



中國中材股份有限公司
China National Materials Company Limited

於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司
(股份代號：01893)

材料 創造繁榮

2016中期報告

目錄

公司資料	2
公司架構	4
財務資料概要	5
業務資料概要	6
主席報告	7
管理層討論及分析	10
其他資料	27
公司管治	32
未經審計合併資產負債表	33
未經審計本公司資產負債表	36
未經審計合併利潤表	39
未經審計本公司利潤表	41
未經審計合併現金流量表	43
未經審計本公司現金流量表	46
未經審計合併股東權益變動表	48
未經審計本公司股東權益變動表	50
未經審計財務報表附註	52
釋義	166

公司資料

於2016年6月30日

董事

執行董事

劉志江(主席)
彭建新(總裁)

非執行董事¹

于世良
李新華(副主席)
李建倫
于國波
唐保祺

獨立非執行董事²

梁創順
陸正飛
王世民
周祖德

監事³

徐衛兵(主席)
王鳳廷
王建國
王迎財
曲孝利

戰略委員會⁴

劉志江(主席)
于世良
李新華
彭建新
李建倫
于國波
周祖德

審核委員會⁵

陸正飛(主席)
王世民
于世良

薪酬委員會⁶

王世民(主席)
梁創順
陸正飛

¹ 於2016年7月29日，沈雲剛先生、王鳳廷先生獲委任為非執行董事，于世良先生、于國波先生、唐保祺先生不再擔任非執行董事，詳情請參見本公司於2016年7月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

² 於2016年7月29日，王珠林先生獲委任為獨立非執行董事，王世民先生、周祖德先生不再擔任獨立非執行董事，詳情請參見本公司於2016年7月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

³ 於2016年3月29日，張仁杰先生因工作調動原因辭任監事，詳情請參見本公司於2016年3月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。於2016年5月24日，王鳳廷先生獲委任為監事，詳情請參見本公司於2016年5月24日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。於2016年7月29日，王鳳廷先生、王建國先生不再擔任監事，張海先生、郭燕明先生獲委任為監事，詳情請參見本公司於2016年7月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

⁴ 於2016年7月29日，劉志江先生獲委任為戰略委員會主席，李新華先生、彭建新先生獲委任為戰略委員會委員，于世良先生、李建倫先生、于國波先生、周祖德先生不再出任戰略委員會委員，詳情請參見本公司於2016年7月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

⁵ 於2016年7月29日，陸正飛先生獲委任為審核委員會主席，李新華先生、王珠林先生獲委任為審核委員會委員，王世民先生、于世良先生不再出任審核委員會委員，詳情請參見本公司於2016年7月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

⁶ 於2016年7月29日，王珠林先生獲委任為薪酬委員會主席，梁創順先生、陸正飛先生獲委任為薪酬委員會委員，王世民先生不再出任薪酬委員會委員，詳情請參見本公司於2016年7月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

提名委員會⁷

劉志江(主席)
王世民
周祖德

董事會秘書

顧超

聯席公司秘書

顧超
余亮暉(執業會計師(香港、美國及澳洲))

授權代表

劉志江
余亮暉(執業會計師(香港、美國及澳洲))

註冊及營業地址

中國北京
西城區西直門內
北順城街11號
郵政編碼：100035

香港營業地點

香港
德輔道中161-167號
香港貿易中心7樓

法律顧問

歐華律師事務所(香港法律)
北京市嘉源律師事務所(中國法律)

審計師⁸

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17M樓

股份代號

01893

公司網站

<http://www.sinoma-ltd.cn>

投資者聯絡

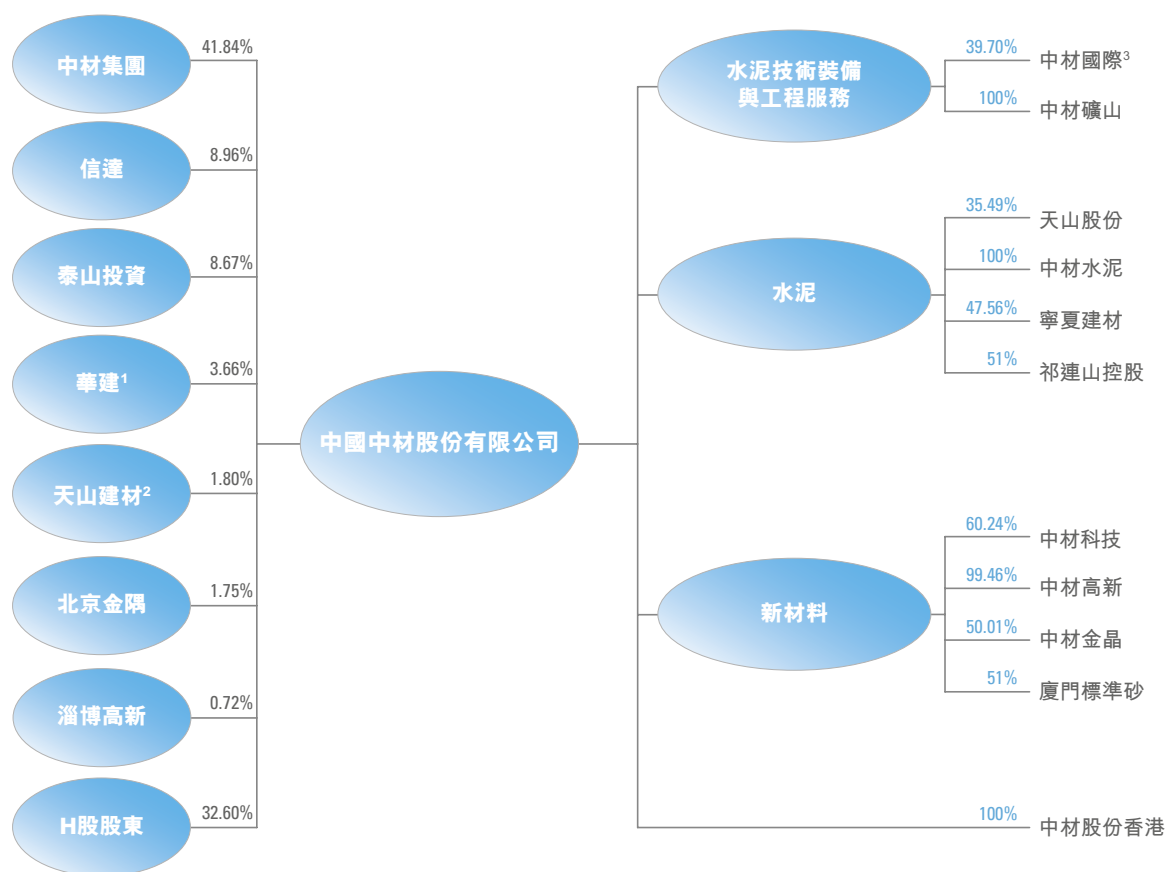
電話：(8610)8222 9925
傳真：(8610)8222 8800
電子郵件：ir@sinoma-ltd.cn

⁷ 於2016年7月29日，劉志江先生獲委任為提名委員會主席，梁創順先生、陸正飛先生獲委任為提名委員會委員，王世民先生、周祖德先生不再出任提名委員會委員，詳情請參見本公司於2016年7月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

⁸ 本公司2015年度股東大會批准終止續聘信永中和(香港)會計師事務所有限公司擔任本公司的境外審計師，並批准續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2016年度的審計師，詳情請參見本公司於2016年3月29日、2016年5月24日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告以及於2016年4月6日刊發於香港聯交所與本公司網站的通函。

公司架構

於2016年6月30日



註：

- 1 華建是信達的全資附屬公司。
- 2 中材集團持有天山建材50.95%的股權。
- 3 於2015年5月29日，中材國際決議以非公開發行方式發行不超過64,516,129股認購股份，詳情請參見本公司於2015年5月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。截至本報告日期，該等認購股份的發行尚未完成。

以上圖表只包括一級附屬公司，二級及以下附屬公司未列示。

財務資料概要

	截至6月30日止六個月		
	2016 人民幣百萬元 (未經審計)	2015 人民幣百萬元 (未經審計)	變化率 %
營業總收入	21,751.27	23,091.22	(5.80)
淨利潤	428.13	419.65	2.02
歸屬於本公司股東的淨利潤	307.52	444.82	(30.87)
每股基本盈利(人民幣元)	0.086	0.125	(31.20)
	於2016年 6月30日 人民幣百萬元 (未經審計)	於2015年 12月31日 人民幣百萬元 (經審計)	變化率 %
資產總額	105,405.61	102,617.96	2.72
負債總額	70,632.14	69,260.80	1.98
歸屬於本公司股東的所有者權益	15,735.44	14,976.76	5.07
每股股東權益(人民幣元)	4.41	4.19	5.25

註：於2016年3月29日，董事會決議變更本公司會計準則為中國企業會計準則。如無特別說明，本公司2016年中期報告有關財務資料均按照中國企業會計準則編製。

業務資料概要

水泥技術裝備與工程服務

	截至6月30日止六個月		
	2016	2015	變化率 %
新簽合同額(人民幣百萬元)	18,793	12,789	46.95
	於2016年 6月30日	於2015年 12月31日	變化率 %
結轉合同額(人民幣百萬元)	69,238	68,028	1.78

水泥

	截至6月30日止六個月		
	2016	2015	變化率 %
水泥銷量(千噸)	33,453	31,088	7.61
熟料銷量(千噸)	3,525	4,073	-13.45

新材料

	截至6月30日止六個月		
	2016	2015	變化率 %
玻璃纖維及製品銷量(千噸)	272	252	7.94
風力發電葉片銷量(套)	1,157	1,701	-31.98
太陽能多晶硅熔煉器銷量(隻)	94,196	44,127	113.47
天然氣氣瓶銷量(隻)	63,280	57,400	10.24

各位尊敬的股東：

我謹代表本公司董事會，向各位股東呈報本集團截至2016年6月30日止六個月的中期報告，敬請各位股東閱覽。

2016年上半年，世界經濟仍處於深度調整期，復蘇遠不及預期，全球貿易持續低迷，發達國家和新興經濟體走勢分化，國際地緣政治風險和突發事件增加了世界經濟的不確定性。中國經濟運行總體平穩，經濟增速保持在預期目標區間。但經濟運行中的結構性、週期性矛盾相互交織，潛在性、苗頭性風險進一步顯現，經濟下行壓力並沒有得到緩解，尤其是建材行業深受產能嚴重過剩之困，價格仍在低位徘徊。公司積極應對國內外複雜的經濟形勢，圍繞穩增長、調結構、促改革、防風險，多措並舉，提質增效，積極應對困難和挑戰，實現了生產經營的平穩運行。

報告期內，本集團營業總收入為人民幣21,751.27百萬元，同比下降5.80%；淨利潤為人民幣428.13百萬元，同比增加2.02%；歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣307.52百萬元，同比下降30.87%；本公司每股盈利為人民幣0.086元。

水泥技術裝備與工程服務

報告期內，面對世界經濟增長乏力和中國水泥固定資產投資減少、市場競爭進一步加劇等不利因素，該分部不斷加大市場開拓力度，努力拓展新業務領域，積極推進對標和精細化管理。報告期內新簽合同額達人民幣187.93億元，同比增長46.95%；其中，新簽海外合同額人民幣152.10億元，同比增加64.44%。截至2016年6月30日，結轉合同額達人民幣692.38億元。

水泥

報告期內，針對國內水泥產能嚴重過剩，水泥產品價格低位徘徊等不利情況，該分部緊盯目標市場、深入推進對標管理，嚴控生產成本，努力降低產品能耗，噸水泥綜合能耗同比下降2.19千克標煤／噸。報告期內銷售水泥3,345萬噸，同比增加7.61%。在鞏固區域市場影響力和佔有率的同時，加快「走出去」步伐。報告期內，中材贊比亞建材工業園年產100萬噸新型乾法水泥生產線開工建設，若干境外水泥項目的前期工作正在積極推進。

主席報告

新材料

報告期內，該分部針對激烈的市場競爭，以提質增效為主線，以做優做强產業為目標，優化資源配置、調整產業結構，加大市場開拓力度。玻璃纖維及製品銷量同比增加7.94%，太陽能多晶硅熔煉器銷量同比增加113.47%，天然氣氣瓶銷量同比增加10.24%。

展望

2016年下半年，世界經濟和中國經濟將會延續上半年的走勢，公司面臨的生產經營環境仍將複雜嚴峻。但我們同時看到，中國經濟長期發展向好的基本面沒有變，經濟韌性好、潛力足、迴旋餘地大的基本特徵沒有變，經濟持續增長的良好支撐基礎和條件沒有變，這為公司改革發展創造了良好的宏觀環境。公司將以供給側結構性改革為主線，以瘦身健體提質增效為重點，加大市場的開拓力度，努力降低生產成本，提高資金使用效率，積極推進自主創新和協同創新，加快「走出去」步伐，多措並舉，攻堅克難，努力實現經營業績的平穩增長。

水泥技術裝備與工程服務

該分部將抓住國家實施「一帶一路」、「國際產能合作」等戰略的機遇，發揮自身品牌優勢，積極開拓海外市場。圍繞「傳統產業做優、節能環保產業做强、有限相關多元產業做大」的發展思路，創新商業模式，實現發展的新突破。加強總承包項目的對標管理，強化成本控制，不斷提高精細化管理水平，努力提升盈利能力。

水泥

該分部將積極淘汰落後產能，加快對現有生產線的技術改造和升級，推動節能降耗，提高產品品質和市場競爭力。進一步強化內部管理，降本增效，持續提升盈利能力。積極開展國際產能合作，推進水泥業務的海外佈局。

新材料

該分部將以市場需求為核心，以自主創新為支撐，提升產品品質，擴大品牌的影響力。積極發揮資源整合優勢，加快玻璃纖維與複合材料研發製造和應用平台的建設，打造完整產業鏈。積極探索「走出去」的實施路徑，加快推進海外投資。

本人謹代表本公司董事會，衷心感謝各位股東、投資者及客戶一直的支持，亦感謝公司管理層和全體員工竭誠為本集團付出的辛苦和努力。

劉志江

董事會主席

中國 北京

2016年8月26日

管理層討論及分析

業務回顧

概述

本公司主要從事水泥技術裝備與工程服務、水泥和新材料三方面的業務，是全球最大的水泥技術裝備與工程服務供應商，也是中國非金屬材料行業的領先生產商。

水泥技術裝備與工程服務

行業回顧

報告期內，國際經濟復蘇乏力，主要經濟體仍呈疲弱復蘇態勢，新興經濟體增速放緩，全球經濟不確定性因素增多，國際水泥投資總體上仍維持低位，但出現局部活躍的趨勢。隨著「一帶一路」戰略的不斷實施，先行的交通基礎設施建設將拉動相應國家和地區水泥行業的市場需求。

國內經濟在合理的區間運行，結構向好。但經濟結構調整帶來的陣痛將持續釋放，固定資產投資增速逐年放緩，去產能面臨的任務仍很艱巨，行業、地區分化加劇。受水泥行業需求不振，產能嚴重過剩等因素的影響，全國水泥固定資產投資已連續六年負增長，水泥工程建設項目大幅減少，市場競爭不斷加劇，盈利空間不斷收窄。

業務回顧

不斷加強市場開拓力度，市場份額領先的優勢進一步鞏固

該分部針對國內水泥工程建設市場連年下滑的不利局面，集中優勢資源，加大目標市場的開拓力度，優化海外市場佈局，不斷提升品牌的國際影響力。在鞏固東南亞、中東、非洲等市場優勢地位的同時，緊跟國家戰略，聚焦「一帶一路」沿線支點國家和政治經濟穩定、法律健全、發展潛力大的重點區域。報告期內，新簽合同額人民幣187.93億元，同比增長46.95%，其中新簽海外合同金額人民幣152.10億元，同比增長64.44%，海外新簽合同佔比進一步提高，國際市場份額繼續保持全球第一。

加快多元化戰略實施，積極拓展新業務

報告期內，該分部圍繞「傳統產業做優、節能環保產業做強、有限相關多元產業做大」的發展思路，創新商業模式，積極向節能環保、多元化工程等新產業領域拓展。節能環保、多元化工程合同佔新簽合同的比重逐步提高。

持續推進精細化管理，不斷提升盈利能力

報告期內，該分部繼續加強總承包項目的對標管理，進一步完善對標管理體系，目前已對所有EPC項目開展對標。通過對標，進一步提升了項目的管理水平和盈利能力。該分部正在積極推進集中採購平台建設，編製集中採購實施方案。該等方案的實施將會進一步降低項目成本。

水泥

行業回顧

報告期內，中國經濟運行在合理區間，結構向好，但結構性、週期性矛盾相互交織，經濟下行的壓力並未緩解，增速進一步放緩。水泥行業固定資產投資連續六年下降，產能增長的勢頭得到遏制。但受固定資產投資增速放緩，水泥行業產能嚴重過剩等因素影響，水泥市場供需矛盾並未緩解，競爭進一步加劇，水泥價格仍在低位徘徊。

業務回顧

發揮自身優勢，實現水泥銷量的平穩增長

報告期內，該分部發揮品牌優勢和區域市場的控制力，緊盯目標市場，積極拓寬營銷渠道，實現了水泥銷量的平穩增長。報告期內，銷售水泥3,345萬噸，同比增加7.61%。

加強內部管理，努力降低生產成本

報告期內，該分部以成本管控為核心，在不斷降低能耗和物耗的同時，狠抓集中採購，依托電子採購交易平台，匯聚供應鏈上下游資源，不斷擴大集中採購的範圍，有效降低了生產成本，噸水泥銷售成本下降近人民幣23元。

管理層討論及分析

積極做好節能減排，履行企業社會責任

報告期內，該分部通過對水泥生產線的技術改造和優化升級，有效降低了產品的能源消耗。噸熟料標準煤耗同比下降1.89千克標煤／噸；噸水泥電耗同比下降4.21千瓦時／噸。

新材料

行業回顧

報告期內，世界經濟復蘇乏力，國內經濟下行壓力依然較大。風電行業2015年「搶裝潮」透支2016年市場需求，預計2016年裝機量較2015年下降約30%左右。玻璃纖維行業市場形勢總體較為平穩，國外市場供需大體平衡，國內市場受宏觀經濟下行影響，風電紗、電子紗等行業需求下降，價格小幅走低。由於國際油價的持續震盪下行，給氣瓶產業帶來不利影響。太陽能多晶硅熔煉器需求上升，但國內存量產能較大，市場整體依然處於供大於求的局面，競爭激烈。

業務回顧

抓住市場機遇，努力擴大產品銷售

該分部抓住市場機遇，加大市場開拓力度，報告期內，玻璃纖維及製品銷量同比增加7.94%，太陽能多晶硅熔煉器銷量同比增加113.47%，天然氣氣瓶銷量同比增加10.24%。

發揮技術優勢，強化成本控制和品質提升

該分部充分發揮科技優勢，加強精細化管理，積極推進技術創新，優化生產工藝流程，提高自動化水平，使得生產成本不斷降低，產品品質不斷提升，勞動生產率進一步提高。報告期內，CNG氣瓶平均銷售成本同比下降3.82%，LNG氣瓶平均銷售成本同比下降7.74%。泰山玻纖新建生產線比原有生產線勞動生產率提高20%，綜合能耗下降30%。太陽能多晶硅熔煉器合格率大幅提升，平均銷售成本同比下降23.8%，毛利率同比提升高達18個百分點。

管理層討論及分析

財務回顧

	截至6月30日止六個月		
	2016 人民幣百萬元 (未經審計)	2015 人民幣百萬元 (未經審計)	變化率 %
營業總收入	21,751.27	23,091.22	(5.80)
營業成本	(17,523.67)	(19,044.05)	(7.98)
毛利	4,227.60	4,047.17	4.46
營業稅金及附加	(142.46)	(139.30)	2.27
銷售費用	(922.63)	(879.40)	4.92
管理費用	(1,861.27)	(1,863.81)	(0.14)
財務費用	(781.74)	(920.38)	(15.06)
資產減值損失	(157.78)	(107.39)	46.92
公允價值變動(損失)收益	(9.20)	4.74	-
投資收益	34.04	165.45	(79.43)
營業利潤	386.56	307.08	25.88
營業外收入	311.55	350.25	(11.05)
營業外支出	(32.83)	(28.42)	15.52
利潤總額	665.28	628.91	5.78
所得稅費用	(237.15)	(209.26)	13.33
淨利潤	428.13	419.65	2.02
歸屬於本公司股東的淨利潤	307.52	444.82	(30.87)
少數股東損益	120.61	(25.17)	-

業績表現

截至2016年6月30日止六個月，本集團的利潤總額為人民幣665.28百萬元，同比增加5.78%。歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣307.52百萬元，同比降低30.87%。本公司每股盈利為人民幣0.086元。

綜合經營業績

以下所列分部財務信息尚未扣除分部間交易和未分配費用。

管理層討論及分析

營業總收入

截至2016年6月30日止六個月，本集團的營業總收入為人民幣21,751.27百萬元，較去年同期的人民幣23,091.22百萬元，下降5.80%，主要是由於水泥技術裝備與工程服務分部業務量及風電葉片銷量減少、水泥產品價格下降。其中水泥技術裝備與工程服務分部減少了人民幣883.03百萬元；水泥分部減少了人民幣352.38百萬元；新材料分部減少了人民幣151.20百萬元。

營業成本

截至2016年6月30日止六個月，本集團的營業成本為人民幣17,523.67百萬元，較去年同期的人民幣19,044.05百萬元，下降7.98%，主要是由於水泥技術裝備與工程服務分部業務量及風電葉片銷量減少、水泥產品單位成本下降。其中水泥技術裝備與工程服務分部減少了人民幣933.02百萬元；水泥分部減少了人民幣517.90百萬元；新材料分部減少了人民幣87.29百萬元。

毛利及毛利率

截至2016年6月30日止六個月，本集團的毛利為人民幣4,227.60百萬元，較去年同期的人民幣4,047.17百萬元，上升4.46%。其中水泥技術裝備與工程服務分部增加了人民幣49.99百萬元；水泥分部增加了人民幣165.52百萬元；新材料分部減少了人民幣63.91百萬元。毛利率為19.44%，較去年同期的17.53%，上升了1.91個百分點。

營業稅金及附加

截止2016年6月30日止六個月，本集團的營業稅金及附加為人民幣142.46百萬元，較去年同期的人民幣139.30百萬元，增加2.27%。其中水泥技術裝備與工程服務分部增加人民幣0.65百萬元；水泥分部增加人民幣2.85百萬元；新材料分部減少人民幣1.59百萬元。

銷售費用

截至2016年6月30日止六個月，本集團的銷售費用為人民幣922.63百萬元，較去年同期的人民幣879.40百萬元，增長4.92%，主要是由於部分水泥銷售運費結算方式變化及去年同期酒鋼宏達沒有納入合併範圍。其中水泥技術裝備與工程服務分部增加了人民幣9.17百萬元；水泥分部增加了人民幣52.57百萬元；新材料分部減少了人民幣18.51百萬元。

管理層討論及分析

管理費用

截至2016年6月30日止六個月，本集團的管理費用為人民幣1,861.27百萬元，較去年同期的人民幣1,863.81百萬元，下降0.14%。其中水泥技術裝備與工程服務分部減少了人民幣33.52百萬元；水泥分部減少了人民幣58.89百萬元；新材料分部增加了人民幣86.63百萬元。

財務費用

截至2016年6月30日止六個月，本集團的財務費用為人民幣781.74百萬元，較去年同期的人民幣920.38百萬元，下降15.06%，主要是由於債務融資規模及利率下降。其中水泥技術裝備與工程服務分部財務收益減少了人民幣12.51百萬元；水泥分部財務費用減少了人民幣125.03百萬元；新材料分部財務費用減少了人民幣31.16百萬元。

資產減值損失

截至2016年6月30日止六個月，本集團的資產減值損失為人民幣157.78百萬元，較去年同期的人民幣107.39百萬元，增長46.92%，主要是由於水泥技術裝備與工程服務分部應收款項壞賬計提增加。其中水泥技術裝備與工程服務分部增加了人民幣52.03百萬元；水泥分部減少了人民幣16.57百萬元；新材料分部增加了人民幣14.82百萬元。

公允價值變動(損失)收益

截至2016年6月30日止六個月，本集團的公允價值變動損失為人民幣9.20百萬元，較去年同期減少人民幣13.94百萬元，均為水泥技術裝備與工程服務分部產生。

投資收益

截至2016年6月30日止六個月，本集團的投資收益為人民幣34.04百萬元，較去年同期的人民幣165.45百萬元，下降79.43%，主要是由於本公司去年同期出售了部分可供出售金融資產獲利。其中水泥技術裝備與工程服務分部增加了人民幣4.21百萬元；水泥分部減少了人民幣17.01百萬元；新材料分部減少了人民幣1.67百萬元。

營業利潤和營業利潤率

截至2016年6月30日止六個月，本集團的營業利潤為人民幣386.56百萬元，較去年同期的人民幣307.08百萬元，增長25.88%。營業利潤率為1.78%，較去年同期的1.33%，增加0.45個百分點。

管理層討論及分析

營業外收入

截至2016年6月30日止六個月，本集團的營業外收入為人民幣311.55百萬元，較去年同期的人民幣350.25百萬元，下降11.05%，主要是由於水泥產品增值稅退稅政策變動導致退稅減少。

營業外支出

截至2016年6月30日止六個月，本集團的營業外支出為人民幣32.83百萬元，較去年同期的人民幣28.42百萬元，增長15.52%。

利潤總額

截至2016年6月30日止六個月，本集團的利潤總額為人民幣665.28百萬元，較去年同期的人民幣628.91百萬元，增長5.78%。

所得稅費用

截至2016年6月30日止六個月，本集團的所得稅費用為人民幣237.15百萬元，較去年同期的人民幣209.26百萬元，增長13.33%。

歸屬於本公司股東的淨利潤

截至2016年6月30日止六個月，歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣307.52百萬元，較去年同期的人民幣444.82百萬元，下降30.87%，主要是由於投資收益減少及風電葉片銷量下降。

少數股東損益

截至2016年6月30日止六個月，少數股東收益為人民幣120.61百萬元，較去年同期增加人民幣145.78百萬元，主要是由於水泥分部較去年同期虧損大幅下降。

分部業績

下列各分部財務資訊尚未扣除分部間交易和未分配費用。

管理層討論及分析

水泥技術裝備與工程服務

	截至6月30日止六個月		
	2016 人民幣百萬元 (未經審計)	2015 人民幣百萬元 (未經審計)	變化率 %
營業總收入	9,489.37	10,372.40	(8.51)
營業成本	(8,141.05)	(9,074.07)	(10.28)
毛利	1,348.32	1,298.33	3.85
營業税金及附加	(51.08)	(50.43)	1.29
銷售費用	(132.85)	(123.68)	7.41
管理費用	(638.45)	(671.97)	(4.99)
財務收益	6.96	19.47	(64.25)
資產減值損失	(75.30)	(23.27)	223.59
公允價值變動(損失)收益	(9.20)	4.74	-
投資收益(損失)	4.15	(0.06)	-
營業利潤	452.55	453.13	(0.13)

營業總收入

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的營業總收入為人民幣9,489.37百萬元，較去年同期的人民幣10,372.40百萬元，降低8.51%，主要原因是業務量下降。

營業成本

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的營業成本為人民幣8,141.05百萬元，較去年同期的人民幣9,074.07百萬元，降低10.28%，主要原因是業務量下降。

毛利及毛利率

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的毛利為人民幣1,348.32百萬元，較去年同期的人民幣1,298.33百萬元，增長3.85%。毛利率為14.21%，較去年同期的12.52%，增加1.69個百分點。

營業税金及附加

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的營業税金及附加為人民幣51.08百萬元，較去年同期的人民幣50.43百萬元，增加1.29%。

管理層討論及分析

銷售費用

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的銷售費用為人民幣132.85百萬元，較去年同期的人民幣123.68百萬元，增長7.41%。

管理費用

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的管理費用為人民幣638.45百萬元，較去年同期的人民幣671.97百萬元，降低4.99%。

財務收益

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的財務收益為人民幣6.96百萬元，較去年同期的人民幣19.47百萬元，降低64.25%，主要原因是本期匯率變動形成的收益比去年同期減少。

資產減值損失

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的資產減值損失為人民幣75.30百萬元，較去年同期的人民幣23.27百萬元，增加223.59%，主要原因是應收款項計提壞賬增加。

公允價值變動(損失)收益

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的公允價值變動損失為人民幣9.20百萬元，較去年同期減少人民幣13.94百萬元。

投資收益(損失)

截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的投資收益為人民幣4.15百萬元，較去年同期增加人民幣4.21百萬元。

營業利潤

基於上文所述，截至2016年6月30日止六個月，水泥技術裝備與工程服務分部的營業利潤為人民幣452.55百萬元，較去年同期的人民幣453.13百萬元，降低0.13%。

管理層討論及分析

水泥

	截至6月30日止六個月		
	2016 人民幣百萬元 (未經審計)	2015 人民幣百萬元 (未經審計)	變化率 %
營業總收入	8,004.76	8,357.14	(4.22)
營業成本	(6,329.94)	(6,847.84)	(7.56)
毛利	1,674.82	1,509.30	10.97
營業稅金及附加	(62.25)	(59.40)	4.80
銷售費用	(570.22)	(517.65)	10.16
管理費用	(723.43)	(782.32)	(7.53)
財務費用	(472.37)	(597.40)	(20.93)
資產減值損失	(46.01)	(62.58)	(26.48)
投資收益	13.43	30.44	(55.88)
營業虧損	(186.03)	(479.61)	(61.21)

營業總收入

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的營業總收入為人民幣8,004.76百萬元，較去年同期的人民幣8,357.14百萬元，降低4.22%，主要原因是產品價格下降。

營業成本

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的營業成本為人民幣6,329.94百萬元，較去年同期的人民幣6,847.84百萬元，降低7.56%，主要原因是產品單位生產成本下降。

毛利及毛利率

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的毛利為人民幣1,674.82百萬元，較去年同期的人民幣1,509.30百萬元，增長10.97%。毛利率為20.92%，較去年同期的18.06%，增加2.86個百分點。

營業稅金及附加

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的營業稅金及附加為人民幣62.25百萬元，較去年同期的人民幣59.40百萬元，增加4.80%。

管理層討論及分析

銷售費用

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的銷售費用為人民幣570.22百萬元，較去年同期的人民幣517.65百萬元，增長10.16%，主要原因是部分水泥銷售運費結算方式的變化及去年同期酒鋼宏達沒有納入合併範圍。

管理費用

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的管理費用為人民幣723.43百萬元，較去年同期的人民幣782.32百萬元，降低7.53%。

財務費用

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的財務費用為人民幣472.37百萬元，較去年同期的人民幣597.40百萬元，降低20.93%，主要原因是債務融資規模及利率下降。

資產減值損失

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的資產減值損失為人民幣46.01百萬元，較去年同期的人民幣62.58百萬元，下降26.48%，主要原因是應收款項壞賬計提減少。

投資收益

截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的投資收益為人民幣13.43百萬元，較去年同期的人民幣30.44百萬元，下降55.88%，主要是由於去年同期天山股份出售可供金融資產獲利及本期酒鋼宏達納入合併範圍。

營業虧損

基於上文所述，截至2016年6月30日止六個月，水泥分部的營業虧損為人民幣186.03百萬元，較去年同期的人民幣479.61百萬元，降低61.21%。

管理層討論及分析

新材料

	截至6月30日止六個月		
	2016 人民幣百萬元 (未經審計)	2015 人民幣百萬元 (未經審計)	變化率 %
營業總收入	4,480.02	4,631.22	(3.26)
營業成本	(3,322.39)	(3,409.68)	(2.56)
毛利	1,157.63	1,221.54	(5.23)
營業稅金及附加	(27.89)	(29.48)	(5.39)
銷售費用	(219.56)	(238.07)	(7.78)
管理費用	(478.11)	(391.48)	22.13
財務費用	(186.63)	(217.79)	(14.31)
資產減值損失	(36.46)	(21.64)	68.48
投資收益	1.12	2.79	(59.86)
營業利潤	210.10	325.87	(35.53)

營業總收入

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的營業總收入為人民幣4,480.02百萬元，較去年同期的人民幣4,631.22百萬元，降低3.26%，主要原因是風電葉片銷量較去年同期下降。

營業成本

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的營業成本為人民幣3,322.39百萬元，較去年同期的人民幣3,409.68百萬元，降低2.56%，主要原因是風電葉片銷量較去年同期下降。

毛利及毛利率

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的毛利為人民幣1,157.63百萬元，較去年同期的人民幣1,221.54百萬元，降低5.23%。毛利率為25.84%，較去年同期的26.38%，下降0.54個百分點。

營業稅金及附加

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的營業稅金及附加為人民幣27.89百萬元，較去年同期的人民幣29.48百萬元，降低5.39%。

管理層討論及分析

銷售費用

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的銷售費用為人民幣219.56百萬元，較去年同期的人民幣238.07百萬元，降低7.78%，主要原因是風電葉片銷量下降，運輸費用及計提的產品維修費減少。

管理費用

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的管理費用為人民幣478.11百萬元，較去年同期的人民幣391.48百萬元，增加22.13%，主要原因是研發費用增加。

財務費用

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的財務費用為人民幣186.63百萬元，較去年同期的人民幣217.79百萬元，降低14.31%，主要原因是債務融資利率下降。

資產減值損失

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的資產減值損失為人民幣36.46百萬元，較去年同期的人民幣21.64百萬元，增加68.48%，主要原因是去年同期香港中材金晶玻纖有限公司未納入合併範圍及應收款項壞賬計提增加。

投資收益

截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的投資收益為人民幣1.12百萬元，較去年同期的人民幣2.79百萬元，下降59.86%，主要是由於去年同期確認了對香港中材金晶玻纖有限公司的投資收益。

營業利潤

基於上文所述，截至2016年6月30日止六個月，新材料分部的營業利潤為人民幣210.10百萬元，較去年同期的人民幣325.87百萬元，降低35.53%。

管理層討論及分析

資金流動性及財務資源

現金流量：

	截至6月30日止六個月	
	2016 人民幣百萬元 (未經審計)	2015 人民幣百萬元 (未經審計)
經營活動產生的現金流量淨額	2,052.84	1,122.67
投資活動產生的現金流量淨額	(895.59)	(770.59)
籌資活動產生的現金流量淨額	2,289.36	(622.51)
期末現金及現金等價物	16,473.20	9,858.17

經營活動產生的現金流量淨額

截至2016年6月30日止六個月，經營活動產生的現金流量淨額由去年同期的人民幣1,122.67百萬元，增加至人民幣2,052.84百萬元，主要原因是本期存貨減少，而去年同期存貨增加較大。

投資活動產生的現金流量淨額

截至2016年6月30日止六個月，投資活動產生的現金流量淨額由去年同期的人民幣-770.59百萬元，增加至人民幣-895.59百萬元，主要原因是去年同期出售可供出售金融資產收回投資。

籌資活動產生的現金流量淨額

截至2016年6月30日止六個月，籌資活動產生的現金流量淨額為人民幣2,289.36百萬元，去年同期為人民幣-622.51百萬元，主要原因是中材科技增發及本公司發行超短期融資券而收到現金。

營運資金

於2016年6月30日，本集團之現金及現金等價物為人民幣16,473.20百萬元(2015年12月31日：人民幣12,951.28百萬元)。本集團於2016年6月30日之流動比率(以總流動資產除以總流動負債計算)為84.72%(2015年12月31日：78.44%)。

本集團以淨負債率監察其資本狀況，淨負債率乃以其債務淨額除以總權益計算，其中債務淨額為有息負債總額(包括合併資產負債表所列的短期借款、長期借款、一年內到期的非流動負債(一年內到期的長期借款、一年內到期的應付債券)、其他流動負債(短期融資券、超短期融資券)、應付債券(中期票據))減去貨幣資金。於2016年6月30日，本集團淨負債率為48.68%(2015年12月31日：60.17%)。

管理層討論及分析

憑藉從日常業務營運所得之穩定現金流入，加上現有未動用銀行授信，本集團具備充足資源支援未來擴展。

借款

於2016年6月30日，本集團的借款餘額為人民幣35,572.32百萬元。

	2016年 6月30日 人民幣百萬元 (未經審計)	2015年 12月31日 人民幣百萬元 (經審計)
短期借款及一年內到期的長期借款	13,493.40	14,936.62
短期融資券(含超短期融資券)	6,900.00	5,250.00
長期借款，扣除一年內到期的部分	6,579.16	5,186.73
公司債券	2,499.76	2,498.30
中期票據	6,100.00	7,259.53
借款總額	35,572.32	35,131.18

資產押記

於2016年6月30日及2015年12月31日，本集團資產押記如下表：

	於2016年 6月30日 人民幣百萬元 (未經審計)	於2015年 12月31日 人民幣百萬元 (經審計)
固定資產	2,833.55	2,475.41
無形資產	302.42	421.62
應收票據	698.54	787.10
應收賬款	410.80	5.61
其他應收款	-	8.23
長期應收款	4.06	-
合計	4,249.37	3,697.97

或有負債

於2016年6月30日，本集團概無重大或有負債。

重大投資

報告期內，本公司無重大投資且無任何重大投資或購入資本資產的計劃。

重大收購及出售資產

於2015年8月21日，本公司與中材科技訂立購買資產協議，據此，本公司同意出售且中材科技同意收購泰山玻纖100%股權，總代價以中材科技向本公司發行代價股份撥付。同日，中材科技亦決議以非公開發售方式發行認購股份。2016年3月22日，山東省工商行政管理局核准了泰山玻纖的股東變更申請，簽發了變更後的營業執照，泰山玻纖股東由本公司變更為中材科技，截至本報告日期，中材科技持有泰山玻纖100%的股權。2016年5月，中材科技完成發行前述認購股份。截至本報告日期，本公司對中材科技的股權由54.32%增加為60.24%。詳情請參見本公司分別於2015年8月21日、2015年10月13日、2015年10月30日、2015年11月20日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告，以及本公司分別於2015年8月25日及2015年10月14日刊發於香港聯交所與本公司網站的通函。

於2016年3月3日，中材科技與其全資附屬公司南玻院有限及盈科合眾訂立投資人協議書，據此，中材科技、南玻院有限及盈科合眾已同意分別出資人民幣16,000萬元、人民幣10,000萬元、人民幣4,000萬元成立中材鋰膜有限公司，註冊資本為人民幣3億元。詳情請參見本公司於2016年3月3日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

於2016年3月29日，本公司附屬公司青海祁連山及母公司之附屬公司崑崙山礦業訂立股權轉讓協議，據此，青海祁連山同意收購且崑崙山礦業同意按人民幣543.08萬元之代價轉讓本公司附屬公司祁材礦業20%之股權。詳情請參見本公司於2016年3月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

於2016年6月24日，本公司與天山股份簽訂股份認購合同，據此天山股份擬向本公司以非公開發行方式發行不超過187,006,589股(含187,006,589股)A股，認購總金額為人民幣113,513萬元，前述事項於天山股份2016年8月5日舉行的股東大會上未獲批准。詳情請參見本公司於2016年6月24日、2016年7月18日及2016年8月8日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

除上文所披露者外，報告期內，本公司概無其他重大收購及出售資產事項。

管理層討論及分析

市場風險

本公司在一般業務過程中承受多種市場風險，包括合同風險、外匯風險、利率風險和原材料與能源價格風險。

合同風險

本公司水泥技術裝備與工程服務業國際業務比重大、建設週期長，海外合同由於受國際環境以及合同履約當地政治經濟等不可控因素影響，部分項目存在合同延期、變更或終止的風險。

報告期內，本公司進一步加強了合同風險管理，規範新簽合同條款，提高合同執行力；對在手合同進行清理，做好風險防範預案；對正在施工項目，加強對業主付款風險的評估，密切關注業主資信狀況，及時進行工程階段性結算；就已經發生的相關項目的緩建、停建，積極和業主溝通，避免損失。未來公司將繼續加強上述措施，以有效應對合同風險。

外匯風險

本集團以人民幣為功能貨幣，國內業務主要以人民幣結算，海外工程以及產品出口業務主要以外幣(主要為美元、歐元)結算。因此，本集團在若干程度上承受匯率波動風險。

利率風險

本集團借款以應付一般公司用途，包括資本支出及營運資金需要，借款利率會由貸款人根據中國人民銀行規定的變動而做出調整。因此，本集團承受借款利率波動而引發的風險。

原材料與能源價格風險

鋼材、煤炭、電力、天然氣等為公司主要消耗的原材料和能源，其價格波動對公司成本效益影響較大。

會計準則變更

本公司自2016年度起僅採用中國企業會計準則編製財務報表，如無特別說明，本報告中2015年度相關財務數據均已按照中國企業會計準則進行表述。

未經審計綜合財務資料之審閱

公司董事會之審核委員會已審閱了公司中期報告。公司外部審計師已經審閱了截至2016年6月30日止六個月之未經審計綜合財務資料。

股本

本公司於2016年6月30日的股本架構如下：

股份類別	股份數目	佔已發行股本 總額約百分比
內資股	2,276,522,667	63.74%
外資股		
非上市外資股	130,793,218	3.66%
H股	<u>1,164,148,115</u>	<u>32.60%</u>
合計數	<u>3,571,464,000</u>	<u>100%</u>

股息

本公司未提出向股東宣派或派付截至2016年6月30日止六個月中期股息的建議。

其他資料

權益披露

董事、監事及最高行政人員擁有本公司股份、相關股份和債券的權益及持有股份的淡倉

於本報告日期，本公司監事張海先生於本公司42,000股H股(好倉)中擁有權益。除上述披露外，本公司董事、監事及最高行政人員概無在本公司或其任何相聯法團(定義見香港法例第571章《證券及期貨條例》(「《證券及期貨條例》」)第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(包括根據《證券及期貨條例》的該等條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條須登記於該條所指登記冊的權益或淡倉，或根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

主要股東及其它人士持有股份及相關股份之權益及淡倉

截至2016年6月30日，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，根據《證券及期貨條例》第XV分部第336條規定須存置之股份權益及／或淡倉登記冊所示，下表所列人士擁有本公司股份或相關股份的權益及／或淡倉：

名稱	股份類別	權益性質	持有權益的 股份數目	佔類別發行 股本的百分比	佔總股本的 百分比
中國中材集團有限公司	內資股	不適用	1,494,416,985	65.64%	41.84%
中國信達資產管理股份有限公司	內資股	不適用	319,788,108	14.05%	8.96%
泰安市泰山投資有限公司	內資股	不適用	309,786,095	13.61%	8.67%
華建國際集團有限公司	非上市外資股	不適用	130,793,218	100.00%	3.66%
全國社會保障基金理事會	H股	好倉	93,124,115	7.99%	2.61%

附註： 所披露信息乃是基於香港聯交所的網站(www.hkexnews.hk)所提供的信息做出。

除上文所披露者外，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，於2016年6月30日，並無其它人士在本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV分部第336條須登記於該條所指登記冊的權益及／或淡倉。

購回、出售或贖回本公司證券

截至2016年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何證券。

公司僱員及薪酬

本公司員工採取崗位薪酬制度，根據崗位的相對重要性以及崗位所承擔的責任及其它因素來衡量薪酬。有關本集團的員工應付薪金及福利待遇較去年無重大變化。於2016年6月30日，本集團僱員人數為60,120人。本集團積極鼓勵員工自我發展，並開展了豐富的員工培訓活動。

重大法律事務

報告期內，公司附屬公司中材國際之全資子公司東方貿易發生如下重大法律事務：

- 1、東方貿易因借款合同糾紛與北京銀行股份有限公司雙榆樹支行發生民事訴訟，其後，東方貿易已清償了北京銀行股份有限公司雙榆樹支行的債務，且經與案件主審法官確認，目前原告已撤訴。詳情請參見公司於2015年1月6日及2016年1月25日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。
- 2、東方貿易與華夏銀行股份有限公司北京奧運村支行因借款合同糾紛發生民事訴訟，其後，東方貿易已清償了華夏銀行股份有限公司北京奧運村支行的債務，且經與案件主審法官確認，目前原告已撤訴。詳情請參見公司於2015年10月20日及2016年1月25日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。
- 3、東方貿易因金融借款合同糾紛與招商銀行股份有限公司北京西三環支行發生民事訴訟，其後，東方貿易清償了招商銀行股份有限公司北京西三環支行的債務，且經與案件主審法官確認，目前原告已撤訴。詳情請參見公司於2015年4月7日及2016年3月8日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。
- 4、東方貿易就其與中鋼集團廣東有限公司買賣合同糾紛向法院提起訴訟，並於接獲一審判決後向法院提起上訴。東方貿易收到本案二審判決後以不當得利為由再次起訴中鋼集團廣東有限公司，已由法院一審判決。詳情請參見公司於2013年6月25日、2014年2月28日、2014年9月22日、2015年7月2日及2016年4月25日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

其他資料

- 5、東方貿易就其與上海鼎企商貿有限公司、上海華際鋼鐵物資有限公司、上海鑫貿實業發展有限公司、擔保人林欽華、福建省錦霖實業有限公司、上海眾唐實業有限公司、福建邦盛集團有限公司、許清莊、李守龍、吳周國、林麗珍的買賣合同糾紛，向法院提起民事訴訟，並於接獲一審判決後向法院提起上訴，已由法院二審判決。詳情請參見公司於2013年8月13日、2015年1月7日、2015年6月24日及2016年6月28日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

2014年11月20日，中材國際沙特分公司(「沙特分公司」)收到沙特稅務局的評估報告，評估報告認為沙特分公司應補繳稅款和滯納金(應補繳3,304萬里亞爾稅款，並按照每30天1%的比例繳納滯納金)或者在規定期限內進行申訴。沙特分公司已委託其稅務諮詢機構進行申訴，並向稅務初級申訴委員會提交了申訴材料。報告期內，中材國際接到沙特分公司轉來的申訴結果的正式書面通知。詳情請參見公司於2016年5月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

其他重要事項

於2016年2月23日，中材科技與大連橡膠塑膠訂立設備採購合同，據此大連橡膠塑膠同意向中材鋰膜有限公司出售設備，並負責建設項目的廠區整體平面設計及廠房設計，項下合共對價為人民幣27,790萬元。詳情請參見公司於2016年2月23日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

於2016年3月29日，青海祁連山及母公司之附屬公司崑崙山礦業訂立探礦權轉讓合同，據此，青海祁連山同意收購且崑崙山礦業同意按人民幣1,980.51萬元之代價出售青海省湟中縣上新莊鎮上峽門石灰岩礦之探礦權。詳情請參見公司於2016年3月29日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

於2016年6月24日，天山股份附屬公司阜康天山與長城國興訂立融資租賃安排，據此，阜康天山同意向長城國興出售生產設備，總代價為人民幣300,000,000元，而長城國興已同意將該等生產設備回租予阜康天山，為期36個月。詳情請參見公司於2016年6月24日刊發於香港聯交所與本公司網站的公告。

期後事項

中材集團與中建材集團正在進行重組事宜。於2016年7月27日，香港證券及期貨事務監察委員會已根據香港公司收購及合併守則規則26.1條註釋6(a)(i)項豁免中建材集團因該重組而須就本公司股份作出強制性全面要約的義務。於2016年8月22日，本公司接到中材集團通知，中材集團已收到中國國務院國有資產監督管理委員會《關於中國建築材料集團有限公司與中國中材集團有限公司重組的通知》，同意實施該重組。詳情請參見本公司於2016年1月25日、2016年7月27日及2016年8月22日刊發於香港聯交所及本公司網站的公告。

公司管治

報告期內，本公司嚴格按照中國公司法、證券法等法律法規和境內外監管機構的規定，建立了規範、完善的公司管治結構，不斷致力於維持高水平的公司管治以提高股東的長遠利益。

(1) 遵守《企業管治守則》及《企業管治報告》

截至2016年6月30日止六個月，本公司一直全面遵守上市規則附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》所載的規定。

(2) 遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》

本公司已採納一套根據上市規則附錄十標準守則而制定的操守守則。本公司現時採納的守則所載條款不低於標準守則的規定。本公司對全體董事及監事作出詳盡查詢後確認，截至2016年6月30日止六個月，本公司董事及監事均嚴格遵守標準守則的規定。

(3) 審核委員會

本公司已根據上市規則的規定成立審核委員會，就外聘獨立審計師的委任、重新委任及罷免向董事會提出建議，並監督其工作。於報告期內，審核委員會成員由兩名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，分別為陸正飛先生(審核委員會主席，擁有財務方面的專業資格及經驗)、王世民先生及于世良先生；於2016年7月29日，獨立非執行董事陸正飛先生獲委任為審核委員會主席，非執行董事李新華先生及獨立非執行董事王珠林先生獲委任為審核委員會委員，王世民先生及于世良先生不再出任審核委員會委員。於2016年8月24日，審核委員會已審閱本公司截至2016年6月30日止六個月的中期財務報告並已形成決議。

(4) 關連交易管理

本公司制定了《中國中材股份有限公司關連交易管理制度》，以規範和加強本公司的關連交易管理。本公司的董事會辦公室(證券部)負責關連交易的管理工作。本公司對已披露的關連交易上限做了細分，將各項關連交易細分到每個附屬公司，並由各附屬公司負責其份額內關連交易的控制工作，確保本公司的關連交易按規則和制度進行，即交易總額不超過董事會或股東大會批准的年度上限。根據本公司相關制度的規定，擬新發生的關連交易，須在交易前履行上市規則規定的申報、公告和獨立股東批准程序(如適用)。

未經審計合併資產負債表

2016年6月30日

單位：人民幣元

項目	附註	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
流動資產：			
貨幣資金	六、1	18,642,990,876.95	15,059,508,463.86
結算備付金		-	-
拆出資金		-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	六、2	6,977,161.93	18,417,367.12
衍生金融資產		-	-
應收票據	六、3	4,254,181,110.65	4,141,302,237.29
應收賬款	六、4	9,609,682,861.51	9,249,803,070.72
預付款項	六、5	4,219,404,513.10	4,498,868,368.53
應收保費		-	-
應收分保賬款		-	-
應收分保合同準備金		-	-
應收利息		8,726,283.23	41,308,381.85
應收股利	六、6	46,506,907.32	39,557,042.70
其他應收款	六、7	994,144,735.85	910,092,488.22
買入返售金融資產		-	-
存貨	六、8	9,505,169,318.39	9,622,098,088.62
劃分為持有待售的資產	六、9	31,507,714.30	43,565,713.65
一年內到期的非流動資產		35,988,996.69	31,939,063.66
其他流動資產	六、10	655,161,507.92	808,835,575.00
流動資產合計		48,010,441,987.84	44,465,295,861.22
非流動資產：			
發放貸款及墊款		-	-
可供出售金融資產	六、11	2,524,966,314.11	3,097,278,962.43
持有至到期投資	六、12	-	-
長期應收款	六、13	339,039,511.85	332,014,376.92
長期股權投資	六、14	227,728,451.11	219,746,632.41
投資性房地產	六、15	314,675,430.59	326,152,305.36
固定資產	六、16	43,392,690,404.10	43,717,983,089.36
在建工程	六、17	2,340,038,438.26	2,170,813,642.02
工程物資		1,913,300.75	1,689,386.48
固定資產清理		4,158,452.81	4,151,014.00
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	六、18	4,647,096,486.77	4,727,606,894.76
開發支出	六、19	47,883,673.69	40,644,061.62
商譽	六、20	1,662,245,710.14	1,644,081,493.25
長期待攤費用	六、21	649,780,615.65	688,757,725.59
遞延所得稅資產	六、22	946,183,479.55	940,993,259.15
其他非流動資產	六、23	296,764,849.99	240,747,491.15
非流動資產合計		57,395,165,119.37	58,152,660,334.50
資產總計		105,405,607,107.21	102,617,956,195.72

未經審計合併資產負債表

2016年6月30日

項目	附註	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
流動負債：			
短期借款	六、24	11,929,305,827.20	12,308,967,318.68
向中央銀行借款		-	-
吸收存款及同業存放		-	-
拆入資金		-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	六、25	17,241,108.91	9,142,168.24
衍生金融負債		-	-
應付票據	六、26	4,561,176,826.32	3,948,148,840.93
應付賬款	六、27	12,558,495,327.74	12,755,448,214.94
預收款項	六、28	9,607,226,497.64	9,552,911,419.41
賣出回購金融資產款		-	-
應付手續費及佣金		-	-
應付職工薪酬	六、29	551,601,638.29	719,174,610.16
應交稅費	六、30	560,956,889.97	641,110,984.05
應付利息	六、31	486,516,765.87	287,570,906.66
應付股利	六、32	306,113,347.40	221,536,460.30
其他應付款	六、33	1,627,765,096.68	1,421,633,625.40
應付分保賬款		-	-
保險合同準備金		-	-
代理買賣證券款		-	-
代理承銷證券款		-	-
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	六、34	6,166,181,939.44	8,424,396,897.66
其他流動負債	六、35	8,299,086,546.72	6,399,976,391.82
流動負債合計		56,671,667,812.18	56,690,017,838.25
非流動負債：			
長期借款	六、36	6,579,155,032.01	5,186,731,216.43
應付債券	六、37	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款	六、38	916,575,684.58	824,751,794.33
長期應付職工薪酬	六、39	282,476,052.02	295,382,198.03
專項應付款	六、40	289,431,659.54	287,557,761.08
預計負債	六、41	206,384,532.77	193,987,526.67
遞延收益	六、42	854,914,155.65	801,261,195.22
遞延所得稅負債	六、22	731,533,892.64	881,105,477.64
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		13,960,471,009.21	12,570,777,169.40
負債合計		70,632,138,821.39	69,260,795,007.65

未經審計合併資產負債表

2016年6月30日

項目	附註	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
所有者權益：			
股本	六、43	3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積	六、44	5,565,753,455.52	4,693,739,636.75
減：庫存股		-	-
其他綜合收益	六、45	1,037,760,145.19	1,365,139,143.54
專項儲備	六、46	237,565,646.35	222,546,698.14
盈餘公積	六、47	135,391,961.13	135,391,961.13
一般風險準備		-	-
未分配利潤	六、48	5,187,503,932.64	4,988,475,948.37
歸屬於母公司股東權益合計		15,735,439,140.83	14,976,757,387.93
少數股東權益		19,038,029,144.99	18,380,403,800.14
股東權益合計		34,773,468,285.82	33,357,161,188.07
負債和股東權益總計		105,405,607,107.21	102,617,956,195.72

未經審計本公司資產負債表

2016年6月30日

單位：人民幣元

項目	附註	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
流動資產：			
貨幣資金		2,794,974,883.44	303,998,811.14
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		-	-
衍生金融資產		-	-
應收票據		-	-
應收賬款		-	-
預付款項		1,160,000.00	1,959,468.40
應收利息		-	-
應收股利		54,014,219.66	47,315,119.64
其他應收款	十四、1	1,635,379,347.59	1,757,569,147.05
存貨		-	-
劃分為持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產		-	-
流動資產合計		4,485,528,450.69	2,110,842,546.23
非流動資產：			
可供出售金融資產		1,789,104,306.10	2,166,539,914.34
持有至到期投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	十四、2	15,945,241,360.06	15,068,117,141.92
投資性房地產		-	-
固定資產		4,207,789.85	4,475,695.43
在建工程		-	-
工程物資		-	-
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產		4,914,978.47	4,046,094.52
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用		-	-
遞延所得稅資產		-	-
其他非流動資產		-	-
非流動資產合計		17,743,468,434.48	17,243,178,846.21
資產總計		22,228,996,885.17	19,354,021,392.44

未經審計本公司資產負債表

2016年6月30日

項目	附註	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
流動負債：			
短期借款		-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		-	-
衍生金融負債		-	-
應付票據		-	-
應付賬款		65,500.00	-
預收款項		-	-
應付職工薪酬		-	2,416,615.75
應交稅費		594,640.40	3,893,086.84
應付利息		243,938,351.20	112,677,587.35
應付股利		118,388,057.00	11,239,033.32
其他應付款		254,258,531.55	265,683,324.20
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債		2,499,756,613.59	2,498,296,295.79
其他流動負債		3,500,000,000.00	1,250,000,000.00
流動負債合計		6,617,001,693.74	4,144,205,943.25
非流動負債：			
長期借款		140,000,000.00	48,000,000.00
應付債券		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬		32,337,000.00	33,593,811.03
專項應付款		-	-
預計負債		-	-
遞延收益		-	-
遞延所得稅負債		348,319,575.13	442,678,477.19
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		3,020,656,575.13	3,024,272,288.22
負債合計		9,637,658,268.87	7,168,478,231.47

未經審計本公司資產負債表

2016年6月30日

項目	附註	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
所有者權益：			
股本		3,571,464,000.00	3,571,464,000.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積		6,846,568,164.66	6,846,568,164.66
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		1,029,775,725.40	1,313,060,431.58
專項儲備		-	-
盈餘公積		128,103,195.48	128,103,195.48
未分配利潤		1,015,427,530.76	326,347,369.25
股東權益合計		12,591,338,616.30	12,185,543,160.97
負債和股東權益總計		22,228,996,885.17	19,354,021,392.44

未經審計合併利潤表

2016年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	截至2016年6月30日 止六個月 (未經審計)	截至2015年6月30日 止六個月 (未經審計)
一、營業總收入		21,751,267,943.28	23,091,216,587.18
其中：營業收入	六、49	21,751,267,943.28	23,091,216,587.18
利息收入		-	-
已賺保費		-	-
手續費及佣金收入		-	-
二、營業總成本		21,389,549,357.68	22,954,336,426.70
其中：營業成本	六、49	17,523,672,514.23	19,044,045,511.88
利息支出		-	-
手續費及佣金支出		-	-
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險合同準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
營業稅金及附加	六、50	142,462,244.86	139,301,146.00
銷售費用	六、51	922,633,718.98	879,403,526.25
管理費用	六、52	1,861,264,422.12	1,863,817,564.34
財務費用	六、53	781,741,853.24	920,381,323.05
資產減值損失	六、54	157,774,604.25	107,387,355.18
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、55	-9,199,940.32	4,743,990.00
投資收益(損失以「-」號填列)	六、56	34,037,274.24	165,451,580.25
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		9,706,126.31	16,182,236.09
匯兌收益(損失以「-」號填列)		-	-
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		386,555,919.52	307,075,730.73
加：營業外收入	六、57	311,550,804.81	350,253,557.33
其中：非流動資產處置利得		51,274,971.69	9,521,465.82
減：營業外支出	六、58	32,825,302.80	28,416,052.22
其中：非流動資產處置損失		13,989,729.59	4,867,442.33
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		665,281,421.53	628,913,235.84
減：所得稅費用	六、59	237,147,747.09	209,261,886.36
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		428,133,674.44	419,651,349.48
歸屬於母公司股東的淨利潤		307,521,904.27	444,824,841.17
少數股東損益		120,611,770.17	-25,173,491.69

未經審計合併利潤表

2016年1-6月

項目	附註	截至2016年6月30日	截至2015年6月30日
		止六個月 (未經審計)	止六個月 (未經審計)
六、其他綜合收益的稅後淨額		-400,645,965.70	486,497,408.45
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		-327,378,998.35	366,667,976.09
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-749,065.08	-1,453,428.93
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		-749,065.08	-1,453,428.93
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		-326,629,933.27	368,121,405.02
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-2,220,795.84	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		-339,192,875.33	392,353,311.53
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-
4. 現金流量套期損益的有效部分		-	-83,374.93
5. 外幣財務報表折算差額		14,783,264.91	-24,148,531.58
6. 其他		472.99	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-73,266,967.35	119,829,432.36
七、綜合收益總額		27,487,708.74	906,148,757.93
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		-19,857,094.08	811,492,817.26
歸屬於少數股東的綜合收益總額		47,344,802.82	94,655,940.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.086	0.125
(二) 稀釋每股收益		0.086	0.125

未經審計本公司利潤表

2016年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	截至2016年6月30日 止六個月 (未經審計)	截至2015年6月30日 止六個月 (未經審計)
一、營業收入	十四、3	37,984,740.33	51,823,917.10
減：營業成本	十四、3	-	2,902,139.33
營業稅金及附加		1,239,856.53	-
銷售費用		-	-
管理費用		21,273,141.12	18,046,954.29
財務費用		167,689,409.67	176,484,411.69
資產減值損失		-	-100,000.00
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-	-
投資收益(損失以「-」號填列)	十四、4	950,370,594.49	409,291,866.78
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		5,136,678.32	4,998,730.57
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		798,152,927.50	263,782,278.57
加：營業外收入		71,154.01	-
其中：非流動資產處置利得			
減：營業外支出		2,000,000.00	1,500,000.00
其中：非流動資產處置損失		-	-
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		796,224,081.51	262,282,278.57
減：所得稅費用		-	-
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		796,224,081.51	262,282,278.57

未經審計本公司利潤表

2016年1-6月

項目	附註	截至2016年6月30日	截至2015年6月30日
		止六個月 (未經審計)	止六個月 (未經審計)
五、其他綜合收益的稅後淨額		-283,284,706.18	252,612,373.18
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-208,000.00	-896,000.00
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		-208,000.00	-896,000.00
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額		-	-
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		-283,076,706.18	253,508,373.18
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額		-	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		-283,076,706.18	253,508,373.18
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-
4. 現金流量套期損益的有效部分		-	-
5. 外幣財務報表折算差額		-	-
6. 其他		-	-
六、綜合收益總額		512,939,375.33	514,894,651.75

未經審計合併現金流量表

2016年1-6月

編製單位：中國中材股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	截至2016年6月30日 止六個月 (未經審計)	截至2015年6月30日 止六個月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		19,328,117,891.54	21,586,386,396.61
客戶存款和同業存放款項淨增加額		-	-
向中央銀行借款淨增加額		-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額		-	-
收到原保險合同保費取得的現金		-	-
收到再保險業務現金淨額		-	-
保戶儲金及投資款淨增加額		-	-
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額		-	-
收取利息、手續費及佣金的現金		-	-
拆入資金淨增加額		-	-
回購業務資金淨增加額		-	-
收到的稅費返還		528,934,575.85	489,502,275.66
收到其他與經營活動有關的現金		1,182,572,696.93	1,308,155,845.96
經營活動現金流入小計		21,039,625,164.32	23,384,044,518.23
購買商品、接受勞務支付的現金		13,226,171,588.52	15,852,029,375.95
客戶貸款及墊款淨增加額		-	-
存放中央銀行和同業款項淨增加額		-	-
支付原保險合同賠付款項的現金		-	-
支付利息、手續費及佣金的現金		-	-
支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		2,648,503,843.56	2,664,163,531.47
支付的各项稅費		1,650,458,598.20	1,639,473,249.68
支付其他與經營活動有關的現金		1,461,649,200.10	2,105,704,088.95
經營活動現金流出小計		18,986,783,230.38	22,261,370,246.05
經營活動產生的現金流量淨額		2,052,841,933.94	1,122,674,272.18

未經審計合併現金流量表

2016年1-6月

項目	附註	截至2016年6月30日 止六個月 (未經審計)	截至2015年6月30日 止六個月 (未經審計)
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		73,836,386.50	239,305,769.21
取得投資收益收到的現金		73,202,875.54	98,271,864.32
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		34,584,294.15	8,223,142.72
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		120,162.81	33,500.00
收到其他與投資活動有關的現金		6,491,917.34	10,958,187.25
投資活動現金流入小計		188,235,636.34	356,792,463.50
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		789,254,713.58	857,618,681.90
投資支付的現金		293,611,220.71	25,490,384.00
質押貸款淨增加額		-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	244,052,899.80
支付其他與投資活動有關的現金		960,000.00	215,800.00
投資活動現金流出小計		1,083,825,934.29	1,127,377,765.70
投資活動產生的現金流量淨額		-895,590,297.95	-770,585,302.20

未經審計合併現金流量表

2016年1-6月

項目	附註	截至2016年6月30日 止六個月 (未經審計)	截至2015年6月30日 止六個月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		1,860,644,961.45	290,409,542.42
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		1,500,000.00	19,929,542.42
取得借款所收到的現金		8,738,931,944.17	8,807,436,529.96
發行債券收到的現金		799,400,000.00	-
收到其他與籌資活動有關的現金		6,935,668,525.35	5,240,233,816.67
籌資活動現金流入小計		18,334,645,430.97	14,338,079,889.05
償還債務所支付的現金		10,519,375,058.71	10,551,619,791.61
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		984,455,797.91	1,007,864,402.94
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		217,753,624.39	176,793,649.76
支付其他與籌資活動有關的現金		4,541,456,009.70	3,401,101,085.30
籌資活動現金流出小計		16,045,286,866.32	14,960,585,279.85
籌資活動產生的現金流量淨額		2,289,358,564.65	-622,505,390.80
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		75,313,636.09	19,666,046.18
五、現金及現金等價物淨增加額		3,521,923,836.73	-250,750,374.64
加：期初現金及現金等價物餘額		12,951,276,987.11	10,108,922,653.84
六、期末現金及現金等價物餘額		16,473,200,823.84	9,858,172,279.20

未經審計本公司現金流量表

2016年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	截至2016年6月30日 止六個月 (未經審計)	截至2015年6月30日 止六個月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		-	-
收到的稅費返還		-	-
收到其他與經營活動有關的現金		3,255,793.03	3,622,430.50
經營活動現金流入小計		3,255,793.03	3,622,430.50
購買商品、接受勞務支付的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		19,237,754.57	18,898,890.35
支付的各項稅費		9,849,372.37	4,124,237.13
支付其他與經營活動有關的現金		514,875,293.48	15,695,266.77
經營活動現金流出小計		543,962,420.42	38,718,394.25
經營活動產生的現金流量淨額		-540,706,627.39	-35,095,963.75
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		-	129,348,331.13
取得投資收益收到的現金		163,497,276.33	296,595,722.51
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		-	-
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金		1,114,793,582.12	691,835,548.61
投資活動現金流入小計		1,278,290,858.45	1,117,779,602.25
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		493,798.00	201,100.00
投資支付的現金		96,950,000.00	603,290,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金		448,000,000.00	519,000,000.00
投資活動現金流出小計		545,443,798.00	1,122,491,100.00
投資活動產生的現金流量淨額		732,847,060.45	-4,711,497.75

未經審計本公司現金流量表

2016年1-6月

項目	附註	截至2016年6月30日 止六個月 (未經審計)	截至2015年6月30日 止六個月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		-	270,480,000.00
取得借款收到的現金		92,000,000.00	-
發行債券收到的現金		-	-
收到其他與籌資活動有關的現金		3,500,005,103.68	3,750,000,000.00
籌資活動現金流入小計		3,592,005,103.68	4,020,480,000.00
償還債務支付的現金		-	1,850,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		43,169,464.44	84,963,322.56
支付其他與籌資活動有關的現金		1,250,000,000.00	1,834,260,000.00
籌資活動現金流出小計		1,293,169,464.44	3,769,223,322.56
籌資活動產生的現金流量淨額		2,298,835,639.24	251,256,677.44
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		-	-
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		303,998,811.14	486,021,504.55
六、期末現金及現金等價物餘額			
		2,794,974,883.44	697,470,720.49

未經審計合併股東權益變動表

2016年1-6月

單位：人民幣元

截至2016年6月30日止六個月

項目

項目	歸屬於母公司股東權益										少數股東權益	所有者權益合計
	股本	其他權益工具 優先股	永興債	資本公積	盈餘公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
一、 2015年12月31日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	4,693,739,636.75	1,365,139,143.54	222,546,698.14	135,391,961.13	-	4,998,475,946.37	18,380,403,800.14	33,357,161,188.07	
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、 2016年1月1日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	4,693,739,636.75	1,365,139,143.54	222,546,698.14	135,391,961.13	-	4,998,475,946.37	18,380,403,800.14	33,357,161,188.07	
三、 本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	872,013,818.77	-327,378,998.35	15,018,948.21	-	-	199,027,984.27	657,625,344.85	1,416,307,087.75	
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-327,378,998.35	-	-	-	307,521,904.27	47,344,802.82	27,487,708.74	
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	872,013,818.77	-	-	-	-	-	883,737,349.71	1,756,751,168.48	
1. 股東投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	872,013,818.77	-	-	-	-	-	883,737,349.71	883,737,349.71	
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-108,498,920.00	-288,002,575.92	-396,496,495.92	
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-107,143,920.00	-288,002,575.92	-395,146,495.92	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,350,000.00	-	-1,350,000.00	
(四) 股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	15,018,948.21	-	-	-	14,545,768.24	29,564,716.45	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	40,935,039.39	-	-	-	30,014,814.60	70,949,873.99	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-25,916,111.18	-	-	-	-15,469,046.36	-41,385,157.54	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、 2016年6月30日(未經審計)	3,571,464,000.00	-	-	5,565,753,455.52	1,037,760,145.19	237,565,646.35	135,391,961.13	-	5,187,503,932.64	19,038,029,144.99	34,773,468,285.82	

未經審計合併股東權益變動表

2016年1-6月

單位：人民幣元

項目	截至2015年12月31日止年度											
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	歸屬於母公司股東權益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、2014年12月31日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	3,908,000,339.36	-	1,505,505,171.78	202,876,631.66	123,794,889.78	-	4,304,612,581.11	17,108,679,034.50	30,724,932,668.19
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2015年1月1日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	3,908,000,339.36	-	1,505,505,171.78	202,876,631.66	123,794,889.78	-	4,304,612,581.11	17,108,679,034.50	30,724,932,668.19
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	785,739,297.39	-	-140,386,028.24	19,670,066.48	11,597,071.35	-	683,863,857.26	1,271,724,765.64	2,632,228,529.88
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-140,386,028.24	-	-	-	803,504,346.61	240,636,805.93	903,835,126.30
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	785,739,297.39	-	-	-	-	-	-	1,547,144,816.17	2,332,884,113.56
1. 股東投入普通股	-	-	-	375,619,200.00	-	-	-	-	-	-	718,046,994.64	1,093,668,194.64
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	410,120,097.39	-	-	-	-	-	-	829,095,821.53	1,239,215,918.92
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	11,597,071.35	-	-119,640,891.35	-524,000,601.54	-632,044,621.54
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	11,597,071.35	-	-11,597,071.35	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-107,143,920.00	-524,000,601.54	-631,144,621.54
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-900,000.00	-	-900,000.00
(四) 股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增備用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	19,670,066.48	-	-	-	7,883,745.08	27,553,811.56
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	99,098,951.63	-	-	-	32,846,196.70	151,947,148.33
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-79,428,885.15	-	-	-	-44,994,451.62	-124,339,336.77
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2015年12月31日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	4,693,739,636.75	-	1,365,139,143.54	222,546,698.14	135,391,961.13	-	4,988,475,943.37	18,380,403,800.14	33,357,161,768.07

未經審計本公司股東權益變動表

2016年1-6月

單位：人民幣元

項目	截至2016年6月30日止六個月										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、 2015年12月31日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	-	6,846,568,164.66	-	1,313,060,431.58	-	128,103,195.48	326,347,369.25	12,185,543,160.97
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 2016年1月1日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	-	6,846,568,164.66	-	1,313,060,431.58	-	128,103,195.48	326,347,369.25	12,185,543,160.97
三、 本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-	-	-283,284,706.18	-	-	689,080,161.51	405,795,455.33
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-283,284,706.18	-	-	796,224,081.51	512,939,375.33
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股東投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-107,143,920.00	-107,143,920.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-107,143,920.00	-107,143,920.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 2016年6月30日(未經審計)	3,571,464,000.00	-	-	-	6,846,568,164.66	-	1,029,775,725.40	-	128,103,195.48	1,015,427,530.76	12,591,338,616.30

未經審計本公司股東權益變動表

2016年1-6月

單位：人民幣元

項目	截至2015年12月31日止年度										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、2014年12月31日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	-	6,470,948,964.66	-	1,506,300,968.76	-	116,506,124.13	329,117,647.08	11,994,337,704.63
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2015年1月1日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	-	6,470,948,964.66	-	1,506,300,968.76	-	116,506,124.13	329,117,647.08	11,994,337,704.63
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	375,619,200.00	-	-193,240,537.18	-	11,597,071.35	-2,770,277.83	191,205,456.34
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-193,240,537.18	-	-	115,970,713.52	-77,269,823.66
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	375,619,200.00	-	-	-	-	-	375,619,200.00
1. 股東投入普通股	-	-	-	-	375,619,200.00	-	-	-	-	-	375,619,200.00
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	11,597,071.35	-118,740,991.35	-107,143,920.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	11,597,071.35	-11,597,071.35	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-107,143,920.00	-107,143,920.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)、2015年12月31日(經審計)	3,571,464,000.00	-	-	-	6,846,568,164.66	-	1,313,060,431.58	-	128,103,195.48	326,347,369.25	12,185,543,160.97

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況

中國中材股份有限公司(以下簡稱本公司，在包含子公司時統稱本集團)系根據國務院國有資產監督管理委員會《關於中國中材集團公司重組主業資產並境外上市的批覆》(國資改革[2007]313號)和《關於同意中國中材集團公司調整股份有限公司發起人的函》(國資廳改革[2007]366號)，由中國中材集團有限公司(以下簡稱中材集團)聯合泰安市國有資產經營有限公司(以下簡稱泰安國資)、中國信達資產管理公司(以下簡稱信達公司)、北京金隅集團有限責任公司(以下簡稱北京金隅)、華建國際集團有限公司(以下簡稱華建國際)、新疆天山建材(集團)有限責任公司(以下簡稱天山建材)和淄博高新技術風險投資股份有限公司(以下簡稱淄博高新)作為發起人，分別以評估淨資產、股權和貨幣資金作為出資，將中材集團所屬二級全民所有制企業中國非金屬材料總公司改制設立而成。

本公司於2007年7月31日取得國家工商行政管理局核發的1000001000610號變更後的企業法人營業執照，註冊資本為250,000萬元。企業住所：北京市西城區西直門內北順城街11號。股東及出資比例如下：

股東名稱	股本	比例
中國中材集團有限公司	1,565,202,629	62.61%
泰安市國有資產經營有限公司	324,459,649	12.97%
中國信達資產管理公司	319,788,108	12.79%
華建國際集團有限公司	130,793,218	5.23%
新疆天山建材(集團)有限責任公司	67,377,080	2.70%
北京金隅集團有限責任公司	65,396,609	2.62%
淄博高新技術風險投資股份有限公司	26,982,707	1.08%
合計	2,500,000,000	100.00%

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況(續)

2007年11月15日，根據中國證券監督管理委員會《關於同意中國中材股份有限公司發行境外上市外資股的批復》(證監國合字[2007]37號)，本公司獲准發行不超過107,146.534萬股境外上市外資股，每股面值人民幣1.00元，全部為普通股。中材集團、泰安國資、信達公司、北京金隅、華建國際、天山建材、淄博高新向全國社會保障基金理事會劃轉不超過9,268.423萬股國有股權轉為境外上市外資股。本公司於2007年12月7日發佈招股說明書，向全球投資人發行H股93,170.80萬股，每股面值人民幣1.00元，發行完成後於2007年12月20日在香港聯合交易所有限公司主板上市。本公司於2008年1月3日行使超額配售權向全球投資人發行H股13,975.60萬股，每股面值人民幣1.00元，發行完成後於2008年1月11日在香港聯合交易所有限公司主板上市。同時，本公司國有股東將所持有的9,268.4115萬股國有股權劃轉給全國社會保險基金理事會持有。

發行完成後，本公司申請登記的註冊資本為357,146.40萬元，經利安達會計師事務所審驗，並出具利安達驗字[2008]第1003號驗資報告。

2009年4月，根據國務院國有資產監督管理委員會《關於中國中材股份有限公司國有股東所持股份劃轉有關問題的批復》(國資產權[2009]171號)，泰安國資將所持有的本公司309,786,095股股份全部轉讓給泰安市泰山投資有限公司(以下簡稱泰山投資)，並於2009年4月27日經中國證券登記結算有限責任公司辦理完過戶登記手續。

截至2016年6月30日，本公司法定代表人為劉志江，股東及出資比例如下：

股東名稱	股本	比例
中國中材集團有限公司	1,494,416,985	41.84%
中國信達資產管理公司	319,788,108	8.96%
泰安市泰山投資有限公司	309,786,095	8.67%
華建國際集團有限公司	130,793,218	3.66%
新疆天山建材(集團)有限責任公司	64,329,980	1.80%
北京金隅集團有限責任公司	62,439,074	1.75%
淄博高新技術風險投資股份有限公司	25,762,425	0.72%
H股公眾股股東	1,164,148,115	32.60%
合計	3,571,464,000	100.00%

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況(續)

本公司設有董事會，對公司重大決策和日常工作實施管理和控制。

本公司控股股東為中材集團，最終控制人為國務院國有資產監督管理委員會。子公司包括中國中材國際工程股份有限公司(以下簡稱中材國際)、中材科技股份有限公司(以下簡稱中材科技)、新疆天山水泥股份有限公司(以下簡稱天山股份)、寧夏建材集團股份有限公司(以下簡稱寧夏建材)和甘肅祁連山建材控股有限公司(以下簡稱祁連山控股)等11家子公司。

本集團經營範圍主要包括：對外派遣實施境外承包工程所需勞務人員；一般經營項目：無機非金屬材料的研究、開發、生產、銷售；無機非金屬材料應用製品的設計、生產、銷售；工程總承包；工程諮詢、設計；進出口業務；建築工程和礦山機械的租賃及配件的銷售；與上述業務相關的技術諮詢、技術服務。

本集團主要業務分為三大分部，分別為水泥技術裝備與工程服務、水泥和新材料。

二、合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括中材國際、中材科技、天山股份、寧夏建材和祁連山控股等11家子公司，與上期相比，沒有變化，具體見本附註「七、在其他主體中的權益」相關內容。

三、財務報表的編制基礎

(1) 編制基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編制。

(2) 持續經營

本集團有近期獲利經營的歷史且有財務資源支持，以持續經營為基礎編制財務報表是合理的。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團的營業週期為12個月。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編制方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編制合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編制時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編制比較合併財務報表時，對上期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編制合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

7. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

8. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

8. 外幣業務和外幣財務報表折算(續)

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

9. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，為交易性金融資產。本集團將滿足下列條件之一的金融資產歸類為交易性金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本集團的交易性金融資產主要包括外匯遠期合約、開放式貨幣基金，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的現金分紅，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值進行初始確認和後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動計入其他綜合收益，待該金融資產終止確認時，原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額轉入當期損益。被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度或非暫時性下降，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升計入其他綜合收益。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債(續)

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法(續)

本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，為交易性金融負債。本集團將滿足下列條件之一的金融負債歸類為交易性金融負債：取得該金融負債的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本集團的交易性金融負債為外匯遠期合約，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動計入公允價值變動損益；處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，其次使用相關可觀察輸入值，只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。年末按公允價值計量的可供出售金融資產使用第一層次輸入值，衍生金融工具使用第二層次輸入值，公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收款項壞賬準備

本集團在資產負債表日對應收款項賬面價值進行檢查，將存在債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大的應收款項，作為壞賬損失確認。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，期末單獨或按組合進行減值測試計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準
單項金額重大並單項計提壞賬準備的
計提方法

將單項金額超過1,000萬元的應收款項視為重大應收款項
當存在客觀證據表明將無法按應收款項的原有條款收回所有款項時，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，單獨進行減值測試，計提壞賬準備

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法

賬齡組合

按賬齡分析法計提壞賬準備

- 1) 除本集團之二級公司中材國際、中材科技、寧夏建材、廈門艾思歐標準砂有限公司(以下簡稱廈門標準砂)外，本集團及其他子公司應收款項及其他應收款按賬齡劃分組合的壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1年以內	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收款項壞賬準備(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項(續)

2) 本集團之二級公司中材國際應收款項按賬齡劃分組合的壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1年以內	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	80	80
4年以上	100	100

3) 本集團之二級公司中材科技應收款項按賬齡劃分組合的壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1-6個月	2	2
7-12個月	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

4) 本集團之二級公司寧夏建材應收款項按賬齡劃分組合的壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1年以內	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收款項壞賬準備(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項(續)

5) 本集團之二級公司廈門標準砂應收款項按賬齡劃分組合的壞賬準備計提比例下：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1年以內	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項
壞賬準備的計提方法	當存在客觀證據表明將無法按應收款項的原有條款收回所有款項時，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，單獨進行減值測試，計提壞賬準備

11. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品、建造合同形成的已完工未結算資產、發出商品等。

本集團建造合同實際發生的合同成本，由直接費用和間接費用構成，直接費用包括耗用的材料費用、人工費用、機械使用費、其他直接費用；間接費用是本集團下屬的施工單位或生產單位為組織和管理施工生產活動所發生的費用。工程施工係累計已發生的合同成本和已確認的工程毛利大於累計已辦理工程結算的差額，在存貨中反映；對於累計已發生的工程成本和已確認的工程毛利小於累計已辦理工程結算的差額，在其他流動負債中反映。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 存貨(續)

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，本集團採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法。

期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計價，對於存貨因遭受毀損、全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本等原因，預計其成本不可收回的部分，提取存貨跌價準備。庫存商品及大宗原材料的存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取；其他數量繁多、單價較低的原輔材料按類別提取存貨跌價準備。

對於建造合同形成的存貨，本集團期末對建造合同逐項檢查，當建造合同預計總成本超過合同預計總收入時，按照合同尚未發生的成本超過尚未確認的收入的差額計提存貨跌價損失準備。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算；企業持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

12. 劃分為持有待售資產

同時滿足下列條件的企業組成部分(或非流動資產，下同)確認為持有待售：該組成部分必須在其當前狀況下僅根據出售此類組成部分的慣常條款即可立即出售；企業已經就處置該組成部分作出決議，如按規定需得到股東批准的，已經取得股東大會或相應權力機構的批准；企業已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；該項轉讓將在一年內完成。

四、重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20% (含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本或公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

14. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的房屋建築物，均採用成本模式計量。

本集團投資性房地產採用成本模式計提折舊或攤銷。各類投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
土地使用權	40-50		2.00-2.50
房屋建築物	20-45	4-5	2.11-6.00

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

14. 投資性房地產(續)

當投資性房地產的用途改變為自用時，則自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，則自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

15. 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值較高的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括房屋及建築物、機器設備、電子設備、運輸設備、辦公設備及其他等。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。

本集團對房屋及建築物、機器設備、運輸設備、辦公設備計提折舊時採用平均年限法，並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用，分類的折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋及建築物	16-45	3-5	2.11-6.00
2	機器設備	5-20	0-5	4.75-20.00
3	運輸設備	5-12	0-5	7.92-20.00
4	辦公設備	3-12	0-5	7.92-33.33

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 固定資產(續)

本集團之三級公司泰山玻璃纖維有限公司(以下簡稱泰山玻纖)生產玻纖的主要生產設備鉑鈦合金漏板的主要構成材料為貴重金屬，泰山玻纖根據其損耗情況定期對其進行維修，其損耗通過修復得以補償並保持其使用功能，日常核算時根據其實際發生的損耗金額計入生產成本；本集團之二級公司中材科技風電葉片模具按使用頻次(400片)計提折舊，其他模具按使用壽命(3年)計提折舊；本集團之二級公司中材國際合同能源管理項目資產按分享期計提折舊，合同能源管理項目是指與願意進行節能環保改造客戶簽訂節能服務合同，向客戶提供能源效率審計、節能項目設計、設備採購、施工、運行維護、節能量檢測等綜合性服務，並與客戶分享項目實施後產生的節能效益的業務模式，分享期結束後，項目形成的資產權屬由服務方轉移至服務對象。

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

16. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

四、重要會計政策及會計估計(續)

17. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

18. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、探礦權、探礦權、軟件、專利技術、非專利技術、特許經營權、客戶合同、客戶資源等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；軟件、專利技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 無形資產(續)

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。

19. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括項目代理費、補償費、工程費、山場剝離費、房屋裝修費等費用。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

21. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

- (1) 短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、社會保險費及住房公積金、工會經費和職工教育經費等與獲得職工提供的服務相關的支出等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。
- (2) 離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險費、企業年金、本集團為離退休職工提供的補充福利等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃、設定受益計劃。

對於設定提存計劃，在資產負債表日將為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。本集團設定提存計劃主要是為員工繳納的養老保險費、失業保險費等。

對於設定受益計劃，本集團根據預期累計福利單位法採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量做出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的歸屬期間。設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本集團以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

21. 職工薪酬(續)

(2) (續)

本集團對設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益。在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

(3) 辭退福利是指企業在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。

(4) 其他長期職工福利是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外的其他所有職工福利。

22. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

四、重要會計政策及會計估計(續)

23. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括建造合同收入、銷售商品收入、合同能源管理項目收入、提供勞務收入和讓渡資產使用權收入，收入確認原則如下：

- (1) 本集團在合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入本集團、實際發生的合同成本能夠清楚區分和可靠計量、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠確定時，於資產負債表日按完工百分比法確認合同收入和合同費用。採用完工百分比法時，合同完工進度根據實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定。

建造合同的結果不能可靠地估計時，如果合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本加以確認，合同成本在其發生的當期確認為費用；如果合同成本不可能收回的，應在發生時立即確認為費用，不確認收入。

- (2) 本集團根據商品銷售協議中對發貨後購銷雙方的權利義務歸屬確定商品銷售收入的實現時點，在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入企業、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。
- (3) 本集團合同能源管理項目通過節能驗收後，本集團與服務雙方按月、或季度對當期節能量和節能金額進行確認，並按照協議約定的分享比例在分享期內確認收入。
- (4) 本集團在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。在資產負債表日，提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經發生的成本佔估計總成本的比例確定；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。
- (5) 與交易相關的經濟利益很可能流入本集團、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產。政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件以及能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

本集團的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述原則進行判斷。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

25. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益，本集團作為出租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入。

27. 重要會計政策和會計估計變更

無

五、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	法定稅率
增值稅	銷售貨物收入	3%、6%、7%、13%、17%、19%(境外)
營業稅	設計、建築安裝、租賃收入等	3%、5%
城市維護建設稅	應交流轉稅額	1%、5%、7%
教育費附加	應交流轉稅額	1%、2%、3%
企業所得稅	應納稅所得額	20%、25%(境外稅率15.5%、16.5%、28%、30.89%、32.45%、43.99%)

境外稅率主要是指本公司境外子公司適用稅率。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠

(1) 企業所得稅優惠政策

- 1) 根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2008]172號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2008]362號)有關規定，本集團部分子公司享受優惠政策如下：

公司名稱	公司級次	優惠政策
中國中材國際工程股份有限公司	二級	
廈門艾思歐標準砂有限公司	二級	
中材科技股份有限公司	二級	
中材高新材料股份有限公司	二級	
中材金晶玻纖有限公司	二級	
蘇州中材非金屬礦工業設計研究院有限公司	三級	
北京玻鋼院複合材料有限公司	三級	
中材科技(蘇州)有限公司	三級	
中材科技風電葉片股份有限公司	三級	
北京中材人工晶體研究院有限公司	三級	
江西中材太陽能新材料有限公司	三級	
中材高新成都能源技術有限公司	三級	
中材江西電瓷電氣有限公司	三級	
蘇州中材建設有限公司	三級	
中材裝備集團有限公司	三級	
中材建設有限公司	三級	
成都建築材料工業設計研究院有限公司	三級	2016年度執行15%的所得稅優惠稅率
天津水泥工業設計研究院有限公司	三級	
蘇州混凝土水泥製品研究院有限公司	三級	
中材國際環境工程(北京)有限公司	三級	
泰山玻璃纖維有限公司	三級	
中材(天津)粉體技術裝備有限公司	四級	
泰山玻璃纖維鄒城有限公司	四級	
中材科技(成都)有限公司	四級	
中材(天津)控制工程有限公司	四級	
徐州中材裝備重型機械有限公司	四級	
上饒中材機械有限公司	四級	
唐山中材重型機械有限公司	四級	
常熟中材重型機械有限公司	四級	
溧陽中材重型機器有限公司	四級	
河南中材環保有限公司	四級	
中材科技(酒泉)風電葉片有限公司	四級	
中材科技(阜寧)風電葉片有限公司	四級	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1) 企業所得稅優惠政策(續)

- 2) 根據財政部、國家稅務總局《關於西部大開發稅收優惠政策問題的通知》(財稅[2001]202號)的有關規定，本集團之二級公司天山股份及其部分子公司、寧夏建材及其部分子公司、中材水泥有限責任公司(以下簡稱中材水泥)所屬部分子公司、祁連山控股及其部分子公司所享受的15%所得稅優惠稅率於2010年到期。

2011年7月27日，財政部、海關總署、國家稅務總局聯合發佈《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》(財稅[2011]58號)，通知規定2011年1月1日至2020年12月31日，對設在西部地區鼓勵類產業企業按照15%徵收所得稅，根據國家稅務總局公告2012年第12號《關於深入實施西部大開發戰略有關企業所得稅問題的公告》，在西部地區鼓勵類產業目錄公佈前，企業符合《產業結構調整指導目錄(2005年版)》、《產業結構調整指導目錄(2011年版)》、《外商投資產業指導目錄(2007年修訂)》和《中西部地區優勢產業目錄(2008年修訂)》範圍的，經稅務機關確認後，其企業所得稅可按照15%稅率繳納。西部地區鼓勵類產業目錄公佈後，目錄中規定的產業項目為主營業務的且已按15%稅率進行企業所得稅匯算清繳的企業，若其當年度主營業務收入佔企業收入總額不足70%的，可在履行相關程序後，按稅法規定的適用稅率重新計算申報。

根據2014年8月20日國家發展改革委第15號令公佈的《西部地區鼓勵類產業目錄》相關規定，本集團原享有上述西部大開發稅收優惠政策的二級公司天山股份及其部分子公司、中材水泥所屬部分子公司、寧夏建材所屬部分子公司、祁連山控股所屬部分子公司2016年均取得稅務機關的確認，2016年度繼續按15%的企業所得稅優惠稅率計繳企業所得稅。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1) 企業所得稅優惠政策(續)

2) (續)

明細詳見下表：

公司名稱	公司級次	優惠政策
阿克蘇天山多浪水泥有限責任公司	三級	
新疆屯河水泥有限責任公司	三級	
新疆和靜天山水泥有限責任公司	三級	
新疆天山巨鑫商品混凝土有限責任公司	三級	
新疆阜康天山水泥有限責任公司	三級	
吐魯番天山水泥有限責任公司	三級	
寧夏青銅峽水泥股份有限公司	三級	
寧夏賽馬水泥有限公司	三級	
寧夏中寧賽馬水泥有限公司	三級	
固原市六盤山水泥有限責任公司	三級	
寧夏石嘴山賽馬水泥有限責任公司	三級	
中材甘肅水泥有限責任公司	三級	
中材漢江水泥股份有限公司	三級	
沙灣天山水泥有限責任公司	四級	
奇台天山水泥有限責任公司	四級	
天水中材水泥有限責任公司	四級	2016年度執行15%的所得稅優惠稅率
永登祁連山水泥有限公司	四級	
文縣祁連山水泥有限公司	四級	
甘谷祁連山水泥有限公司	四級	
平涼祁連山水泥有限公司	四級	
民和祁連山水泥有限公司	四級	
漳縣祁連山水泥有限公司	四級	
成縣祁連山水泥有限公司	四級	
青海祁連山水泥有限公司	四級	
夏河祁連山安多水泥有限公司	四級	
隴南祁連山水泥有限公司	四級	
甘肅張掖巨龍建材有限責任公司	四級	
古浪祁連山水泥有限公司	四級	
新疆中材精細化工有限責任公司	四級	
酒鋼(集團)宏達建材有限責任公司	四級	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1) 企業所得稅優惠政策(續)

- 3) 根據財政部、國家稅務總局《關於新疆困難地區新辦企業所得稅優惠政策的通知》(財稅[2011]53號)及《關於貫徹落實中央新疆困難地區新辦企業兩免三減半所得稅優惠政策有關問題的政策》(新財稅發[2011]51號)的規定，本集團之三級公司哈密天山水泥有限責任公司、喀什天山水泥有限責任公司、葉城天山水泥有限責任公司、洛浦天山水泥有限責任公司及本集團之四級公司伊犁天山水泥有限責任公司、哈密天山商品混凝土有限責任公司、克州天山水泥有限責任公司、阜康市天山築友混凝土有限責任公司可享受「兩免三減半」的企業所得稅優惠政策；根據《自治區國家稅務局、自治區地方稅務局關於落實自治區促進中小企業發展稅收政策的意見》(新國稅發[2011]177號)及《關於促進中小企業發展的實施意見》(新政發[2010]92號)的規定，本集團之四級公司伊犁天山混凝土有限責任公司、霍城天山混凝土有限責任公司、沙灣天山混凝土有限責任公司、新疆昌吉天山混凝土有限責任公司可享受自治區企業所得稅地方分享部分「兩免三減半」優惠。2016年度上述公司享受免徵或減徵企業所得稅的稅收優惠政策。
- 4) 根據財政部、國家稅務總局《關於促進節能服務產業發展增值稅營業稅和企業所得稅政策問題的通知》(財稅[2010]110號)，本集團之三級公司安徽節源環保科技有限公司(以下簡稱安徽節源)合同能源管理項目符合企業所得稅稅法有關規定的，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年按照25%的法定稅率減半徵收企業所得稅。
- 5) 根據《財政部、國家稅務總局關於小型微利企業所得稅優惠政策有關問題的通知》(財稅[2014]34號)，本集團之四級公司興安盟泰欣礦業有限公司符合小型微利企業的條件，享受20%的所得稅優惠稅率。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(2) 增值稅優惠政策

- 1) 根據財稅[2015]78號文件(財政部、國家稅務總局關於印發《資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄》的通知)規定，經主管稅務機關核准，本集團之二級公司天山股份及其部分子公司、中材水泥所屬部分子公司、寧夏建材所屬部分子公司、祁連山控股所屬部分子公司生產的部分水泥產品享受增值稅即徵即退優惠政策，按繳納增值稅的70%進行退稅。
- 2) 根據財政部、國家稅務總局《關於部分一般工業企業生產軍品配套件免徵增值稅的通知》(財稅[2004]152號)規定，本集團之二級公司中材科技、三級公司北京玻鋼院複合材料有限公司生產的部分產品自2003年1月1日起免徵增值稅。
- 3) 根據財稅[2011]111號文的有關規定，本集團之二級公司中材科技本年度營改增之後技術轉讓、技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務合同經技術交易市場認定並經稅務主管部門核定後，取得的技術轉讓、技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務收入免徵增值稅。
- 4) 根據財政部、國家稅務總局《關於促進節能服務產業發展增值稅、營業稅和企業所得稅政策問題的通知》(財稅[2010]110號)，本集團之三級公司安徽節源對符合條件的合同能源管理項目將項目中的增值稅應稅貨物轉讓給用能企業的，暫免徵收增值稅。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「期初」系指2016年1月1日，「期末」系指2016年6月30日，「本期」系指2016年1月1日至6月30日，「上期」系指2015年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
現金	86,634,140.14	72,145,145.46
銀行存款	16,377,371,946.70	12,850,031,909.55
其他貨幣資金	2,178,984,790.11	2,137,331,408.85
合計	18,642,990,876.95	15,059,508,463.86
其中：存放在境外的款項總額	608,279,481.96	960,836,622.87

本集團期末使用受到限制的貨幣資金合計2,169,790,053.11元，其中保函保證金688,602,692.09元、信用證保證金64,022,745.96元、承兌匯票保證金1,239,365,538.15元、履約保證金73,408,417.17元、礦山環境恢復治理保證金49,431,968.10元、礦山安全生產風險抵押保證金3,733,594.87元、定期受限存單50,000,000.00元、其他1,225,096.77元。期初貨幣資金中相應的金額為2,108,231,476.75元。

2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
交易性金融資產	6,977,161.93	18,417,367.12
其中：開放式貨幣基金	-	15,561,367.12
外匯遠期合約	1,105,000.00	2,856,000.00
基金	5,872,161.93	-
合計	6,977,161.93	18,417,367.12

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	2016年6月30日	2015年12月31日
銀行承兌匯票	3,993,659,942.58	3,933,250,100.23
商業承兌匯票	260,521,168.07	208,052,137.06
合計	4,254,181,110.65	4,141,302,237.29

(2) 期末已用於質押的應收票據

項目	2016年6月30日 已質押金額
銀行承兌匯票	698,538,048.00
合計	698,538,048.00

(3) 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	2016年6月30日 終止確認金額	2016年6月30日 未終止確認金額
銀行承兌匯票	3,982,959,518.77	—
商業承兌匯票	19,384,993.15	—
合計	4,002,344,511.92	—

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款

(1) 應收賬款按賬齡列示

應收賬款根據發票日期計算的賬齡分析如下

賬齡	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以內	7,252,036,502.83	7,124,477,766.24
1-2年	1,929,266,762.94	1,861,807,774.23
2-3年	876,599,140.72	678,937,944.40
3-4年	351,159,082.30	1,165,423,865.05
4-5年	980,444,655.44	127,287,656.54
5年以上	560,692,587.11	509,288,803.56
原值合計	11,950,198,731.34	11,467,223,810.02
減：應收賬款壞賬準備	2,340,515,869.83	2,217,420,739.30
應收賬款合計	9,609,682,861.51	9,249,803,070.72

(2) 應收賬款分類

類別	2016年6月30日				2015年12月31日					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	852,456,584.18	7.13	704,733,791.16	82.67	147,722,793.02	865,581,338.35	7.55	717,862,145.33	82.93	147,719,193.02
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	11,009,006,069.58	92.13	1,555,566,421.23	14.13	9,453,439,648.35	10,531,364,539.54	91.84	1,440,963,000.75	13.68	9,090,401,538.79
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	88,736,077.58	0.74	80,215,657.44	90.40	8,520,420.14	70,277,932.13	0.61	58,595,593.22	83.38	11,682,338.91
合計	11,950,198,731.34	100.00	2,340,515,869.83	19.59	9,609,682,861.51	11,467,223,810.02	100.00	2,217,420,739.30	19.34	9,249,803,070.72

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類(續)

1) 期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	應收賬款	2016年6月30日		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
上海寶投物資有限公司	158,788,049.58	108,686,389.73	68.45	
上海銀鍊鎔貿易有限公司	94,924,075.12	94,924,075.12	100.00	
上海凱織實業有限公司	73,298,827.66	73,298,827.66	100.00	
上海宏宇金屬材料有限公司	69,685,185.27	69,685,185.27	100.00	
上海華際鋼鐵物資有限公司	41,052,357.19	41,052,357.19	100.00	
上海中琦貿易有限公司	39,427,876.95	39,427,876.95	100.00	
湖南超越貿易有限公司	32,553,474.78	32,553,474.78	100.00	
天津廈翔集團有限公司	30,001,797.78	30,001,797.78	100.00	
上海中閔商貿有限公司	25,670,412.78	25,670,412.78	100.00	註1
上海步潮貿易有限公司	24,452,505.68	24,452,505.68	100.00	
上海萌興經貿有限公司	23,703,624.81	23,703,624.81	100.00	
上海鼎企商貿有限公司	20,678,841.54	20,678,841.54	100.00	
上海鑫礦鋼鐵有限公司	19,795,032.37	19,795,032.37	100.00	
上海福緣金屬材料有限公司	17,248,579.87	11,075,779.87	64.21	
上海龍納物貿有限公司	17,074,614.56	15,443,139.25	90.45	
上海寶豪金屬材料有限公司	15,205,982.62	15,205,982.62	100.00	
長江國際鋼鐵物流(蘇州)有限公司	13,355,353.74	13,355,353.74	100.00	
上海端方商貿有限公司	11,282,114.22	11,282,114.22	100.00	
揚州中材機器製造有限公司	11,930,851.15	11,930,851.15	100.00	註2
雲維保山有機化工有限公司	98,159,391.51	8,342,533.65	8.50	根據可收回金額分析計提
山陰炫昂建材有限公司	14,167,635.00	14,167,635.00	100.00	對方單位無償債能力
合計	<u>852,456,584.18</u>	<u>704,733,791.16</u>		

註1：本集團之三級公司中國中材東方貿易有限公司(以下簡稱東方貿易)2013年停止原從事的鋼貿業務，本期清理相關合同後，根據對客戶及相關責任方的支付能力、相關保全、擔保、抵押、質押資產的評估和訴訟進展估計計提壞賬準備。

註2：本集團之原四級公司揚州中材機器製造有限公司(以下簡稱揚州中材)的破產申請已由當地法院受理並指定管理人，不再納入合併範圍，本集團預計無法收回對其應收款項，因此全額計提壞賬準備。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類(續)

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	2016年6月30日	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	7,252,036,502.83	305,508,458.00	4.21
1-2年	1,929,266,762.94	214,367,757.77	11.11
2-3年	876,599,140.72	182,503,325.95	20.82
3-4年	351,159,082.30	262,032,917.97	74.62
4-5年	127,988,071.26	119,197,452.01	93.13
5年以上	471,956,509.53	471,956,509.53	100.00
合計	11,009,006,069.58	1,555,566,421.23	

(3) 本期對因中止執行、對方清算或吊銷營業執照等原因而確認無法收回的應收賬款予以核銷，共計金額452.02萬元。

(4) 應收賬款餘額前五名單位情況

單位名稱	2016年6月30日	賬齡	2016年6月30日	
			佔應收賬款 合計數 的比例(%)	2016年6月30日 壞賬準備
新疆金風科技股份有限公司	322,416,883.01	1年以內	2.70	6,448,337.66
Dangote Industrires (T) LTD	269,703,633.33	1年以內	2.26	13,485,181.67
江陰遠景投資有限公司	268,262,694.55	1年以內	2.24	4,187,020.94
上海寶投物資有限公司	158,788,049.58	4-5年	1.33	108,686,389.73
UMM AL-QURA CEMENT COMPANY	127,008,437.22	1年以內	1.06	6,350,421.86
合計	1,146,179,697.69		9.59	139,157,351.86

(5) 本集團之二級公司中材國際期末用於借款質押的應收賬款賬面價值合計41,080.00萬元。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	3,362,567,354.61	79.69	3,655,578,558.99	81.26
1-2年	615,475,906.73	14.59	455,937,382.10	10.13
2-3年	129,848,103.85	3.08	205,368,837.66	4.56
3年以上	111,513,147.91	2.64	181,983,589.78	4.05
合計	4,219,404,513.10	100.00	4,498,868,368.53	100.00

(2) 預付賬款餘額前五名的預付款情況

單位名稱	2016年6月30日	賬齡	2016年6月30日
			佔預付款項合計數的比例(%)
LOESCHE GMBH	136,126,715.42	1年以內	3.23
無錫英特派金屬製品有限公司	107,215,269.93	1年以內	2.54
Limak Cimento Sanayi VE Ticaret A.S.	66,135,187.77	1年以內	1.57
IKN GMBH	52,822,724.54	2年以內	1.25
肅南裕固族自治縣鴻運礦業有限責任公司	46,176,000.00	2年以內	1.09
合計	408,475,897.66		9.68

6. 應收股利

被投資單位	2016年6月30日	2015年12月31日
	北京金隅股份有限公司	40,440,300.02
伊犁南崗建材(集團)有限責任公司	5,008,893.45	5,008,893.45
南京彤天科技實業股份有限公司	419,944.80	419,944.80
泰山玻璃纖維南非有限公司	637,769.05	587,004.45
合計	46,506,907.32	39,557,042.70

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以內	497,078,758.93	462,816,256.97
1-2年	165,343,210.62	113,490,636.55
2-3年	54,873,432.34	59,480,054.66
3-4年	47,184,186.28	891,412,455.14
4-5年	874,086,218.65	67,186,873.81
5年以上	360,106,105.71	306,144,407.46
原值合計	1,998,671,912.53	1,900,530,684.59
減：其他應收款壞賬準備	1,004,527,176.68	990,438,196.37
其他應收款合計	994,144,735.85	910,092,488.22

(2) 其他應收款分類

類別	2016年6月30日					2015年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	873,545,304.20	43.71	703,892,569.41	80.58	165,652,734.79	827,166,471.20	43.52	690,461,738.72	83.47	136,704,732.48
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	955,751,741.17	47.82	274,000,653.15	28.67	681,751,088.02	923,303,130.08	48.58	274,946,925.02	29.78	648,356,205.06
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	169,374,867.16	8.47	26,633,954.12	15.72	146,740,913.04	150,061,083.31	7.90	25,029,532.63	16.68	125,031,550.68
合計	1,998,671,912.53	100.00	1,004,527,176.68	50.26	994,144,735.85	1,900,530,684.59	100.00	990,438,196.37	52.11	910,092,488.22

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類(續)

1) 期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
上海浩軒國際貿易有限公司	95,935,544.96	61,354,848.68	63.95	
上海寶奧鋼鐵有限公司	81,366,127.20	55,693,048.91	68.45	
上海泓星物貿有限公司	76,967,936.48	76,967,936.48	100.00	
上海寶投物資有限公司	59,916,770.55	41,011,508.69	68.45	
上海礫擊物資有限公司	40,197,650.40	40,197,650.40	100.00	
無錫興桂源鋼鐵貿易有限公司	31,802,014.00	31,802,014.00	100.00	
天津廈翔集團有限公司	28,814,212.80	28,814,212.80	100.00	
上海鼎企商貿有限公司	27,020,100.27	27,020,100.27	100.00	註1
上海續龍物資有限公司	24,927,804.70	22,545,958.97	90.45	
上海勳寧金屬材料有限公司	17,122,689.12	11,322,689.12	66.13	
上海錦孟源工貿有限公司	16,673,237.03	16,673,237.03	100.00	
上海寶壇實業有限公司	15,879,170.34	13,524,850.59	85.17	
上海寶豪金屬材料有限公司	15,357,148.74	15,357,148.74	100.00	
上海凱纖實業有限公司	13,156,609.63	13,156,609.63	100.00	
上海寶豪園物資有限公司	10,090,234.60	10,090,234.60	100.00	
揚州中材機器製造有限公司	119,461,390.47	119,461,390.47	100.00	註2
泰安泰山控股有限公司	86,000,000.00	43,000,000.00	50.00	根據可收回金額計提
泰安高新區投融資管理中心	26,000,000.00	13,000,000.00	50.00	根據可收回金額計提
江西上饒中創房地產開發公司	25,095,305.71	22,585,775.13	90.00	根據可收回金額計提
湘潭市雨湖區人民政府	23,378,833.00	1,930,830.70	8.26	根據可收回金額計提
祁連山工貿發展有限公司	23,865,784.20	23,865,784.20	100.00	對方單位無償債能力
甘肅祁連山佑安制動材料有限公司	14,516,740.00	14,516,740.00	100.00	對方單位無償債能力
合計	873,545,304.20	703,892,569.41		

註1、註2：詳見本附註六、4。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類(續)

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	2016年6月30日		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	481,078,758.93	20,479,823.43	4.26
1-2年	165,343,210.62	16,700,580.45	10.10
2-3年	54,873,432.34	11,174,686.47	20.36
3-4年	47,184,186.28	27,433,483.00	58.14
4-5年	38,923,438.65	29,863,365.46	76.72
5年以上	168,348,714.35	168,348,714.35	100.00
合計	955,751,741.17	274,000,653.15	

(3) 本期無實際核銷的其他應收款。

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	2016年6月30日	2015年12月31日
租金	10,248,027.97	14,042,270.95
履約、投保保證金	241,491,770.85	176,252,248.03
質保金	124,212,388.33	108,509,757.00
備用金	271,670,550.43	194,863,134.85
往來款	375,176,111.47	434,230,378.25
應收鋼貿業務款項	561,470,227.82	561,470,227.82
代墊款項	137,993,984.68	142,386,555.55
應收投資款	28,464,344.13	28,383,527.45
股權轉讓款	86,000,000.00	89,000,000.00
其他	161,944,506.85	151,392,584.69
合計	1,998,671,912.53	1,900,530,684.59

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(5) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	款項性質	金額	賬齡	佔其他應收款 總額的比例(%)	2016年6月30日 壞賬準備餘額
揚州中材機器製造有限公司	往來款	119,461,390.47	4-5年	5.98	119,461,390.47
上海浩軒國際貿易有限公司	鋼貿款	95,935,544.96	4-5年	4.80	61,354,848.68
泰安泰山控股有限公司	股權轉讓款	86,000,000.00	4-5年	4.30	43,000,000.00
上海寶奧鋼鐵有限公司	鋼貿款	81,366,127.20	4-5年	4.07	55,693,048.91
上海泓星物貿有限公司	鋼貿款	76,967,936.48	4-5年	3.85	76,967,936.48
合計		459,730,999.11		23.00	356,477,224.54

8. 存貨

(1) 存貨分類

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,084,065,713.20	38,505,753.09	2,045,559,960.11	1,749,690,079.58	44,860,050.38	1,704,830,029.20
在產品	1,724,750,658.01	28,314,538.33	1,696,436,119.68	1,854,860,606.33	31,716,142.92	1,823,144,463.41
庫存商品	2,881,445,706.03	114,952,768.30	2,766,492,937.73	2,937,173,626.02	140,525,111.94	2,796,648,514.08
周轉材料	23,658,927.05	-	23,658,927.05	28,963,324.37	-	28,963,324.37
委託加工物資	4,998,523.52	-	4,998,523.52	4,372,605.57	-	4,372,605.57
建造合同形成的已完工未結算資產	2,905,375,393.24	88,884,973.13	2,816,490,420.11	3,197,635,194.29	116,646,959.78	3,080,988,234.51
研發支出	15,865,795.78	-	15,865,795.78	8,116,444.41	-	8,116,444.41
在途物資	68,302,960.72	800,119.32	67,502,841.40	109,839,412.31	-	109,839,412.31
發出商品	67,386,387.83	1,187,107.39	66,199,280.44	63,933,801.07	958,989.70	62,974,811.37
其他	1,964,512.57	-	1,964,512.57	2,220,249.39	-	2,220,249.39
合計	9,777,814,577.95	272,645,259.56	9,505,169,318.39	9,956,805,343.34	334,707,254.72	9,622,098,088.62

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	2015年12月31日	本期增加		本期減少		2016年6月30日
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	44,860,050.38	-	-	1,561,383.23	4,792,914.06	38,505,753.09
在產品	31,716,142.92	-	-	33,151.23	3,368,453.36	28,314,538.33
庫存商品	140,525,111.94	8,622,690.60	-	-	34,195,034.24	114,952,768.30
建造合同形成的已完工未結算資產	116,646,959.78	3,525,778.66	-	-	31,287,765.31	88,884,973.13
發出商品	958,989.70	228,117.69	-	-	-	1,187,107.39
在途物資	-	800,119.32	-	-	-	800,119.32
合計	<u>334,707,254.72</u>	<u>13,176,706.27</u>	<u>-</u>	<u>1,594,534.46</u>	<u>73,644,166.97</u>	<u>272,645,259.56</u>

(3) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況

項目	金額
累計已發生成本	27,464,273,198.05
累計已確認毛利	2,129,171,058.98
減：預計損失	88,884,973.13
已辦理結算的金額	26,688,068,863.79
建造合同形成的已完工未結算資產	<u>2,816,490,420.11</u>

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 劃分為持有待售的資產

項目	2016年6月30日			
	賬面價值	公允價值	預計處置費用	預計處置時間
房屋及建築物	12,812,337.57	55,055,300.00	-	2016年末
機器設備	17,281,895.65	56,763,971.00	-	2016年末
辦公設備及其他	25,751.43	25,751.43	-	2016年末
在建工程	1,387,729.65	1,387,729.65	-	2016年末
合計	31,507,714.30	113,232,752.08	-	

註：本集團之二級公司天山股份根據烏魯木齊市人民政府辦公廳文件烏政辦[2011]104號《關於烏魯木齊市中心城區化工等污染企業搬遷實施方案的通知》，將位於烏魯木齊市倉房溝路水泥廠街242號的倉房溝廠區進行整體搬遷。對此次搬遷所涉及的國有土地由政府收回，天山股份按政府制定的規劃條件及搬遷補償條件將土地進行招拍掛，由新疆天山建材(集團)房產開發有限公司摘牌取得土地開發權，並支付因搬遷造成的搬遷損失及人員安置費。按照自治區人民政府新政函[2013]214號文確定的「遵照規劃，整體遷出，分步拆除交付，分期補償」的搬遷及開發原則，並與倉房溝廠區市政基礎設施道路、交通等配套開發。公司實施分步搬遷，分步交付資產，摘牌的房產開發公司遵照上述搬遷原則，逐步接收搬遷範圍內的資產。

2014年4月本集團之二級公司天山股份與新疆天山建材(集團)房產開發有限公司簽訂《倉房溝廠區搬遷補償協議》，約定分六期(即2014-2019年)分步交付搬遷範圍內的資產，依據協議計劃於2016年末交付第三期搬遷資產(期末賬面價值3,012.00萬元、公允價值11,182.67萬元)，該搬遷資產符合本附註四、12持有待售條件，在資產負債表中單獨列示。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 其他流動資產

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
留抵增值稅	583,761,507.92	770,835,575.00
理財產品	71,400,000.00	38,000,000.00
合計	655,161,507.92	808,835,575.00

11. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	2,679,370,760.80	154,404,446.69	2,524,966,314.11	3,251,683,409.12	154,404,446.69	3,097,278,962.43
其中：按公允價值計量的	2,343,216,436.32	-	2,343,216,436.32	2,913,813,967.34	-	2,913,813,967.34
按成本計量的	336,154,324.48	154,404,446.69	181,749,877.79	337,869,441.78	154,404,446.69	183,464,995.09
合計	2,679,370,760.80	154,404,446.69	2,524,966,314.11	3,251,683,409.12	154,404,446.69	3,097,278,962.43

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

項目	可供出售權益工具	合計
權益工具的成本	438,179,454.71	438,179,454.71
公允價值	2,343,216,436.32	2,343,216,436.32
累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	1,905,036,981.61	1,905,036,981.61
已計提減值金額	-	-

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 可供出售金融資產(續)

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產(續)

- 1) 北京金隅股份有限公司(以下簡稱金隅股份)於2009年7月在香港聯交所主板上市，2011年3月1日發行的A股股票上市，截至2016年6月30日，本公司持有金隅股份22,997萬股A股股票，按照2016年6月30日收盤價確認可供出售權益工具折合人民幣178,226.75萬元；本公司持有渤海水業股份有限公司法人股33萬股，按照2016年6月30日收盤價確認可供出售權益工具599.61萬元；本公司持有長城久恆基金52.05萬份，按照2016年6月30日收盤價確認可供出售權益工具84.07萬元。
- 2) 新疆西部建設股份有限公司(以下簡稱西部建設)於2009年10月在深交所上市，截至2016年6月30日，本集團之二級公司天山股份持有西部建設14,813,172股，按照2016年6月30日的交易日收盤價計算確認的可供出售權益工具21,390.22萬元。
- 3) 本集團之二級公司中材國際由於持有的交通銀行股票，截止2016年6月30日持股數量為520,104股，按照2016年6月30日交易日的收盤價確認的可供出售權益工具292.82萬元。
- 4) 本集團之四級公司天津中材重型機械有限公司由於持有中材節能股份有限公司股票，截至2016年6月30日持股數量171萬股，按照2016年6月30日收盤價確認的可供出售權益工具1,884.42萬元。
- 5) 本集團之三級公司甘肅祁連山水泥集團股份有限公司(以下簡稱祁連山股份)由於持有蘭州蘭石重型裝備股份有限公司(以下簡稱蘭石重裝)股票，截至2016年6月30日持股數量1,847萬股，按照2016年6月30日交易日的收盤價確認的可供出售權益工具23,013.62萬元。
- 6) 本集團之三級公司中材漢江水泥股份有限公司持有國泰君安證券股份有限公司496.35萬股，國泰君安於2015年6月26日在上交所上市交易，截至2016年6月30日，按照2016年6月30日交易日的收盤價確認可供出售權益工具8,830.13萬元。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 可供出售金融資產(續)

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	2015年12月31日		2016年6月30日		2015年12月31日		2016年6月30日		在本報告期末 持股比例(%)	本年現金紅利
	賬面價值	本報減少	賬面價值	本報減少	賬面價值	本報減少	賬面價值	本報減少		
德信證券有限責任公司	49,800,000.00	-	49,800,000.00	-	49,800,000.00	-	49,800,000.00	-	6.50	-
東方人壽保險股份有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	6.25	-
新疆大西部旅遊有限公司	22,018,427.14	-	22,018,427.14	-	-	-	-	-	9.42	-
新疆華聯能源有限公司	2,100,000.00	-	2,100,000.00	-	-	-	-	-	1.97	-
萊州合作銀行	200,000.00	-	200,000.00	-	200,000.00	-	200,000.00	-	0.25	36,000.00
清水縣信用合作社營業部	100,000.00	-	100,000.00	-	100,000.00	-	100,000.00	-	0.22	13,000.00
華豐銀行股份有限公司	57,300,000.00	-	57,300,000.00	-	-	-	-	-	1.66	3,676,800.00
南京天科扶實業股份有限公司	3,107,200.00	-	3,107,200.00	-	-	-	-	-	0.66	-
揚州科沃智能新材料有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-	-	-	-	8.00	-
鄭州市農村信用合作社	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	0.28	7,348.32
山東魯新投資擔保有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	8.93	-
福建三聯水泥建材有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
唐山北方水泥集團(股)有限公司	278,741.58	-	278,741.58	-	30,000.00	-	30,000.00	-	3.14	-
廣西峰水泥股份有限公司	755,274.07	-	755,274.07	-	-	-	-	-	0.16	-
上海中建公司	42,313.66	-	42,313.66	-	-	-	-	-	8.33	-
北京中水協信信息諮詢有限公司	304,825.02	-	304,825.02	-	-	-	-	-	17.28	-
北京中遠海運國際貿易有限公司(註1)	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	20.00	-
通達耐火技術股份有限公司	24,027,891.82	-	24,027,891.82	-	-	-	-	-	3.00	-
四川際建材公司	50,000.00	-	50,000.00	-	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-
Global Cement Capital Partners Ltd	11,324,065.97	34,882.70	11,324,065.97	-	-	-	-	-	10.00	-
長安銀行股份有限公司	4,641,980.00	-	4,641,980.00	-	-	-	-	-	0.09	-
國君安投資管理股份有限公司	403,340.00	-	403,340.00	-	-	-	-	-	0.10	-
西安賽德高科技生物股份有限公司	4,600,000.00	-	4,600,000.00	-	-	-	-	-	9.60	-
蘭州中川祁連山水泥有限公司	4,524,090.80	-	4,524,090.80	-	-	-	-	-	18.00	-
華豐證券有限公司	5,917,145.03	-	5,917,145.03	-	-	-	-	-	0.14	-
蘭州祁連山水泥有限公司(註2)	9,495,603.68	-	9,495,603.68	-	9,495,603.68	-	9,495,603.68	-	56.00	-
安慶太平洋電業股份有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-	3.00	-
揚州中材機器製造有限公司(註3)	45,028,843.01	-	45,028,843.01	-	45,028,843.01	-	45,028,843.01	-	70.00	-
湖北星耀新材料股份有限公司	210,000,000.00	-	210,000,000.00	-	-	-	-	-	1.61	120,000.00
合計	337,869,441.78	34,882.70	336,154,324.48	1,750,000.00	154,404,446.69	-	154,404,446.69	-	-	3,863,148.32

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 可供出售金融資產(續)

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產(續)

- 1) 本集團之三級公司東方貿易持有北京中建海達國際貿易有限公司(以下簡稱中建海達) 20%股權，根據中建海達公司章程規定，中建海達全部董事均由其控股股東中國建材裝備總公司推薦，東方貿易不參與經營管理。
- 2) 本集團之三級公司祁連山股份持有蘭州翀翔建材有限公司(以下簡稱蘭州翀翔) 56.00%的股權，祁連山股份與永登水泥廠祁連山實業公司(以下簡稱永登實業)簽訂股權租賃協議，將持有的蘭州翀翔56.00%的股權租賃給永登實業，租賃期至2018年8月31日。
- 3) 揚州中材已由法院指定管理人接管，自2015年開始不再納入合併範圍。

(4) 可供出售金融資產減值準備

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	合計
期初已計提減值金額	154,404,446.69	154,404,446.69
本期計提	—	—
其他轉入	—	—
其中：從其他綜合收益轉入	—	—
本期減少	—	—
其中：期後公允價值回升轉回	—	—
期末已計提減值金額	154,404,446.69	154,404,446.69

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 持有至到期投資

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
金新信託投資股份有限公司	76,301,383.33	76,301,383.33	-	76,301,383.33	76,301,383.33	-
德恆證券有限責任公司	23,664,975.00	23,664,975.00	-	23,664,975.00	23,664,975.00	-
合計	99,966,358.33	99,966,358.33	-	99,966,358.33	99,966,358.33	-

- (1) 截至2016年6月30日，本集團之二級公司天山股份在德恆證券有限責任公司委託理財投資賬面成本金額為2,366.50萬元，根據天山股份第二屆第二十八次董事會決議及天山水泥第二屆第三十七次董事會決議，天山股份於2004年度對其全額計提減值準備。
- (2) 截至2016年6月30日，本集團之二級公司天山股份及其控股子公司新疆屯河水泥有限責任公司(以下簡稱屯河水泥)在金新信託投資股份有限公司委託理財賬面成本金額合計為7,630.14萬元，根據天山股份第二屆第二十八次董事會決議及天山股份第二屆第三十七次董事會決議，天山股份於2004年度對其全額計提減值準備。

13. 長期應收款

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
分期收款銷售商品	224,800,522.58	-	224,800,522.58	222,983,366.94	-	222,983,366.94
中材科技BT項目	114,238,989.27	-	114,238,989.27	109,031,009.98	-	109,031,009.98
合計	339,039,511.85	-	339,039,511.85	332,014,376.92	-	332,014,376.92

本集團之二級公司中材國際期末用於借款質押的長期應收款賬面價值合計406.48萬元。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 長期股權投資

被投資單位	2015年12月31日	增加投資	減少投資	權益下權益的 投資收益	本集團應享有			2016年6月30日 減價準備
					其他綜合 收益	其他權益 變動	自營投資 溢利	
一、合營企業								
泰山玻纖纖維股份有限公司	6,112,675.74	-	-	739,775.20	-3,686,580.08	-	-	3,165,870.88
二、聯營企業								
無錫巨管機造有限公司	1,543,088.35	-	-	-	-	-	-	1,543,088.35
漢中市漢江建設有限公司	2,403,918.23	-	-	-	-	-	-	2,403,918.23
江蘇中環新材料有限公司	-	3,521,976.98	-	-	-	-	-	3,521,976.98
南京普輝科技實業有限公司	19,224,244.70	-	-	44,481.66	-	-	-	19,268,726.36
杭州強士工材料有限公司	5,097,467.92	-	-	1,838.16	-	-	-	5,099,306.08
中材集團財務有限公司	172,034,225.97	-	-	8,301,341.42	-1,560,000.00	-	-	178,775,567.39
葛洲壩中材寧新(武漢)科技有限公司	15,000,000.00	-	-	618,689.87	-	-	-	15,618,689.87
三、其他								
淄博中博陶瓷技術公司	1,304,659.22	-	-	-	-	-	-	1,304,659.22
淄博中博陶瓷有限公司	1,456,752.00	-	-	-	-	-	-	1,456,752.00
西咸秦皇大道陶瓷有限公司	7,716,784.77	-	-	-	-	-	-	7,716,784.77
天津華邑建築工程公司	100,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000.00
天津市新津源實業有限公司	1,050,000.00	-	-	-	-	-	-	1,050,000.00
天津水泥工業設計研究院技術服務部	2,584,397.54	-	-	-	-	-	-	2,584,397.54
otex cement pvt ltd	4,901.90	-	-	-	-	-	15.13	4,917.03
蘇州華建諮詢公司	30,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000.00
安徽聯益金源實業有限公司	1,951,905.86	-	-	-	-	-	-	1,951,905.86
IMS Botwara	510,235.37	-	-	-	-	-	280.36	510,515.73
Material Research	102,551.57	-	-	-	-	-	-	102,551.57
合計	238,227,819.14	3,521,976.98	-	9,706,126.31	-3,686,580.08	-	295.49	246,209,637.84
								18,481,866.73

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 投資性房地產

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 期初餘額	318,819,660.08	100,453,665.25	419,273,325.33
2. 本期增加金額	3,673,045.84	2,462,009.86	6,135,055.70
(1) 外購	-	-	-
(2) 在建工程轉入	3,673,045.84	2,462,009.86	6,135,055.70
3. 本期減少金額	12,589,705.55	347,935.27	12,937,640.82
(1) 處置	12,589,705.55	347,935.27	12,937,640.82
(2) 其他轉出	-	-	-
4. 期末餘額	309,903,000.37	102,567,739.84	412,470,740.21
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 期初餘額	80,474,633.88	12,646,386.09	93,121,019.97
2. 本期增加金額	9,862,072.49	754,641.64	10,616,714.13
(1) 計提或攤銷	9,862,072.49	754,641.64	10,616,714.13
3. 本期減少金額	5,883,201.12	59,223.36	5,942,424.48
(1) 處置	5,883,201.12	59,223.36	5,942,424.48
(2) 其他轉出	-	-	-
4. 期末餘額	84,453,505.25	13,341,804.37	97,795,309.62
三、減值準備			
1. 期初餘額	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-
(1) 計提	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-
(1) 處置	-	-	-
(2) 其他轉出	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-
四、賬面價值			
1. 期末賬面價值	225,449,495.12	89,225,935.47	314,675,430.59
2. 期初賬面價值	238,345,026.20	87,807,279.16	326,152,305.36

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	25,928,752,979.29	35,582,960,602.82	1,898,771,128.06	1,063,837,236.04	906,231,585.27	65,380,553,531.48
2. 本期增加金額	203,222,785.77	1,257,180,468.81	28,857,535.56	9,927,746.01	71,634,465.51	1,570,823,001.66
(1) 購置	28,213,830.59	718,441,063.48	27,087,244.22	7,806,586.07	-	781,548,724.36
(2) 在建工程轉入	175,008,955.18	538,739,405.33	1,770,291.34	2,121,159.94	71,634,465.51	789,274,277.30
3. 本期減少金額	42,727,623.41	180,533,146.76	55,988,685.47	19,020,947.59	-	298,270,403.23
(1) 處置或報廢	42,727,623.41	180,533,146.76	55,988,685.47	19,020,947.59	-	298,270,403.23
4. 期末餘額	26,089,248,141.65	36,659,607,924.87	1,871,639,978.15	1,054,744,034.46	977,866,050.78	66,653,106,129.91
二、累計折舊						
1. 期初餘額	4,842,248,522.79	13,507,195,010.42	1,083,439,411.99	658,856,513.37	561,116,822.34	20,652,856,280.91
2. 本期增加金額	367,525,956.29	1,162,985,022.63	105,325,525.16	64,904,450.83	62,120,279.29	1,762,861,234.20
(1) 計提	367,525,956.29	1,162,985,022.63	105,325,525.16	64,904,450.83	62,120,279.29	1,762,861,234.20
(2) 新增	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	13,382,223.47	70,538,816.14	40,300,161.50	4,254,894.14	30,100,787.17	158,576,882.42
(1) 處置或報廢	13,382,223.47	70,538,816.14	40,300,161.50	4,254,894.14	30,100,787.17	158,576,882.42
4. 期末餘額	5,196,392,255.61	14,599,641,216.91	1,148,464,775.65	719,506,070.06	593,136,314.46	22,257,140,632.69
三、減值準備						
1. 期初餘額	480,395,778.26	492,881,767.27	7,075,119.84	7,448,276.15	21,913,219.69	1,009,714,161.21
2. 本期增加金額	-	2,111,584.61	-	-	-	2,111,584.61
(1) 計提	-	2,111,584.61	-	-	-	2,111,584.61
3. 本期減少金額	1,702,172.38	6,848,480.32	-	-	-	8,550,652.70
(1) 處置或報廢	1,702,172.38	6,848,480.32	-	-	-	8,550,652.70
4. 期末餘額	478,693,605.88	488,144,871.56	7,075,119.84	7,448,276.15	21,913,219.69	1,003,275,093.12
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	20,414,162,280.16	21,571,821,836.40	716,100,082.66	327,789,688.25	362,816,516.63	43,392,690,404.10
2. 期初賬面價值	20,606,108,678.24	21,582,883,825.13	808,256,596.23	397,532,446.52	323,201,543.24	43,717,983,089.36

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(1) 固定資產明細表(續)

- 1) 本期期末用於借款抵押的固定資產賬面淨值合計283,354.98萬元，其中：

本集團之二級公司天山股份期末用於借款抵押的固定資產賬面淨值90,536.16萬元。

本集團之二級公司中材科技期末用於借款抵押的固定資產賬面淨值113,042.79萬元。

本集團之二級公司中材新材料股份有限公司(以下簡稱中材高新)期末用於借款抵押的固定資產賬面淨值1,184.67萬元。

本集團之二級公司中材金晶玻纖有限公司(以下簡稱中材金晶)期末用於借款抵押的固定資產賬面淨值27,702.73萬元。

本集團之二級公司祁連山控股期末用於借款抵押的固定資產賬面淨值50,888.63萬元。

- 2) 本期固定資產減值準備增加主要為：

本集團之二級公司中材金晶對其持有的存在減值跡象的固定資產計提減值準備。

(2) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面淨值
房屋建築物	1,068,632,806.20	487,025,377.33	268,208,932.73	313,398,496.14
機器設備	1,767,596,840.19	1,163,166,604.88	325,475,675.61	278,954,559.70
運輸工具	46,924,102.26	41,023,600.26	848,674.33	5,051,827.67
辦公設備及其他	28,413,819.31	20,108,545.28	5,441,494.77	2,863,779.26
合計	2,911,567,567.96	1,711,324,127.75	599,974,777.44	600,268,662.77

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(3) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
達阪城天山一期熟料水泥生產線	436,323,672.03	正在辦理中
喀什天山4000t/d熟料生產線	36,885,519.85	正在辦理中
哈密天山銷售辦公樓	20,314,094.90	正在辦理中
烏海賽馬辦公樓、中控樓及化驗樓等	12,834,987.29	正在辦理中
烏海西水主廠房及其他房屋	18,249,473.87	正在辦理中
賽馬混凝土辦公服務樓	11,648,803.46	正在辦理中
天水中材辦公樓、宿舍及生產用房	10,842,816.19	正在辦理中
中材甘肅辦公樓、宿舍及生產用房	12,618,063.77	正在辦理中
青銅峽混凝土金積分公司辦公樓	6,460,903.43	正在辦理中
天水華建辦公樓、宿舍、實驗樓等	2,438,254.10	正在辦理中
中寧混凝土實驗樓、地磅房、配電室	1,193,626.25	正在辦理中
BOX企業滙第6號樓	26,579,997.61	正在辦理中
滬材倉庫、縫紉車間	15,336,800.68	正在辦理中
泰山玻纖房產	206,001,351.16	正在辦理中
泰山復材房產	66,294,417.62	正在辦理中
安泰公司房產	10,396,826.66	正在辦理中
華泰微粉房產	1,242,875.99	正在辦理中
石英陶瓷天線罩生產車間	3,202,196.13	正在辦理中
格爾木綜合樓、110KV彙集升壓站	11,230,308.28	正在辦理中
硅材料公司廠房、辦公樓、宿舍	17,835,299.77	正在辦理中
江蘇太陽能房產	33,060,696.89	正在辦理中
成都能源技術有限公司房產	33,667,041.81	正在辦理中
溧陽中材裝備重型機械公司噴砂房	3,807,213.31	此房屋在二期工程車間，二期工程尚未完工，無法辦理產權證
上饒機械有限公司新建車間及輔助建築	45,297,261.48	整體搬遷建設還未全部完成，待辦公樓建成後一起辦理房產證
唐山重型公司辦公樓	2,126,442.70	工程規劃竣工驗收、施工許可證、建設工程消防備案證、建設工程竣工驗收備案正在辦理中
唐山重型公司生產車間	4,528,749.62	
唐山重型海港公司宿舍	2,189,265.08	
徐州重型廠區車間	119,529,495.60	尚未決算完成
常熟中材裝備環保輸送機械公司1900平方成品庫	1,319,294.72	正在辦理中

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(4) 通過融資租賃租入的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	賬面淨值
機器設備	724,968,555.19	85,238,247.47	639,730,307.72
合計	724,968,555.19	85,238,247.47	639,730,307.72

17. 在建工程

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
泰山玻纖新工業園項目	37,377,320.35	-	37,377,320.35	37,375,972.35	-	37,375,972.35
寧夏建材4500T水泥熟料生產線及配套9MW純低溫 餘熱發電項目	52,511,186.10	-	52,511,186.10	50,815,635.58	-	50,815,635.58
泰山玻纖年產1億米電子布生產線	36,981,080.39	-	36,981,080.39	759,028,205.67	-	759,028,205.67
哈密天山低溫餘熱發電項目	4,674,654.38	-	4,674,654.38	4,674,654.38	-	4,674,654.38
天山股份多浪四石場巖礦項目	38,681,827.93	-	38,681,827.93	36,956,582.10	-	36,956,582.10
中材科技年產2000萬平米鋰電池隔膜生產線建設項目	75,332,639.58	-	75,332,639.58	73,419,543.10	-	73,419,543.10
伊犁加庫布拉石灰石礦山工程	63,738,329.91	-	63,738,329.91	62,887,804.91	-	62,887,804.91
泰山玻纖新區多軸向項目	83,836,602.89	-	83,836,602.89	79,554,197.61	-	79,554,197.61
中材科技中部地區風電葉片產業基地基礎條件建設	-	-	-	5,767,108.50	-	5,767,108.50
洛浦天山礦山工程	12,311,092.63	-	12,311,092.63	12,202,602.07	-	12,202,602.07
中材水泥5000t/d水泥生產線及相關配套工程	21,186,439.43	-	21,186,439.43	17,282,841.03	-	17,282,841.03
中材高新透玻材料研發樓及綜合樓建設項目	21,710,804.38	-	21,710,804.38	22,703,575.08	-	22,703,575.08
中材科技一步法試驗平台項目	2,578,265.54	-	2,578,265.54	39,159,582.78	-	39,159,582.78
祁連山控股4500T/D生產線	37,100,947.85	-	37,100,947.85	37,043,199.10	-	37,043,199.10
祁連山玉門2*4500t/d新型干法水泥生產線節能減排 暨資源綜合	20,782,820.12	-	20,782,820.12	19,717,182.78	-	19,717,182.78
天山股份庫車天山5000T/D熟料生產線	16,969,748.79	-	16,969,748.79	16,876,788.79	-	16,876,788.79

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中材科技31技改項目	29,502,066.39	-	29,502,066.39	17,903,049.38	-	17,903,049.38
吐魯番天山技改項目	12,394,601.27	-	12,394,601.27	12,394,601.27	-	12,394,601.27
哈密天山思甜石灰岩礦	11,750,397.34	-	11,750,397.34	11,750,397.34	-	11,750,397.34
中材高新氮化硼項目	11,051,071.76	-	11,051,071.76	7,324,646.49	-	7,324,646.49
中材水泥1號2號水泥磨出磨系統改造	17,617,312.02	-	17,617,312.02	17,217,312.02	-	17,217,312.02
額敏天山3000噸熟料生產線項目	10,563,484.97	5,901,927.14	4,661,557.83	10,562,470.99	5,901,927.14	4,660,543.85
中材科技創新能力研發條件建設項目	3,565,689.81	-	3,565,689.81	6,063,677.64	-	6,063,677.64
泰山玻纖管道安裝工程	6,611,783.31	-	6,611,783.31	2,697,796.27	-	2,697,796.27
南京礦山骨料生產線	12,789,772.48	-	12,789,772.48	9,309,235.11	-	9,309,235.11
寧東粉煤灰精細深加工項目	36,067,414.04	-	36,067,414.04	25,858,363.43	-	25,858,363.43
西藏120萬噸干法線	10,218,994.81	-	10,218,994.81	9,540,731.06	-	9,540,731.06
葉城天山柯克亞石灰岩礦	10,420,714.62	-	10,420,714.62	8,192,795.20	-	8,192,795.20
溧陽天山協同處置29800噸危險廢物配套工程	8,667,033.24	-	8,667,033.24	4,100,043.03	-	4,100,043.03
昌吉天山井溝礦	9,438,062.15	-	9,438,062.15	9,423,060.15	-	9,423,060.15
溧陽重型水泥技術裝備基地	6,756,141.26	-	6,756,141.26	5,957,157.99	-	5,957,157.99
徐州重型新廠區建造	8,605,781.19	-	8,605,781.19	7,599,073.19	-	7,599,073.19
羅定二期項目4500噸熟料水泥生產線	6,525,541.90	-	6,525,541.90	6,525,541.90	-	6,525,541.90
上饒中材新廠區搬遷	22,620,469.90	-	22,620,469.90	20,460,436.55	-	20,460,436.55
年產40萬隻小鋼瓶擴能項目	5,203,091.53	-	5,203,091.53	5,135,822.28	-	5,135,822.28
年產5萬噸高純度石英砂生產線	3,974,259.96	-	3,974,259.96	4,712,131.34	-	4,712,131.34
KCW-75	4,390,107.67	-	4,390,107.67	4,390,107.67	-	4,390,107.67
富蘊天山3000T熟料生產線	5,715,146.65	-	5,715,146.65	4,604,892.21	-	4,604,892.21
泰山玻纖耐鹼(AR)玻璃纖維生產線技術改造項目	11,540,662.24	-	11,540,662.24	10,454,764.44	-	10,454,764.44
年產100噸氮化硅陶瓷製品項目	-	-	-	5,127,759.89	-	5,127,759.89
4500t/d新型干法水泥生產線馬力項目	31,264,173.04	-	31,264,173.04	20,895,710.70	-	20,895,710.70
平涼窯尾電收塵改造	5,085,181.46	-	5,085,181.46	5,085,181.46	-	5,085,181.46
平涼水泥窯改造	4,605,110.94	-	4,605,110.94	4,605,110.94	-	4,605,110.94
成縣牛斜山礦西擴工程	3,965,188.68	-	3,965,188.68	4,570,754.72	-	4,570,754.72
中材亨達生料磨項目	36,612,637.38	-	36,612,637.38	34,187,807.38	-	34,187,807.38
F03項目年產10萬噸無鹼玻璃纖維池窯拉絲生產線項目	595,318,369.91	-	595,318,369.91	254,495,661.31	-	254,495,661.31

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中材葉片京津冀一體化項目	60,343,898.11	-	60,343,898.11	60,688,072.29	-	60,688,072.29
2#細紗生產線冷修擴容改造項目	35,372,376.10	-	35,372,376.10	57,379,218.24	-	57,379,218.24
喀喇沁草原水泥有限責任公司礦山生產線	32,852,006.97	-	32,852,006.97	24,253,123.06	-	24,253,123.06
合肥四方磷復肥有限責任公司鍋爐托管服務項目	16,007,482.23	-	16,007,482.23	16,048,912.63	-	16,048,912.63
玻纖布處理機(3#FN機)安裝項目	15,427,765.55	-	15,427,765.55	15,410,765.55	-	15,410,765.55
安徽晉煤中能化工股份有限公司汽輪機節能改造項目	15,978,496.26	-	15,978,496.26	15,978,496.26	-	15,978,496.26
徐州騰達焦化有限公司焦爐煙氣餘熱回收節能改造項目	5,211,801.58	-	5,211,801.58	10,571,801.58	-	10,571,801.58
天安化工有限公司高效泵項目	6,014,662.39	-	6,014,662.39	6,014,662.39	-	6,014,662.39
徐州華裕煤氣有限公司高效泵項目	6,334,411.04	-	6,334,411.04	6,334,411.04	-	6,334,411.04
防污閃無機憎水塗層制備技術國際科技合作專項項目	6,958,463.26	-	6,958,463.26	5,725,893.78	-	5,725,893.78
河南中原黃金冶煉廠有限責任公司餘熱發電項目	661,172.83	-	661,172.83	75,996,130.79	-	75,996,130.79
寧夏賽馬蘭山水泥磨包機項目	15,895,102.29	-	15,895,102.29	8,955,771.76	-	8,955,771.76
線路瓷絕緣子生產線技改項目	14,050,093.76	-	14,050,093.76	553,660.00	-	553,660.00
年產10萬隻太陽能多晶硅用石英陶瓷坩堝生產線技改一期	12,013,032.39	-	12,013,032.39	235,000.00	-	235,000.00
8萬噸玻璃纖維生產線	104,076,023.79	-	104,076,023.79	-	-	-
餘熱發電工程(江蘇東能環保能源科技有限公司)	12,224,309.00	-	12,224,309.00	-	-	-
夏河小型工程	14,272,935.45	-	14,272,935.45	1,650,334.70	-	1,650,334.70
F01S項目	56,782,007.94	-	56,782,007.94	-	-	-
F01項目	100,643,501.15	-	100,643,501.15	-	-	-
F04項目	169,714,892.40	-	169,714,892.40	-	-	-
三線冷修改造項目	22,569,591.95	-	22,569,591.95	383,018.86	-	383,018.86
4000噸產業化項目	13,503,294.99	-	13,503,294.99	83,150.94	-	83,150.94
天山巨鑫搬遷項目	8,051,759.51	-	8,051,759.51	71,650.00	-	71,650.00
其他	134,639,979.67	2,272,717.40	132,367,262.27	46,042,643.51	2,272,717.40	43,769,926.11
合計	2,348,213,082.80	8,174,644.54	2,340,038,438.26	2,178,988,286.56	8,174,644.54	2,170,813,642.02

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 無形資產

項目	土地使用權	非專利技術	探礦權	軟件	商標	其他	合計
一、賬面原值							
1. 期初餘額	4,324,337,215.50	487,037,476.41	924,138,704.31	149,819,247.72	53,391,750.60	99,735,168.51	6,038,459,563.05
2. 本期增加金額	27,212,539.60	10,527,396.92	6,549,390.00	19,380,574.72	1,344,514.25	3,069,515.39	68,083,930.88
(1) 購置	27,212,539.60	8,075,249.55	6,549,390.00	19,380,574.72	1,344,514.25	3,069,515.39	65,631,783.51
(2) 內部研發	-	2,452,147.37	-	-	-	-	2,452,147.37
3. 本期減少金額	21,146,772.53	-	3,581,517.00	1,307,273.95	-	-	26,035,563.48
(1) 處置	21,146,772.53	-	3,581,517.00	1,307,273.95	-	-	26,035,563.48
(2) 其他	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	4,330,402,982.57	497,564,873.33	927,106,577.31	167,892,548.49	54,736,264.85	102,804,683.90	6,080,507,930.45
二、累計攤銷							
1. 期初餘額	584,984,594.50	216,975,754.94	325,295,702.36	77,756,844.60	19,883,403.00	30,506,466.67	1,255,402,766.07
2. 本期增加金額	49,710,107.09	29,130,441.10	31,409,927.54	11,539,881.46	1,956,824.52	7,005,918.04	130,753,099.75
(1) 計提	49,710,107.09	29,130,441.10	31,409,927.54	11,539,881.46	1,956,824.52	7,005,918.04	130,753,099.75
(2) 企業合併	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	4,400,621.44	-	2,651,847.19	212,185.92	-	-	7,264,654.55
(1) 處置	4,400,621.44	-	2,651,847.19	212,185.92	-	-	7,264,654.55
(2) 其他	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	630,294,080.15	246,106,196.04	354,053,782.71	89,084,540.14	21,840,227.52	37,512,384.71	1,378,891,211.27
三、減值準備							
1. 期初餘額	19,390,044.28	23,745,754.85	8,929,703.09	-	-	3,384,400.00	55,449,902.22
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	929,669.81	-	-	-	929,669.81
(1) 處置	-	-	929,669.81	-	-	-	929,669.81
4. 期末餘額	19,390,044.28	23,745,754.85	8,000,033.28	-	-	3,384,400.00	54,520,232.41
四、賬面價值							
1. 期末賬面價值	3,680,718,858.14	227,712,922.44	565,052,761.32	78,808,008.35	32,896,037.33	61,907,899.19	4,647,096,486.77
2. 期初賬面價值	3,719,962,576.72	246,315,966.62	589,913,298.86	72,062,403.12	33,508,347.60	65,844,301.84	4,727,606,894.76

(2) 本期期末用於借款抵押的無形資產賬面淨值合計30,242.17萬元，其中：

- 1) 本集團之二級公司中材高新期末用於抵押的土地使用權賬面淨值2,350.85萬元。
- 2) 本集團之二級公司中材金晶期末用於抵押的土地使用權賬面淨值12,354.30萬元。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 無形資產(續)

- (2) 本期期末用於借款抵押的無形資產賬面淨值合計30,242.17萬元，其中：
- (續)
 - 3) 本集團之二級公司祁連山控股期末用於抵押的土地使用權賬面淨值1,036.48萬元。
 - 4) 本集團之二級公司天山股份期末用於抵押的土地使用權賬面淨值3,739.79萬元。
 - 5) 本集團之二級公司中材科技期末用於抵押的土地使用權賬面淨值10,760.75萬元。
- (3) 未辦妥產權證書的土地使用權

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
烏海西水資產所佔用的土地	3,164,742.87	正在辦理之中
中材科技(成都)有限公司土地	8,226,757.34	正在辦理之中
江蘇太陽能土地使用權	4,681,733.28	正在辦理之中
滁州中材混凝土土地使用權	3,201,272.71	正在辦理之中
陝西省漢中市南鄭縣梁山工業園區	5,963,517.88	正在辦理之中
平涼祁連山土地使用權	3,652,661.70	正在辦理之中
夏河祁連山安多公司土地使用權	9,364,497.57	正在辦理之中

19. 開發支出

項目	2015年12月31日	內部開發支出	確認為無形資產	轉入當期損益	本期減少			其他	2016年6月30日
					轉入固定資產	轉入存貨			
中材科技涉密項目	40,644,061.62	16,084,669.59	2,452,147.97	7,691,528.90	-	-	-	46,585,054.34	
浮法高世代TFT基板和盖板玻璃退火 用石英陶瓷托輥的開發	-	1,298,619.35	-	-	-	-	-	1,298,619.35	
合計	40,644,061.62	17,383,288.94	2,452,147.97	7,691,528.90	-	-	-	47,883,673.69	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 商譽

(1) 商譽原值

被投資單位名稱	2015年12月31日	本期增加		本期減少		2016年6月30日
		企業合併形成	其他	處置	其他	
天水華建混凝土工程有限公司	1,002,082.33	-	-	-	-	1,002,082.33
烏海市西水水泥有限責任公司	4,577,989.16	-	-	-	-	4,577,989.16
山東泰山複合材料有限公司	22,867,669.65	-	-	-	-	22,867,669.65
印度LNVT私人有限公司	57,764,891.11	-	-	-	-	57,764,891.11
印度PMPL公司	3,810,896.12	-	11,739.12	-	-	3,822,635.24
安徽節源環保科技有限公司	704,880,065.68	-	-	-	-	704,880,065.68
Hazemag & EPR GmbH	460,312,581.29	-	18,152,477.77	-	-	478,465,059.06
宜興天山水泥有限責任公司	31,786,469.79	-	-	-	-	31,786,469.79
新疆天山建築材料檢測有限公司	698,738.04	-	-	-	-	698,738.04
永登祁連山水泥有限公司	17,916,741.21	-	-	-	-	17,916,741.21
蘭州祁連山混凝土工程有限公司	2,157,744.42	-	-	-	-	2,157,744.42
天水祁連山水泥有限公司	10,260,776.72	-	-	-	-	10,260,776.72
紅古祁連山水泥股份有限公司	6,746,708.34	-	-	-	-	6,746,708.34
甘谷祁連山水泥有限公司	4,707,137.27	-	-	-	-	4,707,137.27
天水祁連山水泥銷售有限公司	484,569.34	-	-	-	-	484,569.34
甘肅古浪峽水泥有限責任公司	7,220,241.61	-	-	-	-	7,220,241.61
夏河祁連山安多水泥有限公司	145,289,337.18	-	-	-	-	145,289,337.18
甘肅張掖巨龍建材有限公司有限責任公司	26,013,505.51	-	-	-	-	26,013,505.51
隴南祁連山水泥有限公司	15,070,549.46	-	-	-	-	15,070,549.46
甘肅祁連山水泥集團股份有限公司	258,907,043.13	-	-	-	-	258,907,043.13
甘肅祁連山建材控股有限公司	155,967,544.65	-	-	-	-	155,967,544.65
酒鋼(集團)宏達建材有限公司	21,987,055.06	-	-	-	-	21,987,055.06
合計	1,960,430,337.07	-	18,164,216.89	-	-	1,978,594,553.96

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 商譽(續)

(2) 商譽減值準備

被投資單位名稱	2015年12月31日	本期增加		本期減少		2016年6月30日
		計提	其他	處置	其他	
宜興天山水泥有限責任公司	9,067,864.14	-	-	-	-	9,067,864.14
紅古祁連山水泥股份有限公司	3,253,374.14	-	-	-	-	3,253,374.14
甘肅古浪峽水泥有限責任公司	7,220,241.61	-	-	-	-	7,220,241.61
夏河祁連山安多水泥有限公司	120,805,700.00	-	-	-	-	120,805,700.00
天水祁連山水泥有限公司	10,260,776.72	-	-	-	-	10,260,776.72
天水祁連山水泥銷售有限公司	484,569.34	-	-	-	-	484,569.34
甘肅祁連山建材控股有限公司	32,260,514.41	-	-	-	-	32,260,514.41
印度LNVT私人有限公司	57,764,891.11	-	-	-	-	57,764,891.11
甘肅祁連山水泥集團股份有限公司	70,652,923.19	-	-	-	-	70,652,923.19
烏海市西水水泥有限責任公司	4,577,989.16	-	-	-	-	4,577,989.16
合計	316,348,843.82	-	-	-	-	316,348,843.82

21. 長期待攤費用

項目	2015年12月31日	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	2016年6月30日
項目代理費(註1)	129,788,046.44	-	38,582,368.52	-	91,205,677.92
補償費(註2)	310,875,573.16	1,081,724.77	10,173,076.93	-	301,784,221.00
工程費	63,303,027.72	2,156,546.82	3,941,252.38	-	61,518,322.16
固定資產改良支出	25,679,074.35	3,596,746.26	2,993,008.20	-	26,282,812.41
房屋裝修費	18,100,438.12	4,101,495.17	3,056,898.66	-	19,145,034.63
山場剝離費	38,446,246.37	1,080,640.00	4,157,710.16	-	35,369,176.21
保函手續費	2,835,571.03	4,524,116.13	1,945,832.47	-	5,413,854.69
環保防護區改造費	57,091,321.56	-	4,812,451.97	-	52,278,869.59
其他	42,638,426.84	30,916,168.59	16,771,948.39	-	56,782,647.04
合計	688,757,725.59	47,457,437.74	86,434,547.68	-	649,780,615.65

註1：本集團之二級公司中材國際根據工程項目的代理費合同和性質，計提應付的項目代理費，同時根據代理費受益期限(項目工期)按年限平均攤銷計入工程成本。

註2：本集團之二級公司中材水泥為礦山道路建設發生的拆遷補償、勘探評估、礦區改造等費用。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	2,379,095,314.36	428,904,495.31	2,469,785,097.62	411,487,504.12
內部未實現銷售利潤	974,199,704.76	241,185,764.70	1,075,187,920.05	254,053,181.76
遞延收益	202,592,097.03	34,431,268.24	200,521,166.86	33,908,706.96
固定資產折舊	234,305,950.72	36,644,597.37	236,426,173.21	36,962,630.76
職工薪酬	262,674,686.29	49,634,594.05	245,574,202.57	41,615,523.72
專項儲備	25,345,461.36	4,416,087.96	25,345,461.36	4,416,087.96
專項應付款	33,959,409.73	5,093,911.46	33,959,409.73	5,093,911.46
預計負債	182,275,103.18	32,959,031.50	204,494,189.70	40,583,353.70
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	17,241,108.91	2,586,166.34	9,142,168.24	1,779,248.27
預提費用	71,021,347.61	10,834,597.43	69,046,284.83	10,538,338.02
評估減值	73,080,149.70	18,270,037.43	78,846,995.98	19,711,748.96
無形資產攤銷	34,213,555.82	5,132,033.38	34,213,555.84	5,132,033.38
未抵扣虧損	272,847,053.81	75,580,572.09	272,847,053.81	75,580,572.09
其他	3,399,312.34	510,322.29	862,362.77	130,417.99
合計	4,766,250,255.62	946,183,479.55	4,956,252,042.57	940,993,259.15

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
交易性金融工具、衍生金融工具的估值 計入其他綜合收益的可供出售金融資產 公允價值變動	1,905,036,981.61	446,662,968.39	2,475,634,512.63	581,567,868.93
評估增值	1,213,612,322.98	280,318,200.88	1,230,986,227.64	298,720,149.08
其他	14,024,596.36	3,506,149.08	1,556,238.52	389,059.63
合計	3,139,651,062.88	731,533,892.64	3,711,032,978.79	881,105,477.64

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 其他非流動資產

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
臨時設施	259,036,124.80	201,862,082.74
廠區搬遷項目	37,728,725.19	38,885,408.41
合計	296,764,849.99	240,747,491.15

24. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	2016年6月30日	2015年12月31日
質押借款	66,423,375.00	71,821,532.04
抵押借款	229,500,000.00	539,298,040.19
保證借款	4,605,685,887.49	5,025,512,252.14
信用借款	7,027,696,564.71	6,672,335,494.31
合計	11,929,305,827.20	12,308,967,318.68

(2) 本期無已逾期未償還的短期借款。

25. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
交易性金融負債	17,241,108.91	9,142,168.24
其中：外匯遠期合約	17,241,108.91	9,142,168.24
合計	17,241,108.91	9,142,168.24

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 應付票據

票據種類	2016年6月30日	2015年12月31日
銀行承兌匯票	4,286,409,584.94	3,947,514,481.30
商業承兌匯票	274,767,241.38	634,359.63
合計	4,561,176,826.32	3,948,148,840.93

27. 應付賬款

(1) 應付賬款

賬齡	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以內	8,835,531,737.37	8,292,693,901.96
1-2年	2,509,531,229.43	3,698,136,293.45
2-3年	483,971,433.06	500,627,327.10
3年以上	729,460,927.88	263,990,692.43
合計	12,558,495,327.74	12,755,448,214.94

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位名稱	2016年6月30日	未償還或結轉的原因
成都利君實業股份有限公司	30,340,000.00	未到結算期
南京高精傳動設備製造集團有限公司	28,652,450.00	未到結算期
鎮江建工建設集團有限公司	22,804,387.68	未到結算期
阿克蘇地區華通建築安裝工程有限責任公司	22,755,982.07	未到結算期
佛山市全盛貿易有限公司	20,352,627.69	未到結算期
合計	124,905,447.44	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 預收款項

(1) 預收款項

賬齡	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以內	6,976,439,686.30	8,098,704,768.62
1-2年	2,479,625,212.94	1,202,572,972.39
2-3年	92,628,915.19	158,465,510.19
3年以上	58,532,683.21	93,168,168.21
合計	9,607,226,497.64	9,552,911,419.41

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位名稱	2016年6月30日	未償還或結轉的原因
阿爾及利亞BISKRA水泥公司	186,891,206.39	未結算
United Cement Group	182,342,299.86	未結算
Al Badia Cement (JSC)	151,071,335.38	未結算
Closed Joint Stock Company	117,030,296.07	未結算
Mass伊拉克工業投資公司	85,813,271.87	未結算
合計	723,148,409.57	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
短期薪酬	664,876,086.94	2,116,999,890.06	2,294,882,436.17	486,993,540.83
離職後福利—設定提存計劃	27,748,139.89	266,809,054.79	259,293,844.58	35,263,350.10
辭退福利	26,550,383.33	14,741,050.47	11,946,686.44	29,344,747.36
合計	719,174,610.16	2,398,549,995.32	2,566,122,967.19	551,601,638.29

(2) 短期薪酬

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
工資、獎金、津貼和補貼	467,907,358.07	1,709,204,175.95	1,906,614,314.13	270,497,219.89
職工福利費	223,104.34	90,878,324.02	88,268,568.31	2,832,860.05
社會保險費	7,842,050.18	137,238,017.47	131,803,053.57	13,277,014.08
其中：醫療保險費	6,304,961.28	115,897,156.40	111,332,560.81	10,869,556.87
工傷保險費	838,167.37	14,480,923.48	13,978,238.63	1,340,852.22
生育保險費	698,921.53	6,859,937.59	6,492,254.13	1,066,604.99
住房公積金	14,550,604.67	140,671,541.00	136,983,495.43	18,238,650.24
工會經費和職工教育經費	168,251,249.46	37,783,910.92	24,911,832.43	181,123,327.95
其他	6,101,720.22	1,223,920.70	6,301,172.30	1,024,468.62
合計	664,876,086.94	2,116,999,890.06	2,294,882,436.17	486,993,540.83

(3) 設定提存計劃

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
基本養老保險	20,941,690.66	246,428,267.01	239,752,697.84	27,617,259.83
失業保險費	6,696,549.23	15,930,990.82	15,353,823.64	7,273,716.41
企業年金繳費	109,900.00	4,449,796.96	4,187,323.10	372,373.86
合計	27,748,139.89	266,809,054.79	259,293,844.58	35,263,350.10

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 應交稅費

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
增值稅	161,954,001.61	155,308,994.21
營業稅	22,505,096.87	100,738,380.19
企業所得稅	234,056,191.45	239,825,990.60
個人所得稅	19,038,904.78	19,140,404.74
城市維護建設稅	11,000,809.33	15,863,170.39
資源稅	37,483,558.24	28,321,949.76
房產稅	15,530,488.17	15,157,950.10
土地使用稅	27,464,333.18	25,872,731.63
教育費附加	10,486,638.29	13,145,314.54
礦產資源補償費	12,502,500.15	10,833,056.19
其他	8,934,367.90	16,903,041.70
合計	560,956,889.97	641,110,984.05

31. 應付利息

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
分期付息到期還本的長期借款利息	3,414,534.82	1,126,677.80
債券利息	402,750,739.62	246,070,102.45
短期借款利息	2,198,817.16	10,530,269.12
長期借款利息	78,152,674.27	29,843,857.29
合計	486,516,765.87	287,570,906.66

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 應付股利

(1) 應付股利明細

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
普通股股利	306,113,347.40	221,536,460.30
合計	306,113,347.40	221,536,460.30

(2) 本公司股利分派情況

項目	每股金額(含稅)	合計金額(含稅)
本期已付股利	—	—
本期已宣告發放尚未支付股利	0.03	107,143,920.00
本期擬派發股利	—	—
合計	0.03	107,143,920.00

33. 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	2016年6月30日	2015年12月31日
工程款及質保金	165,422,411.53	143,075,510.23
履約保證金	297,505,426.83	300,550,779.40
投標保證金	161,810,969.12	108,713,546.16
押金	131,278,648.29	113,439,576.83
職工住房補貼	7,698,976.79	22,071,582.69
投資款	41,835,176.33	53,142,166.99
代收款	342,702,164.05	285,672,725.55
往來款	239,908,277.09	186,793,988.45
其他	239,603,046.65	208,173,749.10
合計	1,627,765,096.68	1,421,633,625.40

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 其他應付款(續)

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	2016年6月30日	未償還或結轉的原因
中材供應鏈管理有限公司	83,338,832.38	往來款未支付
武漢市恆欣機械設備進出口有限公司	29,087,856.03	設備質保金尚未支付
夏河安多投資有限責任公司	16,612,333.00	業務未完結
文縣財政局	9,900,000.00	災後重建基金
蘭州嘉福元餐飲管理有限公司	8,793,413.25	業務未完結
合計	147,732,434.66	-

34. 一年內到期的非流動負債

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
一年內到期的長期借款	1,564,089,529.83	2,627,650,400.33
一年內到期的長期應付款	102,335,796.02	138,924,958.60
一年內到期的應付債券	4,499,756,613.59	5,657,821,538.73
合計	6,166,181,939.44	8,424,396,897.66

35. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
已結算未完工的建造合同款	1,308,669,949.45	1,052,276,077.87
政府補助	36,771,855.45	46,846,147.30
短期融資券	6,900,000,000.00	5,250,000,000.00
售後回租資產一年內到期的租賃費	53,644,741.82	50,854,166.65
合計	8,299,086,546.72	6,399,976,391.82

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 其他流動負債

(2) 短期融資券的情況

債券名稱	面值(億元)	發行日期	債券期限	2015年12月31日		按面值計算 利息(億元)	溢折價攤銷	本期償還(億元)	2016年6月30日 (億元)
				發行金額(億元)	(億元)				
15天山水泥SCP001	5.00	2015-4-23	9個月	5.00	5.00	1,182,348.98	-	5.00	-
15天山水泥SCP003	5.00	2015-7-31	9個月	5.00	5.00	8,246,396.78	-	5.00	-
15中材泥CP001	5.00	2015-10-29	1年	5.00	5.00	11,148,888.89	-	-	5.00
15中材泥SCP001	5.00	2015-5-15	9個月	5.00	5.00	3,011,666.67	-	5.00	-
15中材泥SCP002	5.00	2015-9-15	9個月	5.00	5.00	677,083.33	-	5.00	-
16中材泥CP001	6.00	2016-2-3	1年	6.00	-	9,035,000.00	-	-	6.00
16中材泥SCP1	5.00	2016-6-8	9個月	5.00	-	812,500.00	-	-	5.00
15中材科技SCP001	5.00	2015-12-3	6個月	5.00	5.00	9,073,770.49	-	5.00	-
16中材科技SCP001	3.00	2016-2-16	6個月	3.00	-	3,237,100.00	-	-	3.00
16中材科技SCP002	5.00	2016-4-25	6個月	5.00	-	3,351,500.00	-	-	5.00
15寧建材CP001	5.00	2015-8-6	1年	5.00	5.00	9,323,770.49	-	-	5.00
15中材工程CP001	5.00	2015-7-20	1年	5.00	5.00	9,175,000.00	-	-	5.00
15中材SCP003	12.50	2015-9-8	9個月	12.50	12.50	20,937,500.00	-	-	-
15中材SCP001	35.00	2016-5-13	9個月	35.00	-	16,182,638.84	-	-	35.00
合計	106.50			106.50	62.50	105,395,164.47	-	37.50	69.00

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 長期借款

借款類別	2016年6月30日	2015年12月31日
質押借款	419,750,000.00	76,500,000.00
抵押借款	1,225,797,098.50	1,246,036,800.00
保證借款	4,266,679,807.19	3,092,509,753.77
信用借款	666,928,126.32	771,684,662.66
合計	6,579,155,032.01	5,186,731,216.43

37. 應付債券

(1) 應付債券分類

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
中期票據	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
合計	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動

債券名稱	面值總額(億元)	發行日期	到期日	發行金額	2015年12月31日	本報發行	按面值提利息	溢折攤銷	本報攤還	期末重分類	2016年6月30日
中期票據	2.00	2015.9.16	2018.9.16	200,000,000.00	200,000,000.00	-	5,856,666.66	-	-	-	200,000,000.00
中期票據	25.00	2015.8.14	2020.8.14	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-	57,000,000.00	-	-	-	2,500,000,000.00
中期票據	9.00	2012.8.15	2017.8.15	900,000,000.00	900,000,000.00	-	25,107,049.18	-	-	-	900,000,000.00
中期票據	5.00	2014.8.20	2018.8.20	500,000,000.00	500,000,000.00	-	16,825,000.00	-	-	-	500,000,000.00
合計	41.00	-	-	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00	-	104,788,715.84	-	-	-	4,100,000,000.00

(1) 本集團之三級公司祁連山股份於2015年9月16日發行3年期固定利率中期票據2億元，票面利率為6.35%，按年付息，本期共計提利息費用5,856,666.66元。

(2) 本公司2015年8月14日發行5年期固定利率中期票據25億元，票面利率4.56%，按年付息，本期共計提利息費用57,000,000.00元。

(3) 本集團之二級公司寧夏建材於2012年8月15日發行5年期固定利率中期票據9億元，票面利率5.61%，按年付息，本期共計提利息費用25,107,049.18元。

(4) 本集團之三級公司祁連山股份於2014年8月20日發行4年期固定利率中期票據5億元，票面利率6.73%，按年付息，本期共計提利息費用16,825,000.00元。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 長期應付款

款項性質	2016年6月30日	2015年12月31日
項目代理費	125,848,547.74	136,843,406.70
職工安置費	409,168,136.57	428,272,194.00
融資租賃	377,910,264.48	249,939,608.13
其他項目	3,648,735.79	9,696,585.50
合計	916,575,684.58	824,751,794.33

39. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬分類

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
離職後福利—設定受益計劃淨負債	218,505,183.80	229,743,310.21
辭退福利	37,081,000.00	43,900,811.03
其他長期福利	26,889,868.22	21,738,076.79
合計	282,476,052.02	295,382,198.03

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 長期應付職工薪酬(續)

(2) 設定受益計劃變動情況—設定受益計劃義務現值

項目	截至 2016年6月30日 止六個月
2015年12月31日	229,743,310.21
計入當期損益的設定受益成本	2,866,000.00
1. 當期服務成本	-
2. 過去服務成本	-
3. 結算利得(損失以「-」表示)	-
4. 利息淨額	2,866,000.00
5. 其他變動	-
計入其他綜合收益的設定收益成本	-6,441,126.41
1. 精算利得(損失以「-」表示)	-6,441,126.41
其他變動	-7,663,000.00
1. 結算時消除的負債	-
2. 已支付的福利	-7,663,000.00
3. 其他	-
2016年6月30日	218,505,183.80

註1：本集團境內個別子公司為離退休職工提供醫療費報銷、喪葬補助等社會統籌外的補充福利計劃，精算所採用的主要假設如下：

精算假設	截至 2016年6月30日 止六個月
貼現率	3%
福利增長率	
其中：社會保險費	5%
喪葬費	5%
醫療費	6%
死亡率	
其中：男性	1.19%
女性	0.75%

主要假設敏感性分析：

精算假設	假設變動	對期末金額的影響
貼現率	增加/減少0.5%	減少/增加9,746,000.00
福利增長率	增加/減少0.5%	增加/減少9,883,000.00
死亡率	增加/減少5%	減少/增加3,837,000.00

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 專項應付款

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
上饒中材廠區搬遷補償款	104,938,154.55	-	259,829.05	104,678,325.50
徐州老廠土地補償費	40,960,000.00	10,000,000.00	-	50,960,000.00
河南中材環保廠區搬遷補助	29,339,409.71	-	-	29,339,409.71
31技改項目	19,100,000.00	-	-	19,100,000.00
5號研保建設項目	18,630,000.00	-	-	18,630,000.00
JCW06	13,000,000.00	-	-	13,000,000.00
YF201107拓展水泥研究項目	7,720,000.00	-	-	7,720,000.00
北京市工程實驗室創新能力建設項目	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00
水泥窯干化焚燒污泥技術研究與裝備開發	4,371,576.85	400,000.00	18,258.40	4,753,318.45
降低水泥窯氮氧化物排放的關鍵技術開發	4,353,793.65	-	-	4,353,793.65
多級換熱步進式冷卻水泥節能關鍵技術開發	3,703,765.42	-	-	3,703,765.42
河南中材環保電袋複合式除塵器產業化項目	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
礦石加工用高效料床粉磨技術裝備	2,735,927.34	-	-	2,735,927.34
成果轉化項目專用資金	2,300,000.00	-	150,000.00	2,150,000.00
城市生活垃圾資源化處理和無污染處置成套 設備開發及產業化	2,120,575.41	-	487,874.60	1,632,700.81
其他項目	26,284,558.15	13,936,262.80	21,546,402.29	18,674,418.66
合計	287,557,761.08	24,336,262.80	22,462,364.34	289,431,659.54

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 預計負債

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
未決訴訟	1,985,000.00	1,985,000.00
產品質量保證	146,345,495.68	144,868,800.32
其他	58,054,037.09	47,133,726.35
合計	206,384,532.77	193,987,526.67

42. 遞延收益

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
政府補助	874,204,609.33	90,150,178.63	39,302,734.13	925,052,053.83
未實現售後租回損益	-72,943,414.11	-	-2,805,515.93	-70,137,898.18
合計	801,261,195.22	90,150,178.63	36,497,218.20	854,914,155.65

43. 股本

項目	2015年12月31日	本期變動增減(+、-)					2016年6月30日
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總額	3,571,464,000.00	-	-	-	-	-	3,571,464,000.00

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 資本公積

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
股本溢價	1,478,828,583.08	-	-	1,478,828,583.08
其他資本公積	3,214,911,053.67	1,089,913,539.36	217,899,720.59	4,086,924,872.44
合計	4,693,739,636.75	1,089,913,539.36	217,899,720.59	5,565,753,455.52

本期資本公積增加主要因為本集團之二級公司中材科技為購買泰山玻纖100%股權增發和募集配套資金增加資本公積。

本期資本公積減少主要因為本公司對本集團之二級公司中材科技持股比例變動減少資本公積；本集團之二級公司中材科技收購中材科技風電葉片股份有限公司少數股權比例8.42%沖減資本溢價導致資本公積減少。

45. 其他綜合收益

項目	截至2016年6月30日止六個月						2016年6月30日
	2015年12月31日	本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	-26,521,436.57	-6,441,126.41	-	-2,039,357.45	-749,065.08	-3,652,703.88	-27,270,501.65
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和淨資產的變動	-26,521,436.57	-6,441,126.41	-	-2,039,357.45	-749,065.08	-3,652,703.88	-27,270,501.65
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	1,391,660,580.11	-531,105,877.23	-	-134,861,680.49	-326,629,933.27	-69,614,263.47	1,065,030,646.84
其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的							
其他綜合收益中享有的份額	-7,230,274.36	-3,686,580.08	-	-	-2,220,795.84	-1,465,784.24	-9,451,070.20
其中：可供出售金融資產公允價值變動損益	1,508,520,397.06	-570,597,531.01	-	-134,861,680.49	-339,192,875.33	-96,542,975.19	1,169,327,521.73
外幣財務報表折算差額	-109,636,919.85	43,176,901.11	-	-	14,783,264.91	28,393,636.20	-94,853,654.94
其他	7,377.26	1,332.75	-	-	472.99	859.76	7,850.25
其他綜合收益合計	1,365,139,143.54	-537,547,003.64	-	-136,901,037.94	-327,378,998.35	-73,266,967.35	1,037,760,145.19

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 專項儲備

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
安全生產費	222,546,698.14	40,935,059.39	25,916,111.18	237,565,646.35
合計	222,546,698.14	40,935,059.39	25,916,111.18	237,565,646.35

47. 盈餘公積

項目	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
法定盈餘公積	135,391,961.13	—	—	135,391,961.13
合計	135,391,961.13	—	—	135,391,961.13

48. 未分配利潤

項目	截至 2016年6月30日 止六個月
2015年12月31日	4,988,475,948.37
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	307,521,904.27
減：提取法定盈餘公積	
應付普通股股利	107,143,920.00
提取職工福利基金	1,350,000.00
2016年6月30日	5,187,503,932.64

本公司股東大會於2016年5月24日審議通過了2015年度利潤分配方案，就截至2015年12月31日宣派本年股息每股人民幣0.03元(含稅)，金額總計為1.07億元。

49. 營業收入、營業成本

項目	截至2016年6月30日止六個月		截至2015年6月30日止六個月	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	21,625,314,481.08	17,431,536,075.28	22,926,997,418.62	18,951,240,129.67
其他業務	125,953,462.20	92,136,438.95	164,219,168.56	92,805,382.21
合計	21,751,267,943.28	17,523,672,514.23	23,091,216,587.18	19,044,045,511.88

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 營業税金及附加

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
營業稅	27,143,206.14	29,549,861.17
城市維護建設稅	48,400,479.48	47,259,629.80
教育費附加	40,407,464.47	41,105,316.57
資源稅	18,399,331.44	14,333,661.21
其他	8,111,763.33	7,052,677.25
合計	142,462,244.86	139,301,146.00

51. 銷售費用

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
職工薪酬	169,176,625.06	183,685,513.67
折舊攤銷費	41,199,010.57	44,578,911.48
運輸費用	257,478,404.95	215,476,636.91
廣告宣傳費	11,249,262.15	11,897,519.69
水電氣、能源動力費	23,479,526.71	24,842,915.60
裝卸費	35,421,536.16	33,680,982.05
租賃費	6,177,767.56	6,380,729.17
差旅費	25,273,133.56	36,238,217.91
辦公費	5,648,251.80	5,327,067.70
通訊費	1,931,482.73	1,743,852.42
保險費	1,263,855.69	1,194,309.46
中介代理費	11,131,203.29	6,816,347.21
業務招待費	13,061,168.64	14,746,661.72
銷售服務費	58,997,602.47	40,631,815.31
勞務費	5,498,952.97	11,451,787.11
包裝費	223,759,585.63	197,676,547.75
其他	31,886,349.04	43,033,711.09
合計	922,633,718.98	879,403,526.25

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 管理費用

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
職工薪酬	645,383,245.43	713,050,852.78
折舊攤銷	249,653,822.04	236,514,999.56
存貨盤虧/盤盈	-338,415.00	-476,673.83
運輸費用	10,499,150.64	11,786,893.56
研究與開發費用	300,593,906.39	267,505,115.67
水電氣、能源動力費	19,468,332.92	25,662,373.25
物業管理費	18,642,200.34	10,191,759.97
固定資產維修費用	147,632,526.20	162,548,886.74
中介機構服務費	42,320,694.90	37,295,233.12
其他稅費	133,171,303.15	119,663,153.19
租賃費	32,739,506.80	21,889,593.69
差旅費	34,294,843.79	34,369,373.24
辦公費	26,504,050.30	25,677,079.41
通訊費	7,381,759.10	6,383,857.49
會議費	3,630,088.26	4,718,674.17
保險費	15,637,934.60	16,181,513.96
業務招待費	19,239,729.64	38,114,538.77
排污費	30,984,228.17	28,331,955.31
勞務費	25,975,318.67	13,143,870.89
其他	97,850,195.78	91,264,513.40
合計	1,861,264,422.12	1,863,817,564.34

53. 財務費用

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
利息支出	855,883,348.29	1,031,310,648.21
其中：5年內須全部償還銀行貸款及其他貸款的利息	855,883,348.29	1,031,310,648.21
減：利息收入	67,804,481.06	92,726,197.39
加：匯兌損失(收益以「-」號填列)	-55,593,550.23	-65,761,031.30
加：其他支出	49,256,536.24	47,557,903.53
合計	781,741,853.24	920,381,323.05

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 資產減值損失

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
壞賬損失	144,080,847.82	44,086,124.83
存貨跌價損失	11,582,171.81	60,078,220.41
固定資產減值損失	2,111,584.62	-
無形資產減值損失	-	929,669.81
在建工程減值損失	-	2,293,340.13
合計	157,774,604.25	107,387,355.18

55. 公允價值變動收益／損失

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
交易性金融資產	-1,198,322.60	3,053,500.00
其中：外匯遠期合約	-1,751,000.00	3,053,500.00
基金	552,677.40	-
交易性金融負債	-8,001,617.72	1,690,490.00
其中：外匯遠期合約	-8,001,617.72	1,690,490.00
合計	-9,199,940.32	4,743,990.00

56. 投資收益

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
權益法核算的長期股權投資收益	9,706,126.31	16,182,236.09
處置長期股權投資產生的投資收益	5,059,591.11	767,106.81
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	3,323,040.71	253,208.88
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	15,135,358.36	19,138,733.62
處置可供出售金融資產取得的投資收益	486,386.50	128,628,823.30
其他	326,771.25	481,471.55
合計	34,037,274.24	165,451,580.25

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

57. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月	計入本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	51,274,971.69	9,521,465.82	51,274,971.69
其中：固定資產處置利得	38,675,856.77	9,374,318.48	38,675,856.77
無形資產處置利得	11,430,000.00	117,248.00	11,430,000.00
物業處置利得	-	-	-
債務重組利得	1,197,613.30	686,991.72	1,197,613.30
政府補助	239,052,988.13	322,194,319.35	131,500,111.39
違約賠償	5,722,099.55	7,073,605.98	5,722,099.55
其他利得	14,303,132.14	10,777,174.46	14,303,132.14
合計	311,550,804.81	350,253,557.33	203,997,928.07

(2) 政府補助明細

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月	與資產相關/ 與收益相關
1. 稅費返還	107,552,876.74	174,670,665.00	與收益相關
2. 遞延收益轉入	34,792,420.06	33,536,788.12	與資產相關
3. 專項補助及獎勵	96,707,691.33	113,986,866.23	與收益相關
合計	239,052,988.13	322,194,319.35	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

58. 營業外支出

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月	計入本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失	13,989,729.59	4,867,442.33	13,989,729.59
其中：固定資產處置損失	8,210,584.01	4,639,116.96	8,210,584.01
無形資產處置損失	5,705,919.77	-	5,705,919.77
物業處置損失	-	-	-
債務重組損失	229,170.77	597,636.72	229,170.77
對外捐贈	4,248,353.44	2,834,383.43	4,248,353.44
盤虧損失	18,204.35	34,849.60	18,204.35
非常損失	110,578.02	104,469.21	110,578.02
賠償罰款	5,403,762.86	7,517,619.34	5,403,762.86
搬遷支出	-	8,681,219.56	-
其他	8,825,503.77	3,778,432.03	8,825,503.77
合計	32,825,302.80	28,416,052.22	32,825,302.80

59. 所得稅費用

項目	截至 2016年6月30日 止六個月	截至 2015年6月30日 止六個月
當年所得稅費用	528,810,590.43	191,909,287.08
遞延所得稅費用	-291,662,843.34	17,352,599.28
合計	237,147,747.09	209,261,886.36

60. 其他綜合收益

詳見本附註「六、45其他綜合收益」相關內容。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

61. 現金流量表項目

(1) 合併現金流量表補充資料

項目	截至	截至
	2016年6月30日 止六個月	2015年6月30日 止六個月
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	428,133,674.44	419,651,349.48
加：資產減值準備	157,774,604.25	107,387,355.18
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	1,773,477,948.34	1,804,866,179.15
無形資產攤銷	130,753,099.74	153,518,570.43
長期待攤費用攤銷	86,434,547.68	46,811,379.64
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」填列)	-37,285,242.10	-4,654,023.49
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	-	-
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	9,199,940.32	-4,743,990.00
財務費用(收益以「-」填列)	914,409,371.34	1,031,310,648.21
投資損失(收益以「-」填列)	-34,037,274.24	-165,451,580.25
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-7,229,577.85	-73,998,078.31
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-284,433,265.49	89,716,882.35
存貨的減少(增加以「-」填列)	178,990,765.39	-1,361,230,221.86
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-234,482,235.04	-732,072,613.09
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-1,028,864,422.84	-188,437,585.26
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	2,052,841,933.94	1,122,674,272.18
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	-	-
一年內到期的可轉換公司債券	-	-
融資租入固定資產	-	-
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	16,473,200,823.84	9,858,172,279.20
減：現金的期初餘額	12,951,276,987.11	10,108,922,653.84
加：現金等價物的期末餘額	-	-
減：現金等價物的期初餘額	-	-
現金及現金等價物淨增加額	3,521,923,836.73	-250,750,374.64

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

61. 現金流量表項目(續)

(2) 現金和現金等價物

項目	截至	截至
	2016年6月30日 止六個月	2015年6月30日 止六個月
現金	16,473,200,823.84	9,858,172,279.20
其中：庫存現金	86,634,140.14	55,934,107.95
可隨時用於支付的銀行存款	16,377,371,946.70	9,432,719,562.29
可隨時用於支付的其他貨幣資金	9,194,737.00	369,518,608.96
可用於支付的存放中央銀行款項	-	-
存放同業款項	-	-
拆放同業款項	-	-
現金等價物	-	-
其中：三個月內到期的債券投資	-	-
期末現金和現金等價物餘額	16,473,200,823.84	9,858,172,279.20
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	-	-

62. 所有權或使用權受到限制的資產

所有權或使用權受到限制的資產詳見本附註六、1、3、4、13、16、18。

63. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	2016年6月30日	折算匯率	2016年6月30日
	外幣餘額		折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：現金			
美元	7,695,283.36	6.6312	51,028,963.03
歐元	92,298.92	7.3750	680,704.50
印尼盾	8,688,713,318.21	0.0005	4,377,329.21
沙特裡亞爾	2,497,878.98	1.7681	4,416,519.37
比爾	8,573,823.89	0.3027	2,595,296.49
伊拉克第納爾	1,034,925,193.96	0.0057	5,873,669.93
尼日利亞奈拉	44,257,098.31	0.0235	1,038,859.01
坦先令	175,249,182.87	0.0030	530,402.73
埃磅	1,786,252.04	0.7468	1,333,903.29
阿聯酋迪拉姆	184,576.44	1.8054	333,237.13
越南盾	5,034,571,522.73	0.0003	1,496,626.65
其他	342,807,369.81	-	2,250,283.04

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

63. 外幣貨幣性項目(續)

(1) 外幣貨幣性項目(續)

項目	2016年6月30日	折算匯率	2016年6月30日
	外幣餘額		折算人民幣餘額
銀行存款			
其中：美元	601,715,713.02	6.6312	3,990,097,236.21
歐元	85,510,001.98	7.3750	630,636,264.64
日元	57,102,595.56	0.0645	3,682,603.49
阿聯酋迪拉姆	35,735,437.79	1.8054	64,517,304.92
印尼盾	181,565,563,110.71	0.0005	91,471,799.59
尼日利亞奈拉	3,787,415,016.17	0.0235	88,903,031.70
比爾	98,809,519.36	0.3027	29,909,641.51
伊拉克第納爾	1,791,784,332.25	0.0057	10,169,188.86
坦先令	3,910,816,231.84	0.0030	11,836,332.54
馬來西亞林吉特	3,656,174.83	1.6527	6,042,560.14
沙特裡亞爾	3,302,120.60	1.7681	5,838,505.27
埃磅	5,049,559.73	0.7468	3,770,814.08
盧布	91,337,651.28	0.1041	9,506,911.40
越南盾	76,004,731,609.77	0.0003	22,593,920.13
西非法郎	271,499,203.57	0.0113	3,067,175.86
其他	961,561,770.00	-	106,407,732.65
其他貨幣資金			
其中：美元	4,805,050.06	6.6312	31,863,247.98
歐元	1,949,743.88	7.3750	14,379,361.11
其他	345,245.00	-	255,615.00
應收賬款			
其中：美元	100,440,592.08	6.6312	666,041,654.18
歐元	51,531,193.05	7.3750	380,042,548.71
西非法郎	3,437,807,171.25	0.0113	38,837,532.59
伊拉克第納爾	15,428,742,926.96	0.0057	87,565,114.77
越南盾	25,294,686,389.94	0.0003	7,519,349.28
印尼盾	215,949,679,305.78	0.0005	108,794,341.00
坦先令	89,205,392,369.61	0.0030	269,985,758.96
馬來西亞林吉特	2,422,539.29	1.6527	4,003,730.68
日元	13,959,934.87	0.0645	900,290.16

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

63. 外幣貨幣性項目(續)

(1) 外幣貨幣性項目(續)

項目	2016年6月30日		2016年6月30日	
	外幣餘額	折算匯率	折算人民幣餘額	
其他應收款				
其中：歐元	3,239,564.85	7.3750	23,891,790.77	
伊拉克第納爾	454,201,386.59	0.0057	2,577,798.90	
比爾	29,799,307.63	0.3027	9,020,250.42	
蘭特	37,700,896.60	0.4490	16,926,725.90	
沙特裡亞爾	131,315.68	1.7681	232,180.29	
坦先令	43,270,822.64	0.0030	130,961.88	
印尼盾	4,620,871,252.04	0.0005	2,327,971.24	
越南盾	2,883,372.84	0.0003	857.14	
尼日利亞奈拉	1,086,704.38	0.0235	25,508.51	
馬來西亞林吉特	393,082.64	1.6527	649,647.68	
應付賬款				
其中：美元	3,275,568.22	6.6312	21,720,948.00	
歐元	16,345,333.39	7.3750	120,546,833.78	
日元	76,262,131.77	0.0645	4,918,221.14	
馬來西亞林吉特	5,556,310.55	1.6527	9,182,914.45	
伊拉克第納爾	6,712,242,556.43	0.0057	38,095,021.26	
坦先令	7,571,273,311.09	0.0030	22,914,937.28	
沙特裡亞爾	669,009.27	1.7681	1,182,880.53	
蘭特	74,578,814.44	0.4490	33,483,955.66	
越南盾	9,209,604,872.00	0.0003	2,737,738.46	
尼日利亞奈拉	336,820,257.66	0.0235	7,906,274.31	
印度尼西亞盧比	341,545,586,240.00	0.0005	170,772,793.12	
比爾	115,160,853.49	0.3027	34,859,190.35	
其他應付賬款				
其中：歐元	606,964.77	7.3750	4,476,365.18	
坦先令	2,057,835.76	0.0030	6,228.17	
印度尼西亞盧比	35,030,656,740.00	0.0005	17,515,328.37	
蘭特	401,768.90	0.4490	180,383.83	
沙特裡亞爾	123,730.45	1.7681	218,768.77	
越南盾	58,296,030,037.45	0.0003	17,329,655.91	
短期借款				
其中：歐元	16,000,000.00	7.3750	118,000,000.00	
沙特裡亞爾	11,300,000.00	1.7681	19,979,618.45	
長期借款				
其中：歐元	38,000,000.00	7.3750	280,250,000.00	
印尼盧比	1,270,800.00	0.0982	124,792.56	
合計			7,746,781,904.10	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成(僅披露二級公司、不含三級及以下)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
中國中材國際工程股份有限公司	南京	南京	工程承包設備製造	39.70	-	設立
中材礦山建設有限公司	天津	天津	工程承包	100.00	-	設立
新疆天山水泥股份有限公司	烏魯木齊	烏魯木齊	水泥生產	35.49	-	購買
寧夏建材集團股份有限公司	銀川	銀川	水泥生產	47.56	-	購買
中材水泥有限責任公司	北京	北京	水泥生產	100.00	-	設立
廈門艾思歐標準砂有限公司	廈門	廈門	材料生產	51.00	-	設立
中材科技股份有限公司	南京	南京	材料生產	60.24	-	設立
中材高新材料股份有限公司	淄博	淄博	材料生產	99.46	-	設立
中材金晶玻纖有限公司	淄博	淄博	材料生產	50.01	-	設立
甘肅祁連山建材控股有限公司	永登	永登	水泥生產	51.00	-	購買
中國中材股份(香港)有限公司	香港	香港	投資	100.00	-	設立

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股 比例(%)	本期歸屬於 少數股東的損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數 股東權益餘額
中國中材國際工程股份有限公司	60.30	186,568,848.97	120,583,308.06	3,731,812,556.60
新疆天山水泥股份有限公司	64.51	-67,036,169.23	-	3,710,697,758.51
廈門艾思歐標準砂有限公司	49.00	6,999,282.60	19,600,000.00	35,621,753.10
中材科技股份有限公司	39.76	78,230,229.93	-	2,299,349,608.03
中材高新材料股份有限公司	0.54	73,342.54	-	2,484,330.53
中材金晶玻纖有限公司	49.09	-20,840,000.32	-	98,100,754.79
甘肅祁連山建材控股有限公司	49.00	-2,131,479.15	-	287,442,206.40
寧夏建材集團股份有限公司	52.44	-21,678,056.73	5,015,354.96	2,103,532,157.05

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	2016年6月30日(萬元)					2015年12月31日(萬元)				
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動負債	負債合計	
中國中材國際工程股份有限公司	2,260,674.22	511,420.02	2,772,094.24	1,865,545.94	211,575.17	2,077,121.11	2,326,023.01	527,490.12	173,014.08	2,174,034.05
新疆天山水泥股份有限公司	423,190.91	1,564,189.26	1,987,380.17	1,027,408.36	234,714.83	1,262,123.19	442,719.65	1,610,316.99	224,385.16	1,309,622.07
廈門艾思爾南沙有限公司	6,902.13	1,145.69	8,047.82	778.07	-	778.07	9,346.09	1,244.25	-	749.02
中材科技股份有限公司	866,971.55	1,181,422.54	2,048,394.09	908,076.81	316,373.98	1,224,450.79	774,404.05	1,095,640.67	257,079.67	1,246,030.25
中材高新材料股份有限公司	104,078.91	90,547.19	194,626.10	108,678.63	22,285.61	130,364.24	95,079.65	90,779.56	20,222.15	125,045.43
中材金晶玻璃有限公司	48,685.79	49,463.20	98,149.00	57,334.91	21,200.00	78,534.91	48,174.11	50,536.54	12,000.00	74,914.02
甘肅祁連山建材股份有限公司	232,847.56	860,314.45	1,113,162.01	323,570.55	225,571.98	549,142.53	239,069.65	883,399.03	321,659.73	541,985.20
寧夏建材集團股份有限公司	243,434.42	540,866.65	784,301.07	243,846.52	101,796.33	345,642.85	217,142.01	559,497.64	102,056.26	332,547.91

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	截至2016年6月30日止六個月(萬元)				截至2015年6月30日止六個月(萬元)			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
中國中材國際工程股份有限公司	856,163.89	31,274.54	34,957.55	67,942.72	938,539.52	27,626.11	20,497.35	-15,059.47
新疆天山水泥股份有限公司	199,308.50	-13,948.23	-18,146.78	29,882.53	210,858.37	-32,325.54	-25,605.13	13,422.89
廈門艾思威標準砂有限公司	3,458.54	1,428.43	1,428.43	1,189.43	4,087.69	1,607.44	1,607.44	3,168.03
中材科技股份有限公司	379,266.80	28,046.89	27,689.15	28,154.31	415,601.44	36,775.73	36,735.54	57,771.70
中材高新材料股份有限公司	57,295.05	2,952.24	2,952.24	4,601.05	45,519.16	67.14	67.14	-2,009.75
中材金晶玻璃有限公司	8,680.45	-4,168.83	-4,168.83	1,709.86	3,651.62	-1,337.39	-1,337.39	-1,316.79
甘肅祁連山建材控股有限公司	205,207.89	-5,511.29	-13,531.88	47,679.21	205,651.09	-7,276.38	3,907.39	21,359.10
寧夏建材集團股份有限公司	142,505.61	-2,918.78	-2,920.74	13,954.05	132,486.28	-2,967.63	-2,987.44	11,396.74

2. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
合營企業						
泰山玻璃纖維南非有限公司	南非	南非	玻璃製品生產和銷售	50.00	-	權益法
聯營企業						
無錫恆久管樁製造有限公司	無錫	無錫	生產銷售	25.00	-	權益法
漢中市漢江混凝土有限責任公司	漢中	漢中	工業	26.67	-	權益法
江蘇中凱新材料有限公司	蘇州	蘇州	生產	39.00	-	權益法
南京春輝科技實業有限公司	南京	南京	生產	20.59	-	權益法
杭州強士工程材料有限公司	杭州	杭州	生產	30.00	-	權益法
中材集團財務有限公司	北京	北京	金融	30.00	-	權益法
葛州壩中材潔新(武漢)科技有限公司	武漢	武漢	環保產業	30.00	-	權益法

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營企業的主要財務信息

項目	2016年6月30日／ 截至2016年 6月30日止六個月 泰山玻璃纖維 南非有限公司	2015年12月31日／ 截至2015年 6月30日止六個月 泰山玻璃纖維 南非有限公司
流動資產：	14,089,560.71	9,789,038.65
其中：現金和現金等價物	507,831.74	132,230.95
非流動資產	6,313,825.47	13,826,129.78
資產合計	20,403,386.18	23,615,168.43
流動負債	13,590,862.95	10,922,246.20
非流動負債	480,781.51	467,570.74
負債合計	14,071,644.46	11,389,816.94
少數股東權益	-	-
歸屬於母公司股東權益	6,331,741.72	12,225,351.49
按持股比例計算的淨資產份額	3,165,870.86	6,112,675.75
調整事項		
— 商譽	-	-
— 內部交易未實現利潤	-	-
— 其他	-	-
對合營企業權益投資的賬面價值	3,165,870.86	6,112,675.74
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值	-	-
營業收入	8,849,704.78	9,270,142.89
財務費用	-131,495.24	489,756.57
所得稅費用	-	-
淨利潤	1,479,550.40	76,951.24
終止經營的淨利潤	-	-
其他綜合收益	-7,373,160.17	89,321.93
綜合收益總額	-5,893,609.77	166,273.17
本期收到的來自合營企業的股利	-	-

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	2016年6月30日／ 截至2016年6月30日止六個月		2015年12月31日／ 截至2015年6月30日止六個月	
	南京春輝科技實業 有限公司	中材集團財務 有限公司	南京春輝科技實業 有限公司	中材集團財務 有限公司
流動資產：	67,981,231.06	4,596,139,855.95	68,058,552.20	3,502,454,651.94
其中：現金和現金等價物	8,813,833.76	4,266,294,061.38	12,336,547.20	3,327,648,390.86
非流動資產	23,917,259.16	865,360,198.77	23,433,331.94	1,445,306,723.32
資產合計	91,898,490.22	5,461,500,054.72	91,491,884.14	4,947,761,375.26
流動負債：	4,133,938.40	4,864,319,431.63	3,971,742.47	4,374,611,507.15
非流動負債	1,501,494.61	-	2,155,275.15	-
負債合計	5,635,433.01	4,864,319,431.63	6,127,017.62	4,374,611,507.15
少數股東權益	74,207.17	-	74,213.16	-
歸屬於母公司股東權益	86,188,850.04	597,180,623.09	85,290,653.36	573,149,868.11
按持股比例計算的淨資產份額	17,746,284.22	179,154,186.93	17,561,345.53	171,944,960.43
調整事項				
— 商譽	-	-	-	-
— 內部交易未實現利潤	-	-	-	-
— 其他	-	-	-	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	19,268,726.36	178,775,567.39	19,224,244.70	172,034,225.97
存在公開報價的聯營企業權益				
投資的公允價值	-	-	-	-
營業收入	22,714,082.11	54,773,720.80	21,058,841.53	57,292,580.07
財務費用	-509,553.55		-32,165.39	
所得稅費用	138,084.29	8,921,965.16	142,876.91	7,826,037.80
淨利潤	782,002.35	27,671,138.08	803,515.65	23,478,113.39
終止經營的淨利潤	-	-	-	-
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	782,002.35	27,671,138.08	803,515.65	23,478,113.39
本期收到的來自聯營企業的股利	-	1,560,000.00	-	2,550,000.00

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(4) 不重要的聯營企業的匯總財務信息

項目	2016年6月30日／ 截至2016年6月30日 止六個月	2015年12月31日／ 截至2015年6月30日 止六個月
聯營企業：		
投資賬面價值合計	26,518,286.50	21,640,566.27
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	829,548.36	-107,132.02
— 其他綜合收益	-	-
— 綜合收益總額	829,548.36	-107,132.02

(5) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制

無。

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

無。

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

無。

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

無。

3. 重要的共同經營

無。

4. 未納入合併財務報表範圍的結構化主體

無。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、公允價值的披露

1. 期末以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

項目	2016年6月30日公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
持續的公允價值計量				
(一) 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產	-	6,977,161.93	-	6,977,161.93
1. 交易性金融資產	-	6,977,161.93	-	6,977,161.93
(1) 外匯遠期合約	-	1,105,000.00	-	1,105,000.00
(2) 基金	-	5,872,161.93	-	5,872,161.93
(二) 可供出售金融資產	2,343,216,436.32	-	-	2,343,216,436.32
(1) 權益工具投資	2,343,216,436.32	-	-	2,343,216,436.32
持續以公允價值計量的資產總額	2,343,216,436.32	6,977,161.93	-	2,350,193,598.25
(一) 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債	-	17,241,108.91	-	17,241,108.91
1. 交易性金融負債	-	17,241,108.91	-	17,241,108.91
(1) 外匯遠期合約	-	17,241,108.91	-	17,241,108.91
持續以公允價值計量的負債總額	-	17,241,108.91	-	17,241,108.91

2. 持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

可供出售金融資產—權益工具投資為上海證券交易所、深圳證券交易所A股股票和基金，市價確定依據為期末最後一個交易日收盤價。

3. 持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

交易性金融資產—基金的市價確定依據為期末最後一個交易日基金公司公佈的價值。交易性金融負債為遠期外匯合約，估值方法為貼現現金流，即未來現金流按期末可觀察的遠期匯率及合約遠期利率來計算，並能反映各同業的信貸風險。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東

(1) 控股股東

控股股東名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	對本公司的 持股比例 (%)	對本公司的 表決權比例 (%)
中國中材集團有限公司	北京市西城區	投資管理	188,747.90	41.84	41.84

(2) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	2015年12月31日 (萬元)	本期增加	本期減少	2016年6月30日 (萬元)
中國中材集團有限公司	188,747.90	-	-	188,747.90

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	2016年6月30日	2015年12月31日	2016年6月30日	2015年12月31日
中國中材集團有限公司	1,494,416,985.00	1,494,416,985.00	41.84	41.84

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「七、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

3. 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「七、2.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
無錫恆久管樁製造有限公司	聯營企業
漢中市漢江混凝土有限責任公司	聯營企業
杭州強士工程材料有限公司	聯營企業
江蘇中凱新材料有限公司	聯營企業
葛洲壩中材潔新(武漢)科技有限公司	聯營企業

4. 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
北京玻璃鋼研究設計院有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
常德中材節能餘熱發電有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘查中心吉林總隊	受同一控股股東控制的其他企業
甘肅建投建材有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
甘肅天水地質工程勘察院	受同一控股股東控制的其他企業
貴州天行標準砂供應站	受同一控股股東控制的其他企業
湖南華地礦業有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
湖南中非基礎工程有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
建材天水地質工程勘察院	受同一控股股東控制的其他企業
建材烏魯木齊地質工程勘察院	受同一控股股東控制的其他企業

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本公司關係
南通萬達鍋爐股份有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
寧夏建材銀川地質工程勘察院	受同一控股股東控制的其他企業
青海崑崙山礦業發展有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
深圳市南華岩土工程有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
蘇州開普岩土工程有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
天水三和數碼測繪院	受同一控股股東控制的其他企業
托克遜縣天山建材礦業有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
烏海中材節能餘熱發電有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
武漢建築材料工業設計研究院有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
西安建材地質工程勘察院	受同一控股股東控制的其他企業
咸陽非金屬礦研究設計院有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
湘潭中材節能餘熱發電有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆國統管道股份有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆建化實業有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆金建建材有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山帝派瓷業有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本公司關係
新疆天山建材(集團)房地產開發有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山建材(集團)有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山建材(集團)有限責任公司白楊河石膏礦	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山建材機械有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山建材集團耐火材料有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山建材集團鑄造有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山建材技術裝備工程有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
新疆天山建材實業有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
揚州中科半導體照明有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
伊犁國統管道工程有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
銀川安普安全技術諮詢中心	受同一控股股東控制的其他企業
郁南縣中材節能餘熱發電有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
雲浮中材節能餘熱發電有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中材地質工程勘察研究院有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中材供應鏈管理有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中材虹波有限公司	受同一控股股東控制的其他企業

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本公司關係
中材集團科技開發中心有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中材節能(武漢)有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中材節能股份有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中材人工晶體研究院有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國高嶺土有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國建材地質勘中心四川總隊機械廠	受同一控股股東控制的其他企業
中國建材工業對外經濟技術合作公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國建材技術裝備總公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國建化實業有限責任公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘查中心甘肅總隊	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘查中心廣東總隊	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘查中心湖南總隊	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘查中心江蘇總隊	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘查中心寧夏總隊	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘查中心四川總隊	受同一控股股東控制的其他企業

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本公司關係
中國建築材料工業地質勘查中心新疆總隊	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業地質勘探中心河北總隊	受同一控股股東控制的其他企業
中國建築材料工業建設唐山安裝工程公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國天山建材集團鑄造有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
中國中材進出口有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
株洲中材節能餘熱發電有限公司	受同一控股股東控制的其他企業
南京美宏研磨有限公司	其他關聯關係方
南京雙威生物醫學科技有限公司	其他關聯關係方
和靜縣西青繼元建設有限責任公司	其他關聯關係方
成都安美科機電有限公司	其他關聯關係方
江西賽維LDK太陽能高科技有限公司	其他關聯關係方
江西怡源絕緣子有限公司	其他關聯關係方
連雲港桃盛熔融石英有限公司	其他關聯關係方
溫州坤彩珠光顏料有限公司	其他關聯關係方
新疆華泰重化工有限責任公司	其他關聯關係方
南京彤天科技實業有限責任公司	其他關聯關係方
南京彤天岩棉有限公司	其他關聯關係方
青島艾農海商貿有限責任公司	其他關聯關係方
文縣玉豐水泥有限公司	其他關聯關係方
烏魯木齊物捷通商貿有限公司	其他關聯關係方
中國建築材料科學研究院	其他關聯關係方
西部建設有限責任公司	其他關聯關係方

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(1) 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	截至2016年6月30日 止六個月	截至2015年6月30日 止六個月
一、受同一控股股東控制的其他企業	購買商品、接受勞務	171,293,546.33	203,390,201.17
二、其他關聯關係方	購買商品、接受勞務	1,769,466.52	-
合計		173,063,012.85	203,390,201.17

(2) 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	截至2016年6月30日 止六個月	截至2015年6月30日 止六個月
一、合營及聯營企業	銷售商品、提供勞務	136,444.87	100,100.00
二、受同一控股股東控制的其他企業	銷售商品、提供勞務	5,402,719.65	11,998,639.00
三、其他關聯關係方	銷售商品、提供勞務	69,835,406.12	37,822,729.30
合計		75,374,570.64	49,921,468.30

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易(續)

2. 關聯受托管理情況

無。

3. 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額 (萬元)	起始日	到期日	擔保是否已經 履行完畢
中國中材集團有限公司	中國中材股份有限公司	250,000.00	2009.07.29	2016.07.29	否

4. 關聯方資金拆借

項目名稱	2016年6月30日	起始日	到期日	利率
存放於中材集團財務有限公司存款	3,721,815,230.83	-	-	-
自中材集團財務有限公司借款	50,000,000.00	2015.07.01	2016.07.01	4.85%
自中材集團財務有限公司借款	100,000,000.00	2015.08.25	2016.08.25	4.85%
自中材集團財務有限公司借款	50,000,000.00	2015.10.08	2016.10.08	4.60%
自中材集團財務有限公司借款	150,000,000.00	2015.10.12	2016.10.12	4.60%
自中材集團財務有限公司借款	50,000,000.00	2015.11.19	2016.11.19	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	360,000,000.00	2015.12.28	2016.12.28	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	100,000,000.00	2015.12.29	2016.12.29	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	50,000,000.00	2015.12.30	2016.12.30	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	100,000,000.00	2015.12.31	2016.12.31	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	100,000,000.00	2016.03.24	2017.03.24	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	100,000,000.00	2016.04.06	2017.04.06	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	10,000,000.00	2016.06.30	2017.06.30	4.35%
自中材集團財務有限公司借款	50,000,000.00	2016.06.30	2017.06.30	4.35%

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、關聯方及關聯交易(續)

(三)關聯方往來餘額

1. 應收項目

項目名稱	關聯方	2016年6月30日		2015年12月31日	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
	一、 母公司				
其他應收款		-	-	706,210.27	35,310.51
	二、 合營及聯營企業				
應收賬款		10,347,998.95	517,399.95	5,258,803.24	262,940.17
其他應收款		750,151.51	37,507.58	723,643.82	36,182.19
	三、 受同一控股股東控制的其他企業				
應收賬款		59,483,372.86	3,002,468.64	40,143,226.27	2,035,461.32
其他應收款		77,831.80	3,891.59	29,433,098.35	1,497,011.42
預付賬款		35,033,547.39	-	87,450,841.87	-
應收票據		-	-	550,000.00	-
	四、 其他關聯關係方				
應收賬款		43,600,705.16	2,180,035.26	36,438,600.53	1,880,549.02
其他應收款		1,633,254.52	81,662.72	2,168,065.26	108,403.26

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	2016年6月30日	2015年12月31日
	一、 母公司		
其他應付款		250,000,000.00	250,000,000.00
	二、 合營及聯營企業		
預收賬款		-	12,900.00
其他應付款		379,144.00	379,144.00
	三、 受同一控股股東控制的其他企業		
應付賬款		188,850,448.18	181,614,676.25
預收賬款		241,547.11	1,162,108.00
其他應付款		1,255,025.11	101,621,556.04
應付票據		686,100.00	500,000.00
	四、 其他關聯關係方		
應付賬款		16,391,324.25	24,405,371.60
預收賬款		61,928.20	-
其他應付款		2,105,760.44	2,786,487.37
應付股利		250,311.94	-

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、或有事項

(一)未決訴訟或仲裁形成的或有負債

- 1、本集團之三級公司裝備集團公司與呂梁綠源建材有限公司(以下簡稱綠源建材公司)於2012年4月23日簽訂項目合作協議和設備採購合同，同年5月17日和2013年9月16日雙方又簽訂了關於項目合作的補充協議。2014年11月26日，綠源建材以裝備集團公司不適當履行合同為由向呂梁市中級人民法院起訴，要求解除合同，並要求裝備集團公司向其賠償經濟損失2,000萬元。截止2016年6月，此案經過管轄權異議裁定之後，進入司法鑒定程序。
- 2、本集團之三級公司中材建設公司與呼倫貝爾市盛偉科技實業有限公司(以下簡稱「盛偉科技公司」、伊敏中鼎科技節能有限責任公司(以下簡稱「伊敏中鼎公司」)於2013年3月15日簽訂總承包合同，2014年9月15日中材建設以二被告拒不結算和支付工程款為由，向呼倫貝爾市中級人民法院提起訴訟，要求盛偉科技公司和伊敏中鼎公司向其支付10,241.49萬元。2014年10月17日，呼倫貝爾市中級人民法院做出《受理通知書》(2014呼民初字第160號)，正式受理此案。案件受理後，盛偉科技公司提出管轄權異議，經過管轄權異議一審、二審，最終確定由呼倫貝爾市中級人民法院審理本案。2015年7月盛偉科技公司提出反訴，要求中材建設公司向其支付違約金82.8萬元和損失賠償5000萬元。法院將本案本訴與反訴合併審理，目前，本案正在進行司法鑒定程序。

(二)其他或有負債

截至2016年6月30日，本集團報告期末尚在有效期內的保函餘額約為89.35億元人民幣。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、承諾事項

1、重大承諾事項

(1) 已簽訂的尚未履行或尚未完全履行的投資合同及有關財務支出

截至2016年6月30日，本集團尚有已簽訂合同但未付的約定重大投資支出共計63,238.38萬元，具體情況如下：

單位：人民幣萬元

投資項目名稱	合同投資額	已付投資額	未付投資額	預計投資期間
年產2億平米鋰膜生產線項目	37,760.38	-	37,760.38	2016年3月－2018年3月
FO3項目	65,321.00	49,960.00	15,361.00	2015年9月－2016年6月
FO4項目	51,398.00	41,691.00	9,707.00	2015年9月－2017年6月
其他	8,006.00	7,596.00	410.00	2014年12月－2017年3月
合計	162,485.38	99,247.00	63,238.38	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、承諾事項(續)

1、重大承諾事項(續)

(2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

截至2016年6月30日，本集團尚有已簽訂但未支付的約定大額發包合同共計16,973.09萬元，具體情況如下：

單位：人民幣萬元

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資 期間
喀喇沁公司—4500T/D熟料水泥生產線協同工業尾礦處理及配套9MW純低溫餘熱發電項目	58,900.00	55,936.84	2,963.16	2016年
寧夏建材大廈	12,458.82	11,385.16	1,073.66	2016年
寧夏賽馬—寧東粉煤灰精細深加工項目	3,279.40	3,174.88	104.52	2016年
中材甘肅—4500T水泥生產線配套的餘熱發電項目	5,500.00	5,292.42	207.58	2016年
烏海西水—水泥磨系統節能技改項目	8,000.00	298.37	7,701.63	2017年
青銅峽混凝土2×50萬立方米/年商品混凝土攪拌站項目一期工程	4,200.20	1,226.98	2,973.22	2017年
青水股份太陽山年產120萬噸骨料生產線項目	4,684.00	2,734.69	1,949.32	2017年
合計	97,022.42	80,049.34	16,973.09	

(3) 除上述承諾事項外，截至2016年6月30日，本集團無其他重大承諾事項。

十二、資產負債表日後事項

截至財務報告批准報出日，本集團無重大資產負債表日後事項。

十三、其他重要事項

1. 前期差錯更正和影響

無。

2. 中東地區政局動盪對項目執行產生的影響

截至2016年6月30日，本集團之三級公司中材建設在敘利亞執行的工程總包項目為2008年8月8日簽訂總包合同，合同總金額為4,731萬歐元及23,939萬美元，已於2011年6月取得業主簽署的PAC證書。中材建設所發生的該項目工程成本均已結算。受當地局勢影響，目前中方員工已全部撤離敘利亞，工程後期服務已暫停，由當地安保部門對工程進行安保。項目後期的進展情況取決於敘利亞後續局勢的發展。

3. 稅收爭議事項

2011年，沙特當地稅務局對本集團之二級公司中材國際之沙特分公司2006~2008年的納稅情況進行例行稅務評估，2014年11月20日，沙特分公司收到沙特稅務局的評估報告，評估報告認為沙特分公司應補繳稅款和滯納金(應補繳3,304萬里亞爾稅款，並按照每30天1%的比例繳納滯納金)或者在規定期限內進行申訴。沙特分公司向稅務初級申訴委員會進行了申訴，2016年5月，收到申訴結果通知，稅務初級申訴委員會未對申訴內容進行實質審核而拒絕了沙特分公司的訴求，沙特分公司決定向稅務高級申訴委員會申訴。為滿足申訴條件，報告期，沙特分公司開出了金額為6,848萬里亞爾的銀行保函，並提交了正式的申訴報告。

4. 分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部。本集團的經營分部是指同時滿足下列條件的組成部分：

- 1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- 2) 管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- 3) 能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、其他重要事項(續)

4. 分部信息(續)

(1) 報告分部的確定依據與會計政策(續)

本集團目前的經營分部分為三個：水泥技術裝備與工程服務、水泥及新材料。由於每個經營分部的經營特點不同，本集團按照經營分部確定報告分部，報告分部也分為以上三個。

本集團各經營分部的會計政策與在「重要會計政策和會計估計」所描述的會計政策相同。

(2) 本期報告分部的財務信息

項目	水泥技術裝備與					合計 (萬元)
	工程服務 (萬元)	水泥 (萬元)	新材料 (萬元)	其他 (萬元)	抵銷 (萬元)	
營業收入	950,109.07	800,881.97	448,700.84	3,798.47	28,363.56	2,175,126.79
其中：對外交易收入	928,491.47	799,866.29	446,769.03	-	-	2,175,126.79
分部內交易收入	1,171.80	406.17	699.28	-	2,277.25	-
分部間交易收入	20,445.80	609.51	1,232.53	3,798.47	26,086.31	-
營業成本	814,105.16	632,994.12	332,239.46	-	26,971.49	1,752,367.25
期間費用	76,434.02	176,601.88	88,430.31	18,896.26	3,798.47	356,564.00
利潤總額	48,680.65	-7,925.42	34,970.18	79,622.41	88,819.68	66,528.14
資產總額	3,005,947.02	4,804,068.58	2,349,226.99	2,222,899.69	1,841,581.57	10,540,560.71
負債總額	2,200,331.74	2,722,305.43	1,434,728.01	963,765.82	257,917.12	7,063,213.88
補充信息	-	-	-	-	-	-
折舊和攤銷費用	24,282.08	130,689.52	47,199.36	65.48	3,169.87	199,066.56
資本性支出	9,047.54	39,455.69	134,720.96	125.58	-234.63	183,584.40
折舊和攤銷以外的 非現金費用	-	-	-	-	-	-

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、其他重要事項(續)

5. 會計準則轉換

鑒於本集團於2015年(含)以前年度同時按照中國企業會計準則和香港財務報告準則編制財務報告，並境內外準則已經實現等效，經本集團董事會批准，自2016年1月1日起，本集團將按照中國會計準則編制合併及母公司財務報表。由於財政部2006年2月15日頒佈中國會計準則前，境內外準則存在一定差異，該等差異在一段時間內對本集團財務狀況和經營成果產生一定影響並逐步減少直至轉銷。該等差異對本集團淨資產的具體影響如下：

2015年12月31日，中國企業會計準則財務報表淨資產轉換為香港財務報告準則財務報表淨資產的差異調節：

	單位：人民幣萬元
	淨資產
按中國企業會計準則	3,335,716
1. 政府補助(註1)	(1,567)
2. 債務重組(註2)	2,288
3. 收購評估增值(註3)	32,881
4. 祁連山控股商譽(註4)	(1,144)
5. 其他	(3,946)
小計	28,512
按香港財務報告準則	3,364,228

註1：政府補助產生的差異原因為：由於香港財務報告準則將用於購買土地或其他固定資產、建設生產線的政府補助或政府無償給予公司的土地確認為遞延收入，並按相關土地或設備的使用年限進行攤銷。而中國企業會計準則按當時的會計準則將相關的政府補助記入資本公積。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、其他重要事項(續)

5. 會計準則轉換(續)

註2：債務重組差異原因為：香港財務報告準則在債務重組合同生效時認為債務重組收益的確認的條件已經滿足並確認債務重組收益。中國企業會計準則認為確認的條件沒有滿足沒有即時確認。形成債務重組收益及每年之利息支出及遞延稅調整的差異。

註3：收購評估增值差異原因為：集團向第三方公司收購企業時，香港財務報告準則按評估值進行賬務處理；中國企業會計準則按當時的會計準則規定，將股權投資差額(評估增值部分)沖減資本公積。

註4：祁連山控股商譽的差異原因為：香港財務報告準則對祁連山控股部分企業根據香港會計準則19號每年按精算師的評估調整，使香港會計準則與中國企業會計準則下，祁連山控股的資產淨值有差異，該差異於2010年收購祁連山控股時反映到商譽及其後計提的減值中。

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、母公司財務報表主要項目註釋

1. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

類別	2016年6月30日				2015年12月31日					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	1,629,260,000.00	99.63	-	-	1,629,260,000.00	1,756,910,000.00	99.96	-	-	1,756,910,000.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	6,119,347.59	0.37	-	-	6,119,347.59	659,147.05	0.04	-	-	659,147.05
合計	1,635,379,347.59	100.00	-	-	1,635,379,347.59	1,757,569,147.05	100.00	-	-	1,757,569,147.05

1) 期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	其他應收款	2016年6月30日		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
中國中材國際工程股份有限公司	48,000,000.00	-	-	關聯方不計提
中材金晶玻纖有限公司	40,000,000.00	-	-	關聯方不計提
中材株洲水泥有限責任公司	30,000,000.00	-	-	關聯方不計提
中材亨達水泥有限公司	200,000,000.00	-	-	關聯方不計提
中材礦山建設有限公司	541,260,000.00	-	-	關聯方不計提
中材湘潭水泥有限責任公司	80,000,000.00	-	-	關聯方不計提
江蘇天山水泥集團有限公司	200,000,000.00	-	-	關聯方不計提
新疆天山水泥股份有限公司	200,000,000.00	-	-	關聯方不計提
阿克蘇天山多浪水泥有限責任公司	200,000,000.00	-	-	關聯方不計提
中材安徽水泥有限公司	90,000,000.00	-	-	關聯方不計提
合計	1,629,260,000.00	-	-	

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	2016年6月30日	2015年12月31日
往來款	511,260,000.00	700,000,000.00
貸款	1,118,000,000.00	1,056,910,000.00
其他	6,119,347.59	659,147.05
合計	1,635,379,347.59	1,757,569,147.05

(3) 前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	2016年6月30日	賬齡	2016年6月30日 佔其他應收款 合計數的比例(%)	2016年6月30日 壞賬準備
中材礦山建設有限公司	往來款、貸款	541,260,000.00	1年以內	33.10	-
江蘇天山水泥集團有限公司	貸款	200,000,000.00	1年以內	12.23	-
新疆天山水泥股份有限公司	貸款	200,000,000.00	1年以內	12.23	-
阿克蘇天山多浪水泥有限責任公司	貸款	200,000,000.00	1年以內	12.23	-
中材亨達水泥有限公司	貸款	200,000,000.00	1年以內	12.23	-
合計		1,341,260,000.00		82.02	-

2. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	14,905,659,030.01	32,298,785.12	14,873,360,244.89	14,032,111,490.19	32,298,785.12	13,999,812,705.07
對聯營、合營企業投資	1,142,495,767.65	70,614,652.48	1,071,881,115.17	1,138,919,089.33	70,614,652.48	1,068,304,436.85
合計	16,048,154,797.66	102,913,437.60	15,945,241,360.06	15,171,030,579.52	102,913,437.60	15,068,117,141.92

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資

被投資單位	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日		
				2016年6月30日	本期計提減值準備	減值準備
泰山玻璃纖維有限公司	3,073,860,860.18	-	3,073,860,860.18	-	-	-
寧夏建材集團股份有限公司	2,300,344,082.72	-	-	2,300,344,082.72	-	-
中材水泥有限責任公司	1,838,436,100.00	-	-	1,838,436,100.00	-	-
中材國際工程股份有限公司	1,492,464,004.85	7,250,000.00	-	1,499,714,004.85	-	-
中材新材料股份有限公司	886,493,467.54	-	-	886,493,467.54	-	-
中材科技股份有限公司	1,638,255,608.12	3,940,158,400.00	-	5,578,414,008.12	-	-
新疆天山水泥股份有限公司	2,002,008,457.52	-	-	2,002,008,457.52	-	-
中材礦山建設有限公司	219,735,187.00	-	-	219,735,187.00	-	-
中材金晶有限公司	125,617,998.26	-	-	125,617,998.26	-	-
廈門艾思歐標準砂有限公司	122,126,181.00	-	-	122,126,181.00	-	-
甘肅祁連山建材控股有限公司	332,769,543.00	-	-	332,769,543.00	-	32,298,785.12
合計	14,032,111,490.19	3,947,408,400.00	3,073,860,860.18	14,905,659,030.01	-	32,298,785.12

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	2015年12月31日	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本期增減變動			計提減值準備	其他	2016年6月30日	2016年6月30日 減值準備
					其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤				
一、聯營企業											
甘肅祁連山水泥集團 股份有限公司	920,066,328.57	-	-	-7,166,528.49	-	-	-	-	-	912,888,800.08	70,614,652.48
北京玻璃院複合材料 有限公司	46,829,534.79	-	-	4,001,865.39	-	-	-	-	-	50,831,400.18	-
中材集團財務有限公司	172,034,225.97	-	-	8,301,341.42	-	-	-1,560,000.00	-	-	178,775,567.39	-
合計	1,138,919,089.33	-	-	5,136,678.32	-	-	-1,560,000.00	-	-	1,142,485,767.65	70,614,652.48

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 營業收入和營業成本

項目	截至2016年6月30日止六個月		截至2015年6月30日止六個月	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	-	-	-	-
其他業務	37,984,740.33	-	51,823,917.10	2,902,139.33
合計	37,984,740.33	-	51,823,917.10	2,902,139.33

4. 投資收益

項目	截至2016年6月 30日止六個月	截至2015年6月 30日止六個月
成本法核算的長期股權投資收益	161,737,276.33	279,682,179.20
權益法核算的長期股權投資收益	5,136,678.32	4,998,730.57
持有可供出售金融資產期間取得的投資收益	6,899,100.02	11,498,500.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益	-	113,112,457.01
處置長期股權投資產生的投資收益	776,597,539.82	-
合計	950,370,594.49	409,291,866.78

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、財務報告批准

本財務報告於2016年8月26日由本公司董事會批准報出。

財務報表補充資料

1. 本期非經常性損益明細表

- (1) 按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定，本集團2016年1-6月非經常性損益如下：

項目	截至2016年6月30日 六個月
非流動資產處置損益	37,285,242.10
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免	-
計入當期損益的政府補助	131,500,111.39
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產 公允價值產生的收益	-
非貨幣性資產交換損益	-
委託他人投資或管理資產的損益	-
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	-
債務重組損益	968,442.53
企業重組費用	-
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	-
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生 的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-5,063,741.86
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	4,325,672.25
對外委託貸款取得的損益	-
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	-
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-
受托經營取得的托管費收入	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,418,829.25
其他符合非經常性損益定義的損益項目	5,059,591.11
小計	175,494,146.77
所得稅影響額	26,961,129.25
少數股東權益影響額(稅後)	37,252,119.09
合計	111,280,898.43

未經審計財務報表附註

2016年1月1日至2016年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、財務報告批准(續)

財務報表補充資料(續)

2. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》的規定，本集團2016年1-6月加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	2.028	0.086	0.086
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	1.294	0.055	0.055

中國中材股份有限公司

2016年8月26日

釋義

「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「北京金隅」	指	北京金隅集團有限責任公司，為公司發起人之一
「董事會」	指	本公司董事會
「信達」	指	中國信達資產管理股份有限公司，為公司發起人之一
「中建材集團」	指	中國建築材料集團有限公司
「公司」、「本公司」或「我們」	指	中國中材股份有限公司，一家於2007年7月31日根據中國法律註冊成立的股份有限公司
「泰山玻纖」	指	泰山玻璃纖維有限公司，為中材科技的全資附屬公司
「大連橡膠塑料」	指	大連橡膠塑料機械股份有限公司
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，由中國公民及／或中國註冊成立的實體以人民幣認購及入賬列作繳足
「阜康天山」	指	新疆阜康天山水泥有限責任公司，為天山股份之全資附屬公司
「長城國興」	指	長城國興金融租賃有限公司
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元在海外上市的外資股，以港元認購及買賣，該等股份於香港聯交所上市及買賣
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「酒鋼宏達」	指	酒鋼(集團)宏達建材有限責任公司
「崑崙山礦業」	指	青海崑崙山礦業發展有限公司，為母公司的附屬公司

「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「寧夏建材」	指	寧夏建材集團股份有限公司，其股份於上海證券交易所上市(股份代號：600449)，為本公司的附屬公司
「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「南玻院有限」	指	南京玻璃纖維研究設計院有限公司，為中材科技之全資附屬公司
「母公司」或「中材集團」	指	中國中材集團有限公司，為本公司的控股股東及本公司發起人之一
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本中期報告而言(除另有指明)，不包括香港特別行政區、澳門特別行政區及台灣
「祁材礦業」	指	青海祁材礦業有限公司，為本公司的附屬公司
「祁連山控股」	指	甘肅祁連山建材控股有限公司，為本公司的附屬公司
「青海祁連山」	指	青海祁連山水泥有限公司，為本公司的附屬公司
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「報告期」	指	截至2016年6月30日止六個月
「人民幣」	指	人民幣，中華人民共和國法定貨幣
「中材股份香港」	指	中國中材股份(香港)有限公司，為本公司根據香港法律而設立的全資附屬公司
「中材高新」	指	中材高新材料股份有限公司，為本公司的附屬公司
「中材水泥」	指	中材水泥有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「東方貿易」	指	中國中材東方國際貿易有限公司，為中材國際之全資附屬公司

釋義

「中材國際」	指	中國中材國際工程股份有限公司，其股份於上海證券交易所上市(股份代號：600970)，為本公司的附屬公司
「中材金晶」	指	中材金晶玻纖有限公司，為本公司的附屬公司
「中材礦山」	指	中材礦山建設有限公司，為本公司的附屬公司
「中材科技」	指	中材科技股份有限公司，其股份於深圳證券交易所上市(股份代號：002080)，為本公司的附屬公司
「戰略委員會」	指	董事會戰略委員會
「監事」	指	本公司監事
「監事會」	指	本公司監事會
「泰山投資」	指	泰安市泰山投資有限公司，為公司內資股股東之一
「天山股份」	指	新疆天山水泥股份有限公司，其股份於深圳證券交易所上市(股份代號：000877)，為本公司的附屬公司
「天山建材」	指	新疆天山建材(集團)有限責任公司，為母公司的附屬公司及本公司發起人之一
「華建」	指	華建國際集團有限公司，為公司發起人之一
「廈門標準砂」	指	廈門艾思歐標準砂有限公司，為本公司的附屬公司
「盈科合眾」	指	滕州盈科合眾投資管理中心(有限合夥)
「淄博高新」	指	淄博高新技術風險投資股份有限公司，為公司發起人之一

SINOIMA

中国中材

中國中材股份有限公司