

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
涟源海螺***	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	74,800,000 美元	80	-	非同一控制下企业合并取得
赣州海螺	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	55	-	非同一控制下企业合并取得

- \* 上述子公司系公司章程规定股东会授权董事会对除特别决议事项外的其他股东会决议事项行使表决权，本公司可控制其董事会 60%席位及投票权。特别决议主要包括企业增资、减资、修改公司章程等行使保护性权力的事项。
- \*\* 根据该子公司章程，本公司在其股东会享有除特别决议事项外其他股东会决议事项 100%的表决权。特别决议主要包括企业增资、减资、修改公司章程等行使保护性权力的事项。
- \*\*\* 本期昆明宏熙水泥有限公司更名为昆明海螺水泥有限公司，国产实业（湖南）水泥有限公司更名为涟源海螺水泥有限公司。

(2) 非全资子公司

金额单位：人民币元

子公司名称	少数股东的持股比例	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
英德海螺	25.00%	60,107,017	-	617,441,455
张家港海螺	1.29%	260,943	-	6,295,125
宁波海螺	25.00%	7,305,762	-6,840,000	84,238,573
泰州海螺	6.25%	573,017	-	2,873,802
八菱海螺	25.00%	-	-980,000	2,783,056
建阳海螺	24.00%	122,394	-	11,635,479
上海海螺	25.00%	-	-	67,187,322
明珠海螺	5.80%	455,952	-	4,678,209
贵阳海螺	50.00%	27,787,496	-	568,628,998
贵定海螺	50.00%	36,232,264	-	325,066,401
遵义海螺	50.00%	102,284,445	-	566,460,327
耐火材料	30.00%	6,348,610	-570,000	55,985,419
六矿瑞安	49.00%	28,712,823	-	315,821,939
黔西南公司	49.00%	6,347,271	-	125,701,955
铜仁海螺	49.00%	29,804,887	-	313,399,793
印尼海螺	25.00%	-5,382,881	-	51,909,917
印尼南加海螺	28.75%	-6,117,412	-	23,336,118
亳州海螺	30.00%	1,279,396	-	11,854,290
哈密建材	20.00%	2,025,242	-	9,863,074
凌云通鸿	20.00%	1,059,885	-	12,329,917
北固海螺	20.00%	853,034	-	13,233,990
进贤海螺	30.00%	-41,408	-	16,161,383
盈江允罕	1.00%	491,804	-	5,305,611
邵阳云峰	35.00%	3,253,456	-	79,065,514
湖南云峰	35.00%	108,112	-	67,167,329
水城海螺	60.00%	190,839	-	234,278,231
昆明海螺	20.00%	204,524	-	24,905,133
涟源海螺	20.00%	1,855,169	-	106,241,438
南苏矿山	32.50%	-	-	684,315
赣州海螺	45.00%	37,622,245	-	266,913,364
马德望海螺	40.00%	-2,974,962	-	78,707,036
伏尔加海螺	25.00%	-108,263	-	248,287
琅勃拉邦海螺	30.00%	147,451	-	24,894,341
万象海螺	25.00%	-1,604	-	1,689,436
曼德勒海螺	45.00%	-4,227	-	3,055,408
合计		340,803,281	-8,390,000	4,100,041,985

(3) 非全资子公司的主要财务信息

下表列示了上述子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
流动资产	7,243,801,870	5,663,523,980
非流动资产	20,002,791,832	19,898,192,568
资产合计	27,246,593,702	25,561,716,548
流动负债	8,628,925,781	9,001,873,464
非流动负债	6,455,156,991	5,994,414,719
负债合计	15,084,082,772	14,996,288,183
营业收入	7,376,708,212	5,385,959,362
净利润	952,480,844	396,085,409
综合收益总额	947,881,672	429,579,635
经营活动现金流量	1,524,580,663	716,012,757

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：

本公司于2017年3月15日向盈江允罕增资，增资后本公司持股比例由90%变为99%，少数股东持股比例由10%变为1%。

本集团截止至2017年6月22日通过增资及购买少数股权，对马德望海螺的持股比例由51%变为60%，少数股东持股比例由49%变为40%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响：

金额单位：人民币元

项目	盈江允罕	马德望海螺	合计
增加资本金			
- 现金	272,673,000	82,609,200	355,282,200
购买股权成本			
- 现金	-	6,128,100	6,128,100
小计	272,673,000	88,737,300	361,410,300
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	270,972,534	87,071,695	358,044,229
差额	1,700,466	1,665,605	3,366,071
其中：调整资本公积	1,700,466	1,665,605	3,366,071

3、 在合营企业或联营企业中的权益

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
合营企业	1,148,230,094	1,172,382,763
联营企业	1,481,241,752	2,143,045,729
小计	2,629,471,846	3,315,428,492
减：减值准备	-	-
合计	2,629,471,846	3,315,428,492

(1) 重要合营企业或联营企业：

金额单位：人民币元

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	注册资本	对本集团活动是否具有战略性
				直接	间接			
合营企业								
海螺川崎装备制造	安徽	安徽	水泥装备(含铸造物)设计、采购、制造、销售、维修及售后服务	50%	-	权益法	348,000,000	是
中缅贸易*	安徽	安徽	进出口业务及水泥设备、水泥生产及水泥原料的技术服务	45%	-	权益法	9,000 万美元	是
西巴水泥*	印尼	印尼	水泥和熟料的生产、销售和售后服务以及石灰石、粘土、砂等矿业活动	49%	-	权益法	8,000 万美元	是
缅甸海螺*	缅甸	缅甸	水泥和熟料的生产	45%	-	权益法	4,400 万美元	是
仰光海螺	缅甸	缅甸	熟料、水泥、骨料以及水泥辅料、水泥制品的销售服务、运输服务及煤炭运输服务	50%	-	权益法	1,000 万美元	是
相山水泥*	安徽	安徽	水泥及水泥制品的生产、销售，墙体材料的生产和销售，机械加工及技术咨询与服务、大型水泥设备维修	40%	-	权益法	408,628,000	是
联营企业								
朱家桥水泥	安徽	安徽	生产销售水泥，矿渣粉，混凝土，中转熟料和水泥，并提供售后服务	40%	-	权益法	1,500 万美元	是
西部水泥	陕西	英属泽西岛	生产和销售水泥	-	21.17%	权益法	2,000 万英镑	是

\* 根据该等公司的公司章程，本公司与其他投资方对该等公司实施共同控制，因此该等公司为本公司的合营企业。

\*\* 截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团通过上海证券交易所交易系统减持了所持青松建化全部股份 146,028,004 股，交易金额为人民币 980,609,474 元，减持后本集团不再持有青松建化股份。



(2) 重要合营企业的主要财务信息：

下表列示了本集团重要合营企业的主要财务信息，这些合营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对合营企业投资账面价值的调节过程：

金额单位：人民币元

项目	海螺川崎装备制造	中缅贸易	西巴水泥	缅甸海螺	仰光海螺	相山水泥	合计
	2017年6月30日	2017年6月30日	2017年6月30日	2017年6月30日	2017年6月30日	2017年6月30日	2017年6月30日
流动资产	305,710,557	989,060,065	157,298,987	345,065,915	5,923,404	388,637,557	2,191,696,485
其中：现金和现金等价物	26,083,046	95,190,563	16,997,675	61,456,303	2,040,473	50,505,633	252,273,693
非流动资产	554,343,771	33,806	2,075,544,399	1,169,218,812	-	1,209,282,846	5,008,423,634
资产合计	860,054,328	989,093,871	2,232,843,386	1,514,284,727	5,923,404	1,597,920,403	7,200,120,119
流动负债	315,908,269	89,234,306	275,252,846	1,400,125,120	4,198,545	521,116,808	2,605,835,894
非流动负债	-	228,000,000	1,602,632,340	-	-	112,121,742	1,942,754,082
负债合计	315,908,269	317,234,306	1,877,885,186	1,400,125,120	4,198,545	633,238,550	4,548,589,976
净资产	544,146,059	671,859,565	354,958,200	114,159,607	1,724,859	964,681,853	2,651,530,143
少数股东权益	-	-	-586,322	-	-	28,134,670	27,548,348
归属于母公司股东权益	544,146,059	671,859,565	355,544,522	114,159,607	1,724,859	936,547,183	2,623,981,795
按持股比例计算的净资产份额	272,073,029	302,336,804	174,216,816	51,371,824	862,430	374,618,873	1,175,479,776
加：取得投资时形成的商誉	-	-	5,624,612	-	-	26,047,818	31,672,430
减：未实现的内部损益抵消	-	-	-61,331,086	-	-	-365,387	-61,696,473
其他	3,528,034	-209,871	507,444	210,561	-344,086	-917,721	2,774,361
对合营企业投资的账面价值	275,601,063	302,126,933	119,017,786	51,582,385	518,344	399,383,583	1,148,230,094

金额单位：人民币元

项目	海螺川崎装备制造	中缅贸易	西巴水泥	缅甸海螺	仰光海螺	相山水泥	合计
	截至2017年6月30日止6个月期间	截至2017年6月30日止6个月期间	截至2017年6月30日止6个月期间	截至2017年6月30日止6个月期间	截至2017年6月30日止6个月期间	截至2017年6月30日止6个月期间	截至2017年6月30日止6个月期间
营业收入	249,514,421	-	141,855,130	337,699,519	13,139,946	759,818,030	1,502,027,046
财务费用(收益以“+”号填列)	-3,303,213	-28,943,130	-23,935,473	-6,163,216	2,618	-3,007,597	-65,350,011
其中：利息收入	260,988	479,558	165,131	584,307	140	114,272	1,604,396
利息费用	-3,556,125	-5,185,692	-35,832,713	-6,917,504	-	-6,334,726	-57,826,760
所得税费用	-4,789,700	588,622	-	-	-47,944	-22,912,475	-27,161,497
净利润(亏损以“-”号填列)	27,141,631	-25,127,421	-56,230,250	16,468,184	-313,584	81,893,401	43,831,961
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-1,643,974	-2,247,231	-38,602	-	-3,929,807
综合收益总额	27,141,631	-25,127,421	-57,874,224	14,220,953	-352,186	81,893,401	39,902,154
本期收到的来自合营企业的股利	24,068,721	-	-	-	-	-	24,068,721

金额单位：人民币元

项目	海螺川崎装备制造	中缅贸易	西巴水泥	缅甸海螺	仰光海螺	相山水泥	合计
	2016年12月31日	2016年12月31日	2016年12月31日	2016年12月31日	2016年12月31日	2016年12月31日	2016年12月31日
流动资产	342,584,725	1,146,680,557	123,148,094	224,256,827	1,391,829	413,608,043	2,251,670,075
其中：现金和现金等价物	54,126,788	190,440,641	43,050,157	46,290,821	1,391,829	113,215,682	448,515,918
非流动资产	569,299,176	38,200	2,147,823,236	1,242,402,668	-	1,052,459,772	5,012,023,052
资产合计	911,883,901	1,146,718,757	2,270,971,330	1,466,659,495	1,391,829	1,466,067,815	7,263,693,127
流动负债	346,742,032	121,731,769	265,438,304	1,366,720,840	746	439,752,802	2,540,386,493
非流动负债	-	328,000,000	1,567,762,254	-	-	146,479,409	2,042,241,663
负债合计	346,742,032	449,731,769	1,833,200,558	1,366,720,840	746	586,232,211	4,582,628,156
净资产	565,141,869	696,986,988	437,770,772	99,938,655	1,391,083	879,835,604	2,681,064,971
少数股东权益	-	-	-592,682	-	-	26,135,652	25,542,970
归属于母公司股东权益	565,141,869	696,986,988	438,363,454	99,938,655	1,391,083	853,699,952	2,655,522,001
按持股比例计算的净资产份额	282,570,934	313,644,144	214,798,092	44,972,395	695,541	341,479,981	1,198,161,087
加：取得投资时形成的商誉	-	-	5,624,612	-	-	26,047,818	31,672,430
减：未实现的内部损益抵消	-	-	-60,949,693	-	-	-	-60,949,693
其他	3,528,035	-209,871	507,444	210,561	-1,041	-536,189	3,498,939
对合营企业投资的账面价值	286,098,969	313,434,273	159,980,455	45,182,956	694,500	366,991,610	1,172,382,763

金额单位：人民币元

项目	海螺川崎装备制造	中缅贸易	西巴水泥	缅甸海螺	仰光海螺	相山水泥	合计
	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
营业收入	248,740,661	-3,635,672	6,478,735	73,795,582	-	-	325,379,306
财务费用（收益以“+”号填列）	-3,669,570	16,916,035	5,376,709	-27,888,407	-	-	-9,265,233
其中：利息收入	319,662	36,107	73,270	109,845	-	-	538,884
利息费用	-3,980,250	-1,398,875	-14,857	-1,873,338	-	-	-7,267,320
所得税费用	-3,368,071	-5,100,445	-	-639,869	-	-	-9,108,385
净利润（亏损以“-”号填列）	27,748,902	15,301,336	2,761,136	34,561,853	-	-	80,373,227
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	33,486,287	12,452,352	-	-	45,938,639
综合收益总额	27,748,902	15,301,336	36,247,423	47,014,205	-	-	126,311,866
本期收到的来自合营企业的股利	19,998,896	-	-	-	-	-	19,998,896

(3) 重要联营企业的主要财务信息：

下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，这些联营企业的主要财务信息取自最近公开披露的财务信息，考虑了按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程：

金额单位：人民币元

项目	朱家桥水泥	西部水泥	合计
	2017年 6月30日	2017年 6月30日*	2017年 6月30日
流动资产	53,164,730	2,837,699,000	2,890,863,730
非流动资产	43,386,135	8,937,161,079	8,980,547,214
资产合计	96,550,865	11,774,860,079	11,871,410,944
流动负债	359,824	1,988,657,000	1,989,016,824
非流动负债	-	3,013,539,000	3,013,539,000
负债合计	359,824	5,002,196,000	5,002,555,824
净资产	96,191,041	6,772,664,079	6,868,855,120
少数股东权益	-	57,968,000	57,968,000
归属于母公司股东权益	96,191,041	6,714,696,079	6,810,887,120
按持股比例计算的 净资产份额	38,476,417	1,432,206,673	1,470,683,090
加：取得投资时形成 的商誉	-	8,823,866	8,823,866
其他	1,734,796	-	1,734,796
对联营企业投资的 账面价值	40,211,213	1,441,030,539	1,481,241,752
存在公开报价的对联营企业投资 的公允价值	-	1,175,247,556	1,175,247,556
	截止2017年 6月30日 止6个月期间	截止2017年 6月30日 止6个月期间*	截止2017年 6月30日 止6个月期间
营业收入	348,542	2,111,890,000	2,112,238,542
净利润	-3,381,392	225,299,000	221,917,608
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-3,381,392	225,299,000	221,917,608
本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-

注\*：数字取自于西部水泥最近公开披露的财务信息。

安徽海螺水泥股份有限公司  
自2017年1月1日至2017年6月30日止期间财务报表

金额单位：人民币元

项目	青松建化	朱家桥水泥	西部水泥	合计
	2016年 9月30日*	2016年 12月31日	2016年 12月31日*	2016年 12月31日
流动资产	2,098,306,896	55,687,821	2,515,084,000	4,669,078,717
非流动资产	9,801,355,121	45,643,695	9,305,661,569	19,152,660,385
资产合计	11,899,662,017	101,331,516	11,820,745,569	23,821,739,102
流动负债	3,201,725,018	1,759,083	2,399,719,000	5,603,203,101
非流动负债	3,150,493,907	-	2,868,501,000	6,018,994,907
负债合计	6,352,218,925	1,759,083	5,268,220,000	11,622,198,008
净资产	5,547,443,092	99,572,433	6,552,525,569	12,199,541,094
少数股东权益	192,333,997	-	50,727,000	243,060,997
归属于母公司股东权益	5,355,109,095	99,572,433	6,501,798,569	11,956,480,097
按持股比例计算的 净资产份额	567,106,054	39,828,974	1,383,434,229	1,990,369,257
加：取得投资时形成 的商誉	142,117,810	-	8,823,866	150,941,676
其他	-	1,734,796	-	1,734,796
对联营企业投资的账面 价值	709,223,864	41,563,770	1,392,258,095	2,143,045,729
存在公开报价的对联营 企业投资的公允价值	679,030,219	-	893,053,051	1,572,083,270
	2015年 10月1日至 2016年9月30日	2016年	2016年7月1日至 2016年12月31日	2016年
营业收入	1,772,670,449	26,541,961	3,719,280,000	5,518,492,410
净利润	-618,204,845	-4,750,533	-2,219,901	-625,175,279
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	496,927	-	-	496,927
综合收益总额	-617,707,918	-4,750,533	-2,219,901	-624,678,352
本期收到的来自联营 企业的股利	-	-	-	--

## 八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 其他价格风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项、债券投资和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。此外，本集团要求大部分客户进行预付款。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项自出具账单日起30 - 60天内到期(质保金除外)。应收款项逾期2个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。本集团于2017年6月30日和2016年12月31日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项金额不重大。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 18% (2016 年 12 月 31 日：29%)；于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的 23% (2016 年 12 月 31 日：23%)。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券 (长远战略投资除外)，而且交易对方的信用评级须在良好等级以上。如果交易涉及衍生金融工具，交易对方须有良好的信用评级。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本集团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) 的账面金额及本集团终止确认的未到期应收票据金额 (附注五、2)。除附注十二、2 所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十二、2 披露。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

除本集团终止确认拥有全额追索权的贴现及背书票据外 (附注五、2)，本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：



安徽海螺水泥股份有限公司  
自2017年1月1日至2017年6月30日止期间财务报表

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日 未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
短期借款	1,056,886,239				1,056,886,239	1,039,670,161
应付账款	4,114,239,306				4,114,239,306	4,114,239,306
应付利息	218,451,565				218,451,565	218,451,565
其他应付款	3,579,616,894				3,579,616,894	3,579,616,894
一年内到期的 非流动负债	7,192,290,182				7,192,290,182	6,878,862,589
长期借款	174,103,282	2,753,634,153	1,787,465,603	661,146,314	5,376,349,352	4,858,604,702
应付债券	178,500,000	178,500,000	535,500,000	3,678,500,000	4,571,000,000	3,498,322,661
合计	16,514,087,468	2,932,134,153	2,322,965,603	4,339,646,314	26,108,833,538	24,187,767,878

金额单位：人民币元

项目	2016年12月31日 未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
短期借款	1,300,512,976	-	-	-	1,300,512,976	1,275,213,970
应付账款	4,379,278,388	-	-	-	4,379,278,388	4,379,278,388
应付利息	131,609,050	-	-	-	131,609,050	131,609,050
其他应付款	4,112,963,051	-	-	-	4,112,963,051	4,112,963,051
一年内到期的 非流动负债	3,406,661,737	-	-	-	3,406,661,737	3,262,417,814
长期借款	197,731,128	2,052,889,703	2,485,203,674	1,278,910,305	6,014,734,810	5,447,249,980
应付债券	308,500,000	2,808,500,000	535,500,000	3,678,500,000	7,331,000,000	5,995,858,648
合计	13,837,256,330	4,861,389,703	3,020,703,674	4,957,410,305	26,676,760,012	24,604,590,901

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团于6月30日持有的计息金融工具如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金	0.50%~5.10%	16,305,489,551	0.30% ~ 4.25%	11,221,793,246
- 其他应收款	6.00%	27,960,000	4.35% ~ 6.00%	110,460,000
- 其他非流动资产	4.35%~4.75%	37,000,000	4.35% ~ 4.75%	65,810,000
金融负债				
- 短期借款	2.85%~8.40%	254,182,161	6.84% ~ 8.40%	86,473,974
- 一年内到期的长期借款	2.65%	51,375,000	2.65%	100,750,000
- 长期借款	1.97%~8.80%	2,356,724,702	1.97% ~ 8.80%	1,768,129,653
- 应付债券	5.10%	3,498,322,661	5.10% ~ 5.20%	5,995,858,648
- 一年内到期的应付债券	4.89%~5.20%	4,998,329,189	4.89%	2,499,644,701
合计		5,211,515,838		947,206,270

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金	0.02%~4.00%	4,479,246,932	0.05% ~ 4.00%	4,363,817,176
金融负债				
- 短期借款	1.83%~3.92%	785,488,000	1.39% ~ 3.92%	1,188,739,996
- 一年内到期的非流动负债	2.26%~4.75%	1,829,158,400	1.80% ~ 4.75%	662,023,113
- 长期借款	2.51%~4.28%	2,501,880,000	1.84% ~ 4.41%	3,679,120,327
合计(净负债以“-”号列示)		-637,279,468		-1,166,066,260

(b) 敏感性分析

于2017年6月30日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升100个基点将会导致本集团股东权益及净利润减少人民币5,861,346元(2016年12月31日：减少人民币9,344,708元)。

于资产负债表日本集团不持有以公允价值计量的固定利率金融工具，资产负债表日利率的变动不会对净利润及股东权益产生影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

- (a) 本集团于2017年6月30日的主要外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	外币余额	折算人民币 余额 (以人民币列示)	外币余额	折算人民币 余额 (以人民币列示)
以人民币为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	38,476,406	260,654,565	15,716,596	109,026,026
- 港币	8,124,393	7,051,161	670,585	599,838
- 欧元	-	-	323,835	2,366,198
应收账款				
- 美元	3,534,117	23,941,522	10,114,478	70,164,133
- 港币	14,854,904	12,892,571	198,437	177,502
以印尼盾为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	17,916,008	121,370,203	7,616,336	52,834,524
- 人民币	112,198,905	112,198,905	3,400,771	3,400,771
应收账款				
- 美元	101,674	688,780	-	-
- 人民币	66,042	66,042	-	-
短期借款				
- 美元	20,000,000	135,487,998	28,000,000	194,236,000
长期借款				
- 美元	151,000,000	1,022,934,388	138,500,000	960,774,500
- 人民币	1,759,500,000	1,759,500,000	1,330,875,000	1,330,875,000
应付账款				
- 美元	7,929,515	53,717,706	-	-
以老挝基普为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	11,794,398	79,899,968	213,894	1,483,783
- 人民币	16,554	16,554	200	200
以缅元为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	1,000,000	6,774,401	-	-

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	外币余额	折算人民币 余额 (以人民币列示)	外币余额	折算人民币 余额 (以人民币列示)
资产负债表敞口总额				
以人民币为记账本位币 的子公司				
- 美元	42,010,523	284,596,087	25,831,074	179,190,159
- 港币	22,979,297	19,943,732	869,022	777,340
- 欧元	-	-	323,835	2,366,198
以印尼盾为记账本位币 的子公司				
- 美元	-160,911,833	-1,090,081,109	-158,883,664	-1,102,175,976
- 人民币	-1,647,235,053	-1,647,235,053	-1,327,474,229	-1,327,474,229
以老挝基普为记账本位币 的子公司				
- 美元	11,794,398	79,899,968	213,894	1,483,783
- 人民币	16,554	16,554	200	200
以缅元为记账本位币 的子公司				
- 美元	1,000,000	6,774,401	-	-

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	截至2017年 6月30日止 6个月期间	截至2016年 6月30日止 6个月期间	2017年 6月30日	2016年 12月31日
以人民币为记账 本位币的子公司				
美元	6.8697	6.5303	6.7744	6.9370
港币	0.8837	0.8408	0.8679	0.8945
欧元	7.4432	7.2854	7.7496	7.3068
以印尼盾为记账 本位币的子公司				
美元	13,328.5294	13,416.9000	13,319.0000	13,436.0000
人民币	1,940.2359	2,054.5305	1,966.0782	1,936.8603
以老挝基普为记账 本位币的子公司				
美元	8,206.0462	8,123.5833	8,246.0000	8,202.0000
人民币	1,194.5705	1,244.0679	1,217.2296	1,182.3555
以缅元为记账 本位币的子公司				
美元	1,358.7479	1,217.0833	1,362.0000	1,365.0000

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于2017年6月30日人民币对美元和印尼盾的汇率变动使人民币升值1%将导致股东权益和净利润的增加（减少以“-”列示）情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位：人民币元

项目	股东权益	净利润
2017年6月30日		
美元	5,391,080	5,391,080
人民币	12,354,139	12,354,139
港币	-149,581	-149,581
2016年12月31日		
美元	6,911,265	6,911,265
港币	-5,830	-5,830
欧元	-17,746	-17,746
人民币	9,956,055	9,956,055

于2017年6月30日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对所有外币的汇率变动使记账本位币贬值1%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。外币报表折算差额未包括在内。上一年度的分析基于同样的假设和方法。上述分析不包括外币报表折算差异。

#### (5) 其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

本集团为规避股权投资风险，根据公司董事会的授权利用存量资金通过证券市场对国内部分具有一定规模和竞争优势、发展潜力的水泥行业上市公司进行战略投资。同时，合理控制投资规模，并根据股票市场和目标企业管理的情况，集体研究具体投资策略。另一方面，本集团严格根据国家法律法规，结合公司战略投资安排，将股票投资划分为可供出售金融资产，并进行有针对性的跟踪管理。对划分为可供出售金融资产的股票投资，关注标的公司的经营发展，通过参加其股东大会，了解公司的经营管理情况。

于2017年6月30日，本集团所持可供出售金融资产的价值为人民币391,652,492元（2016年12月31日：人民币2,935,176,878元）。假设于2017年6月30日本集团所持可供出售权益投资的股票价格上升或下降了1%且其他变量不变，则相关股东权益将上升或下降人民币2,937,394元（2016年12月31日：上升或下降人民币22,013,827元），净利润无影响（2016年12月31日：无）。

上述敏感性分析是假设资产负债表日股票价格发生变动，以变动后的股票价格对资产负债表日本集团持有的、面临股票价格风险的可供出售金融资产进行重新计量得出的。上述敏感性分析同时假设本集团所持有的可供出售权益投资的公允价值将根据过往与有关股票价格之相关性而发生变动，且不会因短期股票价格的波动而导致减值。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## 九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

金额单位：人民币元

		2017年6月30日			
项目	附注	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
持续的公允价值计量					
可供出售金融资产					
权益工具投资	五、9	391,652,492	-	-	391,652,492
持续以公允价值计量的资产总额		391,652,492	-	-	391,652,492

金额单位：人民币元

		2016年12月31日			
项目	附注	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
持续的公允价值计量					
可供出售金融资产					
权益工具投资	五、9	2,935,176,878	-	-	2,935,176,878
持续以公允价值计量的资产总额		2,935,176,878	-	-	2,935,176,878

截至2017年6月30日，本集团金融工具的第一层次与第二层次之间没有发生重大转换。



2、 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产中的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

3、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团6月30日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十、关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

金额单位：人民币元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
海螺集团	安徽	资产经营、投资、融资、产权贸易，建筑材料，化工产品等开发、技术服务	800,000,000	36.78%	36.78%	安徽省国有资产监督管理委员会

本公司的母公司及最终控制方均不对外提供报表。

### 2、 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况参见附注七、1。

### 3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况参见附注七、3。

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
中国海螺创业控股有限公司 (“海螺创业”)	本公司母公司之重要股东
安徽海螺创业投资有限责任公司 (“海创公司”)	本公司股东、过去十二个月内本公司部分董事亦为该公司董事
芜湖海螺型材科技股份有限公司及其附属公司 (“海螺型材及其附属公司”)	海螺集团之子公司
海螺设计院	海螺集团之子公司
安徽海螺信息技术工程有限责任公司 (“海螺信息技术”)	海螺集团之子公司
芜湖海螺国际大酒店有限公司 (“芜湖海螺大酒店”)	海螺集团之子公司
芜湖海创实业有限责任公司 (“芜湖海创实业”)	海螺创业之子公司
安徽海螺川崎工程有限公司及其附属公司 (“海螺川崎工程及其附属公司”)	海螺创业之子公司

安徽海螺川崎节能设备制造有限公司 (“海螺川崎节能设备”)	海螺创业之子公司
扬州海昌港务实业有限责任公司(“扬州海昌”)	海螺创业之子公司
安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司 (“安徽海创节能材料”)	海螺创业之子公司
亳州海创新型节能建筑材料有限责任公司 (“亳州海创节能材料”)	海螺创业之子公司
芜湖海螺投资有限公司 (“芜湖投资及其附属公司”)	海螺创业之子公司
芜湖海创置业有限责任公司(“海创置业”)	海创公司之子公司
芜湖三山海螺港务有限公司(“三山港务”)	海创公司之子公司
芜湖海螺物业管理有限公司(“海螺物业”)	海创公司之子公司
上海海一航运有限公司(“海一航运”)	海创公司之子公司
上海海螺国际投资发展有限公司(“上海国投”)	海创公司之子公司
上海积高投资有限公司及其附属公司 (“上海积高及其附属公司”)	海创公司之子公司
芜湖新远船业修造有限公司(“新远船业”)	上海国投之子公司
芜湖国际会议中心	海创公司之分公司
成利建材	本集团之托管公司
青松建化	2017年5月4日前本公司之联营公司、过去十二个月内本公司部分高管亦为该公司董事

5、 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按相关协议进行。

(1) 采购商品 / 接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
海螺型材及其子公司	采购材料	1,218,089	3,183,009
海螺川崎节能设备	采购材料	39,232,132	24,729,657
三山港务	采购材料	73,338,796	69,389,091
朱家桥水泥	采购材料	-	1,541,826
海螺川崎装备制造	采购材料	89,411,089	71,039,266
安徽海创节能材料	采购材料	-	49,964
海螺川崎工程及其附属公司	采购设备	154,899,647	184,235,983
海螺川崎节能设备	采购设备	748,706	-
海螺川崎装备制造	采购设备	115,882,132	170,471,279
海螺设计院	工程设计	17,926,570	9,467,557
海螺信息技术	工程设计 / 采购材料	20,146,150	22,644,482
海螺川崎工程及其附属公司	工程设计 / 建筑安装	-	2,398,113
芜湖海创实业	工程设计 / 建筑安装	15,844,595	-
海螺集团	综合服务	1,072,002	921,917
海螺物业	保洁绿化服务	169,687	119,520
芜湖海螺大酒店	保洁绿化服务	633,057	-
芜湖国际会议中心	保洁绿化服务	184,362	-
扬州海昌	煤炭中转服务	48,459,817	3,117,122
海一航运	运输服务	85,580,148	51,729,321

(2) 出售商品 / 提供劳务

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	截至2017年6月30日止6个月期间	截至2016年6月30日止6个月期间
海螺川崎节能设备	销售材料	2,988,481	2,825,036
海螺集团	销售材料/固定资产	2,006,166	53,431
海螺型材及其子公司	销售产品 / 材料	585,876	859,643
三山港务	销售产品 / 材料	5,077	-
海一航运	销售产品 / 材料	159,991	-
海螺川崎装备制造	销售产品 / 材料	19,922,530	8,326,678
海螺川崎工程及其子公司	销售产品 / 材料	45,115	188,860
青松建化及其子公司	销售产品	-	1,856,537
亳州海创节能材料	销售产品	858,882	603,592
安徽海创节能材料	销售产品	1,377,630	745,102
朱家桥水泥	销售产品	-	2,319,658
扬州海昌	销售产品	1,231	14,572
西巴水泥	销售产品	17,207,493	14,303,780
海螺信息技术	销售产品 / 材料	1,251,670	494,480
芜湖投资及其子公司	销售产品 / 材料	636,922	148,455
成利建材	销售产品 / 材料	35,328,029	38,386,892
芜湖国际会议中心	提供用电/销售产品	353,555	345,061
海螺设计院	提供用电	169,504	1,631,864
海创置业	提供用电	17,648	5,349
海螺设计院	销售设备	-	345,989
西巴水泥	销售设备	6,210,000	107,598,969
海螺型材及其子公司	装卸劳务 / 建筑劳务	-	61,588
海一航运	装卸劳务 / 建筑劳务	198,723	172,248
芜湖国际会议中心	建筑劳务	-	84,318
海创公司	建筑劳务	-	2,972,193
海螺川崎装备制造	建筑劳务	-	1,669,743
海螺物业	建筑劳务	-	81,000
中缅贸易	建筑劳务	-	2,120,000
海创置业	建筑劳务	7,215	-
西巴水泥	综合服务	11,440,000	5,175,115
缅甸海螺	综合服务	11,320,000	-
芜湖投资及其子公司	委托管理服务	10,284,032	9,497,020

(3) 受托管理 / 承包

本集团本期无此类事项 (2016年1-6月：无)。

(4) 关联租赁

(a) 出租：

金额单位：人民币元

承租方名称	租赁资产种类	截至2017年6月 30日止确认的 租赁收入	截至2016年6月 30日止确认的 租赁收入
海螺集团	场地租赁	808,566	1,035,398
海螺型材及其子公司	场地租赁	-	896,400
海螺设计院	场地租赁	318,396	337,500
上海国投	场地租赁	25,714	-
海一航运	场地租赁	37,143	-
合计		1,189,819	2,269,298

(b) 承租：

金额单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	截至2017年6月 30日止确认的 租赁费	截至2016年6月 30日止确认的 租赁费
海螺集团	场地租赁	548,964	-
芜湖国际会议中心	场地租赁	930,591	2,530,860
海螺型材及其附属公司	场地租赁	468,045	-
芜湖海螺大酒店	场地租赁	7,200	-
合计		1,954,800	2,530,860

(5) 关联担保情况

本集团作为担保方

金额单位：人民币元

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
中缅贸易	278,000,000	2015年11月23日	2018年10月11日	否
西巴水泥	780,072,160	2015年6月3日	2025年6月2日	否
相山水泥	40,000,000	2017年5月31日	2018年5月31日	否

本集团作为被担保方

金额单位：人民币元

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
海螺集团	8,500,000,000	2011年5月23日至 2012年11月07日	2017年11月07日至 2022年11月7日	否

(6) 关联方资金拆借

截止截至2017年6月30日止期间，本集团未发生关联方资金拆借。（截至2016年6月30日止期间：无。）

(7) 关键管理人员报酬

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
关键管理人员报酬	1,572,730	1,463,568

(8) 其他关联交易

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	截至2017年 6月30日止 6个月期间	截至2016年 6月30日止 6个月期间
海螺集团	商标许可权使用费	商标许可权使用费	756,500	756,500
成利建材	借款利息收入	借款利息收入	843,460	848,120

6、 关联方承担情况

金额单位：人民币元

关联方	承担性质	2017年6月30日	2016年12月31日
芜湖国际会议中心	场地租赁合同	325,707	1,302,828
海螺型材及其附属公司	场地租赁合同	491,447	982,894
海螺集团	场地租赁合同	2,882,063	-
芜湖海螺大酒店	场地租赁合同	15,120	-
海螺川崎工程及其附属公司	采购合同	337,622,493	254,529,243
海螺川崎节能设备	采购合同	95,547,000	41,593,000
海螺设计院	设计合同	51,727,183	62,303,983

7、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
应收账款	海螺型材及其附属公司	872,308	68,689
	成利建材	13,329,993	14,741,995
	青松建化及其附属公司	5,563,149	5,669,597
	相山水泥及其附属公司	748,873	-
	安徽海创节能材料	34,110	-
预付款项	海螺信息技术	12,388,977	1,222,340
	上海积高	-	1,636,612
预付工程款	海螺川崎工程及其附属公司	26,775,000	75,405,475
	海螺川崎节能设备	9,889,798	42,474,338
	海螺川崎装备制造	16,675,650	71,142,418
其他应收款	成利建材	27,960,000	27,960,000
	海螺设计院	14,628,005	13,922,967
	芜湖投资及其附属公司	14,431,776	10,220,673
	中缅贸易	186,037	1,140,110
	缅甸海螺	11,320,000	27,300,000
	西巴水泥	50,355,141	38,368,009
	芜湖海创实业	269,767	275,356

本集团未对上述应收关联方余额计提坏账准备。



应付关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
应付账款	三山港务	20,989,470	20,685,809
	海螺型材及其附属公司	39,811	553,745
	海螺信息技术	5,884,166	5,965,250
	扬州海昌	-	9,736,234
	朱家桥水泥	-	130,338
	西巴水泥	5,346,144	-
预收款项	海创公司	122,550	127,125
	上海积高及其附属公司	524,222	36,981
	安徽海创节能材料	505,543	167,134
	亳州海创节能材料	123,321	122,569
其他应付款	海螺川崎工程及其附属公司	32,575,599	32,663,547
	海螺川崎节能设备	18,071,332	57,232,746
	海螺川崎装备制造	57,111,988	89,897,830
	芜湖海创实业	27,073,547	39,246,807
	海螺设计院	4,059,580	-
	海一航运	11,177,664	2,188,000
	新远船业	-	1,522,077

## 十一、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的股利。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过经调整的净债务资本率来监管集团的资本结构。经调整的净债务为总债务(包括短期借款、长期借款、应付债券)，加上未确认的已提议分配的股利，扣除没有固定还款期限的关联方借款以及现金和现金等价物。

经调整的净债务资本率如下：

金额单位：人民币元

	注	本集团		本公司	
		2017年 6月30日	2016年 12月31日	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动负债					
短期借款	五、19 十五、8	1,039,670,161	1,275,213,970	-	150,000,000
一年内到期的 长期借款	五、27 十五、11	1,880,533,400	762,773,113	1,000,000	1,000,000
一年内到期的 应付债券	五、27 十五、11	4,998,329,189	2,499,644,701	4,998,329,189	2,499,644,701
小计		7,918,532,750	4,537,631,784	4,999,329,189	2,650,644,701
非流动负债					
长期借款	五、28 十五、12	4,858,604,702	5,447,249,980	98,000,000	98,500,000
应付债券	五、29	3,498,322,661	5,995,858,648	3,498,322,661	5,995,858,648
小计		8,356,927,363	11,443,108,628	3,596,322,661	6,094,358,648
总债务合计		16,275,460,113	15,980,740,412	8,595,651,850	8,745,003,349
加：提议分配的股利	十三	-	2,649,651,290	-	2,649,651,290
减：现金及现金等价物	五、50	6,969,718,744	5,799,566,696	3,838,965,296	3,210,345,002
经调整的净债务		9,305,741,369	12,830,825,006	4,756,686,554	8,184,309,637
股东权益		84,483,061,924	80,298,771,482	76,714,145,701	73,693,234,672
减：提议分配的利润	十三	-	2,649,651,290	-	2,649,651,290
经调整的资本		84,483,061,924	77,649,120,192	76,714,145,701	71,043,583,382
经调整的净债务资本率		11.01%	16.52%	6.20%	11.52%

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

#### (1) 资本承担

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
已签订尚未履行或尚未完全履行的 长期资产投资合同	1,960,106,218	2,057,962,812
已批准未订立的长期资产投资合同	2,026,685,644	3,062,211,995
合计	3,986,791,862	5,120,174,807

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议，本集团于6月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	6,899,775	5,361,536
1年以上2年以内(含2年)	2,573,043	2,544,201
2年以上3年以内(含3年)	2,234,883	2,440,138
3年以上	10,193,502	12,503,512
合计	21,901,203	22,849,387

(3) 本集团本期无与合营企业投资相关的未确认承诺(2016年：无)。

2、或有事项

(1) 或有负债

于2017年6月30日，本公司为本公司子公司的银行贷款提供担保，担保金额为人民币7,267,296,000元(2016年12月31日：人民币6,408,715,000元)；本公司为本公司子公司的银行授信提供担保，担保金额为人民币670,000,000元(2016年12月31日：人民币730,000,000元)。本公司董事认为本公司不会因为该等担保而承担重大风险。

于2017年6月30日，本集团开立信用证未结清余额人民币138,756,907元(2016年12月31日：人民币63,556,865元)。本公司认为该等信用证不会引致额外风险。

本集团截至2017年6月30日为合营企业西巴水泥、中缅贸易及相山水泥的银行贷款提供担保，担保金额为人民币1,098,072,160元(2016年12月31日：人民币1,176,795,550元)。

(2) 或有资产

本集团本期无该等事项。

### 十三、资产负债表日后事项

本期无重要的资产负债表日后事项。

#### (1) 于资产负债表日后提议的利润分配

董事会于资产负债表日后提议不分配中期股利。

### 十四、其他重要事项

#### 1、 分部报告

本集团根据内部组织机构、管理要求及内部报告制度以业务经营地为基础确定了5个报告分部。这5个报告分部分别为：中国东部、中国中部、中国南部、中国西部及海外。每个报告分部的主要业务均为生产和销售熟料和水泥产品。本集团管理层定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

本集团按内部报告信息披露相关报告分部利润或亏损，资产及负债的信息。

#### (1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及利润总额，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有资产。分部新增的非流动资产是指在当期购置或建造分部固定资产、在建工程、工程物资、无形资产及其他非流动资产所发生的资本支出总额。分部负债包括归属于各分部的所有负债。

分部利润总额是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润或亏损、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

截至2017年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	分部间抵销	合计
对外交易收入	9,078,688,642	9,642,351,191	5,848,324,667	6,932,480,966	406,070,827	-	31,907,916,293
分部间交易收入	1,532,393,323	9,434,031,871	127,232,263	74,435,550	-	11,168,093,007	-
报告分部收入小计	10,611,081,965	19,076,383,062	5,975,556,930	7,006,916,516	406,070,827	11,168,093,007	31,907,916,293
报告分部利润总额	971,789,782	7,718,690,293	1,449,674,978	1,407,405,616	29,154,226	2,372,178,035	9,204,536,860
- 利息收入	4,837,114	374,248,640	2,166,155	9,436,962	3,699,388	117,880,511	276,507,748
- 利息支出	24,908,354	242,893,170	26,415,492	108,654,340	43,010,702	98,166,858	347,715,200
- 折旧和摊销费用	222,731,888	1,064,810,624	285,829,276	726,489,471	74,378,686	5,540,848	2,368,699,097
- 报告分部新增的非流动资产	208,866,000	397,354,837	137,613,485	57,435,748	1,040,233,965	-	1,841,504,035
主营业务收入	10,486,451,386	18,394,641,636	5,941,051,020	6,974,474,095	378,748,932	11,189,609,336	30,985,757,733
主营业务成本	9,118,947,792	13,532,175,765	4,082,123,571	4,846,056,067	255,053,856	11,066,127,058	20,768,229,993

于2017年6月30日

报告分部资产总额	12,757,712,125	90,052,655,447	11,291,607,173	27,362,933,667	7,528,173,116	35,672,808,748	113,320,272,780
其中：对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	1,017,322,794	-	1,441,030,540	171,118,512	-	2,629,471,846
报告分部负债总额	8,148,390,661	14,480,214,630	3,224,982,708	14,671,338,621	6,661,711,665	18,349,427,429	28,837,210,856

截至2016年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	分部间抵销	合计
对外交易收入	6,221,073,424	7,788,899,062	4,578,022,461	5,113,104,425	272,009,996	-	23,973,109,368
分部间交易收入	1,088,740,993	5,769,948,853	71,087,669	32,295,142	-	6,962,072,657	-
报告分部收入小计	7,309,814,417	13,558,847,915	4,649,110,130	5,145,399,567	272,009,996	6,962,072,657	23,973,109,368
报告分部利润总额	596,617,001	3,590,364,729	970,682,155	631,577,333	36,173,168	1,322,425,415	4,502,988,971
- 利息收入	3,944,036	399,710,447	1,947,036	6,071,312	7,230,253	220,112,209	198,790,875
- 利息支出	58,180,706	400,054,272	51,243,641	120,750,924	31,666,511	208,101,694	453,794,360
- 折旧和摊销费用	213,901,996	1,035,585,534	322,988,266	719,934,778	44,239,964	5,540,848	2,331,109,690
- 报告分部新增的非流动资产	199,686,490	1,765,475,679	109,442,332	529,107,830	901,285,738	-	3,504,998,069
主营业务收入	7,225,141,732	13,073,092,241	4,606,181,431	5,080,143,890	280,339,053	6,864,442,914	23,400,455,433
主营业务成本	6,394,978,979	9,480,662,017	3,204,146,244	3,682,916,624	196,816,020	6,744,989,383	16,214,530,501

于2016年12月31日

报告分部资产总额	10,971,026,536	87,690,990,562	11,511,489,821	27,800,615,924	6,146,670,068	34,606,671,946	109,514,120,965
- 对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	1,008,088,622	-	2,101,481,959	205,857,911	-	3,315,428,492
报告分部负债总额	6,600,568,280	15,541,528,840	3,511,757,602	15,669,680,882	5,339,998,291	17,448,184,412	29,215,349,483

(2) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产，下同）的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地（对于固定资产和在建工程而言）或被分配到相关业务的所在地（对无形资产和商誉而言）或合营及联营企业的所在地或债务人所在地进行划分。

金额单位：人民币元

国家或地区	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	截止2017年 6月30日止 6个月期间	截止2016年 6月30日止 6个月期间	2017年 6月30日	2016年 12月31日
中国大陆	30,748,789,926	22,710,467,937	70,247,807,222	72,444,019,515
其他国家及地区	1,159,126,367	1,262,641,431	5,051,817,400	4,039,375,566
合计	31,907,916,293	23,973,109,368	75,299,624,622	76,483,395,081

(3) 主要客户

本集团本期不存在对单一客户的重大依赖。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
银行存款：						
人民币	17,313,727,955	1	17,313,727,955	12,707,619,575	1	12,707,619,575
美元	3,282,555	6.7744	22,237,341	51,784	6.9370	359,229
欧元	-	7.7496	-	323,835	7.3068	2,366,198
其他货币 资金：						
人民币	100,084,194	1	100,084,194	99,975,623	1	99,975,623
合计			17,436,049,490			12,810,320,625



于2017年6月30日，本公司的银行存款包括定期存款人民币16,000,000,000元(2016年12月31日：人民币11,000,000,000元)。

于2017年6月30日，本公司的其他货币资金主要为专项保证金人民币100,084,159元(2016年12月31日：人民币99,975,623元)。

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	182,980,950	200,580,368

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 截至2017年6月30日，本公司无已质押或用于贴现的应收票据(2016年12月31日：无)。

(3) 年末本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。

金额单位：人民币元

种类	年末终止 确认金额	年末未终止 确认金额
银行承兑汇票	22,171,277	37,827,650
合计	22,171,277	37,827,650

于2017年6月30日，本公司为结算贸易应付款项人民币22,171,277元(2016年12月31日：人民币33,398,602元)而将等额的未到期应收票据背书予供货商，而由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本公司对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本公司继续涉入所承受的可能最大损失为本公司背书予供货商的未到期应收票据款项，2017年6月30日为人民币22,171,277元(2016年12月31日：人民币33,398,602元)。

于2017年6月30日，本公司未到期应收票据人民币37,827,650元(2016年12月31日：人民币66,607,762元)背书予供货商以结算应付账款未被终止确认，主要是因为管理层认为票据所有权之信贷风险尚未实质转移。其相对应的应付账款也未终止确认。上述未到期应收票据以及应付账款的面值约等于其公允价值。该等未到期应收票据期限均为一年以内。

本期本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

### 3、 应收账款

#### (1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
应收非关联方客户	53,403,387	24,783,640
小计	53,403,387	24,783,640
减：坏账准备	101,572	101,572
合计	53,301,815	24,682,068

#### (2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	53,301,815	24,682,068
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	101,572	101,572
小计	53,403,387	24,783,640
减：坏账准备	101,572	101,572
合计	53,301,815	24,682,068

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款分类披露：

金额单位：人民币元

类别	注	2017年6月30日					2016年12月31日				
		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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提了坏账准备的 应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*											
组合 1	(a)	101,572	0.2%	101,572	100%	-	101,572	0.4%	101,572	100%	-
组合 2	(a)	53,301,815	99.8%	-	0%	53,301,815	24,682,068	99.6%	-	0%	24,682,068
组合小计	(a)	53,403,387	100%	101,572	0.2%	53,301,815	24,783,640	100%	101,572	0.4%	24,682,068
单项金额不重大但单独 计提了坏账准备的 应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*											
合计		53,403,387	100%	101,572	0.2%	53,301,815	24,783,640	100%	101,572	0.4%	24,682,068

注\*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

(a) 组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	53,301,815	-	0%
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	101,572	101,572	100%
合计	53,403,387	101,572	0.2%

(4) 本期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

金额单位：人民币元

	2017年6月30日	2016年12月31日
期初余额	101,572	101,572
本期收回或转回	-	-
本期核销	-	-
本期转销	-	-
期末余额	101,572	101,572

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
1. 客户 E	16,444,236	30.79%	-
2. 客户 H	8,461,648	15.84%	-
3. 客户 I	5,886,963	11.02%	-
4. 客户 J	5,833,214	10.92%	-
5. 客户 K	5,026,552	9.41%	-
合计	41,652,613	78.00%	-

4、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
1. 应收子公司	29,304,323,187	27,187,917,220
2. 应收其他关联公司	70,751,361	79,321,476
3. 其他	5,154,326	24,189,974
小计	29,380,228,874	27,291,428,670
减：坏账准备	1,640,673	1,640,673
合计	29,378,588,201	27,289,787,997

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	29,378,588,201	27,289,787,997
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	1,640,673	1,640,673
小计	29,380,228,874	27,291,428,670
减：坏账准备	1,640,673	1,640,673
合计	29,378,588,201	27,289,787,997

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款分类披露：

金额单位：人民币元

类别	注	2017年6月30日					2016年12月31日				
		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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的其他应收款	(a)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款*											
组合 3	(b)	29,380,228,874	100%	1,640,673	0%	29,378,588,201	27,291,428,670	100%	1,640,673	0%	27,289,787,997
组合 4	(b)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	(b)	29,380,228,874	100%	1,640,673	0%	29,378,588,201	27,291,428,670	100%	1,640,673	0%	27,289,787,997
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款*											
合计		29,380,228,874	100%	1,640,673	0%	29,378,588,201	27,291,428,670	100%	1,640,673	0%	27,289,787,997

注\*： 此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

(a) 期末单项金额重大并单独计提了坏账准备的其他应收款：

本公司本期无此类事项 (2016年：无)。

(b) 组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	29,378,588,201	-	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	1,640,673	1,640,673	100%
合计	29,380,228,874	1,640,673	0%

(4) 本期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

金额单位：人民币元

	2017年6月30日	2016年12月31日
期初余额	1,640,673	56,694,366
本期计提	-	-
本期收回或转回	-	6,562,583
本期核销	-	48,491,110
本期转销	-	-
期末余额	1,640,673	1,640,673

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

金额单位：人民币元

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
应收子公司往来款	23,865,323,187	22,055,917,220
应收子公司贷款	5,439,000,000	5,132,000,000
其他	75,905,687	103,511,450
合计	29,380,228,874	27,291,428,670

于2017年6月30日，本公司其他应收款净额中包括应收子公司款项人民币29,304,323,187元(2016年12月31日：人民币27,187,917,220元)。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

金额单位：人民币元

单位名称	款项的性质	期末金额	账龄	占其他应收款 期末余额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
1. 清新海螺	应收子公司贷款	395,000,000	一年内	1%	-
2. 赣州海螺	应收子公司贷款	320,000,000	一年内	1%	-
3. 贵阳海螺	应收子公司贷款	300,000,000	一年内	1%	-
4. 水城海螺	应收子公司贷款	280,000,000	一年内	1%	-
5. 邵阳云峰	应收子公司贷款	250,000,000	一年内	1%	-
合计		1,545,000,000		5%	-

5、 长期应收款

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
应收子公司贷款	3,710,000,000	4,195,000,000

6、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	37,280,813,343	-	37,280,813,343	37,003,251,046	-	37,003,251,046
对联营、合营企业投资	1,188,441,307	-	1,188,441,307	1,923,170,397	-	1,923,170,397
合计	38,469,254,650	-	38,469,254,650	38,926,421,443	-	38,926,421,443



(2) 对子公司投资

金额单位：人民币元

单位名称	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
长丰海螺	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
张家港海螺	35,000,000	-	-	35,000,000	-	-
上海海螺	45,000,000	-	-	45,000,000	-	-
南通海螺	50,150,000	-	-	50,150,000	-	-
上海销售	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-
建阳海螺	10,640,000	-	-	10,640,000	-	-
泰州海螺	10,800,000	-	-	10,800,000	-	-
蚌埠海螺	54,000,000	-	-	54,000,000	-	-
分宜海螺	143,922,300	-	-	143,922,300	-	-
上虞海螺	16,000,000	-	-	16,000,000	-	-
建德海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
庐山海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
杨湾海螺	170,000,000	-	-	170,000,000	-	-
南昌海螺	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
怀宁海螺	273,250,000	-	-	273,250,000	-	-
中国水泥厂	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
台州海螺	70,000,000	-	-	70,000,000	-	-
海门海螺	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
江门海螺	105,000,000	-	-	105,000,000	-	-

单位名称	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
马鞍山海螺	80,000,000	-	-	80,000,000	-	-
宣城海螺	420,690,000	-	-	420,690,000	-	-
芜湖海螺	706,780,000	-	-	706,780,000	-	-
湖南海螺	450,000,000	-	-	450,000,000	-	-
英德海螺	406,054,400	-	-	406,054,400	-	-
葵阳海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
新宁海螺	570,000,000	-	-	570,000,000	-	-
兴安海螺	620,000,000	-	-	620,000,000	-	-
宁海海螺	110,240,000	-	-	110,240,000	-	-
北流海螺	850,000,000	-	-	850,000,000	-	-
湛江海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
象山海螺	189,000,000	-	-	189,000,000	-	-
扬州海螺	210,000,000	-	-	210,000,000	-	-
弋阳海螺	1,170,000,000	-	-	1,170,000,000	-	-
石门海螺	801,000,000	-	-	801,000,000	-	-
楚州海螺	113,000,000	-	-	113,000,000	-	-
平凉海螺	470,000,000	-	-	470,000,000	-	-
宁德海螺	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
赣江海螺	165,000,000	-	-	165,000,000	-	-
佛山海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
六安海螺	89,000,000	-	-	89,000,000	-	-

单位名称	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
达州海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
临湘海螺	290,000,000	-	-	290,000,000	-	-
乐清海螺	238,000,000	-	-	238,000,000	-	-
全椒海螺	350,000,000	-	-	350,000,000	-	-
广元海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
清新公司	330,550,000	-	-	330,550,000	-	-
重庆海螺	550,000,000	-	-	550,000,000	-	-
礼泉海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
千阳海螺	490,000,000	-	-	490,000,000	-	-
淮南海螺	160,000,000	-	-	160,000,000	-	-
阳春海螺	550,000,000	-	-	550,000,000	-	-
济宁海螺	235,000,000	-	-	235,000,000	-	-
祁阳海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
益阳海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
海螺建安	25,530,353	-	-	25,530,353	-	-
海螺国贸	133,966,193	-	-	133,966,193	-	-
海螺物流	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
宁昌塑品	105,793,244	-	-	105,793,244	-	-
芜湖塑品	39,916,493	-	-	39,916,493	-	-
铜陵海螺	2,865,089,509	-	-	2,865,089,509	-	-
英德塑品	6,000,000	-	-	6,000,000	-	-

单位名称	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
芜湖物流	48,709,000	-	-	48,709,000	-	-
英龙物流	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
宁波海螺	138,331,796	-	-	138,331,796	-	-
荻港海螺	1,925,127,913	-	-	1,925,127,913	-	-
枞阳海螺	2,838,051,410	-	-	2,838,051,410	-	-
池州海螺	4,212,389,008	-	-	4,212,389,008	-	-
双峰海螺	688,000,000	-	-	688,000,000	-	-
八菱海螺	25,272,000	-	-	25,272,000	-	-
明珠海螺	24,421,700	-	-	24,421,700	-	-
宿州海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
黄山海螺	80,000,000	-	-	80,000,000	-	-
化州海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
江华海螺	266,000,000	-	-	266,000,000	-	-
江华塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
龙陵海螺	231,800,000	-	-	231,800,000	-	-
广元塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
贵阳海螺*	386,145,696	-	-	386,145,696	-	-
贵定海螺*	241,722,315	-	-	241,722,315	-	-
遵义海螺*	264,881,404	-	-	264,881,404	-	-
保山海螺	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
壮乡水泥	55,170,000	-	-	55,170,000	-	-

单位名称	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
四合工贸	207,402,000	-	-	207,402,000	-	-
凤凰山公司	939,341,198	-	-	939,341,198	-	-
耐火材料	70,000,000	-	-	70,000,000	-	-
金陵河公司	452,395,808	-	-	452,395,808	-	-
六矿瑞安	244,980,000	-	-	244,980,000	-	-
黔西南公司	127,500,000	-	-	127,500,000	-	-
铜仁海螺	260,100,000	-	-	260,100,000	-	-
乾县海螺	560,000,000	-	-	560,000,000	-	-
梁平海螺	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
印尼海螺	239,740,650	-	-	239,740,650	-	-
文山海螺	280,000,000	-	-	280,000,000	-	-
巴中海螺	280,000,000	-	-	280,000,000	-	-
亳州海螺	21,000,000	-	-	21,000,000	-	-
南威水泥	212,588,683	-	-	212,588,683	-	-
哈密建材	81,154,600	-	-	81,154,600	-	-
凌云通鸿	81,313,741	-	-	81,313,741	-	-
北固海螺	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-
茂名大地	92,856,338	-	-	92,856,338	-	-
进贤海螺	29,400,000	-	-	29,400,000	-	-
临夏海螺	350,000,000	-	-	350,000,000	-	-
海螺国际	245,141,821	-	-	245,141,821	-	-

单位名称	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
海螺物贸	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
无锡销售	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
盈江允罕	31,405,300	272,673,000	-	304,078,300	-	-
邵阳云峰	141,389,000	-	-	141,389,000	-	-
湖南云峰	136,476,900	-	-	136,476,900	-	-
水城海螺**	194,583,657	-	-	194,583,657	-	-
昆明海螺	120,955,300	-	-	120,955,300	-	-
涟源海螺	421,782,156	-	-	421,782,156	-	-
宝鸡塑品	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
印尼国贸	6,349,160	-	-	6,349,160	-	-
赣州海螺	220,000,000	-	-	220,000,000	-	-
巢湖海螺	500,000,000	-	-	500,000,000	-	-
贵定塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
伏尔加海螺	-	1,152,653	-	1,152,653	-	-
曼德勒海螺	-	3,736,644	-	3,736,644	-	-
小计	37,003,251,046	277,562,297	-	37,280,813,343	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注七。

\* 上述子公司公司章程规定股东会授权董事会对除特别决议事项外的其他股东会决议事项行使表决权，本公司可控制其董事会 60%席位及投票权。特别决议主要包括企业增资、减资、修改公司章程等行使保护性权力的事项。

\*\* 根据该子公司章程，本公司在其股东会享有除特别决议事项外其他股东会决议事项 100%的表决权。特别决议主要包括企业增资、减资、修改公司章程等行使保护性权力的事项。

(3) 对联营、合营企业投资：

金额单位：人民币元

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 投资收益	其他综合收 益	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备		
海螺川崎装备制造	286,098,969	-	-	13,570,815	-	-	-24,068,721	-	275,601,063	-
中缅贸易	313,434,273	-	-	-11,307,340	-	-	-	-	302,126,933	-
西巴水泥	159,980,455	-	-	-40,157,122	-805,547	-	-	-	119,017,786	-
缅甸海螺	45,182,956	-	-	7,410,683	-1,011,254	-	-	-	51,582,385	-
仰光海螺	694,500	-	-	-156,854	-19,302	-	-	-	518,344	-
相山水泥	366,991,610	-	-	32,391,973	-	-	-	-	399,383,583	-
小计	1,172,382,763	-	-	1,752,155	-1,836,103	-	-24,068,721	-	1,148,230,094	-
朱家桥水泥	41,563,770	-	-	-1,352,557	-	-	-	-	40,211,213	-
青松建化*	709,223,864	-	-666,716,228	-42,361,289	-146,347	-	-	-	-	-
小计	750,787,634	-	-666,716,228	-43,713,846	-146,347	-	-	-	40,211,213	-
合计	1,923,170,397	-	-666,716,228	-41,961,691	-1,982,450	-	-24,068,721	-	1,188,441,307	-

\* 截至2017年6月30日止六个月期间，本集团通过上海证券交易所交易系统减持了所持青松建化全部股份146,028,004股，交易金额为人民币980,609,474元，减持后本集团不再持有青松建化股份。

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备 及其他设备	运输工具	合计
原值					
期初余额	805,561,001	993,110,705	21,210,650	49,407,988	1,869,290,344
本期增加					
- 购置	637,390	4,951,248	238,217	590,756	6,417,611
- 在建工程转入	15,897,832	49,873,254	-	-	65,771,086
- 投资性房地产转回	3,004,295	-	-	-	3,004,295
本期处置或报废	36,358	51,355,392	7,020,931	24,354,553	82,767,234
期末余额	825,064,160	996,579,815	14,427,936	25,644,191	1,861,716,102
累计折旧					
期初余额	325,328,151	641,972,851	15,362,797	38,625,203	1,021,289,002
本期计提	15,406,074	26,714,725	804,371	1,129,742	44,054,912
投资性房地产转回	584,597	-	-	-	584,597
本期处置或报废	34,541	48,787,622	6,625,307	22,145,378	77,592,848
期末余额	341,284,281	619,899,954	9,541,861	17,609,567	988,335,663
减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-
本期处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末	483,779,879	376,679,861	4,886,075	8,034,624	873,380,439
期初	480,232,850	351,137,854	5,847,853	10,782,785	848,001,342

于2017年6月30日，本公司无固定资产抵押（于2016年12月31日，本公司无固定资产抵押）。

8、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
信用借款	-	150,000,000
合计	-	150,000,000



(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团本期无此类事项 (2016年：无)。

9、 应付账款

于2017年6月30日，本公司无单项金额重大的账龄超过1年的应付账款 (2016年12月31日：无)。

10、 其他应付款

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
应付子公司款	4,486,576,667	4,636,174,555
其他	332,173,751	394,120,802
合计	4,818,750,418	5,030,295,357

11、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款	1,000,000	1,000,000
一年内到期的应付债券*	4,998,329,189	2,499,644,701
合计	4,999,329,189	2,500,644,701

\*一年内到期的应付债券详细信息参见附注五、27(3)。

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
信用借款	1,000,000	1,000,000
合计	1,000,000	1,000,000

(3) 2017年6月30日，一年内到期的长期借款中的逾期借款

本公司本期末无此类事项 (2016年12月31日：无)。

12、 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
信用借款	98,000,000	98,500,000
合计	98,000,000	98,500,000

上述长期借款的借款利率为 4.28%。

(2) 已逾期未偿还的长期借款情况

本公司本期无此类事项 (2015 年：无)。

13、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	896,706,070	638,655,198	557,115,190	415,946,216
其他业务	586,469,790	470,795,903	412,372,032	279,559,733
合计	1,483,175,860	1,109,451,101	969,487,222	695,505,949

(2) 营业收入明细：

金额单位：人民币元

	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入		
- 销售商品	896,706,070	557,115,190
小计	896,706,070	557,115,190
其他业务收入		
- 材料销售收入	52,055,214	159,735,335
- 其他	534,414,576	252,636,697
小计	586,469,790	412,372,032
合计	1,483,175,860	969,487,222

14、 投资收益 (损失以“-”号填列)

投资收益明细

金额单位：人民币元

项目	截至2017年6月 30日止6个月期间	截至2016年6月 30日止6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	4,265,073,115	2,591,326,600
权益法核算的长期股权投资收益	-41,961,691	-65,354,356
处置长期股权投资产生的投资收益	303,104,354	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,816,570	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,556,772,996	-
其中：其他综合收益转入	1,655,206,157	-
委托理财投资收益	20,712,329	-
合计	6,105,517,673	2,525,972,244

十六、 2017年非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	311,823,962	注 1
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)	231,580,050	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,490,839	注 1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,556,772,996	注 1
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	注 1
委托他人投资或管理资产的损益	20,712,329	注 1
受托经营取得的托管费收入	-	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,695,894	注 1
小计	2,128,076,070	注 1
所得税影响额	-528,320,648	
少数股东权益影响额 (税后)	-6,465,323	
合计	1,593,290,099	

注 1： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 十七、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》-(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

金额单位：人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.46%	1.27	1.27
扣除非经常性损益归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.97	0.97

补充资料：境内外会计准则下会计数据差异

同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中合并财务报表归属于母公司净利润和净资产差异情况

金额单位：人民币元

	净利润		净资产	
	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
按中国会计准则	6,716,723,490	3,354,918,405	80,383,019,939	76,608,921,127
按国际财务报告准则调整的项目及金额：				
1. 按国际财务报告准则 递延确认的不属于 《企业会计准则第 16 号-政府补助》规范下 的项目 (注 1)	22,009,333	3,628,232	-278,357,307	-300,366,640
按国际财务报告准则	6,738,732,823	3,358,546,637	80,104,662,632	76,308,554,487

注 1：在编制的财务报表中，对政府提供的某些补助金，按国家相关文件规定作为“资本公积”处理或直接冲减所得税应纳税额，并不按照政府补助的会计政策处理。根据《国际财务报告准则》，这些补助金会抵销与这些补助金有关的资产的成本。在转入物业、厂房及设备时，补助金会通过减少折旧费用，在物业、厂房及设备的可用年限内确认为收入。

## 十一、备查文件目录

（一）载有本公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本；

（二）报告期内本公司在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（三）本公司在联交所公布的半年度报告文本。

董事长 高登榜

安徽海螺水泥股份有限公司

2017年8月21日