

公司代码：600801 900933

公司简称：华新水泥 华新 B 股

# 华新水泥股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司董事长徐永模先生、法定代表人总裁李叶青先生、主管会计工作负责人孔玲玲女士及会计机构负责人吴昕先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	110

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、华新水泥	指	华新水泥股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
元、千元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元，中国法定流通货币
西藏三期	指	华新水泥(西藏)有限公司三期3000吨/日水泥熟料生产线项目
三个聚焦	指	聚焦成本、聚焦客户、聚焦人
赤壁公司	指	华新水泥(赤壁)有限公司
渠县公司	指	华新水泥(渠县)有限公司
秭归公司	指	华新水泥(秭归)有限公司
桑植公司	指	华新水泥(桑植)有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	华新水泥股份有限公司
公司的中文简称	华新水泥
公司的外文名称	Huaxin Cement Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HUAXINCEM
公司的法定代表人	李叶青先生

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王锡明先生	王璐女士
联系地址	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼
电话	027-87773896	027-87773898
传真	027-87773992	027-87773992
电子信箱	investor@huaxincem.com	investor@huaxincem.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省黄石市黄石大道897号
公司注册地址的邮政编码	435002
公司办公地址	湖北省武汉市洪山区光谷大道特1号国际企业中心5号楼
公司办公地址的邮政编码	430073
公司网址	www.huaxincem.com
电子信箱	investor@huaxincem.com

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	华新水泥	600801
B股	上海证券交易所	华新B股	900933

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	9,374,349,163	5,738,016,070	63.37
归属于上市公司股东的净利润	727,964,837	8,040,250	8,954.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	684,764,248	-28,433,850	
经营活动产生的现金流量净额	1,201,678,889	809,032,172	48.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,561,730,353	9,994,864,233	5.67
总资产	28,922,806,556	27,426,749,410	5.45

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.49	0.01	8,954.01
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.01	8,954.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.46	-0.02	
加权平均净资产收益率(%)	7.05	0.08	增加6.97个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.63	-0.30	增加6.93个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,952,227	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常 经营业务密切相关,符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外	34,170,256	主要为地方政府财政补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回	16,379,999	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,360,071	
少数股东权益影响额	-251,981	
所得税影响额	-8,505,529	
合计	43,200,589	

**十、其他**

适用 不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 公司从事的主要业务**

本公司上市之初,是一家专营水泥制造和销售,水泥技术服务,水泥设备的研究、制造、安装及维修,水泥进出口贸易的专业化公司。近年来,公司通过实施纵向一体化发展战略、海外发展战略、环保转型发展战略,增加了商品混凝土、骨料的生产和销售、水泥窑协同处置废弃物的环保业务、国内国际水泥工程总承包、水泥窑协同处置技术的装备与工程承包等相关业务。

公司现在湖北、湖南、广东、云南、贵州、重庆、四川、西藏、河南、江苏等 10 省市，及塔吉克斯坦、柬埔寨两国拥有各类工厂 146 家，具备水泥 9000 万吨/年、水泥设备制造 5 万吨/年、商品混凝土 2380 万立方/年、骨料 1650 万吨/年、水泥包装袋 4 亿只/年及处置废弃物 555 万吨/年（含在建）的总体产能，为中国制造业 500 强和财富中国 500 强企业。

## （二）公司的经营模式

### 1、管理模式

公司按照集团化管理、专业化运营的管理思路，组建了集团总部-事业部-分子公司组织架构，形成权责明确、运转高效、执行力强的集团化运营模式。

### 2、生产模式

公司生产的产品采取以销定产的生产组织模式，各分子公司以所在区域需求为导向制定年度生产经营计划并组织生产。

### 3、销售模式

公司实行总部指导、事业部统一管理、直销与分销并重的营销模式，以品质和品牌为基础，不断提高市场竞争力。

### 4、采购模式

公司建立起了类别采购管理体系，通过类别化和专业化采购管理，实现采用分开，各司其职。公司分子公司生产所需原燃材料、辅助材料、备品备件等均通过总部标准化、流程化采购招投标平台进行集中采购，公开透明，提升效率并降低采购成本。

## （三）行业情况说明

水泥是一种重要的基础建筑材料，广泛应用于国家基础设施建设，包括铁路、公路、机场、水利工程等大型基建项目，以及城市房地产开发和农村民用建筑。

据中国水泥协会统计，截至 2017 年 6 月底，全国水泥企业 3465 家，实际熟料产能 20.2 亿吨，水泥产能 38.30 亿吨。2016 年全国熟料产能利用率 68%，水泥产能利用率 62.74%，前 10 大水泥企业熟料产业集中度 57%，水泥产业集中度 41%。

随着中国经济进入“新常态”，水泥需求虽然已经见顶，但短期内仍处高位平台期。从长期来看，需求将成下行趋势。当前水泥产能过剩已严重阻碍了行业可持续发展，去产能工作将成为行业“十三五”的攻坚战。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司始创于 1907 年，历史悠久，文化底蕴厚重，为“中国 500 最具价值品牌”百强的大型企业集团。公司始终坚持管理和技术创新，科学发展，一直为中国建材行业内具有重要影响力的企业集团之一，在行业中具备较强的综合竞争实力。

报告期内，世界品牌实验室在北京发布了 2017 年（第十四届）《中国 500 最具价值品牌排行榜》，公司以 378.65 亿元的品牌价值位列“中国 500 最具价值品牌”90 位。相比去年，公司排名持续上升，品牌价值增幅达到 25%。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，我国经济稳中向好，其中与水泥需求紧密相关的固定资产投资增速为 8.6%，稳定的投资为水泥需求提供了良好的支撑。根据国家统计局统计数据，2017 年上半年，我国水泥产量 11.1 亿吨，同比增长 0.4%；熟料产量 6.67 亿吨，同比增长 2.88%。水泥价格在环保执法力度加大、切实加强保护环境，以及错峰生产、“去产量”与煤炭和原燃材料价格的推涨下，出现恢复性上涨，上半年行业利润达到了 334 亿元，同比增长 248%。

报告期内，公司通过把握大势，迅即决策，精准布局，强化执行，持续深化“三个聚焦”，取得了上市以来最佳的半年度经营业绩。得益于水泥价格的恢复涨升和保持稳定，加之公司并购原拉法基中国水泥有限公司云南、贵州、重庆工厂并表后经营业绩大幅改善，报告期内公司销售水泥及商品熟料 3180 万吨，同比增长 33%；实现营业收入 93.74 亿元，同比增长 63%；实现利润总额 9.18 亿元，同比增长 1793%；归属于母公司股东的净利润 7.28 亿元，同比增长 8954%。

随着公司新的安全管理体系的逐步建立与完善，公司整体安全管理水平（自有员工安全防范意识、安全管理制度和体系、安全防护设施等）取得了长足进步，报告期内，公司整体损时工事故率同比降低。

报告期内，公司推出便捷高效、可彻底解决门窗框渗漏问题的特种科技新材料“华新防渗宝”，标志着公司在进一步延长水泥产业链上迈出了新的一步。此外，公司西藏三期 3000 吨/日水泥熟料生产线项目、海外尼泊尔项目和东非项目的前期工作也在有序推进之中。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,374,349,163	5,738,016,070	63.37
营业成本	6,924,833,961	4,436,957,919	56.07
销售费用	633,777,646	499,348,578	26.92
管理费用	519,371,649	432,673,723	20.04
财务费用	399,554,360	323,807,470	23.39
经营活动产生的现金流量净额	1,201,678,889	809,032,172	48.53
投资活动产生的现金流量净额	-440,645,126	-576,892,219	23.62
筹资活动产生的现金流量净额	-1,832,499,503	-411,036,646	-345.82
研发支出	49,672,921	38,019,198	30.65

营业收入变动原因说明:主要系企业并购扩大经营规模,水泥等主要产品销量增加;同时水泥价格较同期大幅增长。

营业成本变动原因说明:主要系企业并购扩大产销量,同时受煤价上涨影响水泥生产成本增加。

销售费用变动原因说明:主要系企业并购扩大产销量,同时采用运费包干一票制结算方式增多,水泥运输费用增长。

管理费用变动原因说明:主要系企业并购,经营规模扩大,管理人员及费用支出增加。

财务费用变动原因说明:主要系汇兑损失增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系营销规模扩大及盈利增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系赎回货币市场基金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系偿还到期公司债所致。

研发支出变动原因说明:主要系环保投入增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额		占利润总额的比例		
	本报告期	上年同期	本报告期(%)	上年同期(%)	增减
营业利润	882,855,231	-23,232,607	96.13	-47.89	144.02
投资收益	60,046,220	22,782,201	6.54	46.96	-40.42
营业外收入	54,922,543	81,285,371	5.98	167.55	-161.57
营业外支出	19,344,443	9,540,111	2.11	19.67	-17.56
利润总额	918,433,331	48,512,653			

本报告期利润较上年同期上升主要原因：水泥及商品熟料平均价格恢复性上涨的幅度达24%左右；同时合并了收购的原拉法基中国水泥有限公司云南、贵州、重庆工厂的财务报表，其经营的业绩较并表前发生大幅改善、提升，经营规模扩大，销量增长33%。

### (2) 其他

□适用 √不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	649,844	0.00	801,555,568	2.92	-99.92	减持货币市场基金
应收票据	1,104,492,775	3.82	828,792,121	3.02	33.27	企业并购，经营规模扩大
应收账款	864,977,556	2.99	502,371,725	1.83	72.18	企业并购，经营规模扩大
预付款项	259,315,158	0.90	66,412,138	0.24	290.46	企业并购，经营规模扩大
其他应收款	493,233,791	1.71	211,761,982	0.77	132.92	企业并购，经营规模扩大
存货	1,606,735,156	5.56	1,174,261,964	4.28	36.83	企业并购，经营规模扩大
在建工程	1,101,058,141	3.81	771,069,947	2.81	42.80	环保在建项目投入增加



固定资产清理	5,388,760	0.02	127,920	0.00	4,112.60	磷石膏生产设施处置
应付票据	80,977,731	0.28	148,902,088	0.54	-45.62	现流改善, 票据开具减少
预收款项	445,252,183	1.54	307,809,502	1.12	44.65	企业并购, 经营规模扩大
应付职工薪酬	209,355,727	0.72	155,094,320	0.57	34.99	企业并购, 员工人数增长
应付股利	146,015,236	0.50	66,112,234	0.24	120.86	子公司应付少数股东的股利尚未支付
其他应付款	1,006,684,347	3.48	453,881,372	1.65	121.79	应付并购股权款增加
一年内到期的非流动负债	2,923,973,039	10.11	4,242,439,250	15.47	-31.08	偿还到期的公司债
长期应付职工薪酬	46,732,176	0.16	27,590,864	0.10	69.38	企业并购, 员工人数增长
其他综合收益	-9,901,446	-0.03	2,889,647	0.01	-442.65	海外子公司的本位币对人民币的汇率下跌

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

报告期末公司账面价值 130,760,590 元的货币资金作为保函、票据等保证金；账面价值 107,896,188 元的应收票据为融资租赁款提供担保；账面价值 706,953,223 元的房屋及建筑物和机器设备，以及价值 28,315,212 元的土地使用权作为银行借款抵押物。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	年初数	变动比例(%)
可供出售金融资产	73,759,641	69,247,625	6.52
长期股权投资	445,745,188	387,513,512	15.03

被投资单位	主要业务	投资比例
西藏高新建材集团有限公司	生产与销售水泥	43%
张家界天子混凝土有限公司	生产与销售混凝土	30%
上海万安华新水泥有限公司	生产与销售水泥	49%

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

## 股票投资：

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	3,165,725	0.0029	13,457,475	593,134	852,015	可供出售金融资产	
601601	中国太保	696,000	0.0066	20,322,000		3,660,000	可供出售金融资产	
合计		3,861,725	/	33,779,475	593,134	4,512,015	/	/

## 基金投资：

投资项目	报告期购入	报告期出售	投资收益	期末公允价值变动
人民币货币市场基金	-	800,000,000	6,171,533	-

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
华新水泥(西藏)有限公司	生产及销售水泥	50,000,000	1,246,278,840	994,291,004	386,396,960	129,890,737
西藏高新建材集团有限公司	生产及销售水泥	272,760,000	1,245,077,938	754,883,814	407,126,305	164,383,815
华新水泥(临沧)有限公司	生产及销售水泥	160,900,000	686,258,421	146,724,670	208,904,806	63,079,098
华新水泥(昭通)有限公司	生产及销售水泥	75,000,000	443,248,554	277,856,495	224,951,442	55,938,143
华新水泥(襄阳)有限公司	生产及销售水泥	140,000,000	870,998,030	432,767,825	375,474,695	52,640,376
云南华新东骏水泥有限公司	生产及销售水泥	260,000,000	744,549,607	474,693,339	272,640,159	51,598,206

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

因公司产能规模扩大，加之在国家强化环保执法、加强环境保护及供给侧结构性改革等宏观政策的影响和推动下，公司主导产品价格同比提升，单位产品盈利能力得以恢复，预计2017年1-9月公司实现的归属于母公司所有者的净利润同比增幅在500%以上。

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

公司可能面临的风险已在本公司 2016 年年度报告中进行了详细阐述。报告期内公司无新增的风险因素。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 20 日	详情请见公司刊登在 www.sse.com.cn 的《华新水泥 2016 年年度股东大会决议公告》	2017 年 4 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉天行集团有限公司、永康市天一搪瓷制品有限公司、浙江恒泰铝业有限公司、武义华欧家具有限公司、徐伟强先生、刘礼国先生、徐联胜先生、林宽德先生、刘明燕女士、程东庆先生、徐联盟先生、孙富松先生、李元洪先生等四川广汉三星堆水泥有限公司股东及应天行先生股权转让纠纷一案	详情请见 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《华新水泥股份有限公司 2015 年年度报告》第五节第八项“重大诉讼、仲裁事项”
江苏火花钢结构集团有限公司诉华新水泥（恩平）有限公司建设工程施工合同纠纷一案	
华新混凝土襄阳有限公司诉襄阳建山科技有限公司合同纠纷一案	
襄阳建山科技有限公司诉华新混凝土襄阳有限公司委托借款合同纠纷一案	
襄阳建山科技有限公司诉华新混凝土（武汉）有限公司、襄阳兴士达塑胶有限公司、刘建山先生及华新混凝土襄阳有限公司股权转让合同纠纷一案	
襄阳兴士达塑胶有限公司诉华新混凝土（武汉）有限公司、襄阳建山科技有限公司、刘建山先生及华新混凝土襄阳有限公司股权转让合同纠纷一案	
刘建山先生诉华新混凝土（武汉）有限公司，襄阳建山科技有限公司，襄阳兴士达塑胶有限公司及华新混凝土襄阳有限公司股权转让合同纠纷一案	
湖北国新置业有限公司与华新混凝土（武汉）有限公司买卖合同纠纷一案	详情请见 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《华新水泥股份有限公司 2016 年年度报告》第五节第十项“重大诉讼、仲裁事项”
北方重工集团有限公司诉华新水泥（恩平）有限公司承揽合同纠纷一案	

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华新混凝土襄阳有限公司	襄阳建山科技有限公司		民事诉讼	应诉方因陆续从起诉方借支往来款,到2015年6月仍欠款 2477.39 万元未能偿还,起诉方于2015年7月起诉。	2,477.39	否	2017年6月20日,华新混凝土襄阳有限公司收到法院一审判决,法院以双方协议安排对账、冲抵,现对账、冲抵未完成为由,驳回了起诉方诉讼请求。起诉方不服一审判决,已提起上诉。		

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于预估公司 2017 年度购买石油焦之日常关联交易的相关事宜	详情请见公司于 2017 年 7 月 25 日在 www.sse.com.cn 刊登的《华新水泥股份有限公司日常关联交易公告》

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2016 年 11 月 9 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与拉法基中国水泥有限公司签订资产转让协议之关联交易的议案》。公司以人民币 13.75 亿元的价格，收购拉法基中国水泥有限公司直接或间接持有的云南拉法基建材投资有限公司等 6 家公司的股权。

截止报告期末，除 Sommerset Investments Limited 的股权变更事项尚在办理之中外，其它 5 家公司已完成相关股权交割手续。根据双方的确认，这 6 家公司的实际控制权已于今年 1 月 24 日转移至本公司，本公司从 1 月起合并这 6 家公司的报表。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆拉法基瑞安参天水水泥有限公司	其他关联人	-	60,377,055	60,377,055	-	3,583,491	3,583,491
拉法基中国水泥有限公司	其他关联人	-	2,669,859	2,669,859	-	308,043,202	308,043,202
合计		-	63,046,914	63,046,914	-	311,626,693	311,626,693
关联债权债务形成原因		股权交易，以及原拉法基集团内部往来款。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华新水泥(西藏)有限公司	控股子公司	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	118,500,000	2014年2月28日	2014年2月28日	2022年2月27日	连带责任担保	否	否	-	是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								-25,000,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								118,500,000					
公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	-243,319,744
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,549,833,136
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,668,333,136
担保总额占公司净资产的比例 (%)	25.26
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	1,265,481,392
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,265,481,392

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

为深入贯彻落实中央扶贫开发战略和精神,公司制定了精准扶贫规划:一是按照“政府主导、社会参与、自力更生、开发扶贫”的方针,重点帮扶贫困村庄的道路硬化、危房修缮、水利设施、矿山修复等生态环境改善建设;二是因地制宜,保障精准扶贫易地搬迁工程项目的低价水泥供应;三是结对到村到户,实施残疾人、农村孤儿和留守儿童等贫困人员的保障帮扶;四是积极开展转移就业扶贫,在有条件的分子公司吸纳贫困帮扶对象进厂务工和职业技能培训;五是积极推进“救急难”工作,开展临时救助活动,对因病、因灾、因残等支出型特殊原因致贫的困难家庭实施临时特别救助,助其渡过难关。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内,公司精准扶贫工作主要是根据相关子公司所在地政府对精准扶贫工作的统筹安排,围绕教育扶贫、贫困村庄基本建设及产业帮扶等方面,有效实施企业社会扶贫工作。

报告期内,公司全集团范围内参与到工厂所在地政府精准扶贫工作的子公司包括赤壁公司、秭归公司、渠县公司、桑植公司。精准扶贫措施主要包括捐赠水泥用于建档立卡贫困村道路硬化、核桃基地扩建及防洪沟建设,投入资金为帮扶对象购买生产资料。

报告期内,公司精准扶贫合并投入 37.27 万元,其中现金 1.34 万元、捐赠水泥 1190 吨,协助 93 名建档立卡贫困人口脱贫。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	1.34
2. 物资折款	35.93
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	93
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	



其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	93
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	33.27

#### 4. 后续精准扶贫计划

- (1) 重点开展教育扶贫，落实帮扶学校的教育捐赠扶贫。
- (2) 继续重点帮扶贫困村庄的道路硬化、危房修缮、水利设施、矿山修复、党员群众服务中心建设等基础设施建设等社会扶贫。
- (3) 适时开展“关爱社会，协同发展”精准扶贫爱心捐赠活动，为扶贫筹集专项资金。
- (4) 继续响应“万企帮万村精准扶贫”、“百企帮百村精准扶贫”号召，结对到村到户，实施残疾人、农村孤儿和留守儿童等贫困人员的保障帮扶。
- (5) 结合志愿者活动，进一步推进“救急难”工作，通过开展临时救助活动，对因病、因灾、因残等支出型特殊原因致贫的困难家庭实施临时特别救助，帮助渡过难关。
- (6) 继续开展转移就业扶贫，吸纳贫困帮扶对象进厂务工和职业技能培训。

#### 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

报告期内，公司及其下属各分子公司严格遵守国家、地方的环保法律法规，遵循“预防为主、综合治理”的原则，深入开展污染物治理工作。通过推行清洁生产，实现生产运营全过程对环境的影响最小化。

报告期内，公司各分子公司严格按照环保部门的要求，定期在各省市环境监测信息发布平台上公开排放数据，接受公众监督。并制定了环境突发事件应急预案，成立了环境污染突发事件应急处理领导小组，并定期对应急预案进行培训与演练。

#### 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用  不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

(三) 其他

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	75,332
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
HOLCHIN B.V.	0	596,817,018	39.85	0	无		境外法人
国家股(华新集团有限公司代为持有)	0	211,761,772	14.14	0	无		国家
HOLPAC LIMITED	0	29,779,888	1.99	0	无		境外法人
华新集团有限公司	0	27,923,942	1.86	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	21,768,700	1.45	0	无		未知
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	0	13,235,738	0.88	0	无		未知
全国社保基金四一二组 合	9,259,201	9,259,201	0.62	0	无		未知
武汉铁路局	0	8,064,000	0.54	0	无		未知

FTIF TEMPLETON CHINA FUND 5497	0	7,120,619	0.48	0	无	未知
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	6,108,933	6,108,933	0.41	0	无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
HOLCHIN B.V.	596,817,018	人民币普通股	322,380,858			
		境内上市外资股	274,436,160			
国家股（华新集团有限公司代为持有）	211,761,772	人民币普通股	211,761,772			
HOLPAC LIMITED	29,779,888	境内上市外资股	29,779,888			
华新集团有限公司	27,923,942	人民币普通股	27,923,942			
中央汇金资产管理有限责任公司	21,768,700	人民币普通股	21,768,700			
FTIF-TEMPLETON ASIAN SMALLER COMPANIES FUND	13,235,738	境内上市外资股	13,235,738			
全国社保基金四一二组合	9,259,201	人民币普通股	9,259,201			
武汉铁路局	8,064,000	人民币普通股	8,064,000			
FTIF TEMPLETON CHINA FUND 5497	7,120,619	境内上市外资股	7,120,619			
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	6,108,933	人民币普通股	6,108,933			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、Holchin B.V. 与 Holpac Limited 系一致行动人。 2、华新集团有限公司代国家持有国有股份。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
Martin Kriegner	董事	选举
Ron Wirahadiraksa	董事	离任
张林	监事	选举
胡超	监事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

董事 Ron Wirahadiraksa 先生因工作变动原因，申请辞去公司董事职务。监事胡超先生因调离本公司，申请辞去公司职工监事职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
华新水泥股份有限公司2012年公司债券(第一期)	12华新02	122147	2012/5/17	2019/5/17	10	5.65	单利按年计息,不计复利,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所
华新水泥股份有限公司2012年公司债券(第二期)	12华新03	122188	2012/11/9	2019/11/9	11	5.90	单利按年计息,不计复利,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所
华新水泥股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)	16华新01	136647	2016/8/19	2021/8/22	12	4.79	单利按年计息,不计复利,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2017年5月17日,公司已按时兑付2012年第一期公司债券“12华新01”的本息和2012年第一期公司债券“12华新02”的应付利息(详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn2017年5月6日和2017年5月10日相关公告)。

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1、12华新02发行期限为7年期,附第5年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2017年投资者未行使回售选择权。

2、12华新03发行期限为7年期,附第5年末的发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。截至本报告期末,尚未到达本期债券行权期。

3、16华新01发行期限为5年期。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层
	联系人	宋颐岚
	联系电话	010-60833626
债券受托管理人	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元

	联系人	肖君
	联系电话	010-83321292
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 层

公司债券 12 华新 02 及 12 华新 03 的受托管理人为中信证券股份有限公司，16 华新 01 的受托管理人为安信证券股份有限公司。

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

2012 年第一期公司债券募集资金扣除发行费用后净募集款项 19.88 亿元已于 2012 年 5 月 22 日汇入公司指定的银行账户，公司严格按照募集说明书约定用途将募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金，其中 10 亿元用于偿还公司及所属控股子公司商业银行贷款，9.88 亿元用于补充水泥、混凝土骨料及环保流动资金，截至报告期末募集资金余额为零；2012 年第一期公司债券中的 3+2 年期品种已于 2017 年 5 月 17 日到期兑付。

2012 年第二期公司债券募集资金扣除发行费用后净募集款项 10.93 亿元已于 2012 年 11 月 14 日汇入公司指定的银行账户，公司严格按照募集说明书约定用途将募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金，其中 8 亿元用于偿还公司及所属控股子公司商业银行贷款，2.93 亿元用于补充水泥业务流动资金，截至报告期末募集资金余额为零。

2012 年第一期公司债券及 2012 年第二期公司债券未设置募集资金专项账户，募集资金的使用均按照公司内部制度及募集说明书等相关规定履行相应内部程序。

2016 年第一期公司债券募集资金扣除发行费用后净募集资金 11.94 亿元已于 2016 年 8 月 22 日汇入公司指定的专项银行账户，公司严格按照募集说明书约定用途将募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金，其中 5.94 亿元用于偿还银行贷款，剩余募集资金用于补充流动资金，截至报告期末专项账户余额为零，专项账户运作正常。

公司在中国银行黄石分行开立了 2016 年第一期公司债券偿债资金专项账户，专项用于本次债券还本付息资金的接收和划付。公司与中国银行黄石分行、债券受托管理人安信证券签署了《资金专项账户监管协议》，中国银行黄石分行监督偿债资金的存入、使用情况。本期债券募集资金的使用均按照公司内部制度及募集说明书等相关约定履行相应内部审批程序。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2017 年 4 月 18 日，评级机构（中诚信证券评估有限公司）出具了《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告》及《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）跟踪评级报告》，公司主体信用级别及债券信用级别维持 AA+。

定期跟踪评级报告每年出具一次，跟踪评级结果和报告于公司年度报告披露后 1 个月内公布，在持续跟踪评级报告出具之日后 10 个工作日内，在评级机构网站

(<http://www.ccxr.com.cn/index.asp>) 公布持续跟踪评级结果。

2017 年 4 月 18 日，评级机构（中诚信证券评估有限公司）出具了《华新水泥股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）跟踪评级报告》，公司主体信用级别及债券信用级别均为 AA+。

定期跟踪评级报告每年出具一次，跟踪评级结果和报告于公司年度报告披露后 2 个月内公布，在持续跟踪评级报告出具之日后 10 个工作日内，在评级机构网站

(<http://www.ccxr.com.cn/index.asp>) 公布持续跟踪评级结果。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为存续期内债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

公司 2012 年公司债券（第一期）及 2012 年公司债券（第二期）受托管理人为中信证券股份有限公司，中信证券已于 2017 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站披露了《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》及《华新水泥股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）受托管理事务报告（2016 年度）》，对两期公司债券概况、发行人 2016 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况及持有人会议召开情况等内容进行了披露。

公司 2016 年公司债券（第一期）受托管理人为安信证券股份有限公司。安信证券已于 2017 年 6 月 10 日前在上海证券交易所网站披露了《华新水泥股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》，对本期公司债券概况、发行人 2016 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用及专项账户运作情况、本期债券偿债保障措施执行及付息兑付情况、持有人会议召开情况等内容进行了披露。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.71	0.76	-0.04	
速动比率	0.55	0.64	-0.09	
资产负债率	59%	59%	1%	
贷款偿还率	100%	100%	0%	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	7.57	3.92	2.91	
利息偿付率	100%	100%		

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

2017 年 2 月 13 日，公司已按时兑付 2015 年第一期非公开定向债务融资工具应付利息（详见 2017 年 2 月 7 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告）。

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

截至报告期末公司银行授信额度为 142.46 亿元，可使用的银行授信额度为 49.45 亿元。2017 年上半年公司已按时、足额偿还银行贷款本息。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七(1)	2,688,430,297	3,719,378,221
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七(2)	649,844	801,555,568
应收票据	七(3)	1,104,492,775	828,792,121
应收账款	七(4)	864,977,556	502,371,725
预付款项	七(5)	259,315,158	66,412,138
应收股利		593,134	-
其他应收款	七(6)	493,233,791	211,761,982
存货	七(7)	1,606,735,156	1,174,261,964
一年内到期的非流动资产		3,600,000	3,600,000
其他流动资产	七(8)	139,444,875	116,672,478
流动资产合计		7,161,472,586	7,424,806,197
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七(9)	73,759,641	69,247,625
长期应收款		35,308,604	30,010,131
长期股权投资	七(10)	445,745,188	387,513,512
固定资产	七(11)	16,257,457,102	15,343,820,403
在建工程	七(12)	1,101,058,141	771,069,947
工程物资	七(13)	27,434,433	36,837,335
固定资产清理	七(14)	5,388,760	127,920
无形资产	七(15)	2,739,097,290	2,295,250,101
商誉	七(16)	447,472,492	447,472,492
长期待摊费用	七(17)	317,062,201	335,441,362
递延所得税资产	七(18)	311,550,118	285,152,385
非流动资产合计		21,761,333,970	20,001,943,213
资产总计		28,922,806,556	27,426,749,410
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(20)	1,052,000,000	904,000,000
应付票据	七(21)	80,977,731	148,902,088
应付账款	七(22)	3,795,866,540	3,132,394,785
预收款项	七(23)	445,252,183	307,809,502
应付职工薪酬	七(24)	209,355,727	155,094,320
应交税费	七(25)	270,230,935	245,703,466
应付利息	七(26)	120,107,750	144,763,154

应付股利	七(27)	146,015,236	66,112,234
其他应付款	七(28)	1,006,684,347	453,881,372
一年内到期的非流动负债	七(29)	2,923,973,039	4,242,439,250
流动负债合计		10,050,463,488	9,801,100,171
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七(30)	4,202,696,524	3,634,947,631
应付债券	七(31)	2,194,992,138	1,992,645,597
长期应付款	七(32)	113,938,581	140,265,753
长期应付职工薪酬	七(33)	46,732,176	27,590,864
预计负债	七(34)	136,608,592	114,916,662
递延收益	七(35)	233,984,596	195,239,747
递延所得税负债	七(18)	135,360,320	146,345,558
非流动负债合计		7,064,312,927	6,251,951,812
负债合计		17,114,776,415	16,053,051,983
<b>所有者权益</b>			
股本	七(36)	1,497,571,325	1,497,571,325
资本公积	七(37)	2,511,202,966	2,509,753,457
其他综合收益	七(38)	-9,901,446	2,889,647
盈余公积	七(39)	588,645,153	588,645,153
未分配利润	七(40)	5,974,212,355	5,396,004,651
归属于母公司所有者权益合计		10,561,730,353	9,994,864,233
少数股东权益		1,246,299,788	1,378,833,194
所有者权益合计		11,808,030,141	11,373,697,427
负债和所有者权益总计		28,922,806,556	27,426,749,410

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,085,648,192	2,479,003,755
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		649,844	801,555,568
应收票据		268,768,012	282,425,594
应收账款	十五(1)	354,989,072	341,025,176
预付款项		117,822,070	10,367,685
应收股利		124,133,134	800,000
其他应收款	十五(2)	6,152,197,238	4,938,613,040
存货		46,152,233	56,312,850
一年内到期的非流动资产		4,855,490	4,855,490
其他流动资产		6,353,193	8,191,865
流动资产合计		8,161,568,478	8,923,151,023
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		45,504,141	40,992,125

长期应收款		20,120,298	22,564,378
长期股权投资	十五(3)	8,815,365,553	7,324,702,303
固定资产		351,547,211	381,600,329
在建工程		6,543,849	5,648,262
工程物资		53,979	96,228
无形资产		51,973,308	54,342,068
长期待摊费用		2,546,190	3,917,385
递延所得税资产		88,993,013	83,433,463
非流动资产合计		9,382,647,542	7,917,296,541
资产总计		17,544,216,020	16,840,447,564
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000	-
应付账款		216,225,836	337,763,690
预收款项		12,884,866	17,862,536
应付职工薪酬		31,406,971	44,506,553
应交税费		27,698,610	38,847,912
应付利息		117,034,079	140,261,325
应付股利		33,728,574	576,326
其他应付款		1,179,090,794	715,053,105
一年内到期的非流动负债		2,218,114,480	3,516,269,036
流动负债合计		3,936,184,210	4,811,140,483
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,943,908,428	1,975,979,112
应付债券		2,194,768,805	1,992,645,597
长期应付职工薪酬		8,132,046	10,582,771
预计负债		7,160,094	7,160,094
递延收益		17,891,833	19,337,667
非流动负债合计		5,171,861,206	4,005,705,241
负债合计		9,108,045,416	8,816,845,724
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,497,571,325	1,497,571,325
资本公积		2,908,595,304	2,908,595,304
其他综合收益		22,438,313	19,054,301
盈余公积		588,645,153	588,645,153
未分配利润		3,418,920,509	3,009,735,757
所有者权益合计		8,436,170,604	8,023,601,840
负债和所有者权益总计		17,544,216,020	16,840,447,564

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,374,349,163	5,738,016,070

其中：营业收入	七(41)	9,374,349,163	5,738,016,070
二、营业总成本		8,598,006,897	5,784,030,878
其中：营业成本	七(41)	6,924,833,961	4,436,957,919
税金及附加	七(42)	130,460,878	83,587,224
销售费用	七(43)	633,777,646	499,348,578
管理费用	七(44)	519,371,649	432,673,723
财务费用	七(45)	399,554,360	323,807,470
资产减值损失	七(46)	-9,991,597	7,655,964
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七(47)	4,359,795	-
投资收益（损失以“-”号填列）	七(48)	60,046,220	22,782,201
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,231,676	18,811,163
其他收益		42,106,950	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		882,855,231	-23,232,607
加：营业外收入	七(49)	54,922,543	81,285,371
其中：非流动资产处置利得		754,156	947,463
减：营业外支出	七(50)	19,344,443	9,540,111
其中：非流动资产处置损失		9,706,383	5,488,053
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		918,433,331	48,512,653
减：所得税费用	七(51)	173,093,713	-10,656,137
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		745,339,618	59,168,790
归属于母公司所有者的净利润		727,964,837	8,040,250
少数股东损益		17,374,781	51,128,540
六、其他综合收益的税后净额	七(52)	-32,420,911	-22,543,480
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,791,093	-7,571,494
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-12,791,093	-7,571,494
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		3,384,012	-2,146,178
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-16,175,105	-5,425,316
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-19,629,818	-14,971,986
七、综合收益总额		712,918,705	36,625,311
归属于母公司所有者的综合收益总额		715,173,742	468,757
归属于少数股东的综合收益总额		-2,255,037	36,156,554
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.49	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.49	0.01

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

**母公司利润表**  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五(4)	497,775,763	471,778,853
减：营业成本	十五(4)	350,947,453	344,822,275
税金及附加		5,681,566	7,534,282
销售费用		22,170,410	23,201,663
管理费用		73,798,278	77,225,638
财务费用		82,351,990	76,455,068
资产减值损失		-831,384	737,088
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,359,795	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十五(5)	579,004,546	394,664,349
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,039,561	18,668,343
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		547,021,791	336,467,188
加：营业外收入		5,964,396	5,660,224
其中：非流动资产处置利得		27,259	25,988
减：营业外支出		731,856	200,386
其中：非流动资产处置损失		123,028	74,181
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		552,254,331	341,927,026
减：所得税费用		-6,687,554	-13,184,331
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		558,941,885	355,111,357
五、其他综合收益的税后净额		3,384,012	-2,146,178
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,384,012	-2,146,178
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		3,384,012	-2,146,178
六、综合收益总额		562,325,897	352,965,179

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

**合并现金流量表**  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,384,712,620	6,645,977,749
收到的税费返还		47,364,155	40,368,943

收到其他与经营活动有关的现金	七(53)(1)	97,520,363	113,314,103
经营活动现金流入小计		10,529,597,138	6,799,660,795
购买商品、接受劳务支付的现金		7,169,451,930	4,479,183,603
支付给职工以及为职工支付的现金		974,694,659	714,568,404
支付的各项税费		920,159,763	588,770,816
支付其他与经营活动有关的现金	七(53)(2)	263,611,897	208,105,800
经营活动现金流出小计		9,327,918,249	5,990,628,623
经营活动产生的现金流量净额	七(54)(1)	1,201,678,889	809,032,172
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		800,000,000	-
取得投资收益收到的现金		7,001,626	6,880,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,176,386	329,959
收到其他与投资活动有关的现金	七(53)(3)	-	18,470,006
投资活动现金流入小计		813,178,012	25,679,965
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		460,338,830	510,226,418
投资支付的现金		77,886	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七(54)(2)	793,406,422	92,345,766
投资活动现金流出小计		1,253,823,138	602,572,184
投资活动产生的现金流量净额		-440,645,126	-576,892,219
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	2,000,000
取得借款收到的现金		1,833,000,000	1,692,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	七(53)(5)	21,276,418	94,911,336
筹资活动现金流入小计		1,854,276,418	1,788,911,336
偿还债务支付的现金		2,789,320,623	1,785,123,626
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		436,441,501	374,623,800
支付其他与筹资活动有关的现金	七(53)(6)	461,013,797	40,200,556
筹资活动现金流出小计		3,686,775,921	2,199,947,982
筹资活动产生的现金流量净额		-1,832,499,503	-411,036,646
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-13,150,670	-8,653,626
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,084,616,410	-187,550,319
加：期初现金及现金等价物余额		3,642,286,117	1,862,478,104
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七(54)(3)	2,557,669,707	1,674,927,785

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

#### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		512,725,813	1,797,521,538

收到的税费返还		-	3,311,125
收到其他与经营活动有关的现金		851,992,282	508,482,795
经营活动现金流入小计		1,364,718,095	2,309,315,458
购买商品、接受劳务支付的现金		570,143,110	481,982,307
支付给职工以及为职工支付的现金		217,021,303	200,746,357
支付的各项税费		35,568,210	41,984,255
支付其他与经营活动有关的现金		634,616,488	1,560,703,781
经营活动现金流出小计		1,457,349,111	2,285,416,700
经营活动产生的现金流量净额		-92,631,016	23,898,758
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		800,000,000	-
取得投资收益收到的现金		289,905,971	172,780,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		551,217	56,457
投资活动现金流入小计		1,090,457,188	172,836,457
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,364,059	5,566,930
投资支付的现金		78,729	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,143,000,000	92,345,766
支付其他与投资活动有关的现金		981,000,000	-
投资活动现金流出小计		2,132,442,788	97,912,696
投资活动产生的现金流量净额		-1,041,985,600	74,923,761
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		1,177,000,000	1,104,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		2,525,189,059	850,764,066
筹资活动现金流入小计		3,702,189,059	1,954,764,066
偿还债务支付的现金		1,207,560,000	705,889,400
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,380,249	195,806,766
支付其他与筹资活动有关的现金		2,557,721,971	1,349,304,437
筹资活动现金流出小计		3,996,662,220	2,251,000,603
筹资活动产生的现金流量净额		-294,473,161	-296,236,537
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,445,120	2,954,305
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,431,534,897	-194,459,713
加：期初现金及现金等价物余额		2,450,928,764	969,962,927
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,019,393,867	775,503,214

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,497,571,325	2,509,753,457	2,889,647	588,645,153	5,396,004,651	1,378,833,194	11,373,697,427
二、本年期初余额	1,497,571,325	2,509,753,457	2,889,647	588,645,153	5,396,004,651	1,378,833,194	11,373,697,427
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	1,449,509	-12,791,093	-	578,207,704	-132,533,406	434,332,714
（一）综合收益总额	-	-	-12,791,093	-	727,964,837	-2,255,037	712,918,707
（二）所有者投入和减少资本	-	1,449,509	-	-	-	-48,686,078	-47,236,569
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	10,387,120	10,387,120
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	1,449,509	-	-	-	-59,073,198	-57,623,689
（三）利润分配	-	-	-	-	-149,757,133	-81,592,291	-231,349,424
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-149,757,133	-81,592,291	-231,349,424
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,497,571,325	2,511,202,966	-9,901,446	588,645,153	5,974,212,355	1,246,299,788	11,808,030,141



项目	上期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,497,571,325	2,508,997,954	-8,986,552	554,800,879	5,053,285,645	1,371,885,407	10,977,554,658
二、本年期初余额	1,497,571,325	2,508,997,954	-8,986,552	554,800,879	5,053,285,645	1,371,885,407	10,977,554,658
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-7,571,494	-	-66,838,316	-51,420,914	-125,830,724
(一) 综合收益总额	-	-	-7,571,494	-	8,040,250	36,156,554	36,625,310
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-74,878,566	-89,577,468	-164,456,034
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-74,878,566	-89,577,468	-164,456,034
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,497,571,325	2,508,997,954	-16,558,046	554,800,879	4,986,447,329	1,320,464,493	10,851,723,934

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

**母公司所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,497,571,325	2,908,595,304	19,054,301	588,645,153	3,009,735,757	8,023,601,840
二、本年期初余额	1,497,571,325	2,908,595,304	19,054,301	588,645,153	3,009,735,757	8,023,601,840
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	3,384,012	-	409,184,752	412,568,764
(一)综合收益总额			3,384,012		558,941,885	562,325,897
(二)所有者投入和减少资本						
(三)利润分配	-	-	-	-	-149,757,133	-149,757,133
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-149,757,133	-149,757,133
3.其他						
(四)所有者权益内部结转						
(五)专项储备						
(六)其他						
四、本期期末余额	1,497,571,325	2,908,595,304	22,438,313	588,645,153	3,418,920,509	8,436,170,604

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,497,571,325	2,908,595,304	20,642,590	554,800,879	2,780,015,854	7,761,625,952
二、本年期初余额	1,497,571,325	2,908,595,304	20,642,590	554,800,879	2,780,015,854	7,761,625,952
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-2,146,178	-	280,232,791	278,086,613
(一)综合收益总额	-	-	-2,146,178	-	355,111,357	352,965,179
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-74,878,566	-74,878,566
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-74,878,566	-74,878,566
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,497,571,325	2,908,595,304	18,496,412	554,800,879	3,060,248,645	8,039,712,565

法定代表人：李叶青先生 主管会计工作负责人：孔玲玲女士 会计机构负责人：吴昕先生

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

华新水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)为一间于中华人民共和国(“中国”)成立的股份有限公司。于 1994 年度,经湖北省人民政府批准,本公司于上海交易所挂牌上市。于 2006 年度,经商务部批准,本公司变更为外商投资股份有限公司。于 2011 年 5 月,本公司以 2010 年末总股本 403,600,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股,共转出资本公积金 403,600,000 元。本公司股本从 403,600,000 股增加至 807,200,000 股。于 2011 年 11 月 4 日,本公司完成非公开发行人民币普通股 128,099,928 股,本公司总股本变更为 935,299,928 股。于 2014 年 6 月以 2013 年末总股本 935,299,928 股为基数,向全体股东每 10 股转增 6 股,共转出资本公积金 561,179,957 元,本公司总股本变更为 1,496,479,885 股。于 2015 年 7 月,本公司第一期股权激励计划行权,行权股份数为 1,091,440 股,行权价格为 9.06 元,本公司总股本变更为 1,497,571,325 股。其中境内发行人民币普通股(“A 股”)为 972,771,325 股;境内发行人民币外资股(“B 股”)524,800,000 股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事水泥的生产及销售,主要营业额来源于中国境内。本公司的注册地为湖北省黄石市黄石大道 897 号,总部办公地址为湖北省武汉市洪山区光谷大道特 1 号国际企业中心 5 号楼。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。本期新纳入合并范围的子公司主要拉法基中国水泥有限公司部分在华非上市水泥资产,详见附注八。

本财务报表由本公司董事会于 2017 年 8 月 24 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司管理层经过评估,结合可动用之银行信贷额度、已获得批准发行之短期融资券以及其他可利用之融资渠道,确信本集团于未来一年内有足够的资金偿付到期债务、投资承诺以及维持正常生产经营,不存在持续经营问题。因此,本公司管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五(10))、存货的计价方法(附注五(11))、长期股权投资、固定资产、商誉发生减值的判断标准(附注五(17))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(13)、(16))、收入的确认时点(附注五(22))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五(26)。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3. 记账本位币**

本集团每个主体的财务报表所列项目均以该主体经营所在的主要经济环境的货币计量（“本位币”）。合并财务报表以人民币列报，人民币为本公司及本集团的列报货币。

**4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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。为企业合并而发行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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

**5. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策不一致的，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

**6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**7. 现金及现金等价物的确定标准**

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金或现金等价物。

**8. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

**(1) 外币交易**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为集团每个主体的财务报表本位币。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为集团各个主体的财务报表本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

**(2) 外币财务报表的折算**

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

**9. 金融工具**

适用 不适用

**(1) 金融资产****(i) 金融资产分类**

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

本集团现持有的金融资产包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项和可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

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，包括应收账款和其他应收款等(附注五(10))。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

**(ii) 确认和计量**

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

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变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### (iii) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

### (iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 10. 应收款项

(1). 应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

### (2). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额超过 3,000,000 元，其他应收款单项金额超过 2,000,000 元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

对于单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定依据
组合 1	重大及重点项目应收账款
组合 2	除重大及重点项目之外的应收账款
组合 3	押金、保证金、员工借支、备用金、正常业务之往来款
组合 4	除组合3之外的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率，该组合计提坏账准备的比例为 0%
组合 2	账龄分析法
组合 3	根据与之信用风险特征类似的应收款的历史损失率，该组合计提坏账准备的比例为 0%
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

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20



3 年以上	40	40
-------	----	----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

**(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试考虑计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(5). 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**11. 存货**

适用 不适用

(1) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品、备品备件、辅助材料、周转材料和建造合同-已完工未结算等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 备品备件、辅助材料和周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，备品备件、辅助材料和周转材料采用一次转销法进行摊销。

(6) 建造合同

建造合同工程按照累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)扣除已经办理结算的价款列示。

建造合同工程累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)部分在预收账款中列示为“已结算未完工”。

**12. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资，本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为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。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是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必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 13. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备以及运输设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或

新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40年	4%	2.4%至3.8%
机器设备	5-18年	4%	5.3%至19.2%
办公设备	5-10年	4%	9.6%至19.2%
运输设备	4-12年	4%	8%至24%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(3). 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。

## (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注五(25)(3))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5). 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。

## 15. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用,在资产支出及借款费用已经发生、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,开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超

过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去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借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为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金额所使用的利率。

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、矿山开采权、复垦费、商标使用权、电脑软件及技术专利等，以成本计量。

无形资产摊销采用预计使用年限并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内平均计提，无形资产预计使用年限为5至50年。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(17))。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 17. 长期资产减值

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括矿山开发费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

矿山开发费指取得采矿权后，为使矿山达到可开采状态而发生的清除矿山表面土石、树木，剥离非矿原料及矿石表层杂质等基建采准剥离支出，于发生时予以资本化。

## 19. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划(附注七(33))。设定受益计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

**基本养老保险**

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

**内退福利**

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**20. 预计负债**√适用  不适用

因未决诉讼、矿山复垦责任等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的

增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

#### (1) 矿山复垦费

根据有关行业惯例及参照政府有关法规，本集团结合自身实际情况，综合考虑采矿许可证有效期、货币折现价值等因素后，对本集团属下的矿山计提在该等矿山开采完成后需承担的复垦义务准备。

### 21. 股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### 22. 收入

适用  不适用

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### (1) 销售商品

本集团生产并销售水泥予各地客户。本集团在产品已经发出，并交接相关确认单据，产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入已取得或取得索取价款凭据，并且相关成本能够可靠计量时确认销售收入实现。

#### (2) 服务收入

服务收入在向客户提供相关服务后，按照权责发生制原则确认。

#### (3) 利息收入

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

#### (4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(a) 合同总收入能够可靠地计量；(b) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；(c) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(d) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

### 23. 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助按为货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊入损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常经营活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。直接取得的财政贴息，冲减相关借款费用。

**24. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

对与子公司、合营企业和联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、合营企业和联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

**25. 租赁**

(1)、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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

**(2)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(3)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

### (1) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注七(16))。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

### (2) 固定资产的预期减值

每当有事项和情况转变显示固定资产的账面价值可能不能回收时，本集团将对该等资产进行减值测试。该等资产或资产组的可回收金额按照使用价值确定，使用价值的计算需要作出多项会计估计，主要包括产品毛利率、销售增长率、折现率等。

如果本集团对固定资产未来现金流量计算中采用的毛利率、销售增长率、折现率进行重新修订，修订后的折现率高于目前采用的估计，或修订后的毛利率和销售增长率低于目前采用的估计，本集团需要对固定资产增加计提减值准备。如果实际折现率低于本集团目前的估计，毛利率或销售增长率高于本集团目前的估计，本集团不能转回固定资产的减值损失。

### (3) 折旧和摊销

本集团对固定资产(考虑其残值后)、无形资产和长期待摊费用在使用寿命内按直线法或工作量法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以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。

### (4) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### (5) 递延税项

有关可抵扣累计亏损、税款抵减及其他可抵扣暂时差异而形成的递延税资产已分别于各个财务报表截止日确认。递延所得税资产可否变现，主要取决于日后是否有足够盈利或应纳税额可供利用。若发生的实际未来盈利少于预期，递延税资产可能需要作出重大拨备，拨备数额于发生的期间在利润表中反映。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用



**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**28. 其他**

√适用 □不适用

## 分部信息

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并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 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；(3) 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具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、11%、6%、5%、3%、10%或18%
企业所得税	应纳税所得额	14%、15%、20%或25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

本集团的子公司华新水泥(西藏)有限公司、西藏华新建材有限公司均为设立于西部开发地区的生产性企业，属于国家西部大开发鼓励类企业。根据藏政发[2011]14号《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》，上述子公司在2011年至2020年期间减按15%的税率缴纳企业所得税；根据西藏自治区人民政府文件藏政发[2014]51号文件通知，自2015年1月1日至2017年12月31日，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方留成部分的40%。

本集团的子公司华新水泥重庆涪陵有限公司、华新水泥(恩施)有限公司、华新水泥(渠县)有限公司、华新水泥(万源)有限公司、云南华新东骏水泥有限公司、云南国资水泥昆明有限公司、重庆拉法基凤凰湖混凝土有限公司、重庆华新天成混凝土有限公司为设立于西部开发地区的生产性企业，属于国家西部大开发鼓励类产业。根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，并分别经主管税务局批准，上述子公司在2011年至2020年期间，减按15%的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司华新水泥(黄石)装备制造有限公司于2015年取得湖北省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，华新水泥(黄石)装备制造有限公司本年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司位于塔吉克斯坦共和国(以下简称“塔吉克斯坦”)，根据塔吉克斯坦税法规定，对于新成立生产类企业，自创始人以法定资本初次进行注册成立之日起5年内免征企业所得税，即自2011年9月起至2016年9月为华新亚湾水泥有限公司免征企业所得税期限，自2014年6月起至2019年6月为华新噶优尔(索格特)水泥有限公司免征企业所得税期限。华新亚湾水泥有限公司自2016年9月16日起，按塔吉克斯坦本年度适用税率14%缴纳企业所得税。根据塔吉克斯坦税法有关规定，华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索

格特)水泥有限公司向境外公司分配利润时应按12%税率缴纳股息红利所得税。

本集团的子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司位于柬埔寨，根据柬埔寨税法规定，柬埔寨政府对符合政府鼓励投资项目的企业，自核发最终注册证书开始，至企业盈利与自取得第一笔收入的3个纳税年度内孰早之日，为项目的启动期，启动期免征企业所得税；投资企业获利之后，免征3年公司所得税；之后，根据投资行业的不同，投资企业还可以追加2至5年的免税期，根据柬埔寨卓雷丁水泥有限公司行业特点及投资规模，其追加免税期为3年，该公司免税期间为2013至2021年。本集团部分从事环境工程业务之子公司经营业务符合环境保护、节能节水项目的条件，根据企业所得税法第二十七条第(三)项，该等子公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第1年至第3年免征企业所得税，第4年至第6年减半征收企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,581,449	1,039,813
银行存款	2,555,088,258	3,641,246,304
其他货币资金	130,760,590	77,092,104
合计	2,688,430,297	3,719,378,221
其中：存放在境外的款项总额	151,303,585	238,576,055

于2017年6月30日止，其他货币资金包括保函保证金98,872,224元、票据及信用证保证金23,230,319元以及其他性质的保证金8,658,047元，合计130,760,590元(2016年12月31日：77,092,104元)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
货币市场基金	-	800,589,796
其他	649,844	965,772
合计	649,844	801,555,568

### 3、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,104,492,775	828,792,121
合计	1,104,492,775	828,792,121

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	107,896,188
合计	107,896,188

本集团已质押的应收票据主要为本公司向一子公司之长期应付融资租赁款提供担保。

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,669,646,989	-
合计	1,669,646,989	-

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 4、应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款	988,014,733	609,843,349
减：坏账准备	-123,037,177	-107,471,624
合计	864,977,556	502,371,725

## (1). 应收账款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	683,319,959	337,983,041
1至2年	77,100,782	89,085,682
2至3年	96,066,219	74,509,985
3年以上	131,527,773	108,264,641
合计	988,014,733	609,843,349

## (2). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	64,644,047	7	35,686,927	55	28,957,120	59,240,798	10	28,587,021	48	30,653,777
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	805,365,083	82	24,714,582	3	780,650,501	463,256,013	76	24,277,512	5	438,978,501
组合 1	509,450,603	52	-	-	509,450,603	159,721,158	26	-	-	159,721,158
组合 2	295,914,480	30	24,714,582	8	271,199,898	303,534,855	50	24,277,512	8	279,257,343
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	118,005,603	12	62,635,668	53	55,369,935	87,346,538	14	54,607,091	63	32,739,447
合计	988,014,733	/	123,037,177	/	864,977,556	609,843,349	/	107,471,624	/	502,371,725

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	12,453,750	12,453,750	100%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 B	8,974,092	1,794,818	20%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 C	6,047,509	2,000,000	33%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 D	5,260,763	435,860	8%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
客户 E	4,961,267	4,961,267	100%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
其他	26,946,666	14,041,232	52%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
合计	64,644,047	35,686,927	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	196,962,913	-	-
1 至 2 年	29,673,336	2,913,342	10%
2 至 3 年	29,814,264	6,015,653	20%
3 年以上	39,463,967	15,785,587	40%
合计	295,914,480	24,714,582	8%

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	184,447,071	-	-
1 至 2 年	51,412,495	5,141,250	10%
2 至 3 年	39,669,268	7,933,854	20%
3 年以上	28,006,021	11,202,408	40%
合计	303,534,855	24,277,512	8%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 4,744,516 元; 本期收回或转回坏账准备金额 15,517,932 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,720

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	182,272,846	702,757	18%

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**5、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	234,940,657	91	61,260,940	93
1 至 2 年	18,943,690	7	4,617,449	7
2 至 3 年	2,804,626	1	330,733	0
3 年以上	2,626,185	1	203,016	0
合计	259,315,158	100	66,412,138	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于2017年6月30日,账龄超过一年的预付款项为24,374,501元(2016年12月31日:5,151,198元),主要为尚未结清的预付原材料款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额	余额前五名的预付款项总额
余额前五名的预付款项总额	115,169,818	45%

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	162,063,340	31	18,044,930	11	144,018,410	48,577,758	21	14,151,510	29	34,426,248
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	347,777,133	66	2,316,993	1	345,460,140	177,981,580	75	2,465,623	1	175,515,957
组合3	331,785,149	63			331,785,149	141,877,717	60	-	-	141,877,717
组合4	15,991,984	3	2,316,993	14	13,674,991	36,103,863	15	2,465,623	7	33,638,240
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,499,390	3	10,744,149	74	3,755,241	8,583,648	4	6,763,871	79	1,819,777
合计	524,339,863	/	31,106,072	/	493,233,791	235,142,986	/	23,381,004	/	211,761,982

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
客户F	5,040,000	2,520,000	50%	账龄较长,款项回收存在不确定性
客户G	16,510,417	6,226,042	38%	账龄较长,款项回收存在不确定性
客户H	27,027,341	5,473,719	20%	账龄较长,款项回收存在不确定性
客户I	6,083,897	1,825,169	30%	账龄较长,款项回收存在不确定性
客户J	2,000,000	2,000,000	100%	账龄较长,款项回收存在不确定性
合计	56,661,655	18,044,930	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内小计	500,959	-	-
1 至 2 年	12,335,483	1,233,548	10%
2 至 3 年	893,865	178,773	20%
3 年以上	2,261,677	904,672	40%
合计	15,991,984	2,316,993	14%

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	23,563,362	-	-
1 至 2 年	5,392,783	539,277	10%
2 至 3 年	4,663,706	932,741	20%
3 年以上	2,484,012	993,605	40%
合计	36,103,863	2,465,623	7%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 37,797 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,240,436 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,113,966

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目保证金及押金	281,635,522	140,914,141
企业往来款	134,063,636	46,065,226
备用金	12,260,849	6,514,110
其他	96,379,856	41,649,509
减：坏账准备	-31,106,072	-23,381,004
合计	493,233,791	211,761,982

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 K	企业往来款	27,027,341	二到三年	6%	5,473,719
客户 L	代收代付款	21,564,239	三年以上	4%	-
客户 M	项目保证金及押金	20,811,200	三年以上	4%	-
客户 N	企业往来款	16,510,417	三年以上	3%	6,226,042
客户 O	企业往来款	11,212,613	三年以上	2%	-
合计	/	97,125,810	/	19%	11,699,761

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	465,269,803	9,928,966	455,340,837	344,239,561	-	344,239,561
在产品	375,874,153	-	375,874,153	252,592,451	-	252,592,451
库存商品	398,340,650	9,233,249	389,107,401	299,227,210	77,743	299,149,467
周转材料	56,420,048	-	56,420,048	62,415,354	-	62,415,354
辅助材料	135,181,844	10,635,487	124,546,357	78,875,775	8,832,849	70,042,926
备品备件	267,128,750	61,682,390	205,446,360	174,848,141	29,025,936	145,822,205
合计	1,698,215,248	91,480,092	1,606,735,156	1,212,198,492	37,936,528	1,174,261,964

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	9,928,966	-	-	9,928,966
库存商品	77,743	-	9,155,506	-	-	9,233,249
辅助材料	8,832,849	1,416,178	569,086	182,626	-	10,635,487



备品备件	29,025,936	1,227,416	31,943,906	514,868	-	61,682,390
合计	37,936,528	2,643,594	51,597,464	697,494	-	91,480,092

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	102,083,730	92,859,109
预交所得税	35,237,191	11,987,972
其他预交税款	2,076,325	11,825,397
其他	47,629	-
合计	139,444,875	116,672,478

## 9、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	28,255,500	-	28,255,500	28,255,500	-	28,255,500
可供出售权益工具:	48,279,741	2,775,600	45,504,141	43,767,725	2,775,600	40,992,125
按公允价值计量的	33,779,475	-	33,779,475	29,267,459	-	29,267,459
按成本计量的	14,500,266	2,775,600	11,724,666	14,500,266	2,775,600	11,724,666
合计	76,535,241	2,775,600	73,759,641	72,023,225	2,775,600	69,247,625

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,861,725	28,255,500	32,117,225
公允价值	33,779,475	28,255,500	62,034,975
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	29,917,750	-	29,917,750
已计提减值金额	-	-	-

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
被投资单位 A	11,724,466	-	-	11,724,466	-	-	-	-	1.4988	-
其他	2,775,800	-	-	2,775,800	2,775,600	-	-	2,775,600	-	-
合计	14,500,266	-	-	14,500,266	2,775,600	-	-	2,775,600	/	-

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	2,775,600	-	2,775,600
本期计提	-	-	-
本期减少	-	-	-
期末已计提减值金余额	2,775,600	-	2,775,600

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
合营企业	-	-
联营企业	445,745,188	387,513,512
减:长期股权投资减值准备	-	-
合计	445,745,188	387,513,512

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
		权益法下确认的投资损益		
一、合营企业				
小计	-	-	-	-
二、联营企业				
上海万安华新水泥有限公司	165,525,237	-1,922,614	163,602,623	-
西藏高新建材集团有限公司	219,497,518	59,962,175	279,459,693	-
张家界天子混凝土有限公司	2,490,757	192,115	2,682,872	-
小计	387,513,512	58,231,676	445,745,188	-

合计	387,513,512	58,231,676	445,745,188	-
----	-------------	------------	-------------	---

## 11、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,926,915,790	13,852,371,872	531,442,624	299,469,311	25,610,199,597
2. 本期增加金额	2,821,267,836	3,755,665,379	92,057,923	58,559,548	6,727,550,686
(1) 购置	7,050,401	8,553,896	1,950,772	1,110,562	18,665,631
(2) 在建工程转入	121,952,334	42,576,395	2,100,072	278,219	166,907,020
(3) 企业合并增加	2,751,511,671	3,639,152,512	85,361,809	65,952,043	6,541,978,035
(4) 重分类	-59,246,570	65,382,576	2,645,270	-8,781,276	-
3. 本期减少金额	114,139,105	164,010,508	13,476,673	4,907,442	296,533,728
(1) 处置或报废	11,648,692	50,144,508	10,095,821	4,430,434	76,319,455
(2) 外币折算差异	102,490,413	113,866,000	3,380,852	477,008	220,214,273
4. 期末余额	13,634,044,521	17,444,026,743	610,023,874	353,121,417	32,041,216,555
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,591,908,763	6,942,411,860	419,719,894	216,199,629	10,170,240,146
2. 本期增加金额	1,152,939,640	2,281,014,164	88,864,656	48,405,300	3,571,223,760
(1) 计提	228,843,025	550,569,597	22,071,437	13,120,235	814,604,294
(2) 重分类	-3,457,462	4,198,101	914,152	-1,654,791	-
(3) 企业并购增加	927,554,077	1,726,246,466	65,879,067	36,939,856	2,756,619,466
3. 本期减少金额	6,513,099	52,605,142	10,371,254	4,344,203	73,833,698
(1) 处置或报废	1,145,189	37,316,626	9,268,189	4,169,780	51,899,784
(2) 外币折算差异	5,367,910	15,288,516	1,103,065	174,423	21,933,914
4. 期末余额	3,738,335,304	9,170,820,882	498,213,296	260,260,726	13,667,630,208
三、减值准备					
1. 期初余额	39,079,047	57,060,001	-	-	96,139,048
2. 本期增加金额	837,301,798	1,164,247,394	1,348,332	17,097,343	2,019,994,867
(1) 企业并购增加	837,301,798	1,164,247,394	1,348,332	17,097,343	2,019,994,867
3. 本期减少金额	4,670	-	-	-	4,670
(1) 处置或报废	4,670	-	-	-	4,670
4. 期末余额	876,376,175	1,221,307,395	1,348,332	17,097,343	2,116,129,245
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,019,333,042	7,051,898,466	110,462,246	75,763,348	16,257,457,102
2. 期初账面价值	8,295,927,980	6,852,900,011	111,722,730	83,269,682	15,343,820,403

于2017年6月30日，账面价值约为706,953,223元(原价1,214,595,021元)的房屋及建筑物和机器设备(2016年12月31日：账面价值708,160,836元、原价1,214,686,526元)作为银行借款(附注七(20)(1)(i)和(30)(1)(ii))的抵押物。

2017年1-6月固定资产计提入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	751,566,162	655,914,164
管理费用	28,405,512	27,309,516
销售费用	34,632,620	33,514,204
合计	814,604,294	716,737,884

本期由在建工程转入固定资产的原价为166,907,020元(2016年度：1,893,690,885元)。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	277,500,000	36,120,000	-	241,380,000

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	390,993,452	手续尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

## 12、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华新环境工程有限公司长山口垃圾处理项目	196,610,182	-	196,610,182	43,683,469	-	43,683,469
华新环境工程(昭通)有限公司垃圾处理项目	81,695,308	-	81,695,308	76,537,844	-	76,537,844
华新环境工程南漳有限公司城市生活垃圾预处理及水泥窑综合利用一体化项目	78,147,996	-	78,147,996	75,889,589	-	75,889,589
华新环境工程(十堰)有限公司垃圾处理项目	54,650,544	-	54,650,544	39,683,742	-	39,683,742
华新环境工程有限公司陈家冲垃圾处理二期项目	51,503,596	-	51,503,596	52,183,685	-	52,183,685
华新环境工程云阳县有限公司垃圾处理项目	30,343,632	-	30,343,632	10,061,080	-	10,061,080
华新水泥(桑植)有限公司场外道路及边坡治理项目	21,825,709	-	21,825,709	21,475,709	-	21,475,709
华新水泥(昭通)有限公司生料磨改辊压机	20,033,019	-	20,033,019	-	-	-
华新水泥(宜昌)有限公司石灰石均化堆场封闭项目	8,375,743	-	8,375,743	11,929,126	-	11,929,126
华新水泥(恩施)有限公司原料磨技术改造项目	11,000,000	-	11,000,000	11,757,475	-	11,757,475
华新水泥(襄阳)有限公司 RDF 入窑项目	10,666,580	-	10,666,580	10,666,580	-	10,666,580
华新环境工程(房县)有限公司垃圾处理项目	9,963,791	-	9,963,791	9,925,672	-	9,925,672
华新水泥技术管理(武汉)有限公司 LSOC 工厂系统整合推广项目	8,566,799	-	8,566,799	3,061,639	-	3,061,639
华新水泥(武穴)有限公司垃圾入窑改造项目	7,695,368	-	7,695,368	7,145,600	-	7,145,600
华新环境工程有限公司陈家冲垃圾处理一期改造项目	6,562,723	-	6,562,723	17,873,951	-	17,873,951
华新水泥(冷水江)有限公司采矿权证办理	6,260,000	-	6,260,000	-	-	-
华新水泥(阳新)有限公司厂区排水雨污分离系统改造	6,168,798	-	6,168,798	2,656,373	-	2,656,373
华新水泥(临沧)有限公司水毁修复工程	5,889,453	-	5,889,453	-	-	-
华新水泥技术管理(武汉)有限公司共享服务平台	5,700,404	-	5,700,404	1,508,452	-	1,508,452
华新水泥(长阳)有限公司 K2 窑冷却机升级改造项目	5,577,051	-	5,577,051	-	-	-
其他合计	698,797,653	224,976,208	473,821,445	382,431,087	7,401,126	375,029,961
合计	1,326,034,349	224,976,208	1,101,058,141	778,471,073	7,401,126	771,069,947

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	转入无形资产及长期待摊费用	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
华新环境工程有限公司长山口垃圾处理项目	260,000,000	43,683,469	152,926,713	-	-	196,610,182	76	76%	1,079,076	1,079,076	5.07	自有资金和银行借款
华新环境工程(昭通)有限公司垃圾处理项目	86,930,000	76,537,844	5,157,464	-	-	81,695,308	94	94%	1,738,929	377,512	5.07	自有资金和银行借款
华新环境工程南漳有限公司城市生活垃圾预处理及水泥窑综合利用一体化项目	83,210,000	75,889,589	2,258,407	-	-	78,147,996	94	94%	7,509,564	3,310,633	5.07	自有资金和银行借款
华新环境工程(十堰)有限公司垃圾处理项目	160,000,000	39,232,789	15,417,755	-	-	54,650,544	34	34%	803,034	803,034	5.07	自有资金和银行借款
华新环境工程有限公司陈家冲垃圾处理二期项目	55,162,800	52,183,685	-680,089	-	-	51,503,596	93	93%	4,700,898	1,465,957	5.07	自有资金和银行借款
华新环境工程云阳县有限公司垃圾处理项目	72,580,000	10,061,080	20,324,506	-	41,954	30,343,632	42	42%	178,670	178,670	5.07	自有资金和银行借款
华新水泥(桑植)有限公司场外道路及边坡治理项目	34,770,000	21,475,709	350,000	-	-	21,825,709	96	96%	-	-	-	自有资金
华新水泥(昭通)有限公司生料磨改辊压机	30,500,000	-	20,033,019	-	-	20,033,019	66	66%	-	-	-	自有资金
华新水泥(宜昌)有限公司石灰石均化堆场封闭项目	19,500,000	4,740,302	3,635,441	-	-	8,375,743	80	80%	-	-	-	自有资金
华新水泥(恩施)有限公司原料磨技术改造项目	17,550,000	11,757,475	5,000,000	-	5,757,475	11,000,000	95	95%	-	-	-	自有资金
华新水泥(襄阳)有限公司RDF入窑项目	11,463,800	10,666,580	-	-	-	10,666,580	93	93%	-	-	-	自有资金
华新环境工程(房县)有限公司垃圾处理项目	40,360,000	9,925,672	38,119	-	-	9,963,791	25	25%	305,898	305,898	5.07	自有资金和银行借款
华新水泥技术管理(武汉)有限公司LSOC工厂系统整合推广项目	25,680,000	3,061,639	5,505,160	-	-	8,566,799	33	33%	-	-	-	自有资金
华新水泥(武穴)有限公司垃圾入窑改造项目	22,330,000	7,145,600	549,768	-	-	7,695,368	34	34%	-	-	-	自有资金

华新环境工程有限公司陈家冲垃圾处理一期改造项目	32,000,000	17,873,951	10,996,813	22,308,041	-	6,562,723	100	100%	-	-	-	自有资金
华新水泥(冷水江)有限公司采矿权证办理	16,000,000	-	6,260,000	-	-	6,260,000	39	39%	-	-	-	自有资金
华新水泥(阳新)有限公司厂区排水雨污分离系统改造	8,753,800	2,656,373	3,512,425	-	-	6,168,798	100	100%	-	-	-	自有资金
华新水泥(临沧)有限公司水毁修复工程	6,295,000	-	5,889,453	-	-	5,889,453	94	94%	-	-	-	自有资金
华新水泥技术管理(武汉)有限公司共享服务平台	48,000,000	1,508,452	4,191,952	-	-	5,700,404	100	100%	-	-	-	自有资金
华新水泥(长阳)有限公司 K2 窑冷却机升级改造项目	6,000,000	-	5,577,051	-	-	5,577,051	100	100%	-	-	-	自有资金
其他合计		382,669,738	254,640,229	144,598,979	18,889,543	473,821,445						
合计	/	771,069,947	521,584,186	166,907,020	24,688,972	1,101,058,141	/	/	16,316,069	7,520,780	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	并购增加	本期减少	期末余额	计提原因
华新混凝土搅拌站之郴州站项目等	7,401,126	-	-	7,401,126	
昆明崇德水泥有限公司日产熟料 4600 吨生产线项目等	-	40,304,501	38,000	40,266,501	
重庆华新地维水泥有限公司日产熟料 4600 吨项目	-	37,777,538	-	37,777,538	
贵州顶效拉法基水泥有限公司二期生产线	-	101,122,635	-	101,122,635	
其他	-	38,408,408	-	38,408,408	
合计	7,401,126	217,613,082	38,000	224,976,208	/

其他说明

□适用 √不适用

**13、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	27,434,433	36,837,335
合计	27,434,433	36,837,335

**14、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建筑物和相关设施	-	127,920
机器设备	5,314,149	-
办公设备	74,611	-
合计	5,388,760	127,920

**15、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	矿山采矿权	复垦费	电脑软件	专利权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,913,324,056	3,706,820	584,439,741	156,578,598	206,350,513	8,315,050	2,872,714,778
2. 本期增加金额	464,666,969	-	267,779,546	1,666,400	70,630,113	6,646,549	811,389,577
(1) 购置	3,471,801	-	521,404	1,666,400	337,494	6,548,789	12,545,888
(3) 企业合并增加	461,195,168	-	267,258,142	-	70,292,619	97,760	798,843,689
3. 本期减少金额	-	-	-	-	10,053,921	-	10,053,921
(1) 处置	-	-	-	-	10,053,921	-	10,053,921
4. 期末余额	2,377,991,025	3,706,820	852,219,287	158,244,998	266,926,705	14,961,599	3,674,050,434
二、累计摊销							
1. 期初余额	281,343,398	3,706,820	106,356,684	43,946,485	135,061,176	7,050,114	577,464,677
2. 本期增加金额	108,437,933	-	53,518,023	2,050,112	35,938,217	779,221	200,723,506
(1) 计提	25,212,665	-	15,125,945	2,050,112	10,376,520	763,580	53,528,822
(2) 企业并购增加	83,225,268	-	38,392,078	-	25,561,697	15,641	147,194,684
3. 本期减少金额	-	-	-	-	453,506	-	453,506
(1) 处置	-	-	-	-	453,506	-	453,506
4. 期末余额	389,781,331	3,706,820	159,874,707	45,996,597	170,545,887	7,829,335	777,734,677
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	52,538,199	-	70,283,559	-	34,396,709	-	157,218,467
(1) 企业合并增加	52,538,199	-	70,283,559	-	34,396,709	-	157,218,467



3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	52,538,199	-	70,283,559	-	34,396,709	-	157,218,467
四、账面价值	1,935,671,493	-	622,061,021	112,248,401	61,984,111	7,132,264	2,739,097,290
1. 期末账面价值	1,935,671,493	-	622,061,021	112,248,401	61,984,111	7,132,264	2,739,097,290
2. 期初账面价值	1,631,980,658	-	478,083,057	112,632,113	71,289,337	1,264,936	2,295,250,101

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 账面价值约为 28,315,212 元(原价 40,288,846 元)(2016 年 12 月 31 日: 账面价值为 64,241,264 元、原值为 89,777,218 元)的土地使用权, 作为银行借款(附注七 (20)(1)(i)、(31)(1)(ii))的抵押物。

## 16、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
华新水泥(大冶)有限公司	189,057,605	-	-	189,057,605
华新金龙水泥(郟县)有限公司	101,685,698	-	-	101,685,698
实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥(鄂州)有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
华新水泥(南通)有限公司	9,469,146	-	-	9,469,146
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	125,767,908	-	-	125,767,908
合计	517,030,260	-	-	517,030,260

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
合计	69,557,768	-	-	69,557,768

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

资产组的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

其他说明

适用 不适用

### 17、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
矿山开发费	326,969,155	12,536,012	36,645,192	302,859,975
其他待摊费用	8,472,207	9,771,863	4,041,844	14,202,226
合计	335,441,362	22,307,875	40,687,036	317,062,201

### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,484,016	23,225,285	80,846,902	19,722,116
费用确认之暂时性差异	371,762,392	80,191,358	324,808,400	79,068,507
内部交易未实现利润	197,416,077	49,354,019	207,264,320	51,816,080
可抵扣亏损	867,726,402	163,413,485	739,795,995	138,765,973
员工福利准备	35,744,653	8,229,148	32,799,426	7,214,778
其他	66,117	9,918	2,066,812	310,022
合计	1,578,199,657	324,423,213	1,387,581,855	296,897,476

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一般借款利息资本化	56,853,794	14,213,448	60,385,652	15,096,413
可供出售金融资产公允价值变动	29,917,750	7,479,437	25,405,734	6,351,433
海外子公司之暂时性差异	431,306,472	64,339,854	481,982,515	70,454,083
非同一控制企业合并资产评估增值	241,602,940	60,400,735	263,605,583	65,825,923
其他	8,607,926	1,799,941	1,451,184	362,797
合计	768,288,882	148,233,415	832,830,668	158,090,649

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初互抵	抵销后递延所得税资产或负债

	互抵金额	债期末余额	金额	债期初余额
递延所得税资产	12,873,095	311,550,118	11,745,091	285,152,385
递延所得税负债	12,873,095	135,360,320	11,745,091	146,345,558

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	234,794,811	225,610,394
可抵扣亏损	2,066,520,839	771,965,815
合计	2,301,315,650	997,576,209

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	176,450,225	57,748,882	/
2018	185,315,695	57,858,422	/
2019	305,641,852	173,759,864	/
2020	845,982,252	269,468,083	/
2021	533,521,400	213,130,564	/
2022	19,609,415	-	/
合计	2,066,520,839	771,965,815	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、资产减值准备明细

项目	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		企业并购增加	计提	转回	转销	
坏账准备	130,852,628	36,418,361	4,782,313	16,758,368	1,151,685	154,143,249
其中：应收账款坏账准备	107,471,624	26,376,689	4,744,516	15,517,932	37,720	123,037,177
其他应收款坏账准备	23,381,004	10,041,672	37,797	1,240,436	1,113,965	31,106,072
存货跌价准备	37,936,528	51,597,464	2,643,594	659,136	38,358	91,480,092
可供出售金融资产减值准备	2,775,600	-	-	-	-	2,775,600
在建工程减值准备	7,401,126	217,613,082	-	-	38,000	224,976,208
固定资产减值准备	96,139,048	2,019,994,867	-	-	4,670	2,116,129,245
无形资产减值准备		157,218,467	-	-	-	157,218,467
商誉减值准备	69,557,768	-	-	-	-	69,557,768
合计	344,662,698	2,482,842,241	7,425,907	17,417,504	1,232,713	2,816,280,629

**20、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(附注(i))	61,000,000	71,000,000
信用借款(附注(ii))	866,000,000	708,000,000
保证借款(附注(iii))	125,000,000	125,000,000
合计	1,052,000,000	904,000,000

短期借款分类的说明：

(i) 于 2017 年 6 月 30 日，银行抵押借款 61,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：71,000,000 元)系由账面价值 86,390,606 元(原价为 127,578,392 元)的房屋、建筑物和机器设备(2016 年 12 月 31 日：账面价值 88,368,677 元，原价为 127,578,392 元)(附注七(11))以及账面价值为 16,592,128 元的土地使用权(原价为 20,010,775 元)(2016 年 12 月 31 日：账面价值为 16,837,214 元，原价为 20,010,775 元)(附注七(15))作为抵押物。

(ii) 于 2017 年 6 月 30 日，银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的借款 469,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：404,000,000 元)。

(iii) 于 2017 年 6 月 30 日，银行短期保证借款 60,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：60,000,000 元)分别由云南红塔滇西水泥股份有限公司及本公司对借款的 49%及 51%提供担保。

于 2017 年 6 月 30 日，银行短期保证借款 15,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：15,000,000 元)系由湘潭钢铁集团公司及本公司分别提供 40%及 60%保证。

于 2017 年 6 月 30 日，银行短期保证借款 50,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：50,000,000)系由武汉市华宇建材集团有限公司及本公司分别提供 30%及 70%保证。

(iv) 于 2017 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 4.30%至 5.00%(2016 年 12 月 31 日：2.35%至 4.785%)。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	415,918
银行承兑汇票	80,977,731	148,486,170
合计	80,977,731	148,902,088

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**22、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,885,784,895	2,055,941,429
应付工程及设备款	693,228,717	852,866,970
应付运费	140,062,555	98,024,763
应付电费	51,596,136	28,294,602
其他	25,194,237	97,267,021
合计	3,795,866,540	3,132,394,785

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程及设备款以及工程质保金	530,692,073	部分主体工程尚未验收结算，该等款项尚未进行最后清算。
合计	530,692,073	/

其他说明

□适用 √不适用

**23、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	445,252,183	298,719,717
已结算未完工	-	9,089,785
合计	445,252,183	307,809,502

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收水泥款	31,920,819	由于客户尚未完成提货，该款项尚未结算。
合计	31,920,819	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	140,728,647	870,184,792	842,317,125	168,596,314
二、离职后福利-设定提存计划	5,712,604	155,151,631	124,891,811	35,972,424
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
应付设定收益计划	1,633,443	-	882,734	750,709
应付内退人员福利	7,019,626	-	2,983,346	4,036,280
合计	155,094,320	1,025,336,423	971,075,016	209,355,727

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	124,999,382	558,646,147	600,814,330	82,831,199
二、职工福利费	4,500	82,320,511	55,121,528	27,203,483
三、社会保险费	855,575	86,042,242	67,642,547	19,255,270
其中:医疗保险费	192,897	76,035,242	57,981,906	18,246,233
工伤保险费	501,333	7,020,184	6,855,631	665,886
生育保险费	161,345	2,986,816	2,805,010	343,151
四、住房公积金	7,595,930	116,096,362	111,829,037	11,863,255
五、工会经费和职工教育经费	7,273,260	27,079,530	6,909,683	27,443,107
合计	140,728,647	870,184,792	842,317,125	168,596,314

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,982,537	149,772,232	119,984,120	33,770,649
2、失业保险费	1,730,067	5,379,399	4,907,691	2,201,775
合计	5,712,604	155,151,631	124,891,811	35,972,424

其他说明:

√适用 □不适用

**(4). 设定收益计划列示**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴(一年内支付的部分)	750,709	1,633,443

## (5). 应付内退人员列示

(6). 单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付内退福利(一年内支付的部分)	4,036,280	7,019,626

## 25、 应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	115,513,602	93,563,317
增值税	91,648,227	73,258,129
堤防费	24,670,985	24,679,784
资源税	5,891,367	12,060,075
其他	32,506,754	42,142,161
合计	270,230,935	245,703,466

## 26、 应付利息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	112,603,793	136,876,752
分期付息到期还本的长期借款利息	6,322,200	6,615,834
短期借款应付利息	1,181,757	1,270,568
合计	120,107,750	144,763,154

重要的已逾期未支付的利息情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、 应付股利

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
少数股东		
山南地区长盛公路桥梁建设有限责任公司	33,518,955	2,018,956
云南红塔滇西水泥股份有限公司	32,484,541	-
仙桃市水泥厂	1,400,000	-
嘎优尔水泥有限公司	44,883,166	63,516,953
本公司股东(附注(a))	576,326	576,325
Holcim B. V.	33,152,248	-
合计	146,015,236	66,112,234

其他说明,包括重要的超过1年未支付的应付股利,应披露未支付原因:

(a)因该等企业法人未能提供联系方式,暂时无法支付。

**28、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款(附注(a))	523,814,354	131,832,055
少数股东之往来款	212,339,371	136,657,089
保证金及押金	74,063,805	89,218,298
代收代付款	39,088,824	25,572,919
政府借款	36,000,000	11,800,000
其他	121,377,993	58,801,011
合计	1,006,684,347	453,881,372

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付少数股东之股权款和往来款，以及承运商与大型工程项目向本集团支付的保证金及押金	358,366,335	因对方暂未提供相关单据，故尚未支付。
合计	358,366,335	/

其他说明

□适用 √不适用

**29、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	842,581,134	1,196,462,455
1年内到期的应付债券	1,898,571,667	3,037,395,000
1年内到期的长期应付款	182,820,238	8,581,795
合计	2,923,973,039	4,242,439,250

**30、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
质押借款(附注i)	人民币	715,230,000	396,660,000
抵押借款(附注ii)	人民币	210,500,000	246,000,000
保证借款(附注iii)	丹麦克朗	2,407,908	3,193,148
信用借款(附注(iv))	人民币	3,037,370,000	2,574,930,000
信用借款(附注(iv))	美元	1,079,769,750	1,610,626,938
减：一年内到期长期借款			



质押借款(附注i)	人民币	-268,230,000	-337,660,000
抵押借款(附注ii)	人民币	-24,500,000	-84,500,000
保证借款(附注ii)	丹麦克朗	-1,262,411	-1,294,036
信用借款(附注(iv))	人民币	-285,370,001	-369,540,000
信用借款(附注(iv))	美元	-263,218,722	-403,468,419
合计		4,202,696,524	3,634,947,631

长期借款分类的说明:

(i) 于 2017 年 06 月 30 日, 银行长期质押借款 715,230,000 元(2016 年 12 月 31 日: 396,660,000) 系由本集团之部分子公司股权进行质押, 该等质押借款将于 2017 至 2024 年期间偿还。

(ii) 于 2017 年 06 月 30 日, 银行抵押长期借款 210,500,000 元(2016 年 12 月 31 日: 长期借款 246,000,000 元) 系由账面价值 620,562,616 元(原价 1,087,016,629 元) 的房屋、建筑物和机器设备(2016 年 12 月 31 日: 账面价值 619,792,159 元, 原价为 1,087,108,133 元)(附注七(11)) 以及账面价值为 11,723,085 元的土地使用权(原价为 20,278,070 元)(2016 年 12 月 31 日: 账面价值为 47,404,050 元, 原价为 69,766,443 元)(附注七(15)) 作为抵押物。

(iii) 于 2017 年 06 月 30 日, 长期借款等额为 2,407,908 元(2016 年 12 月 31 日: 3,193,148 元) 之丹麦克朗长期借款系由湖北省建设银行及湖北省计划委员会提供保证, 本金应于 2017 年至 2021 年期间偿还。

(iv) 于 2017 年 06 月 30 日, 银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的长期借款 476,830,000 元和等额 1,079,769,750 元美元借款(2016 年 12 月 31 日: 长期借款 475,430,000 元和等额 1,610,626,938 元之美元借款), 该等信用借款将于 2017 年至 2025 年期间偿还。

其他说明, 包括利率区间:

适用  不适用

于 2017 年 06 月 30 日, 长期借款贷款余额的利率区间为 2.75% 至 5.65% (2016 年 12 月 31 日: 2.64% 至 6.64%)。

### 31、应付债券

#### (1). 应付债券

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
2019 年到期之一期公司债券	1,000,000,000	-
2019 年到期之二期公司债券	-	-
2018 年到期之一期私募债	-	798,266,667
2021 年到期之一期公司债券	1,194,992,138	1,194,378,930
合计	2,194,992,138	1,992,645,597

## (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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期非流动负债	期末余额
2019 年到期之一期公司债券	1,000,000,000	2012 年 5 月 17 日	7 年	1,000,000,000	-	-	56,500,002	450,000	-	-999,550,000	1,000,000,000
2019 年到期之二期公司债券	1,100,000,000	2012 年 11 月 9 日	7 年	1,100,000,000	-	-	64,900,001	-	-	-	-
2018 年到期之一期私募债	800,000,000	2015 年 2 月 12 日	3 年	800,000,000	798,266,667	-	46,400,000	-	-	798,266,667	-
2021 年到期之一期公司债券	1,200,000,000	2016 年 8 月 19 日	5 年	1,200,000,000	1,194,378,930	-	20,756,667	613,208	-	-	1,194,992,138
合计	/	/	/	4,100,000,000	1,992,645,597	-	188,556,670	1,063,208	-	-201,283,333	2,194,992,138

其他说明：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]615号文核准，本公司分别于2012年5月17日和2012年11月9日发行了两期公司债券。

第一期公司债券发行总额为20亿元，其中10亿元债券期限为5年期，发行利率为5.35%，按年单利计息，每年付息一次，债券发行后的第3年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权，2015年5月17日公司回购61,000,000元，剩余939,000,000元已于2017年5月17日到期偿付。

第一期公司债券的另外10亿元债券为7年期，发行利率为5.65%，按年单利计息，每年付息一次（附注七(31)），债券发行后的第5年末发行人和投资者分别拥有上调票面利率和回售债券的选择权。该笔债券于2016年实施双向选择权时，公司决定不上调该笔债券的票面利率，即该笔期债券存续期后2年的票面年利率仍维持5.65%不变；投资者均未对该笔债券申报回售，故对投资者继续持有的该笔债券从一年内到期的非流动负债调整回应付债券。

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]PPN201号文批准，本公司于2015年2月12日发行了总额为8亿元的第一期非公开定向债务融资工具，发行利率为5.80%，按年单利计息，每年付息一次，期限为3年。由于该笔债券将于2018年2月12日到期偿付，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1255号文核准，本公司于2016年8月19日发行了总额为12亿元的一期公司债券，发行利率4.79%，按年单利计息，每年付息一次，期限为5年。

### 32、长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	147,294,007	149,325,817
其他	1,553,541	1,536,746
减：一年内到期的应付融资租赁款	-8,581,795	-36,923,982
合计	140,265,753	113,938,581

其他说明：

适用 不适用

应付融资租赁款为本集团融资租入固定资产的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额（附注十四）。

### 33、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退休人员补贴	7,126,291	8,009,025

应付内退人员福利	44,392,874	28,234,908
减：将于一年内支付的部分	-4,786,989	-8,653,069
合计	46,732,176	27,590,864

其他说明：

适用 不适用

### 34、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
矿山复垦费	114,016,848	131,737,363	矿山复垦义务
未决诉讼	899,814	899,816	未决诉讼预计赔偿
其他	-	3,971,413	
合计	114,916,662	136,608,592	/

### 35、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	195,239,747	50,732,007	11,987,158	233,984,596	收到与资产相关的政府补助
合计	195,239,747	50,732,007	11,987,158	233,984,596	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水泥窑线基础建设	107,538,333	18,862,373	6,757,350	-	119,643,356	与资产相关
节能环保技术改造	87,701,414	31,869,634	5,229,808	-	114,341,240	与资产相关
合计	195,239,747	50,732,007	11,987,158	-	233,984,596	/

其他说明：

适用 不适用

### 36、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,497,571,325	-	-	-	-	-	1,497,571,325

**37、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,410,355,433	1,449,509	-	2,411,804,942
其他资本公积				
股权激励	4,146,565	-	-	4,146,565
原制度资本公积转入	44,878,740	-	-	44,878,740
政府拆迁补偿	7,553,919	-	-	7,553,919
政府资本性投入补助	42,818,800	-	-	42,818,800
合计	2,509,753,457	1,449,509	-	2,511,202,966

**38、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,889,647	-31,292,907	1,128,004	-12,791,093	-19,629,818	-9,901,446
可供出售金融资产公允价值变动损益	19,054,301	4,512,015	1,128,004	3,384,011		22,438,312
外币财务报表折算差额	-16,164,654	-35,804,922		-16,175,104	-19,629,818	-32,339,758
其他综合收益合计	2,889,647	-31,292,907	1,128,004	-12,791,093	-19,629,818	-9,901,446

**39、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	525,064,824	-	-	525,064,824
任意盈余公积	63,580,329	-	-	63,580,329
合计	588,645,153	-	-	588,645,153

**40、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,396,004,651	5,053,285,645
调整后期初未分配利润	5,396,004,651	5,053,285,645
加：本期归属于母公司所有者的净利润	727,964,837	8,040,250
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	149,757,133	74,878,566
期末未分配利润	5,974,212,355	4,986,447,329

**41、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,323,756,902	6,898,003,458	5,682,883,267	4,401,416,153
其他业务	50,592,261	26,830,503	55,132,803	35,541,766
合计	9,374,349,163	6,924,833,961	5,738,016,070	4,436,957,919

## (1) 营业收入明细分析

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
水泥	8,390,368,874	6,231,185,966	5,098,485,483	3,974,037,686
混凝土	416,971,955	340,674,283	302,193,798	228,650,201
骨料	219,671,949	122,368,723	82,820,378	56,268,855
其他	347,336,385	230,604,989	254,516,411	178,001,177
合计	9,374,349,163	6,924,833,961	5,738,016,070	4,436,957,919

**42、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	36,785,588	48,053,592
土地使用税	24,518,393	-
城市维护建设税	24,578,101	14,226,581
教育费附加	14,322,338	9,079,138
房产税	14,908,994	-
其他	15,347,464	12,227,913
合计	130,460,878	83,587,224

**43、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	176,763,062	169,259,137
员工成本	136,471,410	101,472,356
运输费及搬运劳务费	174,876,429	102,715,627
销售经费	45,545,987	28,663,656
电费	28,293,855	26,370,576
折旧及摊销费	35,285,379	36,477,182
修理费	26,048,194	21,715,007
其他	10,493,330	12,675,037
合计	633,777,646	499,348,578

**44、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	278,523,539	219,213,215
折旧及摊销费	52,978,933	43,499,331
税费	909,104	38,085,664
环保费	36,560,237	20,403,359
咨询费及审计费	5,945,779	5,443,972
办公及会议费	16,378,532	10,114,830
业务招待费	15,805,813	11,850,574
水电费	9,887,814	10,247,581
差旅费	13,667,424	11,042,044
计划外用工	9,123,223	13,159,456
交通费	10,139,317	8,671,207
警卫消防费	6,462,579	4,149,955
集团服务费	3,113,208	3,113,208
其他	59,876,147	33,679,327
合计	519,371,649	432,673,723

**45、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,720,122	255,323,193
减：利息收入	-18,428,736	-9,161,599
汇兑损益	130,215,087	69,830,490
其他	11,047,887	7,815,386
合计	399,554,360	323,807,470

**46、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,976,055	4,959,118
二、存货跌价损失	1,984,458	2,696,846
合计	-9,991,597	7,655,964

**47、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,359,795	-
合计	4,359,795	-

**48、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,231,676	18,811,163
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	921,410	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	893,134	3,971,038
合计	60,046,220	22,782,201

**49、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	754,156	947,463	754,156
其中：固定资产处置利得	754,156	947,463	754,156
政府补助	34,170,256	73,885,235	34,170,256
其他	19,998,131	6,452,673	19,998,131
合计	54,922,543	81,285,371	54,922,543

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用税收返还	-	27,280,474	与收益相关
地方政府财政补贴收入(附注(i))	17,268,514	9,984,463	与收益相关
递延收益摊销	11,987,158	9,111,165	与资产相关
其他	4,914,584	27,509,133	与收益相关
合计	34,170,256	73,885,235	/

其他说明：

√适用 □不适用

(i) 地方政府财政补贴收入主要为本集团收到的地方政府财政奖励。

**50、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,706,383	5,488,053	9,706,383
其中：固定资产处置损失	9,706,383	5,488,053	9,706,383
对外捐赠	2,456,626	1,180,114	2,456,626
其他	7,181,434	2,871,944	7,181,434
合计	19,344,443	9,540,111	19,344,443



**51、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	178,575,401	65,033,068
递延所得税费用	-5,481,688	-75,689,205
合计	173,093,713	-10,656,137

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	918,433,331
按法定/适用税率计算的所得税费用	230,951,796
子公司适用不同税率的影响	-19,966,427
预提所得税	-6,917,500
非应税收入的影响	-14,963,526
税收减免	-2,783,944
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,417,404
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,549,611
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,905,519
所得税费用	173,093,713

**52、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七(38)。

**53、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金、备用金	41,440,177	40,352,133
收到政府补贴	22,158,174	16,449,861
利息收入	18,428,736	9,161,599
其他	15,493,276	47,350,510
合计	97,520,363	113,314,103

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售经费、差旅费及交通费	55,051,506	53,663,714
备用金、保证金、押金	38,179,135	43,676,449
排污费	36,560,237	20,403,359

业务招待费	31,473,527	11,850,574
办公费	5,156,600	3,275,203
宣教费、绿化费及警卫消防费	5,438,258	6,424,886
保险费	7,527,974	8,391,564
退休人员费用	7,790,779	1,981,733
专业咨询费	7,061,281	7,479,039
其他	69,372,600	50,959,279
合计	263,611,897	208,105,800

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试生产收入	-	15,175,816
收到政府对相关项目之补助款项	-	1,000,000
收回企业间往来款	-	2,294,190
合计	-	18,470,006

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融企业往来款	21,276,418	36,000,000
其他货币资金调整	-	58,911,336
合计	21,276,418	94,911,336

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇付手续费及承销费	4,818,219	4,020,556
支付非金融企业贷款	416,751,852	15,000,000
融资租赁本金	20,344,894	600,000
购买少数股权	-	20,580,000
其他货币资金调整	19,098,832	-
合计	461,013,797	40,200,556

## 54. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	745,339,618	59,168,790
加：资产减值准备	-9,991,597	7,655,964
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	814,604,294	724,625,509
无形资产摊销	53,528,822	36,768,192
长期待摊费用摊销	40,687,036	30,455,731
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）	8,616,409	4,540,590
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,359,795	-
财务费用（收益以“－”号填列）	418,033,097	332,969,069
投资损失（收益以“－”号填列）	-60,046,220	-22,782,201
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	25,961,715	-55,898,080
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-31,443,403	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	39,644,326	49,679,933
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-396,267,238	-36,688,780
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-430,641,018	-312,351,381
其他	-11,987,157	-9,111,164
经营活动产生的现金流量净额	1,201,678,889	809,032,172
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,557,669,707	1,674,927,785
减：现金的期初余额	3,642,286,117	1,862,478,104
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,084,616,410	-187,550,319

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
拉法基中国水泥有限公司部分在华非上市水泥资产	1,123,000,000
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
拉法基中国水泥有限公司部分在华非上市水泥资产	350,974,137
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
华新水泥(大冶)有限公司	20,000,000
其他	1,380,559
取得子公司支付的现金净额	793,406,422

## (3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,557,669,707	3,642,286,117
其中：库存现金	2,581,449	1,039,813

可随时用于支付的银行存款	2,555,088,258	3,641,246,304
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,557,669,707	3,642,286,117

## 55、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21,105,354	6.7744	142,976,110
欧元	513	7.7496	3,976
瑞士法郎	11	7.0888	75
港币	86,351	0.8679	74,946
索莫尼	12,085,635	0.7701	9,307,148
新加坡元	2	4.9135	10
应收账款			
其中：美元	377,818	6.7744	2,559,491
索莫尼	679,456	0.7701	523,249
其他应收款			
其中：美元	119,032	6.7744	806,369
索莫尼	794,458	0.7701	611,812
应付账款			
其中：美元	12,738,018	6.7744	86,292,426
索莫尼	15,848,072	0.7701	12,204,600
其他应付款			
其中：美元	546,162	6.7744	3,699,923
索莫尼	3,418,803	0.7701	2,632,820
长期借款			
其中：美元	120,534,812	6.7744	816,551,028
丹麦克朗	1,099,220	1.0421	1,145,497
一年内到期的长期借款			
其中：美元	38,854,913	6.7744	263,218,722
丹麦克朗	1,211,411	1.0421	1,262,411
应付利息			
其中：美元	168,117	6.7744	1,138,892

## 56、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	233,984,596	递延收益	11,987,158
与日常经营活动相关的政府补助	42,106,950	其他收益	42,106,950

---

其他政府补助	34,170,256	营业外收入	34,170,256
--------	------------	-------	------------

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
拉法基中国水泥有限公司部分在华非上市水泥资产	2017年1月24日	1,375,000,000	云南华新建材投资有限公司 100% 重庆华新盐井水泥有限公司 80% 重庆华新地维水泥有限公司 97.27% 重庆拉法基凤凰湖混凝土有限公司 100% 拉法基(重庆)混凝土有限公司 100% SOMMERSET INVESTMENTS LIMITED 100%	现金支付	2017年1月24日	控制权转移	2,051,138,692	302,856,246

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	1,375,000,000
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
--其他	-
合并成本合计	1,375,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,375,000,000
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	拉法基中国水泥有限公司部分在华非上市水泥资产	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,807,430,357	3,807,430,357
货币资金	350,974,137	350,974,137
应收票据	112,222,817	112,222,817
应收款项	223,594,738	223,594,738
预付账款	98,952,962	98,952,962
其他应收款	260,418,564	260,418,564
存货	358,873,885	358,873,885
固定资产	1,765,363,703	1,765,363,703
在建工程	93,417,633	93,417,633
无形资产	494,430,538	494,430,538
递延所得税资产	49,181,380	49,181,380
负债：	2,422,043,237	2,422,043,237
短期借款	554,835,955	554,835,955
应付账款	846,319,608	846,319,608
预收账款	82,510,853	82,510,853
应付职工薪酬	46,176,101	46,176,101
应交税费	45,293,300	45,293,300
应付利息	3,163,793	3,163,793
其他应付款	750,552,331	750,552,331
长期应付职工薪酬	22,840,793	22,840,793
预计负债	36,822,097	36,822,097
其他非流动负债	33,528,406	33,528,406
净资产	1,385,387,120	1,385,387,120
减：少数股东权益	10,387,120	10,387,120
取得的净资产	1,375,000,000	1,375,000,000

## 2、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华新水泥(阳新)有限公司	阳新	阳新	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(武穴)有限公司	武穴	武穴	生产及销售水泥	100		设立/投资

华新水泥(赤壁)有限公司	赤壁	赤壁	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(南通)有限公司	南通	南通	生产及销售水泥	85		设立/投资
华新水泥(麻城)有限公司	麻城	麻城	生产及销售水泥	100		设立/投资
武汉武钢华新水泥有限责任公司(附注(i))	武汉	武汉	生产及销售矿渣水泥	50		设立/投资
华新水泥(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售水泥	70	30	设立/投资
华新水泥(襄阳)有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥襄阳襄城有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(河南信阳)有限公司	信阳	信阳	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(宜昌)有限公司	宜昌	宜昌	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(恩施)有限公司	恩施	恩施	生产及销售水泥	67	33	设立/投资
华新水泥(秭归)有限公司	秭归	秭归	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(桑植)有限公司	张家界	张家界	生产及销售水泥	80		设立/投资
华新水泥(株洲)有限公司	株洲	株洲	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(郴州)有限公司	郴州	郴州	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(道县)有限公司	道县	道县	生产及销售水泥	100		设立/投资
湖南华新湘钢水泥有限公司	湘潭	湘潭	生产及销售水泥	60		设立/投资
华新水泥(冷水江)有限公司	冷水江	冷水江	生产及销售水泥	90		设立/投资
华新水泥(岳阳)有限公司	岳阳	岳阳	生产及销售水泥	90	10	设立/投资
华新水泥(渠县)有限公司	渠县	渠县	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(万源)有限公司	万源	万源	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥重庆涪陵有限公司	涪陵	涪陵	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(昭通)有限公司	昭通	昭通	生产及销售水泥	60	40	设立/投资
华新水泥(昆明东川)有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	100		设立/投资
华新水泥(西藏)有限公司	西藏	西藏	生产及销售水泥	79		设立/投资
华新混凝土(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100		设立/投资
华新混凝土有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100		设立/投资
华新骨料(阳新)有限公司	阳新	阳新	建筑骨料生产及销售		100	设立/投资
华新水泥(黄石)装备制造有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务		100	设立/投资
黄石华新包装有限公司	黄石	黄石	生产销售水泥包装袋及其他包装制品	100		设立/投资
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	黄石	黄石	散装、袋装水泥散状物料的装、卸、储存及货物运输	100		设立/投资
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	武汉	武汉	技术研发及咨询服务	100		设立/投资
华新骨料有限公司	黄石	黄石	建筑骨料生产及销售	100		设立/投资
华新新型建筑材料有限公司	武汉	武汉	建筑材料生产及销售	100		设立/投资
华新(香港)国际控股有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销售	100		设立/投资
华新水泥(仙桃)有限公司	仙桃	仙桃	生产及销售水泥	80		设立/投资
黄石市华新水泥科研设计有限公司	黄石	黄石	建材工程设计、建筑工程设计、水泥生产技术服务	99		设立/投资
华新环境工程有限公司	武汉	武汉	生产及销售水泥添加剂和调凝剂	100		设立/投资
华新装备工程有限公司	武汉	武汉	机电设备制造、维修、安装服务	100		设立/投资
华新中亚投资(武汉)有限公司	武汉	武汉	建材工程投资、建筑工程设计、水泥技术服务	100		设立/投资
华新香港(中亚)投资有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销		51	设立/投资



(附注(ii))			售			
华新亚湾水泥有限公司(附注(ii))	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	生产及销售水泥		38.25	设立/投资
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司(附注(ii))	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	生产及销售水泥		36.34	设立/投资
华新香港(柬埔寨)投资有限公司	香港	香港	投资、工程服务及销售		100	设立/投资
华新水泥随州有限公司	随州	随州	生产及销售水泥	60		股权并购
华新水泥(长阳)有限公司	长阳	长阳	生产及销售水泥	100		股权并购
华新水泥(荆州)有限公司	荆州	荆州	生产及销售水泥	100		股权并购
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	鹤峰	鹤峰	生产及销售水泥	51		股权并购
华新水泥(迪庆)有限公司	迪庆	迪庆	生产及销售水泥	69		股权并购
华新红塔水泥(景洪)有限公司	景洪	景洪	生产及销售水泥	51		股权并购
华新水泥(房县)有限公司	房县	房县	生产及销售水泥	70		股权并购
华新金龙水泥(郧县)有限公司	郧县	郧县	生产及销售水泥	80		股权并购
华新水泥(恩平)有限公司	恩平	恩平	生产及销售水泥		65.07	股权并购
华新水泥(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售水泥	70		股权并购
华新水泥(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	生产及销售水泥	70		股权并购
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	柬埔寨	柬埔寨	生产及销售水泥		68	股权并购
云南华新建材投资有限公司	昆明	昆明	投资、工程服务及销售	100		股权并购
SOMMERSET INVESTMENTS LIMITED	毛里求斯	毛里求斯	投资、工程服务及销售	100		股权并购
重庆华新地维水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售水泥	97.27		股权并购
重庆华新盐井水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售水泥	80		股权并购
重庆拉法基凤凰湖混凝土有限公司	重庆	重庆	生产及销售混凝土	100		股权并购
拉法基(重庆)混凝土有限公司	重庆	重庆	生产及销售混凝土	100		股权并购

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

(i) 由于本公司对武汉武钢华新水泥有限责任公司拥有经营决策权, 所以将该公司作为子公司纳入合并范围。

其他说明:

(i) 本集团设立在塔吉克斯坦的子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司需要遵循当地外汇管理政策, 根据该政策, 华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向本集团及其他投资方支付现金股利。

本集团对华新香港(中亚)投资有限公司的持股比例为 51%, 并通过华新香港(中亚)投资有限公司对华新亚湾水泥有限公司及其子公司华新噶优尔(索格特)水泥有限公司控股(持股比例: 75%)而实现间接持股, 持股比例分别为 38.25%和 36.34%。华新亚湾水泥有限公司董事会实行简单多数原则进行决议, 董事会成员共四名, 本集团有权派出三名董事, 拥有 75%表决权。华新噶优尔(索格特)水泥有限公司董事会实行简单多数原则进行决议, 董事会成员共四名, 本集团有权派出三名董事, 拥有 75%表决权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华新亚湾水泥有限公司	61.75%	-53,258,888	-	267,919,004
华新水泥(西藏)有限公司	21%	27,136,269	31,500,000	216,011,680

柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	32%	15,066,203	-	165,098,614
华新红塔水泥(景洪)有限公司	49%	18,041,677	32,484,542	118,195,592
华新湘钢水泥有限公司	40%	966,797	-	125,390,296
华新水泥(大冶)有限公司	30%	1,767,844	-	114,920,818
华新金龙水泥(郟县)有限公司	20%	3,687,376	6,000,000	70,534,135
华新水泥(桑植)有限公司	20%	1,820,245	-	42,059,329

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华新亚湾水泥有限公司	136,167,663	1,216,066,867	1,352,234,530	700,700,753	515,137,326	1,215,838,079	270,445,676	1,432,986,623	1,703,432,299	733,544,737	723,424,209	1,456,968,946
华新水泥(西藏)有限公司	796,612,142	449,666,698	1,246,278,840	245,137,836	6,850,000	251,987,836	813,331,203	466,952,898	1,280,284,101	258,902,823	6,981,011	265,883,834
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	109,819,422	755,678,488	865,497,910	245,480,255	115,542,923	361,023,178	87,209,731	803,413,891	890,623,622	216,702,060	205,070,573	421,772,633
华新红塔水泥(景洪)有限公司	71,897,330	359,415,402	431,312,732	177,289,188	8,483,609	185,772,797	53,220,478	373,406,106	426,626,584	142,837,582	8,773,833	151,611,415
华新湘钢水泥有限公司	61,366,909	329,259,025	390,625,934	75,659,662	1,490,533	77,150,195	171,899,276	341,987,729	513,887,005	201,337,726	1,490,533	202,828,259
华新水泥(大冶)有限公司	162,874,633	499,060,333	661,934,966	227,571,945	51,293,634	278,865,579	171,124,360	525,065,024	696,189,384	263,189,706	55,823,104	319,012,810
华新金龙水泥(郧县)有限公司	177,068,156	304,531,736	481,599,892	110,851,471	18,077,746	128,929,217	168,962,366	323,182,813	492,145,179	107,120,592	20,790,791	127,911,383
华新水泥(桑植)有限公司	47,203,819	378,234,305	425,438,124	150,637,186	64,514,583	215,151,769	88,185,283	389,177,160	477,362,443	207,162,729	69,014,583	276,177,312

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华新亚湾水泥有限公司	261,329,825	-82,875,234	-110,066,902	98,263,993	306,426,106	73,108,822	45,558,704	170,376,820
华新水泥(西藏)有限公司	386,396,960	129,890,737	129,890,737	139,442,434	297,365,404	108,294,495	108,294,495	192,179,829
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	248,353,907	47,081,886	35,623,743	109,841,370	218,515,334	38,803,361	47,758,603	79,943,842
华新红塔水泥(景洪)有限公司	196,011,954	36,819,748	36,819,748	59,558,179	147,950,612	28,930,985	28,930,985	44,699,859
华新湘钢水泥有限公司	105,561,866	2,416,993	2,416,993	8,010,294	46,804,041	-16,427,202	-16,427,202	-27,464,064
华新水泥(大冶)有限公司	257,241,709	5,892,813	5,892,813	27,475,064	158,018,763	-19,533,082	-19,533,082	4,057,992
华新金龙水泥(郧县)有限公司	199,826,356	18,436,879	18,436,879	24,267,734	127,693,622	2,959,105	2,959,105	21,135,220
华新水泥(桑植)有限公司	131,868,573	9,101,224	9,101,224	9,141,176	117,090,660	11,159,023	11,159,023	19,928,161

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业 -						
西藏高新建材集团有限公司	西藏	西藏	生产与销售水泥	43	-	是
上海万安华新水泥有限公司	上海	上海	生产与销售水泥	49	-	是

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西藏高新建材集团有限公司	上海万安华新水泥有限公司	西藏高新建材集团有限公司	上海万安华新水泥有限公司
流动资产	747,740,910	236,221,270	414,373,441	239,350,971
非流动资产	497,337,028	107,672,255	512,683,107	108,844,490
资产合计	1,245,077,938	343,893,525	927,056,548	348,195,461
流动负债	298,747,872	7,326,330	144,893,057	6,714,021
非流动负债	191,446,252	2,684,291	191,663,492	3,674,834
负债合计	490,194,124	10,010,621	336,556,549	10,388,855
少数股东权益	104,977,551	-	80,040,655	-
归属于母公司股东权益	649,906,263	333,882,904	510,459,344	337,806,606
按持股比例计算的净资产份额	279,459,693	163,602,623	219,497,518	165,525,237
调整事项	-	-	-	-
—商誉	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	279,459,693	163,602,623	219,497,518	165,525,237
营业收入	407,126,305	5,103,454	622,930,429	17,916,665
净利润	164,383,815	-3,923,702	243,117,071	-20,713,592
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	164,383,815	-3,923,702	243,117,071	-20,713,592
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	6,880,000	-

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,682,872	2,490,757
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	192,115	-46,052
--其他综合收益		
--综合收益总额	192,115	-46,052

## 其他说明

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

## 1、市场风险

## (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算；本集团子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司的主要经营地位于塔吉克斯坦境内，主要业务以索莫尼结算。本集团子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司的主要经营地位于柬埔寨境内，主要业务以美元结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	82,416,227	79,007	82,495,234
小计	82,416,227	79,007	82,495,234

外币金融负债-			
应付账款	33,433,885	-	33,433,885
其他应付款	-	15,233,639	15,233,639
一年内到期长期借款	263,218,723	1,285,864	264,504,587
长期借款	816,551,028	1,122,044	817,673,072
应付利息	1,138,892	-	1,138,892
小计	1,114,342,528	17,641,547	1,131,984,075

项目	期初余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	460,111,452	100,670	460,212,122
小计	460,111,452	100,670	460,212,122
外币金融负债-			
应付账款	38,596,884	-	38,596,884
其他应付款	-	16,107,592	16,107,592
一年内到期长期借款	264,728,419	1,294,036	266,022,455
长期借款	1,031,449,359	1,899,112	1,033,348,471
应付利息	1,527,906	-	1,527,906
小计	1,336,302,568	19,300,740	1,355,603,308

于 2017 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 36,848,547 元(2016 年 12 月 31 日：约 8,567,686 元)；如果索莫尼对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 40,545,926 元(2016 年 12 月 31 日：约 66,290,112 元)。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2017 年 6 月 30 日，本集团以人民币和美元计价的浮动利率带息债务金额为 4,465,265,163 元(2016 年 12 月 31 日：3,633,048,519 元)。(附注七(20)、(29)、(30))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2017 年半年度及 2016 年度本集团并无利率互换安排。

## 2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

## 3、流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,090,520,222	-	-	-	1,090,520,222
应付账款	3,848,605,117	-	-	-	3,848,605,117
应付票据	80,977,731	-	-	-	80,977,731
应付股利	146,015,236	-	-	-	146,015,236
其他应付款	1,294,747,681	-	-	-	1,294,747,681
长期借款	1,343,779,472	2,224,936,151	2,433,539,811	209,832,612	6,212,088,046
应付债券	316,064,222	172,602,222	3,048,156,389	-	3,536,822,833
长期应付款	37,500,000	30,000,000	82,500,000	-	150,000,000
担保合同	-	-	118,500,000	-	118,500,000
	8,158,209,680	2,427,538,373	5,682,696,200	209,832,612	16,478,276,865

项目	期初余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	926,186,373	-	-	-	926,186,373
应付账款	3,132,394,785	-	-	-	3,132,394,785
应付票据	148,902,088	-	-	-	148,902,088
应付股利	66,112,234	-	-	-	66,112,234
其他应付款	453,881,372	-	-	-	453,881,372
长期借款	1,448,939,235	1,070,485,898	2,662,857,081	136,691,395	5,318,973,609
应付债券	3,420,134,985	862,893,333	1,353,280,000	-	5,636,308,318
长期应付款	8,581,795	148,517,775	-	-	157,099,570
担保合同	25,000,000	-	-	118,500,000	143,500,000
	9,630,132,867	2,081,897,006	4,016,137,081	255,191,395	15,983,358,349

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	649,844	-	-	649,844
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-

(4) 其他	649,844	-	-	649,844
(二) 可供出售金融资产	33,779,475	-	28,255,500	62,034,975
(1) 债务工具投资	-	-	28,255,500	28,255,500
(2) 权益工具投资	33,779,475	-	-	33,779,475
(3) 其他	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	34,429,319	-	28,255,500	62,684,819

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

□适用 √不适用

## 4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

项目	2017年6月30日及2016年12月31日公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
可供出售金融资产-						
可供出售债权工具	28,255,500	现金流量折算法	利率	0%-18%	反向	不可观察

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团可供出售金融资产净值为 11,724,666 元(2016 年 12 月 31 日: 11,724,666 元)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量,按照成本计量。

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括: 应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和应付债券。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的主要股东情况

单位:万元 币种:人民币

主要股东名称	注册地	业务性质	注册资本	主要股东对本企业的持股比例(%)	主要股东对本企业的表决权比例(%)
HolcimB.V.(含一致行动人股)	荷兰阿姆斯特丹	设立公司和其它企业;收购、管理、监督、转让法人、公司、企业的股权和其它权益	100,000 欧元	41.84%	41.84%
华新集团有限公司(含代管国家股)	湖北省黄石市	制造、销售水泥制品、机械配件、房地产开发、商业、服务等	34,000	15.79%	15.79%



**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九(1)。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九(2)

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Prime Allied Ltd	股东的子公司
TH Industry II Ltd	股东的子公司
LAFARGE ASIA SDN BHD	股东的子公司
Holcim Technology Ltd.	股东的子公司
豪瑞管理顾问(中国)有限公司	股东的子公司
拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	股东的子公司
拉法基中国水泥有限公司	股东的子公司
重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	股东的子公司
重庆拉法基水泥有限公司	股东的子公司
重庆腾辉包装有限公司	股东的子公司

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华新集团有限公司	综合服务费	3,113,208	3,113,208
豪瑞管理顾问(中国)有限公司	管理和技术服务费	397,774	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	销售备件	1,137,359	4,095,285
拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	运营支持服务费	-	11,149,091

**(2). 其他关联交易**

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
拉法基中国水泥有限公司	股权交易	321,000,000	-
Prime Allied Ltd	股权交易	977,000,000	-

TH Industry II Ltd	股权投资	77,000,000	-
--------------------	------	------------	---

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海万安华新水泥有限公司	7,429,916	-	7,429,916	-
应收账款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	2,763,709	-	4,563,326	-
应收账款	重庆拉法基水泥有限公司	1,400,081	-	-	-
应收账款	重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	841,932	-	-	-
预付账款	拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	100,000	-	-	-
其他应收款	重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	60,377,055	-	-	-
其他应收款	拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	17,353,246	-	-	-
其他应收款	重庆腾辉包装有限公司	11,888,488	-	-	-
其他应收款	其他	8,004,822	-	-	-

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Holcim Technology Ltd.	-	7,575,150
应付账款	重庆拉法基水泥有限公司	3,879,715	-
应付账款	拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	2,339,322	11,769,050
应付账款	重庆拉法基瑞安参天水泥有限公司	1,483,850	-
应付账款	LAFARGE ASIA SDN BHD	1,062,930	-
应付账款	华新集团有限公司	2,200,000	550,000
其他应付款	拉法基中国水泥有限公司	308,043,202	-
其他应付款	拉法基豪瑞(北京)技术服务有限公司	14,635,476	-
其他应付款	重庆拉法基水泥有限公司	11,524,779	-
其他应付款	其他	5,087,755	-

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

提供担保	币种	期末余额	期初余额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司(附注(a))	人民币	118,500,000	158,000,000

(a) 2013年8月31日,本集团之非全资子公司华新水泥西藏有限公司(持股比例为79%,以下简称“华新西藏”)与中国银行股份有限公司日喀则地区分行(以下简称“中国银行日喀则分行”)签订了《保证合同》。该《保证合同》的主合同为西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司(以下简称“高新雪莲”)与中国银行日喀则分行签订的借款金额为200,000,000元的《固定资产借款合同》。根据该《固定资产借款合同》以及《保证合同》,项目建设期间由华新西藏对该借款提供连带责任保证担保,高新雪莲以其享有所有权并有处分权的全部资产向华新西藏提供反担保。高新雪莲于2014年2月份向中国银行日喀则分行提取借款200,000,000元,《担保合同》实际生效。截至2017年6月30日,华新西藏担保承诺余额为150,000,000元,本集团按照对华新西藏的持股比例应当承担的关联方担保承诺余额为118,500,000元。

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (1) 资本性支出承诺事项

	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	228,295,462	98,074,157

##### (2) 对外投资承诺事项

于2016年11月30日,本公司与拉法基中国水泥有限公司(“拉法基中国”)及其全资子公司Prime Allied Enterprises Ltd.及TH Industry II Ltd.签订股权转让协议,协议约定:本公司承诺受让Prime Allied Enterprises Ltd.持有的云南拉法基建材投资有限公司100%股权;本公司承诺受让TH Industry II Ltd.持有的重庆拉法基瑞安地维水泥有限公司97.27%股权及重庆拉法基瑞安特水水泥有限公司80%股权;本公司承诺受让拉法基中国持有的Somerset Investments Ltd.、拉法基(重庆)混凝土有限公司及重庆拉法基凤凰湖混凝土有限公司100%股权;上述股权转让对价共计1,375,000,000元。截至2017年6月30日止及本财务报表批准报出日止,本公司对目标公司已实现控制,并纳入合并范围。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(a) 2012年8月,湖北国新置业有限公司向湖北省武汉市中级人民法院提出诉讼,称本公司之子公司华新混凝土(武汉)有限公司(以下简称“武汉混凝土”)销售之混凝土质量不达标导致其建设之商品房混凝土强度不达标,要求武汉混凝土赔偿损失36,381,674元。湖北省武汉市中级人民法院在2016年4月一审判决武汉混凝土赔偿22,372,810元。2016年9月双方均不服一审判决,提出上诉,湖北省高级人民法院经审理后认为一审判决认定的事实不清,于2016年12月21日裁定撤销一审判决,发回重审。2017年4月法院开庭审理,截至本财务报表批准报出之日止,湖北省武汉市中级人民法院尚未判决。根据目前的情况和律师意见,管理层认为该诉讼结果尚无法合理估计,因此未计提相应拨备。

(b) 2013年7月9日,本公司收购了恩平实德金鹰建材有限公司(以下简称“恩平金鹰”,之后更名为华新水泥(恩平)有限公司,以下简称“恩平公司”)。于2011年4月20日,恩平金鹰与北方重工集团有限公司(以下简称“北方重工”)签订了《恩平实德金鹰建材有限公司4000T/D熟料新型干法旋窑水泥生产线技改工程总承包合同》。在执行合同的过程当中,双方就工程质量和工程款支付等一系列问题出现了分歧,致使工期推延。

2013年11月21日,北方重工向广东省江门市中级人民法院提起诉讼,称恩平公司存在延迟支付工程款等问题,请求法院判令恩平公司立即支付尚未结清的工程尾款及其垫资的利息共253,048,884元及赔偿款5,457,926元。2015年8月13日,广东省江门市中级人民法院作出一审判决恩平公司应支付北方重工工程款及利息合计39,109,411元,不需支付赔偿款。北方重工不服一审判决,提起诉讼。2016年10月31日,广东省高级人民法院经审理后认为一审判决认定的事实不清,裁定撤销一审判决,发回重审。2017年4月,原告及被告进行了第一次证据交换,但双方均向法院申请延期举证,截至本财务报表批准报出之日止,广东省江门市中级人民法院尚未开庭。本集团于收购恩平金鹰时已对该应付工程款按最佳估计进行确认,根据目前的情况和律师意见,管理层认为诉讼结果尚无法合理估计。

## 十四、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

由于本集团之营业收入、费用、资产及负债主要和生产和销售水泥及其相关产品有关，本集团在考虑内部组织结构、管理要求以及内部报告制度等因素后，认为本集团内各公司的业务具有明显的相似性，故未编制经营分部报告。

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

本集团来自海外市场的经营成果占集团的经营成果的份额大于 10%，本集团在国内及其他国家的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	本期发生额	上期发生额
中国	8,864,665,431	5,213,074,630
塔吉克斯坦	261,329,825	306,426,106
柬埔寨	248,353,907	218,515,334
合计	9,374,349,163	5,738,016,070

非流动资产总额	期末余额	期初余额
中国	19,374,073,392	17,386,235,698
塔吉克斯坦	1,216,066,867	1,432,986,623
柬埔寨	750,575,348	798,310,751
合计	21,340,715,607	19,617,533,072

### 2、 租赁

√适用 □不适用

本集团通过售后租回之融资租赁租入固定资产(附注七(11)(c))，未来未折现应支付租金汇总如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	36,923,982	8,581,795
一到二年	34,714,969	148,517,775
二到三年	96,351,047	-
合计	167,989,998	157,099,570

于 2017 年 6 月 30 日，未确认的融资费用余额为 1,992,571 元(2016 年 12 月 31 日：9,805,563 元)(附注七(32))。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	361,977,828	348,779,661
减：坏账准备	6,988,756	7,754,485
合计	354,989,072	341,025,176

## (1). 应收账款账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	188,278,446	176,626,098
1 至 2 年	147,630,098	158,961,167
2 至 3 年	13,989,368	6,891,018
3 年以上	12,079,916	6,301,378
合计	361,977,828	348,779,661

## (2). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,653,909	1	1,461,563	40	2,192,346	3,653,909	1	1,461,563	40	2,192,346
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	353,419,569	98	622,843	0	352,796,726	340,221,402	98	1,388,572	0	338,832,830
组合 1	327,439,677	90	-	-	327,439,677	310,984,720	89	-	-	310,984,720
组合 2	25,979,892	7	622,843	2	25,357,049	29,236,682	8	1,388,572	5	27,848,110
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,904,350	1	4,904,350	100	-	4,904,350	1	4,904,350	100	-
合计	361,977,828	/	6,988,756	/	354,989,072	348,779,661	/	7,754,485	/	341,025,176

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 P	3,653,909	1,461,563	40%	账龄较长, 款项回收存在不确定性
合计	3,653,909	1,461,563	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	20,043,501	-	-
1 至 2 年	5,644,355	564,435	10%
2 至 3 年	292,036	58,408	20%
3 年以上	-	-	-
合计	25,979,892	622,843	2%

账龄	期初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	16,833,170	-	-
1 至 2 年	11,504,209	1,150,421	10%
2 至 3 年	607,851	121,570	20%
3 年以上	291,452	116,581	40%
合计	29,236,682	1,388,572	5%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 378,369 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,144,098 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

	期末余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	123,697,548	-	34%

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款账龄分析**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,500,433,537	3,642,548,641
1 至 2 年	1,123,499,001	937,633,432
2 至 3 年	336,249,036	173,399,479

3 年以上	238,650,353	231,667,827
合计	6,198,831,927	4,985,249,379

## (2). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	146,613,073	2	44,383,694	30	102,229,379	163,344,115	3	44,383,694	27	118,960,421
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,050,188,392	98	299,119	-	6,049,889,273	4,819,848,081	-	252,127	-	4,819,595,954
组合3	6,049,402,253	98	-	-	6,049,402,253	4,818,889,760	97	-	-	4,818,889,760
组合4	786,139	-	299,119	38	487,020	958,321	-	252,127	26	706,194
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,030,462	-	1,951,876	96	78,586	2,057,183	-	2,000,518	97	56,665
合计	6,198,831,927	/	46,634,689	/	6,152,197,238	4,985,249,379	/	46,636,339	/	4,938,613,040

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华新水泥(武汉)有限公司	146,613,073	44,383,694	30%	华新水泥(武汉)有限公司由于生产经营规划改变,未来收益存在重大不确定性,本公司对除去对其长期股权投资外的应收债权不能回收的部分计提了相应的坏账准备。
合计	146,613,073	44,383,694	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	-	-	-
1 至 2 年	51,122	5,112	10%
2 至 3 年	-	-	-

3 年以上	735,017	294,007	40%
合计	786,139	299,119	30%

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	313,002	-	-
1 至 2 年	20,000	2,000	10%
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	625,319	250,127	40%
合计	958,321	252,127	26%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 19,956 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,306 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(5). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款	6,150,410,052	4,944,283,591
项目保证金及押金	34,867,683	38,444,380
其他	13,554,192	2,521,408
减：坏账准备	-46,634,689	-46,636,339
合计	6,152,197,238	4,938,613,040

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
华新环境工程有限公司	集团方往来款	673,429,956	一年以内	11	-
重庆华新盐井水泥有限公司	集团方往来款	590,447,031	一年以内	10	-
华新水泥（恩平）有限公司	集团方往来款	274,146,749	一到二年	4	-



华新水泥(冷水江)有限公司	集团方往来款	262,169,529	一年以内	4	-
华新(香港)国际控股有限公司	集团方往来款	258,600,874	一年以内	4	-
合计	/	2,058,794,139	/	33	-

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,414,303,237	42,000,000	8,372,303,237	6,981,679,548	42,000,000	6,939,679,548
对联营、合营企业投资	443,062,316	-	443,062,316	385,022,755	-	385,022,755
合计	8,857,365,553	42,000,000	8,815,365,553	7,366,702,303	42,000,000	7,324,702,303

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
云南华新建材投资有限公司	-	977,000,000	-	977,000,000	-
华新水泥(阳新)有限公司	653,713,479	-	-	653,713,479	-
华新水泥(宜昌)有限公司	505,589,562	-	-	505,589,562	-
华新水泥(大冶)有限公司	420,100,753	-	-	420,100,753	-
华新金龙水泥(郧县)有限公司	363,802,268	-	-	363,802,268	-
华新水泥(武穴)有限公司	300,000,000	-	-	300,000,000	-
华新水泥(株洲)有限公司	340,000,000	-	-	340,000,000	-
华新骨料有限公司	258,100,000	-	-	258,100,000	-
SOMMERSET INVESTMENTS LIMITED	-	252,000,000	-	252,000,000	-
华新水泥(秭归)有限公司	240,000,000	-	-	240,000,000	-
华新水泥(渠县)有限公司	240,000,000	-	-	240,000,000	-
华新水泥(郴州)有限公司	220,000,000	-	-	220,000,000	-
华新水泥(河南信阳)有限公司	200,000,000	-	-	200,000,000	-
华新水泥重庆涪陵有限公司	200,000,000	-	-	200,000,000	-
华新水泥(长阳)有限公司	197,590,806	-	-	197,590,806	-
华新装备工程有限公司	190,000,000	-	-	190,000,000	-
华新水泥(万源)有限公司	190,000,000	-	-	190,000,000	-
华新水泥(冷水江)有限公司	180,000,000	-	-	180,000,000	-

华新水泥(道县)有限公司	180,000,000	-	-	180,000,000	-
华新(香港)国际控股有限公司	157,935,219	-	-	157,935,219	-
华新环境工程有限公司	150,000,000	-	-	150,000,000	-
华新水泥(赤壁)有限公司	140,000,000	-	-	140,000,000	-
华新水泥(襄阳)有限公司	140,000,000	-	-	140,000,000	-
华新水泥(昆明东川)有限公司	140,000,000	-	-	140,000,000	-
华新水泥(桑植)有限公司	120,000,000	-	-	120,000,000	-
华新水泥(鄂州)有限公司	99,437,031	-	-	99,437,031	-
华新红塔水泥(景洪)有限公司	91,601,080	-	-	91,601,080	-
华新水泥(南通)有限公司	89,680,203	-	-	89,680,203	-
湖南华新湘钢水泥有限公司	85,500,000	-	-	85,500,000	-
华新混凝土(武汉)有限公司	80,502,159	-	-	80,502,159	-
重庆华新地维水泥有限公司	-	73,000,000	-	73,000,000	-
华新水泥(荆州)有限公司	70,800,000	-	-	70,800,000	-
华新水泥(迪庆)有限公司	65,550,000	-	-	65,550,000	-
华新水泥(麻城)有限公司	65,000,000	-	-	65,000,000	-
黄石华新包装有限公司	60,229,647	-	-	60,229,647	-
华新中亚投资(武汉)有限公司	51,000,000	57,623,689	-	108,623,689	-
华新水泥(西藏)有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-
华新混凝土有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-
华新新型建筑材料有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-
华新水泥(昭通)有限公司	45,000,000	-	-	45,000,000	-
华新水泥(恩施)有限公司	40,200,000	-	-	40,200,000	-
华新水泥襄阳襄城有限公司	40,000,000	-	-	40,000,000	-
重庆拉法基凤凰湖混凝土有限公司	-	40,000,000	-	40,000,000	-
华新水泥(房县)有限公司	30,124,664	-	-	30,124,664	-
华新骨料(阳新)有限公司	-	-	-	-	-
华新水泥(武汉)有限公司	-	-	-	-	42,000,000
其他	148,222,677	33,000,000	-	181,222,677	-
合计	6,939,679,548	1,432,623,689	-	8,372,303,237	42,000,000

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		权益法下确认的投资损益		
一、合营企业				
小计	-	-	-	-
二、联营企业				
上海万安华新水泥有限公司	165,525,237	-1,922,614	163,602,623	-
西藏高新建材集团有限公司	219,497,518	59,962,175	279,459,693	-
小计	385,022,755	58,039,561	443,062,316	-
合计	385,022,755	58,039,561	443,062,316	-

其他说明：

√适用 □不适用

长期股权投资减值准备

单位：元 币种：人民币

	期末余额及期初余额
子公司一	

华新水泥(武汉)有限公司	42,000,000
--------------	------------

华新水泥(武汉)有限公司由于生产经营规划改变，未来收益存在重大不确定性，本公司对持有的华新水泥(武汉)有限公司长期股权投资计提减值准备 42,000,000 元。

#### 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,232,324	256,880,649	347,430,764	304,388,849
其他业务	175,543,439	94,066,804	124,348,089	40,433,426
合计	497,775,763	350,947,453	471,778,853	344,822,275

其他说明：

##### (1) 主营业务收入和主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥销售	249,969,568	206,483,016	218,745,002	194,157,574
熟料销售	49,574,384	42,674,781	19,945,693	19,430,458
建造合同	2,612,393	2,088,259	81,762,607	75,943,595
其他	20,075,979	5,634,593	26,977,462	14,857,222
合计	322,232,324	256,880,649	347,430,764	304,388,849

##### (2) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	93,036,742	93,069,232	11,892,942	9,440,777
商标使用权	80,446,772	-	76,170,290	-
管理咨询服务收入	-	-	33,439,972	29,642,830.00
其他	2,059,925	997,572	2,844,885	1,349,819
合计	175,543,439	94,066,804	124,348,089	40,433,426

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	519,450,441	372,324,969
权益法核算的长期股权投资收益	58,039,561	18,668,343
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	921,410	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	593,134	3,671,037
合计	579,004,546	394,664,349

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,952,227	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	34,170,256	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,379,999	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,360,071	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,505,529	
少数股东权益影响额	-251,981	

合计	43,200,589
----	------------

#### 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

#### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	7.05	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.63	0.46	0.46

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：徐永模

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用