



安徽海螺水泥股份有限公司

**Anhui Conch Cement Company Limited**

(A股：600585 H股：00914)

2015年半年度报告

中国·安徽·芜湖

## 重要提示

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。

本公司独立非执行董事黄灌球先生未亲自出席本公司六届六次董事会会议，其委托和授权本公司独立非执行董事戴国良先生出席并代其行使了表决权。

本公司董事长郭文叁先生、总会计师周波先生及财务部门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。

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。

报告期内，不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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、公司简介	6
二、会计数据和财务指标摘要	7
三、管理层研讨与分析	9
四、董事会报告	17
五、重要事项	19
六、股本变动和主要股东持股情况	26
七、董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
八、财务会计报告（未经审计）	32
九、备查文件目录	181

## 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
白马山水泥厂：	安徽海螺水泥股份有限公司白马山水泥厂，系本公司之分公司
江西圣塔集团：	指江西省圣塔实业集团有限公司赣州市天和建材有限公司和泓瑞建材有限公司
庐山海螺：	江西庐山海螺水泥有限公司
铜仁海螺：	铜仁海螺盘江水泥有限责任公司
芜湖海螺：	芜湖海螺水泥有限公司
印尼海螺：	印尼海螺水泥有限公司 (PT Conch Cement Indonesia)
南加海螺：	南加里曼丹海螺水泥有限公司 (PT Conch South Kalimantan Cement)
西巴布亚公司：	国投印尼巴布亚水泥有限公司 (PT Sdic Papua Cement Indonesia)
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
海昌港务公司：	扬州海昌港务实业有限责任公司
海螺川崎工程公司：	安徽海螺川崎工程有限公司
海螺川崎节能公司：	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司
三山港务公司：	芜湖三山海螺港务有限公司
巢东股份：	安徽巢东水泥股份有限公司，系一家于上海证券交易所上市之公司
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

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
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
报告期:	2015年1月1日至2015年6月30日之期间
低氮分级燃烧技术改造:	指通过煤粉和空气在不同环境下分层级燃烧, 以抑制氮氧化物生成的燃烧技术。
SNCR 烟气脱硝技术改造:	指选择性非催化还原法脱硝技术改造, 应用该技术需要通过喷氨水或尿素才能实现脱硝的目的。
BOT:	“Build—operate—transfer”的缩写, 即建设—经营—转让。
中国会计准则:	《企业会计准则》
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
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
中国证监会:	中国证券监督管理委员会
公司章程:	本公司之章程

## 一、公司简介

- (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: 郭文叁
- (三) 董事会秘书 (公司秘书): 杨开发  
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@conch.cn
- (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: 中国安徽省芜湖市九华南路1011号  
邮政编码: 241070  
公司电子信箱: cement@conch.cn  
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) 公司股票上市交易所:  
H股: 联交所  
股票代码: 00914  
A股: 上交所  
股票代码: 600585  
股票简称: 海螺水泥
- (六) 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
- (七) 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

## 二、会计数据和财务指标摘要

### 1、按中国会计准则编制的会计资料

表一：

项 目	2015年6月30日 (千元)	2014年12月31日 (千元)	本报告期末比 年初数增减 (%)
总资产	105,179,724	102,253,097	2.86
归属于上市公司股东的净资产	67,781,473	66,216,608	2.36

表二：

项 目	2015年1-6月 (千元)	2014年1-6月 (千元)	本报告期比上年 同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,186,543	8,153,994	-48.66
营业收入	24,223,323	28,784,483	-15.85
归属于上市公司股东的净利润	4,705,345	5,821,291	-19.17
扣除非经常性损益后 归属于上市公司股东的净利润	2,815,116	5,553,227	-49.31
基本每股收益 (元/股)	0.89	1.10	-19.17
稀释每股收益 (元/股)	0.89	1.10	-19.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.53	1.05	-49.31
加权平均净资产收益率 (%)	6.90	9.92	下降 3.02 个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	4.13	9.46	下降 5.33 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	1,222,581
(2) 政府补助	610,950
(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、可供出售金融资产取得的收益	717,214
(4) 受托经营取得的托管费收入	8,266

(5) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,339
(6) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(37,308)
(7) 非经常性损益所得税影响数	(619,050)
(8) 非经营性损益对少数股东权益的影响数	(13,763)
<b>合 计</b>	<b>1,890,229</b>

## 2、按国际财务报告准则编制的财务概要

项 目	2015年1-6月 (千元)	2014年1-6月 (千元)	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入	24,223,323	28,784,483	-15.85
归属于上市公司股东的净利润	4,714,488	5,810,861	-18.87
	2015年6月30日 (千元)	2014年12月31日 (千元)	本报告期末比年初数 增减 (%)
总资产	105,179,724	102,253,097	2.86
总负债	34,172,875	33,026,013	3.47

## 3、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	
	2015年 1月1日至 6月30日 (千元)	2014年 1月1日至 6月30日 (千元)	2015年 6月30日 (千元)	2014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	4,705,345	5,821,291	67,781,473	66,216,608
—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	9,143	-10,430	-357,489	-366,632
按国际财务报告准则编制之金额	4,714,488	5,810,861	67,423,984	65,849,976

### 三、管理层研讨与分析

#### 宏观环境

2015 年上半年，中国经济增速回落，GDP 同比增长 7%，较去年同期回落 0.4 个百分点；全社会固定资产投资同比增长 11.4%，增速同比下降 5.9 个百分点；房地产投资同比增长 4.6%，增速同比下降 9.5 个百分点。（数据来源：国家统计局网站）

2015 年上半年，全国水泥产量为 10.8 亿吨，同比下降 5.3%，增速较上年同期下降 8.9 个百分点；全国水泥行业投资 431.7 亿元，同比下降 12.3%。受固定资产和房地产投资增速同比下滑的影响，水泥市场需求较弱，市场竞争激烈，水泥价格同比回落幅度较大，行业盈利水平大幅下降。（数据来源：《数字水泥》）

#### 经营综述

2015 年上半年，本集团积极应对国内宏观经济形势下行压力，克服固定资产、房地产投资增速回落、行业需求快速下滑等不利因素影响，根据各区域市场特点和市场变化，及时调整营销策略，积极开拓市场，市场份额保持增长；发挥规模集中采购优势，优化调整原燃材料采购渠道，降低采购成本；强化指标管理，优化生产组织，提高运营质量。

报告期内，本集团按中国会计准则编制的主营业务收入为 235.86 亿元，较上年同期下降 15.67%；归属于上市公司股东的净利润为 47.05 亿元，较上年同期下降 19.17%；每股盈利 0.89 元。按国际财务报告准则编制的营业收入为 242.23 亿元，较上年同期下降 15.85%；归属于上市公司股东的净利润为 47.14 亿元，较上年同期下降 18.87%；每股盈利 0.89 元。

报告期内，本集团稳步推进项目建设，贵阳海螺盘江水泥有限责任公司、祁阳海螺水泥有限责任公司等 4 条熟料生产线，庐山海螺、临夏海螺水泥有限责任公司等 11 台水泥磨相继建成投产，同时还建成了弋阳海螺水泥有限责任公司等 3 个骨料项目，新增熟料产能 970 万吨、水泥产能 1,210 万吨、骨料产能 550 万吨；另外，成功并购了江西圣塔集团，增加熟料产能 480 万吨、水泥产能 540 万吨。

在国际化发展方面，印尼南加海螺二期工程、印尼孔雀港粉磨站、马诺斯、西巴布亚、缅甸皎施等项目建设有序推进；此外，老挝万象、琅勃拉邦、柬埔寨马德望等水泥项目正在推进项目前期工作。

同时，本集团持续推进水泥节能环保项目建设，铜仁海螺、巴中海螺水泥有限责任公司等 7 套余热发电机组投入运行，新增装机容量 58.5 兆瓦；继续实施熟料生产线低氮分级

燃烧技术改造和 SNCR 烟气脱硝技术改造，截至报告期末，本集团已运营生产线全部完成脱硝技改，且运行良好。

截至报告期末，本集团熟料产能达 2.27 亿吨，水泥产能达 2.85 亿吨，骨料产能 1,990 万吨，余热发电总装机容量达 1,060 兆瓦。

报告期内，本集团的核心竞争力未发生重大变化。

## 销售市场情况

报告期内，本集团水泥和熟料合计净销量 1.15 亿吨，同比增长 1.6%，同时，受产品综合销价下降的影响，销售收入同比减少 15.67%。

## 分区域市场和销售情况

### 分区域销售金额

区 域	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月		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>注1</sup>	6,894,863	29.23	9,403,660	33.62	-26.68	-4.39
中部区域 <sup>注2</sup>	6,317,752	26.79	7,113,969	25.43	-11.19	1.36
南部区域 <sup>注3</sup>	4,507,613	19.11	5,173,197	18.50	-12.87	0.61
西部区域 <sup>注4</sup>	5,012,726	21.25	5,511,713	19.71	-9.05	1.54
出口及海外	853,426	3.62	767,743	2.74	11.16	0.88
合 计	<b>23,586,380</b>	<b>100.00</b>	<b>27,970,282</b>	<b>100.00</b>	<b>-15.67</b>	<b>-</b>

注：1、东部区域包括江苏、浙江、上海、福建及山东；

2、中部区域包括安徽、江西、湖南及湖北；

3、南部区域包括广东及广西；

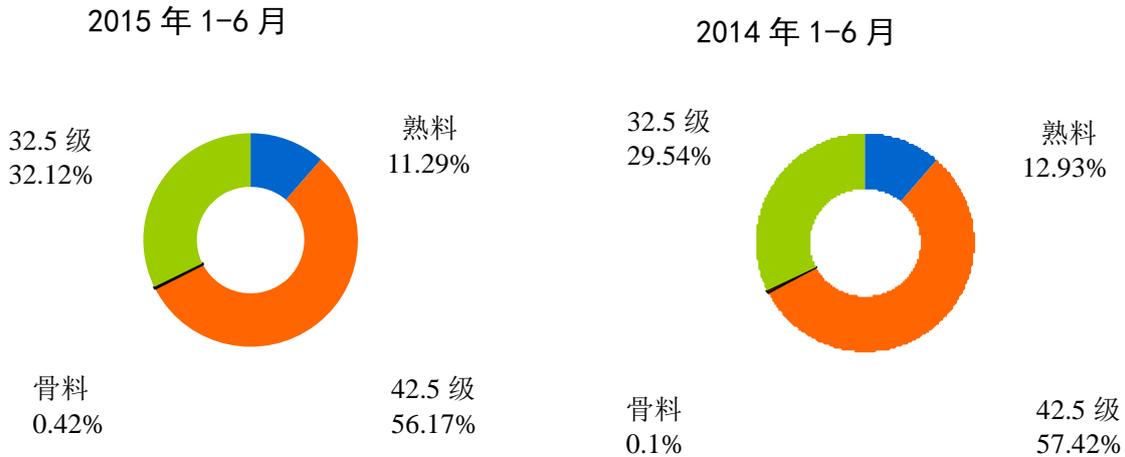
4、西部区域包括四川、重庆、贵州、云南、甘肃、陕西及新疆。

报告期内，随着公司收购兼并和新建项目产能的投放，中部、西部区域市场控制力和竞争力进一步增强，水泥熟料销量同比分别增长 4.4%、5.9%；同时，随着国际水泥市场回暖及印尼市场开拓初见成效，出口及海外市场销量同比增长 22%。

## 分品种销售情况

报告期内，本集团加大水泥销售力度，减少外销熟料比例，32.5 级水泥销售金额占比上升至 32.12%，同比上升了 2.58 个百分点；熟料销售金额占比下降至 11.29%，同比下降了 1.64 个百分点。另外，实现骨料销售 411.98 万吨。

### 分品种销售金额百分比



### 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 (%)
	2015年1-6月 (千元)	2014年1-6月 (千元)	
主营业务收入	23,586,380	27,970,282	-15.67
营业利润	5,457,310	7,365,511	-25.91
利润总额	6,241,954	7,845,209	-20.44
归属于上市公司股东的净利润	4,705,345	5,821,291	-19.17

报告期内，因产品价格大幅下降，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下降 25.91%、20.44% 和 19.17%。

#### 2015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	13,249,556	9,528,279	28.09	37.66	-9.57
32.5 级水泥	7,576,292	5,208,757	31.25	38.22	-6.97

熟料	2,662,520	2,036,728	23.50	29.31	-5.81
骨料	98,012	51,719	47.23	50.00	-2.77
<b>合计</b>	<b>23,586,380</b>	<b>16,825,483</b>	<b>28.66</b>	<b>36.76</b>	<b>-8.1</b>

(注: 42.5级水泥包括42.5级和42.5级以上的水泥)

报告期内,受产品价格大幅下降影响,产品综合毛利率为28.66%,较上年同期下降8.1个百分点;其中42.5级水泥毛利率同比下降9.57个百分点。

## 成本费用分析

### 综合成本比较

项目	2015年1-6月		2014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	27.88	19.05	30.95	19.88	-9.92	-0.83
燃料及动力	85.35	58.33	94.99	61.02	-10.15	-2.69
折旧费用	13.11	8.96	11.88	7.63	10.35	1.33
人工成本及其它	19.99	13.66	17.84	11.47	12.05	2.19
<b>合计</b>	<b>146.33</b>	<b>100.00</b>	<b>155.66</b>	<b>100.00</b>	<b>-5.99</b>	<b>-</b>

报告期内,公司综合成本为146.33元/吨,同比下降9.33元/吨,降幅5.99%,主要得益于煤炭价格下降以及煤电消耗等主要指标进一步优化。

### 按中国会计准则编制的主要费用项目变动

期间费用	本报告期 金额 (千元)	上年同期 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 务收入比 重增 减百分 点
销售费用	1,370,136	1,319,472	5.81	4.72	1.09
管理费用	1,314,465	1,081,259	5.57	3.86	1.71
财务费用(净额)	324,965	370,806	1.38	1.33	0.05
<b>合计</b>	<b>3,009,566</b>	<b>2,771,537</b>	<b>12.76</b>	<b>9.91</b>	<b>2.85</b>

报告期内,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12.76%,同比上升了2.85个百分点,主要是产品价格下降导致主营业务收入同比减少所致。

## 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	2015年6月30日 (千元)	2014年12月31日 (千元)	本报告期末比年初数增减(%)
固定资产	61,371,695	57,250,500	7.20
流动及其它资产	43,808,029	45,002,597	-2.65
总资产	105,179,724	102,253,097	2.86
流动负债	22,867,334	14,397,009	58.83
非流动负债	10,930,383	18,244,847	-40.09
少数股东权益	3,600,534	3,394,633	6.07
归属于上市公司 股东的股东权益	67,781,473	66,216,608	2.36
<b>负债及权益合计</b>	<b>105,179,724</b>	<b>102,253,097</b>	<b>2.86</b>

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团按中国会计准则编制的总资产为 10,517,972 万元，较上年末上升 2.86%；负债为 3,379,772 万元，较上年末增加 3.54%。截至 2015 年 6 月 30 日，本集团按照中国会计准则编制计算的资产负债率为 32.13%，与上年末基本持平。

关于本集团的或有负债资料，请参阅本报告内的财务会计报告（未经审计）附注十二。

截至 2015 年 6 月 30 日，归属于上市公司股东的股东权益为 6,778,147 万元，较上年末增加 2.36%；归属于上市公司股东的每股净资产为 12.79 元。

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团按中国会计准则编制的固定资产净额 6,137,170 万元，较上年末增长 7.2%；流动负债 2,286,733 万元，较上年末上升 58.83%，主要是一年内到期的非流动负债较上年末增加 641,082 万元。

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为 2,597,589 万元，流动比率为 1.14（上年末为 1.74）。本集团按国际财务报告准则编制的流动资产总额为 2,617,662 万元，流动负债总额为 2,286,733 万元；净负债率为 0.20（上年末为 0.11），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

本集团于 2015 年 6 月 30 日之银行贷款及其它贷款届满期之分析如下：

	于 2015 年 6 月 30 日 (千元)	于 2014 年 12 月 31 日 (千元)
1 年内到期	2,843,525	2,329,167
1—2 年内到期	536,607	799,273
2—5 年内到期	1,035,022	1,095,273
5 年以上到期	94,761	209,975
合 计	<b>4,509,915</b>	<b>4,433,688</b>

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团累计借款余额为 450,992 万元，较年初增加 7,623 万元，主要是因为本集团报告期内子公司新增借款所致。

除上述借款外，本集团还有 155 亿元未到期公司债券，其中 1 年内到期 70 亿元、2-5 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及投资回收产生的净现金流。

## 现金流分析

按中国会计准则编制的现金流量净额比较	2015 年 1-6 月 (千元)	2014 年 1-6 月 (千元)
经营活动产生的现金流量净额	4,186,543	8,153,994
投资活动产生的现金流量净额	(7,412,600)	(2,872,739)
筹资活动产生的现金流量净额	(3,776,931)	(4,868,755)
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(15,100)	2,469
现金及等价物净增加/(减少)额	(7,018,088)	414,968
年初现金及等价物余额	12,512,121	6,518,932
期末现金及等价物余额	5,494,033	6,933,900

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为 41.87 亿元，同比减少 39.67 亿元，主要系本集团产品销价下降，营业收入同比减少所致。

报告期内，本集团投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 45.40 亿元，主要系

公司增加三个月以上定期存款所致。

报告期内，本集团筹资活动产生的现金流量净流出较上年同期减少 10.92 亿元，主要系偿还到期借款金额同比减少所致。

### 资本性支出

报告期内，本集团资本性支出为 43.30 亿元，主要用于水泥、熟料生产线、余热发电项目建设投资，以及并购项目支出。

于 2015 年 6 月 30 日，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 2015 年 6 月 30 日 (千元)	于 2014 年 12 月 31 日 (千元)
已批准及订约	2,478,675	2,416,216
已批准但未订约	4,302,882	5,518,527
合 计	<b>6,781,557</b>	<b>7,934,743</b>

### 汇率风险及相关金融工具对冲

报告期内，为规避汇率风险，集团采用相关金融工具进行对冲。针对人民币兑美元双边波动幅度扩大的形势，本集团根据汇率市场波动情况，以每月滚动方式锁定不同的远期结汇汇率，规避汇率波动风险。

### 下半年展望

2015 年下半年，预计中国经济仍将延续稳中向好的发展态势，上半年出台的一系列财政政策、货币政策措施效果将会进一步显现，带动社会投资增速企稳回升。

对水泥行业而言，下半年供求关系有望得到改善。从需求来看，随着国家“一带一路”、长江经济带、中部崛起等区域战略的实施，已开工重点工程项目的建设进度将会加快，加上新项目的开工，预计下半年铁路、城市轨道交通、机场、水利等基础设施投资增速会有所回升；随着上半年商品房销售市场回暖，下半年房地产开发投资增速有望企稳回升，从而有效拉动水泥需求增长。从供给来看，随着《水泥工业大气污染物排放标准》（于 2015 年 7 月 1 日开始）严格执行以及新《环保法》的深入实施，将会加速环保不达标的小水泥企业退出市场，进一步缓解供求矛盾。此外，随着行业集中度的提高，市场竞争会更加有序，有利于水泥价格的提升。

下半年，本集团将继续稳步实施国际化发展战略，推进印尼孔雀港粉磨站、西巴布亚、

缅甸皎施等水泥项目的建设，并积极开展老挝万象、琅勃拉邦、柬埔寨马德望等水泥项目的前期工作。同时，把握国内水泥行业结构调整的有利时机，实施项目并购，进一步完善市场布局；加快骨料项目建设，促进公司可持续发展。

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，加强市场分析和研判，根据市场变化及时调整公司营销策略，巩固和提高市场份额；持续强化对标管理，发挥规模采购优势，把握市场需求整体回落的契机，降低煤炭等大宗原燃材料采购成本，增强产品市场竞争力，努力为公司股东创造更大的价值！

## 四、董事会报告

### （一）报告期内主要投资情况

#### 1、报告期内投资设立的项目公司

（1）2015年4月，海螺国际控股（香港）有限公司（“海螺国际”，系本公司在香港设立的全资子公司）与柬埔寨徐氏太平洋集团有限公司（“徐氏集团”）共同出资设立了 Battambang Conch Cement Company Limited（马德望海螺水泥有限公司），该公司位于柬埔寨马德望市，首期注册资本为100万美元，其中：海螺国际认购51万美元，占其注册资本的51%；徐氏集团认购49万美元，占其注册资本的49%。

（2）2015年6月，为收购江西圣塔集团的水泥业务资产，本公司与广州市虔州投资有限公司（“虔州投资公司”，该公司系江西圣塔集团原股东出资设立的公司）共同出资设立了赣州海螺水泥有限责任公司（“赣州海螺”），赣州海螺注册资本为40,000万元，其中：本公司以现金出资22,000万元，占其注册资本的55%；虔州投资有限公司以现金出资18,000万元，占其注册资本的45%。

江西圣塔集团位于赣州市，现拥有一条3500t/d、两条5000t/d新型干法水泥熟料生产线以及配套的年产540万吨的水泥粉磨站。

#### 2、报告期内增资的子公司

（1）2015年4月，本公司对庐山海螺进行了现金增资，增资总金额为6,858万元。本次增资完成后，庐山海螺的注册资本从3,142万元增加至10,000万元，本公司持有庐山海螺100%股权不变。

（2）2015年5月，本公司对阳春海螺水泥有限责任公司（“阳春海螺”）进行了现金增资，增资总金额为37,000万元。本次增资完成后，阳春海螺的注册资本从18,000万元增加至55,000万元，本公司持有阳春海螺100%股权不变。

（3）2015年1月，本公司对乐清海螺水泥有限责任公司（“乐清海螺”）进行了现金增资，增资总金额为8,800万元。本次增资完成后，乐清海螺的注册资本从15,000万元增加至23,800万元，本公司持有乐清海螺100%股权不变。

（4）2015年1月，本公司对黔西南州发展资源开发有限公司（“黔西南公司”）进行了现金增资，增资金额为2,040万元。本次增资完成后，黔西南公司的注册资本从21,000万元增加至25,000万元，本公司持有黔西南公司51%股权不变。

（5）2015年1月，本公司对铜仁海螺进行了现金增资，增资金额为13,005万元。本次增资完成后，铜仁海螺的注册资本从25,500万元增加至51,000万元，本公司持有铜仁海螺

51%股权不变。

### 3、持有其他上市公司股权情况

报告期内，为推进公司发展战略，进一步完善公司西部区域的市场布局，本公司与西部水泥进行了股权合作，以 1.69 港币/股的价格认购西部水泥 9.034 亿股新股，占西部水泥经扩大后已发行总股份的比例为 16.67%。截至报告期末，本集团持有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	巢东股份	98,019,695	16.28	16.28	965,343,507	-	524,223,667
000401	冀东水泥	2,161,423,434	19.84	13.93	2,468,307,311	648,698,777	539,869,376
600425	青松建化	813,754,120	28.17	10.62	798,946,510	1,193,470,189	1,193,472,912
2233	西部水泥	1,204,113,019	-	16.67	1,204,113,019	-	-
合计		4,277,310,268			5,436,710,347	1,842,168,966	2,257,565,955

本集团持有之巢东股份、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。

### 4、报告期内非募集资金投资的重大项目

报告期内，本公司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。关于本公司报告期内投资的有关项目情况，参见本报告第三章“管理层研讨与分析”之“经营状况分析”中的“经营综述”。

### 5、主要控股子公司及参股公司

截至2015年6月30日止，本公司拥有124家控股子公司，4家合营公司，3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。

### 6、委托理财

报告期内，本公司未发生委托理财业务，亦不存在以前期间发生延续到报告期的委托理财业务。

#### (二) 本公司2014年度利润分配方案执行情况

2015年6月2日，本公司2014年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案。本次分配以2014年末公司总股本5,299,302,579股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.50元（含税），共计派发现金3,444,546,676.35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2015年中期不派发任何股息，亦不实施公积金转增股本。

## 五、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。

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相关事项实施有效监督。

### （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

报告期内，本集团未发生收购及出售重大资产事项。

### （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）。商标合同的有效期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，本集团尚未向海螺集团支付上述费用。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）与三山港务公司之交易——采购柴油

经本公司董事会批准，2015 年 1 月 23 日，本公司与三山港务公司签署了《轻油供货合同》，由三山港务公司为本公司位于安徽境内的子公司供应生产所需柴油，合同金额不超过 18,500 万元，合同有效期从合同签订之日起至 2015 年 12 月 31 日。由于受市场多重因素影响，柴油市场变化较快，价格频繁波动，因此本公司向三山港务公司采购的柴油价格遵循随行就市的原则，主要参考当月政府指导价，并给予本公司适当优惠，每月的结算价格确保不高于本公司同类型子公司向独立第三方供应商采购的柴油价格；结算方式采用按月结算。

报告期内，就执行上述《轻油供货合同》而言，本集团向三山港务公司采购柴油的交易金额为 7,095 万元。

#### （3）与海昌港务公司之交易——煤炭中转服务

经本公司董事会批准，2015 年 1 月 23 日，本公司之全资附属公司上海海螺物流有限公司与海昌港务公司签署了《港口作业合同》，由海昌港务公司为本公司下属的沿江子公司提供煤炭中转服务，合同金额为 7,000 万元，合同有效期从合同签订之日起至 2015 年 12 月 31 日。海昌港务公司为本集团提供煤炭中转服务之收费标准主要参考同期市场价格及独立第三方码头向本集团提供同类服务收取的费用标准而确定，惟海昌港务公司之有关收费标准不高于独立第三方码头向本集团提供的收费标准；结算方式采用一船一

结，煤炭中转后 30 天内结清。

报告期内，就执行上述《港口作业合同》而言，本集团与海昌港务公司发生的交易金额为 2,843 万元。

#### **(4) 与海昌港务公司之交易——销售骨料**

经本公司董事会批准，2015 年 1 月 23 日，本公司之全资附属公司安徽铜陵海螺水泥有限公司（“铜陵海螺”）与海昌港务公司签署了《骨料买卖合同》，合同金额为不超过 390 万元，合同有效期从合同签订之日起至 2015 年 12 月 31 日。定价原则主要参考同期市场价格，实际执行价格随着市场价格波动而调整，具体按铜陵海螺当期发往同区域独立第三方客户的同类规格骨料的销售价格和政策执行；结算方式采用款到发货。

报告期内，就执行上述《骨料买卖合同》而言，本集团与海昌港务公司发生的交易金额为 10 万元。

#### **(5) 与海创节能公司之交易——销售水泥**

经本公司董事会批准，2015 年 1 月 23 日，本公司之分公司白马山水泥厂与安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司（“海创节能公司”）签署了《水泥买卖合同》，同日，亳州海螺水泥有限责任公司（“亳州海螺”）与亳州海创新型节能建筑材料有限公司（“亳州海创公司”）签署了《水泥买卖合同》，两项合同合计金额为不超过 2,860 万元，两项合同有效期均从合同签订之日起至 2015 年 12 月 31 日。定价原则主要参考同期市场价格，实际执行价格随着市场价格波动而调整，具体按白马山水泥厂、亳州海螺当期发往同区域独立第三方客户的同类规格水泥产品的销售价格和政策执行；结算方式采用款到发货。

报告期内，就执行上述两项《水泥买卖合同》而言，本集团与海创节能公司发生的交易金额为 1,357 万元。

#### **(6)、设备耐磨件修理及备件采购**

经本公司董事会批准，2015 年 1 月 23 日，本公司与海螺川崎节能公司签署《耐磨件修理及备件采购合同》，同意海螺川崎节能公司为本公司附属公司水泥熟料生产线主机设备的耐磨件提供堆焊等维修服务，同时，本公司根据需向海螺川崎节能公司采购立磨和锅炉等设备的有关备件。合同总金额为人民币 13,000 万元。本次签署的《耐磨件修理及备件采购合同》中，耐磨件堆焊维修劳务的收费标准主要考虑成本（包含焊丝、辅材、水电气、更换部件等）因素及同期市场价格，由双方协商确定；备件的价格主要参

考同期市场价格，并给予本集团一定的优惠，由双方协商确定；惟前述劳务价格及备件价格不会高于海螺川崎节能公司提供给其他独立第三方客户的价格。

报告期内，就执行上述《耐磨件修理及备件采购合同》而言，本集团与海螺川崎节能公司发生的交易金额为 3,830 万元。

上述（2）至（6）项关联交易事项的有关详情请参见本公司日期为 2015 年 1 月 23 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2015 年 1 月 24 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而上述（2）至（6）项持续关联交易无需获独立股东批准。

## 2、余热发电、燃煤电站项目

经本公司董事会批准，2015 年 5 月 21 日，本公司与海螺川崎工程公司签署《余热发电项目设备供货及设计合同》，同意由海螺川崎工程公司为本公司附属公司的余热发电工程项目提供设备成套及设计服务；同日，南加海螺与海螺川崎工程公司签署《燃煤电站项目设备供货及设计合同》，同意由海螺川崎工程公司为南加海螺的燃煤电站项目提供设备供货及设计服务；两项合同总金额为 25,835 万元。前述两项合同的定价主要根据有关项目的规模、技术指标、同期市场价格、以及海螺川崎工程公司向其他客户的收费价格，由双方协商厘定，惟有关价格须不高于海螺川崎工程公司向其独立客户提供的价格。报告期内，仅就执行上述两项合同而言，本集团与海螺川崎工程公司发生的交易金额为 1,920 万元；包括履行以前年度签署之相关合同在内，本集团于报告期内累计与海螺川崎工程公司发生的交易金额为 3,022 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2015 年 5 月 21 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2015 年 5 月 22 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

## 3、采购立磨

经本公司董事会批准，2015 年 5 月 21 日，本公司与海螺川崎节能公司签署《立磨买卖合同》，同意向海螺川崎节能公司购买 5 台立磨，安装于本公司附属公司的水泥熟料生产线，合同总金额为 9245 万元。本次签署的《立磨买卖合同》价格系按照设备制造成本、以及同期市场价格，并参考海螺川崎节能公司向其他客户的收费价格，由双方协商厘定，惟有关价格须不高于海螺川崎节能公司向其独立客户提供的价格。

报告期内，仅就执行上述《立磨买卖合同》而言，本集团与海螺川崎节能公司尚未发生交易；包括履行以前年度签署之相关合同在内，本集团于报告期内累计与海螺川崎节能公司发生的交易金额为 2,800 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2015 年 5 月 21 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2015 年 5 月 22 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

#### 4、与关联方的非经营性业务往来

##### （1）向西巴布亚公司提供有偿借款

报告期内，为满足西巴布亚公司（本公司持有其 49% 股权）项目建设资金需要，有效控制海外项目建设融资成本，经本公司董事会批准，本公司为西巴布亚公司提供了 5,997.97 万元借款，该借款将于 2015 年 12 月 10 日前归还，借款利息参照中国人民银行同期贷款基准利率（年化利率为 5.35%）收取。

因本公司执行董事、总经理王建超先生兼任西巴布亚公司副董事长，本公司副总经理丁锋先生兼任西巴布亚公司董事，根据上交所上市规则，西巴布亚公司属于本公司关联方，与本集团之间的交易构成关联交易，但该交易金额未达到本集团最近一期经审计净资产的 0.5%，不需要发布临时公告；根据联交所上市规则，上述交易不构成关联交易。

该等借款资金全部来源于本公司自有资金，提供借款不影响本公司的正常经营。

##### （2）向中缅（芜湖）国际贸易有限公司（以下简称“中缅公司”）提供有偿借款

报告期内，为满足中缅公司（本公司持有其 45% 股权）国际贸易业务的正常开展，推进缅甸皎施水泥项目的建设，经本公司董事会批准，本公司向中缅公司提供了 6,832.56 万元借款，该借款将于 2016 年 2 月 28 日前归还，借款利息按照年化利率 6.4% 收取。

因本公司副总经理丁锋先生兼任中缅公司董事，根据上交所上市规则，中缅公司属于本公司关联方，与本集团之间的交易构成关联交易，但该交易金额未达到本集团最近一期经审计净资产的 0.5%，不需要发布临时公告；根据联交所上市规则，上述交易不构成关联交易。

该等借款资金全部来源于本公司自有资金，提供借款不影响本公司的正常经营。

#### （七）重大合同

1、报告期内公司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、租赁其它公司资产或其它公司托管、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 110,125 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	借款用途	债权人名称
1	贵定海螺盘江水泥有限责任公司（“贵定海螺”）	50%	2,500	1 年	2015.04.08	补充流动资金	农业银行贵定分行
2	贵州六矿瑞安水泥有限公司（“六矿瑞安”）	51%	15,000	1 年	2015.05.21	补充流动资金	农业银行六枝分行
3	六矿瑞安	51%	10,000	10 个月	2015.02.02	补充流动资金	中国银行六枝分行
4	南加海螺	71.25%	2,000 万美元 (12,227)	3 个月	2015.06.17	补充流动资金	雅加达美国银行
5	西巴布亚公司	49%	11,515 万美元 (70,398)	10 年	2015.06.03	项目投资	中行雅加达分行
合计			<b>110,125</b>	-	-	-	-

注：

- （1）本公司为贵定海螺提供的担保为按照持股比例对其贷款进行的担保；
- （2）本公司为六矿瑞安提供的担保为全额担保，六枝工矿（集团）有限公司（为持有六矿瑞安 49% 股份的股东）提供股权质押。
- （3）本公司为南加海螺 2,000 万美元贷款提供全额担保，昌兴物料（国际）有限公司（为持有印尼海螺 25% 权益，合计持有南加海螺 28.75% 权益的股东）以其持股比例对应的借款金额向本公司提供反担保。上表中本公司为南加海螺 2,000 万美元贷款担保及为西巴布亚公司 11,515 万美元贷款担保的人民币金额系按 2015 年 06 月 30 日美元兑人民币汇率折算。

报告期内，本公司对子公司以外的其他单位（即上表中所列示之西巴布亚公司）的担保发生金额为 70,398 万元；除此之外，本公司不曾为控股股东、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。报告期末，本公司对外担保（不包括对子公司的担保）余额为 70,398 万元。

报告期内，本公司对子公司提供担保合计发生金额为 39,727 万元，截至报告期末本公司对子公司提供担保余额合计为 283,591 万元。

截至报告期末，本公司对外担保（包括对子公司的担保）总额为 353,989 万元，占本公司报告期末净资产的比例为 5.4%。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司之分公司安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂和白马山水泥厂以账面价值约 4.5 亿元资产抵押予 International Finance Corporation（国际金融公司），作为 6.5 亿元一年内到期长期借款的抵押品。

于 2015 年 6 月 30 日，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”）。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 2015 年的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）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。

## 六、股本变动和主要股东持股情况

(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 2015 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 169,962 户，其中 H 股股东为 107 户。

股东名称	股东性质	期末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份类别
1、海螺集团 <sup>(附注2)</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3)</sup>	境外法人	1,298,159,387	24.50	H 股
3、海创投资 <sup>(附注2)</sup>	境内非国有法人	286,713,246	5.41	A 股
4、香港中央结算有限公司	境外法人	56,046,035	1.06	A 股
5、兴元资产管理有限公司—客户资金	其他	53,233,087	1.00	A 股
6、GIC PRIVATE LIMITED	其他	24,602,671	0.46	A 股
7、熊立武	个人	19,384,941	0.37	A 股
8、富达基金 (香港) 有限公司—客户资金	其他	18,590,953	0.35	A 股
9、马来西亚国家银行	其他	16,717,282	0.32	A 股
10、中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	16,341,530	0.31	A 股

注：

- (1) 上述股份均为无限售条件流通股。
- (2) 报告期内，海螺集团、海创投资所持有的本公司股份数量未发生变化，且所持有的股份均不存在质押、冻结或托管的情况。
- (3) 香港中央结算（代理人）有限公司持有本公司 H 股 1,298,159,387 股，占本公司总股本的 24.50%，占本公司已发行 H 股股份的 99.89%，乃分别代表其多个客户所持有。
- (4) 就董事会所知，上述股东中，根据上交所上市规则，海螺集团和海创投资存在关联关系。除此之外，董事会未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。

(三) 于 2015 年 6 月 30 日，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香港法例（第 571 章）《证券及期货条例》（“《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 A 股 (好仓)	受控制公司权益/ 实益拥有人	7.46% (附注 2)
JPMorgan Chase & Co.	78,594,578 股 H 股 (好仓) (附注 4)	实益拥有人/ 投资经理	6.05% (附注 3)
JPMorgan Chase & Co.	8,307,981 股 H 股 (淡仓) (附注 4)	实益拥有人	0.63% (附注 3)
JPMorgan Chase & Co.	90,647,072 股 H 股 (好仓) (附注 4)	保管人	6.97% (附注 3)

Genesis Asset Managers, LLP	132,690,773 股 H 股（好仓）	投资经理	10.21% （附注 3）
BlackRock, Inc.	93,952,413 股 H 股（好仓） （附注 5）	受控制公司权益	7.23% （附注 3）
BlackRock, Inc.	211,000 股 H 股（淡仓） （附注 5）	受控制公司权益	0.02% （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）
Investec Asset Management Limited	78,399,000 股 H 股（好仓）	投资经理	6.03% （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 2015 年 6 月 22 日（载述的有关事件的日期为 2015 年 6 月 17 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 169,241,650 股 H 股（好仓）中的 35,814,603 股 H 股以实益拥有人身份持有，42,779,975 股 H 股以投资经理身份持有。另外 90,647,072 股（可供借出的股份）H 股以保管人身份持有。

(5) 根据 BlackRock, Inc. 于 2015 年 7 月 1 日（载述的有关事件的日期为 2015 年 6 月 29 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。

(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。

除上述股东外，于 2015 年 6 月 30 日，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。

## 七、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

经 2015 年 3 月 10 日本公司 2015 年第一次临时股东大会批准，赵建光先生获委任本公司第六届董事会独立非执行董事，其任职于 2015 年 3 月 10 日生效，至第六届董事会任期届满之日止（即预计为 2016 年 5 月 27 日）。独立非执行董事方俊文先生的辞任于 2015 年 1 月 7 日生效。

经 2015 年 6 月 2 日本公司 2014 年度股东大会批准，齐生立先生、汪鹏飞先生获委任本公司第六届监事会监事，其任职于 2015 年 6 月 2 日生效，至第六届监事会任期届满之日止（即预计为 2016 年 5 月 27 日）。监事王俊先生、朱玉明先生的辞任于 2015 年 6 月 2 日生效。根据公司工会委员会的推举，汪纯健先生自 2015 年 3 月 23 日起担任本公司职工监事，丁锋先生不再担任本公司职工监事。

根据董事会薪酬及提名委员会之建议，于 2015 年 3 月 23 日，本公司六届五次董事会聘任李群峰先生、李晓波先生、丁锋先生担任本公司副总经理；李群峰先生、李晓波先生不再担任本公司总经理助理。

公司董事会对报告期内离任的董事、监事表示衷心的感谢，感谢他们在任期内为公司经营发展作出的积极贡献。

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

姓名	职务	截至 2014 年 12 月 31 日持股数（股）	报告期内减持股份数（股）	截至 2015 年 6 月 30 日持股数（股）
李晓波	副总经理	193,000	-	193,000
柯秋璧	总经理助理	504,445	-	504,445
陈永波	总经理助理	15,000	3,000	12,000
夏小平	副总会计师	115,000	-	115,000

除上述披露者外，报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员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 2015 年 6 月 30 日，本集团员工人数为 48,493 人，薪金总额约为 172,489 万元，该薪金为员工在报告期内的薪酬总额。

## 八、财务会计报告（未经审计）

安徽海螺水泥股份有限公司

自 2015 年 1 月 1 日  
至 2015 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)  
2015年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2015年 6月30日	2014年 12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	14,112,767,135	14,151,606,026
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	34,875,974	20,343,265
应收票据	五、3	3,438,653,236	3,908,887,144
应收账款	五、4	363,989,422	333,247,400
预付款项	五、5	584,647,785	533,551,061
应收利息	五、6	138,692,124	53,542,491
其他应收款	五、7	988,272,284	517,938,896
存货	五、8	5,098,755,013	4,375,976,175
其他流动资产	五、9	1,215,238,297	1,201,963,874
<b>流动资产合计</b>		<b>25,975,891,270</b>	<b>25,097,056,332</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、10	3,433,650,818	3,935,395,280
长期股权投资	五、11	2,576,349,032	2,644,144,218
投资性房地产	五、12	31,573,019	32,114,352
固定资产	五、13	61,371,695,026	57,250,499,675
在建工程	五、14	2,286,884,872	3,975,224,102
工程物资	五、15	989,669,875	1,416,838,028
无形资产	五、16	7,063,010,924	6,721,625,590
商誉	五、17	422,314,098	374,557,189
递延所得税资产	五、18	394,646,567	283,476,568
其他非流动资产	五、19	634,038,730	522,165,949
<b>非流动资产合计</b>		<b>79,203,832,961</b>	<b>77,156,040,951</b>
<b>资产总计</b>		<b>105,179,724,231</b>	<b>102,253,097,283</b>

刊载于第49页至第179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)  
2015年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2015年 6月30日	2014年 12月31日
流动负债：			
短期借款	五、20	1,370,264,355	272,380,116
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	五、21	-	1,472,704
应付账款	五、22	3,795,958,914	4,024,948,109
预收款项	五、23	1,089,032,577	1,092,772,458
应付职工薪酬	五、24	87,051,961	523,593,185
应交税费	五、25	988,247,361	984,172,185
应付利息	五、26	276,286,844	350,511,633
应付股利	五、27	200,000,000	200,000,000
其他应付款	五、28	6,592,886,300	4,890,371,259
一年内到期的非流动负债	五、29	8,467,605,485	2,056,787,727
流动负债合计		22,867,333,797	14,397,009,376
非流动负债：			
长期借款	五、30	1,666,390,137	2,104,520,602
应付债券	五、31	8,492,206,224	15,482,555,066
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付职工薪酬	五、32	5,617,376	5,617,376
递延收益	五、33	141,653,373	129,981,248
递延所得税负债	五、18	624,516,474	522,172,682
非流动负债合计		10,930,383,584	18,244,846,974
负债合计		33,797,717,381	32,641,856,350

刊载于第49页至第179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)  
2015年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2015年 6月30日	2014年 12月31日
流动资产：			
货币资金	十五、1	11,012,617,282	11,309,488,162
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		30,456,174	20,343,265
应收票据	十五、2	163,013,276	298,060,520
应收账款	十五、3	20,866,448	13,196,865
预付款项		213,668,956	94,780,228
应收利息		149,038,414	54,670,962
应收股利		1,872,727,200	2,496,400,000
其他应收款	十五、4	26,861,619,439	23,451,647,298
存货		401,001,011	465,491,233
其他流动资产		40,665,780	100,304,974
流动资产合计		40,765,673,980	38,304,383,507
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、10	3,433,650,818	3,935,395,280
长期应收款	十五、5	7,805,000,000	6,275,000,000
长期股权投资	十五、6	35,557,513,666	35,667,939,663
投资性房地产	五、12	31,573,019	32,114,352
固定资产	十五、7	929,622,862	965,476,351
在建工程		11,969,611	7,939,776
工程物资		14,562,000	3,244,872
无形资产		294,220,221	301,111,268
非流动资产合计		48,078,112,197	47,188,221,562
资产总计		88,843,786,177	85,492,605,069

刊载于第49页至第179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)  
2015年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2015年 6月30日	2014年 12月31日
流动负债：			
短期借款	十五、8	907,992,251	-
应付账款	十五、9	205,200,580	256,610,218
预收款项		157,831,895	58,865,254
应付职工薪酬		10,324,346	55,072,777
应交税费		404,137,476	42,303,240
应付利息		272,010,287	347,208,554
其他应付款	十五、10	5,015,211,306	6,023,852,365
一年内到期的非流动负债	十五、11	7,644,345,035	700,000,000
流动负债合计		14,617,053,176	7,483,912,408
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券	五、31	8,492,206,224	15,482,555,066
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
递延收益		2,408,333	1,458,333
递延所得税负债		298,744,176	192,367,383
非流动负债合计		8,793,358,733	15,676,380,782
负债合计		23,410,411,909	23,160,293,190

刊载于第49页至第179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 2015 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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	五、39	24,223,323,165	28,784,483,386
二、减：营业成本	五、39	17,392,478,326	18,472,095,524
营业税金及附加	五、40	265,128,810	148,170,135
销售费用	五、41	1,370,135,669	1,319,471,623
管理费用	五、42	1,314,465,116	1,081,259,352
财务费用	五、43	324,964,740	370,806,379
资产减值损失(转回以“-”号填列)	五、44	-	-53,912
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、45	16,005,413	-1,617,178
投资收益(损失以“-”号填列)	五、46	1,885,153,821	-25,605,928
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失以“-”号填列)		1,183,945,641	-26,652,062
三、营业利润		5,457,309,738	7,365,511,179
加：营业外收入	五、47	834,799,864	487,139,206
其中：非流动资产处置利得		72,708,795	3,126,342
减：营业外支出	五、48	50,155,226	7,441,341
其中：非流动资产处置损失		645,057	3,708,313
四、利润总额		6,241,954,376	7,845,209,044
减：所得税费用	五、49	1,500,827,510	1,702,274,878
五、净利润		4,741,126,866	6,142,934,166
归属于母公司股东的净利润		4,705,344,987	5,821,291,306
少数股东损益		35,781,879	321,642,860

刊载于第 49 页至第 179 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 2015 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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	十五、12	1,055,754,384	1,218,478,940
减：营业成本	十五、12	823,213,231	796,506,277
营业税金及附加		90,484,257	4,764,214
销售费用		39,336,613	39,574,478
管理费用		93,824,153	95,723,829
财务费用		-210,011,672	-80,655,559
资产减值损失		-32,079,301	819,261
加：公允价值变动收益		10,112,909	7,036,931
投资收益	十五、13	6,446,334,937	8,262,117,273
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		1,010,374,913	-6,929,961
二、营业利润		6,707,434,949	8,630,900,644
加：营业外收入		11,168,069	11,874,373
其中：非流动资产处置利得		3,050,473	39,801
减：营业外支出		7,311	854,130
其中：非流动资产处置损失		7,311	304,130
三、利润总额		6,718,595,707	8,641,920,887
减：所得税费用		481,094,895	92,656,561
四、净利润		6,237,500,812	8,549,264,326

刊载于第 49 页至第 179 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 2015 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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,611,335,888	39,180,044,491
收到的税费返还		138,939,097	146,641,411
收到其他与经营活动有关的现金	五、51(1)	642,089,131	354,652,266
经营活动现金流入小计		32,392,364,116	39,681,338,168
购买商品、接受劳务支付的现金		21,879,917,634	23,881,212,700
支付给职工以及为职工支付的现金		2,161,431,627	2,030,333,410
支付的各项税费		3,548,870,361	4,976,279,844
支付其他与经营活动有关的现金	五、51(2)	615,601,791	639,518,187
经营活动现金流出小计		28,205,821,413	31,527,344,141
经营活动产生的现金流量净额	五、52(1)	4,186,542,703	8,153,994,027
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,372,819,560	2,972,241,592
取得投资收益收到的现金		23,358,022	41,781,562
处置固定资产和无形资产收回的 现金净额		90,303,227	7,906,215
收到其他与投资活动有关的现金	五、51(3)	210,950,096	187,748,270
投资活动现金流入小计		8,697,430,905	3,209,677,639
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		2,840,508,326	3,413,841,779
投资支付的现金		11,510,913,473	2,002,440,769
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	五、52(2)	1,713,608,950	562,276,146
支付其他与投资活动有关的现金	五、51(4)	45,000,000	103,858,406
投资活动现金流出小计		16,110,030,749	6,082,417,100
投资活动产生的现金流量净额		-7,412,599,844	-2,872,739,461

刊载于第 49 页至第 179 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 2015 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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,464,009,330	1,824,840,635
收到的税费返还		3,414,960	3,316,697
收到其他与经营活动有关的现金		5,616,766	8,517,876
经营活动现金流入小计		1,473,041,056	1,836,675,208
购买商品、接受劳务支付的现金		962,528,586	1,378,406,266
支付给职工以及为职工支付的现金		143,250,209	116,344,688
支付的各项税费		239,941,213	134,014,053
支付其他与经营活动有关的现金		3,337,146,131	372,863,104
经营活动现金流出小计		4,682,866,139	2,001,628,111
经营活动产生的现金流量净额		-3,209,825,083	-164,952,903
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,791,680,167	2,972,241,592
取得投资收益收到的现金		5,383,148,022	3,674,392,450
处置固定资产收回的现金净额		3,050,865	209,169
收到其他与投资活动有关的现金		1,700,198,918	644,455,219
投资活动现金流入小计		14,878,077,972	7,291,298,430
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		28,516,456	6,309,932
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		1,163,487,279	755,235,528
投资支付的现金		11,462,526,184	2,001,631,313
支付其他与投资活动有关的现金		3,183,000,000	1,800,000,000
投资活动现金流出小计		15,837,529,919	4,563,176,773
投资活动产生的现金流量净额		-959,451,947	2,728,121,657

刊载于第 49 页至第 179 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2015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2015年 6月30日止 6个月期间	截至2014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		907,992,251	150,000,000
筹资活动现金流入小计		907,992,251	150,000,000
偿还债务支付的现金		50,000,000	150,000,000
分配股利或偿付利息支付的现金		3,930,734,109	2,367,122,786
筹资活动现金流出小计		3,980,734,109	2,517,122,786
筹资活动产生的现金流量净额		-3,072,741,858	-2,367,122,786
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,298,520	-
五、现金及现金等价物净增加额(净减少以“-”号填列)		-7,256,317,408	196,045,968
加：期初现金及现金等价物余额		9,716,878,499	3,928,412,168
六、期末现金及现金等价物余额		2,460,561,091	4,124,458,136

此中期财务报表已于2015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： \_\_\_\_\_  
郭文叁 周波

会计机构负责人： \_\_\_\_\_ (公司盖章)  
刘荆

刊载于第49页至第179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2015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2015年6月30日止6个月期间							截至2014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	10,686,638,402	519,247,041	2,649,651,290	47,061,768,574	3,394,633,047	69,611,240,933	5,299,302,579	10,692,265,678	-446,693,457	2,649,651,290	37,923,502,213	2,647,151,314	58,765,179,617
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-	-	304,066,744	-	1,260,798,311	205,900,862	1,770,765,917	-	-	-75,512,961	-	3,966,535,403	767,440,335	4,658,462,777
(一)综合收益总额		-	-	304,066,744	-	4,705,344,987	34,177,319	5,043,589,050	-	-	-75,512,961	-	5,821,291,306	323,579,634	6,069,357,979
(二)股东投入和减少 资本		-	-	-	-	-	192,549,143	192,549,143	-	-	-	-	-	453,480,701	453,480,701
1. 股东投入的资本		-	-	-	-	-	192,549,143	192,549,143	-	-	-	-	-	940,000	940,000
2. 收购子公司增加的 少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	452,540,701	452,540,701
3. 购买子公司少数股 权		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	五、 38	-	-	-	-	-3,444,546,676	-20,825,600	-3,465,372,276	-	-	-	-	-1,854,755,903	-9,620,000	-1,864,375,903
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-3,444,546,676	-	-3,444,546,676	-	-	-	-	-1,854,755,903	-9,620,000	-1,864,375,903
3. 非全资子公司股利	七、 1(2)	-	-	-	-	-	-20,825,600	-20,825,600	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期末余额		5,299,302,579	10,686,638,402	823,313,785	2,649,651,290	48,322,566,885	3,600,533,909	71,382,006,850	5,299,302,579	10,692,265,678	-522,206,418	2,649,651,290	41,890,037,616	3,414,591,649	63,423,642,394

此中期财务报表已于2015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)  
郭文叁 周波 刘剡

刊载于第49页至第179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2015年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

项目	截至2015年6月30日止6个月期间						截至2014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、本期期初余额	5,299,302,579	16,803,659,305	569,110,065	2,649,651,290	37,010,588,640	62,332,311,879	5,299,302,579	16,803,659,305	-418,879,897	2,649,651,290	24,493,726,763	48,827,460,040
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	308,108,253	-	2,792,954,136	3,101,062,389	-	-	-80,233,183	-	6,694,508,423	6,614,275,240
(一)综合收益总额	-	-	308,108,253	-	6,237,500,812	6,545,609,065	-	-	-80,233,183	-	8,549,264,326	8,469,031,143
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-3,444,546,676	-3,444,546,676	-	-	-	-	-1,854,755,903	-1,854,755,903
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-3,444,546,676	-3,444,546,676	-	-	-	-	-1,854,755,903	-1,854,755,903
三、本期期末余额	5,299,302,579	16,803,659,305	877,218,318	2,649,651,290	39,803,542,776	65,433,374,268	5,299,302,579	16,803,659,305	-499,113,080	2,649,651,290	31,188,235,186	55,441,735,280

此中期财务报表已于2015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)  
 郭文叁 周波 刘荆

刊载于第49页至第179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投资集团有限责任公司。

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、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2015年6月30日的合并财务状况和财务状况、自2015年1月1日至2015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，其余部分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，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，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，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可辨认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，在资产负债表中股东权益项目下的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。

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、产成品以及周转材料。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，在产品及产成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产成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，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，对子公司的长期股权投资按附注三、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。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

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 (%)
海螺大厦	30	5	3.17

本集团持有的投资性房地产同时满足下列条件，按公允价值模式进行后续计量：

- 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值（参见附注三、20）为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，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

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。

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。

除上述借款费用外，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	20
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。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处置的决策方式等。

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。

## (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，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、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。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

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平均分配，计入当期损益。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费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

## 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。对于其他经营租赁租出资产，比照前述披露具体的会计政策。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、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。

## 28、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，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 29、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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 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、行政法规的影响。

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。

### 30、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。

除附注五、17和附注九载有关于商誉减值、金融工具公允价值估值涉及的假设和风险因素的数据外，其它主要估计金额的不确定因素如下：

#### (a) 应收款项减值

如附注三、10所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (b) 存货跌价准备

如附注三、11所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (c) 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注三、19所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠准确估计资产的公允价值。因此，本集团将预计未来现金流量的现值作为可回收金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(d) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注三、13、14 和 17 所述，本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(e) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

#### 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% 及 17%
营业税	按应税营业收入计征	3% 或 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	按照石灰石和粘土等实际开采吨数乘以相应税率计征	每吨人民币 0.5 元至人民币 3 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

##### 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：

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
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))
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))
宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司（“金陵河公司”）	15%	西部大开发(注 (i))

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
广西四合工贸有限责任公司 (“四合工贸”)	15%	西部大开发(注 (i))
龙陵海螺水泥有限责任公司 (“龙陵海螺”)	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))
水城海螺盘江水泥有限责任公司 (“水城海螺”)	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))
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))
		新疆困难地区重点鼓励发展
哈密弘毅建材有限责任公司 (“哈密建材”)	12.5%	产业企业(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 21 家企业已于 2015 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 2015 年度适用税率为 15%。

注 (ii) 根据财政部、国家税务总局 2011 年 6 月 17 日发布的财税 2011 年第 53 号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。哈密建材已在 2012 年 10 月取得税务局备案批复，确认其从 2012 年至 2016 年享受企业所得税“两免三减半”，故其 2015 年度适用税率为 12.5%。

## 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	2015 年 6 月 30 日			2014 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
库存现金：						
人民币	58,407	1	58,407	265,890	1	265,890
美元	1,401	6.1136	8,565	2,801	6.1190	17,139
印尼盾	107,903,600	0.45857/ 千印尼盾	49,481	38,375,320	0.49188/ 千印尼盾	18,876
银行存款：						
人民币	10,910,896,250	1	10,910,896,250	9,977,022,775	1	9,977,022,775
美元	365,407,679	6.1136	2,233,956,386	657,303,891	6.1190	4,022,042,509
印尼盾	18,359,479,242	0.45857/ 千印尼盾	8,419,106	25,903,800,413	0.49188/ 千印尼盾	12,741,561
港币	1,944	0.7886	1,533	16,160	0.7889	12,749
其他货币资金：						
人民币	959,377,407	1	959,377,407	139,484,527	1	139,484,527
合计			14,112,767,135			14,151,606,026
其中：存放在境外的 款项总额			161,154,227			65,646,934

于 2015 年 6 月 30 日，本集团的银行存款包括定期存款人民币 9,159,357,145 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 10,024,499,650 元)。

于 2015 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 14,705,025 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 13,830,290 元)，专项保证金人民币 144,361,530 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 125,654,237 元)，其他保证金人民币 800,310,852 元 (2014 年 12 月 31 日：无)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

金额单位：人民币元

种类	2015年6月30日	2014年12月31日
交易性金融资产		
其中：衍生金融资产	34,875,974	20,343,265
合计	34,875,974	20,343,265

衍生金融资产主要为远期外汇合约和外汇掉期合约。远期外汇合约和外汇掉期合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格及外汇掉期合约的行权价格与市场远期价格之差的方法来确定。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2015年6月30日	2014年12月31日
银行承兑汇票	3,416,121,971	3,895,387,144
商业承兑汇票	22,531,265	13,500,000
合计	3,438,653,236	3,908,887,144

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 于2015年6月30日，本集团无已质押的应收票据（2014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	2015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	1,656,823,034	1,280,400,510
合计	1,656,823,034	1,280,400,510

于 2015 年 6 月 30 日，本集团为结算贸易应付款项人民币 1,656,823,034 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 1,617,232,606 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，2015 年 6 月 30 日为人民币 1,656,823,034 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 1,617,232,606 元)。该等未到期应收票据限期为六个月。

- (4) 于 2015 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 (2014 年 12 月 31 日：无)。

#### 4、 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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1. 应收关联公司	26,288,849	23,319,715
2. 其他客户	346,683,002	318,910,114
小计	372,971,851	342,229,829
减：坏账准备	8,982,429	8,982,429
合计	363,989,422	333,247,400

- (2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	363,989,422	333,247,400
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	372,971,851	342,229,829
减：坏账准备	8,982,429	8,982,429
合计	363,989,422	333,247,400

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	2015年6月30日					2014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	2%	8,982,429	100%	-	8,982,429	3%	8,982,429	100%	-
组合2	(a)	363,989,422	98%	-	0%	363,989,422	333,247,400	97%	-	0%	333,247,400
组合小计	(a)	372,971,851	100%	8,982,429	2%	363,989,422	342,229,829	100%	8,982,429	3%	333,247,400
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		372,971,851	100%	8,982,429	2%	363,989,422	342,229,829	100%	8,982,429	3%	333,247,400

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	2015 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	363,989,422	-	0%
1 至 2 年	-	-	0%
2 至 3 年	-	-	0%
3 年以上	8,982,429	8,982,429	100%
合计	372,971,851	8,982,429	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

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
期 / 年初余额	8,982,429	9,857,865
本期 / 年计提	-	-
本期 / 年收回或转回	-	400,000
本期 / 年核销	-	475,436
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	77,563,870	20.80%	-
2. 客户 B	22,865,256	6.13%	-
3. 客户 C	17,473,199	4.68%	-
4. 建德市成利建材有限公司 (“成利建材”)	16,073,493	4.31%	-
5. 客户 D	13,194,070	3.54%	-
合计	147,169,888	39.46%	

5、 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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
预付货款	585,914,006	534,817,282
减：减值准备	1,266,221	1,266,221
合计	584,647,785	533,551,061

(2) 预付款项按账龄列示如下：

金额单位：人民币元

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	581,093,784	99.17%	530,034,880	99.10%
1 至 2 年 (含 2 年)	2,147,398	0.37%	2,019,701	0.38%
2 至 3 年 (含 3 年)	1,406,603	0.24%	1,496,480	0.28%
3 年以上	1,266,221	0.22%	1,266,221	0.24%
小计	585,914,006	100%	534,817,282	100%
减：减值准备	1,266,221	-	1,266,221	-
合计	584,647,785	100%	533,551,061	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	29,189,000	一年以内	4.98%	-
2. 供应商 B	预付货款	28,912,302	一年以内	4.93%	-
3. 供应商 C	预付货款	28,386,603	一年以内	4.84%	-
4. 供应商 D	预付货款	20,706,000	一年以内	3.53%	-
5. 供应商 E	预付货款	17,830,195	一年以内	3.04%	-
合计		125,024,100		21.34%	-

6、 应收利息

(1) 应收利息分类：

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
定期存款	138,692,124	53,542,491
合计	138,692,124	53,542,491

7、 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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1. 应收关联方	220,308,697	39,508,180
2. 其他	795,676,501	506,143,630
小计	1,015,985,198	545,651,810
减：坏账准备	27,712,914	27,712,914
合计	988,272,284	517,938,896

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	958,637,584	490,180,596
1 年至 2 年 (含 2 年)	20,504,294	19,174,358
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,130,406	8,583,942
3 年以上	27,712,914	27,712,914
小计	1,015,985,198	545,651,810
减：坏账准备	27,712,914	27,712,914
合计	988,272,284	517,938,896

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	2015年6月30日					2014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)	790,160,567	78%	27,712,914	3%	762,447,653	306,988,770	56%	27,712,914	9%	279,275,856
组合4	(a)	225,824,631	22%	-	-	225,824,631	238,663,040	44%	-	0%	238,663,040
组合小计	(a)	1,015,985,198	100%	27,712,914	3%	988,272,284	545,651,810	100%	27,712,914	5%	517,938,896
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		1,015,985,198	100%	27,712,914	3%	988,272,284	545,651,810	100%	27,712,914	5%	517,938,896

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	2015 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	958,637,584	-	-
1 至 2 年	20,504,294	-	-
2 至 3 年	9,130,406	-	-
3 年以上	27,712,914	27,712,914	100%
合计	1,015,985,198	27,712,914	3%

(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

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
期 / 年初余额	27,712,914	27,766,826
本期 / 年计提	-	-
本期 / 年收回或转回	-	53,912
本期 / 年核销	-	-
期 / 年末余额	27,712,914	27,712,914

(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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1. 代政府代垫款	225,824,631	238,663,040
2. 存出保证金	222,785,918	163,776,832
3. 向关联方提供的资金拆借	156,138,874	27,900,000
4. 其他	411,235,775	115,311,938
小计	1,015,985,198	545,651,810
减：坏账准备	27,712,914	27,712,914
合计	988,272,284	517,938,896

(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. 客户 E	第三方拆出资金	200,000,000	1 年以内	19.69%	-
2. 中緬 ( 芜湖 ) 国际贸易有限公司 ( “ 中緬贸易 ” )	关联方拆出资金	68,325,594	1 年以内	6.73%	-
3. 国投印尼巴布亚水泥有限公司 ( “ 西巴水泥 ” )	关联方拆出资金	59,913,280	1 年以内	5.90%	-
4. 客户 F	代政府代垫款	50,000,000	1 年以内	4.92%	-
5. 客户 G	代政府代垫款	34,000,000	1 年以内	3.34%	-
合计		412,238,874		40.58%	-

8、 存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币元

存货种类	2015 年 6 月 30 日			2014 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	2,311,635,975	2,560,853	2,309,075,122	2,320,453,371	5,314,690	2,315,138,681
在产品	173,764,834	-	173,764,834	172,033,889	-	172,033,889
库存商品	2,615,915,057	-	2,615,915,057	1,889,501,065	697,460	1,888,803,605
合计	5,101,315,866	2,560,853	5,098,755,013	4,381,988,325	6,012,150	4,375,976,175

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	2,320,453,371	17,744,939,467	17,753,756,863	2,311,635,975
在产品	172,033,889	17,799,081,261	17,797,350,316	173,764,834
库存商品	1,889,501,065	18,121,074,614	17,394,660,622	2,615,915,057
小计	4,381,988,325	53,665,095,342	52,945,767,801	5,101,315,866
减：存货跌价准备	6,012,150	-	3,451,297	2,560,853
合计	4,375,976,175	53,665,095,342	52,942,316,504	5,098,755,013

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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的库存商品，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。

本年转销的存货跌价准备是对已计提了存货跌价准备的存货在耗用或销售时结转已计提的存货跌价准备。

(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	5,314,690	-	-	2,753,837	-	2,560,853
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	697,460	-	-	697,460	-	-
合计	6,012,150	-	-	3,451,297	-	2,560,853

9、其他流动资产

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
预缴所得税	228,941,663	158,706,634
待抵扣增值税	939,781,505	1,027,592,316
预缴其他税费	46,515,129	15,664,924
合计	1,215,238,297	1,201,963,874

10、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	2015 年 6 月 30 日			2014 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	3,433,650,818	-	3,433,650,818	3,935,395,280	-	3,935,395,280

集团可供出售金融资产均为于上海证券交易所或深圳证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按 2015 年 6 月 30 日的市场报价确定。

(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	2,259,443,130
公允价值	3,433,650,818
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,174,207,688
已计提减值金额	-

(3) 本期可供出售金融资产没有发生减值(2014年12月31日：无)。

11、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	2015年6月30日	2014年12月31日
对合营企业的投资	527,244,354	436,775,876
对联营企业的投资	2,049,104,678	2,207,368,342
小计	2,576,349,032	2,644,144,218
减：减值准备		
- 合营企业	-	-
- 联营企业	-	-
合计	2,576,349,032	2,644,144,218

(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		
合营企业										
海螺川崎装备制造有限公司 (“海螺川崎装备制造”)	265,471,173	-	-	18,160,732	-	-	-23,358,022	-	260,273,883	-
中缅贸易	110,149,839	68,932,125	-	393,789	-	-	-	-	179,475,753	-
西巴水泥	61,154,864	-	-	-2,749,842	-3,440,169	-	-	-	54,964,853	-
缅甸海螺水泥有限公司 (“缅甸海螺”)	-	31,031,617	-	1,498,248	-	-	-	-	32,529,865	-
小计	436,775,876	99,963,742	-	17,302,927	-3,440,169	-	-23,358,022	-	527,244,354	-
联营企业										
安徽朱家桥水泥有限公司 (“朱家桥水泥”)	47,422,091	-	-	-1,376,942	-	-	-	-	46,045,149	-
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司 (“青松建化”)*	2,159,946,251	-	-1,403,955,336	42,952,872	2,723	-	-	-	798,946,510	-
中国西部水泥有限公司 (“西部水泥”)**	-	1,204,113,019	-	-	-	-	-	-	1,204,113,019	-
小计	2,207,368,342	1,204,113,019	-1,403,955,336	41,575,930	2,723	-	-	-	2,049,104,678	-
合计	2,644,144,218	1,304,076,761	-1,403,955,336	58,878,857	-3,437,446	-	-23,358,022	-	2,576,349,032	-

注\*: 于2015年4月至6月, 本集团通过上海证券交易所交易系统减持青松建化241,965,562股。截止到2015年6月30日, 本集团合计持有青松建化146,388,704股, 占青松建化股份总数的比例为10.62%。

注\*\*: 于2015年6月, 本集团与西部水泥签署了《股份认购协议》。本集团认购西部水泥903,467,970股股份, 占西部水泥股份总数的比例为16.67%。本集团认购西部水泥股份的价格为每股港币1.69元(人民币约1.35元), 交易金额为人民币1,204,113,019元。前述股份认购相关工作已于2015年6月26日完成。

12、投资性房地产

金额单位：人民币元

	房屋及建筑物
原值	
期初及期末余额	34,189,463
累计折旧	
期初余额	2,075,111
本期计提	541,333
本期减少	-
期末余额	2,616,444
减值准备	
期初及期末余额	-
账面价值	
期末	31,573,019
期初	32,114,352

### 13、 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	33,174,319,575	44,377,261,719	626,184,070	1,691,966,683	79,869,732,047
本期增加	3,154,230,633	2,897,534,704	7,014,018	117,726,766	6,176,506,121
- 购置	18,576,413	21,675,926	5,537,781	100,714,050	146,504,170
- 在建工程转入	2,360,859,062	2,111,302,384	-	2,604,668	4,474,766,114
- 非同一控制 下企业合 并增加	774,795,158	764,556,394	1,476,237	14,408,048	1,555,235,837
本期处置或报废	84,400,377	62,964,264	448,699	7,333,618	155,146,958
期末余额	36,244,149,831	47,211,832,159	632,749,389	1,802,359,831	85,891,091,210
累计折旧					
期初余额	5,485,455,941	15,489,263,276	479,611,176	1,116,834,355	22,571,164,748
本期计提	492,696,109	1,444,994,303	10,185,770	98,122,350	2,045,998,532
本期处置或报废	79,647,615	29,637,781	425,125	6,478,498	116,189,019
期末余额	5,898,504,435	16,904,619,798	489,371,821	1,208,478,207	24,500,974,261
减值准备					
期初余额	14,416,292	33,638,696	12,636	-	48,067,624
本期计提	-	-	-	-	-
本期处置或报废	5,491,148	24,154,553	-	-	29,645,701
期末余额	8,925,144	9,484,143	12,636	-	18,421,923
账面价值					
期末	30,336,720,252	30,297,728,218	143,364,932	593,881,624	61,371,695,026
期初	27,674,447,342	28,854,359,747	146,560,258	575,132,328	57,250,499,675

于2015年6月30日，本集团净值为人民币291,573,844元的房屋及建筑物和机器设备已作为本集团人民币650,000,000元一年内到期的非流动负债的抵押物之一(2014年12月31日：人民币311,728,311元的房屋及建筑物和机器设备作为人民币650,000,000元的一年内到期的非流动负债的抵押物之一)(附注五、29)。

2015年6月30日，本集团无新增的固定资产减值准备(2014年12月31日：无)。

2015年6月30日，本集团因处置固定资产而转出计提的减值准备人民币29,645,701元(2014年12月31日：人民币579,972元)。

#### 14、 在建工程

##### (1) 在建工程情况

2015年6月30日			2014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
2,286,884,872	-	2,286,884,872	3,975,224,102	-	3,975,224,102

本集团在建工程本期新增中包括由于非同一控制下企业合并新增的在建工程人民币112,537,778元(2014年12月31日：人民币999,397,163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	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
乐清海螺水泥有限责任公司 （“乐清海螺”）440万t/a水 泥粉磨及配套码头工程	847,790,000	478,405,716	20,892,024	-494,587,202	4,710,538	100%	投产	-	-	-	自有资金
湖南益阳海螺水泥有限责任公 司（“益阳海螺”）4500t/d 熟料线+220万t/a水泥粉磨 +9MW纯低温余热发电	905,207,100	59,955,789	12,328,443	-72,284,232	-	100%	投产	-	-	-	自有资金
阳春海螺水泥有限责任公司 （“阳春海螺”）二期12000t/d 熟料线+440万t/a水泥粉磨 +18MW余热发电	1,173,000,000	335,085,331	452,616,055	-	787,701,386	67%	部分投产	7,036,721	-	-	自有资金及其 他借款
铜仁海螺一期二期2*4500t/d 熟料线+220万t/a水泥粉磨 +9MW余热发电	1,282,620,000	459,394,625	483,701,220	-760,421,654	182,674,191	91%	部分投产	-	-	-	自有资金
祁阳海螺水泥有限责任公司 （“祁阳海螺”）二期4500t/d 熟料线+220万t/a粉磨站 +9MW余热发电	542,820,000	54,598,945	230,044,641	-280,326,468	4,317,118	100%	投产	-	-	-	自有资金

金额单位：人民币元

项目	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
南加里曼丹海螺水泥有限公司 (“印尼南加海螺”)一二期 2*3200t/d 熟料线+2*155万 t/a 水泥粉磨+2*18MW 燃煤 发电	2,205,600,000	18,799,970	101,747,910	-	120,547,880	74%	部分投产	4,856,040	4,856,040	1.48%-3.90%	自有资金及其 他借款
文山海螺水泥有限责任公司 (“文山海螺”)4500t/d 熟料 线+220万 t/a 水泥粉磨 +9MW 余热发电	740,680,000	573,223,548	50,372,304	-606,103,614	17,492,238	98%	部分投产	-	-	-	自有资金
巴中海螺水泥有限责任公司 (“巴中海螺”)4500t/d 熟料 线+220万 t/a 水泥粉磨+余 热发电	769,690,000	605,628,729	127,084,930	-732,713,659	-	100%	投产	-	-	-	自有资金
贵阳海螺三期 4500t/d 熟料线 +220万 t/a 水泥粉磨+9MW 余热发电	650,000,000	139,920,939	362,425,183	-313,703,396	188,642,726	80%	部分投产	1,047,660	1,047,660	5.4%	自有资金及其 他借款
临夏海螺水泥有限责任公司 (“临夏海螺”)2*4500t/d 熟 料线+2*220万 t/a 水泥粉磨 +2*9MW 余热发电+110万 t/a 粉磨站+4.5MW 余热发电	1,441,620,000	585,043,773	97,846,211	-666,907,486	15,982,498	47%	部分投产	-	-	-	自有资金
其他		665,166,737	847,367,963	-547,718,403	964,816,297			15,140,874	-		
合计		3,975,224,102	2,786,426,884	-4,474,766,114	2,286,884,872			28,081,295	5,903,700		

15、工程物资

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
预付大型设备款	775,838,410	794,690,539
专用设备	213,071,504	592,530,110
专用材料	759,961	29,617,379
合计	989,669,875	1,416,838,028

本集团工程物资本期新增中无非同一控制下企业合并新增的工程物资(2014 年 12 月 31 日：人民币 122,524,199 元)。

16、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
账面原值					
期初余额	4,480,681,573	3,234,277,182	42,420,470	28,431,727	7,785,810,952
本期增加	296,409,083	179,972,762	2,899,802	11,875	479,293,522
- 购置	166,404,643	72,053,962	2,899,802	-	241,358,407
- 非同一控制下企业合并增加	130,004,440	107,918,800	-	11,875	237,935,115
本期处置	12,381,378	-	-	-	12,381,378
期末余额	4,764,709,278	3,414,249,944	45,320,272	28,443,602	8,252,723,096
累计摊销					
期初余额	564,215,082	486,541,879	10,936,827	2,491,574	1,064,185,362
本期计提	53,391,049	74,228,594	1,203,729	157,565	128,980,937
本期处置	3,454,127	-	-	-	3,454,127
期末余额	614,152,004	560,770,473	12,140,556	2,649,139	1,189,712,172
减值准备					
期初及期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末账面价值	4,150,557,274	2,853,479,471	33,179,716	25,794,463	7,063,010,924
期初账面价值	3,916,466,491	2,747,735,303	31,483,643	25,940,153	6,721,625,590

于 2015 年 6 月 30 日，本集团净值为人民币 158,677,883 元的土地使用权已作为本集团人民币 650,000,000 元一年内到期的非流动负债的抵押物之一 (2014 年 12 月 31 日：人民币 161,799,922 元的土地使用权作为人民币 650,000,000 元一年内到期的非流动负债的抵押物之一) (附注五、29)。

(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	96,927,891	申请登记注册中
矿山开采权	63,722,935	申请登记注册中
合计	160,650,826	

17、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	注	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
盈江允罕水泥有限公司 （“盈江允罕”）		376,340	-	-	376,340
邵阳市云峰新能源科技有限公司 （“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
国产实业（湖南）水泥有限公司 （“国产实业”）		5,843,883	-	-	5,843,883
赣州海螺有限责任公司 （“赣州海螺”）	(a)		47,756,909	-	47,756,909
小计		374,557,189	47,756,909	-	422,314,098
减值准备		-	-	-	-
合计		374,557,189	47,756,909	-	422,314,098

\* 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”。

- (a) 本集团于2015年支付人民币2,048,187,871元作为合并成本购买了江西圣塔实业集团有限公司(“圣塔实业”)、江西圣塔集团泓瑞建材有限公司(“泓瑞建材”)以及赣州市天和建材有限公司(“天和建材”)完整的熟料生产线、水泥生产线、土地、矿山及存货等资产以及与该资产不可分割的其他资产和权益(“被转让资产”)。该资产组合具有投入、加工处理和产出能力,因此被视作企业合并。

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14.81%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。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,则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

18、 递延所得税资产、 递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 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	53,250,140	13,312,535	54,589,620	13,647,405
可抵扣亏损	740,969,226	150,894,288	406,643,226	83,114,272
内部交易未实现利润	854,188,199	213,547,050	694,906,862	173,726,716
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	-	-	1,472,704	368,176
递延收益	94,068,464	19,314,483	79,460,071	15,041,788
小计	1,742,476,029	397,068,356	1,237,072,483	285,898,357
互抵金额	-9,687,156	-2,421,789	-9,687,156	-2,421,789
互抵后的金额	1,732,788,873	394,646,567	1,227,385,327	283,476,568
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	-1,245,196,480	-311,299,120	-1,267,274,071	-316,818,518
固定资产折旧	-53,472,908	-13,368,227	-61,656,689	-12,986,782
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	-34,875,974	-8,718,994	-20,343,265	-5,085,816
可供出售金融资产公允价值变动	-1,174,207,688	-293,551,922	-758,813,423	-189,703,355
小计	-2,507,753,050	-626,938,263	-2,108,087,448	-524,594,471
互抵金额	9,687,156	2,421,789	9,687,156	2,421,789
互抵后的金额	-2,498,065,894	-624,516,474	-2,098,400,292	-522,172,682

(2) 未确认递延所得税资产明细

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	2,326,643	9,590,997

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币元

年份	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
2015 年	-	5,227,736
2016 年	1,527,781	1,995,278
2017 年	223,774	666,803
2018 年	230,557	627,824
2019 年	122,480	1,073,356
2020 年	222,051	-
合计	2,326,643	9,590,997

19、其他非流动资产

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
代政府代垫款	635,741,130	633,536,400
预付土地款及工程款	224,122,231	127,292,589
小计	859,863,361	760,828,989
减：一年内到期部分	225,824,631	238,663,040
合计	634,038,730	522,165,949

于 2015 年 06 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 379,000,000 元代垫款无抵押、无担保，按年利率 6.15% - 6.65% 计算利息；人民币 256,741,130 元代垫款无抵押、无担保且不计息。该等代垫款项预计将于 2016 年 6 月 30 日后至 2019 年收回。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	802,992,251	75,000,000
信用借款	567,272,104	197,380,116
合计	1,370,264,355	272,380,116

于 2015 年 6 月 30 日，本集团的短期借款中有人民币 45,000,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 75,000,000 元) 由盘江投资控股 (集团) 有限公司 (“盘江控股”) 提供担保；本集团的短期借款中有自中国建设银行提供的港币借款 961,175,044 元 (折合人民币 757,992,251 元) (2014 年 12 月 31 日：无) 由存放在该银行的保证金人民币 800,000,000 元提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团本期无此类事项 (2014 年：无)。

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
交易性金融负债		
其中：衍生金融负债	-	1,472,704
合计	-	1,472,704

衍生金融负债主要为远期外汇合约和外汇期权合约。远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差的方法来确认；外汇期权合约的公允价值按照市场价值参数和相应期权估值模型来确认。

22、应付账款

应付账款情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	3,795,958,914	4,024,948,109

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款 (2014 年 12 月 31 日：无)。

23、预收款项

预收款项情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
预收款项	1,089,032,577	1,092,772,458

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项 (2014 年 12 月 31 日：无)。

24、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

金额单位：人民币元

	附注	2015 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日余额
短期薪酬		509,197,334	1,509,136,490	1,940,033,303	78,300,521
离职后福利 - 设定提存计划		12,436,996	214,466,540	219,569,757	7,333,779
一年内到期的解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	五、32	1,958,855	1,287,373	1,828,567	1,417,661
合计		523,593,185	1,724,890,403	2,161,431,627	87,051,961

(2) 短期薪酬

金额单位：人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	461,477,273	1,175,782,118	1,619,017,883	18,241,508
职工福利费	-	105,776,806	105,776,806	-
社会保险费				
医疗保险费	4,130,752	76,428,629	78,179,196	2,380,185
工伤保险费	492,208	14,479,275	14,366,037	605,446
生育保险费	169,166	6,078,593	6,104,198	143,561
住房公积金	2,021,825	104,336,363	103,622,342	2,735,846
工会经费和职工教育经费	40,906,110	25,370,899	12,083,034	54,193,975
其他短期薪酬	-	883,807	883,807	-
合计	509,197,334	1,509,136,490	1,940,033,303	78,300,521

(3) 离职后福利-设定提存计划

金额单位：人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日余额
基本养老保险	11,363,606	199,297,137	203,615,248	7,045,495
失业保险费	1,073,390	15,169,403	15,954,509	288,284
合计	12,436,996	214,466,540	219,569,757	7,333,779

25、 应交税费

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	65,378,963	157,424,487
企业所得税	449,047,924	512,642,005
资源税	59,719,804	63,231,624
土地使用税	41,866,999	35,982,107
教育费附加	7,839,353	9,754,037
城市维护建设税	13,555,818	16,958,962
代扣代缴分红税金	145,284,063	-
其他	205,554,437	188,178,963
合计	988,247,361	984,172,185

26、 应付利息

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
长期借款利息	35,051,616	10,057,445
公司债券利息	240,966,667	340,122,276
短期借款应付利息	268,561	331,912
合计	276,286,844	350,511,633

2015 年 6 月 30 日无重要的已逾期未支付的利息 (2014 年 12 月 31 日：无)。

27、 应付股利

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应付少数股东股利	200,000,000	200,000,000

28、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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应付工程、设备款	2,417,819,955	2,429,970,720
应付股权转让款及收购价款	2,607,564,796	971,011,863
工程质保金	619,532,352	624,872,945
存入保证金	461,821,775	366,883,520
履约保证金	177,016,620	180,101,315
其他	309,130,802	317,530,896
合计	6,592,886,300	4,890,371,259

(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	2015 年 6 月 30 日	未偿还原因
应付工程设备款	340,248,786	工程尚未达到付款条件
工程质保金	60,043,904	质保期限尚未到期
合计	400,292,690	

29、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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	1,473,260,450	2,056,787,727
一年内到期的应付债券	6,994,345,035	-
合计	8,467,605,485	2,056,787,727

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款	650,000,000	650,000,000
保证借款	225,965,000	164,265,000
信用借款	597,295,450	1,242,522,727
合计	1,473,260,450	2,056,787,727

本期末本集团无已逾期未偿还的一年内到期的长期借款 (2014 年：无)。

(3) 一年内到期的应付债券

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
11 海螺 01	6,994,345,035	-

一年内到期的应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)：

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 01	7,000,000,000	2011 年 5 月 23 日	五年	7,000,000,000

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 01	6,991,386,930	-	355,600,000	2,958,105	355,600,000	6,994,345,035

30、长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	497,500,000	640,000,000
信用借款	1,168,890,137	1,464,520,602
合计	1,666,390,137	2,104,520,602

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
保证借款	497,500,000	5.18%~5.90%
信用借款	1,168,890,137	4.40%~5.90%
合计	1,666,390,137	

于 2015 年 6 月 30 日，本集团的长期借款中有人民币 197,500,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 217,000,000 元) 由海螺集团提供担保，人民币 300,000,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 423,000,000 元) 由盘江控股提供担保。

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
11 海螺 01*	-	6,991,386,930
11 海螺 02	2,495,368,703	2,494,647,662
12 海螺 01	2,499,038,096	2,498,844,396
12 海螺 02	3,497,799,425	3,497,676,078
合计	8,492,206,224	15,482,555,066

\*11 海螺 01 将于 2016 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 (2014 年 12 月 31 日：无)。

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

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	2,494,647,662	-	130,000,000	721,041	130,000,000	2,495,368,703
12 海螺 01	2,498,844,396	-	122,250,000	193,700	122,250,000	2,499,038,096
12 海螺 02	3,497,676,078	-	178,500,000	123,347	178,500,000	3,497,799,425
合计	8,491,168,136	-	430,750,000	1,038,088	430,750,000	8,492,206,224

32、 长期应付职工薪酬

金额单位：人民币元

项目	附注	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	(a)(b)	7,035,037	7,576,231
减：一年内支付的部分			
一年内到期的解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	五、24	1,417,661	1,958,855
合计		5,617,376	5,617,376

- (a) 根据海螺集团于 2002 年与南京化建产业（集团）有限公司（“南京化建”）签订之协议，购买南京化建其一下属水泥厂经营性资产及负债，本公司之子公司中国水泥有限公司（“中国水泥厂”）需承担有关解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共约人民币 82,270,900 元。于 2015 年 6 月 30 日，该应付款余额为人民币 1,109,640 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 1,650,834 元），其中人民币 232,172 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 232,172 元）不计息且预计在未来一年以后支付。
- (b) 根据本公司的子公司南京海螺水泥有限公司（“南京海螺”）于 1998 年与南京军区后勤部工厂管理局签订之有关购买其一下属水泥厂经营性资产及负债的协议，南京海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币约 10,000,000 元。于 2015 年 6 月 30 日，该应付款余额为人民币 5,925,397 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 5,925,397 元），其中人民币 5,385,204 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 5,385,204 元）不计息且预计在未来一年以后支付。

### 33、 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	111,614,735	16,717,000	4,206,384	124,125,351	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)	18,366,513	-	838,491	17,528,022	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	129,981,248	16,717,000	5,044,875	141,653,373	

涉及政府补助的项目

金额单位：人民币元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	期末余额
节能技改补助	95,568,070	16,717,000	2,779,719	109,505,351
能源项目补助	16,046,665	-	1,426,665	14,620,000
合计	111,614,735	16,717,000	4,206,384	124,125,351

### 34、 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

除 A 股股东必须为中国公民或法人、H 股股东必须为境外投资者外，A 股与 H 股享有同等权益。A 股股利必须以人民币支付，H 股股利必须以港币支付。

### 35、 资本公积

金额单位：人民币元

项目	注	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		10,498,092,240	-	-	10,498,092,240
其他资本公积	(1)	188,546,162	-	-	188,546,162
合计		10,686,638,402	-	-	10,686,638,402

(1) 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。

### 36、 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 期初余额	本期所得 税前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	归属于 母公司股东的 其他综合收益 期末余额
以后将重分类 进损益的其 他综合收益							
其中：							
可供出售金融 资产公允价 值变动损益	569,110,065	832,495,021	-417,100,755	-103,848,567	311,545,699	-	880,655,764
外币财务报表 折算差额	-49,863,024	-4,041,509	-	-	-4,041,509	-1,604,560	-53,904,533
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	-	-3,437,446	-	-	-3,437,446	-	-3,437,446
合计	519,247,041	825,016,066	-417,100,755	-103,848,567	304,066,744	-1,604,560	823,313,785

### 37、 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

### 38、未分配利润

金额单位：人民币元

项目	附注	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
期初未分配利润		47,061,768,574	37,923,502,213
加：本期归属于母公司股东的净利润		4,705,344,987	10,993,022,264
其他		-	-
减：应付普通股股利	(1)	3,444,546,676	1,854,755,903
期末未分配利润		48,322,566,885	47,061,768,574

#### (1) 本期内分配普通股股利

根据 2015 年 6 月 2 日股东大会的批准，本公司于 2015 年 6 月 19 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.65 元，共人民币 3,444,546,676 元（2014 年 12 月 31 日：每股人民币 0.35 元，共人民币 1,854,755,903 元）。

#### (2) 期末未分配利润的说明

截至 2015 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 2,979,243,992 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 2,890,782,913 元）。

### 39、营业收入、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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,586,379,993	16,825,483,069	27,970,281,509	17,687,763,770
其他业务	636,943,172	566,995,257	814,201,877	784,331,754
合计	24,223,323,165	17,392,478,326	28,784,483,386	18,472,095,524

营业收入明细

金额单位：人民币元

	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入	23,586,379,993	27,970,281,509
- 销售商品	23,586,379,993	27,970,281,509
小计	23,586,379,993	27,970,281,509
其他业务收入	636,943,172	814,201,877
- 材料销售收入	286,727,011	618,864,321
- 其他	350,216,161	195,337,556
合计	24,223,323,165	28,784,483,386

有关主要业务的收入、费用及利润信息已包含在附注十四、1 中。

40、 营业税金及附加

金额单位：人民币元

项目	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
营业税	90,601,820	2,934,004
城市维护建设税	133,389,462	87,832,999
教育费附加	41,137,528	57,403,132
合计	265,128,810	148,170,135

41、 销售费用

金额单位：人民币元

项目	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
工资及福利费	162,521,668	150,908,168
折旧费	85,827,993	82,138,301
出口费、中间费用及运输费	233,719,650	236,240,287
包装及装卸费	713,104,269	682,054,984
其他	174,962,089	168,129,883
合计	1,370,135,669	1,319,471,623

42、管理费用

金额单位：人民币元

项目	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
工资及福利费	568,452,989	473,215,168
其他税费	243,550,626	203,430,894
折旧及摊销	230,152,358	168,968,594
环保费	43,241,784	33,607,384
其他	229,067,359	202,037,312
合计	1,314,465,116	1,081,259,352

43、财务费用

金额单位：人民币元

项目	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
贷款及应付款项的利息支出	505,861,112	572,950,177
减：资本化的利息支出	5,903,700	25,692,201
存款及应收款项的利息收入	253,304,459	176,249,427
净汇兑损失(收益以“-”号填列)	75,440,321	-3,627,969
其他财务费用	2,871,466	3,425,799
合计	324,964,740	370,806,379

本集团本期间用于确定借款费用资本化金额的人民币借款资本化率为 5.40% (上期间：4.20%~5.78%)，外币借款资本化率为 1.48%~3.90% (上期间：1.53%)。

44、资产减值损失 (转回以“-”号填列)

金额单位：人民币元

项目	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
应收账款	-	-
预付款项	-	-
其他应收款	-	-53,912
固定资产	-	-
合计	-	-53,912

45、公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)

金额单位：人民币元

项目	截至2015年6月 30日止6个月期间	截至2014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资产	16,005,413	-1,617,178
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	16,005,413	-1,617,178
合计	16,005,413	-1,617,178
其中：因终止确认而转出至投资收益的金额	-	5,441,213

46、投资收益 (损失以“-”号填列)

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币元

项目	截至2015年6月 30日止6个月期间	截至2014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	33,428,324	-26,652,062
处置长期股权投资产生的投资收益	1,150,517,317	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
其中：交易性金融资产		
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	52,509,403	1,046,134
其中：交易性金融资产	52,509,403	1,046,134
处置可供出售金融资产取得的投资收益	648,698,777	-
其中：其他综合收益转入	417,100,755	-
合计	1,885,153,821	-25,605,928

47、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	注	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 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		72,708,795	3,126,342	72,708,795
其中：非流动资产处置利得		72,708,795	3,126,342	72,708,795
政府补助	(2)	749,888,632	461,948,213	610,949,535
其他		12,202,437	22,064,651	12,202,437
合计		834,799,864	487,139,206	695,860,767

(2) 政府补助明细

金额单位：人民币元

补助项目	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	具体性质
税收返还	138,939,097	146,641,411	“三废”资源综合利用增 值税返还
出售经核证碳排放量收入	4,531,030	-	出售经国家发改委备案且 签发成功的核证自愿减排 量碳排放量收入
其它补贴收入	606,418,505	315,306,802	地方政府给予企业发展的 财政补助、补贴
合计	749,888,632	461,948,213	

48、营业外支出

金额单位：人民币元

项目	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 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	645,057	3,708,313	645,057
其中：固定资产处置损失	645,057	3,708,313	645,057
其他	49,510,169	3,733,028	49,510,169
合计	50,155,226	7,441,341	50,155,226

49、 所得税费用

金额单位：人民币元

项目	注	截至2015年6月 30日止6个月期间	截至2014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		1,603,186,353	1,783,884,181
递延所得税的变动	(1)	-112,674,774	-72,989,975
汇算清缴差异调整		10,315,931	-8,619,328
合计		1,500,827,510	1,702,274,878

(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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014年6月 30日止6个月期间
暂时性差异的产生和转回	-111,510,441	-71,975,332
所得税税率的变动	-1,386,384	-1,226,140
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	222,051	211,497
合计	-112,674,774	-72,989,975

(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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
税前利润	6,241,954,376	7,845,209,044
按税率 25% 计算的预期所得税	1,560,488,594	1,961,302,261
加: 不可抵扣的成本、费用和损失 的影响	11,132,941	5,318,219
调整上期间所得税的影响	10,315,931	-8,619,328
本期未确认递延所得税资产的可 抵扣亏损的影响	222,051	211,497
减: 子公司适用不同税率的影响	50,393,817	213,046,496
非应税收入的影响	15,751,410	-
节能节水设备投资抵免所得税	13,546,510	39,618,701
其他	1,640,270	3,272,574
本期所得税费用	1,500,827,510	1,702,274,878

50、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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 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	4,705,344,987	5,821,291,306
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)	0.89	1.10

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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014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。

51、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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014年6月 30日止6个月期间
收到政府补助及其他专项拨款	623,135,505	337,733,002
其他	18,953,626	16,919,264
合计	642,089,131	354,652,266

(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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014年6月 30日止6个月期间
支付销售费用及管理费用	547,473,592	586,529,170
其他	68,128,199	52,989,017
合计	615,601,791	639,518,187

(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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014年6月 30日止6个月期间
利息收入	168,154,826	139,740,270
收回代政府代垫款	42,795,270	48,008,000
合计	210,950,096	187,748,270

(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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014年6月 30日止6个月期间
代政府代垫款	45,000,000	103,858,406
合计	45,000,000	103,858,406

(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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014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	4,245,550	419,645,031
合计	4,245,550	419,645,031

52 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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
净利润	4,741,126,866	6,142,934,166
加：资产减值准备	-	-53,912
固定资产和投资性房地产折旧	2,046,539,865	1,788,438,204
无形资产摊销	128,980,937	109,370,829
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(收益以“-”号 填列)	-72,063,738	581,971
公允价值变动损失(收益以“-”号 填列)	-16,005,413	1,617,178
财务费用(收益以“-”号填列)	324,964,740	371,008,549
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,885,153,821	25,605,928
负商誉	-	-13,090,297
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-111,169,999	-67,281,482
递延所得税负债增加(减少以“-”号 填列)	-1,504,775	-5,708,493
存货的减少(增加以“-”号填列)	-699,454,505	-1,032,163,552
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	201,569,766	2,296,365,051
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-471,287,220	-1,463,630,113
经营活动产生的现金流量净额	4,186,542,703	8,153,994,027

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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
现金和现金等价物的期末余额	5,494,032,583	6,933,900,040
减：现金和现金等价物的期初余额	12,512,121,499	6,518,932,288
现金及现金等价物净增加额(减少以“-” 号填列)	-7,018,088,916	414,967,752

(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2015年6月30日止6个月期间	截至2014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	3,352,264,632	760,668,538
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	1,430,814,848	381,925,390
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	4,928,883
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	282,794,102	185,279,639
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,713,608,950	562,276,146

有关取得子公司及其他营业单位的非现金资产和负债，参见附注六、1(3)。

(3) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币元

项目	截至2015年6月30日止6个月期间	截至2014年6月30日止6个月期间
现金	5,494,032,583	6,933,900,040
其中：库存现金	116,453	138,666
可随时用于支付的银行存款	3,993,916,130	4,433,761,374
可随时用于支付的三个月以内定期存款	1,500,000,000	2,500,000,000
现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	5,494,032,583	6,933,900,040
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	-	-

53、 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		139,484,527	824,758,048	4,865,168	959,377,407	
- 货币资金	五、1	139,484,527	824,758,048	4,865,168	959,377,407	保证金
用于抵押造成 所有权受到 限制的资产		473,528,233	-	23,276,506	450,251,727	
- 固定资产	五、13	311,728,311	-	20,154,467	291,573,844	抵押借款
- 无形资产	五、16	161,799,922	-	3,122,039	158,677,883	抵押借款
合计		613,012,760	824,758,048	28,141,674	1,409,629,134	

54、 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
印尼海螺水泥有限公司(“印尼海螺”)、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”)、印尼巴鲁海螺水泥有限公司(“巴鲁水泥”)	印度尼西亚	印尼盾
海螺国际控股(香港)有限公司 (“海螺国际”)	香港	港币
马德望海螺水泥有限公司 (“马德望海螺”)	柬埔寨	瑞尔

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、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

金额单位：人民币元

被合并方	业务取得时点及购买日	业务取得成本	业务取得方式	购买日的确定依据	自购买日至 2015 年 6 月 30 日被购买方		
					收入	净利润	净现金流入(流出)
赣州海螺	2015 年 6 月 13 日	2,048,187,871	现金支付	实际取得对被购买方控制权	27,460,179	1,108,463	12,941,229

赣州海螺是于 2015 年 6 月 9 日在江西省赣州市信丰县工业园成立的有限责任公司，主要从事水泥、熟料的生产、仓储和销售，石子、建筑骨料生产和销售等业务。其中海螺水泥持股 55%，广州市虔州投资有限公司持股 45%。

于购买日 2015 年 6 月 13 日，赣州海螺以支付现金人民币 2,048,187,871 元作为合并成本购买了第三方完整的熟料生产线、水泥生产线、土地、矿山及存货等资产以及与该资产不可分割的其他资产和权益(“收购资产”)。该资产组合具有投入、加工处理和产出能力，因此被视作企业合并。

#### (2) 合并成本及商誉

金额单位：人民币元

合并成本	赣州海螺
现金	2,048,187,871
合并成本合计	2,048,187,871
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,000,430,962
商誉	47,756,909

#### (3) 收购资产的情况

金额单位：人民币元

项目	收购资产	
	公允价值	账面价值
存货	23,324,333	23,324,333
固定资产、在建工程及工程物资	1,667,773,615	1,413,330,739
无形资产及其他非流动资产	309,333,014	168,621,927
可辨认净资产合计	2,000,430,962	1,605,276,999

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

## 2、其它原因的合并范围变动

本集团本期新设立1家子公司纳入合并范围：

子公司名称	形成控制的判断依据
马德望海螺	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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
南京海螺	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	-	100	新设或投资
南通海螺水泥有限责任公司 (“南通海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
温州海螺水泥有限公司 (“温州海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	新设或投资
分宜海螺	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	110,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	31,420,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	新设或投资
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	新设或投资

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	
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	-	新设或投资
海门海螺水泥有限责任公司 (“海门海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
安徽宣城海螺水泥有限公司 (“宣城海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	406,500,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
英德海螺水泥有限责任公司 (“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	新设或投资
兴业蔡阳海螺水泥有限责任公司 (“蔡阳海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
弋阳海螺水泥有限责任公司 (“弋阳海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	457,500,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
平凉海螺	甘肃	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	470,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
达州海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
乐清海螺	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	100	-	新设或投资
全椒海螺水泥有限责任公司 (“全椒海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	-	新设或投资
广元海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资

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	
重庆海螺	重庆	重庆	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	100	-	新设或投资
礼泉海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	新设或投资
千阳海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	270,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
阳春海螺	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	180,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
祁阳海螺	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	新设或投资
益阳海螺	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
龙陵海螺	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	225,000,000	100	-	新设或投资
保山海螺水泥有限责任公司 (“保山海螺”)	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	100	-	新设或投资
安徽海螺暹罗耐火材料有限公司 (“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	-	新设或投资
铜仁海螺	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	255,000,000	51	-	新设或投资
梁平海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	100	-	新设或投资
印尼海螺	印尼	印尼	贸易和投资公司	319,926,770 (51,000,000 美元)	75	-	新设或投资
印尼南加海螺	印尼	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	308,195,346 (50,000,000 美元)	-	71.25	新设或投资
文山海螺	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	100	-	新设或投资
巴中海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	100	-	新设或投资
亳州海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	70	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
临夏海螺	甘肃	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	新设或投资

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	
海螺国际	香港	香港	投资及贸易	236,670,000 (300,000,000 港币)	100	-	新设或投资
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	-	新设或投资
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	-	新设或投资
印尼国贸	印尼	印尼	投资及贸易	6,124,677 (1,000,000 美元)	10	90	新设或投资
南苏矿山	印尼	印尼	矿山开采及相关服务	6,137,660 (1,000,000 美元)	-	67.5	新设或投资
马诺斯水泥	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	305,950,000 (50,000,000 美元)	0.5	99.5	新设或投资
巴鲁海螺	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	305,950,000 (50,000,000 美元)	0.5	99.5	新设或投资
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	6,120,700 (1,000,000 美元)	-	51	新设或投资
宝鸡海螺塑料包装有限责任公司 (“宝鸡塑料”)	陕西	陕西	生产销售包装袋	10,000,000	100	-	新设或投资
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司 (“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

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	
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
安徽铜陵海螺水泥有限公司 (“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	580,000,000	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
云南壮乡水泥股份有限公司 (“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	108,800,000	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	112,376,000	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	200,000,000	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	210,000,000	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
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	67	-	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	30,000,000	90	-	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**	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
昆明宏熙	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	213,144,931 (30,506,700 美元)	80	-	非同一控制下企业合并取得
国产实业	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	512,983,178 (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	-	新设或投资

\* 上述子公司系修改公司章程使本公司可控制其董事会 60% 席位及投票权。

\*\* 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，本公司拥有其董事会 60%席位及表决权。

(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%	32,707,671	-	573,990,759
张家港海螺	1.29%	174,390	-	5,805,215
宁波海螺	25.00%	3,409,843	5,130,000	76,482,819
泰州海螺	6.25%	-55,513	-	1,085,233
八菱海螺	25.00%	-	980,000	6,703,056
建阳海螺	24.00%	-122,472	-	11,154,206
上海海螺	25.00%	-	1,390,000	70,857,322
明珠海螺	5.80%	42,018	-	3,763,096
贵阳海螺	50.00%	12,677,859	-	575,595,075
贵定海螺	50.00%	1,659,463	-	399,050,637
遵义海螺	50.00%	39,723,259	-	531,469,565
耐火材料	30.00%	4,319,572	3,000,000	40,764,817
六矿瑞安	49.00%	-4,378,434	10,325,600	268,757,836
黔西南公司	49.00%	-5,130,900	-	108,071,188
铜仁海螺	49.00%	12,018,276	-	260,476,934
印尼海螺	25.00%	-1,461,815	-	66,431,531
南加海螺	5.00%	-23,229,219	-	-30,564,456
亳州海螺	30.00%	48,197	-	9,785,023
哈密弘毅	20.00%	-1,485,030	-	7,497,597
凌云通鸿	20.00%	601,563	-	9,051,580
北固海螺	20.00%	384,958	-	12,022,690
茂名大地	33.00%	-756,848	-	36,357,758
进贤海螺	30.00%	-210,518	-	12,918,396
盈江允罕	10.00%	-486,175	-	3,419,452
邵阳云峰	35.00%	-1,102,850	-	60,322,496
湖南云峰	35.00%	1,597,060	-	53,791,544
水城海螺	60.00%	-27,575,353	-	252,270,391
昆明宏熙	20.00%	-3,364,598	-	27,002,230
国产实业	20.00%	-4,774,487	-	97,182,532
南苏矿山	32.50%	-	-	474,316
印尼国贸	2.50%	63,423	-	55,735
赣州海螺	45%	489,809	-	45,489,809
马诺斯海螺	0.125%	-222	-	-588
巴鲁海螺	0.125%	-1,049	-	-1,028
马德望海螺	49%	-	-	2,999,143
合计		35,781,878	20,825,600	3,600,533,909

(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2015年6月 30日止6个月期间	截至2014年6月 30日止6个月期间
流动资产	6,460,327,147	5,958,909,215
非流动资产	18,625,230,645	14,279,915,623
资产合计	25,085,557,792	20,238,824,838
流动负债	10,486,956,812	8,102,729,995
非流动负债	4,162,877,019	2,558,292,711
负债合计	14,649,833,831	10,661,022,706
营业收入	5,037,383,332	5,867,118,716
净利润	163,776,963	864,448,980
综合收益总额	196,500,978	871,105,975
经营活动现金流量	333,472,744	1,460,114,771

2、在合营企业或联营企业中的权益

金额单位：人民币元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
合营企业	527,244,354	436,775,876
联营企业	2,049,104,678	2,207,368,342
小计	2,576,349,032	2,644,144,218
减：减值准备	-	-
合计	2,576,349,032	2,644,144,218

(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	6,500 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	2,000 万美元	是
联营企业								
朱家桥水泥	安徽	安徽	生产销售水泥, 矿渣粉, 商品混凝土, 中转熟料和水泥, 并提供售后服务	40%	-	权益法	124,176,484 (1,500 万美元)	是
青松建化	新疆	新疆	硫酸、盐酸等化工产品以及水泥、熟料等相关产品的生产和销售	10.62%	-	权益法	1,378,790,086	是
西部水泥	陕西	英属泽西岛	生产和销售水泥	-	16.67%	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。

(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	合计
	2015年6月30日	2015年6月30日	2015年6月30日	2015年6月30日	2015年6月30日
流动资产	335,052,555	469,935,737	110,620,941	14,384,617	929,993,850
其中：现金和现金等价物	42,287,117	82,591,639	57,030,640	3,769,089	185,678,485
非流动资产	603,021,276	-	376,564,066	179,161,400	1,158,746,742
资产合计	938,073,831	469,935,737	487,185,007	193,546,017	2,088,740,592
流动负债	424,582,135	70,561,850	117,492,007	91,316,757	703,952,749
非流动负债	-	-	268,998,629	55,474,860	324,473,489
负债合计	424,582,135	70,561,850	386,490,636	146,791,617	1,028,426,238
净资产	513,491,696	399,373,887	100,694,371	46,754,400	1,060,314,354
按持股比例计算的净资产份额	256,745,848	179,718,249	49,340,241	21,039,480	506,843,818
加：取得投资时形成的商誉	-	-	5,624,612	-	5,624,612
其他	3,528,035	-242,496	-	11,490,385	14,775,924
对合营企业投资的账面价值	260,273,883	179,475,753	54,964,853	32,529,865	527,244,354
	截至2015年6月30日止6个月期间	截至2015年6月30日止6个月期间	截至2015年6月30日止6个月期间	截至2015年6月30日止6个月期间	截至2015年6月30日止6个月期间
营业收入	343,084,922	2,880,000	-	21,693,379	367,658,301
财务费用	-5,037,010	1,037,575	4,324,576	-	325,141
其中：利息收入	512,980	388,302	36,001	-	937,283
利息费用	-5,516,944	-	-	-	-5,516,944
所得税费用	-9,606,083	-198,169	-	1,109,813	-8,694,439
净利润	36,321,464	875,086	-5,611,922	3,329,440	34,914,068
终止经营的净利润	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-7,020,753	-	-7,020,753
综合收益总额	36,321,464	875,086	-12,632,675	3,329,440	27,893,315
本期收到的来自合营企业的股利	23,358,022	-	-	-	23,358,022

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续):

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	合计
	2014年12月31日	2014年12月31日	2014年12月31日	2014年12月31日	2014年12月31日
流动资产	415,483,617	222,482,100	70,926,433	-	708,892,150
其中：现金和现金等价物	94,533,603	98,975,904	70,642,392	-	264,151,899
非流动资产	617,651,220	-	29,297,743	-	646,948,963
资产合计	1,033,134,837	222,482,100	100,224,176	-	1,355,841,113
流动负债	509,248,562	1,869,510	-13,102,869	-	498,015,203
非流动负债	-	-	-	-	-
负债合计	509,248,562	1,869,510	-13,102,869	-	498,015,203
净资产	523,886,275	220,612,590	113,327,045	-	857,825,910
按持股比例计算的净资产份额	261,943,138	99,275,666	55,530,252	-	416,749,056
加：取得投资时形成的商誉	-	-	5,624,612	-	5,624,612
其他	3,528,035	10,874,173	-	-	14,402,208
对合营企业投资的账面价值	265,471,173	110,149,839	61,154,864	-	436,775,876
	截至2014年6月30日止6个月期间	截至2014年6月30日止6个月期间	截至2014年6月30日止6个月期间	截至2014年6月30日止6个月期间	截至2014年6月30日止6个月期间
营业收入	295,106,612	-	-	-	295,106,612
财务费用	-5,495,314	-	-	-	-5,495,314
其中：利息收入	249,436	-	-	-	249,436
利息费用	-5,726,600	-	-	-	-5,726,600
所得税费用	-5,367,710	-	-	-	-5,367,710
净利润	30,267,022	-	-	-	30,267,022
终止经营的净利润	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	30,267,022	-	-	-	30,267,022
本期收到的来自合营企业的股利	22,363,849	-	-	-	22,363,849

(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	青松建化	朱家桥	西部水泥	合计
	2015 年 3 月 31 日*	2015 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日*	2015 年 6 月 30 日
流动资产	2,574,937,829	55,931,054	3,334,885,000	5,965,753,883
非流动资产	9,233,357,083	49,969,583	8,803,191,000	18,086,517,666
资产合计	11,808,294,912	105,900,637	12,138,076,000	24,052,271,549
流动负债	3,592,615,708	-4,875,246	3,413,784,000	7,001,524,462
非流动负债	2,538,335,087	-	2,517,112,000	5,055,447,087
负债合计	6,130,950,795	-4,875,246	5,930,896,000	12,056,971,549
净资产	5,677,344,117	110,775,883	6,207,180,000	11,995,300,000
少数股东权益	519,186,384	-	46,365,000	565,551,384
归属于母公司股东权益	5,158,157,733	110,775,883	6,160,815,000	11,429,748,616
公允价值调整的影响	1,008,775,763	-	-	1,008,775,763
按持股比例计算的净资产份额	654,928,337	44,310,353	1,027,007,861	1,726,246,551
加：取得投资时形成的商誉	144,018,173	-	177,105,158	321,123,331
其他	-	1,734,796	-	1,734,796
对联营企业投资的账面价值	798,946,510	46,045,149	1,204,113,019	2,049,104,678
存在公开报价的对联营企业投资的公允价值	1,437,537,073	-	1,068,725,814	2,506,262,887
	2014 年 10 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日	截止 2015 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截止 2015 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截止 2015 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
营业收入	681,879,721	31,309,589	-	713,189,310
净利润	70,605,316	-3,442,354	-	67,162,962
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	25,645	-	-	25,645
综合收益总额	70,630,961	-3,442,354	-	67,188,607
公允价值调整的影响	-16,589,004	-	-	-16,589,004
本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

注\*数字取自于青松建化和西部水泥最近公开披露的财务信息。

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续):

金额单位: 人民币元

项目	青松建化	朱家桥	合计
	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产	3,140,076,574	53,874,658	3,193,951,232
非流动资产	9,221,529,903	52,514,963	9,274,044,866
资产合计	12,361,606,477	106,389,621	12,467,996,098
流动负债	4,078,892,403	-7,828,616	4,071,063,787
非流动负债	2,656,328,542	-	2,656,328,542
负债合计	6,735,220,945	-7,828,616	6,727,392,329
净资产	5,626,385,532	114,218,237	5,740,603,769
少数股东权益	551,130,317	-	551,130,317
归属于母公司股东权益	5,075,255,215	114,218,237	5,189,473,452
公允价值调整的影响	1,025,364,767	-	1,025,364,767
按持股比例计算的净 资产份额	1,733,464,660	45,687,295	1,779,151,955
加: 取得投资时形成 的商誉	426,481,591	-	426,481,591
其他	-	1,734,796	1,734,796
对联营企业投资的账面 价值	2,159,946,251	47,422,091	2,207,368,342
存在公开报价的对联营 企业投资的公允价值	2,264,105,371	-	2,264,105,371
	2013 年 10 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日	截止 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截止 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
营业收入	684,680,313	29,870,358	714,550,671
净利润	-120,818,569	-4,926,317	-125,744,886
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-120,818,569	-4,926,317	-125,744,886
公允价值调整的影响	-16,589,004	-	-16,589,004
本期收到的来自联营 企业的股利	19,417,713	-	19,417,713

## 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年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

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。于2015年6月30日，本集团并无重大逾期1个月到1年(含1年)的应收款项，本集团子公司与相关公司每月进行对账，并进行积极催款，不存在重大坏账风险。

本集团于2015年6月30日和2014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39% (2014年12月31日: 43%)；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41% (2014年12月31日: 31%)。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。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。

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 12 月 31 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:

金额单位: 人民币元

项目	2015 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	1,386,567,747	-	-	-	1,386,567,747	1,370,264,355
应付账款	3,795,958,914	-	-	-	3,795,958,914	3,795,958,914
应付利息	276,286,844	-	-	-	276,286,844	276,286,844
其他应付款	6,592,886,300	-	-	-	6,592,886,300	6,592,886,300
一年内到期的非 流动负债	8,858,244,930	-	-	-	8,858,244,930	8,467,605,485
长期借款	78,903,556	601,097,891	1,107,472,495	102,164,339	1,889,638,281	1,666,390,137
应付债券	430,750,000	430,750,000	5,787,750,000	4,035,500,000	10,684,750,000	8,492,206,224
合计	21,419,598,291	1,031,847,891	6,895,222,495	4,137,664,339	33,484,333,016	30,661,598,259

金额单位: 人民币元

项目	2014 年 12 月 31 日 未折现的合同现金流量					资产负债表 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	275,376,103	-	-	-	275,376,103	272,380,116
以公允价值计量 且其变动计入 当期损益的金 融负债	1,472,704				1,472,704	1,472,704
应付账款	4,024,948,109	-	-	-	4,024,948,109	4,024,948,109
应付利息	350,511,633	-	-	-	350,511,633	350,511,633
其他应付款	4,890,371,259	-	-	-	4,890,371,259	4,890,371,259
一年内到期的非 流动负债	2,130,227,157	-	-	-	2,130,227,157	2,056,787,727
长期借款	106,772,967	879,657,372	1,209,862,070	242,071,801	2,438,364,210	2,104,520,602
应付债券	786,350,000	7,786,350,000	5,917,750,000	4,035,500,000	18,525,950,000	15,482,555,066
合计	12,566,029,932	8,666,007,372	7,127,612,070	4,277,571,801	32,637,221,175	29,183,547,216

### (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	2015 年 6 月 30 日		2014 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	2.25%~5.15%	10,108,900,562	2.25%~8.50%	10,163,984,157
- 其他应收款	5.35%~6.65%	465,138,874	6.15%~6.65%	136,960,000
- 其他非流动资产	6.15%~6.65%	270,000,000	6.15%~6.65%	230,000,000
金融负债				
- 短期借款	0.89%~3.12%	997,992,251	3.12%	150,000,000
- 一年内到期的非流动负债	5.08%~5.32%	7,644,345,035	5.32%	650,000,000
- 应付债券	4.89%~5.20%	8,492,206,224	4.89%~5.20%	15,482,555,066
合计 (净负债以“-”号列示)		-6,290,504,074		-5,751,610,909

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 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	0.35%~4.00%	4,003,750,120	0.35%~1.38%	3,987,319,964
金融负债				
- 短期借款	1.48%~5.04%	372,272,104	1.84%	122,380,116
- 一年内到期的非流动负债	3.30%~5.76%	823,260,450	3.30%~5.90%	1,406,787,727
- 长期借款	3.30%~5.90%	1,666,390,137	3.30%~5.90%	2,104,520,602
合计 (净负债以“-”号列示)		1,141,827,429		353,631,519

(b) 敏感性分析

于 2015 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增加人民币 8,300,290 元 (2014 年 12 月 31 日：增加人民币 2,333,543 元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。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 2015 年 6 月 30 日的各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。

金额单位：人民币元

	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币 余额	外币余额	折算人民币 余额
货币资金				
- 美元	365,409,080	2,233,964,951	657,306,692	4,022,059,648
- 印尼盾	18,467,382,842	8,468,587	25,942,175,733	12,760,437
- 港币	1,944	1,533	16,160	12,749
应收账款				
- 美元	5,203,110	31,809,733	9,697,923	59,341,591
- 印尼盾	-	-	114,517,000	56,329
预收账款				
- 美元	4,698,502	28,724,762	3,238,534	19,816,590
- 印尼盾	10,748,915	4,929	22,994,345,000	11,310,458
短期借款				
- 美元	20,000,000	122,272,000	20,000,000	122,380,000
- 港币	961,175,044	757,982,640	-	-
长期借款				
- 美元	25,000,000	152,840,000	25,000,000	152,975,000
资产负债表敞口总额				
- 美元	320,913,688	1,961,937,922	618,766,081	3,786,229,649
- 印尼盾	18,456,633,927	8,463,658	3,062,347,733	1,506,308
- 港币	-961,173,100	-757,981,107	16,160	12,749
外汇远期合约				
- 美元	-71,000,000	-434,065,600	-72,000,000	-440,568,000
外汇期权合约				
- 美元	-	-	-12,000,000	-73,428,000
资产负债表敞口净额				
- 美元	249,913,688	1,527,872,322	534,766,081	3,272,233,649
- 印尼盾	18,456,633,927	8,463,658	3,062,347,733	1,506,308
- 港币	-961,173,100	-757,981,107	16,160	12,749

(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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
美元	6.1288	6.1386	6.1136	6.1190
港币	0.7904	0.7915	0.7886	0.7889
印尼盾	0.00047	0.00052	0.00046	0.00049

(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 2015 年 6 月 30 日人民币对美元、港币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
2015 年 6 月 30 日		
美元	-11,459,042	-11,459,042
港币	5,684,858	5,684,858
印尼盾	-63,477	-63,477
2014 年 12 月 31 日		
美元	-24,541,752	-24,541,752
港币	-96	-96
印尼盾	-11,297	-11,297

于 2015 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港币和印尼盾的汇率变动使人民币贬值 1% 将导致股东权益和损益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。

本集团及本公司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，本集团及本公司严格根据国家法律法规，结合公司战略投资安排，将股票投资细分为可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；对划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票投资，则做好日常的密切跟踪，适时根据国家 and 地方政策的变化以及股票市场的变化或者标的公司经营发展的变化进行交易，获取投资收益。

假设于2015年6月30日本集团及本公司所持可供出售权益投资及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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25,752,382元(2014年12月31日：上升或下降人民币29,515,465元)，净利润无影响(2014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及本公司持有的、面临股票价格风险的可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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及本公司所持有的可供出售权益投资的公允价值及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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

项目	附注	2015 年 6 月 30 日			合计
		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	
持续的公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性金融资产	五、2	-	34,875,974	-	34,875,974
衍生金融资产		-	34,875,974	-	34,875,974
可供出售金融资产					
权益工具投资	五、10	3,433,650,818	-	-	3,433,650,818
持续以公允价值计量的资产总额		3,433,650,818	34,875,974	-	3,468,526,792
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
交易性金融负债	五、21	-	-	-	-
其中：衍生金融负债		-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额		-	-	-	-

金额单位：人民币元

项目	附注	2014 年 12 月 31 日			合计
		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	
持续的公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性金融资产	五、2	-	20,343,265	-	20,343,265
衍生金融资产		-	20,343,265	-	20,343,265
可供出售金融资产					
权益工具投资	五、10	3,935,395,280	-	-	3,935,395,280
持续以公允价值计量的资产总额		3,935,395,280	20,343,265	-	3,955,738,545
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
交易性金融负债	五、21	-	1,472,704	-	1,472,704
其中：衍生金融负债		-	1,472,704	-	1,472,704
持续以公允价值计量的负债总额		-	1,472,704	-	1,472,704

截至 2015 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、持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融资产中的远期外汇合约和外汇掉期合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格及外汇掉期合约的行权价格与市场远期价格之差的方法来确定。外汇期权的公允价值按照市场价值参数和相应期权估值模型来确定。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除以下项目外，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。

金额单位：人民币元

项目	2015年6月30日		2015年6月30日公允价值计量层次			2014年12月31日	
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次	账面价值	公允价值
短期借款	1,370,264,355	1,361,478,601	-	1,361,478,601	-	272,380,116	269,651,285
应付债券	8,492,206,224	8,727,576,927	8,727,576,927	-	-	15,482,555,066	15,600,866,753
长期借款	1,666,390,137	1,621,102,155	-	1,621,102,155	-	2,104,520,602	2,035,100,304
一年内到期的非流动负债	8,467,605,485	8,571,025,872	7,108,500,000	1,462,525,872	-	2,056,787,727	2,065,268,028
合计	19,996,466,201	20,281,183,555	15,836,076,927	4,445,106,628	-	19,916,243,511	19,970,886,370

对于借款及长期应付款的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。对于应付债券的公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

## 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、2。

### 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”）	本公司母公司之股东、本公司部分董事亦为该公司股东及董事
安徽海螺创业投资有限责任公司（“海创公司”）	本集团股东、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”）	受海螺集团控制的公司
安徽海螺建材设计研究院（“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”）	海螺设计院之子公司
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（“海螺川崎工程”）	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

其他关联方名称	关联关系
平凉海创环境工程有限责任公司 (“平凉海创”)	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
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
英德龙山水泥有限责任公司 (“英德龙山”)	2014 年 5 月 29 日前过去 12 个月内 本集团一名董事为该公司董事
成利建材	本集团之托管公司
安徽华塑股份有限公司 (“华塑水泥”)	2015 年 4 月 30 日前本集团之 托管公司
重庆高林建材有限公司 (“高林建材”)	2014 年 5 月 5 日前本集团之 托管公司
德保县海宝水泥有限责任公司 (“海宝水泥”)	2014 年 12 月 8 日前本集团之 托管公司

## 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2015年6月30 日止6个月期间	截至2014年6月30 日止6个月期间
海螺型材	采购材料	2,724,521	1,869,371
海螺川崎节能设备	采购材料	38,295,384	48,288,218
三山港务	采购材料	70,945,325	67,245,283
英德龙山	采购材料	-	204,359,812
朱家桥水泥	采购材料	758,588	-
海螺川崎装备制造	采购材料	70,604,058	34,110,421
安徽海创节能材料	采购材料	12,881	-
亳州海创节能材料	采购材料	22,144	-
海螺川崎工程	采购设备	18,294,162	179,441,961
海螺川崎节能设备	采购设备	27,995,879	104,172,436
海螺川崎装备制造	采购设备	249,802,551	255,285,847
芜湖海创实业	采购设备	-	21,829,060
新远船业	采购设备	1,558,974	-
芜湖海创实业	工程设计 / 建筑安装	4,498,199	-
海螺设计院	工程设计	19,307,732	8,160,139
海螺信息技术	工程设计 / 采购材料	18,497,065	20,210,091
海螺川崎工程	工程设计 / 建筑安装	11,921,655	12,799,972
三山港务	运输服务	-	897,442
海螺集团	综合服务	753,719	810,869
海螺物业	保洁绿化服务	418,007	120,735
扬州海昌	煤炭中转服务	28,432,139	26,311,119
海一航运	运输服务	71,013,010	68,701,004

(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2015年6月30日止6个月期间	截至2014年6月30日止6个月期间
海螺川崎节能设备	销售材料	3,863,366	4,890,329
新远船业	销售材料	427	-
海螺集团	销售材料	67,875	78,013
海螺型材	销售产品 / 材料	901,200	1,147,317
三山港务	销售产品 / 材料	474,480	6,287,777
海螺川崎装备制造	销售产品 / 材料	17,648,400	2,992,945
英德龙山	销售产品 / 材料	-	20,290,297
海螺川崎工程	销售产品 / 材料	38,363	47,032
青松建化及其附属公司	销售产品	1,458,043	7,640,536
芜湖海创实业	销售产品	4,188	-
亳州海创节能材料	销售产品	632,301	-
安徽海创节能材料	销售产品	724,544	-
朱家桥水泥	销售产品	256,298	32,167
扬州海昌	销售产品	100,036	4,233,175
高林建材	销售产品 / 材料	-	1,827,460
海宝水泥	销售产品 / 材料	-	16,287,737
成利建材	销售产品 / 材料	29,461,553	8,516,071
海螺设计院	销售设备	219,337,717	55,555,556
海螺设计院	提供用电	156,720	295,713
海创置业	提供用电	17,544	16,882
海螺信息技术	提供用电	37,812	-
海螺型材	装卸劳务 / 建筑劳务	125,278	156,690
三山港务	建筑劳务	59,253	-
芜湖国际会议中心	建筑劳务	97,586	86,309
海螺川崎节能设备	维修、加工劳务	42,765	-
海螺川崎装备制造	建筑劳务及加工劳务	3,213,992	2,755,486
芜湖国际会议中心	提供用电/销售产品	383,634	397,908
海螺设计院	建筑劳务	-	68,127
英德龙山	管理咨询服务, 建筑劳务	-	5,238,859
西巴水泥	综合服务	6,724,955	-
平凉海创	垃圾焚烧劳务	1,425,000	-

(3) 受托管理 / 承包

金额单位：人民币元

委托方	受托方	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	截至2015年6月30日止确认的托管收益
华塑水泥	本公司	受托其水泥业务	2013年6月30日	2015年4月30日	协议定价，董事会领导下的集体决策	8,266,358

(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2015年6月30日止确认的租赁收入	截至2014年6月30日止确认的租赁收入
海螺集团	场地租赁	1,128,600	1,128,600
海螺型材	场地租赁	896,400	896,400
海螺设计院	场地租赁	337,500	-
合计		2,362,500	2,025,000

(b) 承租：

金额单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	截至2015年6月30日止确认的租赁费	截至2014年6月30日止确认的租赁费
芜湖国际会议中心	场地租赁	2,241,771	2,241,771
合计		2,241,771	2,241,771

(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
西巴水泥	703,980,000	2015年6月3日	2025年6月2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	15,819,265,000	2010年11月23日至 2013年8月28日	2015年6月28日至 2022年11月7日	否

(6) 关联方资金拆借

截至2015年6月30日止期间

金额单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
西巴水泥	59,979,724	2015年4月10日	2015年12月10日	年利率5.35%
中缅贸易	68,325,594	2015年6月29日	2016年2月28日	年利率6.40%

截至2014年6月30日止期间

金额单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
归还				
海螺集团	1,870,000,000	2009年8月18日至 2013年3月4日	2014年3月27日至 2014年5月31日	年利率 4.69%~5.78%

(7) 关键管理人员报酬

金额单位：人民币元

项目	截至2015年6月 30日止6个月期间	截至2014年6月 30日止6个月期间
关键管理人员报酬	1,203,356	971,668

(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2015年 6月30日止 6个月期间	截至2014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
海螺集团	借款利息支出	借款利息支出	-	26,544,169
高林建材	借款利息收入	借款利息收入	-	169,405
成利建材	借款利息收入	借款利息收入	843,460	703,660
西巴水泥	借款利息收入	借款利息收入	495,910	-

6、 关联方承担情况

金额单位：人民币元

关联方	承担性质	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
芜湖国际会议中心	场地租赁合同	8,967,084	-
海螺川崎工程	采购合同	458,532,870	134,185,470
海螺川崎节能设备	采购合同	107,529,516	66,000,000
海螺设计院	设计合同	40,042,568	24,579,000

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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	海螺型材	298,686	598,797
	成利建材	20,113,493	16,369,207
	青松建化及其附属公司	5,876,670	4,670,759
	西巴水泥	-	1,680,952
预付款项	海螺信息技术		755,295
	朱家桥水泥	39,484	42,035
	新远船业	16,918,000	1,413,400
	芜湖国际会议中心	-	2,241,771
预付工程款	海螺川崎工程	16,637,536	30,623,000
	海螺川崎节能设备	70,263,984	-
	海螺川崎装备制造	113,831,028	142,810,593
其他应收款	成利建材	27,960,000	27,960,000
	海螺设计院	59,846,231	51,445
	海螺型材	896,400	1,792,800
	华塑水泥	-	9,703,935
	西巴水泥	59,979,724	-
	平凉海创	1,425,000	-
	中缅贸易	68,325,594	-
	海螺集团	1,128,600	-
应收利息	海螺川崎节能设备	747,148	-
	西巴水泥	495,910	-
	成利建材	384,060	-

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	2015年6月30日	2014年12月31日	
应付账款	三山港务	12,241,053	1,867,365	
	海螺型材	1,968,553	4,243,334	
	海螺信息技术	7,940,491	2,441,441	
	扬州海昌	5,364,440	59,534	
	安徽海创节能材料	1,472	41,286	
	新远船业	946,000	1,441,000	
	朱家桥水泥	472,281	-	
	预收款项	海螺设计院	-	12,339,961
		成利建材	73,722	406,088
安徽海创节能材料		227,467	84,850	
亳州海创节能材料		349,722	139,119	
西巴水泥		125,728,000	-	
其他应付款		海螺川崎工程	47,703,872	115,034,854
	海螺川崎节能设备	61,084,794	71,228,851	
	海螺川崎装备制造	122,385,743	93,257,980	
	芜湖海创实业	7,888,000	23,659,544	
	海螺设计院	13,764,093	1,362,657	
	海创置业	8,688,477	21,530,932	
	三山港务	50,000	50,000	
	朱家桥水泥	78,000	37,600	
	海一航运	1,140,000	1,090,000	
	海螺集团	756,500	-	

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	
		2015年 6月30日	2014年 12月31日	2015年 6月30日	2014年 12月31日
流动负债					
短期借款	五、20 十五、8	1,370,264,355	272,380,116	907,992,251	-
一年内到期的 非流动负债	五、29 十五、11	8,467,605,485	2,056,787,727	7,644,345,035	700,000,000
小计		9,837,869,840	2,329,167,843	8,552,337,286	700,000,000
非流动负债					
长期借款	五、30	1,666,390,137	2,104,520,602	-	-
应付债券	五、31	8,492,206,224	15,482,555,066	8,492,206,224	15,482,555,066
小计		10,158,596,361	17,587,075,668	8,492,206,224	15,482,555,066
总债务合计		19,996,466,201	19,916,243,511	17,044,543,510	16,182,555,066
加：提议分配的股利	十三	-	3,444,546,676	-	3,444,546,676
减：现金及现金等价物	五、52	5,494,032,583	12,512,121,499	2,460,561,091	9,716,878,499
经调整的净债务		14,502,433,618	10,848,668,688	14,583,982,419	9,910,223,243
股东权益					
减：提议分配的股利	十三	-	3,444,546,676	-	3,444,546,676
经调整的资本		71,382,006,850	69,611,240,933	65,433,374,268	62,332,311,879
经调整的净债务资本率		20.32%	16.40%	22.29%	16.83%

本集团的一年内到期长期借款人民币 650,000,000 元是从国际金融公司获得的融资，根据借款合同规定，集团每年需满足一定的财务指标，如流动性指标、长期负债比率、利息偿付比率等，并每年向国际金融公司提交一次报告。本集团已经将上述指标纳入日常经营的资本管理中。

## 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	2015 年 6 月 30 日	2014 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	2,478,675,092	2,416,216,114
已批准未订立的长期资产投资合同	4,302,882,374	5,518,527,095
合计	6,781,557,466	7,934,743,209

#### (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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	4,483,542	-
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	4,483,542	-
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	-	-
3 年以上	-	-
合计	8,967,084	-

(3) 本集团本期无与合营企业投资相关的未确认承诺 (2014 年：无)。

### 2、 或有事项

#### (1) 或有负债

于 2015 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 2,835,912,234 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 3,278,605,261 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 2015 年 6 月 30 日，本集团开立信用证未结清余额人民币 86,233,553 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 135,760,599 元)。本公司认为该等信用证不会引致额外风险。

本集团本期为合营企业西巴水泥的银行贷款提供担保，担保金额为人民币 703,980,000 元 (2014 年 12 月 31 日：无)。

(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。本集团并没有将所得税费用分配给各部门。

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2015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	6,885,131,270	7,130,505,785	4,968,066,447	5,103,918,309	135,701,354	-	24,223,323,165
分部间交易收入	1,208,659,894	6,481,830,781	87,738,833	16,083,705	-	7,794,313,213	-
报告分部收入小计	8,093,791,164	13,612,336,566	5,055,805,280	5,120,002,014	135,701,354	7,794,313,213	24,223,323,165
报告分部利润总额 (亏损以“-”号填列)	435,865,619	6,446,324,431	1,247,627,355	508,036,387	-114,475,994	2,281,423,422	6,241,954,376
- 利息收入	4,305,326	496,188,441	1,660,041	5,362,902	436,492	254,648,743	253,304,459
- 利息支出	73,584,825	446,159,387	51,528,106	124,215,521	21,094,836	216,625,263	499,957,412
- 折旧和摊销费用	215,326,684	952,457,995	313,622,952	662,733,762	34,374,912	2,995,503	2,175,520,802
- 固定资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-
- 报告分部新增的非流动资产	226,429,115	2,759,738,725	353,450,625	1,101,839,992	210,706,584	-	4,652,165,041
主营业务收入	7,983,142,059	13,067,437,728	4,990,788,666	5,083,388,691	130,815,029	7,669,192,180	23,586,379,993
主营业务成本	7,173,524,899	9,847,262,733	3,338,197,428	3,920,746,482	107,870,012	7,562,118,485	16,825,483,069

于2015年6月30日

报告分部资产总额	10,696,244,038	98,839,581,772	11,820,140,495	28,902,332,081	3,541,214,923	48,619,789,078	105,179,724,231
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	306,319,031	-	2,003,059,529	266,970,472	-	2,576,349,032
报告分部负债总额	6,652,358,091	38,648,938,125	3,901,193,703	15,322,980,255	3,296,296,046	34,024,048,839	33,797,717,381

截至2014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	抵销	合计
对外交易收入	9,553,255,501	7,953,006,771	5,613,843,329	5,653,493,316	10,884,469	-	28,784,483,386
分部间交易收入	1,051,733,803	8,003,276,227	37,105,825	116,660	-	9,092,232,515	-
报告分部收入小计	10,604,989,304	15,956,282,998	5,650,949,154	5,653,609,976	10,884,469	9,092,232,515	28,784,483,386
报告分部利润总额(亏损以“—”号填列)	1,013,945,122	5,899,184,201	1,730,084,223	1,135,058,602	-15,363,058	1,917,700,046	7,845,209,044
- 利息收入	4,854,563	371,985,901	3,416,461	12,354,915	352,653	216,715,066	176,249,427
- 利息支出	80,409,836	462,161,083	52,966,545	131,071,270	3,233,822	182,584,580	547,257,976
- 折旧和摊销费用	197,793,182	889,135,313	294,318,645	518,121,078	934,023	2,493,208	1,897,809,033
报告分部新增的非流动资产	298,596,361	2,030,990,301	448,236,898	2,899,114,529	270,034,984	-	5,946,973,073
主营业务收入	10,237,415,391	15,446,370,936	5,637,314,662	5,520,467,461	2,803,507	8,874,090,448	27,970,281,509
主营业务成本	8,838,960,370	10,887,403,660	3,465,045,507	3,743,498,793	2,581,959	9,249,726,519	17,687,763,770

于2014年12月31日

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	抵销	合计
报告分部资产总额	10,342,792,740	79,588,342,960	11,455,653,070	27,623,579,479	1,583,378,286	28,340,649,252	102,253,097,283
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	423,043,103	-	2,159,946,251	61,154,864	-	2,644,144,218
报告分部负债总额	6,268,202,401	23,579,451,443	3,682,952,146	13,796,078,245	1,357,708,261	16,042,536,146	32,641,856,350

(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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截止 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 30 日
中国	23,321,753,747	28,008,659,537	72,528,100,482	71,559,799,433
其中：中国大陆	23,321,753,747	28,008,659,537	72,528,100,482	71,559,799,433
小计				
中国以外	901,569,418	775,823,849	2,847,435,094	1,377,369,670
合计	24,223,323,165	28,784,483,386	75,375,535,576	72,937,169,103

(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	2015 年 6 月 30 日			2014 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
库存现金：						
人民币	0.24	1	0.24	199	1	199
银行存款：						
人民币	7,960,457,928	1	7,960,457,928	7,259,756,870	1	7,259,756,870
美元	353,222,343	6.1136	2,159,460,116	646,694,138	6.1190	3,957,121,430
港币	243	0.7886	192	-	-	-
其他货币资金：						
人民币	892,699,046	1	892,699,046	92,609,663	1	92,609,663
合计			11,012,617,282			11,309,488,162

于2015年6月30日，本公司的银行存款包括定期存款人民币9,159,357,145元(2014年12月31日：人民币9,957,121,430元)。

于2015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92,699,046元(2014年12月31日：人民币92,609,663元)，其他保证金人民币800,000,000元(2014年12月31日：无)。

## 2、 应收票据

金额单位：人民币元

种类	2015年6月30日	2014年12月31日
银行承兑汇票	163,013,276	298,060,520

上述应收票据均为一年内到期。

截至2015年6月30日，本公司无已质押或用于贴现的应收票据(2014年12月31日：无)。

截至2015年6月30日，本公司上述应收票据余额中包含已背书(附追索权转让)尚未到期的票据金额为人民币112,886,674元(2014年12月31日：人民币147,233,526元)。

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	2015年6月30日	2014年12月31日
1. 应收其他关联公司	-	-
2. 其他客户	20,968,020	13,298,437
小计	20,968,020	13,298,437
减：坏账准备	101,572	101,572
合计	20,866,448	13,196,865

(2) 应收账款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2015年6月30日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	20,866,448	13,196,865
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	20,968,020	13,298,437
减: 坏账准备	101,572	101,572
合计	20,866,448	13,196,865

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	2015 年 6 月 30 日					2014 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	1%	101,572	100%	-	101,572	1%	101,572	100%	-
组合 2	(a)	20,866,448	99%	-	0%	20,866,448	13,196,865	99%	-	0%	13,196,865
组合小计	(a)	20,968,020	100%	101,572	0%	20,866,448	13,298,437	100%	101,572	1%	13,196,865
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		20,968,020	100%	101,572	0%	20,866,448	13,298,437	100%	101,572	1%	13,196,865

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	20,866,448	-	0%
1 至 2 年	-	-	0%
2 至 3 年	-	-	0%
3 年以上	101,572	101,572	100%
合计	20,968,020	101,572	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

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
期初余额	101,572	433,750
本期收回或转回	-	-
本期核销	-	332,178
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 H	14,219,857	67.81%	-
2. 客户 I	3,637,429	17.35%	-
3. 客户 J	2,875,946	13.72%	-
4. 客户 K	133,216	0.64%	-
5. 客户 L	101,572	0.48%	-
合计	20,968,020	100.00%	-

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	2015年6月30日	2014年12月31日
1. 应收子公司	26,529,917,686	23,527,849,122
2. 应收其他关联公司	187,531,108	11,531,947
3. 其他	226,141,537	26,316,422
小计	26,943,590,331	23,565,697,491
减：坏账准备	81,970,892	114,050,193
合计	26,861,619,439	23,451,647,298

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2015年6月30日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	26,835,262,674	23,456,833,588
1年至2年(含2年)	2,695,915	3,232,161
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	105,631,742	105,631,742
小计	26,943,590,331	23,565,697,491
减：坏账准备	81,970,892	114,050,193
合计	26,861,619,439	23,451,647,298

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	2015年6月30日					2014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)	124,626,580	1%	78,700,072	63%	45,926,508	124,626,580	1%	110,779,373	89%	13,847,207
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款*											
组合1	(b)	26,818,963,751	99%	3,270,820	0%	26,815,692,931	23,441,070,911	99%	3,270,820	0%	23,437,800,091
组合2	(b)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	(b)	26,818,963,751	99%	3,270,820	0%	26,815,692,931	23,441,070,911	99%	3,270,820	0%	23,437,800,091
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		26,943,590,331	100%	81,970,892	0%	26,861,619,439	23,565,697,491	100%	114,050,193	1%	23,451,647,298

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:

金额单位: 人民币元

其他应收款 (按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收温州海螺款	124,626,580	78,700,072	63%	累计亏损, 子公司处于停产状态, 按净资产确定可收回金额
合计	124,626,580	78,700,072	63%	

(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	26,814,716,074	-	-
1 至 2 年	976,857	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	3,270,820	3,270,820	100%
合计	26,818,963,751	3,270,820	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

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
期初余额	114,050,193	110,246,687
本期计提	-	3,803,506
本期收回或转回	32,079,301	-
本期核销	-	-
本期转销	-	-
期末余额	81,970,892	114,050,193

(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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应收子公司往来款	17,831,917,686	15,302,849,122
其他	9,111,672,645	8,262,848,369
合计	26,943,590,331	23,565,697,491

于 2015 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 26,451,217,614 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 23,417,069,749 元)。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中包括应收子公司温州海螺款项人民币 124,626,580 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 124,626,580 元)。鉴于温州海螺处于停产状态，本公司管理层根据款项可收回性计提坏账准备人民币 78,700,072 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 110,779,373 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. 海螺国际	应收子公司贷款	1,250,000,000	一年内	5%	-
2. 芜湖海螺	应收子公司贷款	840,000,000	一年内	3%	-
3. 赣州海螺	应收子公司贷款	700,000,000	一年内	3%	-
4. 铜陵海螺	应收子公司贷款	630,000,000	一年内	2%	-
5. 国产实业	应收子公司贷款	565,000,000	一年内	2%	-
合计		3,985,000,000		15%	

5、 长期应收款

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应收子公司贷款	7,805,000,000	6,275,000,000

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	2015 年 6 月 30 日			2014 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	34,232,777,653	47,500,000	34,185,277,653	33,452,048,215	47,500,000	33,404,548,215
对联营、合营企业 投资	1,372,236,013	-	1,372,236,013	2,263,391,448	-	2,263,391,448
合计	35,605,013,666	47,500,000	35,557,513,666	35,715,439,663	47,500,000	35,667,939,663

(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	15,150,000	-	-	15,150,000	-	-
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	-	-
温州海螺	47,500,000	-	-	47,500,000	-	47,500,000
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	31,420,000	68,580,000	-	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	-	-
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	-	-

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
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	-	-
达州海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
临湘海螺	290,000,000	-	-	290,000,000	-	-
乐清海螺	150,000,000	88,000,000	-	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	-	-

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
千阳海螺	270,000,000	-	-	270,000,000	-	-
淮南海螺	160,000,000	-	-	160,000,000	-	-
阳春海螺	180,000,000	370,000,000	-	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	-	-
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	-	-

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
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	323,145,696	-	-	323,145,696	-	-
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	-	-
四合工贸	207,402,000	-	-	207,402,000	-	-
凤凰山公司	119,341,198	-	-	119,341,198	-	-
耐火材料	70,000,000	-	-	70,000,000	-	-
金陵河公司	192,395,808	-	-	192,395,808	-	-
六矿瑞安	244,980,000	-	-	244,980,000	-	-
黔西南公司	107,100,000	20,400,000	-	127,500,000	-	-
铜仁海螺	130,050,000	130,050,000	-	260,100,000	-	-
乾县海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
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	58,109,438	-	-	58,109,438	-	-

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
进贤海螺	29,400,000	-	-	29,400,000	-	-
临夏海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
海螺国际	11,950,240	48,699,438	-	60,649,678	-	-
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	-	-	31,405,300	-	-
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	-	-
昆明宏熙	120,955,300	-	-	120,955,300	-	-
国产实业	421,782,156	-	-	421,782,156	-	-
宝鸡塑品	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
印尼国贸	614,810	-	-	614,810	-	-
赣州海螺	-	55,000,000	-	55,000,000	-	-
小计	33,452,048,215	780,729,438	-	34,232,777,653	-	47,500,000

本公司子公司的相关信息参见附注七。

(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	265,471,173	-	-	18,160,732	-	-	-23,358,022	-	260,273,883	-
中緬贸易	110,149,839	68,932,125	-	393,789	-	-	-	-	179,475,753	-
西巴水泥	61,154,864	-	-	-2,749,842	-3,440,169	-	-	-	54,964,853	-
緬甸海螺	-	31,031,617	-	1,498,248	-	-	-	-	32,529,865	-
小计	436,775,876	99,963,742	-	17,302,927	-3,440,169	-	-23,358,022	-	527,244,354	-
朱家桥水泥	47,422,091	-	-	-1,376,942	-	-	-	-	46,045,149	-
青松建化	1,779,193,481	-	-1,013,976,522	33,726,828	2,723	-	-	-	798,946,510	-
小计	1,826,615,572	-	-1,013,976,522	32,349,886	2,723	-	-	-	844,991,659	-
合计	2,263,391,448	99,963,742	-1,013,976,522	49,652,813	-3,437,446	-	-23,358,022	-	1,372,236,013	-

## 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
<b>原值</b>					
期初余额	804,877,246	957,521,850	17,101,697	45,800,932	1,825,301,725
本期增加	1,481,807	9,739,109	99,376	621,624	11,941,916
- 购置	1,481,807	9,586,109	99,376	621,624	11,788,916
- 在建工程转入	-	153,000	-	-	153,000
本期处置或报废	3,321,416	60,970	-	154,062	3,536,448
期末余额	803,037,637	967,199,989	17,201,073	46,268,494	1,833,707,193
<b>累计折旧</b>					
期初余额	271,237,035	542,405,167	13,489,660	30,742,031	857,873,893
本期计提	18,090,918	25,757,064	615,650	3,324,070	47,787,702
本期处置或报废	1,416,835	14,070	-	146,359	1,577,264
期末余额	287,911,118	568,148,161	14,105,310	33,919,742	904,084,331
<b>减值准备</b>					
期初余额	1,904,579	46,902	-	-	1,951,481
本期计提	-	-	-	-	-
本期处置或报废	1,904,579	46,902	-	-	1,951,481
期末余额	-	-	-	-	-
<b>账面价值</b>					
期末	515,126,519	399,051,828	3,095,763	12,348,752	929,622,862
期初	531,735,632	415,069,781	3,612,037	15,058,901	965,476,351

于 2015 年 6 月 30 日，本公司净值为人民币 291,573,844 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 311,728,311 元) 的房屋及建筑物和机器设备已作为本公司人民币 650,000,000 元的一年内到期非流动负债的抵押物之一 (2014 年 12 月 31 日：人民币 650,000,000 元的一年内到期非流动负债)(附注十五、11)。

## 8、 短期借款

### (1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款	150,000,000	-
保证借款	757,992,251	-
合计	907,992,251	-

(2) 逾期未偿还的短期借款情况

本公司本期末无此类事项 (2014 年 12 月 31 日: 无)。

9、 应付账款

于 2015 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 (2014 年 12 月 31 日: 无)。

10、 其他应付款

金额单位: 人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应付子公司款	4,552,535,425	5,261,696,134
其他	462,675,881	762,156,231
合计	5,015,211,306	6,023,852,365

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	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	650,000,000	700,000,000
一年内到期的应付债券	6,994,345,035	-
合计	7,644,345,035	700,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位: 人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款	-	50,000,000
抵押借款	650,000,000	650,000,000
合计	650,000,000	700,000,000

(3) 2015 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 (2014 年 12 月 31 日：无)。

12、 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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	678,505,021	519,689,076	896,086,171	589,028,133
其他业务	377,249,363	303,524,155	322,392,769	207,478,144
合计	1,055,754,384	823,213,231	1,218,478,940	796,506,277

(2) 营业收入明细：

金额单位：人民币元

	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入		
- 销售商品	678,505,021	896,086,171
小计	678,505,021	896,086,171
其他业务收入		
- 材料销售收入	147,996,187	285,591,186
- 其他	229,253,176	36,801,583
小计	377,249,363	322,392,769
合计	1,055,754,384	1,218,478,940

13、 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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 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	4,736,117,200	8,268,001,100
权益法核算的长期股权投资收益	49,652,813	-6,929,961
处置长期股权投资产生的投资收益	960,722,100	-
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	51,144,047	1,046,134
其中：交易性金融资产	51,144,047	1,046,134
处置可供出售金融资产取得的投资收益	648,698,777	-
其中：其他综合收益转入	417,100,755	-
合计	6,446,334,937	8,262,117,273

十六、 2015 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	1,222,581,055	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)	610,949,535	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,339,370	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	717,213,593	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
对外委托贷款取得的损益	-	注 1
受托经营取得的托管费收入	8,266,358	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,307,732	注 1
所得税影响额	-619,049,807	
少数股东权益影响额 (税后)	-13,763,105	
合计	1,890,229,267	

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	6.90%	0.89	0.89
扣除非经常性损益归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.53	0.53

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 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
按中国会计准则	4,705,344,987	5,821,291,306	67,781,472,941	66,216,607,886
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)	9,142,745	-10,430,825	-357,488,648	-366,631,393
按国际财务报告准则	4,714,487,732	5,810,860,481	67,423,984,293	65,849,976,493

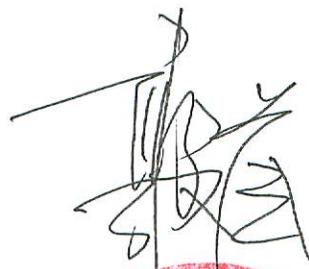
注 1：在编制的财务报表中，对政府提供的某些补助金，按国家相关文件规定作为“资本公积”处理或直接冲减所得税应纳税额，并不按照政府补助的会计政策处理。根据《国际财务报告准则》，这些补助金会抵销与这些补助金有关的资产的成本。在转入物业、厂房及设备时，补助金会通过减少折旧费用，在物业、厂房及设备的可用年限内确认为收入。

## 九、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监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 郭文叁

安徽海螺水泥股份有限公司

2015年8月21日

