



南方水泥有限公司

审计报告

天职业字[2019]21627 号

目 录

审计报告	1
2018 年度财务报表	4
2018 年度财务报表附注	18

审计报告



天职业字[2019]21627号

南方水泥有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方水泥 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2018 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南方水泥，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南方水泥的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南方水泥的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南方水泥持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南方水泥不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就南方水泥中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

审计报告（续）

天职业字[2019]21627 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：南方水泥有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动资产：	1				
货币资金	2	2,777,122,001.64	3,121,685,348.98	3,121,685,348.98	八、（一）
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
☆交易性金融资产	5	384,773,655.29	377,237,413.77		八、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6				
衍生金融资产	7				
应收票据及应收账款	8	14,552,413,167.92	15,125,848,581.26	15,125,848,581.26	八、（三）
预付款项	9	748,603,453.73	3,451,002,992.56	3,451,002,992.56	八、（四）
△应收保费	10				
△应收分保账款	11				
△应收分保准备金	12				
其他应收款	13	2,925,446,187.10	4,220,553,237.14	4,220,553,237.14	八、（五）
△买入返售金融资产	14				
存货	15	2,790,847,314.75	2,868,251,319.54	2,868,251,319.54	八、（六）
其中：原材料	16	1,594,801,061.22	1,843,923,641.67	1,843,923,641.67	八、（六）
库存商品(产成品)	17	760,372,399.48	612,737,395.25	612,737,395.25	八、（六）
☆合同资产	18				
持有待售资产	19				
一年内到期的非流动资产	20				
其他流动资产	21	221,005,343.20	224,593,435.47	224,593,435.47	八、（七）
流动资产合计	22	24,400,211,123.63	29,389,172,328.72	29,011,934,914.95	
非流动资产：	23				
△发放贷款及垫款	24				
☆债权投资	25				
可供出售金融资产	26			377,237,413.77	
☆其他债权投资	27				
持有至到期投资	28				
长期应收款	29				
长期股权投资	30	3,572,802,891.67	2,809,225,258.16	2,809,225,258.16	八、（八）
☆其他权益工具投资	31				
☆其他非流动金融资产	32				
投资性房地产	33				
固定资产	34	30,264,763,767.80	32,399,578,731.37	32,399,578,731.37	八、（九）
在建工程	35	2,494,061,486.57	2,690,068,100.57	2,690,068,100.57	八、（十）
生产性生物资产	36				
油气资产	37				
无形资产	38	7,051,943,871.72	7,206,892,843.80	7,206,892,843.80	八、（十一）
开发支出	39		1,690,009.41	1,690,009.41	八、（十二）
商誉	40	12,150,986,870.16	13,762,918,539.72	13,762,918,539.72	八、（十三）
长期待摊费用	41	361,097,687.94	346,835,399.90	346,835,399.90	八、（十四）
递延所得税资产	42	1,278,753,104.72	1,638,222,498.11	1,638,222,498.11	八、（十五）
其他非流动资产	43	439,555,886.59	409,358,759.72	409,358,759.72	八、（十六）
其中：特准储备物资	44				
非流动资产合计	45	57,613,965,567.17	61,264,790,140.76	61,642,027,554.53	
	46				
	47				
	48				
	49				
	50				
	51				
	52				
	53				
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
	71				
资产总计	72	82,014,176,690.80	90,653,962,469.48	90,653,962,469.48	

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊



合并资产负债表（续）

编制单位：南方水泥有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动负债：	73				
短期借款	74	11,381,590,000.00	19,946,036,784.83	19,946,036,784.83	八、（十七）
△向中央银行借款	75				
△吸收存款及同业存放	76				
△拆入资金	77				
△交易性金融负债	78				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79				
衍生金融负债	80				
应付票据及应付账款	81	6,753,735,319.44	9,770,976,742.58	9,770,976,742.58	八、（十八）
预收款项	82			698,328,508.28	
☆合同负债	83	1,095,673,397.07	698,328,508.28		八、（十九）
△卖出回购金融资产款	84				
△应付手续费及佣金	85				
应付职工薪酬	86	321,724,922.80	241,690,087.87	241,690,087.87	八、（二十）
其中：应付工资	87	173,568,080.33	102,158,609.40	102,158,609.40	八、（二十）
应付福利费	88				
#其中：职工奖励及福利基金	89				
应交税费	90	2,596,829,781.23	1,672,443,748.85	1,672,443,748.85	八、（二十一）
其中：应交税金	91	2,547,208,417.97	1,606,431,506.72	1,606,431,506.72	八、（二十一）
其他应付款	92	6,022,414,517.58	8,431,730,947.74	8,431,730,947.74	八、（二十二）
△应付分保账款	93				
△保险合同准备金	94				
△代理买卖证券款	95				
△代理承销证券款	96				
持有待售负债	97				
一年内到期的非流动负债	98	6,864,059,890.23	5,787,028,677.72	5,787,028,677.72	八、（二十三）
其他流动负债	99	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	八、（二十四）
流动负债合计	100	41,136,027,828.35	51,548,235,497.87	51,548,235,497.87	
非流动负债：	101				
长期借款	102	5,992,660,000.00	9,227,480,000.00	9,227,480,000.00	八、（二十五）
应付债券	103	8,194,405,157.02	5,330,938,958.88	5,330,938,958.88	八、（二十六）
其中：优先股	104				
永续债	105				
长期应付款	106	1,081,484,087.76	1,676,861,538.68	1,676,861,538.68	八、（二十七）
长期应付职工薪酬	107				
预计负债	108	65,563,394.00	58,401,794.00	58,401,794.00	八、（二十八）
递延收益	109	66,877,195.78	79,699,091.66	79,699,091.66	八、（二十九）
递延所得税负债	110	679,128,628.50	812,018,681.07	812,018,681.07	八、（十五）
其他非流动负债	111				
其中：特准储备基金	112				
非流动负债合计	113	16,080,118,463.06	17,185,400,064.29	17,185,400,064.29	
负债合计	114	57,216,146,291.41	68,733,635,562.16	68,733,635,562.16	
所有者权益（或股东权益）：	115				
实收资本（或股本）	116	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	八、（三十）
国有资本	117	9,482,750,000.00	8,510,000,000.00	8,510,000,000.00	八、（三十）
其中：国有法人资本	118	9,482,750,000.00	8,510,000,000.00	8,510,000,000.00	八、（三十）
集体资本	119				
民营资本	120	517,250,000.00	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00	八、（三十）
其中：个人资本	121				
外商资本	122				
#减：已归还投资	123				
实收资本（或股本）净额	124	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	八、（三十）
其他权益工具	125				
其中：优先股	126				
永续债	127				
资本公积	128	1,266,350,626.35	1,450,646,771.71	1,450,646,771.71	八、（三十一）
减：库存股	129				
其他综合收益	130	-29,947,342.60	-29,947,342.60	-33,413,032.02	八、（四十九）
其中：外币报表折算差额	131				
专项储备	132	107,308,132.63	32,510,194.18	32,510,194.18	八、（三十二）
盈余公积	133	1,636,681,543.21	1,104,129,530.23	1,104,476,099.17	八、（三十三）
其中：法定公积金	134	1,636,681,543.21	1,104,129,530.23	1,104,476,099.17	八、（三十三）
任意公积金	135				
#储备基金	136				
#企业发展基金	137				
#利润归还投资	138				
△一般风险准备	139				
未分配利润	140	10,483,921,179.56	8,394,798,082.38	8,397,917,202.86	八、（三十四）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	23,464,314,139.15	20,952,137,235.90	20,952,137,235.90	
*少数股东权益	142	1,333,716,260.24	968,189,671.42	968,189,671.42	
所有者权益（或股东权益）合计	143	24,798,030,399.39	21,920,326,907.32	21,920,326,907.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	82,014,176,690.80	90,653,962,469.48	90,653,962,469.48	

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊



合并利润表

2018年度

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	59,979,475,163.67	43,922,178,903.69	
其中：营业收入	2	59,979,475,163.67	43,922,178,903.69	八、（三十五）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	53,657,426,956.05	41,121,130,180.60	
其中：营业成本	7	39,261,684,068.51	32,091,878,806.01	八、（三十五）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	834,784,693.31	551,627,474.11	
销售费用	16	3,479,364,023.92	3,191,035,966.32	八、（三十六）
管理费用	17	2,498,615,543.81	1,927,443,789.79	八、（三十七）
其中：党建工作经费	18	15,591,940.16	11,789,609.80	八、（三十七）
研发费用	19	50,904,241.14		八、（三十八）
财务费用	20	2,386,952,421.83	2,680,855,585.99	八、（三十九）
其中：利息费用	21	2,411,765,504.45	2,626,595,614.87	八、（三十九）
利息收入	22	66,340,813.41	45,493,852.67	八、（三十九）
汇兑净收益	23			
汇兑净损失	24			
资产减值损失	25	3,717,613,318.72	678,288,558.38	八、（四十）
☆信用减值损失	26	1,427,508,644.81		八、（四十一）
其他	27			
加：其他收益	28	417,152,238.36	496,807,198.23	八、（四十二）
投资收益（损失以“-”号填列）	29	1,085,154,091.51	306,178,316.37	八、（四十三）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	888,012,278.24	218,738,186.10	八、（四十三）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	7,536,241.52		八、（四十四）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	-168,153,417.49	-311,216,034.52	八、（四十五）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	7,663,737,361.52	3,292,818,203.17	
加：营业外收入	36	107,571,714.41	236,673,200.84	八、（四十六）
其中：政府补助	37	8,595,756.72	39,256,952.75	八、（四十六）
债务重组利得	38			
减：营业外支出	39	364,662,694.59	198,228,674.81	八、（四十七）
其中：债务重组损失	40	22,411,141.61		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	7,406,646,381.34	3,331,262,729.20	
减：所得税费用	42	3,359,426,591.62	1,474,414,723.71	八、（四十八）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	4,047,219,789.72	1,856,848,005.49	
（一）按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45	3,752,918,881.67	1,754,162,697.67	
*少数股东损益	46	294,300,908.05	102,685,307.82	
（二）按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	4,047,219,789.72	1,856,848,005.49	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50		-47,464,871.74	八、（四十九）
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51		-47,464,871.74	八、（四十九）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52			
1.重新计量设定受益计划变动额	53			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56			
5.其他	57			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58		-47,464,871.74	八、（四十九）
1.权益法下可转损益的其他综合收益	59			
☆2.其他债权投资公允价值变动	60			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6.其他债权投资信用减值准备	64			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65			
8.外币财务报表折算差额	66			
9.其他	67			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68			
七、综合收益总额	69	4,047,219,789.72	1,809,383,133.75	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	3,752,918,881.67	1,706,697,825.93	
*归属于少数股东的综合收益总额	71	294,300,908.05	102,685,307.82	
八、每股收益：	72			
基本每股收益	73			
稀释每股收益	74			

法定代表人：曹江林

曹江林印

主管会计工作负责人：赵旭飞

赵旭飞印

会计机构负责人：王俊

王俊印

合并现金流量表

编制单位：南方水泥有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	67,137,368,464.91	49,486,018,056.14	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13	515,225,026.72	297,374,603.84	
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,064,367,334.30	539,837,246.47	
经营活动现金流入小计	15	68,716,960,825.93	50,323,229,906.45	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	39,675,379,938.48	33,835,689,900.18	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,721,572,837.72	2,611,067,939.67	
支付的各项税费	23	7,125,699,581.91	3,761,952,828.14	
支付其他与经营活动有关的现金	24	5,061,653,426.36	1,917,892,326.44	
经营活动现金流出小计	25	54,584,305,784.47	42,126,602,994.43	
经营活动产生的现金流量净额	26	14,132,655,041.46	8,196,626,912.02	八、（五十一）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	61,223,508.56	258,194,985.31	
取得投资收益收到的现金	29	127,475,061.02	238,473,685.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	665,942,937.99	83,065,435.23	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	198,321,709.48		八、（五十一）
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	1,052,963,217.05	579,734,106.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	2,601,754,231.52	1,999,867,110.65	
投资支付的现金	35	172,542,472.98	96,111,504.87	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	71,491,368.77	562,544,744.18	八、（五十一）
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	2,845,788,073.27	2,658,523,359.70	
投资活动产生的现金流量净额	40	-1,792,824,856.22	-2,078,789,253.53	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	50,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	50,000,000.00		
取得借款所收到的现金	44	41,566,823,532.56	47,526,845,503.84	
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	1,110,657,034.41	2,660,088,789.62	
筹资活动现金流入小计	47	42,727,480,566.97	50,186,934,293.46	
偿还债务所支付的现金	48	48,794,420,317.39	47,154,814,539.15	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	3,102,757,015.63	3,339,880,458.12	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	121,198,680.23	184,205,191.85	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	2,750,633,855.90	5,168,559,588.25	
筹资活动现金流出小计	52	54,647,811,188.92	55,663,254,585.52	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-11,920,330,621.95	-5,476,320,292.06	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	419,499,563.29	641,517,366.43	八、（五十一）
加：期初现金及现金等价物余额	56	2,203,519,082.17	1,562,001,715.74	八、（五十一）
六、期末现金及现金等价物余额	57	2,623,018,645.46	2,203,519,082.17	八、（五十一）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

项 目	行次	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润			其他	小计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00				1,450,646,771.71		-33,413,032.02	32,510,194.18	1,104,476,099.17		8,397,917,202.86		20,952,137,235.90	968,189,671.42	21,920,326,907.32
加：会计政策变更	2							3,465,689.42		-346,568.94		-3,119,120.48				
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00				1,450,646,771.71		-29,947,342.60	32,510,194.18	1,104,129,530.23		8,394,798,082.38		20,952,137,235.90	968,189,671.42	21,920,326,907.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-184,296,145.36			74,797,938.45	532,552,012.98		2,089,123,097.18		2,512,176,903.25	365,526,588.82	2,877,703,492.07
（一）综合收益总额	7											3,752,918,881.67		3,752,918,881.67	294,300,908.05	4,047,219,789.72
（二）所有者投入和减少资本	8					-34,013,496.66								-34,013,496.66	137,422,000.00	103,408,503.34
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					-34,013,496.66								-34,013,496.66	87,422,000.00	53,408,503.34
（三）专项储备提取和使用	13								74,797,938.45					74,797,938.45	-56,003.08	74,741,935.37
1.提取专项储备	14								103,573,907.21					103,573,907.21		103,573,907.21
2.使用专项储备	15								-28,775,968.76					-28,775,968.76	-56,003.08	-28,831,971.84
（四）利润分配	16									532,552,012.98		-1,663,795,784.49		-1,131,243,771.51	-121,198,680.23	-1,252,442,451.74
1.提取盈余公积	17									532,552,012.98		-532,552,012.98				
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24											-1,131,243,771.51		-1,131,243,771.51	-121,198,680.23	-1,252,442,451.74
4.其他	25															
（五）所有者权益内部结转	26					-150,282,648.70								-150,282,648.70	55,058,364.08	-95,224,284.62
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32					-150,282,648.70								-150,282,648.70	55,058,364.08	-95,224,284.62
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00				1,266,350,626.35		-29,947,342.60	107,308,132.63	1,636,681,543.21		10,483,921,179.56		23,464,314,139.15	1,333,716,260.24	24,798,030,399.39

法定代表人：曹江林



主管会计工作负责人：赵旭飞



会计机构负责人：王俊





合并所有者权益变动表（续）

2018年度

金额单位：元

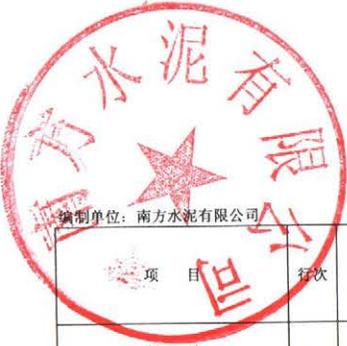
项	行次	上期金额														
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00				1,326,842,905.73		14,051,839.72	13,373,781.52	1,104,476,099.17		7,126,128,723.93		19,584,873,350.07	1,067,739,143.31	20,652,612,493.38
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4											17,625,781.26		17,625,781.26		17,625,781.26
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00				1,326,842,905.73		14,051,839.72	13,373,781.52	1,104,476,099.17		7,143,754,505.19		19,602,499,131.33	1,067,739,143.31	20,670,238,274.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					123,803,865.98		-47,464,871.74	19,136,412.66			1,254,162,697.67		1,349,638,104.57	-99,549,471.89	1,250,088,632.68
（一）综合收益总额	7							-47,464,871.74				1,754,162,697.67		1,706,697,825.93	102,685,307.82	1,809,383,133.75
（二）所有者投入和减少资本	8					101,676,831.77								101,676,831.77	475,928.39	102,152,760.16
1.所有者投入的普通股	9														-833,789.44	-833,789.44
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					101,676,831.77								101,676,831.77	1,309,717.83	102,986,549.60
（三）专项储备提取和使用	13								19,136,412.66					19,136,412.66	18,776.45	19,155,189.11
1.提取专项储备	14								28,172,774.33					28,172,774.33	18,776.45	28,191,550.78
2.使用专项储备	15								-9,036,361.67					-9,036,361.67		-9,036,361.67
（四）利润分配	16											-500,000,000.00		-500,000,000.00	-184,223,968.30	-684,223,968.30
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24											-500,000,000.00		-500,000,000.00	-184,223,968.30	-684,223,968.30
4.其他	25															
（五）所有者权益内部结转	26					22,127,034.21								22,127,034.21	-18,505,516.25	3,621,517.96
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32					22,127,034.21								22,127,034.21	-18,505,516.25	3,621,517.96
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00				1,450,646,771.71		-33,413,032.02	32,510,194.18	1,104,476,099.17		8,397,917,202.86		20,952,137,235.90	968,189,671.42	21,920,326,907.32

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊





合并资产减值准备情况表

2018年12月31日

金额单位：元

项目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏次	-	12
一、坏账准备	1	1,224,728,070.82	1,424,246,333.60	272,067.60		1,424,518,401.20		417,077,257.37	66,930.60	1,276,607.63	418,420,795.60	2,230,825,676.42	补充资料：	20	—
二、存货跌价准备	2	10,551,994.81	83,901,774.64			83,901,774.64		2,966,316.84			2,966,316.84	91,487,452.61	一、政策性挂账	21	
☆三、合同资产减值准备	3												二、当年处理以前年度损失和挂账	22	
四、持有待售资产减值准备	4												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	23	
☆五、债权投资减值准备	5													24	
六、可供出售金融资产减值准备	6	2,100,000.00										2,100,000.00		25	
七、持有至到期投资减值准备	7													26	
八、长期股权投资减值准备	8	3,000,000.00										3,000,000.00		27	
九、投资性房地产减值准备	9													28	
十、固定资产减值准备	10	2,193,335,986.05	1,826,852,936.41		21,017,389.55	1,847,870,325.96		93,352,939.84			93,352,939.84	3,947,853,372.17		29	
十一、在建工程减值准备	11	252,784,640.05	287,446,380.51			287,446,380.51		109,575,353.91		21,017,389.55	130,592,743.46	409,638,277.10		30	
十二、生产性生物资产减值准备	12													31	
十三、油气资产减值准备	13													32	
十四、无形资产减值准备	14	42,155,642.82	62,809,728.54			62,809,728.54						104,965,371.36		33	
十五、商誉减值准备	15	203,342,752.97	1,459,864,809.83			1,459,864,809.83				58,733,761.45	58,733,761.45	1,604,473,801.35		34	
☆十六、合同取得成本减值准备	16													35	
☆十七、合同履约成本减值准备	17													36	
十八、其他减值准备	18													37	
合计	19	3,931,999,087.52	5,145,121,963.53	272,067.60	21,017,389.55	5,166,411,420.68		622,971,867.96	66,930.60	81,027,758.63	704,066,557.19	8,394,343,951.01		38	

法定代表人：

曹江印

主管会计工作负责人：赵旭飞

赵旭印

会计机构负责人：王俊

王俊

资产负债表

2018年12月31日

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动资产：	1				
货币资金	2	732,299,259.38	351,365,003.06	351,365,003.06	
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
☆交易性金融资产	5	147,869,399.36	146,061,213.77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6				
衍生金融资产	7				
应收票据及应收账款	8	1,566,144,066.31	767,088,949.01	767,088,949.01	十三、（一）
预付款项	9	435,940,466.18	506,233,621.12	506,233,621.12	
△应收保费	10				
△应收分保账款	11				
△应收分保准备金	12				
其他应收款	13	20,366,238,703.55	21,008,137,381.95	21,012,613,405.97	十三、（二）
△买入返售金融资产	14				
存货	15	19,901,739.43	41,877,843.26	41,877,843.26	
其中：原材料	16	19,901,739.43	39,861,440.43	39,861,440.43	
库存商品(产成品)	17		2,016,402.83	2,016,402.83	
☆合同资产	18				
持有待售资产	19				
一年内到期的非流动资产	20		5,704,197.11	5,704,197.11	
其他流动资产	21				
流动资产合计	22	23,268,393,634.21	22,826,468,209.28	22,684,883,019.53	
非流动资产：	23				
△发放贷款及垫款	24				
☆债权投资	25	150,000,000.00	150,000,000.00		
可供出售金融资产	26			146,061,213.77	
☆其他债权投资	27				
持有至到期投资	28			150,000,000.00	
长期应收款	29				
长期股权投资	30	24,476,105,457.34	24,495,792,320.17	24,495,792,320.17	十三、（三）
☆其他权益工具投资	31				
☆其他非流动金融资产	32				
投资性房地产	33				
固定资产	34	5,662,470.53	1,291,694.41	1,291,694.41	
在建工程	35	4,243,770.20	4,269,771.88	4,269,771.88	
生产性生物资产	36				
油气资产	37				
无形资产	38	8,304,848.52	10,813,746.88	10,813,746.88	
开发支出	39				
商誉	40				
长期待摊费用	41	84,089,250.00	98,623,772.00	98,623,772.00	
递延所得税资产	42	522,410,800.81	818,168,341.95	818,168,341.95	
其他非流动资产	43	14,175,430.00			
其中：特准储备物资	44				
非流动资产合计	45	25,264,992,027.40	25,578,959,647.29	25,725,020,861.06	
	46				
	47				
	48				
	49				
	50				
	51				
	52				
	53				
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
	71				
资产总计	72	48,533,385,661.61	48,405,427,856.57	48,409,903,880.59	

法定代表人：曹江林



主管会计工作负责人：赵旭飞



会计机构负责人：王俊





资产负债表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 南方水泥有限公司

2018年12月31日

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动负债:	73				
短期借款	74	2,473,920,000.00	6,350,000,000.00	6,350,000,000.00	
△向中央银行借款	75				
△吸收存款及同业存放	76				
△拆入资金	77				
☆交易性金融负债	78				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79				
衍生金融负债	80				
应付票据及应付账款	81	414,624,156.03	829,118,454.89	829,118,454.89	
预收款项	82			450,985,622.91	
☆合同负债	83	104,426,415.23	450,985,622.91		
△卖出回购金融资产款	84				
△应付手续费及佣金	85				
应付职工薪酬	86	22,102,242.21	2,102,242.21	2,102,242.21	
其中: 应付工资	87	16,051,121.11			
应付福利费	88				
#其中: 职工奖励及福利基金	89				
应交税费	90	18,312,047.49	36,884,592.48	36,884,592.48	
其中: 应交税金	91	15,462,684.96	36,599,721.56	36,599,721.56	
其他应付款	92	4,488,532,640.94	7,280,147,444.05	7,280,147,444.05	
△应付分保账款	93				
△保险合同准备金	94				
△代理买卖证券款	95				
△代理承销证券款	96				
持有待售负债	97				
一年内到期的非流动负债	98	2,929,963,293.14	2,055,551,032.88	2,055,551,032.88	
其他流动负债	99	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	
流动负债合计	100	16,551,880,795.04	22,004,789,389.42	22,004,789,389.42	
非流动负债:	101				
长期借款	102	4,150,000,000.00	4,450,000,000.00	4,450,000,000.00	
应付债券	103	8,194,405,157.02	5,330,938,958.88	5,330,938,958.88	
其中: 优先股	104				
永续债	105				
长期应付款	106				
长期应付职工薪酬	107				
预计负债	108				
递延收益	109				
递延所得税负债	110		-1,155,229.81	-1,155,229.81	
其他非流动负债	111				
其中: 特准储备基金	112				
非流动负债合计	113	12,344,405,157.02	9,779,783,729.07	9,779,783,729.07	
负债合计	114	28,896,285,952.06	31,784,573,118.49	31,784,573,118.49	
所有者权益(或股东权益):	115				
实收资本(或股本)	116	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
国有资本	117	9,482,750,000.00	8,510,000,000.00	8,510,000,000.00	
其中: 国有法人资本	118	9,482,750,000.00	8,510,000,000.00	8,510,000,000.00	
集体资本	119				
民营资本	120	517,250,000.00	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00	
其中: 个人资本	121				
外商资本	122				
#减: 已归还投资	123				
实收资本(或股本)净额	124	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其他权益工具	125				
其中: 优先股	126				
永续债	127				
资本公积	128	1,626,500,000.00	1,626,500,000.00	1,626,500,000.00	
减: 库存股	129				
其他综合收益	130	-29,947,342.60	-29,947,342.60	-33,413,032.02	
其中: 外币报表折算差额	131				
专项储备	132				
盈余公积	133	1,633,425,459.07	1,100,873,446.09	1,101,667,617.43	
其中: 法定公积金	134	1,633,425,459.07	1,100,873,446.09	1,101,667,617.43	
任意公积金	135				
#储备基金	136				
#企业发展基金	137				
#利润归还投资	138				
△一般风险准备	139				
未分配利润	140	6,407,121,593.08	3,923,428,634.59	3,930,576,176.69	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	141	19,637,099,709.55	16,620,854,738.08	16,625,330,762.10	
*少数股东权益	142				
所有者权益(或股东权益)合计	143	19,637,099,709.55	16,620,854,738.08	16,625,330,762.10	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	48,533,385,661.61	48,405,427,856.57	48,409,903,880.59	

法定代表人: 曹江林

主管会计工作负责人: 赵旭飞

会计机构负责人: 王俊





利润表

2018年度

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	3,941,278,816.63	2,630,015,283.17	
其中：营业收入	2	3,941,278,816.63	2,630,015,283.17	十三、（四）
△利息收入	3			
△手续费及佣金收入	4			
二、营业总成本	6	3,870,379,541.47	3,682,941,457.87	
其中：营业成本	7	3,258,955,034.19	2,626,271,208.17	十三、（四）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	10,283,362.14	9,633,695.38	
销售费用	16			
管理费用	17	121,054,591.65	72,570,411.50	
其中：党建工作经费	18	415,708.81		
研发费用	19			
财务费用	20	449,855,934.79	966,014,392.82	
其中：利息费用	21	1,343,054,682.05	1,305,723,942.04	
利息收入	22	932,179,164.91	386,999,500.82	
汇兑净收益	23			
汇兑净损失	24			
资产减值损失	25		8,451,750.00	
☆信用减值损失	26	30,230,618.70		
其他	27			
加：其他收益	28	3,017,878.59		
投资收益（损失以“-”号填列）	29	4,357,684,021.78	2,280,473,402.15	十三、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	884,025,778.67	328,823,471.31	十三、（五）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	1,808,185.59		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	4,433,409,361.12	1,227,547,227.45	
加：营业外收入	36	11,365,550.00	19,928,888.03	
其中：政府补助	37		6,450,787.95	
债务重组利得	38			
减：营业外支出	39	373,397.19	3,727,918.47	
其中：债务重组损失	40			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	4,444,401,513.93	1,243,748,197.01	
减：所得税费用	42	296,912,770.95	65,716,810.18	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	4,147,488,742.98	1,178,031,386.83	
（一）按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45			
*少数股东损益	46			
（二）按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	4,147,488,742.98	1,178,031,386.83	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50		-47,464,871.74	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51		-47,464,871.74	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52			
1.重新计量设定受益计划变动额	53			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56			
5.其他	57			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58		-47,464,871.74	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	59			
☆2.其他债权投资公允价值变动	60			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		-47,464,871.74	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6.其他债权投资信用减值准备	64			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65			
8.外币财务报表折算差额	66			
9.其他	67			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68			
七、综合收益总额	69	4,147,488,742.98	1,130,566,515.09	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70			
*归属于少数股东的综合收益总额	71			
八、每股收益：	72			
基本每股收益	73			
稀释每股收益	74			

法定代表人：曹江林



主管会计工作负责人：赵旭飞



会计机构负责人：王俊



现金流量表

2018年度

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,146,024,626.18	3,241,907,627.71	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	60,892,810.71	177,767,415.91	
经营活动现金流入小计	15	4,206,917,436.89	3,419,675,043.62	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	3,804,570,078.14	3,090,892,825.13	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	48,736,884.49	40,929,047.11	
支付的各项税费	23	46,182,423.45	20,051,070.74	
支付其他与经营活动有关的现金	24	87,967,030.07	85,399,772.16	
经营活动现金流出小计	25	3,987,456,416.15	3,237,272,715.14	
经营活动产生的现金流量净额	26	219,461,020.74	182,402,328.48	十三、（六）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28		808,108,752.94	
取得投资收益收到的现金	29	4,234,341,226.03	1,022,349,968.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	4,234,341,226.03	1,830,458,721.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	5,249,801.48	11,296,587.12	
投资支付的现金	35	1,005,370,433.62	1,092,360,102.20	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	1,010,620,235.10	1,103,656,689.32	
投资活动产生的现金流量净额	40	3,223,720,990.93	726,802,032.48	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44	16,893,920,000.00	20,294,100,000.00	
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,596,687,801.21	4,251,452,216.12	
筹资活动现金流入小计	47	19,490,607,801.21	24,545,552,216.12	
偿还债务所支付的现金	48	16,313,920,000.00	18,564,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	2,068,644,912.52	2,041,512,998.32	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51	4,185,080,644.04	4,669,781,422.29	
筹资活动现金流出小计	52	22,567,645,556.56	25,275,394,420.61	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-3,077,037,755.35	-729,842,204.49	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	366,144,256.32	179,362,156.47	十三、（六）
加：期初现金及现金等价物余额	56	351,365,003.06	172,002,846.59	十三、（六）
六、期末现金及现金等价物余额	57	717,509,259.38	351,365,003.06	十三、（六）

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊





所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

项目 行次	本期金额												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额	10,000,000,000.00				1,626,500,000.00		-33,413,032.02		1,101,667,617.43		3,930,576,176.69		16,625,330,762.10
加：会计政策变更							3,465,689.42		-794,171.34		-7,147,542.10		-4,476,024.02
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	10,000,000,000.00				1,626,500,000.00		-29,947,342.60		1,100,873,446.09		3,923,428,634.59		16,620,854,738.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									532,552,012.98		2,483,692,958.49		3,016,244,971.47
（一）综合收益总额											4,147,488,742.98		4,147,488,742.98
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备									532,552,012.98		-1,663,795,784.49		-1,131,243,771.51
（四）利润分配									532,552,012.98		-532,552,012.98		
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-1,131,243,771.51		-1,131,243,771.51
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
☆5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	10,000,000,000.00				1,626,500,000.00		-29,947,342.60		1,633,425,459.07		6,407,121,593.08		19,637,099,709.55

法定代表人：曹林
曹林印

主管会计工作负责人：赵旭
赵旭印

会计机构负责人：王俊
王俊印



所有者权益变动表（续）

2018年度

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

项 目	行次	上期金额												
		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他									
栏 次	—	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00				1,626,500,000.00		14,051,839.72		1,101,667,617.43		3,252,544,789.86		15,994,764,247.01
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00				1,626,500,000.00		14,051,839.72		1,101,667,617.43		3,252,544,789.86		15,994,764,247.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							-47,464,871.74				678,031,386.83		630,566,515.09
（一）综合收益总额	7							-47,464,871.74				1,178,031,386.83		1,130,566,515.09
（二）所有者投入和减少资本	8													
1.所有者投入的普通股	9													
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12													
（三）专项储备提取和使用	13													
1.提取专项储备	14													
2.使用专项储备	15													
（四）利润分配	16											-500,000,000.00		-500,000,000.00
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
#储备基金	20													
#企业发展基金	21													
#利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者（或股东）的分配	24											-500,000,000.00		-500,000,000.00
4.其他	25													
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本（或股本）	27													
2.盈余公积转增资本（或股本）	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30													
☆5.其他综合收益结转留存收益	31													
6.其他	32													
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00				1,626,500,000.00		-33,413,032.02		1,101,667,617.43		3,930,576,176.69		16,625,330,762.10

法定代表人：曹红林



主管会计工作负责人：赵旭飞



会计机构负责人：王俊



资产减值准备情况表

2018年12月31日

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

项 目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏 次		12
一、坏账准备	1	12,927,774.02	30,230,618.70			30,230,618.70						43,158,392.72	补充资料：	20	—
二、存货跌价准备	2												一、政策性挂账	21	
☆三、合同资产减值准备	3												二、当年处理以前年度损失和挂账	22	
四、持有待售资产减值准备	4												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	23	
☆五、债权投资减值准备	5													24	
六、可供出售金融资产减值准备	6													25	
七、持有至到期投资减值准备	7													26	
八、长期股权投资减值准备	8													27	
九、投资性房地产减值准备	9													28	
十、固定资产减值准备	10													29	
十一、在建工程减值准备	11													30	
十二、生产性生物资产减值准备	12													31	
十三、油气资产减值准备	13													32	
十四、无形资产减值准备	14													33	
十五、商誉减值准备	15													34	
☆十六、合同取得成本减值准备	16													35	
☆十七、合同履约成本减值准备	17													36	
十八、其他减值准备	18													37	
合 计	19	12,927,774.02	30,230,618.70			30,230,618.70						43,158,392.72		38	

法定代表人：曹江林



主管会计工作负责人：赵旭飞



会计机构负责人：王俊



南方水泥有限公司

2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

南方水泥有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2007年9月5日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为91310000666049011M, 公司注册资本35.00亿元, 由中国建材股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司等公司共同出资成立。

2010年公司根据股东会决议和修改后的章程, 增加注册资本65.00亿元, 其中: 中国建材股份有限公司以债权转股权方式出资52.00亿元, 其余股东以货币出资13.00亿元。北京兴华会计师事务所有限责任公司出具验资报告, 验资报告号为(2010)京会兴验字第4036号。

经过历次工商变更, 截至2017年12月31日, 公司实收资本为1,000,000.00万元, 股权结构如下:

股东名称	投资金额(万元)	持股比例(%)
中国建材股份有限公司	823,000.00	82.30
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	63,000.00	6.30
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.40
湖南兴湘投资控股集团有限公司	14,000.00	1.40
浙江尖峰集团股份有限公司	10,500.00	1.05
浙江邦达投资有限公司	10,500.00	1.05
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.88
杭州白涟投资合伙企业(有限合伙)	8,000.00	0.80
杭州兆基投资合伙企业(有限合伙)	8,000.00	0.80
浙江兰丰实业发展有限公司	8,000.00	0.80
浙江芽芽控股集团有限公司	7,950.00	0.79
湖南洋湖置业有限公司	5,300.00	0.53
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.50
浙江银升投资有限公司	5,000.00	0.50
上海檀溪集团有限公司	5,000.00	0.50
浙江奇达投资有限公司	4,000.00	0.40
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

2018年7月，经公司股东会决议，浙江芽芽控股集团有限公司将其持有公司0.35%的股权转给安吉芽芽度假村有限公司；2018年8月，经公司股东会决议，杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）、上海赛泽股权投资中心（有限合伙）分别将其持有公司的股权0.8%、4.4525%转让给中国建材股份有限公司，上述股权转让已完成工商变更，变更后的股权架构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	875,525.00	87.5525
上海赛泽股权投资中心（有限合伙）	18,475.00	1.8475
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.4000
湖南兴湘投资控股集团有限公司	14,000.00	1.4000
浙江尖峰集团股份有限公司	10,500.00	1.0500
浙江邦达投资有限公司	10,500.00	1.0500
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.8750
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.8000
浙江兰丰实业发展有限公司	8,000.00	0.8000
湖南洋湖置业有限公司	5,300.00	0.5300
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.5000
浙江银升投资有限公司	5,000.00	0.5000
上海檀溪集团有限公司	5,000.00	0.5000
浙江芽芽控股集团有限公司	4,450.00	0.4450
浙江奇达投资有限公司	4,000.00	0.4000
安吉芽芽度假村有限公司	3,500.00	0.3500
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

2018年12月，经公司股东会决议，湖南兴湘投资集团有限公司、浙江邦达投资有限公司、杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）、浙江兰丰实业发展有限公司、湖南洋湖置业有限公司、浙江银升投资有限公司、上海檀溪集团有限公司、浙江芽芽控股集团有限公司、浙江奇达投资有限公司、安吉芽芽度假村有限公司分别将其持有公司的1.40%、0.85%、0.2%、0.8%、0.53%、0.5%、0.4%、0.445%、0.4%、0.35%合计5.875%股权转让给中国建材股份有限公司，转让后股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	934,275.00	93.4275
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	18,475.00	1.8475
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.4000
浙江尖峰集团有限公司	10,500.00	1.0500
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.8750

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	6,000.00	0.6000
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.5000
浙江邦达投资有限公司	2,000.00	0.2000
上海檀溪实业发展有限公司	1,000.00	0.1000
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

截至审计报告日，上述股权转让事项未完成工商变更。

公司法定代表人：曹江林；

企业住所：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1600号20楼07—13室；

经营范围：水泥熟料、水泥及制品、商品混凝土及其制品、石灰石的生产（限于公司及分公司经营）、研发、销售，煤炭经营，石膏、电器配件、工业设备、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、耐火材料、水泥包装袋、劳防用品的销售，对水泥企业的投资，软件信息技术服务，项目管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司母公司为中国建材股份有限公司，本公司最终实际控制人为中国建材集团有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了合并及公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

3. 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （3）有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- （4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

4. 本公司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，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。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

5. 本公司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，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

6. 本公司自子公司的少数股东处购买股权，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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中

所享有的份额，其余冲减少数股东权益。

8. 合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司编制。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。合并时抵消公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（八）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、以摊余成本计量的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产

终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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.金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应

按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

(1) 预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担

保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1.在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2.公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（a）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（b）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（c）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3.套期的会计处理。

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十) 应收款项

本公司以预期信用损失模型为基础对应收款项进行减值处理并计提减值准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担物相对于金融资产的价值等。

本公司在组合基础上对应收账款预期存续期内的历史观察违约率厘定减值矩阵，并就前瞻性估计做出调整。于每个报告日，本公司更新历史观察违约率和分析前瞻性估计的变动，如有需要调整减值矩阵，按变动情况调整减值矩阵并计提损失准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个（或类别）存货项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

2. 各类固定资产的折旧方法

序 号	类 别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	40	5	2.38
2	机器设备	10-18	5	5.28-9.50
3	运输工具	10	5	9.50
4	办公设备及其他	8-10	5	9.50-11.88

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、软件等，按成本进行初始计量。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

序号	项目	净残值	摊销年限（年）	摊销方法
1	土地使用权	无	权证有效期	直线法
2	采矿权	无	经济使用寿命	直线法
3	探矿权	无	10年	直线法
4	商标使用权	无	10年	直线法
5	特许经营使用权	无	10年	直线法
6	商品使用权及产品登记证	无	10年	直线法
7	软件	无	5年	直线法
8	其他	无	5年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）商誉的核算方法

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司对商誉不摊销，每年年度终了进行减值测试，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十九）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- （2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

对于职工没有选择权的辞退计划，根据辞退计划条款规定的拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿标准等，计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿标准等，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，计提应付职工薪酬。

符合应付职工薪酬确认条件、实质性辞退工作在一年内完成、但付款时间超过一年的辞退福利，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.设定提存计划

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

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

（二十）应付债券

应付债券按照发行债券按债券面值计账，债券面值与实际收到价款的差额计入债券溢价或折价，债券溢价或折价在存续期内按实际利率法进行摊销，利息按权责发生制原则按期计提。

（二十一）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）收入

收入，是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1.收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十三) 政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统

的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1.经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始

直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十六）持有待售

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1.根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2.出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个

别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十七）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1.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；
- 2.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计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（二十八）公允价值计量

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

1.公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2.公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情形下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3.价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是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。第二层次输入值是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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1. 本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表应收票据及应收账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 14,552,413,167.92 元、15,125,848,581.26 元、15,125,848,581.26 元； 资产负债表应收票据及应收账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 1,566,144,066.31 元、767,088,949.01 元、767,088,949.01 元。
将原“应收利息”、“应收股利”并入“其他应收款”报表项目统一列示	合并资产负债表其他应收款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 2,925,446,187.10 元、4,220,553,237.14 元、4,220,553,237.14 元； 资产负债表其他应收款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 20,366,238,703.55 元、21,008,137,381.95 元、21,012,613,405.97 元。
将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表固定资产 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 30,264,763,767.80 元、32,399,578,731.37 元、32,399,578,731.37 元； 资产负债表固定资产 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 5,662,470.53 元、1,291,694.41 元、1,291,694.41 元。
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示	合并资产负债表在建工程 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 2,494,061,486.57 元、2,690,068,100.57 元、2,690,068,100.57 元； 资产负债表在建工程 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 4,243,770.20 元、4,269,771.88 元、4,269,771.88 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表应付票据及应付账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 6,753,735,319.44 元、9,770,976,742.58 元、9,770,976,742.58 元； 资产负债表应付票据及应付账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 414,624,156.03 元、829,118,454.89 元、829,118,454.89 元。
将原“应付利息”、“应付股利”并入“其他应付款”报表项目统一列示	合并资产负债表其他应付款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 6,022,414,517.58 元、8,431,730,947.74 元、8,431,730,947.74 元； 资产负债表其他应付款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 4,488,532,640.94 元、7,280,147,444.05 元、7,280,147,444.05 元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并资产负债表长期应付款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 1,081,484,087.76 元、1,676,861,538.68 元、1,676,861,538.68 元； 资产负债表：无影响。
新增研发费用报表项目，研发费用不再在管理费用科目核算	本年度合并利润表：增加研发费用 50,904,241.14 元，减少管理费用 50,904,241.14 元； 上年度合并利润表：无影响； 本年度和上年度利润表：无影响。
合并所有者权益变动表及所有者权益表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响。
合并现流表及现金流量表中将收到的与资产相关的政府补助，作为收到的其他与经营活动有关的现金项目列报	无影响。
代扣个人所得税手续费返还从原营业外收入调整到其他收益	无影响。

2. 本公司自 2018 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新金融工具准则要求企业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进行重分类为：以公允价值计量且其	2018 年 1 月 1 日合并资产负债表增加交易性金融资产 377,237,413.77 元，减少可供出售金

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。影响报表的主要科目有：交易性金融资产、债权投资、可供出售金融资产等。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	融资产 377,237,413.77 元；增加其他综合收益 3,465,689.42 元，减少未分配利润 3,119,120.48 元，减少盈余公积 346,568.94 元。 2018 年 1 月 1 日资产负债表增加交易性金融资产 146,061,213.77 元，减少可供出售金融资产 146,061,213.77 元；增加债权投资 150,000,000.00 元，减少持有至到期投资 150,000,000.00 元；增加其他综合收益 3,465,689.42 元，减少未分配利润 3,119,120.48 元，减少盈余公积 346,568.94 元。
新金融工具准则以预期信用损失为基础，对相关金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备和确认信用减值损失。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	2018 年 1 月 1 日合并资产负债表无影响。2018 年 1 月 1 日资产负债表增加减值准备 4,476,024.02 元，减少未分配利润 4,028,421.62 元，减少盈余公积 447,602.40 元。

3. 本公司自 2018 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同资产”报表项目，该科目核算已向客户转让商品而有权收取对价的权利，仅取决于时间流逝因素之外的权利不在本科目核算。影响报表的主要科目有：应收款项、合同资产、存货等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	2018 年 1 月 1 日合并资产负债表：无影响； 2018 年 1 月 1 日资产负债表：无影响。
新增“合同负债”报表项目，该科目核算已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。影响报表的主要科目有：合同负债、预收款项等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	2018 年 1 月 1 日合并资产负债表增加合同负债 698,328,508.28 元，减少预收款项 698,328,508.28 元； 2018 年 1 月 1 日资产负债表增加合同负债 450,985,622.91 元，减少预收款项 450,985,622.91 元。

（二）会计估计变更情况

本公司本报告期无会计估计变更事项。。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无前期重大会计差错更正事项。

（四）同一控制对财务报表的影响

本年度浙江三狮南方新材料有限公司（以下简称“三狮南方”）作为同一控制下企业合并并入本公司财务报表合并范围，并同时执行（一）会计政策变更情况所述的会计政策，对期初财务报表进行追溯调整，调整情况如下：

1.合并资产负债表

报表项目	上期期末金额	年初金额	调整金额 (年初金额-上期期末金额)
流动资产：			
货币资金	2,899,280,705.77	3,121,685,348.98	222,404,643.21
☆交易性金融资产		377,237,413.77	377,237,413.77
以公允价值计量且其变动			
计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款	14,275,720,315.51	15,125,848,581.26	850,128,265.75
预付款项	3,442,391,510.16	3,451,002,992.56	8,611,482.40
其他应收款	4,525,778,204.29	4,220,553,237.14	-305,224,967.15
存货	2,859,522,301.93	2,868,251,319.54	8,729,017.61
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	224,593,435.47	224,593,435.47	
流动资产合计	28,227,286,473.13	29,389,172,328.72	1,161,885,855.59
非流动资产：			
可供出售金融资产	377,237,413.77		-377,237,413.77
长期应收款			
长期股权投资	2,924,694,116.41	2,809,225,258.16	-115,468,858.25
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	32,342,597,589.13	32,399,578,731.37	56,981,142.24
在建工程	2,689,842,494.54	2,690,068,100.57	225,606.03
无形资产	7,203,974,902.82	7,206,892,843.80	2,917,940.98
开发支出	1,690,009.41	1,690,009.41	
商誉	13,753,295,698.68	13,762,918,539.72	9,622,841.04
长期待摊费用	346,835,399.90	346,835,399.90	

报表项目	上期期末金额	年初金额	调整金额 (年初金额-上期期末金额)
递延所得税资产	1,634,544,018.09	1,638,222,498.11	3,678,480.02
其他非流动资产	409,358,759.72	409,358,759.72	
非流动资产合计	61,684,070,402.47	61,264,790,140.76	-419,280,261.71
资产总计	89,911,356,875.60	90,653,962,469.48	742,605,593.88
流动负债:			
短期借款	19,898,036,784.83	19,946,036,784.83	48,000,000.00
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动			
计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款	9,372,029,551.66	9,770,976,742.58	398,947,190.92
预收款项	695,874,115.39		-695,874,115.39
☆合同负债		698,328,508.28	698,328,508.28
应付职工薪酬	235,756,749.00	241,690,087.87	5,933,338.87
应交税费	1,659,710,207.55	1,672,443,748.85	12,733,541.30
其他应付款	8,283,022,216.93	8,431,730,947.74	148,708,730.81
一年内到期的非流动负债	5,787,028,677.72	5,787,028,677.72	
其他流动负债	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	
流动负债合计	50,931,458,303.08	51,548,235,497.87	616,777,194.79
非流动负债:			
长期借款	9,227,480,000.00	9,227,480,000.00	
应付债券	5,330,938,958.88	5,330,938,958.88	
长期应付款	1,676,861,538.68	1,676,861,538.68	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	58,401,794.00	58,401,794.00	
递延收益	79,699,091.66	79,699,091.66	
递延所得税负债	812,018,681.07	812,018,681.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,185,400,064.29	17,185,400,064.29	
负债合计	68,116,858,367.37	68,733,635,562.16	616,777,194.79
实收资本	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其他权益工具			
资本公积	1,348,969,939.94	1,450,646,771.71	101,676,831.77

报表项目	上期期末金额	年初金额	调整金额 (年初金额-上期期末金额)
减：库存股			
其他综合收益	-33,413,032.02	-29,947,342.60	3,465,689.42
专项储备	32,510,194.18	32,510,194.18	
盈余公积	1,104,476,099.17	1,104,129,530.23	-346,568.94
未分配利润	8,359,994,393.34	8,394,798,082.38	34,803,689.04
归属于母公司所有者权益合计	20,812,537,594.61	20,952,137,235.90	139,599,641.29
*少数股东权益	981,960,913.62	968,189,671.42	-13,771,242.20
所有者权益合计	21,794,498,508.23	21,920,326,907.32	125,828,399.09
负债和所有者权益总计	89,911,356,875.60	90,653,962,469.48	742,605,593.88

2.合并利润表

报表项目	调整前上期发生额	调整后上期发生额	调整金额（调整后上期发生额-调整前上期发生额）
营业收入	43,166,612,730.27	43,922,178,903.69	755,566,173.42
营业成本	31,496,380,946.52	32,091,878,806.01	595,497,859.49
税金及附加	548,647,504.25	551,627,474.11	2,979,969.86
销售费用	3,112,716,950.17	3,191,035,966.32	78,319,016.15
管理费用	1,910,420,565.69	1,927,443,789.79	17,023,224.10
研发费用			
财务费用	2,676,647,503.48	2,680,855,585.99	4,208,082.51
资产减值损失	681,542,233.60	678,288,558.38	-3,253,675.22
其他收益	496,667,498.23	496,807,198.23	139,700.00
投资收益	328,488,469.74	306,178,316.37	-22,310,153.37
公允价值变动损益			
资产处置收益	-311,216,034.52	-311,216,034.52	
营业外收入	210,252,460.21	236,673,200.84	26,420,740.63
营业外支出	178,524,706.54	198,228,674.81	19,703,968.27
利润总额	3,285,924,713.68	3,331,262,729.20	45,338,015.52
所得税费用	1,454,108,010.50	1,474,414,723.71	20,306,713.21
净利润	1,831,816,703.18	1,856,848,005.49	25,031,302.31
归属于母公司所有者的净利润	1,733,865,669.41	1,754,162,697.67	20,297,028.26
少数股东损益	97,951,033.77	102,685,307.82	4,734,274.05
持续经营损益	1,831,816,703.18	1,856,848,005.49	25,031,302.31

报表项目	调整前上期发生额	调整后上期发生额	调整金额（调整后上期发生额-调整前上期发生额）
综合收益总额	1,784,351,831.44	1,809,383,133.75	25,031,302.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,686,400,797.67	1,706,697,825.93	20,297,028.26
归属于少数股东的综合收益总额	97,951,033.77	102,685,307.82	4,734,274.05

注：三狮南方原属中国建材集团之子公司中建材资产管理公司控制，并纳入中国建材集团合并范围内。本期南方水泥之子公司浙江南方水泥有限公司向三狮南方增资 64,000.00 万元，增资完成后浙江南方水泥持三狮南方 90% 的股权，浙江南方完成增资后将持三狮南方 90% 的股权转让给南方水泥，三狮南方成为南方水泥子公司。

六、税项

（一）主要流转税税种及税率

税目	本期适用税（费）率	计税依据
增值税	3%、6%及 17%（2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%）	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。
城建税	1%、5%、7%	缴纳的增值税、消费税税额。
教育费附加及地方教育附加	2%、3%	缴纳的增值税、消费税税额。
房产税	余值的 1.2% 或租金的 12%	房产余值或租金收入。
资源税	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	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。
土地使用税	每平方米人民币 0.6 元至人民币 30 元	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征。
环境保护税	大气污染物税额标准为每污染当量 1.2 元至 8.4 元；水污染物税额标准为每污染当量 1.4 元至 8.4 元	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。
企业所得税	15%、25%	应税所得额

注：根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，2018 年 5 月 1 日起，本公司原适用 17.00% 税率调整为 16.00%。

（二）主要税种优惠及批文

1. 增值税

2009 年 12 月 29 日，财政部、国家税务总局发文《关于资源综合利用及其他产品增值税政

策的补充的通知》（财税[2009]163号），其中对通过熟料研磨阶段生产的水泥，包括采用旋窑法工艺自制水泥熟料和外购水泥熟料生产的水泥，满足“在水泥生产原料中掺兑废渣比例不低于30%”的条件，可以享受增值税即征即退政策。财税[2008]156号仅规定，采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的水泥（包括水泥熟料）实行增值税即征即退政策。根据财税[2015]78号文关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，自2015年7月1日起执行，水泥、水泥熟料退税比例变为70%。

2. 企业所得税

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定，经湘西土家族苗族自治州国家税务局审核确认，同意湖南古丈南方水泥有限公司2013年度至2020年度享受企业所得税15%的税收优惠。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定，由江西省国家税务局审核确认，同意江西兴国南方水泥有限公司2012年度至2020年度享受企业所得税15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2018年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]41号），认定湖南常德南方新材料科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201843001152，经国家税务总局湖南省税务局审核确认，同意湖南常德南方新材料科技有限公司2018年度至2021年享受企业所得税15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广西壮族自治区2018年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]57号），认定崇左南方水泥有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201845000891，经国家税务总局广西壮族自治区税务局审核确认，同意崇左南方水泥有限公司2018年度至2021年度享受企业所得税15%的税收优惠。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权比例 (%)	取得 方式
1	上海南方水泥有限公司	二级	1	上海市	水泥制造及销售	500,000.00	100	100	1
2	湖南南方水泥集团有限公司	二级	1	湖南省长沙市	水泥制造及销售	500,000.00	100	100	1
3	浙江南方水泥有限公司	二级	1	浙江省杭州市	水泥制造及销售	450,000.00	100	100	1
4	江西南方水泥有限公司	二级	1	江西省南昌市	水泥制造及销售	300,000.00	100	100	1
5	广西南方水泥有限公司	二级	1	广西省南宁市	水泥制造及销售	100,000.00	100	100	1
6	南方水泥资产经营有限公司	二级	1	浙江省杭州市	资产经营管理	5,000.00	100	100	1
7	上海自贸区南方水泥有限公司	二级	1	上海市自贸区	转口贸易	5,000.00	100	100	1
8	南方新材料科技有限公司	二级	1	湖南省长沙市	销售材料	300,000.00	99.59	99.59	1
9	浙江三狮南方新材料有限公司	二级	1	浙江省杭州市	销售材料	100,000.00	90	90	2

截至 2018 年 12 月 31 日二级子公司合计 9 家，三级及以下子公司共计 241 家，全部法人单位（包括母公司）共计 251 家。

注 1：本节中所示持股比例为本公司考虑交叉持股后的综合持股比例，享有的表决权比例为本公司考虑交叉持股后的合计持股比例。

注 2：企业类型：1. 有限责任公司，2. 股份有限公司，3. 全民所有制企业，4. 事业单位，5. 其他。

注 3：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

（二）本期纳入合并报表范围的重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于少 数股东的损益	当期向少数股 东支付的股利	期末累计少数 股东权益
1	浙江三狮南方新材料有限公司	10.00	2,534,342.82	10,935,000.00	110,198,597.28
2	南方新材料科技有限公司	0.41	290,348.32		10,651,801.45

2. 主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	三狮南方	南方新材料	三狮南方	南方新材料
流动资产	3,204,404,906.66	3,961,760,288.65	3,606,641,778.99	5,109,359,398.05
非流动资产	1,326,851,926.27	4,648,584,604.77	1,486,721,897.72	4,811,776,370.72
资产合计	4,531,256,832.93	8,610,344,893.42	5,093,363,676.71	9,921,135,768.77
流动负债	3,282,464,750.19	5,998,861,707.79	3,431,005,107.97	7,174,590,456.32
非流动负债	23,387,039.97	41,170,509.53	11,040,488.86	147,264,659.55
负债合计	3,305,851,790.16	6,040,032,217.32	3,442,045,596.83	7,321,855,115.87
营业收入	5,546,199,701.46	7,382,892,045.48	3,583,762,230.18	5,431,920,403.27
净利润	142,614,530.25	71,216,583.06	101,454,496.22	61,529,965.45
综合收益总额	142,614,530.25	71,216,583.06	101,454,496.22	61,529,965.45
经营活动现金流量	397,630,196.34	1,684,755,407.51	162,935,691.47	737,846,034.37

（三）本期不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳 入合并范围 的原因
1	杭州浩远物流有限公司	浙江省杭州市	200.00	货运	100.00	100.00	注销
2	杭州振明置业有限公司	浙江省杭州市	1,000.00	房地产开发	100.00	100.00	出售
3	杭州富阳钱湖建材有限公司	浙江省杭州市	100.00	矿石开采	67.00	67.00	注销
4	金华南方水泥有限公司	浙江省金华市	100,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
5	浙江虎山仓储有限公司	浙江省杭州市	2,000.00	仓储服务	100.00	100.00	注销
6	湖南桂阳南方水泥有限公司	湖南省郴州市	1,500.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
7	湖南沅江南方水泥有限公司	湖南省沅江县	2,180.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
8	福建三明红火矿业有限公司	福建三明市	300.00	水泥制造	76.40	76.40	注销
9	浙江振成投资有限公司	浙江省杭州市	10,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
10	兆山新星集团湖南兆星混凝土有限公司	湖南省长沙市	10,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
11	湖南华城混凝土有限公司	湖南省长沙市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
12	湖南建业混凝土有限公司	湖南省长沙市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
13	长沙市金宇混凝土有限公司	湖南省长沙市	3,800.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
14	湖南同辉混凝土有限公司	湖南省长沙市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
15	衡阳金都建材有限公司	湖南省衡阳市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
16	衡阳建发伟业混凝土有限公司	湖南省衡阳市	1,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
17	娄底市洪强商品混凝土有限公司	湖南省娄底市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
18	邵阳市吉平建材科技有限公司	湖南省邵阳市	2,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
19	湘潭市永佳商品混凝土有限公司	湖南省湘潭市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
20	湘潭市恒坚混凝土有限公司	湖南省湘潭市	1,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
21	永州市双园建材有限责任公司	湖南省永州市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
22	衡阳市广筑建材有限公司	湖南省衡阳市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
23	衡阳凯恒商品混凝土有限公司	湖南省衡阳市	1,288.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
24	娄底市金刚混凝土有限公司	湖南省娄底市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
25	湖南鑫邦混凝土有限公司	湖南省长沙市	3,098.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
26	常德创兴混凝土有限公司	湖南省常德市	3,500.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
27	江西吉安南方水泥有限公司	江西省吉安市	3,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
28	江西抚州南方水泥有限公司	江西省抚州市	2,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
29	吉安市吉龙建材有限公司	江西省吉安市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
30	湖口中凯混凝土有限公司	江西省九江市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
31	吉安市昌盛混凝土有限公司	江西省吉安市	1,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳 入合并范围 的原因
32	萍乡天阳混凝土有限公司	江西省萍乡市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
33	上海共富南方混凝土有限公司	上海市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
34	德清加元南方水泥有限公司	浙江省湖州市	1,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
35	德清乾元南方水泥有限公司	浙江省杭州市	8,399.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
36	德清新市南方水泥有限公司	浙江省杭州市	10,500.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
37	长兴锦龙矿业有限公司	浙江省湖州市	100.00	矿石开采	100.00	100.00	注销
38	宁波三狮散装水泥有限公司	浙江省宁波市	350.00	水泥制造	100.00	100.00	出售
39	繁昌县荻港水泥建材基地矿业有限公司	安徽省芜湖市	900.00	水泥制造	100.00	100.00	注销

(四) 已处置的子公司情况

序号	企业名称	上期期末余额		
		资产总额	负债总额	权益总额
1	杭州振明置业有限公司	200,677,929.85	190,828,202.88	9,849,726.97
2	宁波三狮散装水泥有限公司	5,164,238.87	741,023.60	4,423,215.27
3	长兴锦龙矿业有限公司	35,045,505.33	29,646,708.77	5,398,796.56
4	杭州浩远物流有限公司	953,253.00	30,000.00	923,253.00

(续上表)

企业名称	处置日			年初至处置日		
	资产总额	负债总额	权益总额	收入总额	费用总额	利润总额
杭州振明置业有限公司	196,144,419.10	186,288,202.88	9,856,216.22		-6,489.25	6,489.25
宁波三狮散装水泥有限公司	4,931,066.71	54,700.01	4,876,366.70		57,192.96	-57,192.96
长兴锦龙矿业有限公司	4,173,715.39		4,173,715.39	17,751,426.61	18,976,507.78	-1,225,081.17
杭州浩远物流有限公司	8,887,910.61	38,963.67	8,848,946.94		-7,925,693.94	7,925,693.94

(五) 本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	取得方式
1	浙江三狮南方新材料有限公司	1,228,344,882.50	87,550,105.44	2
2	浙江钱塘港口物流有限公司	67,650,282.65	-8,970.93	3
3	抚州市东乡区南方新材料有限公司	200,000,211.99	211.99	1

注：取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并

（六）本期发生的同一控制下企业合并情况

1. 本期发生的同一控制下企业合并

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	本期初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
三狮南方	2018年6月30日	1,132,590,342.89	874,220,000.00	中国建材集团	581,082,099.52	24,621,418.05	-34,029,505.62	76,989,948.32

2. 被合并方的资产和负债

项 目	三狮南方	
	合并日	上期期末
货币资金	188,375,137.59	222,404,643.21
应收票据及应收账款	700,871,137.53	861,261,069.08
预付账款	6,820,048.17	8,611,482.40
其他应收款	671,805,938.96	12,734,679.93
固定资产	54,865,862.62	56,981,142.24
减：应付账款及应付票据	453,616,691.47	403,846,817.28
合同负债	1,340,373.09	2,454,392.89
应付职工薪酬	3,275,354.80	5,933,338.87
应交税费	20,329,363.57	12,733,541.30
其他应付款	278,276,183.31	480,449,887.36
净资产	1,132,590,342.89	233,748,924.84
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,132,590,342.89	233,748,924.84

（七）本期发生的非同一控制下企业合并情况

序号	公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价
				金 额	确定方法	
1	浙江钱塘港口物流有限公司	2018年11月30日	60,116,471.31	67,659,253.58	注1	73,139,170.00

续上表：

序号	公司名称	商 誉		购买日至期末	购买日至期末
		金 额	确定方法	被购买方的收入	被购买方的净利润
1	浙江钱塘港口物流有限公司	25,777,692.49	注2	814,278.87	-8,970.93

注 1：可辨认净资产公允价值的确认是以合并日的评估值为依据。

注 2：商誉确认方法为合并成本超过应享有的被投资单位可辨认净资产合并日公允价值份额的差额，如为正数，确认为商誉；如为负数，确认为合并当期的损益。

（八）本年发生的反向购买

无。

（九）本年发生的吸收合并

无。

（十）子企业使用企业集团资产和清偿企业集团的债务的重大限制。

无。

（十一）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

无。

（十二）母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况。

无。

（十三）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

（除另有注明外，期末系 2018 年 12 月 31 日，年初系 2018 年 1 月 1 日，本期系 2018 年度，上期系 2017 年度。）

（一）货币资金

1. 分类列示

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	653,515.36	6,484,151.78
银行存款	2,567,948,496.41	2,188,901,624.35
其他货币资金	208,519,989.87	926,299,572.85
合 计	<u>2,777,122,001.64</u>	<u>3,121,685,348.98</u>

2. 期末存在抵押、冻结等对变现有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	142,307,890.13	866,367,025.67
保函保证金	25,503,226.83	28,828,434.39
信用证保证金	9,000,000.00	
矿山环境恢复治理保证金	4,767,535.73	7,513,612.34
其他原因受限	23,014,049.62	15,457,194.41
合 计	<u>204,592,702.31</u>	<u>918,166,266.81</u>

注：上述期末受限制的货币资金中，于三个月内到期的金额为 50,489,346.13 元；上述年初受限制的货币资金中，无三个月内到期的金额。

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>384,773,655.29</u>	<u>377,237,413.77</u>
其中：债务工具投资	236,904,255.93	231,176,200.00
权益工具投资	147,869,399.36	146,061,213.77
合 计	<u>384,773,655.29</u>	<u>377,237,413.77</u>

（三）应收票据及应收账款

种 类	期末余额	年初余额
应收票据	4,487,634,804.94	1,732,465,053.15
应收账款	10,064,778,362.98	13,393,383,528.11
合 计	<u>14,552,413,167.92</u>	<u>15,125,848,581.26</u>

1. 应收票据

（1）应收票据分类

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,399,024,848.83		4,399,024,848.83	1,711,091,053.15		1,711,091,053.15
商业承兑汇票	91,280,758.98	2,670,802.87	88,609,956.11	21,374,000.00		21,374,000.00
合 计	<u>4,490,305,607.81</u>	<u>2,670,802.87</u>	<u>4,487,634,804.94</u>	<u>1,732,465,053.15</u>		<u>1,732,465,053.15</u>

（2）期末无已质押的应收票据。

（3）期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

（4）期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2.应收账款情况

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组								
合计计提坏账准备的	11,238,907,775.46	100.00	1,174,129,412.48	10.45	14,139,027,865.87	100.00	745,644,337.76	5.27
应收账款								
合计	<u>11,238,907,775.46</u>	<u>100</u>	<u>1,174,129,412.48</u>		<u>14,139,027,865.87</u>	<u>100</u>	<u>745,644,337.76</u>	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	8,067,723,334.92	71.79	72,776,564.45	10,256,918,124.67	72.55	101,772,393.66
1至2年(含2年)	1,705,443,245.42	15.17	252,569,497.98	2,548,848,358.67	18.03	178,873,025.46
2至3年(含3年)	705,288,496.07	6.28	271,974,882.20	705,008,883.98	4.99	144,143,160.32
3-4年(含4年)	343,495,039.72	3.06	230,373,179.30	297,022,134.14	2.10	94,453,903.73
4-5年(含5年)	179,185,208.12	1.59	112,152,587.56	170,465,568.29	1.21	93,658,876.60
5年以上	237,772,451.21	2.11	234,282,700.99	160,764,796.12	1.12	132,742,977.99
合计	<u>11,238,907,775.46</u>	<u>100</u>	<u>1,174,129,412.48</u>	<u>14,139,027,865.87</u>	<u>100</u>	<u>745,644,337.76</u>

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
本期核销应收款项原值金额	220,563,973.94
本期核销应收款项坏账准备金额	220,563,973.94

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
中天建设集团有限公司	174,644,026.44	1.55	1,595,478.52
浙江省建工集团有限责任公司	91,821,116.72	0.82	1,213,112.71
浙江大华建设集团有限公司	84,218,347.22	0.75	389,836.78
中建三局集团有限公司	63,468,271.09	0.56	1,312,568.49
浙江新盛建设集团有限公司	53,863,687.51	0.48	696,443.59

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
合计	<u>468,015,448.98</u>	<u>4.16</u>	<u>5,207,440.09</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	620,919,409.47	77.36		3,229,228,838.59	91.99	6,324,326.13
1至2年(含2年)	100,073,941.30	12.47		109,224,613.21	3.11	65,018.66
2至3年(含3年)	2,186,066.92	0.27	46,528.26	22,900,124.13	0.65	55,671.20
3年以上	79,501,643.67	9.90	54,031,079.37	149,095,181.76	4.25	53,000,749.14
合计	<u>802,681,061.36</u>	<u>100</u>	<u>54,077,607.63</u>	<u>3,510,448,757.69</u>	<u>100</u>	<u>59,445,765.13</u>

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
安徽江北海建材贸易有限责任公司	272,573,851.18	33.96	
上海中煤华东有限公司	78,395,968.38	9.77	
大同煤矿集团有限责任公司	71,931,394.63	8.96	
广西崇左海中贸易有限责任公司	44,101,472.91	5.49	
广西电网有限责任公司崇左供电局	17,583,412.75	2.19	
合计	<u>484,586,099.85</u>	<u>60.37</u>	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		3,998,500.76
其他应收款	2,925,446,187.10	4,216,554,736.38
合计	<u>2,925,446,187.10</u>	<u>4,220,553,237.14</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利		<u>3,998,500.76</u>		

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
其中：新余中冶环保资源开发有限公司		3,998,500.76		
合 计		<u>3,998,500.76</u>		

2.其他应收款

种 类	期 末 数				年 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提	3,925,394,040.54	100.00	999,947,853.44	25.47	4,636,192,704.31	100.00	419,637,967.93	9.05
坏账准备的其他应收款								
合 计	<u>3,925,394,040.54</u>	<u>100</u>	<u>999,947,853.44</u>		<u>4,636,192,704.31</u>	<u>100</u>	<u>419,637,967.93</u>	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	964,967,075.01	24.58	12,089,231.26	1,342,489,897.80	28.96	9,517,566.26
1至2年(含2年)	672,383,157.99	17.13	35,754,512.86	824,616,944.58	17.79	23,879,326.26
2至3年(含3年)	609,041,982.30	15.52	49,038,494.32	702,962,301.03	15.16	75,135,495.94
3-4年(含4年)	566,718,281.71	14.44	144,044,927.51	258,784,401.61	5.58	38,394,105.06
4-5年(含5年)	144,081,666.48	3.67	31,428,102.10	338,903,118.61	7.31	52,227,774.68
5年以上	968,201,877.05	24.66	727,592,585.39	1,168,436,040.68	25.20	220,483,699.73
合 计	<u>3,925,394,040.54</u>	<u>100</u>	<u>999,947,853.44</u>	<u>4,636,192,704.31</u>	<u>100</u>	<u>419,637,967.93</u>

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	本期发生额
本期核销其他应收款原值金额	194,407,437.14
本期核销其他应收款坏账准备金额	194,407,437.14

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款	
				合计的比例 (%)	坏账准备
杭州振明置业有限公司	土地使用权款	150,000,000.00	1年以内	3.82	1,200,000.00

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	
				合计的比例 (%)	坏账准备
杭州和源澄宇矿业有限公司	资金拆借	115,744,671.31	1-4年	2.95	15,464,344.51
众阳集团有限公司	资金拆借	46,933,219.79	2-4年	1.20	5,061,256.90
杭州钱神实业有限公司	股权转让款	40,051,916.13	1-2年	1.02	8,607,686.70
浙江省三狮物资供销总公司	资金拆借	32,311,017.40	1-2年	0.82	
合计		<u>385,040,824.63</u>		<u>9.81</u>	<u>30,333,288.11</u>

(六) 存货

项目	期末数			年初数		
	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	1,677,277,450.85	82,476,389.63	1,594,801,061.22	1,854,475,636.48	10,551,994.81	1,843,923,641.67
自制半成品及在产品	419,529,510.99	1,861,049.58	417,668,461.41	387,987,407.81		387,987,407.81
库存商品(产成品)	767,522,412.88	7,150,013.40	760,372,399.48	612,737,395.25		612,737,395.25
周转材料(包装物、 低值易耗品等)	18,005,392.64		18,005,392.64	23,602,874.81		23,602,874.81
合计	<u>2,882,334,767.36</u>	<u>91,487,452.61</u>	<u>2,790,847,314.75</u>	<u>2,878,803,314.35</u>	<u>10,551,994.81</u>	<u>2,868,251,319.54</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣/未认证的进项税	115,893,217.92	162,516,412.01
待摊费用	9,728,319.07	5,063,551.00
预缴企业所得税	62,162,333.94	33,466,070.57
预缴其他税费	33,221,472.27	23,547,401.89
合计	<u>221,005,343.20</u>	<u>224,593,435.47</u>

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	1,749,794,716.03	627,241,710.42	100,000,000.00	2,277,036,426.45
对联营企业投资	1,062,430,542.13	260,770,567.82	24,434,644.73	1,298,766,465.22
小计	<u>2,812,225,258.16</u>	<u>888,012,278.24</u>	<u>124,434,644.73</u>	<u>3,575,802,891.67</u>
减:长期股权投资减值准备	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	<u>2,809,225,258.16</u>	<u>888,012,278.24</u>	<u>124,434,644.73</u>	<u>3,572,802,891.67</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计		<u>2,050,742,455.00</u>	<u>2,812,225,258.16</u>	<u>763,577,633.51</u>	<u>3,575,802,891.67</u>		<u>3,000,000.00</u>		<u>124,434,644.73</u>
一、合营企业		<u>1,040,000,000.00</u>	<u>1,749,794,716.03</u>	<u>527,241,710.42</u>	<u>2,277,036,426.45</u>				<u>100,000,000.00</u>
其中：1. 杭州和源矿业有限公司	权益法	40,000,000.00	37,102,131.49	-34,976.79	37,067,154.70	50.00			
2. 江西南方万年青水泥有限公司	权益法	500,000,000.00	1,170,683,195.35	456,458,647.12	1,627,141,842.47	50.00			100,000,000.00
3. 福建省建福南方水泥有限公司	权益法	500,000,000.00	542,009,389.19	70,818,040.09	612,827,429.28	50.00			
二、联营企业		<u>1,010,742,455.00</u>	<u>1,062,430,542.13</u>	<u>236,335,923.09</u>	<u>1,298,766,465.22</u>		<u>3,000,000.00</u>		<u>24,434,644.73</u>
其中：1. 铜陵上峰水泥股份有限公司	权益法	914,782,105.00	936,781,898.24	207,887,358.50	1,144,669,256.74	14.40			11,712,641.50
2. 江西玉山万年青水泥有限公司	权益法	87,841,600.00	114,647,519.40	25,149,091.46	139,796,610.86	20.00			12,000,000.00
3. 安徽江北海中建材贸易有限责任公司	权益法	4,900,000.00	5,066,496.43	3,126,195.64	8,192,692.07	49.00			
4. 邳州三狮石膏有限公司	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	30.00	3,000,000.00		
5. 温州市虎山散装水泥有限公司	权益法	218,750.00	2,934,628.06	173,277.49	3,107,905.55	43.75			722,003.23

3. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数			上期数		
	江西南方万年青水泥有限公司	福建省建福南方水泥有限公司	杭州和源矿业有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	福建省建福南方水泥有限公司	杭州和源矿业有限公司
流动资产	2,580,565,494.98	944,049,412.59	4,283,466.52	1,380,767,753.82	752,693,188.86	5,661,175.68
非流动资产	2,881,458,628.87	510,083,696.31	75,081,546.64	2,896,090,435.30	555,999,951.70	75,133,000.35
资产合计	<u>5,462,024,123.85</u>	<u>1,454,133,108.90</u>	<u>79,365,013.16</u>	<u>4,276,858,189.12</u>	<u>1,308,693,140.56</u>	<u>80,794,176.03</u>
流动负债	1,573,266,625.65	258,924,529.21	5,230,703.75	1,481,976,208.33	253,448,241.33	6,589,913.04
非流动负债	24,043,240.72	14,926,665.72		70,386,904.13	14,051,062.16	
负债合计	<u>1,597,309,866.37</u>	<u>273,851,194.93</u>	<u>5,230,703.75</u>	<u>1,552,363,112.46</u>	<u>267,499,303.49</u>	<u>6,589,913.04</u>
净资产	3,864,714,257.48	1,180,281,913.97	74,134,309.41	2,724,495,076.66	1,041,193,837.07	74,204,262.99

4.重要联营企业的主要财务信息

项 目	江西玉山万年青水泥有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	514,971,717.06	360,573,050.74
非流动资产	332,533,930.20	308,340,182.73
资产合计	<u>847,505,647.26</u>	<u>668,913,233.47</u>
流动负债	248,283,942.53	195,575,057.45
非流动负债	1,079,826.66	1,079,826.66
负债合计	<u>249,363,769.19</u>	<u>196,654,884.11</u>
净资产	598,141,878.07	472,258,349.36
按持股比例计算的净资产份额	119,628,375.61	94,451,669.87
调整事项	20,168,235.25	20,195,849.53
对联营企业权益投资的账面价值	139,796,610.86	114,647,519.40
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	815,050,350.94	598,600,227.23
净利润	185,883,528.71	61,721,294.87
其他综合收益		
综合收益总额	185,883,528.71	61,721,294.87
企业本年收到的来自联营企业的股利	12,000,000.00	28,000,000.00

5.不重要联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上期数
联营企业:		
投资账面价值合计	<u>1,158,969,854.36</u>	<u>947,783,022.73</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	124,861,900.38	42,355,621.87
其他综合收益		
综合收益总额	124,861,900.38	42,355,621.87

6.在合营企业、联营企业中权益的相关风险

无。

7.未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(九) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	30,264,763,767.80	32,399,578,731.37
固定资产清理		
合 计	<u>30,264,763,767.80</u>	<u>32,399,578,731.37</u>

1. 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>55,272,676,259.64</u>	<u>3,113,329,673.44</u>	<u>1,952,436,010.33</u>	<u>56,433,569,922.75</u>
其中：房屋及建筑物	23,520,561,647.03	1,495,997,224.79	522,801,677.60	24,493,757,194.22
机器设备	28,087,203,421.60	1,574,812,342.74	800,594,855.39	28,861,420,908.95
运输工具	3,368,131,127.77	24,976,395.55	617,057,413.68	2,776,050,109.64
办公设备及其他	296,780,063.24	17,543,710.36	11,982,063.66	302,341,709.94
二、累计折旧合计	<u>20,679,761,542.22</u>	<u>2,770,559,710.26</u>	<u>1,229,368,469.70</u>	<u>22,220,952,782.78</u>
其中：房屋及建筑物	5,522,201,567.03	790,973,817.58	174,471,868.12	6,138,703,516.49
机器设备	12,852,913,700.88	1,775,840,225.97	546,847,064.53	14,081,906,862.32
运输工具	2,088,159,493.88	189,848,392.47	497,894,435.70	1,780,113,450.65
办公设备及其他	216,486,780.43	13,897,274.24	10,155,101.35	220,228,953.32
三、固定资产账面净值合计	<u>34,592,914,717.42</u>			<u>34,212,617,139.97</u>
其中：房屋及建筑物	17,998,360,080.00			18,355,053,677.73
机器设备	15,234,289,720.72			14,779,514,046.63
运输工具	1,279,971,633.89			995,936,658.99
办公设备及其他	80,293,282.81			82,112,756.62
四、固定资产减值准备合计	<u>2,193,335,986.05</u>	<u>1,847,870,325.96</u>	<u>93,352,939.84</u>	<u>3,947,853,372.17</u>
其中：房屋及建筑物	879,007,348.78	867,444,941.18	42,242,675.42	1,704,209,614.54
机器设备	1,236,543,684.74	847,322,189.53	30,312,408.22	2,053,553,466.05
运输工具	66,654,385.70	131,768,183.16	15,696,519.84	182,726,049.02
办公设备及其他	11,130,566.83	1,335,012.09	5,101,336.36	7,364,242.56
五、固定资产账面价值合计	<u>32,399,578,731.37</u>			<u>30,264,763,767.80</u>
其中：房屋及建筑物	17,119,352,731.22			16,650,844,063.19
机器设备	13,997,746,035.98			12,725,960,580.58
运输工具	1,213,317,248.19			813,210,609.97
办公设备及其他	69,162,715.98			74,748,514.06

2. 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	75,482,721.22	33,812,293.33	9,624,997.82	32,045,430.07	
机器设备	112,341,038.78	72,530,962.54	12,137,813.51	27,672,262.73	
运输设备	7,045,879.70	3,702,801.08		3,343,078.62	
办公及电子设备	1,453,295.43	1,207,926.29		245,369.14	
合 计	<u>196,322,935.13</u>	<u>111,253,983.24</u>	<u>21,762,811.33</u>	<u>63,306,140.56</u>	

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	原 因
房屋及建筑物	313,099,763.11	108,259,067.08	5,510,719.62	199,329,976.41	权证尚未办理
合 计	<u>313,099,763.11</u>	<u>108,259,067.08</u>	<u>5,510,719.62</u>	<u>199,329,976.41</u>	

(十) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	19,831,553.53	15,065,327.98	4,766,225.55	16,488,566.39	1,668,784.76	14,819,781.63
在建工程	2,883,861,713.02	394,566,452.00	2,489,295,261.02	2,926,357,677.11	251,109,358.17	2,675,248,318.94
合 计	<u>2,903,693,266.55</u>	<u>409,631,779.98</u>	<u>2,494,061,486.57</u>	<u>2,942,846,243.50</u>	<u>252,778,142.93</u>	<u>2,690,068,100.57</u>

1. 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.广西南方在建工程汇总	107,054,439.80		107,054,439.80	130,795,258.09		130,795,258.09
2.湖南南方在建工程汇总	1,038,299,181.05		1,038,299,181.05	435,959,623.38		435,959,623.38
3.江西南方在建工程汇总	224,169,847.24		224,169,847.24	297,947,510.42		297,947,510.42
4.上海南方在建工程汇总	980,792,495.29	307,682,346.34	673,110,148.95	1,388,881,050.37	181,230,360.01	1,207,650,690.36
5.浙江南方在建工程汇总	364,424,207.47	86,884,105.66	277,540,101.81	432,789,864.61	69,878,998.16	362,910,866.45
6.新材料科技在建工程汇总	121,085,093.25		121,085,093.25	154,658,353.30		154,658,353.30
7.三狮南方在建工程汇总	43,792,678.72		43,792,678.72	81,056,245.06		81,056,245.06
8.南方本部在建工程汇总	4,243,770.20		4,243,770.20	4,269,771.88		4,269,771.88
合 计	<u>2,883,861,713.02</u>	<u>394,566,452.00</u>	<u>2,489,295,261.02</u>	<u>2,926,357,677.11</u>	<u>251,109,358.17</u>	<u>2,675,248,318.94</u>

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期	本期转入固定资产	其他减少额	期末余额
			增加额	金额		
1.广西南方在建工程汇总	300,000,000.00	130,795,258.09	38,458,350.21	62,199,168.50		107,054,439.80
2.湖南南方在建工程汇总	1,500,000,000.00	435,959,623.38	733,842,492.47	131,502,934.80		1,038,299,181.05
3.江西南方在建工程汇总	400,000,000.00	297,947,510.42	54,229,578.40	128,007,241.58		224,169,847.24
4.上海南方在建工程汇总	5,000,000,000.00	1,388,881,050.37	1,018,467,502.23	1,312,071,726.49	114,484,330.82	980,792,495.29
5.浙江南方在建工程汇总	950,000,000.00	432,789,864.61	269,210,760.29	330,968,710.48	6,607,706.95	364,424,207.47
6.新材料科技在建工程汇总	550,000,000.00	154,658,353.30	112,074,825.77	145,629,440.82	18,645.00	121,085,093.25
7.三狮南方在建工程汇总	350,000,000.00	81,056,245.06	65,077,815.98	102,341,382.32		43,792,678.72
8.南方本部在建工程汇总	10,000,000.00	4,269,771.88	3,794,752.94		3,820,754.62	4,243,770.20
合计	<u>9,060,000,000.00</u>	<u>2,926,357,677.11</u>	<u>2,295,156,078.29</u>	<u>2,212,720,604.99</u>	<u>124,931,437.39</u>	<u>2,883,861,713.02</u>

续上表：

项目名称	工程累计投入占	工程进度 (%)	利息资本化累计	其中：本年利息		资金来源
	预算比例 (%)		金额	资本化金额	本年利息资本化率 (%)	
1.广西南方在建工程汇总	35.68	36	37,215,634.94			自有资金
2.湖南南方在建工程汇总	69.22	70	5,435,647.35			自有资金
3.江西南方在建工程汇总	56.04	56				自有资金
4.上海南方在建工程汇总	19.62	20	280,792.11	39,178.47	3.13	自有资金、银行借款
5.浙江南方在建工程汇总	38.36	39				自有资金
6.新材料科技在建工程汇总	22.02	23				自有资金
7.三狮南方在建工程汇总	12.51	13				自有资金
8.南方本部在建工程汇总	42.44	43				自有资金
合计			<u>42,932,074.40</u>	<u>39,178.47</u>		

注 1：上海南方水泥有限公司、浙江南方水泥有限公司其他减少系本期在建工程出售处置，南方新材料科技有限公司其他减少系本期在建工程报废损失；南方本部其他减少系在建工程转入无形资产；

注 2：本期上海南方技改公司利息资本化金额 39,178.47 元。

3.本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
浙江南方在建工程情况	44,299,818.65	预计可收回价值低于账面价值
上海南方在建工程情况	229,750,018.64	预计可收回价值低于账面价值
合计	<u>274,049,837.29</u>	

4.工程物资

项 目	期末余额	年初余额
工程物资原值：	<u>19,831,553.53</u>	<u>16,488,566.39</u>
其中：专用材料	196,423.97	150,896.32
专用设备	19,635,129.56	16,337,670.07
工程物资减值	<u>15,065,327.98</u>	<u>1,668,784.76</u>
其中：专用材料		
专用设备	15,065,327.98	1,668,784.76
合 计	<u>4,766,225.55</u>	<u>14,819,781.63</u>

(十一) 无形资产

1.无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>9,422,890,351.46</u>	<u>723,981,693.76</u>	<u>291,753,225.50</u>	<u>9,855,118,819.72</u>
其中：土地使用权	5,848,270,524.00	261,223,259.84	262,312,319.00	5,847,181,464.84
采矿权	3,459,731,559.80	430,472,942.80	23,592,213.75	3,866,612,288.85
软件	39,350,389.23	9,360,345.26	5,848,692.75	42,862,041.74
特许经营使用权	128,150.00			128,150.00
商品使用权及产品登记证	2,400.00			2,400.00
探矿权	3,151,200.00			3,151,200.00
商标使用权	62,637,629.60			62,637,629.60
其他	9,618,498.83	22,925,145.86		32,543,644.69
二、累计摊销额合计	<u>2,173,841,864.84</u>	<u>544,156,495.75</u>	<u>19,788,783.95</u>	<u>2,698,209,576.64</u>
其中：土地使用权	1,068,512,118.64	139,771,323.48	19,037,864.83	1,189,245,577.29
采矿权	1,022,089,296.80	399,227,561.25	492,206.04	1,420,824,652.01
软件	19,509,904.15	3,502,878.00	258,713.08	22,754,069.07
特许经营使用权	34,950.00			34,950.00
商品使用权及产品登记证	2,400.00			2,400.00
探矿权	831,899.22	103,080.00		934,979.22
商标使用权	56,401,854.41	1,245,633.50		57,647,487.91
其他	6,459,441.62	306,019.52		6,765,461.14
三、无形资产减值准备金额合计	<u>42,155,642.82</u>	<u>62,809,728.54</u>		<u>104,965,371.36</u>
其中：土地使用权	28,322,542.27	62,787,641.69		91,110,183.96
采矿权	13,715,405.91			13,715,405.91

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
软件	117,694.64	22,086.85		139,781.49
特许经营使用权				
商品使用权及产品登记证				
探矿权				
商标使用权				
其他				
四、账面价值合计	<u>7,206,892,843.80</u>			<u>7,051,943,871.72</u>
其中：土地使用权	4,751,435,863.09			4,566,825,703.59
采矿权	2,423,926,857.09			2,432,072,230.93
软件	19,722,790.44			19,968,191.18
特许经营使用权	93,200.00			93,200.00
商品使用权及产品登记证				
探矿权	2,319,300.78			2,216,220.78
商标使用权	6,235,775.19			4,990,141.69
其他	3,159,057.21			25,778,183.55

2. 期末未办妥产权证书的无形资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	原 因
土地使用权	6,834,729.30	274,167.74		6,560,561.56	手续办理中
合 计	<u>6,834,729.30</u>	<u>274,167.74</u>		<u>6,560,561.56</u>	

(十二) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
生产运营管理系统	1,690,009.41	49,214,231.73			50,904,241.14	
合 计	<u>1,690,009.41</u>	<u>49,214,231.73</u>			<u>50,904,241.14</u>	

(十三) 商誉

1. 商誉账面价值

业务板块/效应协同区域	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、商混版块	<u>4,362,719,181.04</u>		<u>76,611,329.63</u>	<u>4,286,107,851.41</u>
其中：湖南区	2,033,968,114.21			2,033,968,114.21
浙江区	793,562,317.96		76,611,329.63	716,950,988.33

业务板块/效应协同区域	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海区	881,911,081.94			881,911,081.94
江西区	653,277,666.93			653,277,666.93
2、水泥版块	<u>9,603,542,111.65</u>	<u>25,777,692.49</u>	<u>159,966,984.04</u>	<u>9,469,352,820.10</u>
其中：上海区	4,130,444,504.75	25,777,692.49	159,966,984.04	3,996,255,213.20
浙江区	2,639,684,407.91			2,639,684,407.91
湖南区	1,423,130,955.19			1,423,130,955.19
江西区	1,339,375,693.75			1,339,375,693.75
广西区	70,906,550.05			70,906,550.05
合计	<u>13,966,261,292.69</u>	<u>25,777,692.49</u>	<u>236,578,313.67</u>	<u>13,755,460,671.51</u>

注：本期商誉增加金额系非同一控制下企业合并浙江钱塘港口物流有限公司，产生商誉金额 25,777,692.49 元；本期商誉减少金额系本期处置相关资产组，同时与资产组相关的商誉金额一并处置，减少商誉金额 236,578,313.67 元。

2.商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海区	166,945,388.06	804,037,096.68	58,733,761.45	912,248,723.29
浙江区	36,397,364.91	545,287,400.02		581,684,764.93
湖南区		87,351,130.93		87,351,130.93
江西区		23,189,182.20		23,189,182.20
合计	<u>203,342,752.97</u>	<u>1,459,864,809.83</u>	<u>58,733,761.45</u>	<u>1,604,473,801.35</u>

注：根据《企业会计准则-资产减值》第十八条：有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。本期对异地转型升级、政府拆除等公司单独进行商誉减值测试，并计提减值准备。

（十四）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
补偿款	8,970,683.61	20,074,108.10	1,497,257.03	1,423,210.00	26,124,324.68	
厂区道路改造支出	25,864,355.21	5,725,661.54	3,597,764.83		27,992,251.92	
技术改造支出	4,373,806.30	29,700.00	3,131,939.59		1,271,566.71	
矿山剥离费	30,461,628.31	36,658,637.07	59,705,098.41	701,995.82	6,713,171.15	

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
矿山改造支出	69,096,436.52	33,378,976.26	34,873,985.96	6,300,715.76	61,300,711.06	
装修支出	1,671,387.48	3,686,480.56	1,054,608.10		4,303,259.94	
咨询服务费	20,320,940.36		11,330,046.67		8,990,893.69	
租赁费	22,775,171.23	2,259,382.78	17,259,888.84	101,833.57	7,672,831.60	
绿化工程支出	17,942,769.82	5,385,137.10	4,596,868.85	3,719,507.49	15,011,530.58	
安全设施支出	7,325,715.52	10,379,746.38	14,328,271.71		3,377,190.19	
工程费	3,150,000.02	1,335,546.07	1,810,330.00		2,675,216.09	
环保保护区改造费	943,524.20		206,395.97		737,128.23	
其他	133,938,981.32	141,852,677.41	80,420,077.32	443,969.31	194,927,612.10	
合 计	<u>346,835,399.90</u>	<u>260,766,053.27</u>	<u>233,812,533.28</u>	<u>12,691,231.95</u>	<u>361,097,687.94</u>	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>1,278,753,104.72</u>	<u>5,121,037,163.66</u>	<u>1,638,222,498.11</u>	<u>6,552,889,992.41</u>
应收款项减值准备	267,613,547.77	1,070,989,351.67	168,244,700.29	672,978,801.16
存货减值准备	5,431,766.20	21,727,064.73	70,157.32	280,629.26
投资减值准备	2,127,867.56	8,511,470.24	2,127,867.56	8,511,470.24
固定资产减值准备	119,742,100.78	484,457,987.56	59,519,051.00	238,076,204.00
在建工程减值准备	15,374,871.85	61,499,487.36		
无形资产中土地使用权减值准备	1,657,078.88	6,628,315.49	1,180,522.30	4,722,089.19
公允价值计量变动计入损益的资产、负债（公允价值减值）	51,970.61	207,882.44		
长期待摊费用摊销			722,171.57	2,888,686.28
合并抵消内部未实现收益	45,519,847.87	182,079,391.47	41,346,838.42	165,387,353.68
预提的其他费用	20,684,002.13	82,736,008.52	163,743.37	654,973.48
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	9,564,648.80	38,258,595.19	9,960,740.89	39,842,963.56
可弥补的税务亏损	790,861,684.36	3,163,446,737.35	1,354,762,987.48	5,419,051,949.92
其 他	123,717.91	494,871.64	123,717.91	494,871.64
二、递延所得税负债	<u>679,128,628.50</u>	<u>2,715,922,353.96</u>	<u>812,018,681.07</u>	<u>3,476,203,342.33</u>

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
固定资产评估增值及折旧、处置	273,565,673.87	1,092,823,756.75	344,410,636.08	1,473,408,558.06
无形资产评估增值及摊销、处置	392,290,330.99	1,570,008,102.61	432,587,257.52	1,859,245,944.94
应收款项会计比计税基础高	14,427,853.45	57,711,413.84	36,176,017.28	144,704,069.14
其 他	-1,155,229.81	-4,620,919.24	-1,155,229.81	-1,155,229.81

2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	<u>4,922,645,791.57</u>	<u>2,592,179,458.36</u>
其中：应收账款坏账准备	429,659,506.81	338,556,649.67
其他应收款坏账准备	680,384,534.87	171,539,156.60
预付账款坏账准备	49,792,283.07	45,260,297.22
存货减值准备	69,760,387.88	10,271,365.55
固定资产减值准备	3,141,002,206.78	1,801,246,962.09
在建工程减值准备	284,646,876.62	131,494,667.59
无形资产减值准备	94,528,468.91	35,408,565.64
预计对外提供担保负债	64,000,000.00	56,838,400.00
土地拆迁补偿款	1,563,394.00	1,563,394.00
未确认递延资产的专项储备	107,308,132.63	
可抵扣亏损	2,784,407,259.93	1,480,571,598.61
合 计	<u>7,707,053,051.50</u>	<u>4,072,751,056.97</u>

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备 注
2018		74,124,740.52	
2019	326,559,665.26	136,002,099.78	
2020	338,562,961.93	203,615,236.75	
2021	236,986,984.87	357,346,048.74	
2022	278,999,550.43	709,483,472.82	
2023	1,603,298,097.44		
合 计	<u>2,784,407,259.93</u>	<u>1,480,571,598.61</u>	

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	3,789,061.25	140,380,338.08
厂区搬迁项目	37,635,258.89	37,635,258.89
预付工程款	16,586,685.72	
预付设备款	43,070,864.30	
预付购买子公司股权款	30,019,000.00	
预付土地出让金	9,210,536.58	
预付采矿权	7,785,260.00	
预付其他无形资产采购款	14,938,430.00	
其 他	276,520,789.85	231,343,162.75
合 计	<u>439,555,886.59</u>	<u>409,358,759.72</u>

(十七) 短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		67,200,000.00
抵押借款	103,000,000.00	172,700,000.00
保证借款	9,954,670,000.00	17,145,636,784.83
信用借款	1,323,920,000.00	2,560,500,000.00
合 计	<u>11,381,590,000.00</u>	<u>19,946,036,784.83</u>

2.本期无已逾期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	2,658,839,443.52	4,296,560,807.11
应付账款	4,094,895,875.92	5,474,415,935.47
合 计	<u>6,753,735,319.44</u>	<u>9,770,976,742.58</u>

1.应付票据情况表

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,616,547,896.32	4,296,560,807.11
银行承兑汇票	42,291,547.20	
合 计	<u>2,658,839,443.52</u>	<u>4,296,560,807.11</u>

本期无已到期未支付的应付票据。

2.应付账款情况表

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,682,306,382.58	4,872,631,754.98
1-2 年（含 2 年）	174,995,061.69	250,433,592.99
2-3 年（含 3 年）	55,734,548.47	119,094,671.87
3 年以上	181,859,883.18	232,255,915.63
合 计	<u>4,094,895,875.92</u>	<u>5,474,415,935.47</u>

3.账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
大同煤业股份有限公司	28,746,349.95	业务尚未完成，未结算
浙江科华集团有限公司	12,897,860.39	业务尚未完成，未结算
桐庐县阆苑村经济合作社	4,774,026.63	业务尚未完成，未结算
浏阳市高坪乡金墙坑采石场	2,864,110.00	业务尚未完成，未结算
樟树市广园运输信息服务部	2,600,000.00	业务尚未完成，未结算
合 计	<u>51,882,346.97</u>	

（十九）合同负债情况

项 目	期末余额	年初余额
销售商品	1,095,673,397.07	698,328,508.28
合 计	<u>1,095,673,397.07</u>	<u>698,328,508.28</u>

（二十）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	224,619,398.31	2,536,145,026.62	2,471,957,693.01	288,806,731.92
二、离职后福利-设定提存计划	12,962,339.30	224,882,107.34	223,186,118.16	14,658,328.48
三、辞退福利	4,108,350.26	68,795,616.52	54,644,104.38	18,259,862.40
合 计	<u>241,690,087.87</u>	<u>2,829,822,750.48</u>	<u>2,749,787,915.55</u>	<u>321,724,922.80</u>

2.短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,158,609.40	2,082,125,313.88	2,010,715,842.95	173,568,080.33
二、职工福利费		184,775,248.68	184,775,248.68	
三、社会保险费	<u>5,637,791.73</u>	<u>130,698,577.71</u>	<u>130,347,380.52</u>	<u>5,988,988.92</u>
其中：1.医疗保险费	4,523,104.57	102,578,624.15	102,255,227.49	4,846,501.23
2.工伤保险费	722,384.75	19,720,580.81	19,718,163.45	724,802.11
3.生育保险费	392,302.41	8,399,372.75	8,373,989.58	417,685.58
四、住房公积金	2,031,516.81	99,312,313.09	99,902,964.85	1,440,865.05
五、工会经费和职工教育经费	114,465,189.23	37,938,277.45	44,602,029.25	107,801,437.43
六、其他短期薪酬	326,291.14	1,295,295.81	1,614,226.76	7,360.19
合 计	<u>224,619,398.31</u>	<u>2,536,145,026.62</u>	<u>2,471,957,693.01</u>	<u>288,806,731.92</u>

3.设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	12,191,789.57	218,502,582.03	216,806,510.59	13,887,861.01
二、失业保险费	770,549.73	6,379,525.31	6,379,607.57	770,467.47
合 计	<u>12,962,339.30</u>	<u>224,882,107.34</u>	<u>223,186,118.16</u>	<u>14,658,328.48</u>

(二十一) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	772,645,275.41	3,950,866,132.83	4,011,790,619.83	711,720,788.41
营业税	56,711.07	41,446.97	87,048.64	11,109.40
资源税	17,637,120.70	197,234,147.23	176,956,581.00	37,914,686.93
企业所得税	735,129,037.37	3,129,579,575.92	2,186,894,725.92	1,677,813,887.37
城市维护建设税	25,341,017.29	203,350,666.86	207,197,401.23	21,494,282.92
房产税	12,457,810.64	61,624,558.19	57,627,366.54	16,455,002.29
土地使用税	33,096,527.35	114,650,899.01	108,165,417.38	39,582,008.98
个人所得税	9,972,734.28	79,045,902.56	79,537,147.06	9,481,489.78
教育费附加及地方教育附加	23,578,227.59	195,926,976.27	198,496,240.26	21,008,963.60
其他税费	42,529,287.15	197,366,090.29	178,547,815.89	61,347,561.55
合 计	<u>1,672,443,748.85</u>	<u>8,129,686,396.13</u>	<u>7,205,300,363.75</u>	<u>2,596,829,781.23</u>

(二十二) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	158,320,276.97	86,249,209.10
应付股利	27,834,397.76	74,817,180.11
其他应付款	5,836,259,842.85	8,270,664,558.53
合 计	<u>6,022,414,517.58</u>	<u>8,431,730,947.74</u>

1.应付利息情况

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,700,539.23	17,691,367.34
企业债券利息	121,233,038.42	51,761,972.60
短期借款应付利息	20,180,299.32	13,176,142.91
其他利息	206,400.00	3,619,726.25
合 计	<u>158,320,276.97</u>	<u>86,249,209.10</u>

2.应付股利情况

项 目	期末余额	年初余额
中国东方资产管理公司	6,500,000.00	6,500,000.00
众阳集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	3,624,800.00	3,624,800.00
江西日江水泥制造有限公司	2,889,299.45	
杭州市余杭区节能技术服务中心	2,786,398.31	3,438,187.15
杨桂花	1,741,847.38	209,041.28
杭州富阳兴和投资有限公司	1,200,000.00	
揭庆伙	783,054.67	783,054.67
夏志泉	490,000.00	200,000.00
龚建国	487,279.78	141,759.49
浙江芽芽控股集团有限公司	450,000.00	450,000.00
浙江俊祥建材有限公司	435,113.26	151,104.14
张传厚	324,621.72	
漆友林	324,621.72	
熊晖强	202,287.90	128,797.87
李令平	202,287.89	128,797.87
鄢炳火	200,000.00	490,000.00

项 目	期末余额	年初余额
齐美龙	188,422.41	188,422.41
刘毅军	4,363.27	4,363.27
浙江三狮集团有限公司		51,538,038.45
浙江长广（集团）有限责任公司		1,600,000.00
镇海联兴散装水泥有限公司		240,813.51
合 计	<u>27,834,397.76</u>	<u>74,817,180.11</u>

3.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
往来款项	3,844,247,507.72	6,201,133,675.73
应付股权转让款	581,567,981.63	752,933,372.60
应付代垫款	277,296,457.94	162,149,244.38
应付保证金	164,885,477.94	193,847,868.84
应付押金	108,682,125.89	105,732,772.39
应付运费	73,187,739.70	74,878,208.50
其 他	786,392,552.03	779,989,416.09
合 计	<u>5,836,259,842.85</u>	<u>8,270,664,558.53</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
乐卫清	109,786,000.00	未结算的应付股权款
浙江天基实业有限公司	40,727,469.86	未结算的应付股权款
方建荣、杨建琴	37,091,457.12	未结算的应付股权款
高天林	18,480,606.65	未结算的应付股权款
立马控股集团股份有限公司	11,990,800.00	未结算的应付股权款
合 计	<u>218,076,333.63</u>	

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	4,048,320,000.00	1,876,650,000.00
1 年内到期的应付债券	1,529,963,293.14	2,011,631,032.88
1 年内到期的长期应付款	1,285,776,597.09	1,898,747,644.84

项 目	期末余额	年初余额
合 计	<u>6,864,059,890.23</u>	<u>5,787,028,677.72</u>

(二十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期融资债券	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00
合 计	<u>6,100,000,000.00</u>	<u>5,000,000,000.00</u>

(二十五) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额	期末利率区间
抵押借款		110,000,000.00	4.75%
保证借款	3,392,660,000.00	6,317,480,000.00	3.60%-5.0%
信用借款	2,600,000,000.00	2,800,000,000.00	3.60%-4.75%
合 计	<u>5,992,660,000.00</u>	<u>9,227,480,000.00</u>	

(二十六) 应付债券

1.应付债券

项 目	期末余额	年初余额
2018 公司债第一期（农行）	2,069,621,095.89	
17 公司债第二期	1,835,865,945.21	1,835,669,095.89
17 公司债第一期（农行）	1,551,229,109.57	1,551,059,589.03
18 公司债第三期（建行）	1,513,276,027.40	
18 公司债第二期（建行）	813,358,429.23	
17 公司债第一期（农行）	206,899,543.36	206,876,712.32
17 公司债第二期	204,155,006.36	204,136,986.30
16 南方水泥 MTN001		1,030,865,753.41
16 南方水泥 PPN002(私募)		502,330,821.93
合 计	<u>8,194,405,157.02</u>	<u>5,330,938,958.88</u>

2.应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 南方水泥 MTN001	100.00	2015-10-23	3 年	2,000,000,000.00	2,011,631,032.88		64,390,136.96	2,076,021,169.84		
16 南方水泥 MTN001	100.00	2016-4-14	3 年	1,000,000,000.00	1,030,865,753.41		39,719,343.35	43,000,000.00		1,027,585,096.76

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 南方水泥 PPN002(私募)	100.00	2016-11-21	3 年	500,000,000.00	502,330,821.93		20,797,374.45		20,750,000.00	502,378,196.38
17 公司债第一期(农行)	100.00	2017-4-25	3 年	1,500,000,000.00	1,551,059,589.03		74,419,520.54		74,250,000.00	1,551,229,109.57
17 公司债第一期(农行)	100.00	2017-4-25	5 年	200,000,000.00	206,876,712.32		10,022,831.04		10,000,000.00	206,899,543.36
17 公司债第二期	100.00	2017-8-3	3 年	1,800,000,000.00	1,835,669,095.89		86,416,849.32		86,220,000.00	1,835,865,945.21
17 公司债第二期	100.00	2017-8-3	5 年	200,000,000.00	204,136,986.30		10,022,831.06		10,004,811.00	204,155,006.36
2018 公司债第一期(农行)	100.00	2018-4-17	5 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	69,621,095.89			2,069,621,095.89
18 公司债第二期(建行)	100.00	2018-8-16	5 年	800,000,000.00		800,000,000.00	13,358,429.23			813,358,429.23
18 公司债第三期(建行)	100.00	2018-10-17	5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	13,276,027.40			1,513,276,027.40
合计				<u>11,500,000,000.00</u>	<u>7,342,569,991.76</u>	<u>4,300,000,000.00</u>	<u>402,044,439.24</u>		<u>2,320,245,980.84</u>	<u>9,724,368,450.16</u>

注：上述债券期末余额中，于一年内到期的金额为 1,529,963,293.14 元；上述债券年初余额中，于一年内到期的金额为 2,011,631,032.88 元

(二十七) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,676,861,538.68	677,039,944.69	1,272,417,395.61	1,081,484,087.76
合计	<u>1,676,861,538.68</u>	<u>677,039,944.69</u>	<u>1,272,417,395.61</u>	<u>1,081,484,087.76</u>

(二十八) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
对外提供担保	64,000,000.00	56,838,400.00
土地拆迁补偿	1,563,394.00	1,563,394.00
合计	<u>65,563,394.00</u>	<u>58,401,794.00</u>

注：根据 2011 年 7 月 14 日《青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院民事判决书<(2011)西民二初字第 25 号>》(以下简称“判决书”)的判决，浙江南方水泥有限公司全资子公司浙江水泥有限公司(以下简称“浙江水泥”)对于青海碱业有限公司(以下简称“青海碱业”)未偿还国家开发银行股份有限公司青海省分行贷款事项，需承担 6,400.00 万元借款本金及截止本金偿还完毕之日的利息、罚息、复利的连带清偿责任。

浙江水泥以前年度根据判决书计提预计负债 6,400.00 万元后陆续清偿本金相关利息 716.16 万元，清偿利息同步冲减预计负债，截止 2017 年 12 月 31 日浙江水泥账面预计负债余额 5,683.84 万元。由于判决书中提及的 6,400.00 万元借款本金尚未偿还，2018 年补充预计负债的计提 716.16 万元，截止 2018 年 12 月 31 日浙江水泥账面相关对外提供担保预计负债余额 6,400.00 万元。

（二十九）递延收益

1.分类列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
采矿权补贴	40,789,799.49		1,584,368.36	39,205,431.13
企业征收补偿		16,322,535.00	806,652.17	15,515,882.83
新建工业项目扶持资金	12,429,494.01		1,331,731.49	11,097,762.52
余热发电贷款贴息补助	1,142,768.84		84,649.54	1,058,119.30
其 他	25,337,029.32		25,337,029.32	
合 计	<u>79,699,091.66</u>	<u>16,322,535.00</u>	<u>29,144,430.88</u>	<u>66,877,195.78</u>

2.本期无返还的政府补助。

3.本期计入其他收益的金额为 29,144,430.88 元。

（三十）实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中国建材股份有限公司	8,230,000,000.00	82.30	1,112,750,000.00		9,342,750,000.00	93.43
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	630,000,000.00	6.30		445,250,000.00	184,750,000.00	1.85
江西万年青水泥股份有限公司	140,000,000.00	1.40			140,000,000.00	1.40
湖南兴湘投资集团有限公司	140,000,000.00	1.40		140,000,000.00		
浙江尖峰集团有限公司	105,000,000.00	1.05			105,000,000.00	1.05
北京华辰世纪投资有限公司	87,500,000.00	0.88			87,500,000.00	0.88
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	0.80		20,000,000.00	60,000,000.00	0.60
立马控股集团股份有限公司	50,000,000.00	0.50			50,000,000.00	0.50
浙江邦达投资有限公司	105,000,000.00	1.05		85,000,000.00	20,000,000.00	0.20
上海檀溪实业发展有限公司	50,000,000.00	0.50		40,000,000.00	10,000,000.00	0.10
浙江奇达投资有限公司	40,000,000.00	0.40		40,000,000.00		
浙江银升投资有限公司	50,000,000.00	0.50		50,000,000.00		
杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	0.80		80,000,000.00		
浙江芽芽控股集团有限公司	79,500,000.00	0.79		79,500,000.00		
浙江兰丰实业发展有限公司	80,000,000.00	0.80		80,000,000.00		
湖南洋湖置业有限公司	53,000,000.00	0.53		53,000,000.00		
安吉芽芽度假村有限公司			35,000,000.00	35,000,000.00		
合 计	<u>10,000,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>1,147,750,000.00</u>	<u>1,147,750,000.00</u>	<u>10,000,000,000.00</u>	<u>100</u>

注：本期增减变动主要系本期股权转让变动导致，详见“一、企业的基本情况”。

（三十一）资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	1,422,048,033.05		184,242,145.36	1,237,805,887.69
二、其他资本公积	28,598,738.66		54,000.00	28,544,738.66
合 计	<u>1,450,646,771.71</u>		<u>184,296,145.36</u>	<u>1,266,350,626.35</u>

注：1.本期同一控制下购买三狮南方 40% 股权（原持股 50%），减少资本公积 146,986,645.19 元；本期南方水泥全资子公司浙江南方将下属商混子公司转让三狮南方（南方水泥持股 90%）让渡部分权益减少资本公积 34,013,496.67 元；

2.2018 年 11 月 18 日，上海南方溢折价收购海宁市三狮水泥 9.96% 股权，减少资本公积 2,880,550.37 元；

3.本期子公司南方新材料少数股东出资，减少资本公积 361,453.13 元；

4.其他减少资本公积 54,000.00 元。

（三十二）专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备 注
安全生产费	32,510,194.18	103,573,907.21	28,775,968.76	107,308,132.63	
合 计	<u>32,510,194.18</u>	<u>103,573,907.21</u>	<u>28,775,968.76</u>	<u>107,308,132.63</u>	

注：本公司根据财政部、安全监管总局印发关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）第六条规定计提安全生产费。

（三十三）盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,104,129,530.23	532,552,012.98		1,636,681,543.21
合 计	<u>1,104,129,530.23</u>	<u>532,552,012.98</u>		<u>1,636,681,543.21</u>

（三十四）未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期年初余额	8,397,917,202.86	7,126,128,723.93
会计政策变更影响	-3,119,120.48	
同一控制合并范围变更		17,625,781.26

项 目	本期金额	上期金额
本年期初未分配利润	8,394,798,082.38	7,143,754,505.19
本期增加额	<u>3,752,918,881.67</u>	<u>1,754,162,697.67</u>
其中：本期净利润转入	3,752,918,881.67	1,754,162,697.67
本期减少额	<u>1,663,795,784.49</u>	<u>500,000,000.00</u>
其中：本期提取盈余公积数	532,552,012.98	
本期分配现金股利数	1,131,243,771.51	500,000,000.00
本期期末余额	<u>10,483,921,179.56</u>	<u>8,397,917,202.86</u>

(三十五) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
1. 主营业务小计	<u>59,403,916,403.89</u>	<u>38,915,470,660.06</u>	<u>43,297,067,618.76</u>	<u>31,909,613,722.30</u>
其中：水 泥	32,257,323,639.10	20,056,102,541.76	23,442,632,089.20	18,097,859,130.62
熟 料	5,816,870,972.79	3,316,030,562.92	4,998,599,439.01	3,278,652,632.64
商品混凝土	21,127,516,458.83	15,400,976,231.21	14,718,506,314.80	10,442,051,526.94
其 他	202,205,333.17	142,361,324.17	137,329,775.75	91,050,432.10
2. 其他业务小计	<u>575,558,759.78</u>	<u>346,213,408.45</u>	<u>625,111,284.93</u>	<u>182,265,083.71</u>
其中：销售材料	331,340,501.77	208,126,130.69	415,319,665.72	35,120,715.67
固定资产出租	52,770,673.98	33,511,142.65	76,918,569.23	57,870,681.38
运 输	1,563,191.75	1,069,321.77	15,427,549.36	13,910,496.61
劳 务	56,921,746.05	44,204,632.16	20,637,708.40	24,902,836.94
其 他	132,962,646.23	59,302,181.18	96,807,792.22	50,460,353.11
合 计	<u>59,979,475,163.67</u>	<u>39,261,684,068.51</u>	<u>43,922,178,903.69</u>	<u>32,091,878,806.01</u>

(三十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费等	1,614,371,186.80	1,284,690,330.53
职工薪酬	411,024,910.14	415,454,878.26
包装费	410,458,350.45	486,692,762.19
交通、招待、差旅及办公费等	319,395,315.29	352,789,267.01
水电费	225,399,259.73	182,240,475.32
折旧、摊销费	199,203,878.57	192,131,638.63
其 他	299,511,122.94	277,036,614.38

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<u>3,479,364,023.92</u>	<u>3,191,035,966.32</u>

(三十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	970,389,377.71	783,131,870.99
折旧、摊销、修理费等	797,401,509.39	492,619,869.36
交通、招待、差旅及办公费等	205,801,427.54	142,859,679.08
水电及排污费等	227,123,962.15	221,674,314.11
其 他	297,899,267.02	287,158,056.25
合 计	<u>2,498,615,543.81</u>	<u>1,927,443,789.79</u>

(三十八) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,350,605.57	
直接材料	38,883,064.87	
折旧费用	3,137,118.73	
无形资产摊销	146,901.59	
其他相关费用	4,386,550.38	
合 计	<u>50,904,241.14</u>	

(三十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,411,765,504.45	2,626,595,614.87
减：利息收入	66,340,813.41	45,493,852.67
金融机构手续费	41,527,730.79	99,753,823.79
合 计	<u>2,386,952,421.83</u>	<u>2,680,855,585.99</u>

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
预付款项坏账损失	-3,262,311.21	322,853,275.86
存货跌价损失	83,901,774.64	10,271,365.54
固定资产减值损失	1,826,852,936.41	68,768,645.50

项 目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失	287,446,380.51	239,997,906.57
无形资产减值损失	62,809,728.54	
商誉减值损失	1,459,864,809.83	36,397,364.91
合 计	<u>3,717,613,318.72</u>	<u>678,288,558.38</u>

(四十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,427,508,644.81	
合 计	<u>1,427,508,644.81</u>	

(四十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用增值税即征即退	332,975,313.34	277,704,051.05
财政贴息	45,580.00	631,075.00
其它政府补助	84,131,345.02	218,472,072.18
合 计	<u>417,152,238.36</u>	<u>496,807,198.23</u>

(四十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	888,012,278.24	218,738,186.10
处置长期股权投资产生的投资收益	195,064,604.91	37,351,129.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,905,883.89	
可供出售金融资产等取得的投资收益		391,000.46
其 他	171,324.47	49,698,000.00
合 计	<u>1,085,154,091.51</u>	<u>306,178,316.37</u>

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,536,241.52	
合 计	<u>7,536,241.52</u>	

(四十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产	-261,835,710.47	-261,022,618.15	-261,835,710.47
无形资产	206,687,627.71	-912,588.13	206,687,627.71
在建工程	-11,772,112.14	-50,282,214.91	-11,772,112.14
其他非流动资产	-101,233,222.59	1,001,386.67	-101,233,222.59
合 计	<u>-168,153,417.49</u>	<u>-311,216,034.52</u>	<u>-168,153,417.49</u>

(四十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠利得	50,000.00	81,057.61	50,000.00
政府补助	8,595,756.72	39,256,952.75	8,595,756.72
经批准无需支付的应付款项	58,810,918.56	149,780,787.14	58,810,918.56
罚没利得	2,155,728.12	1,523,354.88	2,155,728.12
保险赔偿收入	3,937,343.85	1,661,272.91	3,937,343.85
违约金收入	11,326,519.43	4,235,435.82	11,326,519.43
盘盈利得	1,348,615.49	1,970,831.46	1,348,615.49
报废毁损资产处置收入	27,624.34		27,624.34
其 他	21,319,207.90	38,163,508.27	21,319,207.90
合 计	<u>107,571,714.41</u>	<u>236,673,200.84</u>	<u>107,571,714.41</u>

2. 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
节能、降耗、减排、环保奖励资金	1,145,500.00	5,220,300.00
研发技改基金		256,500.00
税收奖励	930,700.00	4,325,737.67
重点引资企业项目发展扶持奖励	441,147.00	9,790,596.71
拆迁补偿	796,888.00	2,290,579.15
其 他	5,281,521.72	17,373,239.22
合 计	<u>8,595,756.72</u>	<u>39,256,952.75</u>

(四十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	22,411,141.61		22,411,141.61
对外捐赠	12,345,422.93	7,627,454.71	12,345,422.93
非常损失	414,969.70	33,127,433.30	414,969.70
赔偿金支出	45,688,206.35	56,084,921.14	45,688,206.35
违约金支出	3,897,824.83	11,274,816.13	3,897,824.83
预计未决诉讼损失	1,273,363.96	482,358.44	1,273,363.96
罚没及滞纳金支出	8,570,264.33	14,763,833.40	8,570,264.33
盘亏损失	5,128,613.45	7,277,088.91	5,128,613.45
资产报废毁损损失	32,807,515.07	18,449,307.55	32,807,515.07
返还的政府补助支出		9,574,723.78	
预计担保损失	7,161,600.00		7,161,600.00
拆迁损失	4,964,836.74	296,142.62	4,964,836.74
其 他	219,998,935.62	39,270,594.83	219,998,935.62
合 计	<u>364,662,694.59</u>	<u>198,228,674.81</u>	<u>364,662,694.59</u>

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,135,375,809.80	1,162,887,154.16
递延所得税调整	224,050,781.82	311,527,569.55
合 计	<u>3,359,426,591.62</u>	<u>1,474,414,723.71</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	7,406,646,381.34
按法定税率计算的所得税费用	1,851,661,595.34
子公司适用不同税率的影响	-10,774,032.00
调整以前期间所得税的影响	20,635,574.67
非应税收入的影响	-222,003,069.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,181,551.15

项 目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	167,465,046.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,417,259,925.32
所得税费用合计	<u>3,359,426,591.62</u>

（四十九）归属于母公司所有者的其他综合收益

1.其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
将重分类进损益的其他综合收益				-47,464,871.74		-47,464,871.74
其中：公允价值变动损益				-47,464,871.74		-47,464,871.74
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
合 计				<u>-47,464,871.74</u>		<u>-47,464,871.74</u>

2.其他综合收益各项目的调节情况

项 目	权益法下可转损益 的其他综合收益	其他债权投资 公允价值变动	可供出售金融资产 公允价值变动损益	其 他	小 计
一、上年年初余额	-29,947,342.60		43,999,182.32		14,051,839.72
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-47,464,871.74		-47,464,871.74
三、上年末归母税后净额	-29,947,342.60		-3,465,689.42		-33,413,032.02
四、新金融政策影响（减少以“-”号填列）			3,465,689.42		3,465,689.42
五、本年年初余额	-29,947,342.60				-29,947,342.60
六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					
七、本年年末余额	-29,947,342.60				-29,947,342.60

（五十）租赁

融资租赁承租情况

（1）各类租入固定资产情况

固定资产类别	期末余额			年初余额		
	原 价	累计折旧	减值准备	原 价	累计折旧	减值准备
房屋及建筑物	1,362,695,166.95	314,500,476.40		1,657,605,296.17	334,133,440.25	
机器设备	7,690,945,859.71	3,766,709,056.32		10,990,269,377.56	4,110,784,492.22	157,345,391.66
运输工具	2,496,667.33	2,043,033.78		2,496,667.33	1,892,512.50	156,552.60

固定资产类别	期末余额			年初余额		
	原 价	累计折旧	减值准备	原 价	累计折旧	减值准备
办公及电子设备	103,879,169.18	65,045,032.62		102,022,447.19	54,510,147.20	
合 计	<u>9,160,016,863.17</u>	<u>4,148,297,599.12</u>		<u>12,752,393,788.25</u>	<u>4,501,320,592.17</u>	<u>157,501,944.26</u>

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	1,473,424,198.12
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	199,930,121.51
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	368,349,941.47
3 年以上	381,994,252.59
合 计	<u>2,423,698,513.69</u>

(3) 期末未确认融资费用的金额为 56,437,828.84 元。

(五十一) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,047,219,789.72	1,856,848,005.49
加: 资产减值准备	3,717,613,318.72	678,288,558.38
信用资产减值损失	1,427,508,644.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,301,185,135.66	1,914,557,721.72
无形资产摊销	544,156,495.75	354,980,000.05
长期待摊费用摊销	233,812,533.28	149,016,294.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	168,153,417.49	311,216,034.52
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	32,807,515.07	-13,051,807.10
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	-7,536,241.52	
财务费用 (收益以“—”号填列)	2,342,563,975.34	2,525,589,390.49
投资损失 (收益以“—”号填列)	-1,085,154,091.51	-306,178,316.37
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	359,469,393.39	234,737,818.05
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-132,890,052.57	69,716,342.98
存货的减少 (增加以“—”号填列)	77,404,004.79	-16,061,164.66

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,775,720,658.46	-5,631,668,629.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,666,508,477.35	6,068,636,663.47
其他	-2,870,978.07	
经营活动产生的现金流量净额	<u>14,132,655,041.46</u>	<u>8,196,626,912.02</u>
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,623,018,645.46	2,203,519,082.17
减：现金的年初余额	2,203,519,082.17	1,562,001,715.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>419,499,563.29</u>	<u>641,517,366.43</u>

2.本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	73,139,170.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,647,801.23
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	<u>71,491,368.77</u>
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	202,225,921.57
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,904,212.09
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	<u>198,321,709.48</u>

3.现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	<u>2,623,018,645.46</u>	<u>2,203,519,082.17</u>
其中：库存现金	653,515.36	6,484,151.78
可随时用于支付的银行存款	2,567,948,496.41	2,188,901,624.35
可随时用于支付的其他货币资金	54,416,633.69	8,133,306.04
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,623,018,645.46</u>	<u>2,203,519,082.17</u>

（五十二）所有权和使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产	<u>2,151,448,791.08</u>		<u>920,593,576.79</u>	<u>1,230,855,214.29</u>
其中：1.固定资产	2,146,661,990.16		920,430,102.11	1,226,231,888.05
2.无形资产	4,786,800.92		163,474.68	4,623,326.24
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	<u>918,166,266.81</u>	<u>49,782,621.45</u>	<u>763,356,185.95</u>	<u>204,592,702.31</u>
其中：货币资金	918,166,266.81	49,782,621.45	763,356,185.95	204,592,702.31
合 计	<u>3,069,615,057.89</u>	<u>49,782,621.45</u>	<u>1,683,949,762.74</u>	<u>1,435,447,916.60</u>

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司 持股比例（%）	母公司对本公司的表 决权比例（%）
中国建材股份有限公司	北京	建筑材料生产与销售	843,477.06	93.43	93.43

（二）本公司的子公司

详见本附注“七、企业合并及合并财务报表（一）本期纳入合并报表范围的子公司情况”

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注“八、合并会计报表重要项目的说明之（八）长期股权投资”

（四）关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 （%）	未结算 项目金额	未结算项目金 额坏账准备 金额	定价 政策
------	------	---------	------	---------------------------	-------------	-----------------------	----------

一、购买商品、接受劳务的关联交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金 额坏账准备 金额	定价 政策
购买商品	中建投商贸有限公司	中国建材股份合并范围内	205,271,316.42	0.52	40,517,411.32		市场价
购买商品	南京凯盛国际工程有限公 司	中国建材股份合并范围内	51,460,351.80	0.13	49,590,793.18		市场价
购买商品	中国非金属材料南京矿山 工程有限崇左分公司	中国建材集团下属企业	25,290,159.24	0.06			市场价
购买商品	中材安徽水泥有限公司	中国建材股份合并范围内	21,418,432.03	0.05			市场价
购买商品	溧阳天山水泥有限公司	中国建材股份合并范围内	12,397,005.13	0.03	368,305.91		市场价
购买商品	中建材(合肥)机电工程技 术有限公司	中国建材集团下属企业	7,725,010.52	0.02	204,707.44		市场价
购买商品	郑州瑞泰耐火科技有限公 司	中国建材集团下属企业	6,393,584.03	0.02	23,165,784.74		市场价
购买商品	中材装备集团有限公司	中国建材股份合并范围内	12,046,309.24	0.03	3,603,838.10		市场价
购买商品	瑞泰科技股份有限公司	中国建材集团下属企业	4,517,907.94	0.01	623,483.65		市场价
购买商品	溧水天山水泥有限公司	中国建材股份合并范围内	4,168,273.50	0.01			市场价
购买商品	合肥中亚建材装备有限责 任公司	中国建材集团下属企业	1,847,400.45		1,687,272.47		市场价
购买商品	中建材(合肥)粉体科技装 备有限公司	中国建材集团下属企业	1,515,545.71		332,040.45		市场价
购买商品	河南瑞泰耐火材料科技有 限公司	中国建材集团下属企业	1,100,575.86		1,339,425.67		市场价
购买商品	河南中材环保有限公司	中国建材股份合并范围内	2,143,970.79	0.01	69,396.70		市场价
购买商品	中国建筑材料工业地质勘 查中心浙江总队	中国建材集团下属企业	780,000.00				市场价
购买商品	泰山石膏(宣城)水泥缓凝 剂有限公司	中国建材股份合并范围内	445,331.54		157,812.73		市场价
	合 计		<u>358,521,174.20</u>	<u>0.89</u>	<u>121,660,272.36</u>		
购买劳务	天津矿山工程有限公司富 阳分公司	中国建材股份合并范围内	36,588,712.82	0.09	1,098,797.17		市场价
购买劳务	天津矿山工程有限公司	中国建材股份合并范围内	27,026,574.31	0.07	18,053.00		市场价
购买劳务	中国非金属材料南京矿山 工程有限公司	中国建材股份合并范围内	18,641,932.84	0.05			市场价
购买劳务	上海新建重型机械有限公 司	中国建材股份合并范围内	1,213,362.07				市场价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类	未结算	未结算项目金	定价政策
				交易总额的比例	项目金额	额坏账准备	
				(%)		金额	
购买劳务	合肥水泥研究设计院有限公司	中国建材集团下属企业	1,142,373.37		10,739,935.43		市场价
购买劳务	杭州中新建筑工程监理有限公司	中国建材集团下属企业	861,509.43		12,000.00		市场价
购买劳务	合肥中亚环保科技有限公司	中国建材集团下属企业	775,862.07		213,500.00		市场价
	合计		<u>86,250,326.91</u>	<u>0.21</u>	<u>12,082,285.60</u>		

二、销售商品、提供劳务的关联交易

销售商品	南京中联水泥有限公司	中国建材股份合并范围内	54,965,280.59	0.09	39,194.45		市场价
销售商品	中建投商贸有限公司	中国建材股份合并范围内	38,991,290.60	0.07	11,347,784.84		市场价
销售商品	龙元建设集团股份有限公司	公司的少数股东	10,096,839.88	0.02			市场价
销售商品	中材天山(珠海)水泥有限公司	中国建材股份合并范围内	9,717,787.99	0.02			市场价
销售商品	五河中联水泥有限公司	中国建材股份合并范围内	1,666,885.77				市场价
销售商品	中国非金属材料南京矿山工程有限公司	中国建材股份合并范围内	601,233.15				市场价
	合计		<u>116,039,317.98</u>	<u>0.20</u>	<u>11,386,979.29</u>		

2. 关联方担保事项

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	期末担保总额	被担保单位现状
中国建材股份有限公司	南方水泥有限公司	国有控股	6,187,500,000.00	正常经营
	合计		<u>6,187,500,000.00</u>	

3. 应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
中建投商贸有限公司	应收账款	11,347,784.84	
新余钢铁集团有限公司	应收账款	14,882.60	
长兴县小浦竹山潭建材中转站	应收账款	1,207,473.27	
南京中联混凝土有限公司	应收账款	44,034.81	
南京中联水泥有限公司	应收账款	39,194.45	
宁波市江北建工虎山散装水泥有限公司	应收账款	5,320.88	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
合计		<u>12,658,690.85</u>	
河南中材环保有限公司	预付款项	1,830,000.00	
浙江省三狮物资供销总公司	预付款项	1,448,373.36	
新余新钢资源综合利用科技有限公司	预付款项	953,200.63	
中材安徽水泥有限公司	预付款项	734,497.17	
中材株洲水泥有限责任公司	预付款项	627,781.20	
南京凯盛国际工程有限公司	预付款项	427,500.00	
江西于都南方万年青水泥有限公司	预付款项	375,233.14	
兖州中材建设有限公司南城分公司	预付款项	229,184.42	
江西赣州南方万年青水泥有限公司	预付款项	207,021.29	
中国新型建材设计研究院有限公司	预付款项	100,000.00	
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	预付款项	70,968.68	
中国中材国际工程股份有限公司	预付款项	70,000.00	
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	预付款项	68,000.00	
中国建筑材料科学研究总院	预付款项	58,000.00	
常熟中材装备重型机械有限公司	预付款项	43,700.00	
上饶中材机械有限公司	预付款项	30,000.00	
合肥水泥研究设计院	预付款项	25,000.00	
中材常德水泥有限责任公司	预付款项	11,996.00	
合肥固泰自动化有限公司	预付款项	3,000.00	
合计		<u>7,313,455.89</u>	
杭州和源澄宇矿业有限公司	其他应收款	115,744,671.31	15,464,344.51
杭州钱神实业有限公司	其他应收款	40,051,916.13	8,607,686.70
浙江省三狮物资供销总公司	其他应收款	32,311,017.40	
常州中复丽宝第复合材料有限公司	其他应收款	24,800,000.00	
杭州工信控股有限公司	其他应收款	21,263,471.04	
刘贾满	其他应收款	12,292,234.60	
杭州市余杭区节能技术服务中心	其他应收款	3,205,300.09	
中建材新材料有限公司	其他应收款	3,000,000.00	
张黎明	其他应收款	2,032,159.60	374,413.09
中建材（福建）新材料有限公司	其他应收款	2,000,000.00	
陈兵	其他应收款	1,745,490.96	
何东霞	其他应收款	1,745,490.95	
浙江裕廊水泥有限公司	其他应收款	1,429,965.00	1,429,965.00

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
南京凯盛国际工程有限公司	其他应收款	1,248,288.00	
中国建筑材料集团有限公司	其他应收款	1,000,000.00	
江西金宜科技实业有限公司	其他应收款	942,247.25	
江西南氏实业集团有限公司	其他应收款	519,381.68	
宁波市江北建工虎山散装水泥有限公司	其他应收款	494,629.59	13,355.00
汉中中材混凝土有限公司	其他应收款	334,000.00	
西南水泥有限公司	其他应收款	324,019.68	
合肥水泥研究设计院有限公司	其他应收款	100,000.00	
中国非金属材料南京矿山工程有限公司崇左分公司	其他应收款	56,160.00	
中国建材杭州设计院	其他应收款	50,000.00	50,000.00
中材萍乡水泥有限公司	其他应收款	33,674.80	
中国建材检验认证集团浙江有限公司	其他应收款	16,460.00	444.42
杭州市余杭区节能技术服务中心	其他应收款	14,355.20	736.42
长兴县小浦竹山潭建材中转站	其他应收款	13,168.00	1,922.53
中材株洲水泥有限责任公司	其他应收款	10,913.00	
江西玉山万年青水泥有限公司	其他应收款	5,607.00	5,607.00
合 计		<u>266,784,621.28</u>	<u>25,948,474.67</u>

4.应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	期末余额
南京凯盛国际工程有限公司	应付账款	49,590,793.18
中建材投资有限公司	应付账款	40,866,737.24
中建投商贸有限公司	应付账款	40,517,411.32
郑州瑞泰耐火科技有限公司	应付账款	23,165,784.74
合肥水泥研究设计院有限公司	应付账款	10,739,935.43
湖南中岩建材科技有限公司	应付账款	7,976,571.30
中鑫联合投资发展（北京）有限公司	应付账款	6,450,793.21
中材装备集团有限公司	应付账款	3,603,838.10
合肥水泥研究设计院肥西节能设备厂	应付账款	3,545,697.14
中材科技股份有限公司	应付账款	1,769,066.50
合肥中亚建材装备有限责任公司	应付账款	1,687,272.47
安徽瑞泰新材料科技有限公司	应付账款	1,360,969.33
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	应付账款	1,339,425.67
中材萍乡水泥有限公司	应付账款	1,125,342.89

关联方名称	应付项目	期末余额
天津矿山工程有限公司富阳分公司	应付账款	1,098,797.17
合肥金山科技实业公司	应付账款	1,029,300.00
常熟市电力耐磨合金铸造有限公司	应付账款	928,024.14
杭州和源矿业有限公司	应付账款	635,250.30
瑞泰科技股份有限公司	应付账款	623,483.65
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	应付账款	571,785.20
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	应付账款	379,508.69
溧阳天山水泥有限公司	应付账款	368,305.91
宁国市开源电力耐磨材料有限公司	应付账款	366,205.28
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	应付账款	332,040.45
中建材宁国新马耐磨材料有限公司	应付账款	319,906.91
中建材富磊(上海)建设有限公司	应付账款	300,276.00
苏州中材建设有限公司	应付账款	274,183.86
上饶中材机械有限公司	应付账款	268,410.18
中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	应付账款	229,980.00
合肥固泰自动化有限公司	应付账款	222,500.00
合肥中亚环保科技有限公司	应付账款	213,500.00
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	应付账款	204,707.44
中建材宁国新马铸造科技有限公司	应付账款	191,650.98
常熟中材装备重型机械有限公司	应付账款	170,213.35
泰山石膏（宣城）水泥缓凝剂有限公司	应付账款	157,812.73
南通万达锅炉有限公司	应付账款	130,049.03
杭州中科节能技术有限公司	应付账款	123,831.93
浙江省三狮物资供销总公司	应付账款	114,091.21
上海新建重型机械有限公司	应付账款	101,172.41
浙江中材工程勘测设计有限公司	应付账款	89,100.00
中材湘潭水泥有限责任公司	应付账款	80,393.80
徐州中材装备重型机械有限公司	应付账款	73,174.00
河南中材环保有限公司	应付账款	69,396.70
江西中材勘测设计有限公司	应付账款	55,000.00
中材国际环境工程（北京）有限公司	应付账款	44,114.01
天津水泥工业设计研究院有限公司	应付账款	40,000.00
溧阳中材重型机器有限公司	应付账款	34,650.00
中国中材国际工程股份有限公司	应付账款	31,500.00

关联方名称	应付项目	期末余额
中国建筑材料科学研究总院	应付账款	30,000.00
刘炳龙	应付账款	29,935.24
枣庄盖泽炉窑工程有限公司	应付账款	24,785.79
中建材（合肥）环境与资源科技有限公司	应付账款	21,367.52
中材（天津）重型机械有限公司	应付账款	21,000.00
天津矿山工程有限公司	应付账款	18,053.00
杭州中新建筑工程监理有限公司	应付账款	12,000.00
中国建筑材料工业地质勘查中心江西总队	应付账款	4,372.97
中材机电备件有限公司	应付账款	880.00
合 计		<u>203,774,348.37</u>
五河中联水泥有限公司	合同负债	1,066,412.50
龙元建设集团股份有限公司	合同负债	213,858.25
天津水泥工业设计研究院有限公司	合同负债	22,432.80
贵州科特林水泥有限公司	合同负债	1,305.60
南京中联水泥有限公司	合同负债	755.41
江苏双龙集团有限公司	合同负债	1.55
合 计		<u>1,304,766.11</u>
中国建材股份有限公司	其他应付款	3,724,946,772.74
南京凯盛国际工程有限公司	其他应付款	162,192,750.02
众阳集团有限公司	其他应付款	48,594,367.56
中建投商贸有限公司	其他应付款	33,925,638.39
中国建材集团有限公司	其他应付款	32,390,000.00
浙江省三狮物资供销总公司	其他应付款	29,000,000.00
中国建筑工业建设西安工程有限公司桃江分公司	其他应付款	7,000,000.00
江西日江水泥制造有限公司	其他应付款	3,782,639.28
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	其他应付款	2,705,244.60
江西金宜科技实业有限公司	其他应付款	1,380,031.17
杭州市余杭区节能技术服务中心	其他应付款	1,212,700.00
苏州中材建设有限公司	其他应付款	698,499.73
杭州钱神实业有限公司	其他应付款	637,027.69
中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总队	其他应付款	590,000.00
中材(天津)重型机械有限公司	其他应付款	570,000.00
合肥中亚环保科技有限公司	其他应付款	553,500.00
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	其他应付款	500,000.00

关联方名称	应付项目	期末余额
瑞泰科技股份有限公司	其他应付款	492,041.77
中国联合水泥集团有限公司	其他应付款	460,652.21
中材装备集团有限公司	其他应付款	435,000.00
浙江中材工程勘测设计有限公司	其他应付款	400,000.00
合肥水泥研究设计院有限公司	其他应付款	240,000.00
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	其他应付款	165,591.17
中国建筑材料工业地质勘查中心浙江总队	其他应付款	165,000.00
合肥水泥研究院	其他应付款	140,560.00
上饶中材机械有限公司	其他应付款	112,000.00
湖南中岩建材科技有限公司	其他应付款	105,000.00
天津矿山工程有限公司	其他应付款	100,000.00
宁国市开源电力耐磨材料有限公司	其他应付款	100,000.00
北方水泥有限公司	其他应付款	95,000.00
常州中复丽宝第复合材料有限公司	其他应付款	92,982.00
郑州瑞泰耐火科技有限公司	其他应付款	91,037.76
浙江三狮集团有限公司	其他应付款	85,241.00
天津水泥工业设计研究院有限公司	其他应付款	51,000.00
中材（天津）粉体技术装备有限公司	其他应付款	50,000.00
上海凯盛节能工程技术有限公司	其他应付款	50,000.00
邯郸中材建设有限责任公司	其他应付款	50,000.00
中国建筑材料集团有限公司	其他应付款	40,000.00
温州市虎山散装水泥有限公司	其他应付款	40,000.00
天津矿山工程有限公司富阳分公司	其他应付款	25,604.50
枣庄盖泽炉窑工程有限公司	其他应付款	20,000.00
合肥固泰自动化有限公司	其他应付款	20,000.00
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	其他应付款	18,000.00
常熟中材装备重型机械有限公司	其他应付款	10,000.00
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	其他应付款	4,041.30
中建材富磊(上海)建设有限公司	其他应付款	1,000.00
合 计		<u>4,054,338,922.89</u>

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支

持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收票据及应收账款

种 类	期末余额	年初余额
应收票据	750,815,717.23	107,163,934.86
应收账款	815,328,349.08	659,925,014.15
合 计	<u>1,566,144,066.31</u>	<u>767,088,949.01</u>

1. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	750,815,717.23		750,815,717.23	107,163,934.86		107,163,934.86
合 计	<u>750,815,717.23</u>		<u>750,815,717.23</u>	<u>107,163,934.86</u>		<u>107,163,934.86</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2. 应收账款

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	815,466,825.78	100.00	138,476.70	0.02	659,925,014.15	100.00		
合 计	<u>815,466,825.78</u>	<u>100</u>	<u>138,476.70</u>		<u>659,925,014.15</u>	<u>100</u>		

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	710,753,509.43	87.16	138,476.70	414,808,961.95	62.86	
1至2年(含2年)	8,686,533.06	1.07		37,767,626.83	5.72	
2至3年(含3年)	19,067,353.59	2.34		136,318,173.06	20.66	
3至4年(含4年)	58,285,881.78	7.15		71,030,252.31	10.76	
4至5年(含5年)	18,673,547.92	2.28				
合 计	<u>815,466,825.78</u>	<u>100</u>	<u>138,476.70</u>	<u>659,925,014.15</u>	<u>100</u>	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
嘉善南方水泥有限公司	124,287,570.81	15.24	
湖南南方水泥集团有限公司	119,834,652.75	14.70	
江西南方水泥有限公司	93,476,567.27	11.46	
湖州南方水泥销售有限公司	80,380,333.01	9.86	
江苏溧阳南方水泥有限公司	55,589,531.54	6.82	
合 计	<u>473,568,655.38</u>	<u>58.07</u>	

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,312,983,769.43	3,863,603,769.43
其他应收款	18,053,254,934.12	17,144,533,612.52
合 计	<u>20,366,238,703.55</u>	<u>21,008,137,381.95</u>

1. 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>380,000,000.00</u>	<u>2,130,620,000.00</u>		
其中：芜湖南方水泥有限公司		160,000,000.00		
安徽大江股份有限公司		40,620,000.00		
浙江南方水泥有限公司		172,291,484.33		
金华南方水泥有限公司		327,708,515.67		
江西南方水泥有限公司	380,000,000.00	280,000,000.00	尚未支付	否

项 目	期末余额	年初余额	未收回的 原因	是否发生减值 及其判断依据
湖南南方水泥集团有限公司		1,150,000,000.00		
账龄一年以上的应收股利	<u>1,932,983,769.43</u>	<u>1,732,983,769.43</u>		
其中：上海南方水泥有限公司	1,360,000,000.00	1,160,000,000.00	尚未支付	否
江苏南方水泥有限公司	273,000,000.00	273,000,000.00	尚未支付	否
嘉兴南方水泥有限公司	299,983,769.43	299,983,769.43	尚未支付	否
合 计	<u>2,312,983,769.43</u>	<u>3,863,603,769.43</u>		

2. 其他应收款

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征								
组合计提坏账准 备的其他应收款	18,096,274,850.14	100	43,019,916.02	0.24	17,157,461,386.54	100	12,927,774.02	0.08
合 计	<u>18,096,274,850.14</u>	<u>100</u>	<u>43,019,916.02</u>		<u>17,157,461,386.54</u>	<u>100</u>	<u>12,927,774.02</u>	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	14,105,762,146.58	77.95	64,247.40	6,464,184,649.02	37.68	
1至2年(含2年)	555,187,696.97	3.07	3,672,734.86	9,829,033,394.98	57.29	
2至3年(含3年)	2,922,190,022.35	16.15	3,370,772.35	389,866,822.67	2.27	
3-4年(含4年)	293,186,336.56	1.62	55,289.30	78,126,413.61	0.46	
4-5年(含5年)	55,091,711.84	0.30	4,052,278.51	82,326,982.35	0.48	
5年以上	164,856,935.84	0.91	31,804,593.60	313,923,123.91	1.82	12,927,774.02
合 计	<u>18,096,274,850.14</u>	<u>100</u>	<u>43,019,916.02</u>	<u>17,157,461,386.54</u>	<u>100</u>	<u>12,927,774.02</u>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
上海南方水泥有限公司	资金拆借本金	4,749,752,190.80	1年以内、1至3年	26.25	
湖州南方水泥有限公司	资金拆借本金	3,288,209,436.10	1年以内	18.17	
江西南方水泥有限公司	资金拆借本金	2,344,217,351.52	1年以内	12.95	
湖南南方水泥集团有限公司	资金拆借本金	2,047,407,636.68	1年以内	11.31	
南方水泥资产经营有限公司	资金拆借本金	1,219,017,988.65	1年以内、1至4年	6.74	
合计		<u>13,648,604,603.75</u>		<u>75.42</u>	

(三) 长期股权投资

(1) 投资类别

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	21,731,670,318.00	2,020,000,000.00	2,800,000,000.00	20,951,670,318.00
对合营企业投资	1,712,692,584.54	627,276,687.21	100,000,000.00	2,239,969,271.75
对联营企业投资	1,051,429,417.63	256,749,091.46	23,712,641.50	1,284,465,867.59
小计	<u>24,495,792,320.17</u>	<u>2,904,025,778.67</u>	<u>2,923,712,641.50</u>	<u>24,476,105,457.34</u>
减：长期投资减值准备				
合计	<u>24,495,792,320.17</u>	<u>2,904,025,778.67</u>	<u>2,923,712,641.50</u>	<u>24,476,105,457.34</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司		<u>23,751,670,318.00</u>	<u>21,731,670,318.00</u>	<u>-780,000,000.00</u>	<u>20,951,670,318.00</u>				<u>3,953,912,279.93</u>
上海南方水泥有限公司	成本法	5,000,000,000.00	4,000,000,000.00	1,000,000,000.00	5,000,000,000.00	100			1,260,000,000.00
江苏南方水泥有限公司	成本法	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	-1,800,000,000.00					
安徽大江股份有限公司	成本法	16,070,318.00	16,070,318.00		16,070,318.00				3,820,000.00
浙江南方水泥有限公司	成本法	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00		4,500,000,000.00	100			672,291,484.33
金华南方水泥有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00					327,708,515.67

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西南方水泥有限公司	成本法	3,155,600,000.00	3,155,600,000.00		3,155,600,000.00	100			200,000,000.00
湖南南方水泥集团有限公司	成本法	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00		5,000,000,000.00	100			1,350,000,000.00
广西南方水泥有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100			90,000,000.00
南方新材料科技有限公司	成本法	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	99.59			50,092,279.93
南方水泥资产经营有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100			
上海自贸区南方水泥有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100			
浙江三狮南方新材料有限公司	成本法	1,020,000,000.00		1,020,000,000.00	1,020,000,000.00	90			
二、合营企业		<u>1,000,000,000.00</u>	<u>1,712,692,584.54</u>	<u>527,276,687.21</u>	<u>2,239,969,271.75</u>				<u>100,000,000.00</u>
福建省建福南方水泥有限公司	权益法	500,000,000.00	542,009,389.19	70,818,040.09	612,827,429.28	50			
江西南方万年青水泥有限公司	权益法	500,000,000.00	1,170,683,195.35	456,458,647.12	1,627,141,842.47	50			100,000,000.00
三、联营企业		<u>1,002,623,705.00</u>	<u>1,051,429,417.63</u>	<u>233,036,449.96</u>	<u>1,284,465,867.59</u>				<u>23,712,641.50</u>
铜陵上峰水泥股份有限公司	权益法	914,782,105.00	936,781,898.23	207,887,358.50	1,144,669,256.73	14.40			11,712,641.50
江西玉山万年青水泥有限公司	权益法	87,841,600.00	114,647,519.40	25,149,091.46	139,796,610.86	20			12,000,000.00
合计		<u>25,754,294,023.00</u>	<u>24,495,792,320.17</u>	<u>-19,686,862.83</u>	<u>24,476,105,457.34</u>				<u>4,077,624,921.43</u>

(3) 重要联营企业的主要财务信息

详见八、合并会计报表重要项目的说明（八）长期股权投资。

(4) 在合营企业、联营企业中权益的相关风险

无。

(5) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
1. 主营业务小计	<u>1,280,735,423.00</u>	<u>1,280,549,180.57</u>	<u>991,706,798.54</u>	<u>991,755,693.31</u>
其中：熟料	1,280,735,423.00	1,280,549,180.57	991,706,798.54	991,755,693.31
2. 其他业务小计	<u>2,660,543,393.63</u>	<u>1,978,405,853.62</u>	<u>1,638,308,484.63</u>	<u>1,634,515,514.86</u>
其中：销售材料	2,028,520,964.97	1,978,405,853.62	1,638,308,484.63	1,634,515,514.86
商标使用权收入	224,097,696.48			
担保收入	407,924,732.18			
合 计	<u>3,941,278,816.63</u>	<u>3,258,955,034.19</u>	<u>2,630,015,283.17</u>	<u>2,626,271,208.17</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,403,292,279.93	1,856,620,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	884,025,778.67	328,823,471.31
处置长期股权投资产生的投资收益	1,063,649,658.58	84,093,256.33
持有至到期投资在持有期间的投资收益	6,716,304.60	10,715,674.05
可供出售金融资产等取得的投资收益		221,000.46
合 计	<u>4,357,684,021.78</u>	<u>2,280,473,402.15</u>

(六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,147,488,742.98	1,178,031,386.83
加：资产减值准备		8,451,750.00
信用资产减值损失	30,230,618.70	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,856,332.94	1,359,768.24
无形资产摊销	1,201,211.77	654,926.38
长期待摊费用摊销	119,222.00	158,962.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,808,185.59	

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	448,045,727.29	1,276,361,930.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,357,684,021.78	-2,280,473,402.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	295,757,541.14	65,716,810.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,155,229.81	-15,821,623.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,976,103.83	63,995,555.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	396,838,450.25	-3,707,883,415.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-765,715,952.60	3,591,849,680.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>219,461,020.74</u>	<u>182,402,328.48</u>
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	717,509,259.38	351,365,003.06
减：现金的年初余额	351,365,003.06	172,002,846.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>366,144,256.32</u>	<u>179,362,156.47</u>

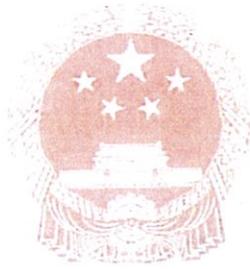
十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至资产负债表日，本公司无需按有关财务会计制度应披露的其他内容。

十五、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会于 2019 年 3 月 22 日批准报出。





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

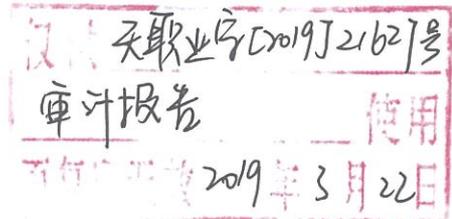
执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

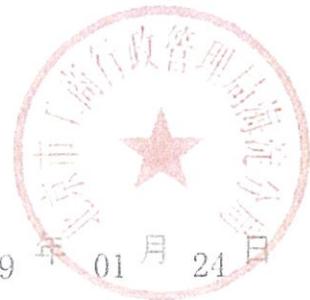
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019年01月24日



证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:



首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

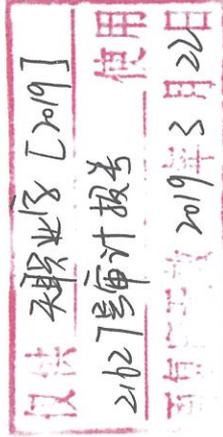
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

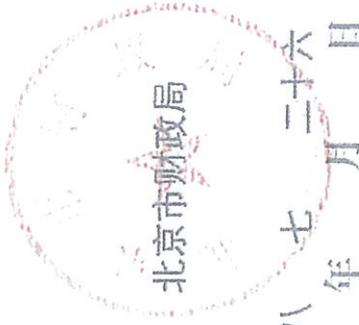
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



发证机关:



二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 邱靖之

仅供天职业务[2019]2162
审计报告 使用
天职国际会计师事务所 2019年3月22日



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十八日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)文件

天职授[2019]174号

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

被授权人

姓名：李晓阳先生

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会【2001】1035号)中“合伙会计师事务所出具的审计报告、验资报告、盈利预测审核报告等具有法定证明力的业务报告，应当由一名对审计项目负最终复核责任的合伙人和一名负责该项目的注册会计师签名盖章”的规定以及本所制度，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

授权期间：2019年1月1日至2019年12月31日

特此委托。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



授权人（签字）：

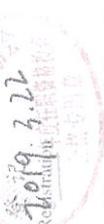
邱靖之

被授权人（签字）：

李响

日期：二〇一九年一月一日

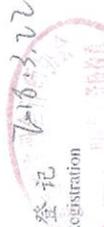
年度检验登记



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓 Full Name
性 Sex
出生日期 Date of Birth
工作单位 Working Unit
身份证号码 Identity Card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)文件

天职授[2019]156号

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

被授权人

姓名：周睿先生

根据本所执业规范有关规定“每项业务至少应该委派一名项目负责合伙人；权益合伙人、授薪合伙人以及经授权的业务部门主任可担任项目负责合伙人；但属于鉴证业务的，如果委派的项目负责合伙人不是权益合伙人的，应当另外委派一名权益合伙人作为复核签字合伙人并在鉴证报告上签字”等的规定，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的非鉴证业务项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

授权期间：2019年1月1日至2019年12月31日

特此委托。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



授权人（签字）：

邱瑛之

被授权人（签字）：

周睿

日期：二〇一九年一月一日



姓名: 周睿
Sex: 女
出生日期: 1981-06-29
Date of birth: 1981-06-29
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 430107198106290394
Identity card No: 430107198106290394



年度检验登
Annual Renewal Regis

姓名: 周睿
证书编号: 430300020094
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430300020094

No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年07月30日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

2012年7月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2012年7月3日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.