



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

(A股: 600585 H股: 00914)

2019年半年度报告

中国·安徽·芜湖

重要提示

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

二、公司全体董事出席八届二次董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、本公司董事长高登榜先生、主管会计工作负责人吴斌先生及会计机构负责人刘剡女士声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、报告期内，不存在控股股东及其关联方非经营性占用本公司资金的情况。

六、报告期内，不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

目 录

一、释义.....	3
二、公司简介和主要财务指标.....	5
三、公司业务概要.....	8
四、经营情况讨论与分析.....	10
五、董事会报告.....	18
六、重要事项.....	21
七、股份变动及股东情况.....	37
八、董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	41
九、公司债券相关情况.....	43
十、财务会计报告（未经审计）.....	46
十一、备查文件目录.....	209

一、释 义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下意义：

本公司/公司/海螺水泥：	安徽海螺水泥股份有限公司
本集团：	本公司及其附属公司
董事会：	本公司董事会
董事：	本公司董事
监事会：	本公司监事会
监事：	本公司监事
海螺集团：	安徽海螺集团有限责任公司
海螺型材：	芜湖海螺型材科技股份有限公司
海螺新材料公司：	安徽海螺新材料科技有限公司
海创投资：	安徽海螺创业投资有限责任公司
海螺创业：	中国海螺创业控股有限公司，系一家于联交所上市之公司，股份代码：0586
海创实业：	芜湖海创实业有限责任公司
海螺设计院：	安徽海螺建材设计研究院有限责任公司
济宁海螺：	济宁海螺水泥有限责任公司
中国水泥厂：	中国水泥厂有限公司
江苏海螺建材：	江苏海螺建材有限责任公司
邵阳云峰：	邵阳市云峰新能源科技有限公司
新力金融：	安徽新力金融股份有限公司，系一家于上交所上市之公司，股份代码：600318
西部水泥：	中国西部水泥有限公司，系一家于联交所上市之公司，股份代码：2233
联系人：	具有联交所上市规则赋予该词章之涵义
关连人士：	具有联交所上市规则赋予该词章之涵义
区域管理委员会：	本公司为加强对子公司的管理，提高管理效率，将某一省份或相邻地区的若干子公司作为一个区域管理单位，实行区域管理所专门成立的管理机构

审核委员会:	董事会辖下审核委员会
报告期:	2019年1月1日至2019年6月30日之期间
A股:	本公司股本中每股面值人民币1.00元的在上交所上市的普通股, 以人民币认购及交易
H股:	本公司股本中每股面值人民币1.00元的在联交所上市的外资股, 以港币认购及交易
联交所:	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则:	联交所证券上市规则
证券及期货条例:	证券及期货条例(香港法例第571章)
上交所:	上海证券交易所
上交所上市规则:	上交所股票上市规则
熟料:	水泥生产过程中的半制成品
香港:	中国香港特别行政区
元:	人民币元, 中国之法定货币单位
中国:	中华人民共和国
公司章程:	本公司之章程

二、公司简介和主要财务指标

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

(七) 国际审计师: 毕马威会计师事务所
香港中环遮打道10号太子大厦8楼

中国审计师: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市东长安街1号东方广场东2座8楼

(八) H股过户登记处: 香港证券登记有限公司
香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼

(九) 按中国会计准则编制的会计资料

表一:

项 目	2019年6月30日 (千元) (未经审计)	2018年12月31日 (千元)	报告期末比 年初数增减 (%)
总资产	152,122,622	149,547,352	1.72
归属于上市公司股东的净资产	119,019,967	112,688,916	5.62

表二:

项 目	2019年1-6月 (千元) (未经审计)	2018年1-6月 (千元) (未经审计)	报告期比 上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	14,504,324	11,946,486	21.41
营业收入	71,643,826	45,742,247	56.63
归属于上市公司股东的净利润	15,259,702	12,942,089	17.91
扣除非经常性损益后 归属于上市公司股东的净利润	14,923,484	12,744,902	17.09
基本每股收益(元/股)	2.88	2.44	17.91
稀释每股收益(元/股)	2.88	2.44	17.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	2.82	2.41	17.09
加权平均净资产收益率(%)	12.84	13.65	下降 0.81 个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	12.56	13.45	下降 0.89 个 百分点

表三:

本报告期非经常性损益项目	数额 (千元) (未经审计)
(1) 处置非流动资产的损益	-39,746

(2) 政府补助	210,301
(3) 持有交易性金融资产公允价值变动损益及处置交易性金融资产、其他权益工具投资取得的收益	-11,236
(4) 委托他人投资或管理资产的损益	248,398
(5) 受托经营取得的托管费收入	1,287
(6) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,796
(7) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,418
(8) 非经常性损益所得税影响数	-110,344
(9) 非经常性损益对少数股东权益的影响数	-1,656
合 计	336,218

(十) 按国际财务报告准则编制的财务概要

项 目	2019年1-6月 (千元) (未经审计)	2018年1-6月 (千元) (未经审计)	报告期比上年同期 增减(%)
	营业收入	71,643,826	45,742,247
归属于上市公司股东的净利润	15,281,711	12,964,099	17.88
	2019年6月30日 (千元) (未经审计)	2018年12月31日 (千元)	报告期末比年初数 增减(%)
总资产	152,122,622	149,547,352	1.72
总负债	29,115,796	33,358,169	-12.72

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

	归属于上市公司股东之 净利润		归属于上市公司股东之 股东权益	
	2019年1-6月 (千元) (未经审计)	2018年1-6月 (千元) (未经审计)	2019年 6月30日 (千元) (未经审计)	2018年 12月31日 (千元)
按中国会计准则编制的法定财务报表所载之金额	15,259,702	12,942,089	119,019,967	112,688,916
—按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会计准则第16号——政府补助》规范下的项目	22,009	22,010	-190,320	-212,330
按国际财务报告准则编制之金额	15,281,711	12,964,099	118,829,647	112,476,586

三、公司业务概要

（一）水泥行业概况

2019年上半年，水泥行业总体运行平稳，呈现出量价齐升的特点，但区域间市场分化较为明显。从供给端来看，行业错峰生产延续常态化，国家环保管控维持高压态势，矿山综合整治进一步加强，推动落后产能加速退出，但部分新增产能投产对局部市场带来一定影响。从需求端来看，全国固定资产投资增速企稳回升，基建投资保持低速平稳增长，房地产投资仍保持快速增长，但增速持续小幅回落，上半年全国水泥产量约为10.45亿吨，同比增长6.8%，行业盈利保持较好水平。（数据来源：数字水泥网）

（二）公司主要业务介绍

报告期内，本集团的主营业务为水泥、商品熟料及骨料的生产、销售。根据市场需求，本集团的水泥品种主要包括32.5R级水泥、42.5级水泥及52.5级水泥，产品广泛应用于铁路、公路、机场、水利工程等国家大型基础设施建设项目，以及城市房地产开发、水泥制品和农村市场等。

水泥属于基础原材料行业，是区域性产品，其销售半径受制于运输方式及当地水泥价格，经营模式有别于日常消费品。本集团采取直销为主、经销为辅的营销模式，在中国及海外所覆盖的市场区域设立500多个市场部，建立了较为完善的营销网络。同时，本集团不断完善营销战略，在长三角、珠三角及浙闽沿海地区大力推进建设或租赁中转库等水路上岸通道，进一步完善市场布局，提升市场控制力。

报告期内，本集团不断优化完善国内外市场布局，稳妥推进国际化发展战略，积极延伸上下游产业链，稳步实施发展战略。

（三）报告期内公司主要资产变化

报告期内，本集团交易性金融资产余额较年初减少44.69%，主要是报告期内持有的掉期产品公允价值变动所致。其他应收款余额较年初增加43.30%，主要是因为报告期购买的银行理财产品未到期所致。投资性房地产余额较年初增加37.64%，主要是报告期内部分闲置房屋建筑物对外出租所致。持有待售资产较年初下降84.34%，主要是因为报告期内部分子公司持有待售资产完成处置所致。除此之外，本集团固定资产、无形资产等主要资产未发生重大变化。

（四）报告期内公司核心竞争力的变化

公司自1997年上市以来，集中精力做大做强水泥主业，注重自主创新、科技创新，大力推进节能环保技术应用，发展循环经济。经过二十多年的持续、健康、稳健发展，通

过精益内部管理，加强市场建设，推进技术创新，创建了具有特色的“海螺模式”，形成了较强的资源优势、技术优势、人才优势、资金优势、市场优势和品牌优势。

报告期内，本集团通过持续强化区域市场运作，提升成本管控水平，加大安全环保投入和加快推进信息化、智能化工厂建设，进一步巩固和提升上述竞争优势，保障本集团的核心竞争力。

四、经营情况讨论与分析

2019 年上半年经营状况分析

(一) 经营发展概述

2019 年上半年，面对错综复杂的国际国内形势，本集团努力克服原材料价格上涨等不利因素影响，紧抓行业供给侧结构性改革主线，强化市场供求形势研判，坚持“一区一策、一厂一策、差别施策”营销策略，合理把握产销节奏，抓住市场有效需求，公司水泥熟料销量稳步增长，产品价格稳步上升；通过统筹大宗原燃材料采购和优化资源配置，强化指标管控和生产运行管理，运营质量不断提高，经营业绩持续提升。

报告期内，本集团按中国会计准则编制的营业收入为 716.44 亿元，较上年同期增加 56.63%；归属于上市公司股东的净利润为 152.60 亿元，较上年同期增加 17.91%；每股盈利 2.88 元，较上年同期上升 0.44 元/股。按国际财务报告准则编制的营业收入为 716.44 亿元，较上年同期增加 56.63%；归属于上市公司股东的净利润为 152.82 亿元，较上年同期增加 17.88%；每股盈利 2.88 元。

报告期内，本集团继续做好国内项目建设，上半年新投产 1 台水泥磨，2 个骨料项目和 1 个商品混凝土项目，新增水泥产能 230 万吨，骨料产能 200 万吨，商品混凝土产能 60 万立方米。

同时，本集团积极稳妥推进国际化发展战略，通过加强海外布局和加大市场拓展力度，已投产项目整体运营质量逐步改善，东南亚、中亚等部分地区在建及拟建项目有序推进。此外，围绕“一带一路”，本集团继续加强海外调研论证，储备项目载体。

截至报告期末，本集团熟料产能 2.52 亿吨，水泥产能 3.55 亿吨，骨料产能 4,070 万吨，商品混凝土产能 120 万立方米。

（二）报告期内主要经营情况

1、收入和成本分析

主营业务分行业、分产品、分地区情况

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
建材行业 (自产品销售)	48,665,033	25,711,507	47.17	13.05	11.95	上升 0.52 个百分点
建材行业 (贸易业务)	19,735,291	19,703,895	0.16	1,027	1,029	下降 0.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分品种	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
建材行业(自产品销售) -42.5 级水泥 ^{注1}	32,792,159	17,461,067	46.75	18.57	17.31	上升 0.57 个百分点
建材行业(自产品销售) -32.5R 级水泥	10,775,366	5,453,565	49.39	-5.82	-5.97	上升 0.08 个百分点
建材行业(自产品销售) -熟料	4,620,116	2,638,418	42.89	29.65	22.62	上升 3.28 个百分点
建材行业(自产品销售) -骨料及石子	460,715	144,527	68.63	33.45	45.08	下降 2.52 个百分点
建材行业(自产品销售) -商品混凝土	16,677	13,930	16.47	-60.43	-56.72	下降 7.16 个百分点
建材行业(贸易业务)	19,735,291	19,703,895	0.16	1,027	1,029	下降 0.15 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
建材行业(自产品销售) -东部区域 ^{注2}	13,608,334	6,838,204	49.75	11.26	5.64	上升 2.67 个百分点
建材行业(自产品销售) -中部区域 ^{注3}	15,323,553	7,868,028	48.65	18.92	17.76	上升 0.51 个百分点
建材行业(自产品销售) -南部区域 ^{注4}	7,976,579	4,014,393	49.67	18.91	18.89	上升 0.01 个百分点
建材行业(自产品销售) -西部区域 ^{注5}	10,497,365	6,129,354	41.61	6.06	12.0	下降 3.1 个 百分点

建材行业（自产品销售） -出口	366,378	267,706	26.93	-56.58	-56.63	上升 0.09 个百分点
建材行业（自产品销售） -海外	892,824	593,822	33.49	85.32	71.19	上升 5.49 个百分点
建材行业（贸易业务）	19,735,291	19,703,895	0.16	1,027	1,029	下降 0.15 个百分点

附注：1、42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥；

2、东部区域主要包括江苏、浙江、上海、福建及山东等；

3、中部区域主要包括安徽、江西、湖南等；

4、南部区域主要包括广东及广西；

5、西部区域主要包括四川、重庆、贵州、云南、甘肃、陕西及新疆等。

分行业销售情况

报告期内，本集团水泥熟料合计净销量为 2.02 亿吨，同比增长 41.55%；受益于产品销量增加和综合销价上涨，实现主营业务收入 684.00 亿元，同比增长 52.68%；主营业务成本 454.15 亿元，同比增长 83.77%；产品综合毛利率为 33.60%，较上年同期下降 11.23 个百分点。

本集团水泥熟料自产品销量为 1.46 亿吨，同比增长 6.00%；自产品销售收入 486.65 亿元，同比增长 13.05%；自产品销售成本 257.12 亿元，同比增长 11.95%；自产品综合毛利率为 47.17%，较上年同期上升 0.52 个百分点。

为强化终端销售市场建设，报告期内，本集团实现水泥熟料贸易业务销量 0.57 亿吨，同比增长 9 倍；贸易业务收入 197.35 亿元，同比增长 10 倍；贸易业务成本 197.04 亿元，同比增长 10 倍。

分品种销售情况

报告期内，本集团 42.5 级水泥、32.5R 级水泥毛利率同比分别下降 10.94 个百分点、12.76 个百分点，熟料毛利率同比下降 6.69 个百分点；其中本集团自产品 42.5 级水泥、32.5R 级水泥、熟料毛利率同比分别上升 0.57 个百分点、0.08 个百分点、3.28 个百分点。骨料及石子综合毛利率为 68.63%，同比下降 2.52 个百分点。

分地区销售情况

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

东部和中部区域市场需求总体稳中有升，供求关系进一步改善，销量增长，价格提升，销售金额同比分别上升 11.26%和 18.92%，毛利率同比分别上升 2.67 个百分点和 0.51

个百分点。

南部区域克服阴雨天气影响，通过加强市场统筹，销量增长，价格平稳，销售金额同比上升 18.91%，毛利率同比持平。

西部区域整体市场平稳，销量有所上升，销售金额同比上升 6.06%，但受局部地区市场下行、销售价格下降影响，毛利率同比下降 3.10 个百分点。

受国内市场熟料资源阶段性紧张的影响，出口销量同比下降 59.37%，出口销售金额同比下降 56.58%。随着海外新建项目产能逐步发挥，以及销售市场网络的不断完善，海外项目公司销量同比增长 49.74%，销售金额同比增长 85.32%。

2、盈利状况分析

按中国会计准则编制的主要损益项目

项 目	金 额		本报告期比上年同期增减 (%)
	2019 年 1-6 月 (千元) (未经审计)	2018 年 1-6 月 (千元) (未经审计)	
主营业务收入	68,400,324	44,799,280	52.68
营业利润	20,136,018	17,011,437	18.37
利润总额	20,336,001	17,185,657	18.33
归属于上市公司股东的净利润	15,259,702	12,942,089	17.91

报告期内，因产品销价上涨及贸易收入增加，主营业务收入同比增长 52.68%；受益于产品价格上涨，本集团营业利润、利润总额以及归属于上市公司股东的净利润分别较去年同期上升 18.37%、18.33%和 17.91%。

2、成本费用分析

2019 年 1-6 月水泥熟料综合成本及同比变动

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月		单位成本增减 (%)	成本比重增减 (百分点)
	单位成本 (元/吨) (未经审计)	比重 (%)	单位成本 (元/吨) (未经审计)	比重 (%)		
原材料	39.09	22.26	31.52	18.93	24.05	3.33
燃料及动力	97.53	55.56	100.86	60.61	-3.3	-5.05
折旧费用	12.72	7.25	12.66	7.61	0.47	-0.36
人工成本及其它	26.20	14.93	21.39	12.85	22.47	2.08
合 计	175.54	100.00	166.43	100.00	5.48	-

注：上述各项成本为本公司自产品成本，不含贸易业务成本。

报告期内，公司水泥熟料综合成本同比增长 5.48%，主要是受大宗原材料采购价格上涨以及人工成本增加影响。

按中国会计准则编制的主要费用项目变动

期间费用	2019年1-6月 金额 (千元) (未经审计)	2018年1-6月 金额 (千元) (未经审计)	本报告期占主 营业务收入 比重(%)	上年同期占 主营业务 收入比重(%)	占主营业务收 入比重增减 (百分点)
销售费用	1,983,125	1,669,270	2.90	3.73	-0.83
管理费用	2,165,012	1,590,731	3.17	3.55	-0.38
研发费用	23,332	28,344	0.03	0.06	-0.03
财务费用 (收益以负数列示)	-629,723	-65,547	-0.92	-0.15	-0.77
合 计	3,541,746	3,222,798	5.18	7.19	-2.01

报告期内，本集团财务费用同比下降 860.72%，主要是本集团存款利息收入同比增加所致。

报告期内，销售费用、管理费用、研发费用、财务费用合计占主营业务收入的比重为 5.18%，同比下降 2.01 个百分点，主要原因是主营业务收入金额增加所致。剔除贸易收入影响，销售费用、管理费用、研发费用、财务费用合计占主营业务收入的比重为 7.28%，同比下降 0.21 个百分点，主要原因是财务费用同比大幅减少所致。

4、财务状况

资产负债状况

按中国会计准则编制的资产负债项目变动

项 目	2019年6月30日 (千元) (未经审计)	2018年12月31日 (千元)	本报告期末比年 初数增减(%)
固定资产	59,297,564	60,320,464	-1.70
流动及其它资产	92,825,058	89,226,888	4.03
总资产	152,122,622	149,547,352	1.72
流动负债	20,710,690	26,151,961	-20.81
非流动负债	8,199,477	6,977,517	17.51
总负债	28,910,167	33,129,478	-12.74

少数股东权益	4,192,488	3,728,958	12.43
归属于上市公司 股东的股东权益	119,019,967	112,688,916	5.62
负债及权益合计	152,122,622	149,547,352	1.72

截至报告期末，本集团按中国会计准则编制的总资产为1,521.23亿元，较上年末增加1.72%。总负债为289.10亿元，较上年末减少12.74%，其中流动负债207.11亿元，较上年末减少20.81%，主要是因为应交税费减少所致；非流动负债81.99亿元，较上年末增加17.51%，主要是报告期内长期借款增加所致。截至2019年6月30日，本集团按照中国会计准则编制计算的资产负债率为19.00%，较上年末下降3.15个百分点。

关于本集团的或有负债资料，请参阅按中国会计准则编制的财务报告附注十二。

截至报告期末，归属于上市公司股东的股东权益为1,190.20亿元，较上年末增加5.62%；归属于少数股东权益为41.92亿元，较上年末增加12.43%；期末归属于上市公司股东的每股净资产为22.46元，较上年末增加1.19元/股。

截至2019年6月30日，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为736.20亿元，流动负债总额为207.11亿元，流动比率为3.55:1（上年末为2.76:1），流动比率较上年末上升主要是由于应交税费和一年内到期的非流动负债减少所致。本集团按国际财务报告准则编制的流动资产总额为737.33亿元，流动负债总额为207.11亿元；净负债率为-0.05（去年同期为-0.01）。净负债率计算基准为：（有息负债—现金及现金等价物）/股东权益。

流动性及资金来源

本集团截至报告期末之银行贷款及其它贷款届满期之分析如下：

	于2019年6月30日 (千元) (未经审计)	于2018年12月31日 (千元)
1年内到期	2,911,475	4,128,170
1—2年内到期	1,388,153	779,710
2—5年内到期	1,838,100	1,266,955
5年以上到期	460,302	559,917
合计	6,598,030	6,734,752

截至报告期末，本集团累计银行贷款余额为65.98亿元，较年初减少1.37亿元，主要是因为报告期内本集团偿还了到期的银行借款所致。按固定利率所作的借贷情况详见按中国会计准则编制的财务报告附注八。

除上述借款外，本集团还有2-5年以内到期的公司债券35亿元。

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

现金流分析

按中国会计准则编制的现金流量净额比较

	2019年1-6月 (千元) (未经审计)	2018年1-6月 (千元) (未经审计)	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	14,504,324	11,946,486	21.41
投资活动产生的现金流量净额	423,736	-1,068,048	139.67
筹资活动产生的现金流量净额	-9,018,218	-10,211,406	11.68
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,620	4,237	-38.16
现金及等价物净增加额	5,912,462	671,269	780.79
年初现金及等价物余额	9,857,672	10,428,932	-5.48
期末现金及等价物余额	15,770,134	11,100,201	42.07

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为 145.04 亿元，同比上升 25.58 亿元，主要系本集团营业收入增加所致。

报告期内，本集团投资活动产生的现金流量净流入较上年同期增加 14.92 亿元，主要系本集团 3 个月以上定期存款和理财产品到期收回所致。

报告期内，本集团筹资活动产生的现金流量净流出较上年同期减少 11.93 亿元，主要系本集团上一年度偿还公司债券 25 亿元，本年度无此项所致。

(三) 资本性支出

报告期内，本集团资本性支出约 34.68 亿元，主要用于海外项目水泥熟料生产线建设以及国内节能环保技改、余热发电、骨料项目建设投资和并购项目支出。

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

	于 2019 年 6 月 30 日 (千元) (未经审计)	于 2018 年 12 月 31 日 (千元)
已批准及订约	2,366,885	1,089,377
已批准但未订约	1,717,530	1,426,958
合 计	4,084,415	2,516,335

（四）汇率风险及相关金融工具对冲

报告期内，本集团积极防范汇率波动风险，在境外项目工程建设过程中，工程款项支付一般以当地货币、人民币以及美元为主。进口设备、耐火砖及备件等材料主要采用美元、欧元结算，水泥熟料及设备出口结算一般采用人民币或美元为主，海外公司采购原材料及销售商品一般采用当地货币结算，上述外币兑人民币的汇率变化将直接影响本集团的项目建设成本、物资采购成本和出口销售收入。

为有效降低汇率风险，确保汇率风险整体受控，本集团根据海外项目建设进度，合理安排融资及外汇收支，适时调整外汇资金管理方案。持续推进外币资金池管理模式，积极开展境内、境外外汇资金集中统一管理、调配及使用，减少结售汇成本，有效降低财务费用；在同一投资国实施区域资金池管理模式，促进资本优势互补，提高资金规模效益，减少货币兑换损失，降低融资成本。同时，积极应对美联储降息预期、美元汇率波动影响，合理配置外币资产，根据汇率、利率变化情况，合理搭配贷款资金，并根据币种汇率走势利用掉期工具规避外汇风险；根据进出口计划，充分调配外汇资金收支，提高外汇资金使用效率，降低结售汇成本，降低财务费用。

下半年展望

2019年下半年，中央政府将坚持稳中求进的工作总基调，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持新发展理念，推动高质量发展，坚持推进改革开放，坚持宏观政策要稳、微观政策要活、社会政策要托底的总体思路，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，财政政策要加力提效，货币政策要松紧适度，继续落实落细减税降费政策，全面做好“六稳”工作。基建投资有望低位回升，房地产投资延续平稳态势，预计下半年水泥市场需求整体维持稳定。同时，水泥行业错峰生产延续常态化，第二轮中央环保督察全面启动，有利于平衡水泥行业供需关系。

下半年，本集团将坚持贯彻落实高质量发展要求，紧抓“一带一路”发展机遇，积极稳妥推进国际化发展战略，加快已签约项目落地实施，加大调研论证力度，积极储备潜在项目载体。把握国内供给侧结构性改革和国家加大环保治理的有利时机，本着完善市场布局、增强区域竞争实力的原则，寻找合适标的，积极推进并购重组；加快发展骨料，稳步拓展混凝土，试点装配式建筑产业，培育发展新动能。

在经营管理方面，本集团将密切关注国内外宏观经济形势，深入研判市场趋势，统筹优化资源配置，坚持“一区一策、一厂一策、差别施策”营销策略，强化终端市场建设；持续加强生产运营管理，深入推进两化融合，加快信息化和智能化工厂建设，保持成本领先优势；贯彻落实国家生态文明决策部署，加快推进环保改造，不断探索高效前沿新技术应用，巩固环保比较优势；推进组织结构优化和人才队伍建设，持续完善激励机制，为公司经营发展奠定坚实基础。

五、董事会报告

（一）报告期内主要投资情况

1、报告期内设立、增资的子公司

（1）2019年1月，本公司出资设立了临泉海螺水泥有限责任公司，注册资本为5,000万元，本公司持有其100%股权。

（2）2019年1月，本公司与自然人余学明共同出资设立铜川海螺新材料有限责任公司，注册资本为4,000万元，其中本公司出资2,600万元，占其注册资本的65%；余学明出资1,400万元，占其注册资本的35%。

（3）2019年5月，本公司出资设立了珠海海中贸易有限责任公司，注册资本为1,000万元，本公司持有其100%股权。

（4）2019年6月，本公司出资设立了分宜海螺建筑材料有限责任公司，注册资本为15,000万元，本公司持有其100%股权。

（5）报告期内，本公司对下列附属公司进行了增资，增资金额具体如下：

公司名称	本公司增资金额	增资后注册资本	增资后本公司持股比例
印尼海螺国际贸易有限公司	1,000万美元	2,000万美元	100%
卡尔希海螺水泥外国企业 有限责任公司	500万美元	900万美元	100%
万象海螺水泥有限公司	525万美元	1,000万美元	75%

本公司对以上附属公司的持股比例在增资前后未发生变化。

2、持有其他上市公司股权及买卖其他上市公司股份情况

报告期内，本公司概无买卖其他上市公司股份情况；截至报告期末，本集团持有其他上市公司股权情况如下：

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股 比例(%)	期末持股 比例(%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)
600318	新力金融	45,209,210	7.51	7.51	271,395,558	-
2233	西部水泥	1,449,828,915	21.11	21.11	1,885,905,009	167,153,125
合计		1,495,038,125	-	-	2,157,300,567	167,153,125

注：本集团持有的新力金融计入“其他权益工具投资”科目，西部水泥计入“长期股权投资”科目。

3、报告期内投资的重大项目

报告期内，本集团无投资总额超过公司上年度经审计净资产 10%的重大投资项目。关于本集团报告期内投资项目的有关情况，参见本报告第四章“经营情况讨论与分析”之“2019 年上半年经营状况分析”中的“（一）经营发展概述”及列载于根据中国会计准则编制之财务报告附注五、14。

4、主要控股子公司及参股公司

截至报告期末，本公司拥有161家控股子公司，6家合营公司，1家联营公司。报告期内，本公司未有单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上。

5、委托理财

结合日常资金计划安排以及存量资金情况，为充分发挥存量资金效益，在综合考虑安全性和收益率的前提下，本公司于报告期内新办理六批次、收回三批次委托理财，具体如下：

受托方	起始日期	终止日期	产品名称	金额 (亿元)	预期年化 收益率	收回 情况	实际收益 (万元)
农业银行 芜湖金桥 支行	2018年8 月15日	2019年2 月20日	“汇利丰”对公 定制人民币结 构性存款产品	25	4.80%	已收回	6,278.42
交通银行 芜湖分行	2018年9 月6日	2019年3 月15日	“蕴通财富”定 期型结构性存 款产品	25	4.60%	已收回	5,986.30
农业银行 芜湖金桥 支行	2018年10 月16日	2019年4 月15日	“汇利丰”对公 定制人民币结 构性存款产品	50	4.05%	已收回	9986.30
徽商银行 芜湖北京 路支行	2019年2 月25日	2019年11 月22日	智慧理财“创 赢”系列组合投 资类理财产品	25	5.10%	尚未 到期	/
交通银行 芜湖分行	2019年3 月19日	2019年9 月12日	“蕴通财富”定 期型结构性存 款产品	10	4.56%	尚未 到期	/
交通银行 芜湖分行	2019年3 月20日	2020年3 月19日	“蕴通财富”定 期型结构性存 款产品	20	4.50%	尚未 到期	/
中国银行 芜湖分行	2019年4 月12日	2019年10 月11日	中银平稳理财 计划-智荟系列 理财产品	20	4.10%	尚未 到期	/

徽商银行 芜湖北京 路支行	2019年4 月17日	2020年4 月16日	智慧理财“创 赢”系列固定收 益类净值型理 财产品	50	4.60%	尚未 到期	/
徽商银行 芜湖北京 路支行	2019年6 月24日	2020年6 月23日	“创赢”系列固 定收益类净值 型理财产品	20	4.58%	尚未 到期	/

报告期内，本公司不存在委托理财逾期未收回的情况。

（二）本公司2018年度利润分配方案执行情况

2019年5月30日，本公司2018年度股东周年大会（“2018年度股东周年大会”）审议通过了2018年度利润分配方案。本次分配以2018年12月31日公司总股本5,299,302,579股为基数，向全体股东每股派发现金红利1.69元（含税），共计派发现金8,955,821,358.51元（含税）。截至报告期末，上述股息已派发予股权登记日登记在册的全体股东。

（三）中期股息

董事会建议2019年中期不派发任何股息，亦不实施公积金转增股本。

六、重要事项

（一）公司治理情况

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

股东大会是公司的最高权力机构，按照《股东大会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司中国律师对股东大会的召开进行见证并出具法律意见，确保决策程序和内容合法、有效，股东能够充分行使自己的权利。2019 年 5 月 30 日，公司召开 2018 年度股东周年大会，有关本次股东大会议案表决情况请参见本公司于 2019 年 5 月 30 日在联交所网站及公司网站、2019 年 5 月 31 日在上交所网站发布之公告。

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

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

（二）审核委员会

本公司已成立审核委员会。审核委员会所采纳的职权范围符合联交所上市规则附录 14 载列的全部适用守则条文（“《守则条文》”）的规定。审核委员会负责审阅及监督本集团之财务汇报过程及内部监控制度，并向本公司董事会提供意见及推荐建议。审核委员会已对 2019 年半年度业绩报告进行审阅。

（三）承诺事项

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

（四）会计政策、会计估计变更原因及影响分析说明

报告期内，根据财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（“新租赁准则”）、2019 年修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—

债务重组》，本公司须在2019年度及以后期间的财务报告中执行前述企业会计准则。此外，财政部于2019年4月30日下发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，要求已执行新金融准则或新收入准则的企业应当按照新的财务报表格式要求编制财务报表。

以上会计政策变更及财务报表列报调整是根据中国财政部要求进行的合理调整，对本公司的财务状况和经营成果等均不产生重大影响。

(五) 重大诉讼、仲裁、媒体质疑事项

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

(六) 破产重整事项

报告期内，本集团未发生破产重整事项。

(七) 重大资产购买或出售情况

报告期内，本集团未发生重大资产或股权购买事项。

(八) 股权激励计划

报告期内，本集团未制定和实施股权激励计划。

(九) 关联（关连）交易

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

1、与日常经营相关的关联（关连）交易或持续关联（关连）交易

(1) 商标使用

本公司与控股股东海螺集团于1997年9月23日签订一项《商标使用许可合同》（“商标合同”），本公司可在商标合同条款规定的许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上使用许可商标（包括“海螺”、“CONCH”等商标）。商标合同的有效期与有关许可商标之有效期相同，许可商标的有效期获展期的，商标合同就该许可商标自动展期。2018年3月22日，本公司与海螺集团就商标使用许可签订补充协议，根据补充协议约定公司每年支付予海螺集团商标使用费包括固定费用和可变使用费，其中固定费用为每年1,500万元，可变使用费为本公司持有股份权益、股本权益或注册资本不低于20%的公司（但并非全资附属公司）使用许可商标对应的商标使用费，金额将根据水泥及熟料销量厘定。

报告期内，本公司支付予海螺集团的商标使用费为 1,636.69 万元。根据联交所上市规则和上交所上市规则，本公司无需就此关联（关连）交易刊登公告，而此关联（关连）交易亦无需获独立股东批准。

（2）与江苏海螺建材之交易—销售水泥、采购物资

2019 年 1 月 3 日，本公司与江苏海螺建材分别签署《水泥买卖合同》和《物资采购合同》，合同期限均为自签订之日起至 2019 年 12 月 31 日。《水泥买卖合同》约定本公司位于华东区域之若干附属公司向江苏海螺建材销售水泥约 750 万吨，合同总价不超过 25 亿元；《物资采购合同》约定本公司位于上海区域之 3 家附属公司向江苏海螺建材采购粉煤灰约 13 万吨及脱硫石膏约 7 万吨，合同总价不超过 2,120 万元。

本公司与江苏海螺建材签署的《水泥买卖合同》价格按相关水泥产品的出厂/离岸价及遵循随行就市的原则，并充分考虑了水泥价格的季节性因素、产品历史价格以及有关市场情况等因素，由双方在公平的基础上协商并达成一致。

本公司与江苏海螺建材签署的《物资采购合同》价格由双方按照公平原则协商，在充分考虑该等产品市场价格后厘定，且采购价格不高于本公司于同一地区向独立第三方供应商采购相同物资的价格。

报告期内，《水泥买卖合同》项下实际发生交易金额为 13.53 亿元；《物资采购合同》项下实际发生交易金额为 620.13 万元。

江苏海螺建材为本公司非全资附属公司，本公司持有其 51% 的股份，海螺型材持有其 49% 的股份。海螺型材是本公司控股股东海螺集团之控股子公司，因此，海螺型材为海螺集团之联系人，是本公司之关连人士。根据联交所上市规则第 14A 章，江苏海螺建材是本公司之关连附属公司，并为本公司之关连人士，《水泥买卖合同》及《物资采购合同》项下的交易均构成本公司之持续关连交易。根据联交所上市规则第 14A.81 条，上述两项合同项下进行的关连交易应合并计算，作为一项交易处理，因为它们均为与相同交易方在 12 个月内进行。有关详情请参见本公司于 2019 年 1 月 3 日分别在联交所网站和本公司网站发布之公告。根据上交所上市规则，江苏海螺建材不是本公司之关联（关连）方。

（3）与海螺新材料公司之交易—采购助磨剂

2019 年 2 月 14 日，本公司与海螺新材料公司签署了《水泥助磨剂采购合同》，合同期限自签订之日起至 2019 年 12 月 31 日，合同约定本公司向海螺新材料公司采购不多于 15 万吨的水泥助磨剂，合同总价不超过 8.4 亿元。

本公司与海螺新材料公司签署的《水泥助磨剂采购合同》价格根据公开招标结果以固定

价格（按每吨计算）厘定。

报告期内，就执行上述《水泥助磨剂采购合同》而言，本公司与海螺新材料公司发生交易金额为 2 亿元。

本公司控股股东海螺集团持有安徽海螺投资有限责任公司（“海螺投资公司”）100% 的股份，海螺投资公司持有海螺新材料公司 50.72% 的股份，海螺新材料公司为海螺集团之非全资附属公司，根据联交所上市规则，海螺新材料公司为本公司之关连人士，上述合同项下交易构成本公司之关连交易。根据上交所上市规则，海螺新材料公司亦是本公司关联（关连）方，上述合同项下交易亦构成其定义下关联（关连）交易，但由于本次关联（关连）交易乃通过公开招标方式发生，故可以豁免遵守上交所上市规则规定的关联（关连）交易审议及披露程序。有关详情请参见本公司于 2019 年 2 月 14 日分别在联交所网站和本公司网站发布之公告。

2、项目工程设计与技术服务

经本公司董事会批准，于 2019 年 3 月 1 日，本公司附属公司济宁海螺和中国水泥厂分别与海螺设计院签署了《SCR 脱硝技改项目 EPC 合同》，同意由海螺设计院为济宁海螺和中国水泥厂的熟料生产线提供 SCR 脱硝技术改造服务，合同金额合计为 15,430 万元。同日，本公司与海螺设计院还签订了《工程设计与技术服务合同》，同意由海螺设计院为本公司若干附属公司的熟料生产线、水泥磨系统、骨料及商品混凝土等项目提供工程设计和技术改造服务，合同金额为 8,907 万元。上述两项合同合计金额为 24,337 万元。

本次签署的《SCR 脱硝技改项目 EPC 合同》之价格是由交易双方在公平的基础上协商达成，其中设备供货、建筑安装及工程监理服务定价根据海螺设计院公开招标的中标价格而确定；工程设计费参考国家发展和改革委员会和建设部[2002]计价格 10 号文及 2002 年颁发的《工程勘察设计收费标准》及项目规模、投资额、设计范围、技术指标，由双方在平等互利的基础上协商厘定；工程管理费参考中国住房和城乡建设部 2013 年颁发的《建设工程工程量清单计价规范》及项目规模、技改项目难易程度确定，具体为设备供货和建筑安装服务价款总额的 2.5%。

《工程设计与技术服务合同》之价格是参考国家发展和改革委员会和建设部[2002]计价格 10 号文及 2002 年颁发的《工程勘察设计收费标准》及项目规模、投资额、设计范围、技术指标以及提供相关服务的同期市场价格，由双方在平等互利的基础上协商确定。

报告期内，仅就执行上述《SCR 脱硝技改项目 EPC 合同》而言，发生交易金额为 9,257.56 万元；就执行上述《工程设计与技术服务合同》而言，发生交易金额为 1,801.37 万元。若包含履行以前年度签署之相关合同，本公司于报告期内与海螺设计院累计发生交易金

额为 12,679.56 万元。

海螺设计院是本公司控股股东海螺集团之全资附属公司，根据联交所上市规则，海螺设计院为本公司之关连人士，上述两项合同项下交易均构成本公司之关连交易。根据联交所上市规则第 14A.81 条，上述两项合同项下关连交易应合并计算，视作一项交易处理，因为它们均为与相同交易方在 12 个月内进行。根据上交所上市规则，海螺设计院亦是本公司关联（关连）方，上述两项合同项下交易亦构成其定义下关联（关连）交易。有关详情请参见本公司于 2019 年 3 月 1 日分别在联交所网站和本公司网站以及 2019 年 3 月 2 日在上交所网站发布之公告。

（十）重大合同

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

2、担保事项

报告期内，本公司发生的所有对外担保均履行了董事会及/或股东大会的批准程序，本公司为控股子公司提供担保（均为连带责任担保）的发生额合计为 100,936 万元，具体如下：

序号	担保对象	本公司持有 股权比例	本公司担保金额 (万元)	担保 期限	担保合同 签署日期	债权人名称
1	邵阳云峰	65%	40,000	2 年	2019.04.25	汇丰银行 合肥分行
2	北苏拉威西海螺 水泥有限公司	100%	30,936 (4,500 万美元)	1 年	2019.05.27	花旗银行 印尼分行
3	芜湖东南亚贸易 有限公司	55%	30,000	3 年	2019.02.26	中国银行 芜湖分行
合计			100,936			

报告期内，本公司为资产负债率超过 70%的子公司提供的新增担保金额合计为 30,936 万元。除上表中银行贷款担保外，本公司对上海海螺建材国际贸易有限公司、海螺国际控股（香港）有限公司提供贸易融资授信担保 34,500 万元、68,747 万元。

截至报告期末，本公司对外担保（包括对子公司及合营公司的担保）的余额折合人民币 892,525 万元（其中人民币 391,948 万元、美元 72,815 万元），占本集团报告期末净资产的比例为 7.5%，其中对子公司提供担保余额合计为 800,430 万元，对合营公司担保的余额为 92,095 万元。

截至报告期末，本公司除为缅甸海螺水泥有限公司、国投印尼巴布亚水泥有限公司、淮

北矿业相山水泥有限责任公司 3 家合营公司提供担保外,不曾为控股股东、实际控制人、其他关联方以及任何非法人单位或个人提供担保。除上述披露之担保事项外,本集团并无提供任何其他担保及抵押,亦无任何其他重大或有负债。

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

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

(十二) 公司及其控股股东、实际控制人诚信状况

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

(十三) 企业环保及排污情况

1、重点排污单位排污信息

截至报告期末,本集团共有 78 家子公司及分公司被环保部门列入重点排污单位名单,各公司生产过程中主要污染物排放情况如下表所示:

序号	公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	执行的污染物排放标准	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
1	安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂	二氧化硫	有组织	3	窑尾	38.61	GB4915-2013	93.96	500	无
		氮氧化物	有组织	3	窑尾	352.11		949.69	3650	无
		颗粒物	有组织	6	窑头窑尾	12.35		71.84	470.85	无
		颗粒物	有组织	175	一般排放口	10.89		19.51	206.056	无
2	安徽铜陵海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	5	窑尾	20.61	GB4915-2013	401.56	7095	无
		氮氧化物	有组织	5	窑尾	308.04		4643.55	14190	无
		颗粒物	有组织	10	窑头窑尾	9.33		214.64	2411	无
		颗粒物	有组织	306	一般排放口	11.21		4.33		无
3	安徽海螺水泥股份有限公司白马山水泥厂	二氧化硫	有组织	2	窑尾	0.45	GB4915-2013	1.06	1187.5	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	167.45		439.9	2375	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	9.7		43.52	473.035	无
		颗粒物	有组织	94	一般排放口	5.26		5.41		无
4	安徽荻港海螺水泥股份有限公司	二氧化硫	有组织	4	窑尾	33.3	GB4915-2013	298.76	3075	无
		氮氧化物	有组织	4	窑尾	184.01		1677.21	6150	无
		颗粒物	有组织	8	窑头窑尾	8.84		122.55	793.6	无
		颗粒物	有组织	147	一般排放口	2.48		10.15	158.67	无
5	安徽枞阳海螺水泥股份	二氧化硫	有组织	5	窑尾	0.61	GB4915-2013	21.02	4950	无
		氮氧化物	有组织	5	窑尾	282.94		4101.51	9900	无

	有限公司	颗粒物	有组织	10	窑头窑尾	9.93		220.77	1546.28	无
		颗粒物	有组织	174	一般排放口	12.46		21.41		
6	安徽池州海螺水泥股份有限公司	二氧化硫	有组织	7	窑尾	3.19	GB4915-2013	43.31	6270	无
		氮氧化物	有组织	7	窑尾	316.2		4396.06	12540	无
		颗粒物	有组织	14	窑头窑尾	11.4		291.99	1617.66	无
		颗粒物	有组织	221	一般排放口	12.2		71.33	418.132	无
7	安徽怀宁海螺水泥有限公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	18.11	GB4915-2013	93.05	1550	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	254.3		1208.61	3100	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	13.78		85.35	399.9	无
		颗粒物	有组织	140	一般排放口	8.4		13.79	221.88	无
8	安徽宣城海螺水泥有限公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	41.48	GB4915-2013	236.79	1125	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	278.71		1590.99	3100	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	11.95		88.6	617.48	无
		颗粒物	有组织	116	一般排放口	5.8		20.23		无
9	芜湖海螺水泥有限公司	二氧化硫	有组织	6	窑尾	28.4	GB4915-2013	556.53	2344.532	无
		氮氧化物	有组织	6	窑尾	219.39		3884.37	13995	无
		颗粒物	有组织	12	窑头窑尾	4.95		167.12	6997.5	无
		颗粒物	有组织	308	一般排放口	4.4		32.67		
10	宿州海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	0.93	GB4915-2013	5.01	240	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	152.58		639.96	3300	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	11.4		78.45	425.7	无
		颗粒物	有组织	127	一般排放口	5.3		9.7	274.34	无
11	全椒海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	22.1	GB4915-2013	87.1	300	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	314.6		1204.6	3300	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	9.1		55.86	425.7	无
		颗粒物	有组织	123	一般排放口	4.2		13.64	265.74	无
12	巢湖海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	3	窑尾	61.28	GB4915-2013	439.79	2475	无
		氮氧化物	有组织	3	窑尾	283.54		2066.94	4950	无
		颗粒物	有组织	6	窑头窑尾	15.39		148.82	638.55	无
		颗粒物	有组织	144	一般排放口	5.79		11.85	230.91	无
13	中国水泥厂	二氧化硫	有组织	2	窑尾	11.86	GB4915-2013	17.74	382.9	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	80.11	江苏省环保厅 《关于开展全省非电氮氧化物深度减排的通知》 (苏环办(2017)128号文)	156.93	1807.82	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	5.88	GB4915-2013	21.27	113.1	无
		颗粒物	有组织	78	一般排放口	6.76		13.17	185.12	无
14	建德海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	15.7	GB4915-2013	47.55	300	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	261.01		903.74	1840	无

	公司	颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	4.84		22.87	330	无
		颗粒物	有组织	110	一般排放口	5.5		20.49		无
15	分宜海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	15.44	GB4915-2013	10.42	800	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	284.01		226.24	1600	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	7.8		12.21	206.4	无
		颗粒物	有组织	115	一般排放口	8.65		8.75	148.78	无
		二氧化硫(煤磨)	有组织	2	一般排放口	6.8		0.82	227.7	无
		氮氧化物(煤磨)	有组织	2	一般排放口	122		14.76	151.8	无
16	弋阳海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	3	窑尾	7.42	GB4915-2013	50.68	300	无
		氮氧化物	有组织	3	窑尾	314.08		1978.89	4050	无
		颗粒物	有组织	6	窑头窑尾	13.28		159.92	832	无
		颗粒物	有组织	157	一般排放口	9.94				无
17	赣州海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	3	窑尾	3.41	GB4915-2013	13.62	235.19	无
		氮氧化物	有组织	3	窑尾	290.31		1195.7	2641	无
		颗粒物	有组织	6	窑头窑尾	13.48		96.45	813.04	无
		颗粒物	有组织	115	一般排放口	9.1		25.38		无
18	英德海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	4	窑尾	23.06	GB4915-2013	93.34	640	无
		氮氧化物	有组织	4	窑尾	282.12		1456.98	6590	无
		颗粒物	有组织	8	窑头窑尾	10.27		108.49	1550	无
		颗粒物	有组织	222	一般排放口	5.7		21.99		无
19	广东清新水泥有限公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	5.4	GB4915-2013	56.3	320	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	260.15		1296.9	3808	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	7.68		64.23	750	无
		颗粒物	有组织	121	一般排放口	7.25		19.96		无
20	阳春海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	15.1	GB4915-2013	137.5	530	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	211.7		1668.3	3548	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	9.35		115.4	746.13	无
		颗粒物	有组织	195	一般排放口	7		76.2		无
21	广东清远广英水泥有限公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	10.43	GB4915-2013	32.64	234.09	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	246.8		690.42	2628.93	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	8.14		38.79	537.37	无
		颗粒物	有组织	88	一般排放口	6.35		5.35		无
22	兴安海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	7.98	GB4915-2013	30.5	300	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	298.42		1062.92	2476	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	13.06		79.62	340.56	无
		颗粒物	有组织	122	一般排放口	5.68		35.44	218.62	无
23	兴业葵阳海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	5.45	GB4915-2013	21.89	121	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	287.75		1169.7	2673	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	13		84.51	399.9	无
		颗粒物	有组织	126	一般排放口	7.03		19.65		无

24	扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	3	窑尾	3.61	GB4915-2013	19.19	181	无
		氮氧化物	有组织	3	窑尾	297.57		1667.55	3713	无
		颗粒物	有组织	6	窑头窑尾	9.2		88.37	605.2	无
		颗粒物	有组织	114	一般排放口	8.23		26.58		无
25	北流海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	5.63	GB4915-2013	25.77	80	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	252.16		1249.21	2525	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	13.23		81.31	378.046	无
		颗粒物	有组织	119	一般排放口	6.98		36.13	221.951	无
26	隆安海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	3.84	GB4915-2013	4.86	40	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	354.22		453.92	1240	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	15.44		32.16	267.2	无
		颗粒物	有组织	86	一般排放口	7.1		11.78		无
27	广西凌云通鸿水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	12.58	GB4915-2013	7.38	426.25	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	291.36		191.5	852.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	14.56		14.03	177.38	无
		颗粒物	有组织	52	一般排放口	3.75		6.12		无
28	双峰海螺水泥有限公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	6.45	GB4915-2013	28.08	476.5	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	280.22		1279.99	2947	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	8.66		55.97	396.16	无
		颗粒物	有组织	149	一般排放口	7.8		8.09		无
29	湖南海螺水泥有限公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	11.7	GB4915-2013	40.47	404.36	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	341		1448.9	2880	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	8.5		48.15	646.32	无
		颗粒物	有组织	150	一般排放口	11.8		35.91		无
30	石门海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	4.1	GB4915-2013	12.8	450.1	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	271		1144.69	3074.6	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	9.02		69.34	689.2	无
		颗粒物	有组织	140	一般排放口	7.9				无
31	祁阳海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	41.71	GB4915-2013	182.98	462	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	237.58		1118.19	2187	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	4.89		33.88	935	无
		颗粒物	有组织	124	一般排放口	9.87				无
32	江华海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	11.44	GB4915-2013	29.94	234.4	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	323.57		853.68	1350	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	8.65		32.71	330.24	无
		颗粒物	有组织	122	一般排放口	7.23		10.6		无
33	邵阳云峰	二氧化硫	有组织	1	窑尾	79.11	GB4915-2013	115.38	160	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	275.99		436	1395	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	14.57		28.55	153.83	无
		颗粒物	有组织	70	一般排放口	15.63		22.31	117.87	无

34	湖南省云峰水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	6.46	GB4915-2013	5.08	67.2	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	285.59		297.94	600	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	9.05		17.77	145.5	无
		颗粒物	有组织	64	一般排放口	14.2		5.08		无
35	湖南益阳海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	6.39	GB4915-2013	16.14	234.97	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	299.36		715.49	1450	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	14.29		55.44	194.26	无
		颗粒物	有组织	78	一般排放口	2.63		3.42	132.91	无
36	涟源海螺水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	7.99	GB4915-2013	11.61	151.11	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	249.94		382.32	1440	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	14.54		39.8	340.31	无
		颗粒物	有组织	106	一般排放口	9.4		14.29		无
37	临湘海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	32.51	GB4915-2013	58.11	150	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	271		487.56	1200	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	9.32		22.31	299.71	无
		颗粒物	有组织	80	一般排放口	6.06		19.36		无
38	广元海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	3.34	GB4915-2013	16.24	342.58	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	212.53		1151.66	3285	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	12.16		81.04	700	无
		颗粒物	有组织	128	一般排放口	3.66		35.08		无
39	达州海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	3.05	GB4915-2013	12.87	284.3	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	199.89		766.12	2970	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	9.89		47.82	352.14	无
		颗粒物	有组织	105	一般排放口	7.96		29.27	238.18	无
40	巴中海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	12.63	GB4915-2013	27.86	142.13	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	193.82		446.36	1008.26	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	17.85		78.66	202.7	无
		颗粒物	有组织	81	一般排放口	2.06		8.58	124.29	无
41	四川南威水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	8.45	GB4915-2013	8.53	56	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	172.84		170.7	800	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	8.93		13.86	68.04	无
		颗粒物	有组织	62	一般排放口	7.8		6.8	41.96	无
42	重庆海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	3	窑尾	47.9	DB50/656-2016	286.9	2252.25	无
		氮氧化物	有组织	3	窑尾	122.02		722.72	3941.43	无
		颗粒物	有组织	6	窑头窑尾	6.85		54.17	573.55	无
		颗粒物	有组织	181	一般排放口	17.2		66.83	301.817	无
43	梁平海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	16.8	DB50/656-2016	29.2	792	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	207.76		357.16	1386	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	12.63		35.87	204.34	无
		颗粒物	有组织	81	一般排放口	13.16		26.23	135.47	无

44	平凉海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	15	GB4915-2013	33.7	1515	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	248		507.9	3030	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	11		31.1	382.51	无
		颗粒物	有组织	124	一般排放口	15.7		6.2	263.37	无
45	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	3	窑尾	33.69	GB4915-2013	151.57	706.37	无
		氮氧化物	有组织	3	窑尾	323.13		1453.97	3901.51	无
		颗粒物	有组织	6	窑头窑尾	13.98		87.04	585.83	无
		颗粒物	有组织	170	一般排放口	8.97		15.24	398.7	无
46	遵义海螺盘江水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	19.5	GB4915-2013	18.24	646.8	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	254.43		313.8	3267	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	9.91		18.8	671.266	无
		颗粒物	有组织	160	一般排放口	5.83		1.79		无
47	铜仁海螺盘江水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	10.96	GB4915-2013	45.52	1485	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	292.66		1227.89	2970	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	12		60.79	631.756	无
		颗粒物	有组织	116	一般排放口	7.14		14.27		无
48	贵定海螺盘江水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	42.83	GB4915-2013	126.32	1559.25	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	311.87		971.91	3118.5	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	12.77		62.96	660.094	无
		颗粒物	有组织	130	一般排放口	6.24		13.69		无
49	黔西南州发展资源开发有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	29.5	GB4915-2013	307.9	620	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	270		33.6	310	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	7.91		15	79.98	无
		颗粒物	有组织	84	一般排放口	6.36		9.49	54.08	无
50	水城海螺盘江水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	2	GB4915-2013	1.96	446.99	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	326.52		289.55	1733.62	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	12.86		18.16	393.7	无
		颗粒物	有组织	71	一般排放口	10.51		8.41		无
51	贵州六矿瑞安水泥有限公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	50.2	GB4915-2013	113.09	529.23	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	254		672.87	2260	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	12.1		43.56	481	无
		颗粒物	有组织	102	一般排放口	8.3		8.75	189.45	无
52	礼泉海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	9.54	DB61/941-2018	29.61	208.6875	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	242.87		920.7	1908	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	4.57		19.13	335.962	无
		颗粒物	有组织	160	一般排放口	8.46		22.25		无
53	千阳海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	5.42	DB61/941-2018	12.15	220.5	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	167		307.03	882	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	7.42		21.4	158.73	无
		颗粒物	有组织	104	一般排放口	7.5				无

54	宝鸡市众喜 金陵河水泥 有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	4.14	DB61/941-2018	5.4	220.5	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	253.5		330.44	882	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	4.81		8.17	94.815	无
		颗粒物	有组织	79	一般排放口	7.9		14.63	51.911	无
55	乾县海螺水 泥有限责任 公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	12.69	DB61/941-2018	18.31	191.81	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	242.99		356.39	1227.6	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	8.63		18.29	126.95	无
		颗粒物	有组织	121	一般排放口	7.59		12.82	59.96	无
56	宝鸡众喜凤 凰山水泥有 限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	12	DB61/941-2018	16.62	220.5	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	211.14		266.27	882	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	2.15		4.33	94.815	无
		颗粒物	有组织	104	一般排放口	7.29		9.74	51.911	无
57	陕西铜川凤 凰建材有限 公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	17.87	DB61/941-2018	16.84	298.125	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	247.21		248.18	954	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	0.45		0.98	100.555	无
		颗粒物	有组织	82	一般排放口	6.72		6.62	63.81	无
58	济宁海螺	二氧化硫	有组织	1	窑尾	9	DB37/2373-2018	18.7	281.3	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	86.6		190	1127.25	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	6.69		18.94	129.258	无
		颗粒物	有组织	126	一般排放口	2.64	GB4915-2013	3.59	79.746	无
59	保山海螺水 泥有限责任 公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	0.75	GB4915-2013	1.17	150.76	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	289.78		567.53	1534.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	7.82		22.92	190.4175	无
		颗粒物	有组织	79	一般排放口	8.45		12.52	121.991	无
60	龙陵海螺水 泥有限责任 公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	1.54	GB4915-2013	1.44	43	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	282.54		262.65	750	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	4.8		5.66	163.4	无
		颗粒物	有组织	96	一般排放口	6.6		3.01		无
61	盈江县允罕 水泥有限责 任公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	2.4	GB4915-2013	9.2	60.151	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	270		624.09	1304.048	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	10.29		32.7	162.199	无
		颗粒物	有组织	95	一般排放口	12.86		9.99	98.02	无
		二氧化硫(煤磨)	有组织			1.5		0.19	/	无
		氮氧化物(煤磨)	有组织			168		23.13	/	无
二氧化硫	有组织	2	窑尾			7.66	40.36	241.1	无	
62	文山海螺水 泥有限责任 公司	氮氧化物	有组织	2	窑尾	240.18	GB4915-2013	1276.3	2790	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	9.45		55.79	359.91	无
		颗粒物	有组织	123	一般排放口	7.01		16.71	243.982	无
		二氧化硫	有组织	1	窑尾	0.78		0.2	45	无
63	哈密弘毅建 材有限责任	氮氧化物	有组织	1	窑尾	306.12	GB4915-2013	76.81	750	无

	公司	颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	7.06		3.48	96.75	无
		颗粒物	有组织	59	一般排放口	9.58		2.38	55.93	无
64	蚌埠海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	86	一般排放口	6.14	GB4915-2013	8.75	/	无
65	六安海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	72	一般排放口	6.08	GB4915-2013	10.15	/	无
66	淮南海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	110	一般排放口	9.6	GB4915-2013	15.4	/	无
67	亳州海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	45	一般排放口	7.02	GB4915-2013	5.53	118.555	无
68	马鞍山海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	65	一般排放口	4.36	GB4915-2013	9.41	/	无
69	上海海螺明珠水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	29	一般排放口	6.3	GB4915-2013	1.29	/	无
70	张家港海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	57	一般排放口	4.38	GB4915-2013	13.12	/	无
71	南通海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	59	一般排放口	4.06	GB4915-2013	5.51	71.491	无
72	海门海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	136	一般排放口	9.42	GB4915-2013	28.74	374.7	无
73	宁波海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	78	一般排放口	9.4	GB4915-2013	9.15	/	无
74	绍兴上虞海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	38	一般排放口	7.37	GB4915-2013	7.35	21.5	无
75	台州海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	55	一般排放口	5.6	GB4915-2013	19.27	/	无
76	宁海强蛟海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	95	一般排放口	8.7	GB4915-2013	27.15	/	无
77	象山海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	122	一般排放口	6.3	GB4915-2013	20.28	/	无

78	福建省建阳海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	29	一般排放口	12.55	GB4915-2013	3.34	/	无
----	-----------------	-----	-----	----	-------	-------	-------------	------	---	---

2、重点排污单位之外的子公司主要污染物排放情况

序号	公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度(mg/m ³)	执行污染物排放标准	排放总量(t)	核定排放总量(t/a)	超标排放情况
1	临夏海螺水泥有限责任公司	二氧化硫	有组织	2	窑尾	58.73	GB4915-2013	13.1	55	无
		氮氧化物	有组织	2	窑尾	289.67		150.3	645	无
		颗粒物	有组织	4	窑头窑尾	12.55		9.34	79.17	无
		颗粒物	有组织	114	一般排放口	0.63		5.67	/	无
2	昆明海螺水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	15.08	GB4915-2013	15.04	62.269	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	256.17		279.97	775	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	8.31		13.73	36.427	无
		颗粒物	有组织	46	一般排放口	8.21		5.24	42.17	无
3	云南壮乡水泥股份有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	7.15	GB4915-2013	4.41	172	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	286.26		239.55	576	无
		颗粒物	有组织	2	窑头窑尾	16.3		21.94	124.281	无
		颗粒物	有组织	32	一般排放口	8.69		7.69		无
4	安徽长丰海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	30	一般排放口	7.75	GB4915-2013	3.72	170	无
5	黄山海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	68	一般排放口	8.17	GB4915-2013	4.01	/	无
6	太仓海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	44	一般排放口	1.95	GB4915-2013	3.41	/	无
7	镇江北固海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	11	一般排放口	8.38	GB4915-2013	2.32	23.7	无
8	泰州杨湾海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	129	一般排放口	7.2	GB4915-2013	17.2	/	无
9	扬州海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	142	一般排放口	6.37	GB4915-2013	20.6	/	无
10	江苏八菱海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	98	一般排放口	6.8	GB4915-2013	20.76	263.86	无

11	淮安海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	43	一般排放口	11.77	GB4915-2013	8.94	274.54	无
12	淮安楚州海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	142	一般排放口	11.41	GB4915-2013	24.24	288.353	无
13	乐清海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	113	一般排放口	5.86	GB4915-2013	11.37	/	无
14	江西庐山海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	79	一般排放口	11.33	GB4915-2013	11.99	/	无
15	江西赣江海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	72	一般排放口	11.22	GB4915-2013	13.38	/	无
16	进贤海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	52	一般排放口	6.2	GB4915-2013	2.05	/	无
17	南昌海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	41	一般排放口	5.5	GB4915-2013	32.11	93	无
18	湛江海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	78	一般排放口	8.3	GB4915-2013	5.11	/	无
19	茂名市大地水泥有限公司	颗粒物	有组织	40	一般排放口	13	GB4915-2013	3.25	32.04	无
20	江门海螺水泥有限公司	颗粒物	有组织	99	一般排放口	4.08	GB4915-2013	3.92	/	无
21	佛山海螺水泥有限责任公司	颗粒物	有组织	89	一般排放口	6.78	GB4915-2013	5.59	73.13	无

3、本集团环保投入及取得的成效

本集团全面贯彻落实国家环保方针政策，持续加强环保管理，不断加大环保投入，严格执行各项环保法律法规和标准要求，积极发挥公司总部和区域管理委员会资源统筹优势，指导下属各子公司加强环保设备运行维护，加快推进环保技改。

报告期内，在脱硫技改方面，本集团完成 24 条生产线湿法脱硫技改，其中 16 条已投入运行；在收尘改造方面，完成 42 条生产线 60 台电收尘改造，升级 99 万条超低覆膜滤袋，技改后粉尘浓度可达到超低排放限值；在脱硝技改方面，报告期内完成一条熟料生产线 SCR 脱硝技改，并全面推广高效精准 SNCR 技术，技改后氮氧化物排放浓度较去

年下降 12.73%，同时试点低氮分解炉技改，优化设计方案，氮氧化物减排效果显著。此外，公司不断强化固废危废管理，优化生活污水处理设施，加强无组织颗粒物排放管控，积极开展噪声治理，环保管理工作卓有成效。

本集团在建项目均严格按照相关要求完成环境影响评价工作，取得环评批复文件；所有子公司均严格按照排污许可制度及自行监测技术指南相关要求，制定和执行自行监测方案，每季度开展自行监测工作并及时取得监测报告，并根据《排污许可管理办法》有关规定，定期公开公司生产、设备运行、污染排放等环境信息，按期编制并提交执行报告，接受公众监督。同时，为贯彻《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等法律法规及有关文件的要求，下属子公司均制定突发环境事件应急预案并完成备案，定期开展演练，预防、预警和应急处置突发环境事件或有安全生产次生、衍生的各类突发环境事件，确保本公司环境污染事件（事故）突发时，能够快速响应，有序行动，高效处置，降低危害，实现保护公众、保护环境的目的。

（十四）无重大影响事件

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

七、股份变动及股东情况

(一) 股份总数及结构

报告期内，本公司股份总数及结构未发生变动，具体见下表：

(单位：股)

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

(二) 股东情况

报告期末股东总数及前十名登记股东持股情况：截至报告期末，本公司股东总数为93,082户，其中H股股东为91户。

股东名称	股东性质	期末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份类别	质押或冻结	
					状态	数量 (股)
1、海螺集团 ^(附注1)	国有法人	1,928,870,014	36.40	A股	无	-
2、香港中央结算(代理人)有限公司 ^(附注2)	境外法人	1,298,378,612	24.50	H股	未知	未知
3、香港中央结算有限公司	境外法人	418,019,267	7.89	A股	未知	未知
4、中国证券金融股份有限公司	国有法人	158,706,413	2.99	A股	未知	未知
5、海创投资	境内非国有法人	92,347,596	1.74	A股	无	-
6、中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	70,249,600	1.33	A股	未知	未知
7、马来西亚国家银行	其他	30,917,014	0.58	A股	未知	未知
8、富达基金(香港)有限公司—客户资金	其他	19,854,423	0.37	A股	未知	未知

9、中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	19,023,112	0.36	A 股	未知	未知
10、全国社保基金—零六组合	其他	18,934,548	0.36	A 股	未知	未知

附注：

- (1) 报告期内，海螺集团持有本公司股份数量未发生变化，其所持有的股份不存在质押、冻结或托管的情况。
- (2) 香港中央结算（代理人）有限公司持有本公司 H 股 1,298,378,612 股，占本公司总股本的 24.50%，占本公司已发行 H 股股份的 99.91%，乃分别代表其多个客户所持有。
- (3) 上述股份均为无限售条件流通股。
- (4) 就董事会所知，上述股东不存在任何关联关系或属于一致行动人。

（三）主要股东

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

股东名称	持有之普通股数目	权益性质	权益占有关类别股份之百分比
海螺集团	1,928,870,014 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制公司权益/ 实益拥有人	48.23% (附注 2)
安徽省投资集团控股有限公司	1,928,870,014 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制公司权益	48.23% (附注 2)
海创实业	1,928,870,014 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制公司权益	48.23% (附注 2)
海螺创业	1,928,870,014 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制公司权益	48.23% (附注 2)
Taiwan Cement Corporation	116,568,000 股 H 股 (好仓) (附注 4)	受控制公司权益	8.97% (附注 3)
Black Rock, Inc.	104,673,416 股 H 股 (好仓) (附注 5)	受控制公司权益	8.05% (附注 3)
Black Rock, Inc.	122,500 股 H 股 (淡仓) (附注 5)	受控制公司权益	0.01% (附注 3)

JPMorgan Chase & Co.	103,872,802 股 H 股（好仓） （附注 6）	受控制公司权益/ 投资经理/持有股 份的保证权益的人/ 受托人/ 核准借出代理人	7.99% （附注 3）
JPMorgan Chase & Co.	10,283,300 股 H 股（淡仓） （附注 6）	受控制公司权益/ 投资经理	0.79% （附注 3）
Citigroup Inc.	65,232,528 股 H 股（好仓） （附注 7）	持有股份的保证权 益的人/ 受控制公司权益/ 核准借出代理人	5.02% （附注 3）
Citigroup Inc.	1,145,487 股 H 股（淡仓） （附注 7）	受控制公司权益	0.09% （附注 3）

附注：

- （1）安徽省投资集团控股有限公司（“安徽省投资集团”）拥有海螺集团 51% 权益；海创实业拥有海螺集团 49% 权益，而海创实业由安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司（“海创新型建材”）全资拥有，海创新型建材由中国海创控股（香港）有限公司（“海创香港”）全资拥有，海创香港则由中国海创控股国际有限公司（“海创国际”）全资拥有，海创国际为海螺创业（一家在联交所主板上市的公司，股份编号：0586）的全资子公司。根据《证券及期货条例》，安徽省投资集团、海创实业、海创新型建材、海创香港、海创国际及海螺创业均被视为拥有全部海螺集团所持有本公司股份的权益。
- （2）内资股的已发行股份总数为 3,999,702,579 股，均为 A 股股份。
- （3）H 股的已发行股份总数为 1,299,600,000 股。
- （4）根据 Taiwan Cement Corporation 于 2008 年 12 月 12 日（载述的有关事件的日期为 2008 年 12 月 11 日）呈交的股份权益申报表，Taiwan Cement Corporation 通过其若干附属公司持有本公司 38,856,000 股 H 股；假设该公司不曾处置任何股份，经本公司于 2010 年度及 2011 年度分别实施的资本公积金转增股本方案，Taiwan Cement Corporation 相应持有本公司 116,568,000 股 H 股。
- （5）根据 Black Rock, Inc. 于 2019 年 7 月 2 日（载述的有关事件的日期为 2019 年 6 月 27 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 Black Rock, Inc. 的若干附属公司持有。
- （6）根据 JPMorgan Chase & Co. 于 2019 年 5 月 23 日（载述的有关事件的日期为 2019 年 5 月 20 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 JPMorgan Chase & Co. 的若干附属公司持有。其持有的 103,872,802 股 H 股（好仓）中的 24,417,040 股以受控制公司权益身份持有；7,594,650 股以投资经理身份持有；1,082,188 股以持有股份的保证权益的人身份持有；61,015 股以受托人身份持有；另外 70,717,909 股（可供借出的股份）以核准借出代理人身份持有。其持有的 10,283,300 股 H 股（淡仓）中的 10,151,800 股以受控制公司权益身份持有；另外 131,500 股以投资经理身份持有。
- （7）根据 Citigroup Inc. 于 2019 年 5 月 20 日（载述的有关事件的日期为 2019 年 5 月 15 日）呈交的股份

权益申报表，该等股份是透过 Citigroup Inc.的若干附属公司持有。其持有的 65,232,528 股 H 股（好仓）中的 9,500 股以持有股份的保证权益的人身份持有；4,004,234 股以受控制公司权益的身份持有；另外 61,218,794 股（可供借出的股份）以核准借出代理人身份持有。其持有的 1,145,487 股 H 股（淡仓）以受控制公司权益身份持有。

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

（四）购回、出售及赎回上市证券

报告期内，本公司或其任何附属公司概无购回、出售及赎回任何本公司上市证券。

（五）优先股发行情况及优先认股权

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

八、董事、监事、高级管理人员及员工情况

（一）报告期内，董事、监事及高级管理人员新聘任或离任情况

本公司第七届董事会和监事会的董事/监事任期于报告期内届满，经 2019 年 5 月 30 日召开的本公司 2018 年度股东周年大会批准，高登榜先生、王建超先生、吴斌先生及李群峰先生获委任本公司第八届董事会执行董事；丁锋先生获委任本公司第八届董事会非执行董事；杨棉之先生、梁达光先生及张云燕女士获委任本公司第八届董事会独立非执行董事；吴小明先生及汪鹏飞先生获委任本公司第八届监事会监事；经公司职工代表大会选举，刘田田先生为本公司第八届监事会职工监事。前述人员的任职于 2018 年度股东周年大会选举通过之日起生效，任期三年。

2019 年 5 月 30 日，本公司召开八届一次董事会会议，一致选举高登榜先生担任公司第八届董事会之董事长，王建超先生担任副董事长；同日召开的本公司八届一次监事会会议一致推选吴小明先生担任公司第八届监事会主席。

2019 年 5 月 30 日，戴国良先生因任期届满不再担任公司独立非执行董事以及董事会辖下委员会有关职务，汪纯健先生卸任本公司职工监事职务，董事会对前述退任董事及监事在任职期间为公司作出的积极贡献表示衷心的感谢！

除此以外，本公司其他董事、监事及高级管理人员之履历没有变动而须按照联交所上市规则第 13.51B（1）条作出披露。

（二）报告期内，董事、监事及高级管理人员持有公司股份数量变动情况

姓名	职务	截至 2018 年 12 月 31 日持股数（股）	报告期内减持股份数（股）	截至 2019 年 6 月 30 日持股数（股）
李晓波	副总经理	193,000	-	193,000
柯秋璧	副总经理	293,845	70,000	223,845

根据公司副总经理柯秋璧先生向公司提交的减持股份计划，公司于 2019 年 3 月 5 日在上交所网站披露了其减持本公司股份之计划。在严格遵守上交所相关业务规则要求的前提下，柯秋璧先生于报告期内累计减持 70,000 股，并于 2019 年 7 月继续减持 3,400 股，即从 2019 年 6 月 3 日至 2019 年 7 月 2 日累计减持 73,400 股公司股份，柯秋璧先生本次减持计划已实施完毕，公司已及时履行信息披露义务。

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

（三）董事、监事和最高行政人员之权益

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

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

（四）《企业管治守则》及《企业管治报告》

报告期内，本公司已遵守联交所上市规则附录 14 载列之《企业管治守则》及《企业管治报告》的全部守则条文（“守则条文”）。

（五）标准守则

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

（六）员工及薪金

截至报告期末，本集团在职员工为 43,508 人，薪金总额约为 344,459 万元，该薪金为员工在报告期内的薪酬总额。

报告期内，本集团中高层管理人员实行年薪制，通过年度目标责任制将年薪收入与产量、销量、效益、成本等关键指标挂钩进行考核；专业技术管理骨干及普通员工实行岗位绩效工资体系，建立了以岗位为基础的对标考核管理体系，将工资收入与岗位指标和职责履行情况挂钩进行考核。

培训方面，本集团广泛组织开展多层次培训，着力提高干部的管理水平，提升员工的专业技能和安全意识。报告期内，本集团进一步完善了总部、区域和子公司三级培训管理体系，强化了专业部室和区域专业组履职能力。本集团总部借助外部培训资源，开展干部脱产培训，有效促进了广大干部生产经营管理能力的提升；各区域着力加强对中层管理人员的培训，开展户外拓展训练、内部研讨交流等多种形式的培训，提升中层管理人员专业管理能力；下属子公司结合员工实际培训需求，分专业、分部门开展员工日常培训工作，为企业生产稳定、管控有效提供人力资源保障。

九、公司债券相关情况

（一）公司债券基本情况

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息 方式	交易 场所
2012年安徽海螺水泥股份有限公司公司债券(“2012年公司债券”)	12海螺02	122203	2012.11.7	2022.11.6	35	5.10	利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付	上交所

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

（二）公司债券受托管理联系人及其联系方式及资信评级机构联系方式

2012年公司债券 债券受托管理人	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层
	联系人	李冰婷
	联系电话	010-5902 6656
2012年公司债券 资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街156号招商国际金融中心C座14层

（三）公司债券募集资金使用情况

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

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

（四）公司债券资信评级机构及跟踪评级情况

根据中诚信证券评估有限公司(以下简称“中诚信”)于2019年5月出具的信用等级通知书(信评委函字[2019]跟踪188号)及跟踪评级报告,中诚信通过对本公司及本公司2012年公司债券信用状况进行跟踪分析,经中诚信证评信用评级委员会审定,维持本公司主体信用等级AAA,评级展望稳定;维持本公司2012年公司债券信用等级AAA。

该跟踪评价报告于 2019 年 5 月 20 日在联交所网站和本公司网站以及 2019 年 5 月 21 日在上交所网站进行披露。

（五）报告期内公司债券增信机制和偿债情况计划

本公司 2012 年公司债券由本公司控股股东海螺集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。截至 2019 年 6 月 30 日，海螺集团对外累计担保余额为 70.96 亿元，占海螺集团截至 2019 年 6 月 30 日之未经审计净资产（不含少数股东权益）的比例为 14.70%。本公司发行的 2012 年公司债券之偿债计划如下：

本公司 2012 年公司债券 10 年期品种的利息，于发行日之后的第 1 年至第 10 年内，在每年的 11 月 7 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付，本金将于 2022 年 11 月 7 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。如投资者行使回售选择权，则其回售部分本次债券的利息，将于发行日之后的第 1 年至第 7 年内，在每年的 11 月 7 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付；回售部分本次债券的本金将于 2019 年 11 月 7 日由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。

报告期内，本公司严格按上述偿债计划执行，切实保障公司债权人的权益。

本公司 2012 年公司债券担保人海螺集团于 2019 年 6 月 30 日之主要财务指标（未经审计）如下：

项 目	2019 年 6 月 30 日
净资产（亿元）	1,353.68
资产负债率（%）	30.93
净资产收益率（%）	12.13
流动比率（倍）	2.39
速动比率（倍）	2.06

（六）公司债券持有人会议召开情况

报告期内，本公司未召开债券持有人会议。

（七）公司债券受托管理人履职情况

报告期内，中德证券有限责任公司于 2019 年 4 月披露了《安徽海螺水泥股份有限公司 2012 年公司债券受托管理事务报告》（2018 年度），内容主要包括发行人年度经营情况和财务状况、募集资金使用情况、公司债券担保人资信情况、本期债券付息情况和跟踪评级情况等。

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

主要指标	2019年 6月30日 (未经审计)	2018年 12月31日	本报告期末比上 年度末增减(%)	变动原因
流动比率(%)	355.47	275.52	上升 79.95 个百分 点	由于应交税费和一年内到期的 非流动负债减少所致
速动比率(%)	322.15	252.49	上升 69.66 个百分 点	由于应交税费和一年内到期的 非流动负债减少所致
资产负债率(%)	19.00	22.15	下降 3.15 个百分 点	由于公司负债总额减少所致
贷款偿还率(%)	100	100	-	-

主要指标	2019年 1-6月 (未经审计)	2018年 1-6月 (未经审计)	本报告期比上 年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保 障倍数	98.69	71.81	37.44	主要系利润总额同比增加所 致
利息偿付率(%)	100	100	-	-

(九) 报告期末公司资产情况

截至报告期末，本公司不存在资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，亦不存在其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

(十) 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

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

(十一) 公司报告期内的银行授信情况

截至报告期末，各家银行为公司提供授信总金额为 888.96 亿元人民币、57.80 亿美元，已使用授信额度 57.35 亿元人民币、5.30 亿美元，尚未使用银行授信额度为 831.61 亿元人民币、52.5 亿美元。报告期内，根据公司经营发展需要，公司新增银行贷款 24.13 亿元，偿还银行贷款 25.50 亿元。

(十二) 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺情况

报告期内，本公司不存在违反债券募集说明书约定的情形。

(十三) 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生对公司经营情况和偿债能力产生影响的重大事项。

十、财务会计报告（未经审计）

安徽海螺水泥股份有限公司

自 2019 年 1 月 1 日
至 2019 年 6 月 30 日止期间财务报表

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表 (未经审计)
2019年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	36,098,012,795	37,619,107,062
交易性金融资产	五、2	13,904,457	25,140,194
应收票据	五、3	10,958,921,057	13,134,237,037
应收账款	五、4	1,270,295,712	1,232,637,935
预付款项	五、5	1,479,349,480	2,108,931,491
其他应收款	五、6	16,376,478,993	11,427,975,928
存货	五、7	6,900,352,919	6,022,717,523
持有待售资产	五、8	9,810,993	62,640,063
其他流动资产	五、9	512,517,216	419,572,589
流动资产合计		73,619,643,622	72,052,959,822
非流动资产：			
长期股权投资	五、10	3,549,799,293	3,181,990,116
其他权益工具投资	五、11	271,395,558	258,679,568
投资性房地产	五、12	89,396,503	64,949,854
固定资产	五、13	59,297,564,232	60,320,463,517
在建工程	五、14	4,658,517,738	3,458,400,315
使用权资产	五、52	51,499,522	-
无形资产	五、15	8,624,444,284	8,371,835,258
商誉	五、16	514,398,098	514,398,098
递延所得税资产	五、17	1,003,734,213	953,856,240
其他非流动资产	五、18	442,229,316	369,819,251
非流动资产合计		78,502,978,757	77,494,392,217
资产总计		152,122,622,379	149,547,352,039

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表(续)(未经审计)
2019年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日
流动负债：			
短期借款	五、19	1,875,824,058	1,376,933,268
应付账款	五、20	5,972,600,467	6,395,728,639
合同负债	五、21	3,157,043,824	3,313,102,709
应付职工薪酬	五、22	662,543,463	1,246,100,404
应交税费	五、23	4,234,713,768	7,247,657,201
其他应付款	五、24	3,755,452,681	3,821,201,414
一年内到期的非流动 负债	五、25	1,052,511,832	2,751,237,021
流动负债合计		20,710,690,093	26,151,960,656
非流动负债：			
长期借款	五、26	3,686,554,950	2,606,582,305
应付债券	五、27	3,498,900,741	3,498,750,180
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	五、52	35,732,540	-
递延收益	五、28	423,287,375	405,888,810
递延所得税负债	五、17	555,001,194	466,296,761
非流动负债合计		8,199,476,800	6,977,518,056
负债合计		28,910,166,893	33,129,478,712

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
资产负债表 (未经审计)
2019年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日
流动资产：			
货币资金	十五、1	30,966,470,137	33,328,259,360
应收票据	十五、2	105,548,456	235,308,404
应收账款	十五、3	59,909,053	59,580,001
预付款项		51,951,877	116,464,797
其他应收款	十五、4	31,709,859,167	33,830,400,699
存货		266,409,706	211,664,207
其他流动资产		12,550,645	633,186
流动资产合计		63,172,699,041	67,782,310,654
非流动资产：			
长期应收款	十五、5	5,190,062,435	5,118,293,360
长期股权投资	十五、6	43,021,941,151	42,245,139,662
其他权益工具投资	五、11	271,395,558	258,679,568
投资性房地产		40,002,758	21,024,878
固定资产	十五、7	952,167,992	999,701,731
在建工程		106,334,752	167,131,611
无形资产		376,589,887	229,959,892
非流动资产合计		49,958,494,533	49,039,930,702
资产总计		113,131,193,574	116,822,241,356

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
资产负债表 (续) (未经审计)
2019年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日
流动负债：			
应付账款		175,381,090	139,577,891
合同负债		49,672,058	37,760,324
应付职工薪酬		63,372,603	126,540,990
应交税费		199,247,590	324,906,061
其他应付款	十五、8	9,222,228,366	9,874,754,195
一年内到期的非流动 负债	十五、9	-	97,500,000
流动负债合计		9,709,901,707	10,601,039,461
非流动负债：			
长期借款	十五、10	100,000,000	-
应付债券	五、27	3,498,900,741	3,498,750,180
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
递延收益		8,380,517	6,400,272
递延所得税负债		64,552,951	59,534,798
非流动负债合计		3,671,834,209	3,564,685,250
负债合计		13,381,735,916	14,165,724,711

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并利润表 (未经审计)
截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	五、34	71,643,825,802	45,742,247,154
二、减：营业成本	五、34	48,398,509,795	25,511,715,591
税金及附加	五、35	669,551,643	688,602,987
销售费用	五、36	1,983,124,621	1,669,270,151
管理费用	五、37	2,165,012,403	1,590,730,671
研发费用	五、38	23,331,631	28,343,615
财务费用 (收益以“-”号填列)	五、39	-629,722,766	-65,547,293
其中：利息费用		234,808,825	252,483,064
利息收入		-786,282,239	-490,116,661
加：其他收益	五、40	429,729,238	392,420,304
投资收益	五、41	682,823,965	269,900,532
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		434,425,491	210,218,825
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、42	-11,235,737	29,984,880
信用减值损失	五、43	-3,208,511	-
资产处置收益	五、44	3,890,890	-
三、营业利润		20,136,018,320	17,011,437,148
加：营业外收入	五、45	251,174,761	234,184,348
减：营业外支出	五、45	51,192,439	59,964,300
四、利润总额		20,336,000,642	17,185,657,196
减：所得税费用	五、46	4,717,521,695	3,875,775,133
五、净利润		15,618,478,947	13,309,882,063
(一) 按持续经营分类：			
1. 持续经营净利润		15,618,478,947	13,309,882,063
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		358,776,574	367,792,715
2. 归属于母公司股东的净利润		15,259,702,373	12,942,089,348

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并利润表 (续) (未经审计)
截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
六、其他综合收益的税后净额	五、31	22,616,129	-72,291,604
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		21,560,550	-74,341,376
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		9,536,992	-45,232,593
1. 其他权益工具公允价值变动		9,536,992	-45,232,593
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		12,023,558	-29,108,783
1. 外币财务报表折算差额		8,873,198	-23,842,031
2. 权益法下可转损益的其他综合收益		3,150,360	-5,266,752
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,055,579	2,049,772
七、综合收益总额		15,641,095,076	13,237,590,459
归属于母公司股东的综合收益总额		15,281,262,923	12,867,747,972
归属于少数股东的综合收益总额		359,832,153	369,842,487
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	五、47	2.88	2.44
(二) 稀释每股收益	五、47	2.88	2.44

此中期财务报表已于 2019 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

高登榜 吴斌

会计机构负责人：_____ (公司盖章)

刘剡

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 利润表 (未经审计)
 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	十五、11	1,679,710,615	1,324,063,437
二、减：营业成本	十五、11	905,278,747	694,122,561
税金及附加		25,319,391	27,040,029
销售费用		47,607,713	41,961,030
管理费用		167,215,801	105,231,012
研发费用		-	3,370,263
财务费用 (收益以“-”号填列)		-914,244,399	-445,183,447
其中：利息费用		91,561,492	143,099,581
利息收入		-1,013,253,450	-593,454,754
加：其他收益		1,807,217	1,051,585
投资收益	十五、12	4,983,354,339	10,004,124,410
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		257,317,307	93,144,764
三、营业利润		6,433,694,918	10,902,697,984
加：营业外收入		8,564,857	47,048,475
减：营业外支出		18,687	39,492,800
四、利润总额		6,442,241,088	10,910,253,659
减：所得税费用		407,988,734	231,675,619
五、净利润		6,034,252,354	10,678,578,040
持续经营净利润		6,034,252,354	10,678,578,040
终止经营净利润		-	-

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 利润表 (续) (未经审计)
 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
六、其他综合收益的税后净额		12,687,352	-50,499,345
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		9,536,992	-45,232,593
1. 其他权益工具公允价值变动		9,536,992	-45,232,593
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		3,150,360	-5,266,752
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		3,150,360	-5,266,752
七、综合收益总额		6,046,939,706	10,628,078,695

此中期财务报表已于 2019 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： _____ 主管会计工作负责人： _____
 高登榜 吴斌

会计机构负责人： _____ (公司盖章)
 刘劼

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并现金流量表 (未经审计)
截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,223,246,069	57,751,180,617
收到的税费返还		444,416,466	416,919,054
收到其他与经营活动有关的现金	五、48(1)	305,182,579	249,557,843
经营活动现金流入小计		91,972,845,114	58,417,657,514
购买商品、接受劳务支付的现金		60,120,136,233	33,311,867,300
支付给职工以及为职工支付的现金		4,001,283,757	3,074,434,036
支付的各项税费		12,225,097,900	9,335,764,831
支付其他与经营活动有关的现金	五、48(2)	1,122,003,529	749,104,897
经营活动现金流出小计		77,468,521,419	46,471,171,064
经营活动产生的现金流量净额	五、49(1)a	14,504,323,695	11,946,486,450
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,051,299,106	13,500,000,000
取得投资收益收到的现金		222,510,274	81,438,601
处置固定资产、无形资产及持有待售资产收回的现金净额		81,257,577	14,119,277
收到其他与投资活动有关的现金	五、48(3)	492,544,321	293,260,144
投资活动现金流入小计		31,847,611,278	13,888,818,022
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,194,376,067	1,750,816,767
投资支付的现金		28,000,000,000	13,000,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、49(2)	149,218,846	190,650,380
支付其他与投资活动有关的现金	五、48(4)	80,280,000	15,399,347
投资活动现金流出小计		31,423,874,913	14,956,866,494
投资活动产生的现金流量净额		423,736,365	-1,068,048,472

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并现金流量表(续)(未经审计)
截至2019年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至2019年 6月30日止 6个月期间	截至2018年 6月30日止 6个月期间
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		365,579,145	142,635,270
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		365,579,145	142,635,270
取得借款收到的现金		2,411,090,107	485,460,018
筹资活动现金流入小计		2,776,669,252	628,095,288
偿还债务支付的现金		2,548,079,471	4,068,804,998
分配股利或偿付利息支付的现金		9,234,054,980	6,746,572,003
其中：子公司支付给少数股东的利润		261,880,648	347,258,556
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48(5)	12,753,005	24,124,000
筹资活动现金流出小计		11,794,887,456	10,839,501,001
筹资活动产生的现金流量净额		-9,018,218,204	-10,211,405,713
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,620,246	4,236,927
五、现金及现金等价物净增加额	五、49(1)b	5,912,462,102	671,269,192
加：期初现金及现金等价物余额		9,857,671,783	10,428,931,906
六、期末现金及现金等价物余额	五、49(3)	15,770,133,885	11,100,201,098

此中期财务报表已于2019年8月22日获董事会批准。

法定代表人： _____ 主管会计工作负责人： _____
高登榜 吴斌

会计机构负责人： _____ (公司盖章)
刘剡

刊载于第63页至第207页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
现金流量表 (未经审计)
截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,896,089,132	1,720,459,996
收到的税费返还	8,004,342	25,550,335
收到其他与经营活动有关的现金	8,845,637,472	48,428,232
经营活动现金流入小计	10,749,730,946	1,794,438,563
购买商品、接受劳务支付的现金	952,438,815	865,182,641
支付给职工以及为职工支付的现金	190,252,934	166,726,423
支付的各项税费	761,713,043	616,666,785
支付其他与经营活动有关的现金	1,782,081,362	1,371,064,289
经营活动现金流出小计	3,686,486,154	3,019,640,138
经营活动产生的现金流量净额	7,063,244,792	-1,225,201,575
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,051,299,106	13,500,000,000
取得投资收益收到的现金	4,700,148,831	9,932,736,540
处置固定资产收回的现金净额	610,226	52,941
收到其他与投资活动有关的现金	1,403,428,774	1,705,934,955
投资活动现金流入小计	37,155,486,937	25,138,724,436
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	188,510,013	123,470,370
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	710,408,292	350,430,128
投资支付的现金	28,000,000,000	13,000,000,000
支付其他与投资活动有关的现金	1,331,318,150	1,885,451,502
投资活动现金流出小计	30,230,236,455	15,359,352,000
投资活动产生的现金流量净额	6,925,250,482	9,779,372,436

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 现金流量表 (续) (未经审计)
 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	100,000,000	-
筹资活动现金流入小计	100,000,000	-
偿还债务支付的现金	97,500,000	2,500,500,000
分配股利或偿付利息支付的现金	8,852,748,790	6,290,036,844
筹资活动现金流出小计	8,950,248,790	8,790,536,844
筹资活动产生的现金流量净额	-8,850,248,790	-8,790,536,844
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,707	3,739,302
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	5,138,210,777	-232,626,681
加：期初现金及现金等价物余额	5,828,259,360	7,527,298,040
六、期末现金及现金等价物余额	10,966,470,137	7,294,671,359

此中期财务报表已于 2019 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： _____ 主管会计工作负责人： _____
 高登榜 吴斌

会计机构负责人： _____ (公司盖章)
 刘剡

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并股东权益变动表 (未经审计)
截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间							截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间						
		归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、本年期初余额		5,299,302,579	10,584,747,968	110,249,690	2,649,651,290	94,044,964,143	3,728,957,657	116,417,873,327	5,299,302,579	10,576,324,900	291,174,141	2,649,651,290	70,589,842,409	2,557,812,041	91,964,107,360
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-	5,609,945	21,560,550	-	6,303,881,014	463,530,650	6,794,582,159	-	3,522,593	-74,341,376	-	6,582,926,253	471,386,261	6,983,493,731
(一) 综合收益总额		-	-	21,560,550	-	15,259,702,373	359,832,153	15,641,095,076	-	-	-74,341,376	-	12,942,089,348	369,842,487	13,237,590,459
(二) 股东投入和减少 资本		-	-	-	-	-	365,579,145	365,579,145	-	-	-	-	-	190,737,035	190,737,035
1. 股东投入的 资本		-	-	-	-	-	365,579,145	365,579,145	-	-	-	-	-	190,737,035	190,737,035
(三) 利润分配	五、33	-	-	-	-	-8,955,821,359	-261,880,648	-9,217,702,007	-	-	-	-	-6,359,163,095	-89,193,261	-6,448,356,356
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-8,955,821,359	-	-8,955,821,359	-	-	-	-	-6,359,163,095	-	-6,359,163,095
3. 非全资子公司 股利		-	-	-	-	-	-261,880,648	-261,880,648	-	-	-	-	-	-89,193,261	-89,193,261
(四) 其他		-	5,609,945	-	-	-	-	5,609,945	-	3,522,593	-	-	-	-	3,522,593
1. 权益法下在被 投资单位其他 所有者权益 变动中享有的 份额		-	5,609,945	-	-	-	-	5,609,945	-	3,522,593	-	-	-	-	3,522,593
三、本期末余额		5,299,302,579	10,590,357,913	131,810,240	2,649,651,290	100,348,845,157	4,192,488,307	123,212,455,486	5,299,302,579	10,579,847,493	216,832,765	2,649,651,290	77,172,768,662	3,029,198,302	98,947,601,091

此中期财务报表已于 2019 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____ (公司盖章)
高登榜 吴斌 刘刻

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 股东权益变动表 (未经审计)
 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间						截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	5,299,302,579	16,803,659,305	167,530,441	2,649,651,290	77,736,373,030	102,656,516,645	5,299,302,579	16,803,659,305	332,627,571	2,649,651,290	56,425,289,201	81,510,529,946
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	1,822,666	12,687,352	-	-2,921,569,005	-2,907,058,987	-	-	-50,499,345	-	4,319,414,945	4,268,915,600
(一) 综合收益总额	-	-	12,687,352	-	6,034,252,354	6,046,939,706	-	-	-50,499,345	-	10,678,578,040	10,628,078,695
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-8,955,821,359	-8,955,821,359	-	-	-	-	-6,359,163,095	-6,359,163,095
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-8,955,821,359	-8,955,821,359	-	-	-	-	-6,359,163,095	-6,359,163,095
(四) 其他	-	1,822,666	-	-	-	1,822,666	-	-	-	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位其他所有者权益变动中享有的份额	-	1,822,666	-	-	-	1,822,666	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	5,299,302,579	16,805,481,971	180,217,793	2,649,651,290	74,814,804,025	99,749,457,658	5,299,302,579	16,803,659,305	282,128,226	2,649,651,290	60,744,704,146	85,779,445,546

此中期财务报表已于 2019 年 8 月 22 日获董事会批准。

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

刊载于第 63 页至第 207 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

一、 公司基本情况

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

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

本报告期内，本集团新增子公司的情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自2018年1月1日起执行了财政部2017年度修订的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则，并自2019年1月1日起执行了财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》(参见附注三、32(1))。

三、 公司重要会计政策和会计估计

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

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并财务状况和财务状况、自2019年1月1日至2019年6月30日止期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

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

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、17）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注三、11(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

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

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

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

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

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

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

(3) 处置子公司

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

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

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

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

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

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

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、15）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注三、11）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、21的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的商业模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收

益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见附注三、9(6)）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

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

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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，但是未保留对该金融资产的控制。

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

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用个别认定计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

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

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

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

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

(8) 可转换工具

- 含权益成分的可转换工具

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

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

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

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

- 不含权益成分的其他可转换工具

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

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

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

(9) 优先股和永续债

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的优先股和永续债，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。本集团对于其发行的不包含权益成分的优先股和永续债，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的优先股和永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回优先股和永续债的，按赎回价格冲减权益。

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

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

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的库存商品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资及共同经营

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制 (参见附注三、11(3)) 且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注三、11(3)) 的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件 (参见附注三、27) 。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

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

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

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

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

(4) 共同经营

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

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

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

12、 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注三、27）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

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

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。本集团在固定资产报废时承担的与环境保护和生态恢复等义务相关的支出，包括在有关固定资产的初始成本中。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

除永久业权土地外，本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注三、27）。永久业权土地无需折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

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

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

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

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注三、15)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

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

在建工程以成本减减值准备(参见附注三、18)在资产负债表内列示。

15、 借款费用

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

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

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

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

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

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

16、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注三、27）。

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

17、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18、 除存货及金融资产外的其他资产减值

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

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

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、19）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

20、预计负债

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

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

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

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

21、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售水泥及水泥制品

贵集团对于销售和贸易的水泥及水泥制品产生的收入是在商品的控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以水泥及水泥制品运离贵集团自有仓库或指定仓库作为销售收入的确认时点。本集团发出账单通常给予客户 30-60 天的信用期，且无任何现金折扣。

(2) 管理咨询，物流，垃圾焚烧及建筑安装服务合同

本集团在提供管理咨询，物流，垃圾焚烧及建筑安装服务的过程中在一段时间内确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本集团单独销售各项服务的价格得出。

22、 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

23、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本集团还参与了由中国相关部门批准的企业年金计划，向该等计划注入的资金于发生时计入当期损益。除上述离职后福利外，本集团目前没有为员工支付离职后福利的重大额外义务。

(3) 辞退福利

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

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

24、 政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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

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

25、 所得税

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

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

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

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

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

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

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

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

26、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、21所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、18所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、9所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

27、 持有待售和终止经营

(1) 持有待售

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

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、19）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、9）、递延所得税资产（参见附注三、25）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、19）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 终止经营

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

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

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

28、 股利分配

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

29、 关联方

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

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

30、 分部报告

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

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

31、 主要会计估计及判断

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

(1) 主要会计估计

除附注五、16和九载有关于商誉减值、金融工具公允价值估值涉及的假设和风险因素的数据相关的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

(a) 应收账款和合同资产减值

如附注三、9所述，本集团以预期信用损失为基础，对应收账款和合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用个别认定法计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日客户及借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(b) 存货跌价准备

如附注三、10所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(c) 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注三、18所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

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

(d) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注三、12、13和16所述，本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(e) 递延所得税资产

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

(2) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

附注七、1(1) 和 2(1) - 披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

32、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更的内容及原因

财政部于 2019 年颁布了以下企业会计准则修订及解释：

- 《企业会计准则第 21 号——租赁 (修订)》(“新租赁准则”)
- 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019] 6 号)
- 《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换 (修订)》(“准则 7 号(2019)”)
- 《企业会计准则第 12 号——债务重组 (修订)》(“准则 12 号(2019)”)

(a) 财会[2019] 6 号

本集团根据财会 [2019] 6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

金额单位：人民币元

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	-	13,134,237,037	13,134,237,037
应收账款	-	1,232,637,935	1,232,637,935
应收票据及应收账款	14,366,874,972	-14,366,874,972	-
合计	14,366,874,972	-	14,366,874,972

金额单位：人民币元

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	-	235,308,404	235,308,404
应收账款	-	59,580,001	59,580,001
应收票据及应收账款	294,888,405	-294,888,405	-
合计	294,888,405	-	294,888,405

(b) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“原租赁准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本集团作为承租人

原租赁准则下，本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本集团对所有其他租赁采用此方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

- 1) 对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第13号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本集团作为出租人

本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

在新租赁准则下，本集团根据新收入准则关于交易价格分摊的规定将合同对价在每个租赁组成部分和非租赁组成部分之间进行分摊。

- 2019年1月1日执行新租赁准则对财务报表的影响

在计量租赁负债时，本集团使用2019年1月1日的增量借款利率来对租赁付款额进行折现。本集团所用的加权平均利率为4.35%至4.90%。

金额单位：人民币元

	本集团	本公司
2018年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额	78,705,508	-
按2019年1月1日本集团增量借款利率折现的现值	61,356,685	-
2019年1月1日新租赁准则下的租赁负债	60,630,185	-
上述折现的值与租赁负债之间差额	726,500	-

本集团以按照财会[2019]6号规定追溯调整后的比较财务报表为基础，对执行新租赁准则对2019年1月1日合并资产负债表各项目的调整影响汇总如下：

金额单位：人民币元

	本集团		
	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产			
非流动资产：			
使用权资产	-	60,630,185	60,630,185
非流动资产合计	77,494,392,217	77,555,022,402	60,630,185
资产总计	149,547,352,039	149,607,982,224	60,630,185
负债和股东权益			
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	2,751,237,021	2,770,215,950	18,978,929
流动负债合计	26,151,960,656	26,170,939,585	18,978,929
非流动负债：			

租赁负债	-	41,651,256	41,651,256
非流动负债合计	6,977,518,056	7,019,169,312	41,651,256
负债合计	33,129,478,712	33,190,108,897	60,630,185
负债和股东权益总计	149,547,352,039	149,607,982,224	60,630,185

执行新租赁准则对2019年1月1日母公司各项目无影响。

(c) 准则7号(2019)

准则7号(2019)细化了非货币性资产交换准则的适用范围，明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法，修订了以公允价值为基础计量的非货币性资产交换中同时换入或换出多项资产时的计量原则，此外新增了对非货币资产交换是否具有商业实质及其原因的披露要求。

准则7号(2019)自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据该准则规定进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生影响。

(d) 准则12号(2019)

准则12号(2019)修改了债务重组的定义，明确了该准则的适用范围，并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。对于以资产清偿债务方式进行债务重组的，准则12号(2019)修改了债权人受让非金融资产初始确认时的计量原则，并对于债务人在债务重组中产生的利得和损失不再区分资产转让损益和债务重组损益两项损益进行列报。对于将债务转为权益工具方式进行债务重组的，准则12号(2019)修改了债权人初始确认享有股份的计量原则，并对于债务人初始确认权益工具的计量原则增加了指引。

准则12号(2019)自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至准则施行日之间发生的债务重组根据该准则规定进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生影响。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%及13% (2019年4月1日起，原适用10%和16%税率的，税率分别调整为9%、13%。)
城市维护建设税	按实际缴纳增值税及营业税计征	1%或5%或7%
教育费附加	按实际缴纳增值税及营业税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税及营业税计征	1%或2%
资源税	按照应税石灰石销售额乘以相应税率及粘土等实际开采立方米乘以相应税率计征	石灰石税率4.5%或6%，粘土每立方米人民币0.5元至人民币2元
土地使用税	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征	每平方米人民币0.6元至人民币30元
环境保护税	按应税污染物排放量折合的污染当量数乘以适用税额计征	大气污染物税额标准为每污染当量人民币1.2元至人民币8.4元；水污染物税额标准为每污染当量人民币1.4元至人民币8.4元
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，除注2

除下述注2所述子公司及海螺国际控股(香港)有限公司(“海螺国际”)的法定税率为16.5%、伏尔加海螺水泥有限责任公司(“伏尔加海螺”)和马德望海螺水泥有限公司(“马德望海螺”)的法定税率为20%、琅勃拉邦海螺水泥有限公司(“琅勃拉邦海螺”)、万象海螺水泥有限公司(“万象海螺”)的法定税率为24%以及卡尔希海螺水泥外国企业有限责任公司(“卡尔希海螺”)的法定税率7.5%外，本公司及各子公司本期适用的所得税税率为25%(2018年：25%)。

2、 税收优惠及批文

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
平凉海螺水泥有限责任公司（“平凉海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
达州海螺水泥有限责任公司（“达州海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
广元海螺水泥有限责任公司（“广元海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
重庆海螺水泥有限责任公司（“重庆海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
礼泉海螺水泥有限责任公司（“礼泉海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司（“贵阳海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
贵定海螺盘江水泥有限责任公司（“贵定海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
遵义海螺盘江水泥有限责任公司（“遵义海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
千阳海螺水泥有限责任公司（“千阳海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
巴中海螺水泥有限公司（“巴中海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
文山海螺水泥有限公司（“文山海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
隆安海螺有限责任公司（“隆安海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
临夏海螺水泥有限责任公司（“临夏海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
贵州六矿瑞安水泥有限公司（“六矿瑞安”）	15%	西部大开发（注（i））
乾县海螺水泥有限责任公司（“乾县海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
黔西南州发展资源开发有限公司（“黔西南公司”）	15%	西部大开发（注（i））
四川南威水泥有限公司（“南威水泥”）	15%	西部大开发（注（i））
梁平海螺水泥有限责任公司（“梁平海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
铜仁海螺盘江水泥有限责任公司（“铜仁海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
云南壮乡水泥股份有限公司（“壮乡水泥”）	15%	西部大开发（注（i））
宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司（“凤凰山公司”）	15%	西部大开发（注（i））
宝鸡众喜金陵河水泥有限公司（“金陵河公司”）	15%	西部大开发（注（i））
广西凌云通鸿水泥有限公司（“凌云通鸿”）	15%	西部大开发（注（i））
保山海螺水泥有限责任公司（“保山海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
赣州海螺水泥有限责任公司（“赣州海螺”）	15%	西部大开发（注（i））
哈密弘毅建材有限责任公司（“哈密建材”）	15%	西部大开发（注（i））
盈江县允罕水泥有限责任公司（“盈江允罕”）	15%	西部大开发（注（i））

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
昆明海螺水泥有限公司(“昆明海螺”)	15%	西部大开发(注(i))
陕西铜川凤凰建材有限公司(“凤凰建材”)	15%	西部大开发(注(i))
重庆海螺物资贸易有限责任公司(“重庆物贸”)	15%	西部大开发(注(i))
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司(“海螺建安”)	15%	高新技术企业(注(ii))
安徽海螺暹罗耐火材料有限公司(“耐火材料”)	15%	高新技术企业(注(ii))

注(i) 根据国家税务总局于2015年3月10日颁布的2015年第4号《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局于2018年4月25日颁布的2018年第23号《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。上述30家企业中，均通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠，上述企业2019年度适用税率均为15%。

注(ii) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条(第二款)国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据《高新技术企业管理办法》第九条，通过认定的高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为三年。海螺建安于2015年取得高新技术企业认定并于2018年通过复查，于2018年起享受15%的优惠税率，有效期限为三年。耐火材料于2016年取得高新技术企业认定并取得主管税务机关的相关批复，于本年提交资料复查，适用15%的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币	24,286	1	24,286	67,583	1	67,583
美元	7,997	6.8747	54,977	19,140	6.8632	131,362
印尼盾	151,688,610	0.48615/ 千印尼盾	73,743	158,381,570	0.47394/ 千印尼盾	75,063
老挝基普	62,098,000	0.81967/ 千老挝基普	50,900	12,945,500	0.84034/ 千老挝基普	10,879
缅甸元	89,247,487	4.53165/ 千缅甸元	404,438	16,348,300	4.42988/ 千缅甸元	72,421
银行存款：						
人民币	35,309,299,871	1	35,309,299,871	37,076,398,114	1	37,076,398,114
美元	52,783,147	6.8747	362,868,301	28,731,182	6.8632	197,187,848
印尼盾	149,200,667,627	0.48615/ 千印尼盾	72,533,905	140,905,929,021	0.47394/ 千印尼盾	66,780,956
港币	909,127	0.8797	799,759	10,260,331	0.8762	8,990,102
老挝基普	1,308,011,547	0.81967/ 千老挝基普	1,072,138	1,752,988,076	0.84034/ 千老挝基普	1,473,106
卢布	28,302,271	0.10901 / 卢布	3,085,231	44,470,448	0.09864/ 卢布	4,386,565
缅甸元	3,119,674,013	4.53165/ 千缅甸元	14,137,271	249,046,475	4.42988/ 千缅甸元	1,103,246
苏姆	11,625,730,523	0.80219/ 千苏姆	9,326,045	5,536,151,537	0.82937/ 千苏姆	4,591,518
其他货币资金：						
人民币	324,281,930	1	324,281,930	257,838,299	1	257,838,299
合计			36,098,012,795			37,619,107,062
其中：						
存放在境外的 款项总额			453,538,022			346,930,793

于2019年6月30日，本集团的银行存款包括定期存款人民币29,007,431,324元（2018年12月31日：人民币30,051,753,328元）。

于2019年6月30日，本集团的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币25,943,755元（2018年12月31日：人民币37,991,803元），专项保证金人民币298,338,175元（2018年12月31日：人民币219,846,496元）。

2、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

金额单位：人民币元

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：外汇衍生工具	13,904,457	25,140,194
合计	13,904,457	25,140,194

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	10,957,921,057	13,093,835,783
商业承兑汇票	1,000,000	40,401,254
合计	10,958,921,057	13,134,237,037

上述票据均为一年内到期。

(2) 于2019年6月30日，本集团无已质押的应收票据(2018年12月31日：无)。

(3) 期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

金额单位：人民币元

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,250,351,921	2,612,227,825
商业承兑汇票	-	1,000,000
合计	6,250,351,921	2,613,227,825

于2019年6月30日，本集团为结算贸易应付款项人民币6,250,351,921元(2018年12月31日：人民币8,794,473,436元)而将等额的未到期应收票据背书予供货商，而由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团背书予供货商的未到期应收票据款项，2019年6月30日为人民币6,250,351,921元(2018年12月31日：人民币8,794,473,436元)。

于2019年6月30日，本集团未到期应收票据人民币2,613,227,825元(2018年12月31日：人民币3,284,639,072元)背书予供货商以结算应付账款未被终止确认，主要是因为管理层认为票据所有权之信贷风险尚未实质转移。其相对应的应付账款也未终止确认。上述未到期应收票据以及应付账款的面值约等于其公允价值。该等未到期应收票据期限均为一年以内。

本期本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2019年6月30日	2018年12月31日
1. 应收关联公司	7,441,889	5,491,314
2. 其他客户	1,276,382,239	1,237,466,526
小计	1,283,824,128	1,242,957,840
减：坏账准备	13,528,416	10,319,905
合计	1,270,295,712	1,232,637,935

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	1,268,538,897	1,230,621,580
1年至2年(含2年)	5,404,603	3,353,831
2年至3年(含3年)	898,199	-
3年以上	8,982,429	8,982,429
小计	1,283,824,128	1,242,957,840
减：坏账准备	13,528,416	10,319,905
合计	1,270,295,712	1,232,637,935

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

金额单位：人民币元

类别	截止至 2019 年 6 月 30 日					截止至 2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,283,824,128	100%	13,528,416	1%	1,270,295,712	1,242,957,840	100%	10,319,905	1%	1,232,637,935
合计	1,283,824,128	100%	13,528,416	1%	1,270,295,712	1,242,957,840	100%	10,319,905	1%	1,232,637,935

(a) 应收账款预期信用损失的评估:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

截止至2019年6月30日

金额单位：人民币元

	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
未逾期	0%	1,125,374,068	-
逾期3个月以内	0%	105,451,010	-
逾期3至6个月	5%	15,792,814	789,641
逾期6至12个月	10%	26,069,741	2,606,974
逾期12至24个月	20%	1,255,867	251,173
逾期超过24个月	100%	9,880,628	9,880,628
合计		1,283,824,128	13,528,416

截止至2018年12月31日

金额单位：人民币元

	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	0%	1,150,569,763	-
逾期3个月以内	0%	68,735,144	-
逾期3至6个月	5%	9,299,080	464,954
逾期6至12个月	10%	2,017,624	201,762
逾期12至24个月	20%	3,353,800	670,760
逾期超过24个月	100%	8,982,429	8,982,429
合计		1,242,957,840	10,319,905

违约损失率基于过去五年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况

金额单位：人民币元

	2019年6月30日	2018年12月31日
原金融工具准则下的余额	-	8,982,429
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-
期 / 年初余额	10,319,905	8,982,429
本期 / 年计提	3,767,596	1,337,476
本期 / 年收回或转回	-559,085	-
本期 / 年核销	-	-
期 / 年末余额	13,528,416	10,319,905

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	期末余额	占应收账款 余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
1. 客户 A	138,111,196	10.76%	-
2. 客户 B	116,279,991	9.06%	-
3. 客户 C	60,380,753	4.70%	-
4. 客户 D	56,505,561	4.40%	-
5. 客户 E	36,814,874	2.87%	-
合计	408,092,375	31.79%	-

5、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
预付货款	1,480,615,701	2,110,197,712
减：减值准备	1,266,221	1,266,221
合计	1,479,349,480	2,108,931,491

(2) 预付款项按账龄列示如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,477,910,309	99.81%	2,108,241,484	99.91%
1至2年(含2年)	1,264,172	0.09%	195,007	0.01%
2至3年(含3年)	174,999	0.01%	495,000	0.02%
3年以上	1,266,221	0.09%	1,266,221	0.06%
小计	1,480,615,701	100%	2,110,197,712	100%
减: 减值准备	1,266,221	-	1,266,221	-
合计	1,479,349,480	100%	2,108,931,491	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

金额单位: 人民币元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 供应商 A	预付货款	108,650,000	一年以内	7.34%	-
2. 供应商 B	预付货款	55,403,299	一年以内	3.74%	-
3. 供应商 C	预付货款	52,600,800	一年以内	3.55%	-
4. 供应商 D	预付货款	47,085,518	一年以内	3.18%	-
5. 供应商 E	预付货款	44,883,682	一年以内	3.03%	-
合计		308,623,299		20.84%	-

6、其他应收款

金额单位: 人民币元

	注	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息	(1)	613,843,153	294,016,648
应收股利	(2)	27,583,654	-
其他	(3)	15,735,052,186	11,133,959,280
合计		16,376,478,993	11,427,975,928

(1) 应收利息

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
定期存款	613,843,153	294,016,648
合计	613,843,153	294,016,648

本集团于2019年6月30日无逾期的应收利息。（2018年12月31日：无）

(2) 应收股利

金额单位：人民币元

被投资单位	2019年6月30日	2018年12月31日
安徽海螺川崎装备制造有限公司 (“海螺川崎装备制造”)	11,517,730	-
中国西部水泥有限公司(“西部水泥”)	16,065,924	-
合计	27,583,654	-

(3) 其他

(a) 按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2019年6月30日	2018年12月31日
1. 应收关联方	136,619,395	126,585,178
2. 委托理财*	14,649,765,000	10,123,876,800
3. 其他	977,023,694	911,853,205
小计	15,763,408,089	11,162,315,183
减：坏账准备	28,355,903	28,355,903
合计	15,735,052,186	11,133,959,280

*：于2019年6月30日，委托理财为本集团向特定银行购买的理财产品，共计人民币14,500,000,000元，收益率为4.10%~5.10%，将于2019-2020年到期。

(b) 按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	15,693,211,494	11,091,930,938
1年至2年(含2年)	27,242,882	26,009,093
2年至3年(含3年)	14,597,810	16,019,249
3年以上	28,355,903	28,355,903
小计	15,763,408,089	11,162,315,183
减: 坏账准备	28,355,903	28,355,903
合计	15,735,052,186	11,133,959,280

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

金额单位：人民币元

类别	2019年6月30日					2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备										
组合 1	1,033,643,089	7%	28,355,903	3%	1,005,287,186	928,438,383	8%	28,355,903	3%	900,082,480
组合 2	80,000,000	1%	-	0%	80,000,000	110,000,000	1%	-	0%	110,000,000
组合 3	14,649,765,000	92%	-	0%	14,649,765,000	10,123,876,800	91%	-	0%	10,123,876,800
合计	15,763,408,089	100%	28,355,903	1%	15,735,052,186	11,162,315,183	100%	28,355,903	1%	11,133,959,280

(i) 2019年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

对于单项测试未发生减值的其他应收款，本集团会将其包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试。

确认组合的依据	按其他应收款项性质划分
组合 1	除政府代垫款及银行委托理财产品以外的其他应收款
组合 2	政府代垫款
组合 3	银行委托理财产品

(d) 坏账准备的变动情况

金额单位：人民币元

	2019年6月30日	2018年12月31日
原金融工具准则下的余额	-	27,260,438
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-
期 / 年初余额	28,355,903	27,260,438
本期 / 年计提	-	1,095,465
本期 / 年收回或转回	-	-
本期 / 年核销	-	-
期 / 年末余额	28,355,903	28,355,903

(e) 按款项性质分类情况

金额单位：人民币元

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
1. 向地方政府提供的贷款	80,000,000	110,000,000
2. 存出保证金	385,554,037	410,357,659
3. 委托理财	14,649,765,000	10,123,876,800
4. 其他	648,089,052	518,080,724
小计	15,763,408,089	11,162,315,183
减：坏账准备	28,355,903	28,355,903
合计	15,735,052,186	11,133,959,280

(f) 按欠款方归集的期末余额前五名的情况

金额单位：人民币元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 银行 A	委托理财	9,593,030,685	一年以内	60.86%	-
2. 银行 B	委托理财	3,038,761,644	一年以内	19.28%	-
3. 银行 C	委托理财	2,017,972,671	一年以内	12.80%	-
4. 客户 F	应收设备款项及服务费	57,497,761	一年以内	0.36%	-
5. 客户 G	向地方政府提供的贷款	35,000,000	一年以内	0.22%	-
合计		14,742,262,761		93.52%	-

7、 存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币元

存货种类	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,905,124,533	5,959,771	3,899,164,762	3,396,358,927	5,959,771	3,390,399,156
在产品	291,263,571	-	291,263,571	276,730,761	-	276,730,761
库存商品	2,713,227,386	3,302,800	2,709,924,586	2,358,890,406	3,302,800	2,355,587,606
合计	6,909,615,490	9,262,571	6,900,352,919	6,031,980,094	9,262,571	6,022,717,523

上述存货预计于一年内流转。

(2) 存货跌价准备

金额单位：人民币元

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,959,771	-	-	-	-	5,959,771
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	3,302,800	-	-	-	-	3,302,800
合计	9,262,571	-	-	-	-	9,262,571

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

8、 持有待售资产

金额单位：人民币元

	持有待售资产组		合计	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
固定资产及无形资产	9,810,993	13,271,400	9,810,993	13,271,400

2018年10月，由于政府建设规划需要，需征收本公司部分子公司之部分土地，因此本集团管理层将该土地及附着物出售。于2019年6月30日，上述拟出售的土地及附着物作为持有待售的处置组列报。

9、其他流动资产

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
预缴所得税	84,743,686	64,949,167
待抵扣增值税	413,337,704	352,193,378
预缴其他税费	14,435,826	2,430,044
合计	512,517,216	419,572,589

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
对合营企业的投资	1,663,894,284	1,399,759,675
对联营企业的投资	1,885,905,009	1,782,230,441
小计	3,549,799,293	3,181,990,116
减：减值准备		
- 合营企业	-	-
- 联营企业	-	-
合计	3,549,799,293	3,181,990,116

(2) 长期股权投资本期变动情况分析如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备		
合营企业										
海螺川崎装备制造	285,137,332	-	-	3,606,615	-	-	-11,517,730	-	277,226,217	-
中缅(芜湖)国际贸易有限公司 (“中缅贸易”)	318,839,607	-	-	853,821	-	-	-	-	319,693,428	-
西巴水泥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
缅甸海螺水泥有限公司 (“缅甸海螺”)	75,200,945	-	-	42,168,041	2,432,304	-	-	-	119,801,290	-
缅甸海螺(仰光)水泥有限公司 (“仰光海螺”)	19,391,181	13,461,200	-	743,614	718,056	-	-	-	34,314,051	-
淮北矿业相山水泥有限责任公司 (“相山水泥”)	701,190,610	-	-	209,846,022	-	1,822,666	-	-	912,859,298	-
小计	1,399,759,675	13,461,200	-	257,218,113	3,150,360	1,822,666	-11,517,730	-	1,663,894,284	-
联营企业										
安徽朱家桥水泥有限公司 (“朱家桥水泥”)	51,199,912	-	-51,199,912	-	-	-	-	-	-	-
西部水泥	1,731,030,529	-	-	167,153,125	-	3,787,279	-16,065,924	-	1,885,905,009	-
小计	1,782,230,441	-	-51,199,912	167,153,125	-	3,787,279	-16,065,924	-	1,885,905,009	-
合计	3,181,990,116	13,461,200	-51,199,912	424,371,238	3,150,360	5,609,945	-27,583,654	-	3,549,799,293	-

注：合营企业和联营企业的详细信息参见附注七、2。

11、 其他权益工具投资

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
安徽新力金融股份有限公司	271,395,558	258,679,568
合计	271,395,558	258,679,568

本集团其他权益工具投资是本集团并非用于交易目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团其他权益工具投资为于上海证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按2019年6月30日的市场报价确定。

12、 投资性房地产

金额单位：人民币元

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值			
期初余额	76,697,255	2,734,618	79,431,873
本期增加			
- 固定资产转入	26,878,088	-	26,878,088
本期减少			
期末余额	103,575,343	2,734,618	106,309,961
累计折旧			
期初余额	13,743,672	738,347	14,482,019
本期增加			
- 本期计提	1,336,453	27,346	1,363,799
- 固定资产转入累计折旧	1,067,640	-	1,067,640
本期减少			
期末余额	16,147,765	765,693	16,913,458
减值准备			
期初及期末余额	-	-	-
账面价值			
期末	87,427,578	1,968,925	89,396,503
期初	62,953,583	1,996,271	64,949,854

于2019年6月30日，本集团投资性房地产没有发生减值。

于2019年6月30日，本集团投资性房地产无尚未办妥产权证的情况。

13、 固定资产

金额单位：人民币元

项目	永久业权土地、 房屋及建筑物	机器设备	办公设备及 其他设备	运输工具	合计
原值					
期初余额	42,667,215,201	54,922,157,371	832,329,082	2,010,273,514	100,431,975,168
本期增加					
- 购置	26,417,394	261,130,174	37,697,701	44,090,342	369,335,611
- 在建工程转入	588,883,197	528,569,284	4,878,417	12,527	1,122,343,425
本期处置或报废	13,003,580	199,979,556	6,209,403	66,096,190	285,288,729
本期转入投资性房地产	26,878,088	-	-	-	26,878,088
期末余额	43,242,634,124	55,511,877,273	868,695,797	1,988,280,193	101,611,487,387
累计折旧					
期初余额	10,354,263,346	27,010,307,870	593,138,121	1,569,259,505	39,526,968,842
本期计提	705,327,235	1,566,835,534	46,852,986	101,478,248	2,420,494,003
本期处置或报废	3,129,929	146,181,556	6,141,503	61,505,666	216,958,654
本期转入投资性房地产	1,067,640	-	-	-	1,067,640
期末余额	11,055,393,012	28,430,961,848	633,849,604	1,609,232,087	41,729,436,551
减值准备					
期初余额	318,792,721	265,714,236	28,266	7,586	584,542,809
本期转销	-	56,205	-	-	56,205
期末余额	318,792,721	265,658,031	28,266	7,586	584,486,604
账面价值					
期末	31,868,448,391	26,815,257,394	234,817,927	379,040,520	59,297,564,232
期初	31,994,159,134	27,646,135,265	239,162,695	441,006,423	60,320,463,517

于2019年6月30日，本集团无固定资产作为本集团负债的抵押物(2018年：无)。

本集团本期无新增固定资产减值准备(2018年12月31日：人民币197,436,072元)。

本集团本期因处置固定资产而转出计提的减值准备人民币56,205元(2018年：人民币2,933,219元)。

14、 在建工程

金额单位：人民币元

项目	注	2019年6月30日	2018年12月31日
在建工程	(1)	3,021,013,757	1,908,873,938
工程物资	(3)	1,637,503,981	1,549,526,377
合计		4,658,517,738	3,458,400,315

(1) 在建工程情况

金额单位：人民币元

2019年6月30日			2018年12月31日		
账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3,023,866,425	2,852,668	3,021,013,757	1,911,726,606	2,852,668	1,908,873,938

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产/ 无形资产	期末余额	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中： 本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
扶绥海螺水泥有限公司（“扶绥海螺”）二期1#、2#水泥磨辊压机技改及码头增建泊位	113,360,000	30,835,200	37,062,800	-58,996,780	8,901,220	60%	部分投产	-	-	-	自有资金
安徽长丰海螺水泥有限公司（“长丰海螺”）异地迁建165万t/a水泥粉磨	256,930,000	332,953	42,456,153	-	42,789,106	17%	在建	-	-	-	自有资金
湛江海螺水泥有限公司（“湛江海螺”）1#、2#两台Φ4.2×14.5米水泥磨辊压机技改	67,830,000	9,738,406	52,566,015	-62,304,421	-	100%	投产	-	-	-	自有资金
池州海螺新材料有限责任公司（“池州新材料”）一期500万吨溶剂北山项目	437,210,000	6,758,406	51,351,340	-	58,109,746	13%	在建	-	-	-	自有资金
缅甸海螺（曼德勒）水泥有限公司（“曼德勒海螺”）一期熟料线及燃煤电站	1,690,850,000	39,730,872	136,846,904	-	176,577,776	10%	在建	-	-	-	自有资金
琅勃拉邦水泥有限公司（“琅勃拉邦海螺”）一期2500t/d熟料线及配套140万t/a粉磨站、4.5MW余热发电	851,920,000	234,756,204	68,504,909	-	303,261,113	36%	在建	-	-	-	自有资金
安徽枞阳海螺水泥股份有限公司（“枞阳海螺”）110万t/a水泥磨技改项目、4#窑三风机技改、粉磨站及一二期石灰石破碎机移位技改、4#5#6#电收尘改造项目	238,860,000	72,925,343	138,349,851	-110,387,635	100,887,559	88%	部分投产	-	-	-	自有资金
隆安海螺水泥股份有限公司（“隆安海螺”）那发矿山破碎及石灰石输送廊道（含隧道）及200万t/a石灰岩新型材料（含40万t/a机制砂）	188,260,000	61,268,988	71,709,691	-	132,978,679	71%	在建	-	-	-	自有资金
重庆海螺水泥有限责任公司（“重庆海螺”）200万t/a骨料项目	73,940,000	43,554,517	24,365,984	-65,744,866	2,175,635	92%	主体工程投产	-	-	-	自有资金

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 / 无形资产	期末余额	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中： 本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
安徽海螺水泥股份有限公司白马山水泥厂(“白马厂”)5#6#水泥磨辊压机技改、CO2 捕集纯化 (CCS) 项目	92,570,000	35,777,864	7,333,243	-	43,111,107	47%	部分投产	-	-	-	自有资金
其他		1,376,047,853	1,702,310,207	-923,283,576	2,155,074,484			-	-	-	自有资金
合计		1,911,726,606	2,332,857,097	-1,220,717,278	3,023,866,425			-	-	-	

(3) 工程物资

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
预付大型设备款	912,145,836	1,004,294,774
专用设备	717,233,016	541,822,274
专用材料	8,125,129	3,409,329
合计	1,637,503,981	1,549,526,377

15、 无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位：人民币元

项目	土地使用权	矿山开采权	粘土取土权	其他	合计
账面原值					
期初余额	5,956,927,155	4,282,186,680	56,653,387	181,182,305	10,476,949,527
本期增加					
- 购置	94,300,083	221,336,575	1,120,415	9,268,660	326,025,733
- 在建工程转入	37,948,168	60,425,685	-	-	98,373,853
期末余额	6,089,175,406	4,563,948,940	57,773,802	190,450,965	10,901,349,113
累计摊销					
期初余额	1,035,552,392	1,026,787,271	19,923,012	22,851,594	2,105,114,269
本期计提	70,207,147	93,881,365	2,430,748	5,271,300	171,790,560
期末余额	1,105,759,539	1,120,668,636	22,353,760	28,122,894	2,276,904,829
减值准备					
期初及期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末账面价值	4,983,415,867	3,443,280,304	35,420,042	162,328,071	8,624,444,284
期初账面价值	4,921,374,763	3,255,399,409	36,730,375	158,330,711	8,371,835,258

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

金额单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	38,122,627	申请登记注册中
矿山开采权	216,033,420	申请登记注册中
粘土取土权	2,760,000	申请登记注册中

16、 商誉

金额单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期处置	期末余额
账面原值				
分宜海螺水泥有限责任公司 (“分宜海螺”)	16,119,621	-	-	16,119,621
贵阳海螺	14,215,986	-	-	14,215,986
贵定海螺	8,018,620	-	-	8,018,620
遵义海螺	990,744	-	-	990,744
隆安海螺	37,297,978	-	-	37,297,978
众喜项目*	116,066,524	-	-	116,066,524
六矿瑞安	720,244	-	-	720,244
亳州海螺水泥有限责任公司 (“亳州海螺”)	847,196	-	-	847,196
凌云通鸿	18,111,842	-	-	18,111,842
临夏海螺	86,977,238	-	-	86,977,238
盈江允罕	376,340	-	-	376,340
云峰新能源	27,248,174	-	-	27,248,174
湖南省云峰水泥有限公司 (“湖南云峰”)	41,722,799	-	-	41,722,799
涟源海螺水泥有限责任公司 (“涟源海螺”)	5,843,883	-	-	5,843,883
赣州海螺	89,173,499	-	-	89,173,499
巢湖海螺水泥有限责任公司 (“巢湖海螺”)	29,917,218	-	-	29,917,218
广东清远广英水泥有限公司 (“广东广英”)	20,750,192	-	-	20,750,192
小计	514,398,098	-	-	514,398,098
减值准备	-	-	-	-
合计	514,398,098	-	-	514,398,098

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

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

商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算和11.37%的税前折现率预计资产组的未来现金流量现值。超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计该资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。

基于本集团商誉减值测试结果，于2019年6月30日，本集团无需计提商誉减值准备（2018年12月31日：无）。

17、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
资产减值准备	635,633,494	139,497,748	632,481,188	138,709,115
可抵扣亏损	771,898,002	197,694,374	771,894,632	186,610,651
内部交易未实现利润	1,636,293,412	409,073,353	1,524,556,982	381,139,246
递延收益	410,233,525	90,916,939	394,230,229	86,485,684
递延抵税支出	674,800,000	168,700,000	653,333,333	163,333,333
新租赁准则产生的影响	1,094,353	273,588	-	-
小计	4,129,952,786	1,006,156,002	3,976,496,364	956,278,029
互抵金额	-9,687,156	-2,421,789	-9,687,156	-2,421,789
互抵后的金额	4,120,265,630	1,003,734,213	3,966,809,208	953,856,240
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	-1,017,260,862	-254,315,215	-1,043,851,960	-260,962,990
固定资产折旧	-972,340,290	-243,085,066	-592,411,684	-148,102,921
其他权益工具投资公允价值变动	-226,186,348	-56,546,588	-213,470,358	-53,367,590
交易性金融资产公允价值变动	-13,904,457	-3,476,114	-25,140,194	-6,285,049
小计	-2,229,691,957	-557,422,983	-1,874,874,196	-468,718,550
互抵金额	9,687,156	2,421,789	9,687,156	2,421,789
互抵后的金额	-2,220,004,801	-555,001,194	-1,865,187,040	-466,296,761

(2) 未确认递延所得税资产明细

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
可抵扣亏损	15,413,102	15,934,324
合计	15,413,102	15,934,324

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币元

年份	2019年6月30日	2018年12月31日
2019年	6,684,257	6,684,257
2020年	7,232,253	7,232,253
2021年	810,848	1,347,368
2022年	24,957	24,957
2023年	645,489	645,489
2024年	15,298	-
合计	15,413,102	15,934,324

18、 其他非流动资产

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
代政府代垫款	395,645,718	341,454,305
预付土地款	89,881,180	102,723,632
关联方借款	27,960,000	27,960,000
其他	8,742,418	7,681,314
小计	522,229,316	479,819,251
减：一年内到期部分	80,000,000	110,000,000
合计	442,229,316	369,819,251

19、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
信用借款	1,875,824,058	1,376,933,268
合计	1,875,824,058	1,376,933,268

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团本期无此类事项 (2018年：无)。

20、 应付账款

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付账款	5,972,600,467	6,395,728,639

于2019年6月30日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款 (2018年12月31日：无)。

21、 合同负债

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
水泥及水泥制品销售合同的预收款	3,157,043,824	3,313,102,709

合同负债主要涉及本集团从水泥及水泥制品客户的销售合同中收取的预收款。该预收款根据客户订单及提货量全额收取。该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

本集团的合同负债余额本期的重大变动如下：

金额单位：人民币元

变动原因	变动金额
包括在合同负债期初账面价值中的金额所确认的收入	-3,313,102,709
因收到现金而增加的金额 (不包含本期已确认为收入的金额)	3,157,043,824

22、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

金额单位：人民币元

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,243,566,900	3,048,447,112	3,632,475,132	659,538,880
离职后福利 - 设定提存计划	2,533,504	396,140,916	395,669,837	3,004,583
合计	1,246,100,404	3,444,588,028	4,028,144,969	662,543,463

(2) 短期薪酬

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,224,832,152	2,382,246,456	3,050,381,561	556,697,047
职工福利费	-	213,952,342	213,909,259	43,083
社会保险费				
医疗保险费	1,783,204	112,719,381	110,910,186	3,592,399
工伤保险费	264,326	18,930,304	18,883,225	311,405
生育保险费	95,345	9,588,323	9,347,531	336,137
住房公积金	3,732	187,644,228	187,647,960	-
工会经费和职工教育经费	16,588,141	123,366,078	41,395,410	98,558,809
合计	1,243,566,900	3,048,447,112	3,632,475,132	659,538,880

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,190,517	276,348,049	275,683,806	2,854,760
失业保险费	101,753	8,734,961	8,714,087	122,627
企业年金缴费	241,234	111,057,906	111,271,944	27,196
合计	2,533,504	396,140,916	395,669,837	3,004,583

23、 应交税费

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	741,303,908	1,968,398,406
企业所得税	2,317,365,806	4,156,124,688
资源税	83,829,837	162,074,425
重大水利工程建设基金、 可再生能源附加	577,130,789	540,404,091
土地使用税	50,479,802	40,959,278
教育费附加	16,733,925	29,582,452
城市维护建设税	28,254,145	68,331,376
其他	419,615,556	281,782,485
合计	4,234,713,768	7,247,657,201

24、 其他应付款

金额单位：人民币元

	注	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	(1)	156,375,343	44,660,322
其他	(2)	3,599,077,338	3,776,541,092
合计		3,755,452,681	3,821,201,414

(1) 应付利息

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
长期借款利息	11,693,353	9,349,592
公司债券利息	115,729,769	26,479,769
短期借款利息	28,952,221	8,830,961
合计	156,375,343	44,660,322

2019年6月30日无已逾期未支付的利息(2018年12月31日：无)。

(2) 其他

(a) 按款项性质列示其他应付款：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付工程、设备款	1,151,798,149	1,145,151,350
应付股权转让款及收购价款	404,318,636	547,431,289
工程质保金	347,585,887	329,678,903
存入保证金	502,723,889	479,459,049
履约保证金	534,611,129	519,885,641
其他	658,039,648	754,934,860
合计	3,599,077,338	3,776,541,092

(b) 账龄超过1年的重要其他应付款：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	未偿还原因
应付工程设备款	44,023,873	尚未达到付款条件
工程质保金	18,814,150	质保期限尚未到期
应付股权款	399,969,397	尚未达到付款条件
合计	462,807,420	

25、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	1,035,650,496	2,751,237,021
一年内到期的租赁负债	16,861,336	-
合计	1,052,511,832	2,751,237,021

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
保证借款	-	75,000,000
信用借款	1,035,650,496	2,676,237,021
合计	1,035,650,496	2,751,237,021

于2018年12月31日，人民币75,000,000元由子公司前少数股东盘江投资控股(集团)有限公司提供担保。

26、 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
信用借款	3,686,554,950	2,606,582,305
合计	3,686,554,950	2,606,582,305

按借款条件分类列示的长期借款利率区间如下：

金额单位：人民币元

项目	期末金额	利率区间
信用借款	3,686,554,950	2.65%~4.77%
合计	3,686,554,950	

于2019年6月30日，本集团长期借款中无其他公司提供担保（于2018年12月31日，本集团长期借款中无其他公司提供担保）。

27、 应付债券

(1) 应付债券

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
12 海螺 02	3,498,900,741	3,498,750,180
小计	3,498,900,741	3,498,750,180
减：一年内到期的应付债券	-	-
合计	3,498,900,741	3,498,750,180

(2) 应付债券的增减变动：

金额单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 海螺 02	3,500,000,000	2012年11月7日	十年	3,500,000,000
合计	3,500,000,000	-	-	3,500,000,000

金额单位：人民币元

债券名称	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
12 海螺 02	3,498,750,180	-	89,250,000	150,561	89,250,000	3,498,900,741
合计	3,498,750,180	-	89,250,000	150,561	89,250,000	3,498,900,741

28、 递延收益

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	394,230,229	32,778,289	14,541,226	412,467,292	与资产相关的政府补助 并按资产折旧进度进行分摊
未实现售后租回 收益 (融资租赁)	11,658,581	-	838,498	10,820,083	本集团 2010 年售后租回形成融资租赁业务 中资产售价与账面价值差额确认递延收益并 按资产折旧进度进行分摊
合计	405,888,810	32,778,289	15,379,724	423,287,375	

涉及政府补助的项目：

金额单位：人民币元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
能源管理中心示范项目	3,280,000	-	1,620,000	-	1,660,000	与资产相关
垃圾环保一体化项目补助	51,378,334	-	1,540,000	-	49,838,334	与资产相关
脱硝技改专项补助	209,532,606	26,957,889	8,799,600	-	227,690,895	与资产相关
基础设施建设返还	130,039,289	3,520,400	2,515,393	-	131,044,296	与资产相关
水泥窑烟气 CO2 捕集纯化 技术开发项目	-	2,300,000	-	66,233	2,233,767	与资产相关
合计	394,230,229	32,778,289	14,474,993	66,233	412,467,292	

本集团本期间无政府补助退回情况。

29、 股本

金额单位：人民币元

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

A 股与 H 股享有同等权益。

30、 资本公积

金额单位：人民币元

项目	注	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		10,387,835,772	-	-	10,387,835,772
其他资本公积	(1)	196,912,196	5,609,945	-	202,522,141
合计		10,584,747,968	5,609,945	-	10,590,357,913

(1) 资本公积 (其他资本公积) 主要为本集团收到的相关政府部门给予的节能技术改造资金及权益法下在被投资单位其他所有者权益变动中享有的份额。

31、 其他综合收益

金额单位：人民币元

项目	归属于 母公司股东的 其他综合收益 期初余额	本期发生额					归属于 母公司股东的 其他综合收益 期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 (所得税前)	减：所得税 影响	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
不能重分类进损益的其他 综合收益							
其中：							
其他权益工具投资公允 价值变动	160,102,768	12,715,990	-	-3,178,998	9,536,992	-	169,639,760
将重分类进损益的其他综合 收益							
其中：							
外币财务报表折算差额	-57,280,751	9,928,777	-	-	8,873,198	1,055,579	-48,407,553
权益法下可转损益的 其他综合收益	7,427,673	3,150,360	-	-	3,150,360	-	10,578,033
合计	110,249,690	25,795,127	-	-3,178,998	21,560,550	1,055,579	131,810,240

32、 盈余公积

金额单位：人民币元

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

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

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

33、未分配利润

金额单位：人民币元

项目	注	2019年6月30日	2018年12月31日
期 / 年初未分配利润		94,044,964,143	70,589,842,409
加：本期 / 年归属于母公司股东的净利润		15,259,702,373	29,814,284,829
减：应付普通股股利	(1)	-8,955,821,359	-6,359,163,095
期 / 年末未分配利润		100,348,845,157	94,044,964,143

(1) 本期 / 年内分配普通股股利

根据2019年5月30日股东大会的批准，本公司于2019年6月25日向普通股股东派发现金股利，每股人民币1.69元，共人民币8,955,821,359元（2018年12月31日：每股人民币1.2元，共人民币6,359,163,095元）。

(2) 本期 / 年末未分配利润的说明

截至2019年6月30日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币5,427,001,353元（2018年12月31日：人民币5,404,373,111元）。

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月30日止6个月期间		截至2018年6月30日止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,400,323,561	45,415,401,484	44,799,279,738	24,713,642,682
其他业务	3,243,502,241	2,983,108,311	942,967,416	798,072,909
合计	71,643,825,802	48,398,509,795	45,742,247,154	25,511,715,591

本集团取得的营业收入为合同产生的收入。

(2) 合同产生的收入的情况

金额单位：人民币元

合同类型	中国东部		中国中部		中国南部		中国西部		海外		合计	
	截至2019年 6月 30日止6个 月期间	截至2018年 6月 30日止6个 月期间										
按业务类型分类												
-水泥，水泥制品及材料销售	13,896,300,852	12,003,812,554	17,123,457,927	13,133,672,322	7,974,898,144	7,464,019,671	8,823,256,963	10,212,020,921	998,060,622	542,561,393	48,815,974,508	43,356,086,861
-水泥，水泥制品及材料贸易	7,900,205,500	594,894,464	7,535,943,706	1,687,595,196	1,772,524,998	-	5,518,830,537	3,499,807	3,408,988	13,212,342	22,730,913,729	2,299,201,809
-服务类收入	40,134,293	37,756,847	40,531,275	33,565,913	6,641,824	3,897,315	9,630,173	11,738,409	-	-	96,937,565	86,958,484
合计	21,836,640,645	12,636,463,865	24,699,932,908	14,854,833,431	9,754,064,966	7,467,916,986	14,351,717,673	10,227,259,137	1,001,469,610	555,773,735	71,643,825,802	45,742,247,154
按商品转让的时间分类												
-在某个时点确认收入	21,796,506,352	12,598,707,018	24,659,401,633	14,821,267,517	9,747,423,142	7,464,019,672	14,342,087,500	10,215,520,728	1,001,469,610	555,773,735	71,546,888,237	45,655,288,670
-在一段时间内确认收入	40,134,293	37,756,847	40,531,275	33,565,913	6,641,824	3,897,315	9,630,173	11,738,409	-	-	96,937,565	86,958,484
合计	21,836,640,645	12,636,463,865	24,699,932,908	14,854,833,430	9,754,064,966	7,467,916,987	14,351,717,673	10,227,259,137	1,001,469,610	555,773,735	71,643,825,802	45,742,247,154

35、 税金及附加

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
城市维护建设税	179,162,324	185,043,234
教育费附加及地方教育费附加	172,568,650	183,408,915
土地使用税	83,195,586	91,729,332
房产税	65,546,775	65,514,219
环境保护税	126,462,114	131,437,543
其他	42,616,194	31,469,744
合计	669,551,643	688,602,987

36、 销售费用

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
工资及福利费	337,878,017	240,802,298
折旧费	140,455,003	118,580,263
出口费、中间费用及运输费	480,971,853	377,649,293
包装及装卸费	740,034,512	697,422,591
其他	283,785,236	234,815,706
合计	1,983,124,621	1,669,270,151

37、 管理费用

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
工资及福利费	1,257,848,364	839,371,245
其他税费	204,010,991	183,595,669
折旧及摊销	243,716,785	254,616,369
环保费	35,502,960	4,218,810
其他	423,933,303	308,928,578
合计	2,165,012,403	1,590,730,671

38、 研发费用

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
耐火砖系统研究开发	11,095,936	1,350,300
耐火砖材料研究开发	956,788	8,317,120
回转窑工艺研究开发	5,449,179	8,426,959
新型材料研究开发	4,832,463	1,837,913
智能化工厂研究开发	-	4,783,548
其他	997,265	3,627,775
合计	23,331,631	28,343,615

39、 财务费用(收益以“-”号填列)

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
贷款及应付款项的利息支出	233,460,664	276,585,182
租赁负债的利息支出	1,348,161	-
减：资本化的利息支出	-	24,102,118
存款及应收款项的利息收入	786,282,239	490,116,661
净汇兑损失(收益以“-”号填列)	-84,887,781	169,435,178
其他财务费用	6,638,429	2,651,126
合计	-629,722,766	-65,547,293

本集团本期间无人民币借款费用资本化(上期间：2.65% ~ 3.65%)，无外币借款资本化(上期间：2.85% ~ 5.99%)。

40、 其他收益

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
与收益相关的政府补助	429,729,238	392,420,304
合计	429,729,238	392,420,304

本集团本期间无政府补助退回情况。

41、 投资收益

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
权益法核算的长期股权投资收益	434,326,297	210,218,825
处置长期股权投资产生的投资收益	99,194	-
委托理财投资收益	248,398,474	59,681,707
合计	682,823,965	269,900,532

42、 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
交易性金融资产	-11,235,737	29,984,880
合计	-11,235,737	29,984,880
其中：因终止确认而转出至投资收益 的金额	-	-

43、 信用减值损失

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
应收账款	3,208,511	-
合计	3,208,511	-

44、 资产处置收益

金额单位：人民币元

项目	截至2019年 6月30日止 6个月期间	截至2018年 6月30日止 6个月期间	2019年1-6月 计入非经常性 损益的金额
持有待售的处置组处置利得	3,890,890	-	3,890,890
合计	3,890,890	-	3,890,890

45、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	截至2019年 6月30日止 6个月期间	截至2018年 6月30日止 6个月期间	2019年1-6月 计入非经常性 损益的金额
政府补助	210,301,106	204,200,374	210,301,106
其他	40,873,655	29,983,974	40,873,655
合计	251,174,761	234,184,348	251,174,761

计入当期损益的政府补助

金额单位：人民币元

补助项目	截至2019年 6月30日止 6个月期间	截至2018年 6月30日止 6个月期间	与资产相关/ 与收益相关
能源管理中心示范项目	1,620,000	1,620,000	与资产相关
脱硝技改专项补助	8,799,600	6,942,502	与资产相关
垃圾环保一体化项目补助	1,540,000	1,458,332	与资产相关
基础设施建设返还	2,515,393	2,864,921	与资产相关
政府财政补贴	186,808,655	191,314,619	与收益相关
碳排放收入	9,017,458	-	与收益相关
合计	210,301,106	204,200,374	

本集团本期间无政府补助退回情况。

(2) 营业外支出

金额单位：人民币元

项目	截至2019年 6月30日止 6个月期间	截至2018年 6月30日止 6个月期间	2019年1-6月 计入非经常性 损益的金额
非流动资产报废损失	46,133,855	7,188,203	46,133,855
非常损失	1,468,542	46,984,826	1,468,542
其他	3,590,042	5,791,271	3,590,042
合计	51,192,439	59,964,300	51,192,439

46、 所得税费用

金额单位：人民币元

项目	注	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
按税法及相关规定计算的 当年所得税		4,650,305,828	3,915,423,669
递延所得税的变动	(1)	35,647,462	-59,761,432
汇算清缴差异调整		31,568,405	20,112,896
合计		4,717,521,695	3,875,775,133

(1) 递延所得税的变动分析如下：

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
暂时性差异的产生和转回	35,647,462	-66,303,497
所得税税率的变动	-	6,542,065
合计	35,647,462	-59,761,432

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
税前利润	20,336,000,642	17,185,657,196
按税率 25% 计算的预期所得税	5,084,000,161	4,296,414,299
加：不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,445,907	23,993,400
税率变动对递延所得税的影响	-	6,542,065
调整以前年度少提所得税的影响	31,568,405	20,112,896
冲回以前年度已确认的递延所得税	-	4,277,374
减：子公司适用不同税率的影响	295,003,722	410,045,287
非应税收入的影响	106,117,608	61,903,765
节能节水设备投资抵免所得税	5,671,845	2,890,792
其他	2,699,603	725,057
本期所得税费用	4,717,521,695	3,875,775,133

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

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

金额单位：人民币元

	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于本公司普通股股东的合并净利润	15,259,702,373	12,942,089,348
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579
基本每股收益 (元 / 股)	2.88	2.44

普通股的加权平均数计算过程如下：

金额单位：人民币元

普通股的加权平均数计算过程	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
期初已发行普通股股数	5,299,302,579	5,299,302,579
期末普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579

(2) 稀释每股收益

本报告期，本公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

48、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
收到政府补助及其他专项拨款	228,604,402	214,120,275
其他	76,578,177	35,437,568
合计	305,182,579	249,557,843

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
支付销售费用及管理费用	1,098,858,769	656,210,339
其他	23,144,760	92,894,558
合计	1,122,003,529	749,104,897

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
利息收入	466,455,734	283,379,352
收回代政府代垫款	26,088,587	9,880,792
合计	492,544,321	293,260,144

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
代政府代垫款	80,280,000	15,399,347
合计	80,280,000	15,399,347

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间
新收购子公司支付的债务承接款	3,259,342	24,124,000
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	9,493,663	-
合计	12,753,005	24,124,000

49、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
净利润	15,618,478,947	13,309,882,063
加：信用减值准备	3,208,511	-
固定资产、投资性房地产 及使用权资产折旧	2,431,097,658	2,258,480,382
无形资产摊销	171,790,560	164,490,329
处置固定资产、无形资产及持有 待售资产损失	39,845,363	1,686,456
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	11,235,737	-29,984,880
财务费用(收益以“-”号填列)	-551,207,139	-84,008,542
投资收益	-670,450,996	-258,169,817
递延所得税资产增加	-49,877,973	-55,235,733
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	85,525,435	-4,525,699
存货的增加	-877,635,396	-822,649,478
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	1,834,280,431	-1,130,922,066
经营性应付项目的减少	-3,541,967,443	-1,402,556,565
经营活动产生的现金流量净额	14,504,323,695	11,946,486,450

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
现金和现金等价物的期末余额	15,770,133,885	11,100,201,098
减：现金和现金等价物的期初余额	9,857,671,783	10,428,931,906
现金及现金等价物净增加额	5,912,462,102	671,269,192

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

取得子公司及其他营业单位的有关信息：

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
取得子公司及其他营业单位的价格	13,461,200	-
本期取得子公司及其他营业单位于 本期支付的现金和现金等价物	13,461,200	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金 和现金等价物	-	-
加：以前年度取得子公司及其他营业 单位于本期支付的现金或现金 等价物	135,757,646	190,650,380
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	149,218,846	190,650,380

(3) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
现金	15,770,133,885	11,100,201,098
其中：库存现金	608,344	369,077
可随时用于支付的银行存款	6,765,691,197	5,599,832,021
可随时用于支付的三个月 以内定期存款	9,003,834,344	5,500,000,000
现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	15,770,133,885	11,100,201,098
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金 等价物	-	-

50、 所有权或使用权受到限制的资产

金额单位：人民币元

项目	附注	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	受限原因
用于担保的资产						
- 货币资金	五、1	257,838,299	105,384,246	38,940,615	324,281,930	保证金
合计		257,838,299	105,384,246	38,940,615	324,281,930	

51、 外币折算

金额单位：人民币元

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

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

52、 租赁

(1) 本集团作为承租人的租赁情况

使用权资产

金额单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	土地	合计
账面原值			
期初余额	48,227,258	12,402,927	60,630,185
本期增加	109,193	-	109,193
本期减少	-	-	-
期末余额	48,336,451	12,402,927	60,739,378
累计折旧			
期初余额	-	-	-
期末余额	9,036,979	202,877	9,239,856
减值准备			
期初余额	-	-	-
期末余额	-	-	-
期初账面价值	48,227,258	12,402,927	60,630,185
期末账面价值	39,299,472	12,200,050	51,499,522

租赁负债

金额单位：人民币元

项目	附注	2019年6月30日	2019年1月1日
长期租赁负债		52,593,876	60,630,185
减：一年内到期的租赁负债	五、25	16,861,336	18,978,929
合计		35,732,540	41,651,256

项目	截至2019年6月30日止6个月期间
选择简化处理方法的短期租赁费用	2,087,434
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,797,180
与租赁相关的总现金流出	13,667,280

(a) 短期租赁或低价值租赁

本集团还租用员工宿舍、签单点房屋等，租赁期为1年内。这些租赁为短期租赁。本集团已选择对这些租赁不确认使用权资产和租赁负债。

(2) 本集团作为出租人的租赁情况

(a) 经营租赁

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月30日止6个月期间
租赁收入	3,717,399
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	-

本集团于2019年将部分机器设备、厂房建筑物及土地用于出租，租赁期为1-20年，承租人对租赁期末的租赁资产余值提供担保。本集团将该租赁分类为经营租赁，因为该租赁并未实质上转移与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬。

本集团于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日
1年以内（含1年）	6,838,140
1年至2年（含2年）	4,679,756
2年至3年（含3年）	4,117,778
3年至4年（含4年）	2,560,109
4年至5年（含5年）	1,581,972
5年以上	2,064,152
合计	21,841,907

六、合并范围的变更

本集团本期新设立4家子公司纳入合并范围：

子公司名称	形成控制的判断依据
临泉海螺水泥有限责任公司（“临泉海螺”）	全资子公司
珠海海中贸易有限责任公司（“珠海海中”）	全资子公司
分宜海螺建筑材料有限责任公司（“分宜建材”）	全资子公司
铜川海螺新材料有限责任公司（“铜川新材料”）	控股子公司

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

金额单位：人民币元

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

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
海门海螺水泥有限责任公司 (“海门海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	设立
江门海螺水泥有限公司 (“江门海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	105,000,000	100	-	设立
马鞍山海螺水泥有限责任公司 (“马鞍山海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	100	-	设立
安徽宣城海螺水泥有限公司 (“宣城海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	406,500,000	100	-	设立
芜湖海螺水泥有限公司 (“芜湖海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	660,000,000	100	-	设立
湖南海螺水泥有限公司 (“湖南海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	100	-	设立
英德海螺水泥有限责任公司 (“英德海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	580,000,000	70	5	设立
兴业葵阳海螺水泥有限责任公司 (“葵阳海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司 (“新宁海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	328,000,000	100	-	设立
兴安海螺水泥有限责任公司 (“兴安海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	-	设立
宁海强蛟海螺水泥有限公司 (“宁海海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	110,240,000	100	-	设立
北流海螺水泥有限责任公司 (“北流海螺”)	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	450,000,000	100	-	设立
湛江海螺	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	-	设立
象山海螺水泥有限责任公司 (“象山海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	189,000,000	100	-	设立
扬州海螺水泥有限责任公司 (“扬州海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	210,000,000	100	-	设立
弋阳海螺水泥有限责任公司 (“弋阳海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	457,500,000	100	-	设立
石门海螺水泥有限责任公司 (“石门海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	421,000,000	100	-	设立
淮安楚州海螺水泥有限责任公司 (“楚州海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	100	-	设立
平凉海螺	甘肃	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	470,000,000	100	-	设立
宁德海螺水泥有限责任公司 (“宁德海螺”)	福建	福建	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	100	-	设立
江西赣江海螺水泥有限责任公司 (“赣江海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	165,000,000	100	-	设立
佛山海螺水泥有限责任公司 (“佛山海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	-	设立
六安海螺水泥有限责任公司 (“六安海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	89,000,000	100	-	设立
达州海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	设立
临湘海螺水泥有限责任公司 (“临湘海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	290,000,000	100	-	设立
乐清海螺水泥有限责任公司 (“乐清海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	238,000,000	100	-	设立
全椒海螺水泥有限责任公司 (“全椒海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	-	设立
广元海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
广东清新水泥有限公司 (“清新公司”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	320,000,000	100	-	设立
重庆海螺	重庆	重庆	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	100	-	设立
礼泉海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	-	设立
千阳海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	490,000,000	100	-	设立
淮南海螺水泥有限责任公司 (“淮南海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	160,000,000	100	-	设立
阳春海螺水泥有限责任公司 (“阳春海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	100	-	设立
济宁海螺水泥有限责任公司 (“济宁海螺”)	山东	山东	生产和销售水泥及水泥制品	235,000,000	100	-	设立
祁阳海螺水泥有限责任公司 (“祁阳海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
湖南益阳海螺水泥有限责任公司 (“益阳海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
广元海螺塑料包装有限责任公司 (“广元塑品”)	四川	四川	生产销售包装袋	20,000,000	100	-	设立
宿州海螺水泥有限责任公司 (“宿州海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
黄山海螺水泥有限责任公司 (“黄山海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	100	-	设立
化州海螺水泥有限责任公司 (“化州海螺”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	-	设立
江华海螺水泥有限责任公司 (“江华海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	266,000,000	100	-	设立
江华海螺塑料包装有限责任公司 (“江华塑品”)	湖南	湖南	生产销售包装袋	20,000,000	100	-	设立
龙陵海螺水泥有限责任公司 (“龙陵海螺”)	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	225,000,000	100	-	设立
保山海螺	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	100	-	设立
耐火材料	安徽	安徽	开发、制造、销售耐火材料及售后服务	100,000,000	70	-	设立
铜仁海螺	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	510,000,000	100	-	设立
梁平海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	100	-	设立
印尼海螺	印尼	印尼	生产和销售水泥及水泥制品, 投资及贸易	51,000,000 美元	75	-	设立
印尼南加海螺	印尼	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	90,000,000 美元	-	71.25	设立
文山海螺	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	100	-	设立
巴中海螺	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	100	-	设立
亳州海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	70	-	设立
北固海螺	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	80	-	设立
进贤海螺水泥有限责任公司 (“进贤海螺”)	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	42,000,000	70	-	设立
临夏海螺	甘肃	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	-	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
海螺国际	香港	香港	投资及贸易	300,000,000 港币	100	-	设立
安徽海螺物资贸易有限责任公司 (“海螺物贸”)	安徽	安徽	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000	100	-	设立
无锡海螺水泥销售有限公司 (“无锡销售”)	江苏	江苏	水泥及水泥制品的销售及售后服务	100,000,000	100	-	设立
八宿海螺水泥有限公司 (“八宿海螺”)	西藏	西藏	生产和销售水泥及水泥制品	227,500,000	70	-	设立
印尼国贸	印尼	印尼	投资及贸易	20,000,000 美元	10	90	设立
南苏矿山	印尼	印尼	矿山开采及相关服务	1,000,000 美元	-	67.5	设立
马诺斯水泥	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000 美元	-	100	设立
巴鲁水泥	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000 美元	-	100	设立
马德望海螺	柬埔寨	柬埔寨	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000 美元	-	60	设立
宝鸡海螺塑料包装有限责任公司 (“宝鸡塑品”)	陕西	陕西	生产销售包装袋	10,000,000	100	-	设立
北苏海螺	印尼	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000 美元	-	100	设立
西加海螺	印尼	印尼	水泥及水泥制品的销售及售后服务	4,000,000 美元	-	100	设立
卡尔希海螺	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	生产和销售水泥及水泥制品	9,000,000 美元	-	100	设立
贵定海螺塑料包装有限责任公司 (“贵定塑品”)	贵州	贵州	生产和销售包装袋	20,000,000	100	-	设立
伏尔加海螺	俄罗斯	俄罗斯	生产和销售水泥及水泥制品	132,477,680 卢布	75	-	设立
琅勃拉邦海螺	老挝	老挝	生产和销售水泥及水泥制品	23,000,000 美元	-	70	设立
万象海螺	老挝	老挝	生产和销售水泥及水泥制品	10,000,000 美元	-	75	设立
曼德勒海螺	缅甸	缅甸	生产和销售水泥及水泥制品	45,000,000 美元	55	-	设立
遵义海汇新材料有限责任公司 (“海汇新材料”)	贵州	贵州	混凝土及制品生产与销售	45,000,000	60	-	设立
池州新材料	安徽	安徽	混凝土及制品生产与销售	50,000,000	100	-	设立
广元海螺新材料有限责任公司 (“广元新材料”)	四川	四川	混凝土及制品生产与销售	40,000,000	90	-	设立
巴中海螺建材有限责任公司 (“巴中建材”)	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	90	-	设立
安徽江北海中建材贸易有限责任公司 (“江北海中”)	安徽	安徽	水泥及水泥制品的销售及售后服务	1,000,000,000	51	-	设立
江苏海螺建材有限责任公司 (“江苏建材”)	江苏	江苏	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000	51	-	设立
湖南海中贸易有限责任公司 (“湖南海中”)	湖南	湖南	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
云南海中贸易有限责任公司 (“云南海中”)	云南	云南	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
江西海中贸易有限责任公司 (“江西海中”)	江西	江西	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
贵州海中贸易有限责任公司 (“贵州海中”)	贵州	贵州	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
亳州海中贸易有限责任公司 (“亳州海中”)	安徽	安徽	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
郑州海中贸易有限责任公司 (“郑州海中”)	河南	河南	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
山东海中贸易有限责任公司 (“山东海中”)	山东	山东	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
南京海中贸易有限责任公司 (“南京海中”)	江苏	江苏	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
陕西海中贸易有限责任公司 (“陕西海中”)	陕西	陕西	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
浙江宁波海中贸易有限责任公司 (“宁波海中”)	浙江	浙江	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
广西崇左海中贸易有限责任公司 (“崇左海中”)	广西	广西	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
重庆物资	重庆	重庆	水泥及水泥制品的销售及售后服务	100,000,000	100	-	设立
芜湖东南亚国际贸易有限公司 (“东南亚贸易”)	安徽	安徽	水泥及水泥制品的销售及售后服务	40,000,000 美元	55	-	设立
滁州海螺新型建材有限公司 (“滁州新材料”)	安徽	安徽	混凝土及制品生产与销售	11,000,000	70	-	设立
兴安海螺新材料有限责任公司 (“兴安新材料”)	广西	广西	混凝土及制品生产与销售	40,000,000	70	-	设立
芜湖海螺矿业有限责任公司 (“芜湖矿业”)	安徽	安徽	矿山开采及石灰石销售	12,000,000	70	-	设立
临泉海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	设立
珠海海中	广东	广东	水泥及水泥制品的销售及售后服务	10,000,000	100	-	设立
分宜建材	江西	江西	开采加工和销售砂石等建筑材料	150,000,000	100	-	设立
铜川新材料	陕西	陕西	生产及销售混凝土及制品	40,000,000	65	-	设立
海螺建安	安徽	安徽	提供建筑施工服务	30,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
上海海螺建材国际贸易有限公司 (“海螺国贸”)	上海	上海	自营和代理服务	100,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
上海海螺物流有限公司 (“海螺物流”)	上海	上海	提供各类商品物流服务	10,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
芜湖海螺物流有限公司 (“芜湖物流”)	安徽	安徽	提供各类商品物流服务	40,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
广东英龙海螺物流有限公司 (“英龙物流”)	广东	广东	提供各类商品物流服务	10,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
安徽宁昌塑料包装有限公司 (“宁昌塑品”)	安徽	安徽	生产销售包装袋	53,554,100	100	-	同一控制下企业合并取得
英德海螺塑料包装有限责任公司 (“英德塑品”)	广东	广东	生产销售包装袋	6,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
芜湖海螺塑料制品有限公司 (“芜湖塑品”)	安徽	安徽	生产和销售包装袋	30,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
安徽铜陵海螺水泥有限公司 (“铜陵海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	742,000,000	100	-	同一控制下企业合并取得
宁波海螺水泥有限公司 (“宁波海螺”)	浙江	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	171,000,000	75	-	非同一控制下企业合并取得

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
安徽荻港海螺水泥股份有限公司 (“荻港海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	590,000,000	99.75	0.25	非同一控制下企业合并取得
枞阳海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	410,000,000	99.27	0.73	非同一控制下企业合并取得
池州海螺水泥股份有限公司 (“池州海螺”)	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	950,000,000	99.67	0.33	非同一控制下企业合并取得
双峰海螺水泥有限公司 (“双峰海螺”)	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	492,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
江苏八菱海螺水泥有限公司 (“八菱海螺”)	江苏	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	32,960,000	75	-	非同一控制下企业合并取得
上海海螺明珠水泥有限责任公司 (“明珠海螺”)	上海	上海	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	76.2	18	非同一控制下企业合并取得
巢湖海螺	安徽	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	500,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
贵阳海螺	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	706,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
贵定海螺	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	460,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
遵义海螺	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	530,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
壮乡水泥	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
隆安海螺	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	120,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
凤凰山公司	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	928,800,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
金陵河公司	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	372,376,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
乾县海螺	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	560,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
六矿瑞安	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	477,450,000	51	-	非同一控制下企业合并取得
黔西南公司	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	250,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
南威水泥	四川	四川	生产和销售水泥及水泥制品	168,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
哈密建材	新疆	新疆	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	80	-	非同一控制下企业合并取得
哈密兴义矿业有限责任公司 (“兴义矿业”)	新疆	新疆	矿山开采及相关服务	3,000,000	-	80	非同一控制下企业合并取得
凌云通鸿	广西	广西	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	80	-	非同一控制下企业合并取得
茂名市大地水泥有限公司 (“茂名大地”)	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	100	-	非同一控制下企业合并取得
盈江允罕	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	99	-	非同一控制下企业合并取得
邵阳云峰	湖南	湖南	研发; 销售型材及相关制品	120,000,000	65	-	非同一控制下企业合并取得
湖南云峰	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	93,000,000	65	-	非同一控制下企业合并取得
水城海螺盘江水泥有限责任公司 (“水城海螺”)*	贵州	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	507,600,000	40	-	非同一控制下企业合并取得
昆明海螺	云南	云南	生产和销售水泥及水泥制品	30,506,700 美元	80	-	非同一控制下企业合并取得
涟源海螺	湖南	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	74,800,000 美元	80	-	非同一控制下企业合并取得

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
赣州海螺	江西	江西	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	55	-	非同一控制下企业合并取得
凤凰建材	陕西	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	584,612,000	65	-	非同一控制下企业合并取得
广东广英	广东	广东	生产和销售水泥及水泥制品	345,000,000	80	-	非同一控制下企业合并取得

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

(2) 非全资子公司

金额单位：人民币元

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
英德海螺	25.00%	130,582,764	-	1,084,941,968
张家港海螺	1.29%	632,197	-	8,378,609
宁波海螺	25.00%	17,071,625	-21,375,000	110,219,275
泰州海螺	6.25%	-78,029	-	2,698,740
八菱海螺	25.00%	10,185,119	-	41,015,719
建阳海螺	24.00%	89,259	-	13,130,544
上海海螺	25.00%	588,719	-1,140,000	64,798,680
明珠海螺	5.80%	951,886	-3,239,211	4,893,733
耐火材料	30.00%	9,397,524	-	90,865,180
六矿瑞安	49.00%	9,154,900	-70,350,000	308,407,334
印尼海螺	25.00%	-6,815,760	-	-10,988,340
印尼南加海螺	28.75%	6,767,208	-	13,059,585
亳州海螺	30.00%	6,027,551	-	27,858,764
哈密建材	20.00%	-811,066	-	11,274,591
凌云通鸿	20.00%	-18,235,862	-	14,998,510
北固海螺	20.00%	1,900,602	-2,526,192	13,390,402
进贤海螺	30.00%	357,114	-4,734,750	18,669,266
盈江允罕	1.00%	642,307	-	7,958,264
邵阳云峰	35.00%	10,636,384	-52,043,200	73,194,338
湖南云峰	35.00%	4,543,004	-	94,854,279
水城海螺	60.00%	-880,932	-	210,321,675
昆明海螺	20.00%	809,247	-	33,428,535
涟源海螺	20.00%	9,697,185	-	157,886,689
南苏矿山	32.50%	24,703	-	-283,396
赣州海螺	45.00%	90,187,245	-106,472,295	563,191,558
马德望海螺	40.00%	26,545,301	-	142,891,528
伏尔加海螺	25.00%	-1,179,282	-	120,976
琅勃拉邦海螺	30.00%	203,600	-	44,838,055
万象海螺	25.00%	-582,834	-	14,306,402
曼德勒海螺	45.00%	66,157	-	130,395,013
凤凰建材	35.00%	10,911,099	-	155,802,296
海汇新材料	40.00%	-136,757	-	18,830,291
广元新材料	10.00%	30,667	-	4,098,602
巴中建材	10.00%	-17,012	-	5,018,367
江北建材	49.00%	3,560,420	-	251,876,239
芜湖矿业	30.00%	13,074	-	3,633,012
兴安新材料	30.00%	-9,611	-	-9,611
东南亚贸易	45.00%	8,190,514	-	126,349,642
八宿海螺	30.00%	-32,951	-	68,208,857
滁州新材料	30.00%	-1,387	-	3,299,555

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东广英	20.00%	12,225,261	-	202,845,567
江苏建材	49.00%	15,513,638	-	47,767,231
铜川新材料	35.00%	51,783	-	14,051,783
合计		358,776,574	-261,880,648	4,192,488,307

(3) 非全资子公司的主要财务信息

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

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
流动资产	11,532,368,806	8,883,542,785
非流动资产	16,869,424,353	15,763,604,461
资产合计	28,401,793,159	24,647,147,246
流动负债	9,188,731,286	9,710,027,883
非流动负债	4,218,023,329	4,023,907,896
负债合计	13,406,754,615	13,733,935,779
营业收入	13,965,913,443	9,914,482,501
净利润	1,256,567,628	1,248,252,908
综合收益总额	1,255,845,653	1,256,697,954
经营活动现金流量	2,433,719,862	2,019,526,459

2、在合营企业或联营企业中的权益

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
合营企业	1,663,894,284	1,399,759,675
联营企业	1,885,905,009	1,782,230,441
小计	3,549,799,293	3,181,990,116
减：减值准备	-	-
合计	3,549,799,293	3,181,990,116

(1) 重要合营企业或联营企业:

金额单位: 人民币元

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	注册资本	对本集团活动是否具有战略性
				直接	间接			
合营企业								
海螺川崎装备制造	安徽	安徽	水泥装备(含铸造物)设计、采购、制造、销售、维修及售后服务	50%	-	权益法	348,000,000	是
中缅贸易*	安徽	安徽	进出口业务及水泥设备、水泥生产及水泥原料的技术服务	45%	-	权益法	9,000 万美元	是
西巴水泥*	印尼	印尼	水泥和熟料的生产、销售和售后服务以及石灰石、粘土、砂等矿业活动	49%	-	权益法	8,000 万美元	是
缅甸海螺*	缅甸	缅甸	水泥和熟料的生产	45%	-	权益法	4,400 万美元	是
仰光海螺	缅甸	缅甸	熟料、水泥、骨料以及水泥辅料、水泥制品的销售服务、运输服务及煤炭运输服务	50%	-	权益法	1,000 万美元	是
相山水泥*	安徽	安徽	水泥及水泥制品的生产、销售, 墙体材料的生产与销售, 机械加工及技术咨询与服务、大型水泥设备维修	40%	-	权益法	408,628,000	是
联营企业								
朱家桥水泥**	安徽	安徽	生产销售水泥, 矿渣粉, 商品混凝土, 中转熟料和水泥, 并提供售后服务	40%	-	权益法	1,500 万美元	是
西部水泥	陕西	英属泽西岛	生产和销售水泥	-	21.11%	权益法	2,000 万英镑	是

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

** 朱家桥水泥已于2019年1月注销并清算。

(2) 合营企业的主要财务信息：

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

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产	3,297,798,753	2,536,079,404
其中：现金和现金等价物	410,356,718	268,991,390
非流动资产	4,730,367,873	4,920,681,418
资产合计	8,028,166,626	7,456,760,822
流动负债	2,493,616,789	2,488,280,325
非流动负债	1,460,636,694	1,550,424,773
负债合计	3,954,253,483	4,038,705,098
净资产	4,073,913,143	3,418,055,724
少数股东权益	38,662,343	34,668,352
归属于母公司的股东权益	4,035,250,800	3,383,387,372
按持股比例计算的净资产份额	1,659,253,026	1,388,773,577
加：取得投资时形成的商誉	31,672,430	31,672,430
减：未实现的内部损益抵销	-53,372,526	-55,432,347
其他	26,341,354	34,746,015
对合营企业投资的账面价值	1,663,894,284	1,399,759,675

	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
营业收入	2,282,408,425	2,031,791,353
财务费用（费用以“-”表示）	23,943,052	-167,806,508
其中：利息收入	2,527,875	1,673,346
利息支出	-56,908,703	-48,885,945
所得税费用	-181,440,302	-77,836,573
净利润	635,924,804	163,774,017
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	7,537,819	-10,837,420
综合收益总额	643,462,623	152,936,597
本期宣告发放的来自合营企业的股利	11,517,730	15,524,094

(3) 重要联营企业的主要财务信息:

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

金额单位：人民币元

项目	西部水泥*	合计
	2019年 6月30日	2019年 6月30日
流动资产	3,672,856,031	3,672,856,031
非流动资产	10,517,821,688	10,517,821,688
资产合计	14,190,677,719	14,190,677,719
流动负债	4,332,688,188	4,332,688,188
非流动负债	827,931,999	827,931,999
负债合计	5,160,620,187	5,160,620,187
净资产	9,030,057,532	9,030,057,532
少数股东权益	139,775,320	139,775,320
归属于母公司股东权益	8,890,282,212	8,890,282,212
按持股比例计算的 净资产份额	1,877,081,143	1,877,081,143
加：取得投资时形成的 商誉	8,823,866	8,823,866
对联营企业投资的 账面价值	1,885,905,009	1,885,905,009
存在公开报价的对联营 企业投资的公允价值	1,211,361,457	1,211,361,457

项目	西部水泥*	合计
	截止2019年6月30日止6个月期间	截止2019年6月30日止6个月期间
营业收入	3,310,583,275	3,310,583,275
净利润	791,675,127	791,675,127
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	791,675,127	791,675,127
本期宣告发放的来自联营企业的股利	16,065,924	16,065,924

*：数字取自于西部水泥最近公开披露的财务信息，并考虑了按投资时公允价值为基础的调整。

金额单位：人民币元

项目	西部水泥*	其他	合计
	2018年 12月31日	2018年 12月31日	2018年 12月31日
流动资产	3,152,902,542	127,999,779	3,280,902,321
非流动资产	9,870,650,762	-	9,870,650,762
资产合计	13,023,553,304	127,999,779	13,151,553,083
流动负债	4,621,345,956	-	4,621,345,956
非流动负债	171,755,961	-	171,755,961
负债合计	4,793,101,917	-	4,793,101,917
净资产	8,230,451,387	127,999,779	8,358,451,166
少数股东权益	73,689,861	-	73,689,861
归属于母公司股东权益	8,156,761,526	127,999,779	8,284,761,305
按持股比例计算的净资产 产份额	1,722,206,663	51,199,912	1,773,406,575
加：取得投资时形成的 商誉	8,823,866	-	8,823,866
对联营企业投资的账面 价值	1,731,030,529	51,199,912	1,782,230,441
存在公开报价的对联营 企业投资的公允价值	1,065,827,141	-	1,065,827,141
营业收入	5,911,743,623	7,805	5,911,751,428
净利润 (亏损以“-”号填列)	1,103,242,409	-5,424,961	1,097,817,448
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	1,103,242,409	-5,424,961	1,097,817,448
本年宣告发放的来自联 营企业的股利	44,912,629	-	44,912,629

项目	西部水泥*	其他	合计
	截止2018年6月30日止6个月期间	截止2018年6月30日止6个月期间	截止2018年6月30日止6个月期间
营业收入	2,601,888,208	7,805	2,601,896,013
净利润	650,325,169	984,536	651,309,705
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	650,325,169	984,536	651,309,705
本期宣告发放的来自联营企业的股利	30,863,661	-	30,863,661

*：数字取自于西部水泥最近公开披露的财务信息，并考虑了按投资时公允价值为基础的调整。

八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 其他价格风险

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

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

1 信用风险

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

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十二所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十二披露。

(1) 应收账款

本集团对大部分客户采取款到发货的销售模式，对资信良好的个别客户采用信用销售模式。本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于2019年6月30日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31.79%（2018年：25.74%）。

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

有关应收账款的具体信息，参见附注五、4 - 应收账款的相关披露。

2 流动性风险

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

除本集团终止确认拥有全额追索权的贴现及背书票据外（参见附注五、3），本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按6月30日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日 未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
短期借款	1,926,873,095	-	-	-	1,926,873,095	1,875,824,058
应付账款	5,972,600,467	-	-	-	5,972,600,467	5,972,600,467
其他应付款	3,755,452,681	-	-	-	3,755,452,681	3,755,452,681
一年内到期的租 赁负债	17,262,715	-	-	-	17,262,715	16,861,336
一年内到期的 长期借款	1,086,699,533	-	-	-	1,086,699,533	1,035,650,496
长期借款	137,794,264	1,224,397,630	2,257,907,012	504,996,111	4,125,095,017	3,686,554,950
应付债券	178,500,000	178,500,000	3,857,000,000	-	4,214,000,000	3,498,900,741
租赁负债	-	11,727,672	17,970,613	21,548,286	51,246,571	35,732,540
合计	13,075,182,755	1,414,625,302	6,132,877,625	526,544,397	21,149,230,079	19,877,577,269

金额单位：人民币元

项目	2018年12月31日 未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
短期借款	1,431,170,816	-	-	-	1,431,170,816	1,376,933,268
应付账款	6,395,728,639	-	-	-	6,395,728,639	6,395,728,639
其他应付款	3,821,201,414	-	-	-	3,821,201,414	3,821,201,414
一年内到期的 长期借款	2,803,741,729	-	-	-	2,803,741,729	2,751,237,021
长期借款	89,674,908	626,980,511	1,649,358,620	614,156,802	2,980,170,841	2,606,582,305
应付债券	178,500,000	178,500,000	3,857,000,000	-	4,214,000,000	3,498,750,180
合计	14,720,017,506	805,480,511	5,506,358,620	614,156,802	21,646,013,439	20,450,432,827

3 利率风险

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

(1) 本集团于6月30日持有的计息金融工具如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金	1.35%~5.35%	29,242,615,878	0.46%~5.55%	30,229,340,959
- 其他应收款	4.10%~5.10%	14,515,000,000	4.00%~4.85%	10,060,000,000
- 其他非流动资产	4.75%~6.00%	57,960,000	4.35%~6.00%	32,960,000
金融负债				
- 短期借款	5.99%~8.45%	739,883,583	5.05%~8.45%	970,491,388
- 一年内到期的长期借款	1.97%~8.80%	597,353,806	1.97%~8.80%	593,046,381
- 一年内到期的租赁负债	4.35%~4.90%	16,861,336	-	-
- 长期借款	2.65%~4.15%	1,427,650,000	2.65%~4.15%	1,570,925,105
- 租赁负债	4.75%~4.90%	35,732,540	-	-
- 应付债券	5.10%	3,498,900,741	5.10%	3,498,750,180
合计		37,499,193,872		33,689,087,905

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金	0.01%~7.20%	6,854,788,573	0.0625%~7.20%	7,389,408,795
金融负债				
- 短期借款	3.10%~4.28%	1,135,940,475	3.48%~4.13%	406,441,880
- 一年内到期的长期借款	3.28%~4.77%	438,296,690	4.28%~4.67%	2,158,190,640
- 长期借款	3.19%~4.77%	2,258,904,950	3.67%~4.67%	1,035,657,200
合计		3,021,646,458		3,789,119,075

(2) 敏感性分析

于2019年6月30日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升100个基点将会导致本集团股东权益及净利润减少人民币23,403,804元（2018年12月31日：减少人民币28,885,134元）。

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

4 汇率风险

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

- (1) 本集团于2019年6月30日的主要外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	外币余额	折算人民币余额 (以人民币列示)	外币余额	折算人民币余额 (以人民币列示)
以人民币为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	4,182,998	28,756,856	8,241,357	56,562,081
- 港币	909,127	799,759	10,260,331	8,990,102
应收账款				
- 美元	54,000	371,234	1,029,356	7,064,676
- 港币	-	-	7,292,881	6,390,022
应付账款				
- 美元	4,042,246	27,789,229	16,846,293	115,619,478
- 港币	1,676,962	1,475,223	-	-
以印尼盾为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	12,110,200	83,254,093	6,602,650	45,315,280
- 人民币	4,829,984	4,829,984	58,302,933	58,302,933
短期借款				
- 美元	116,000,000	797,466,164	11,000,000	75,495,154
长期借款				
- 美元	103,000,000	708,094,956	103,000,000	706,909,168
- 人民币	1,664,200,000	1,664,200,000	1,807,475,000	1,807,475,000
应付账款				
- 美元	1,220	8,387	44,419	304,856
以老挝基普为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	2,760,684	19,746,055	369,711	2,655,861
- 人民币	7,383,918	7,383,918	15,690,873	15,690,873
应收账款				
- 美元	157,289	1,125,025	-	-
- 人民币	711,343	711,343	4,317,579	4,317,579
应付账款				
- 人民币	7,183,637	7,183,637	31,495	31,495
以缅甸元为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	14,150,033	97,146,418	4,433,215	30,439,812

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	外币余额	折算人民币余额 (以人民币列示)	外币余额	折算人民币余额 (以人民币列示)
以苏姆为记账本位币的子公司				
货币资金				
- 美元	3,397,855	23,338,539	2,739,989	18,919,679
资产负债表敞口总额				
以人民币为记账本位币的子公司				
- 美元	194,752	1,338,861	-7,575,580	-51,992,721
- 港币	-767,835	-675,464	17,553,212	15,380,124
以印尼盾为记账本位币的子公司				
- 美元	-206,891,020	-1,422,315,414	-107,441,769	-737,393,898
- 人民币	-1,659,370,016	-1,659,370,016	-1,749,172,067	-1,749,172,067
以老挝基普为记账本位币的子公司				
- 美元	2,917,973	20,871,080	369,711	2,655,861
- 人民币	911,624	911,624	19,976,957	19,976,957
以缅甸元为记账本位币的子公司				
- 美元	14,150,033	97,146,418	4,433,215	30,439,812
以苏姆为记账本位币的子公司				
- 美元	3,397,855	23,338,539	2,739,989	18,919,679
货币掉期合约				
- 美元	76,000,000	522,477,831	75,000,000	514,739,686
资产负债表敞口净额				
以人民币为记账本位币的子公司				
- 美元	194,752	1,338,861	-7,575,580	-51,992,721
- 港币	-767,835	-675,464	17,553,212	15,380,124
以印尼盾为记账本位币的子公司				
- 美元	-130,891,020	-899,837,583	-32,441,769	-222,654,212
- 人民币	-1,659,370,016	-1,659,370,016	-1,749,172,067	-1,749,172,067
以老挝基普为记账本位币的子公司				
- 美元	2,917,973	20,871,080	369,711	2,655,861
- 人民币	911,624	911,624	19,976,957	19,976,957
以缅甸元为记账本位币的子公司				
- 美元	14,150,033	97,146,418	4,433,215	30,439,812
以苏姆为记账本位币的子公司				
- 美元	3,397,855	23,338,539	2,739,989	18,919,679

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

金额单位：人民币元

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	截至2019年 6月30日止 6个月期间	截至2018年 6月30日止 6个月期间	2019年 6月30日	2018年 12月31日
以人民币为记账本位币的子公司				
美元	6.7818	6.3696	6.8747	6.8632
港币	0.8647	0.8126	0.8797	0.8762
以印尼盾为记账本位币的子公司				
美元	14,208.5763	13,771.7623	14,141.0000	14,481.0000
人民币	2,095.1940	2,162.8419	2,056.9600	2,109.9500
以老挝基普为记账本位币的子公司				
美元	8,602.2545	8,326.5414	8,726.1662	8,548.5000
人民币	1,226,1200	1,251.7705	1,220.0000	1,190.0000
以卢布为记账本位币的子公司				
美元	65.3385	59.5022	63.0452	68.8762
人民币	9.6156	9.3417	9.1732	10.1383
以缅甸元为记账本位币的子公司				
美元	1,527.1254	1,343.5328	1,515.0000	1,550.0000
人民币	224.9619	210.9204	220.6700	225.7400
以苏姆为记账本位币的子公司				
美元	8,422.5025	8,048.7828	8562.3400	8,325.5900
人民币	1,239.2095	1,224.0750	1,246.5900	1205.7300

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于2019年6月30日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币升值1%将导致股东权益和净利润的增加(减少以“-”列示)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位：人民币元

项目	股东权益	净利润
2019年6月30日		
美元	5,678,570	5,678,570
港币	5,066	5,066
人民币	12,438,438	12,438,430
2018年12月31日		
美元	1,669,737	1,669,737
港币	-115,351	-115,351
人民币	12,968,963	12,968,963

于2019年6月30日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对所有外币的汇率变动使记账本位币贬值1%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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

5 其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

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

于2019年6月30日，本集团所持其他权益工具投资的价值为人民币271,395,558元(2018年12月31日，本集团所持其他权益工具投资的价值为人民币258,679,568元)。假设于2019年6月30日本集团所持其他权益工具投资的股票价格上升或下降了1%且其他变量不变，则相关股东权益将上升或下降人民币2,035,467元(2018年12月31日：上升或下降人民币1,940,097元)，净利润无影响(2018年12月31日：无)。

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

九、公允价值的披露

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

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

金额单位：人民币元

项目	附注	2019年06月30日			合计
		第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：外汇衍生工具		-	13,904,457	-	13,904,457
其他权益工具投资	五、11	271,395,558	-	-	271,395,558
持续以公允价值计量的资产总额		271,395,558	13,904,457	-	285,300,015

金额单位：人民币元

项目	附注	2018年12月31日			合计
		第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：外汇衍生工具		-	25,140,194	-	25,140,194
其他权益工具投资	五、11	258,679,568	-	-	258,679,568
持续以公允价值计量的资产总额		258,679,568	25,140,194	-	283,819,762

截至2019年6月30日，本集团金融工具的第一层次与第二层次之间没有发生重大转换。

2 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

其他权益工具投资的公允价值按资产负债表日的市场报价确定的。

3 持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融资产中的货币掉期合约的公允价值是按照市场价值参数和相应期权估值模型来确定。

4 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团6月30日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、 关联方及关联交易

1 本公司的母公司情况

金额单位：人民币元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
海螺集团	安徽	资产经营、投资、融资、产权贸易，建筑材料，化工产品等开发、技术服务	800,000,000	36.40%	36.40%	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会

本公司的母公司及最终控制方均不对外提供报表。

2 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况参见附注七、1。

3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业情况参见附注七、2。

4 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
中国海螺创业控股有限公司(“海螺创业”)	本公司母公司之重要股东
芜湖海螺型材科技股份有限公司及其附属公司(“海螺型材及其附属公司”)	海螺集团之子公司
安徽海螺建材设计研究院(“海螺设计院”)	海螺集团之子公司
安徽海螺信息技术工程有限责任公司(“海螺信息技术”)	海螺集团之子公司
芜湖海螺国际大酒店有限公司(“芜湖海螺大酒店”)	海螺集团之子公司
安徽海螺新材料科技有限公司及其附属公司(“海螺新材料及其附属公司”)	海螺集团之子公司
安徽海螺新能源有限公司及其附属公司(“海螺新能源及其附属公司”)	海螺集团之子公司
芜湖海螺贸易有限公司(“芜湖贸易”)	海螺集团之子公司
芜湖市国家电投海螺清洁能源有限公司(“清洁能源”)	海螺集团之子公司之合营公司、本集团一名董事为该公司董事
芜湖海创实业有限责任公司(“芜湖海创实业”)	海螺创业之子公司
安徽海螺川崎工程有限公司及其附属公司(“海螺川崎工程及其附属公司”)	海螺创业之子公司

其他关联方名称	关联关系
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司 (“海螺川崎节能设备”)	海螺创业之子公司
扬州海昌港务实业有限责任公司(“扬州海昌”)	海螺创业之子公司
安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司 (“安徽海创节能材料”)	海螺创业之子公司
亳州海创新型节能建筑材料有限责任公司 (“亳州海创节能材料”)	海螺创业之子公司
芜湖海螺投资有限公司及其附属公司 (“芜湖投资及其附属公司”)	海螺创业之子公司
建德市成利建材有限公司(“成利建材”)	本集团之托管公司
安徽海螺创业投资有限责任公司(“海创公司”)*	2017年9月21日前 持有本公司5%以上的股份的公司
芜湖海创置业有限责任公司(“海创置业”)*	海创公司之子公司
芜湖三山海螺港务有限公司(“三山港务”)*	海创公司之子公司
芜湖海螺物业管理有限公司(“海螺物业”)*	海创公司之子公司
上海海一航运有限公司(“海一航运”)*	海创公司之子公司
上海海螺国际投资发展有限公司(“上海国投”)*	海创公司之子公司
上海积高投资有限公司(“上海积高”)*	海创公司之子公司
芜湖新远船业修造有限公司(“新远船业”)*	海创公司之子公司
芜湖国际会议中心*	海创公司之分公司
贵州新双龙水泥有限公司(“贵州新双龙”)*	海创公司之子公司、本集团之托管公司

*海创公司因持有海螺水泥5%以上股份而成为海螺水泥的关联方，2017年9月21日减持股份至5%以下。截止至2018年9月21日，海创公司已减持满12个月，海创公司及其子公司自此不再是海螺水泥的关联方，与其发生的交易不属于关联交易。

5 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按相关协议进行。

(1) 采购商品 / 接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	截至2019年6月 30日止6个月期间	截至2018年6月 30日止6个月期间
海螺型材及其附属公司	采购材料	19,891,027	3,000,398
海螺川崎节能设备	采购材料	54,653,762	31,816,330
三山港务	采购材料	-	85,193,235
海螺川崎装备制造	采购材料	188,027,439	150,822,254
安徽海创节能材料	采购材料	1,931	29,339

关联方	关联交易内容	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
西巴水泥	采购材料	71,756,184	84,915,434
缅甸海螺	采购材料	10,599,063	324,080
相山水泥及其附属公司	采购材料	518,555,243	28,076,736
扬州海昌	采购材料	-	2,520,105
新远船业	采购材料	-	42,807
海螺新能源及其附属公司	采购材料	3,048,188	-
清洁能源	采购材料	1,436,656	-
海螺新材料及附属公司	采购材料	199,558,753	-
海螺川崎工程及其附属公司	采购设备	37,030,957	7,093,513
海螺川崎装备制造	采购设备	54,872,780	82,793,016
海螺设计院	采购设备	86,769,050	20,233,267
海螺集团	采购资产*	1,678,320	-
芜湖海螺大酒店	采购资产*	183,160	-
扬州海昌	采购资产*	2,032,160	-
亳州海创节能材料	采购资产*	69,050	-
海螺设计院	工程设计 / 建筑安装	39,428,526	26,910,293
海螺信息技术	工程设计 / 采购材料	54,425,362	29,097,441
芜湖海创实业	工程设计 / 建筑安装	2,331,818	-
海螺川崎工程及其附属公司	工程设计	118,868	-
芜湖投资及其附属公司	废物处理服务	682,725	-
海螺集团	综合服务费	959,679	1,114,258
海螺物业	保洁绿化服务	-	640,290
芜湖海螺大酒店	保洁绿化服务	1,145,839	633,057
芜湖国际会议中心	保洁绿化服务	-	141,266
扬州海昌	煤炭中转服务	50,927,765	64,832,699
仰光海螺	运输服务	1,646,274	-
海一航运	运输服务	-	108,645,758
三山港务	运输服务	-	715,795

*该采购资产为应用新租赁准则而确认的使用权资产。

(2) 出售商品 / 提供劳务

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
海螺川崎节能设备	销售材料	4,022,263	1,719,087
贵州新双龙	销售材料	-	760,876
海螺信息技术	销售材料	37,975	5,621,150
海螺集团	销售材料	40,133	43,979
海螺新能源及其附属公司	销售材料	1,585,177	-
清洁能源	销售材料	25,138	-
芜湖贸易	销售材料	2,524,123	-
相山水泥及其附属公司	销售产品 / 材料	17,809,793	17,965,061
海螺型材及其附属公司	销售产品 / 材料	1,036,309	772,145
三山港务	销售产品 / 材料	-	33,448
海一航运	销售产品 / 材料	-	-
海螺川崎装备制造	销售产品 / 材料	10,868,725	10,574,892
海螺川崎工程及其子公司	销售产品 / 材料	59,377	37,550
芜湖投资及其附属公司	销售产品 / 材料	2,664,857	1,455,403
成利建材	销售产品 / 材料	56,540,586	52,769,369
上海积高	销售产品	-	1,208,473
亳州海创节能材料	销售产品	89,109	376,178
安徽海创节能材料	销售产品	3,236,561	2,352,844
扬州海昌	销售产品	60,817	22,516
西巴水泥	销售产品	5,312,057	55,198,782
海螺新材料及附属公司	销售产品	275,861	-
海创置业	销售产品	-	742
海螺设计院	提供用电/销售材料	1,637,376	186,510
芜湖国际会议中心	提供用电	-	302,907
芜湖海创实业	提供用电	29,688	18,743
海螺设计院	建筑劳务	280,298	1,025,622
海一航运	装卸劳务	-	3,153,933
海螺型材及其附属公司	装卸劳务 / 建筑劳务	11,612	176,087
海螺川崎装备制造	建筑劳务	2,216,147	1,962,598
芜湖海创实业	建筑劳务	4,557,838	-
海创置业	建筑劳务	-	100,835
芜湖贸易	运输服务	175,893	-
西巴水泥	综合服务费	8,315,750	5,967,144
缅甸海螺	综合服务费	11,870,000	7,115,000
仰光海螺	综合服务费	650,000	1,070,000
芜湖投资及其附属公司	委托管理服务	20,790,699	17,270,385

(3) 受托管理 / 承包

截至2019年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

委托方	受托方	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	截至2019年6月30日确认的托管收益
成利建材	建德海螺	受托经营管理水泥生产项目	2017年10月21日	2020年10月21日	根据绩效指标完成情况协商定价	-

截至2018年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

委托方	受托方	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	截至2018年6月30日确认的托管收益
海创公司	贵阳海螺	受托经营管理水泥熟料生产线项目	2017年5月29日	2022年5月29日	根据绩效指标完成情况协商定价	564,284
成利建材	建德海螺	受托经营管理水泥生产项目	2017年10月21日	2020年10月21日	根据绩效指标完成情况协商定价	-

(4) 关联租赁

(a) 出租：

金额单位：人民币元

承租方名称	租赁资产种类	截至2019年6月30日止确认的租赁收入	截至2018年6月30日止确认的租赁收入
海螺集团	场地租赁	808,566	808,566
海螺设计院	场地租赁	309,633	304,054
清洁能源	场地租赁	38,498	-
上海国投	场地租赁	-	28,571
海一航运	场地租赁	-	71,429
三山港务	机械租赁	-	36,000
合计		1,156,697	1,248,620

(b) 承租：

金额单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	截至2019年6月30日止确认的租赁费*	截至2018年6月30日止确认的租赁费
海螺集团	场地租赁	854,271	557,536
芜湖国际会议中心	场地租赁	-	792,284
海螺型材及其附属公司	场地租赁	-	751,222
芜湖海螺大酒店	场地租赁	60,959	60,364
扬州海昌	场地租赁	301,724	-
亳州海创节能材料	场地租赁	21,947	-
合计		1,238,901	2,161,406

*该租赁费为应用新租赁准则而产生的租赁本金及利息费用。

(5) 关联担保情况

本集团作为担保方

金额单位：人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西巴水泥	843,835,052	2015年6月3日	2025年6月2日	否
缅甸海螺	37,123,380	2018年8月1日	2019年7月31日	否
相山水泥	40,000,000	2018年12月25日	2019年12月24日	否

本集团作为被担保方

金额单位：人民币元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	3,500,000,000	2012年11月07日	2022年11月7日	否

(6) 关联方资金拆借

截止2019年6月30日止期间，本集团未发生关联方资金拆借（截至2018年6月30日止期间：无）。

(7) 关键管理人员报酬

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
关键管理人员报酬	3,544,126	1,394,698

(8) 其他关联交易

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
海螺集团	商标许可权使用费	商标许可权使用费	14,148,100	13,872,785
成利建材	借款利息收入	借款利息收入	843,460	843,460

6 关联方承担情况

金额单位：人民币元

关联方	承担性质	2019年6月30日	2018年12月31日
扬州海昌	场地租赁合同*	-	1,880,000
亳州海创节能新材料	场地租赁合同*	-	24,948
海螺集团	场地租赁合同*	-	1,162,379
海螺国际大酒店	场地租赁合同*	7,560	205,713
海螺川崎工程	采购合同	503,094,945	477,026,319
海螺川崎节能设备	采购合同	127,467,770	105,882,870
海螺设计院	设计合同	57,569,300	36,110,000

*场地租赁合同承担仅包括新租赁准则下的选择简化处理方法的尚未支付的租赁费。

7 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2019年6月30日	2018年12月31日
应收账款	海螺型材及其附属公司	312,131	687,724
	成利建材	5,922,060	4,131,670
	扬州海昌	23,531	-
	芜湖投资及其附属公司	736,277	-
	相山水泥及其附属公司	232,394	525,067
	西巴水泥	-	55,010
	安徽海创节能材料	50,955	28,984
	亳州海创节能材料	-	35,587
	海螺新材料及其附属公司	164,541	27,272
	预付款项	海螺信息技术	12,076,267
海螺设计院		1,933,849	-
相山水泥及其附属公司		26,007,763	6,599,491
芜湖海螺大酒店		-	832,509
在建工程 (预付大型设备款)	海螺川崎工程及其附属公司	13,050,000	20,510,000
	海螺川崎节能设备	4,287,130	36,606,030
	海螺川崎装备制造	60,165,410	76,757,255
	芜湖海创实业	12,866,000	5,514,000
	海螺设计院	22,774,006	-
其他应收款	芜湖海螺大酒店	-	10,000
	海螺设计院	3,307,884	14,748,087
	海螺川崎装备制造	5,933,698	5,045,031
	海螺川崎工程及其附属公司	-	7,286
	芜湖投资及其附属公司	25,103,692	23,963,917
	西巴水泥	57,497,761	47,276,229
	芜湖海创实业	-	163,643
	芜湖贸易	190,999	-
	仰光海螺	650,000	2,200,000
	缅甸海螺	38,070,000	26,310,000
	海螺川崎节能设备	1,710,881	327,249
	海螺信息技术	4,154,480	6,398,696
	清洁能源	-	135,040
其他非流动资产	成利建材	27,960,000	27,960,000

本集团未对上述应收关联方余额计提坏账准备。

(2) 应付关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2019年6月30日	2018年12月31日
应付账款	海螺型材及其附属公司	5,860,195	7,342,486
	海螺信息技术	29,746,955	25,984,574
	扬州海昌	8,345,051	-
	西巴水泥	17,937,280	15,532,142
	安徽新能源及其附属公司	1,621,776	-
	清洁能源	455,371	-
	缅甸海螺	7,229,354	-
	海螺新材料及其附属公司	55,012,065	5,518,338
	合同负债	成利建材	-
清洁能源		38,498	-
安徽海创节能材料		401,859	585,041
相山水泥及其附属公司		227,025	58,257
其他应付款	海螺川崎工程及其附属公司	49,616,348	41,936,402
	海螺集团	13,723,634	16,366,926
	海螺川崎节能设备	50,449,538	82,370,322
	海螺川崎装备制造	43,635,251	52,701,537
	芜湖海创实业	19,055,895	18,597,010
	芜湖海螺大酒店	365,021	-
	海螺设计院	7,588,086	5,227,631
	亳州海创节能材料	-	30,500
	相山水泥及其附属公司	-	10,000
	缅甸海螺	-	467,269
	芜湖投资及其附属公司	141,172	122,618
	仰光海螺	951,539	68,430
	租赁负债	海螺集团	856,767
扬州海昌		2,079,864	-
亳州海创节能材料		46,522	-
芜湖海螺大酒店		123,435	-

十一、 资本管理

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

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

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

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

经调整的净债务资本率如下：

金额单位：人民币元

	附注	本集团		本公司	
		2019年6月30日	2018年12月31日	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债					
短期借款	五、19	1,875,824,058	1,376,933,268	-	-
一年内到期的长期借款	五、25 十五、9	1,035,650,496	2,751,237,021	-	97,500,000
一年内到期的租赁负债	五、52	16,861,336	-	-	-
小计		2,928,335,890	4,128,170,289	-	97,500,000
非流动负债					
长期借款	五、26 十五、10	3,686,554,950	2,606,582,305	100,000,000	-
应付债券	五、27	3,498,900,741	3,498,750,180	3,498,900,741	3,498,750,180
租赁负债	五、52	35,732,540	-	-	-
小计		7,221,188,231	6,105,332,485	3,598,900,741	3,498,750,180
总债务合计		10,149,524,121	10,233,502,774	3,598,900,741	3,596,250,180
加：提议分配的股利	五、33	-	8,955,821,359	-	8,955,821,359
减：现金及现金等价物	五、49	15,770,133,885	9,857,671,783	10,966,470,137	5,828,259,360
经调整的净债务		-5,620,609,764	9,331,652,350	-7,367,569,396	6,723,812,179
股东权益		123,217,759,959	116,417,873,327	99,754,762,129	102,656,516,645
减：提议分配的利润	五、33	-	8,955,821,359	-	8,955,821,359
经调整的资本		123,217,759,959	107,462,051,968	99,754,762,129	93,700,695,286
经调整的净债务资本率		-4.56%	8.68%	-7.39%	7.18%

十二、 承诺及或有事项

1 重要承诺事项

(1) 资本承担

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产投资合同	2,366,885,100	1,089,376,500
已批准未订立的长期资产投资合同	1,717,530,300	1,426,958,400
合计	4,084,415,400	2,516,334,900

(2) 租赁承担

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

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	774,748	19,734,488
1年以上2年以内(含2年)	-	15,275,770
2年以上3年以内(含3年)	-	10,915,000
3年以上	-	32,780,250
合计	774,748	78,705,508

注：以上租赁承担仅包括新租赁准则下的选择简化处理方法的尚未支付的租赁费。

(3) 本集团本期无与合营企业投资相关的未确认承诺(2018年：无)。

2 或有事项

(1) 或有负债

于2019年6月30日，本公司为本公司子公司的银行贷款提供担保，担保金额为人民币6,534,331,000元（2018年12月31日：人民币6,722,287,000元）；本公司为本公司子公司的银行授信提供担保，担保金额为人民币1,469,964,000元（2018年12月31日：人民币850,896,000元）。本公司董事认为本公司不会因为该等担保而承担重大风险。

于2019年6月30日，本集团开立信用证未结清余额人民币83,304,086元（2018年12月31日：人民币92,290,599元）。本公司认为该等信用证不会引致额外风险。

本集团截至2019年6月30日为合营企业西巴水泥、相山水泥和缅甸海螺的银行贷款提供担保，担保金额为人民币920,958,432元（2018年12月31日：人民币995,992,286元）。

(2) 或有资产

本集团本期无该等事项。

十三、资产负债表日后事项

本期无重要的资产负债表日后事项。

1 于资产负债表日后提议的利润分配

董事会于资产负债表日后提议不分配中期股利。

十四、其他重要事项

1 分部报告

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

本集团按内部报告信息披露相关报告分部利润或亏损，资产及负债的信息。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

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

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

截至2019年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	减：分部间抵销	合计
对外交易收入	21,836,640,645	24,699,932,908	9,754,064,966	14,351,717,673	1,001,469,610	-	71,643,825,802
分部间交易收入	3,781,092,962	11,411,060,148	212,908,307	216,597,516	74,228,561	15,695,887,494	-
报告分部收入小计	25,617,733,607	36,110,993,056	9,966,973,273	14,568,315,189	1,075,698,171	15,695,887,494	71,643,825,802
报告分部利润总额	2,512,592,110	12,606,947,609	2,878,368,994	3,269,877,482	193,487,043	1,125,272,596	20,336,000,642
- 主营业务收入	24,032,301,368	35,557,577,534	9,777,732,007	14,067,035,632	963,375,117	15,997,698,097	68,400,323,561
- 主营业务成本	21,091,672,409	23,758,802,320	6,049,590,160	9,741,208,240	630,059,073	15,855,930,718	45,415,401,484
- 利息收入	8,079,223	979,931,923	9,130,314	13,968,602	2,448,195	227,276,018	786,282,239
- 利息支出	11,112,763	136,026,656	148,293,668	55,994,621	117,393,563	234,012,446	234,808,825
- 折旧和摊销费用	247,474,124	1,026,916,645	389,103,525	763,771,421	191,756,780	16,134,277	2,602,888,218
报告分部资产总额	14,484,286,092	125,694,769,725	13,442,199,255	27,396,093,468	10,426,357,701	39,321,083,862	152,122,622,379
- 对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	1,509,778,943	-	1,885,905,010	154,115,340	-	3,549,799,293
- 报告分部新增的非流动资产	220,588,192	1,224,120,972	441,731,785	721,858,694	476,199,257	-	3,084,498,900
报告分部负债总额	6,911,132,459	20,137,389,446	969,827,212	9,960,837,853	8,963,986,402	18,033,006,479	28,910,166,893

截至2018年6月30日止6个月期间

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	减：分部间抵销	合计
对外交易收入	12,636,463,865	14,854,833,431	7,467,916,986	10,227,259,137	555,773,735	-	45,742,247,154
分部间交易收入	2,877,110,423	11,448,116,083	309,818,265	148,204,572	-	14,783,249,343	-
报告分部收入小计	15,513,574,288	26,302,949,514	7,777,735,251	10,375,463,709	555,773,735	14,783,249,343	45,742,247,154
报告分部利润总额 (亏损以“-”号列示)	2,112,263,871	13,453,849,649	2,927,076,357	3,654,344,935	-72,449,228	4,889,428,388	17,185,657,196
- 主营业务收入	15,295,167,751	25,956,546,272	7,729,132,330	10,318,490,791	481,783,779	14,981,841,185	44,799,279,738
- 主营业务成本	12,909,155,511	16,363,737,860	4,199,943,957	5,774,790,570	346,881,766	14,880,866,982	24,713,642,682
- 利息收入	5,742,576	551,293,045	2,702,506	7,316,640	1,828,263	78,766,369	490,116,661
- 利息支出	10,252,117	196,310,426	11,282,335	56,281,267	56,093,569	77,736,650	252,483,064
- 折旧和摊销费用	225,863,027	1,018,615,585	345,831,062	766,145,494	82,493,187	15,977,644	2,422,970,711
报告分部资产总额	14,352,342,031	99,897,497,072	11,778,270,301	27,384,236,775	8,993,861,969	38,079,311,972	124,326,896,176
- 对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	1,200,038,761	-	1,631,242,049	128,495,211	-	2,959,776,021
- 报告分部新增的非流动资产	236,303,424	1,059,726,612	246,484,135	37,809,174	600,302,562	-	2,180,625,907
报告分部负债总额	8,831,803,008	12,200,615,754	2,232,174,400	12,044,021,071	8,090,691,537	18,020,010,685	25,379,295,085

(2) 地区信息

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

金额单位：人民币元

国家或地区	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	截止2019年6月30日止6个月期间	截止2018年6月30日止6个月期间	2019年6月30日	2018年12月31日
中国大陆	70,497,663,044	44,501,895,724	70,241,360,602	69,836,406,444
其他国家及地区	1,146,162,758	1,240,351,430	6,986,488,384	6,445,449,965
合计	71,643,825,802	45,742,247,154	77,227,848,986	76,281,856,409

(3) 主要客户

本集团本期不存在对单一客户的重大依赖。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1 货币资金

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
银行存款：						
人民币	30,960,657,602	1	30,960,657,602	33,291,440,914	1	33,291,440,914
美元	845,497	6.8747	5,812,535	5,364,618	6.8632	36,818,446
合计			30,966,470,137			33,328,259,360

于2019年6月30日，本公司的银行存款包括定期存款人民币29,000,000,000元（2018年12月31日：人民币30,000,000,000元）。

于2019年6月30日，本公司无其他货币资金（2018年12月31日：无）。

2 应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	105,548,456	235,308,404

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 截至2019年6月30日，本公司无已质押或用于贴现的应收票据（2018年12月31日：无）。

(3) 期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

金额单位：人民币元

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,213,340	1,600,000
合计	43,213,340	1,600,000

于2019年6月30日，本公司为结算贸易应付款项人民币43,213,340元（2018年12月31日：人民币41,018,360元）而将等额的未到期应收票据背书予供货商，而由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本公司对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本公司继续涉入所承受的可能最大损失为本公司背书予供货商的未到期应收票据款项，2019年6月30日为人民币43,213,340元（2018年12月31日：人民币41,018,360元）。

于2019年6月30日，本公司未到期应收票据人民币1,600,000元(2018年12月31日：人民币7,580,153元)背书予供货商以结算应付账款未被终止确认，主要是因为管理层认为票据所有权之信贷风险尚未实质转移。其相对应的应付账款也未终止确认。上述未到期应收票据以及应付账款的面值约等于其公允价值。该等未到期应收票据期限均为一年以内。

本期本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2019年6月30日	2018年12月31日
应收非关联方客户	60,010,625	59,681,573
小计	60,010,625	59,681,573
减：坏账准备	101,572	101,572
合计	59,909,053	59,580,001

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	59,909,053	59,580,001
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	101,572	101,572
小计	60,010,625	59,681,573
减：坏账准备	101,572	101,572
合计	59,909,053	59,580,001

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

金额单位：人民币元

类别	2019年6月30日					2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,010,625	100%	101,572	0.17%	59,909,053	59,681,573	100%	101,572	0.17%	59,580,001
合计	60,010,625	100%	101,572	0.17%	59,909,053	59,681,573	100%	101,572	0.17%	59,580,001

(4) 坏账准备的变动情况

金额单位：人民币元

	2019年6月30日	2018年12月31日
原金融工具准则下的余额	-	101,572
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-
期 / 年初余额	101,572	101,572
本期 / 年计提	-	-
本期 / 年收回或转回	-	-
本期 / 年核销	-	-
期 / 年末余额	101,572	101,572

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	期末金额	占期末余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
1. 客户 H	20,213,120	33.68%	-
2. 客户 I	14,854,750	24.75%	-
3. 客户 J	9,122,251	15.20%	-
4. 客户 K	3,778,567	6.30%	-
5. 客户 L	3,361,400	5.60%	-
合计	51,330,088	85.53%	-

4 其他应收款

金额单位：人民币元

	注	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息		623,880,857	308,900,510
应收股利		11,517,730	-
其他	(1)	31,074,460,580	33,521,500,189
合计		31,709,859,167	33,830,400,699

(1) 其他

(a) 按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2019年6月30日	2018年12月31日
1. 应收子公司	16,292,281,324	23,267,287,115
2. 应收其他关联公司	100,362,549	91,214,245
3. 委托理财	14,649,765,000	10,123,876,800
4. 其他	34,652,380	41,722,702
小计	31,077,061,253	33,524,100,862
减：坏账准备	2,600,673	2,600,673
合计	31,074,460,580	33,521,500,189

(b) 按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	31,073,330,950	33,521,500,189
1年至2年(含2年)	1,129,630	960,000
2年至3年(含3年)	960,000	-
3年以上	1,640,673	1,640,673
小计	31,077,061,253	33,524,100,862
减：坏账准备	2,600,673	2,600,673
合计	31,074,460,580	33,521,500,189

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

金额单位：人民币元

类别	2019年6月30日					2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备										
组合 1	16,427,296,253	53%	2,600,673	1%	16,424,695,580	23,400,224,062	70%	2,600,673	1%	23,397,623,389
组合 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 3	14,649,765,000	47%	-	-	14,649,765,000	10,123,876,800	30%	-	-	10,123,876,800
合计	31,077,061,253	100%	2,600,673	1%	31,074,460,580	33,524,100,862	100%	2,600,673	1%	33,521,500,189

(i) 2019年6月30日按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

对于单项测试未发生减值的其他应收款，本公司会将其包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试。

确认组合的依据	按其他应收款项性质划分
组合 1	除政府代垫款及银行委托理财产品以外的其他应收款
组合 2	政府代垫款
组合 3	银行委托理财产品

(d) 坏账准备的变动情况

金额单位：人民币元

	2019年6月30日	2018年12月31日
原金融工具准则下的余额	-	1,640,673
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-
期 / 年初余额	2,600,673	1,640,673
本期 / 年计提	-	960,000
本期 / 年收回或转回	-	-
本期 / 年核销	-	-
本期 / 年转销	-	-
期 / 年末余额	2,600,673	2,600,673

(e) 按款项性质分类情况

金额单位：人民币元

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
应收子公司往来款	13,576,701,324	20,545,949,515
应收子公司贷款	2,715,580,000	2,721,337,600
委托理财	14,649,765,000	10,123,876,800
其他	135,014,929	132,936,947
合计	31,077,061,253	33,524,100,862

于2019年6月30日，本公司其他应收款净额中包括应收子公司款项人民币16,292,281,324元（2018年12月31日：人民币23,267,287,115元）。其中人民币2,715,580,000元应收子公司贷款无抵押、无担保，按年利率0.85% ~ 5.10%计算利息。

(f) 按欠款方归集的期末余额前五名的情况

金额单位：人民币元

单位名称	款项的性质	期末金额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 银行 A	委托理财	9,593,030,685	一年内	30.87%	-
2. 银行 B	委托理财	3,038,761,644	一年内	9.78%	-
3. 银行 C	委托理财	2,017,972,671	一年内	6.49%	-
4. 海螺国际	应收子公司贷款	1,673,712,435	一年内	5.38%	-
5. 赣州海螺	应收子公司贷款	620,000,000	一年内	2.00%	-
合计		16,943,477,435		54.52%	-

5 长期应收款

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收子公司贷款	5,190,062,435	5,118,293,360

应收子公司贷款无抵押、无担保，按年利率 0.85% ~ 5.10%计算利息，到期日为2021年1月20日至2023年11月15日。

6 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,358,046,867	-	41,358,046,867	40,794,180,075	-	40,794,180,075
对联营、合营企业投资	1,663,894,284	-	1,663,894,284	1,450,959,587	-	1,450,959,587
合计	43,021,941,151	-	43,021,941,151	42,245,139,662	-	42,245,139,662

(2) 对子公司投资

金额单位：人民币元

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
长丰海螺	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
张家港海螺	35,000,000	-	-	35,000,000	-	-
上海海螺	45,000,000	-	-	45,000,000	-	-
南通海螺	50,150,000	-	-	50,150,000	-	-
上海销售	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-
建阳海螺	10,640,000	-	-	10,640,000	-	-
泰州海螺	10,800,000	-	-	10,800,000	-	-
蚌埠海螺	54,000,000	-	-	54,000,000	-	-
分宜海螺	143,922,300	-	-	143,922,300	-	-
上虞海螺	16,000,000	-	-	16,000,000	-	-
建德海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
庐山海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
杨湾海螺	170,000,000	-	-	170,000,000	-	-
南昌海螺	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
怀宁海螺	273,250,000	-	-	273,250,000	-	-
中国水泥厂	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
台州海螺	70,000,000	-	-	70,000,000	-	-
海门海螺	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
江门海螺	105,000,000	-	-	105,000,000	-	-
马鞍山海螺	80,000,000	-	-	80,000,000	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司
自2019年1月1日至2019年6月30日止期间财务报表

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
宣城海螺	420,690,000	-	-	420,690,000	-	-
芜湖海螺	706,780,000	-	-	706,780,000	-	-
湖南海螺	450,000,000	-	-	450,000,000	-	-
英德海螺	406,054,400	-	-	406,054,400	-	-
葵阳海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
新宁海螺	570,000,000	-	-	570,000,000	-	-
兴安海螺	620,000,000	-	-	620,000,000	-	-
宁海海螺	110,240,000	-	-	110,240,000	-	-
北流海螺	850,000,000	-	-	850,000,000	-	-
湛江海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
象山海螺	189,000,000	-	-	189,000,000	-	-
扬州海螺	210,000,000	-	-	210,000,000	-	-
弋阳海螺	1,170,000,000	-	-	1,170,000,000	-	-
石门海螺	801,000,000	-	-	801,000,000	-	-
楚州海螺	113,000,000	-	-	113,000,000	-	-
平凉海螺	470,000,000	-	-	470,000,000	-	-
宁德海螺	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
赣江海螺	165,000,000	-	-	165,000,000	-	-
佛山海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
六安海螺	89,000,000	-	-	89,000,000	-	-
达州海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
临湘海螺	290,000,000	-	-	290,000,000	-	-
乐清海螺	238,000,000	-	-	238,000,000	-	-
全椒海螺	350,000,000	-	-	350,000,000	-	-
广元海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
清新公司	330,550,000	-	-	330,550,000	-	-
重庆海螺	550,000,000	-	-	550,000,000	-	-
礼泉海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
干阳海螺	490,000,000	-	-	490,000,000	-	-
淮南海螺	160,000,000	-	-	160,000,000	-	-
阳春海螺	550,000,000	-	-	550,000,000	-	-
济宁海螺	235,000,000	-	-	235,000,000	-	-
祁阳海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
益阳海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
海螺建安	25,530,353	-	-	25,530,353	-	-
海螺国贸	223,966,193	-	-	223,966,193	-	-
海螺物流	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
宁昌塑品	105,793,244	-	-	105,793,244	-	-
芜湖塑品	39,916,493	-	-	39,916,493	-	-
铜陵海螺	2,865,089,509	-	-	2,865,089,509	-	-
英德塑品	6,000,000	-	-	6,000,000	-	-
芜湖物流	48,709,000	-	-	48,709,000	-	-
英龙物流	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
宁波海螺	138,331,796	-	-	138,331,796	-	-
荻港海螺	1,925,127,913	-	-	1,925,127,913	-	-
枞阳海螺	2,838,051,410	-	-	2,838,051,410	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司
自2019年1月1日至2019年6月30日止期间财务报表

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
池州海螺	4,212,389,008	-	-	4,212,389,008	-	-
双峰海螺	688,000,000	-	-	688,000,000	-	-
八菱海螺	25,272,000	-	-	25,272,000	-	-
明珠海螺	24,421,700	-	-	24,421,700	-	-
宿州海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
黄山海螺	80,000,000	-	-	80,000,000	-	-
化州海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
江华海螺	266,000,000	-	-	266,000,000	-	-
江华塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
龙陵海螺	231,800,000	-	-	231,800,000	-	-
广元塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
贵阳海螺	939,896,946	-	-	939,896,946	-	-
贵定海螺	534,297,965	-	-	534,297,965	-	-
遵义海螺	789,485,304	-	-	789,485,304	-	-
保山海螺	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
壮乡水泥	55,170,000	-	-	55,170,000	-	-
隆安海螺	207,402,000	-	-	207,402,000	-	-
凤凰山公司	939,341,198	-	-	939,341,198	-	-
耐火材料	70,000,000	-	-	70,000,000	-	-
金陵河公司	452,395,808	-	-	452,395,808	-	-
六矿瑞安	244,980,000	-	-	244,980,000	-	-
黔西南公司	254,482,912	-	-	254,482,912	-	-
铜仁海螺	563,560,920	-	-	563,560,920	-	-
乾县海螺	560,000,000	-	-	560,000,000	-	-
梁平海螺	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
印尼海螺	239,740,650	-	-	239,740,650	-	-
文山海螺	280,000,000	-	-	280,000,000	-	-
巴中海螺	280,000,000	-	-	280,000,000	-	-
亳州海螺	21,000,000	-	-	21,000,000	-	-
南威水泥	212,588,683	-	-	212,588,683	-	-
哈密建材	81,154,600	-	-	81,154,600	-	-
凌云通鸿	81,313,741	-	-	81,313,741	-	-
北固海螺	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-
茂名大地	92,856,338	-	-	92,856,338	-	-
进贤海螺	29,400,000	-	-	29,400,000	-	-
临夏海螺	350,000,000	-	-	350,000,000	-	-
海螺国际	245,141,821	-	-	245,141,821	-	-
海螺物贸	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
无锡销售	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
盈江允罕	304,078,300	-	-	304,078,300	-	-
邵阳云峰	141,389,000	-	-	141,389,000	-	-
湖南云峰	136,476,900	-	-	136,476,900	-	-
水城海螺*	194,583,657	-	-	194,583,657	-	-
昆明海螺	120,955,300	-	-	120,955,300	-	-
涟源海螺	421,782,156	-	-	421,782,156	-	-
宝鸡塑品	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
印尼国贸	6,349,160	6,882,200	-	13,231,360	-	-
赣州海螺	220,000,000	-	-	220,000,000	-	-
巢湖海螺	500,000,000	-	-	500,000,000	-	-
贵定塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
伏尔加海螺	10,590,621	-	-	10,590,621	-	-
曼德勒海螺	70,082,145	96,834,592	-	166,916,737	-	-
凤凰建材	228,342,610	-	-	228,342,610	-	-
海汇新材料	27,000,000	-	-	27,000,000	-	-
池州新材料	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
广元新材料	36,000,000	-	-	36,000,000	-	-
巴中建材	45,000,000	-	-	45,000,000	-	-
江北建材	5,100,000	249,900,000	-	255,000,000	-	-
重庆物贸	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
芜湖矿业	8,400,000	-	-	8,400,000	-	-
八宿海螺	35,000,000	124,250,000	-	159,250,000	-	-
东南亚贸易	142,764,520	-	-	142,764,520	-	-
滁州新材料	7,700,000	-	-	7,700,000	-	-
广东广英	725,401,501	-	-	725,401,501	-	-
江苏建材	25,500,000	-	-	25,500,000	-	-
湖南海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
云南海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
宁波海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
江西海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
贵州海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
亳州海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
郑州海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
山东海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
南京海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
崇左海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
陕西海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
铜川新材料	-	26,000,000	-	26,000,000	-	-
临泉海螺	-	50,000,000	-	50,000,000	-	-
珠海海中	-	10,000,000	-	10,000,000	-	-
合计	40,794,180,075	563,866,792	-	41,358,046,867	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注七、1。

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

(3) 对联营、合营企业投资：

金额单位：人民币元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收 益	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备		
海螺川崎装备制造	285,137,332	-	-	3,606,615	-	-	-11,517,730	-	277,226,217	-
中缅贸易	318,839,607	-	-	853,821	-	-	-	-	319,693,428	-
西巴水泥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
缅甸海螺	75,200,945	-	-	42,168,041	2,432,304	-	-	-	119,801,290	-
仰光海螺	19,391,181	13,461,200	-	743,614	718,056	-	-	-	34,314,051	-
相山水泥	701,190,610	-	-	209,846,022	-	1,822,666	-	-	912,859,298	-
小计	1,399,759,675	13,461,200	-	257,218,113	3,150,360	1,822,666	-11,517,730	-	1,663,894,284	-
朱家桥水泥	51,199,912	-	-51,199,912	-	-	-	-	-	-	-
小计	51,199,912	-	-51,199,912	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,450,959,587	13,461,200	-51,199,912	257,218,113	3,150,360	1,822,666	-11,517,730	-	1,663,894,284	-

7 固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输工具	合计
原值					
期初余额	926,773,765	1,065,539,599	23,186,729	24,423,284	2,039,923,377
本期增加					
- 购置	-	3,676,489	2,106,757	2,503,271	8,286,517
- 在建工程转入	77,848	10,901,301	-	-	10,979,149
本期减少					
- 处置固定资产	258,875	234,839	410,039	1,823,225	2,726,978
- 转入投资性房地产	19,868,206	-	-	-	19,868,206
期末余额	906,724,532	1,079,882,550	24,883,447	25,103,330	2,036,593,859
累计折旧					
期初余额	387,189,001	632,720,110	11,809,669	8,502,866	1,040,221,646
本期计提	16,115,283	28,242,643	1,137,611	1,374,501	46,870,038
本期处置或报废	204,001	205,456	343,613	1,544,189	2,297,259
转入投资性房地产	368,558	-	-	-	368,558
期末余额	402,731,725	660,757,297	12,603,667	8,333,178	1,084,425,867
减值准备					
期初及期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末	503,992,807	419,125,253	12,279,780	16,770,152	952,167,992
期初	539,584,764	432,819,489	11,377,060	15,920,418	999,701,731

于2019年6月30日，本公司无固定资产抵押(2018年12月31日：无)。

8 其他应付款

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	115,848,519	26,607,128
应付子公司款	8,595,551,993	9,116,274,401
其他	510,827,854	731,872,666
合计	9,222,228,366	9,874,754,195

9 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	-	97,500,000
合计	-	97,500,000

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
信用借款	-	97,500,000
合计	-	97,500,000

(3) 2019年6月30日，一年内到期的长期借款中的逾期借款

本公司本期末无此类事项 (2018年12月31日：无)。

10 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
信用借款	100,000,000	-
合计	100,000,000	-

(2) 已逾期未偿还的长期借款情况

本公司本期无此类事项 (2018年：无)。

11 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月30日止6个月期间		截至2018年6月30日止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,326,061,739	642,685,210	1,120,406,468	577,549,123
其他业务	353,648,876	262,593,537	203,656,969	116,573,438
合计	1,679,710,615	905,278,747	1,324,063,437	694,122,561

本公司取得的营业收入为合同产生的收入。

(2) 合同产生的收入的情况

金额单位：人民币元

合同分类	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
按业务类型分类		
-水泥及水泥制品销售	1,326,061,738	1,120,406,468
-材料及设备销售	313,117,769	107,796,549
-服务收入	40,531,108	95,860,420
按商品转让的时间分类		
-在某一时点确认收入	1,639,179,507	1,228,203,017
-在一段时间内确认收入	40,531,108	95,860,420
合计	1,679,710,615	1,324,063,437

12 投资收益

投资收益明细

金额单位：人民币元

项目	截至2019年6月30日止6个月期间	截至2018年6月30日止6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	4,477,638,558	9,851,297,939
权益法核算的长期股权投资收益	257,218,113	93,144,764
处置长期股权投资产生的投资收益	99,194	-
委托理财投资收益	248,398,474	59,681,707
合计	4,983,354,339	10,004,124,410

十六、 2019 年非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损失	-39,746,168	注 1
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	210,301,106	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,795,717	注 1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益	-11,235,737	注 1
委托他人投资或管理资产的损益	248,398,474	注 1
受托经营取得的托管费收入	1,286,961	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,417,468	注 1
小计	448,217,821	注 1
所得税影响额	-110,343,947	
少数股东权益影响额 (税后)	-1,655,893	
合计	336,217,981	

注 1： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

十七、 净资产收益率及每股收益

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

金额单位：人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.84%	2.88	2.88
扣除非经常性损益归属于公司普通股股东的净利润	12.56%	2.82	2.82

补充资料：境内外会计准则下会计数据差异

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

金额单位：人民币元

	净利润		净资产	
	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
按中国会计准则	15,259,702,373	12,942,089,348	119,019,967,179	112,688,915,670
按国际财务报告准则调整的项目及金额：				
1. 按国际财务报告准则 递延确认的不属于 《企业会计准则第 16 号-政府补助》规范下 的项目 (注 1)	22,009,333	22,009,333	-190,319,971	-212,329,304
按国际财务报告准则	15,281,711,706	12,964,098,681	118,829,647,208	112,476,586,366

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

十一、备查文件目录

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

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

(三) 本公司在联交所公布的半年度报告文本。

董事长 高登榜

安徽海螺水泥股份有限公司

2019年8月22日