



广东塔牌集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 8 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人何坤皇、主管会计工作负责人赖宏飞及会计机构负责人(会计主管人员)古艳芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及的经营计划及未来发展战略等前瞻性陈述是公司自己提出的目标和规划，不是盈利预测也不构成本公司对投资者的实质性承诺。敬请投资者注意投资风险！

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,192,275,016 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	1
第二节公司简介和主要财务指标.....	4
第三节公司业务概要.....	7
第四节经营情况讨论与分析.....	10
第五节重要事项.....	25
第六节股份变动及股东情况.....	36
第七节优先股相关情况.....	39
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节公司债相关情况.....	41
第十节财务报告.....	42
第十一节备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、塔牌集团	指	广东塔牌集团股份有限公司
塔牌创投	指	广东塔牌创业投资管理有限公司，为公司全资子公司
华山水泥	指	梅州市华山水泥有限公司，为公司全资子公司
恒发建材	指	梅州市梅县区恒发建材有限公司，为公司全资子公司
恒塔旋窑	指	梅州市梅县区恒塔旋窑水泥有限公司，为公司全资子公司
鑫达旋窑	指	梅州市塔牌集团蕉岭鑫达旋窑水泥有限公司，为公司全资子公司
惠州塔牌	指	惠州塔牌水泥有限公司，为公司全资子公司
福建塔牌	指	福建塔牌水泥有限公司，为公司全资子公司
金塔水泥	指	梅州金塔水泥有限公司，为公司全资子公司
塔牌营销	指	梅州市塔牌营销有限公司，为公司全资子公司
混凝土投资	指	广东塔牌混凝土投资有限公司，为公司全资子公司
蕉岭分公司	指	广东塔牌集团股份有限公司蕉岭分公司，系文福万吨线项目的具体实施单位
文华矿山	指	梅州市文华矿山有限公司，为公司全资子公司
环境科技	指	广东塔牌环境科技有限公司，为公司全资子公司
鑫盛能源	指	蕉岭鑫盛能源发展有限公司，为公司全资子公司，于年初被鑫达旋窑吸收合并
丰顺构件	指	丰顺塔牌混凝土构件有限公司，为混凝土投资之子公司，于 2019 年 6 月对外转让股权
深圳中展信	指	深圳中展信科技创业投资有限公司，为公司持股 50%的参股公司
华新达	指	广东华新达建材科技有限公司，为公司持股 45%的参股企业
梅州客商银行	指	梅州客商银行股份有限公司，为公司持股 20%的参股企业
文福万吨线项目	指	公司在蕉岭县文福镇兴建 2×10000t/d 新型干法旋窑熟料水泥生产线
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
《公司章程》	指	《广东塔牌集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	塔牌集团	股票代码	002233
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东塔牌集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	塔牌集团		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG TAPAI GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	何坤皇		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾皓平	钟昊
联系地址	广东省梅州市蕉岭县蕉城镇(塔牌大厦)	广东省梅州市蕉岭县蕉城镇(塔牌大厦)
电话	0753-7887036	0753-7887036
传真	0753-7887233	0753-7887233
电子信箱	gdtpzhp@126.com	tp@tapai.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,859,395,076.09	3,031,430,589.95	3,031,430,589.95	-5.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	700,603,444.80	861,501,814.30	861,501,814.30	-18.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	564,320,752.28	826,669,880.02	826,669,880.02	-31.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	281,113,984.03	1,095,129,323.50	1,095,229,323.50	-74.33%
基本每股收益（元/股）	0.5876	0.7226	0.7226	-18.68%
稀释每股收益（元/股）	0.5876	0.7226	0.7226	-18.68%
加权平均净资产收益率	7.65%	10.14%	10.14%	-2.49%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	10,485,032,366.23	10,942,916,568.50	10,942,916,568.50	-4.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,187,343,368.54	8,975,671,061.54	8,975,671,061.54	2.36%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	28,811,245.70	主要是处置丰顺构件的股权损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,794,811.45	系各类政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	373,939.24	
委托他人投资或管理资产的损益	4,346,826.83	系委托经营管理的合营搅拌站的固定收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	124,662,019.56	主要是证券投资收益、浮盈及非固定收益的理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,421,525.33	主要是公益性捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,232,575.22	主要是保本固定收益型结构性存款及理财产品收益
减：所得税影响额	35,512,727.72	
少数股东权益影响额（税后）	4,472.43	
合计	136,282,692.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、公司业务和产品

1、业务产能

公司主要从事各类硅酸盐水泥、预拌混凝土的生产和销售，是粤东地区规模最大的水泥制造企业，现有7条新型干法熟料水泥生产线，生产基地主要布局在广东省梅州市、惠州市和福建省龙岩市，年产水泥1,800万吨。目前，公司在蕉岭县兴建技术先进的2×10000t/d新型干法旋窑熟料水泥生产线，其中第一条生产线于2017年11月11日建成点火，第二条生产线正在建设，两条线建成后公司水泥产能将达到2,200万吨，该项目可有效弥补区域内落后水泥产能淘汰出来的市场空间，有利于公司进一步做大做强水泥主业。公司自设立以来，主要从事水泥生产和销售，报告期内公司主营业务未发生变化。

2、主要产品及用途

公司主要产品为硅酸盐水泥和预拌混凝土。硅酸盐水泥，主要应用于高速公路、水电大坝、铁路、机场等基础设施建设以及房地产等各类建筑工程。预拌混凝土主要指由水泥、集料、水以及根据需要掺入的外加剂、矿物掺合料等材料按一定比例，在搅拌站经计量、拌制后出售的并采用运输车，在规定时间内运至使用地点的混凝土拌合物，预拌混凝土主要用于各类土木工程建设。

3、经营模式

公司主要通过销售水泥、混凝土及管桩产品等实现企业的盈利目标。公司拥有“塔牌”、“嘉应”、“粤塔”、“恒塔”四个品牌，其中“塔牌”水泥是“广东省名牌产品”、“广东省著名商标”、“福建省名牌产品”，在粤东地区是广大用户的首选品牌，并畅销深圳、东莞、惠州等珠三角发达城市，以及福建和江西的部分地区。公司的水泥销售模式根据销售对象的不同，建立了以经销模式为主、直销模式为辅的多渠道、多层次的销售网络。公司水泥销售主要以三大基地为核心，通过公路向周边市场辐射。

4、主要的业绩驱动因素

水泥企业的盈利受水泥价格及水泥生产成本影响。公司水泥销售区域集中在粤东地区以及周边的深圳、东莞、惠州、福建龙岩、江西赣州等周边地区。公司在粤东水泥市场的占有率较高，具有较强的产品价格话语权，水泥销售价格相对较高，盈利水平较好。公司业绩与宏观经济发展状况和固定资产投资规模具有紧

密关联性，广东省尤其是粤东地区的经济发展速度、固定资产投资规模和当地发展的周期性，均会对公司盈利状况产生较大的影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要是文福万吨线项目二期投入增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国家重点支持60家水泥产业结构调整的大型企业之一，在广东省本土水泥行业规模和综合竞争力中位居前列，是广东本土唯一一家水泥上市企业，2019年被评为中国水泥上市公司综合实力排名第十位。相比粤东区域其他水泥企业具有以下竞争优势：

1、产业政策扶持优势：公司是国家重点支持60家大型水泥企业之一，产业结构调整政策将为公司进一步发展拓展空间，得益于水泥行业“上大压小、扶优汰劣”以及提高行业集中度的结构性调整方向，公司一直属于国家产业政策扶持企业。

2、资源及产业链优势：公司根据水泥行业的资源依赖性和市场区域性特征一直致力于以资源为依托、以市场为导向构建及优化产业布局。公司所处粤东地区（梅州、惠州山区）目前是广东省重点发展的三大水泥熟料基地之一，石灰石储量丰富，粤东地区已初步形成水泥产业集群效应，配套的石灰石矿山开采、物流等均较完备，产业集群对外辐射的影响力已初步显现。同时，公司具有完整的产业链，上游具有矿山，下游具有混凝土搅拌站等，完整的产业链可以促进公司在提高抗风险能力的基础上增加新的经济增长点。

3、规模及市场定价影响力优势：公司现有熟料产能1,163万吨，在全国水泥熟料产能企业中排第19名，

水泥产能1,800万吨，在广东省本土水泥行业中名列前茅，水泥销售在粤东市场占有率较高，公司对该区域内水泥销售价格的形成有较大影响力。公司正在兴建的文福万吨线项目第一条生产线已经建成投产，待两条生产线建成投产后，水泥产能将达2,200万吨，有助于进一步提升公司的市场地位。

4、营销优势：公司具有完善的销售网络，共有两千多个销售网点，公司与各地代理商建立了长期稳定的合作关系，代理商能够快速准确地将市场需求反馈给公司，公司与客户实现了良性互动，有效保障了公司与市场的同步升级、发展。同时，公司开设了塔牌水泥的电子商务销售平台，通过网上销售扩宽销售渠道，为客户提供便利。

5、品牌优势：公司是粤东市场发展历程最悠久的水泥制造企业之一，“塔牌”品牌水泥产品是“广东省名牌产品”、“福建省名牌产品”，“塔牌”商标是“广东省著名商标”，“塔牌”水泥目前在广东省及周边省份行业内享有较高的知名度。

6、技术优势：公司一贯重视技术改造，积极实施科技兴企发展战略，长期与华南理工大学等高等院校进行合作，充分利用科研院所力量，不断地引进和应用新技术、新设备、新工艺，扎实推进水泥智能化工厂建设，使得水泥生产技术始终保持在行业先进行列，增强了公司产品竞争力。公司成立了广东省水泥行业省级技术中心，在设备升级、工艺优化及生产自动化等方面拥有一定的技术储备。

7、管理优势：公司管理团队拥有丰富的水泥行业的实践经验，形成了自身独特的管理模式，保证了生产经营的有序运转、生产效率的持续提高和公司的可持续快速发展。公司多年来不断完善法人治理结构，建立了一整套较为完善的管理体系；通过改革创新干部管理选拔、考核制度，造就了一支纪律严明、作风严谨、管理严密优秀企业管理团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，我国经济总体保持平稳态势，运行在合理区间，经济结构持续优化升级，全国GDP同比增长6.3%，增速比上年同期回落0.5个百分点；全国固定资产投资同比增长5.8%，低于去年同期0.2个百分点；基建投资增速4.1%，低于去年同期3.2个百分点；房地产开发投资同比增长10.9%，高于去年同期1.2个百分点。（数据来源：国家统计局）

2019年上半年，全国累计水泥产量10.45亿吨，同比增长6.8%，水泥产量增速创近五年增幅新高，但广东同比出现-2.84%的下滑。整个水泥行业呈现量价齐升的特点，行业效益继续保持增长态势，但增速比去年明显回落。（数据来源：数字水泥网、中国水泥协会）

今年上半年，公司实现水泥产量849.43万吨、销量825.16万吨，较上年同期分别上升了2.43%、4.38%；实现营业收入285,939.51万元，较上年同期下降了5.68%；实现利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别为93,253.03万元、70,060.34万元，较上年同期分别下降了18.84%、18.68%。

今年上半年，广东尤其是粤东地区受持续降雨的影响，工程施工进度缓慢，影响了水泥需求，水泥价格下降较多，珠三角区域市场水泥价格基本平稳，但公司粤东区域市场水泥销量占比较高，致使公司上半年水泥价格出现了下降，效益未能与水泥行业一样实现正增长。今年上半年，公司水泥销售价格较上年同期下降了7.25%；受运输车辆标准载重和环保整治等因素影响，生产水泥所需辅助材料采购价格同比上升较快，致使水泥销售成本较上年同期上升了9.53%，叠加影响下使得公司综合毛利率由上年同期42.48%下降到34.08%，下降了8.4个百分点；虽然销量小幅增长，但无法以量补价，从而导致报告期公司营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润同比出现下降。同时，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原通过“可供出售金融资产”核算的基金等金融资产按准则调整到“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”进行核算，以及受股指回升的影响，公司所持证券、基金类金融资产公允价值变动增加，增厚了业绩，减缓了公司业绩下降幅度。

在下游产业链方面，公司进一步优化布局，受持续降雨和优化布局后搅拌站数量有所减少以及处置丰顺构件股权的影响，产销量和营业收入出现下降。今年上半年，全资控股企业实现混凝土销售23.81万方、营业收入9,130.48万元，较上年同期分别下降了39.59%、31.53%；实现管桩销售15.99万米、营业收入2,378.67万元，较上年同期分别下降了70.94%、68.51%。报告期内，用于公司混凝土和管桩生产的内部水

泥销量为4.67万吨、内部混凝土销量为10.2万方，在合并时已作抵销，未包含在上述披露的销量数据中。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,859,395,076.09	3,031,430,589.95	-5.68%	主要是报告期水泥价格下降7.25%的影响所致
营业成本	1,884,935,739.72	1,743,671,055.50	8.10%	主要是报告期水泥销量同比增长了4.38%和水泥销售成本上升9.53%的叠加影响所致
销售费用	46,336,815.08	42,386,556.64	9.32%	主要是袋装水泥销量上升，包装袋费用相应增加
管理费用	143,088,427.79	107,487,345.76	33.12%	主要是2018年4月份董监高级管理人员实行新的年薪标准后，报告期计提的管理人员工资同比增加，以及矿山剥离费用摊销增加所致
财务费用	-13,099,653.27	-6,496,678.57	101.64%	主要是报告期银行存款利息收入增加所致
所得税费用	231,407,944.01	287,155,754.43	-19.41%	主要是受报告期营业收入同比下降了5.68%和综合毛利率同比下降了8.4个百分点的叠加影响，利润总额同比下降了18.84%，致使所得税费用相应下降
研发投入	3,376,577.65	1,769,481.61	90.82%	系报告期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	281,113,984.03	1,095,229,323.50	-74.33%	主要是受报告期水泥价格下行的影响，营业收入同比下降导致销售收现同比下降，而采购付现、支付给职工的现金、支付的各项税费同比出现较大幅度增加，从而导致经营活动净现金流量同比下降
投资活动产生的现金流量净额	529,802,054.51	-475,996,092.99	-211.30%	主要是报告期部分理财产品到期后不再续做，使得投资回收流入的现金较多所致，主要是由于随着募投项目文福万吨线项目投入增加，可用于现金管理的闲置募集资金减少造成的。
筹资活动产生的现金流量净额	-483,870,267.56	-358,122,338.15	35.11%	主要是报告期分派的2018年度现金红利较多所致
现金及现金等价物净增加额	327,045,770.98	261,110,892.36	25.25%	主要是报告期投资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,859,395,076.09	100%	3,031,430,589.95	100%	-5.68%
分行业					
工业	2,832,514,660.67	99.06%	3,016,016,791.97	99.49%	-6.08%
其他业务收入	26,880,415.42	0.94%	15,413,797.98	0.51%	74.39%
分产品					
水泥	2,715,189,468.41	94.96%	2,804,487,447.00	92.51%	-3.18%
电力			1,276,648.83	0.04%	-100.00%
石灰石及废渣	2,233,736.24	0.08%	1,368,009.75	0.05%	63.28%
商品混凝土	91,304,777.79	3.19%	133,347,933.79	4.40%	-31.53%
管桩	23,786,678.23	0.83%	75,536,752.60	2.49%	-68.51%
其他业务收入	26,880,415.42	0.94%	15,413,797.98	0.51%	74.39%
分地区					
华南地区	2,664,120,658.84	93.17%	2,772,054,691.84	91.44%	-3.89%
华东地区	195,274,417.25	6.83%	259,375,898.11	8.56%	-24.71%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,832,514,660.67	1,879,196,324.48	33.66%	-6.08%	8.21%	-8.76%
分产品						
水泥	2,715,189,468.41	1,777,895,794.35	34.52%	-3.18%	14.33%	-10.03%
电力				-100.00%	-100.00%	-28.96%
石灰石及废渣	2,233,736.24	1,082,741.25	51.53%	63.28%	59.49%	1.15%
混凝土	91,304,777.79	76,306,750.81	16.43%	-31.53%	-32.17%	0.79%
管桩	23,786,678.23	23,911,038.07	-0.52%	-68.51%	-64.60%	-11.10%
分地区						
华南地区	2,648,954,900.68	1,747,983,385.75	34.01%	-4.35%	10.22%	-8.73%
华东地区	183,559,759.99	131,212,938.73	28.52%	-25.55%	-12.96%	-10.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，混凝土、管桩产品营业收入同比减幅较大，主要是受持续降雨和优化布局后搅拌站数量有所减少以及处置丰顺构件股权的影响。

报告期内，石灰石及废渣营业收入同比增幅较大，主要系得益于产品销量的增长。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	146,185,331.05	15.68%	主要是证券投资收益及理财产品收益	理财产品收益具有较大可能的可持续性
公允价值变动损益	50,646,580.69	5.43%	主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动影响	否
信用减值	-2,566,071.49	-0.28%	主要是应收款项计提的坏账准备	否
资产减值	-624,652.33	-0.07%	主要是存货计提的资产减值准备	否
营业外收入	304,592.77	0.03%	主要是与企业日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	22,771,251.18	2.44%	主要是公益性捐赠支出	否
其他收益	4,927,040.68	0.53%	主要是与企业日常经营活动相关的政府补助	具有较大可能的可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期末		本报告期初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,119,710,976.29	10.68%	1,472,054,172.43	13.45%	-2.77%	主要是报告期内分派 2018 年度现金红利，银行存款相应减少所致
应收账款	42,107,888.58	0.40%	53,913,299.89	0.49%	-0.09%	主要是应收账款收回所致
存货	555,101,317.90	5.29%	527,213,669.88	4.82%	0.47%	
投资性房地产	10,661,235.73	0.10%	10,957,831.09	0.10%	0.00%	

项目	本报告期末		本报告期初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期股权投资	492,140,693.19	4.69%	491,170,211.16	4.49%	0.20%	
固定资产	2,678,463,532.01	25.55%	2,860,231,901.27	26.14%	-0.59%	主要是报告期计提折旧,以及处置丰顺构件股权不再纳入合并报表范围所致
在建工程	770,229,443.69	7.35%	341,946,092.85	3.12%	4.23%	主要是文福万吨线项目二期投入增加所致
交易性金融资产	1,505,816,184.16	14.36%			14.36%	报告期按新金融工具准则将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列示,以及将部分不符合本金加利息的合同现金流量特征的结构性和理财产品等从“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”列示;以及受股指回升的影响,所持金融资产的公允价值变动增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			350,716,179.38	3.20%	-3.20%	报告期按新金融工具准则将该项目调整至“交易性金融资产”列示
预付款项	48,729,055.91	0.46%	38,489,433.66	0.35%	0.11%	主要是预付材料款增加所致
其他应收款	68,855,343.20	0.66%	20,650,665.27	0.19%	0.47%	主要是报告期处置了孙公司丰顺构件及部分合营搅拌站股权,应收股权转让款增加所致
其他流动资产	1,158,654,886.06	11.05%	2,831,146,110.74	25.87%	-14.82%	报告期按新金融工具准则将部分不符合本金加利息的合同现金流量特征的结构性和理财产品等从“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”列示,以及将符合本金加利息的合同现金流量特征且期限在一年以上的理财产品重分类至“债权投资”列示
债权投资	45,000,000.00	0.43%			0.43%	报告期按新金融工具准则列示的符合本金加利息的合同现金流量特征且期限在一年以上的理财产品
可供出售金融资产			592,033,315.06	5.41%	-5.41%	报告期按新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“交易性金融资产”、“其他权益工具投资”列示
长期应收款	27,916,000.00	0.27%	59,067,315.00	0.54%	-0.27%	系期末将一年内到期的应收股权转让款重分类至“一年内到期的非流动资产”项目列示
其他权益工具投资	64,911,939.68	0.62%			0.62%	报告期按新金融工具准则,公司将部分股权投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”并在该项目列示
其他非流动金融资产	548,381,183.65	5.23%			5.23%	系预计持有期限在一年以上的交易性金融资产
长期待摊费用	322,244,647.05	3.07%	238,046,426.21	2.18%	0.89%	主要是矿山扩建剥离费用增加所致

项目	本报告期末		本报告期初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
预收账款	168,299,451.51	1.61%	275,626,422.91	2.52%	-0.91%	主要是预收的水泥款减少所致
应付职工薪酬	41,618,956.49	0.40%	205,857,441.56	1.88%	-1.48%	主要是报告期发放了上年度的激励薪酬及奖金所致
应交税费	130,761,125.27	1.25%	288,612,995.02	2.64%	-1.39%	主要是受二季度雨水较多及水泥价格下降的影响,今年第二季度的水泥销量及毛利情况不如上年第四季度,使得报告期末的应交企业所得税及增值税较年初大幅减少所致
其他流动负债			8,648,576.43	0.08%	-0.08%	系按财会(2019)6号的要求,一年内摊销的递延收益仍在“递延收益”列示
库存股			31,507,568.77	0.29%	-0.29%	系公司回购的库存股票已过户给第一期员工持股计划所致
其他综合收益			-40,256,298.01	-0.37%	0.37%	按新金融工具准则,原在“可供出售金融资产”核算的金融资产已调整至“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”的影响所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,022,598,610.29	50,646,580.69			3,251,820,155.37	3,319,622,319.90	2,054,197,367.81
4. 其他权益工具投资	90,372,029.18					28,586,800.00	64,911,939.68
金融资产小计	2,112,970,639.47	50,646,580.69			3,251,820,155.37	3,348,209,119.90	2,119,109,307.49
上述合计	2,112,970,639.47	50,646,580.69			3,251,820,155.37	3,348,209,119.90	2,119,109,307.49
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	17,996,337.38	环境治理保证金
定期存款	110,000,000.00	定期存款
合计	127,996,337.38	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
80,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目涉及 行业	本报告期投入金 额	截至报告期末累计 实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累 计实现的收益	未达到计划进度和 预计收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引(如有)
文福万吨线项目	自建	是	建材	586,638,797.05	2,601,084,956.79	自筹资金/募 集资金	79.85%	117,381,900.00	620,757,795.14	无	2014年05 月08日	详见巨潮资讯网《公 司关于新建文福2× 10000t/d 新型干法 熟料水泥生产线项 目的议案》(公告编 号:2014-022)
合计	--	--	--	586,638,797.05	2,601,084,956.79	--	--	117,381,900.00	620,757,795.14	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	201,902,415.08	7,671,231.46		422,578,880.85	467,104,783.28	45,009,491.08	202,366,595.69	自有资金
基金	514,968,237.42	30,767,542.64		80,000,000.00	36,382,400.00	2,647,829.71	485,438,910.70	自有资金
信托产品	96,060,190.04			50,000,000.00		1,131,598.29	96,060,190.04	自有资金
金融衍生工具	910,000,000.00	4,829,448.02		1,300,000,000.00	1,540,000,000.00	21,956,713.48	951,861,310.08	自有资金及部分闲置募集资金
其他	347,854,721.64	7,378,358.57		1,399,241,274.52	1,304,721,936.62	7,616,633.14	383,382,300.98	自有资金及部分闲置募集资金
合计	2,070,785,564.18	50,646,580.69	0.00	3,251,820,155.37	3,348,209,119.90	78,362,265.70	2,119,109,307.49	--

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	无	胜恒普惠一期私募投资基金	151,853,155.34	公允价值计量	120,301,652.15	-9,217,302.65				-9,217,302.65	111,084,349.50	其他非流动金融资产	自有资金
基金	无	胜恒普惠五期私募投资基金	91,111,893.20	公允价值计量	88,908,391.54	16,471,591.39				16,611,748.88	105,379,982.93	其他非流动金融资产	自有资金
基金	无	盈丰私募证券投资基金	100,002,916.66	公允价值计量	89,116,118.67	12,222,029.81				12,222,029.81	101,338,148.48	交易性金融资产	自有资金

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	无	颐和精选定增私募投资基金	70,000,000.00	公允价值计量		638,964.85		70,000,000.00		-236,035.15	70,638,964.85	其他非流动金融资产	自有资金
基金	无	锦绣 118 号私募投资基金	50,000,000.00	公允价值计量	40,794,244.94	4,423,451.39				4,423,451.39	45,217,696.33	其他非流动金融资产	自有资金
信托产品	无	华润信托·润熠第一期	36,060,190.04	公允价值计量	36,060,190.04					1,078,841.86	36,060,190.04	其他非流动金融资产	自有资金
其他	无	大成基金-启明星 8 号资产管理计划	30,000,000.00	公允价值计量	27,930,000.00	3,510,000.00				3,510,000.00	31,440,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01918	融创中国	26,503,915.45	公允价值计量		186,304.07		26,538,278.28		151,941.24	26,690,219.52	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600352	浙江龙盛	30,259,077.80	公允价值计量		-4,948,227.80		30,265,734.46		-4,553,634.46	25,310,850.00	交易性金融资产	自有资金
其他	GF0624	广发资管晓泰 1 号集合资产管理计划	19,980,000.00	公允价值计量	19,572,408.00	3,570,426.00				3,570,426.00	23,142,834.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			350,729,288.78	--	227,883,742.89	18,847,566.84		816,716,142.63	756,322,319.90	67,236,674.12	355,920,493.31	--	--
合计			956,500,437.27	--	650,566,748.23	45,704,803.90	0.00	943,520,155.37	756,322,319.90	94,798,141.04	932,223,728.96	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019 年 03 月 10 日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2019 年 04 月 02 日										

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	295,866.80
报告期投入募集资金总额	58,663.88
已累计投入募集资金总额	256,364.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东塔牌集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1215号文）核准，并经深圳证券交易所同意，由招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）作为承销商，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）数量297,619,047股，每股面值1.00元，发行价为每股10.08元。本次非公开发行股票募集资金总额为2,999,999,993.76元，扣除本次发行费用41,331,955.71元后，实际募集资金净额为人民币2,958,668,038.05元。上述募集资金业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具了信会师报字[2017]第ZI10757号验资报告。

截止2019年6月30日，公司募集资金账户累计使用2,563,644,576.84元，其中：募集资金置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金的金额为1,257,475,775.34元；募集资金到位后，直接投入募集资金投资项目1,306,168,801.50元。闲置募集资金用于现金管理的理财产品余额为410,000,000.00元。截止2019年6月30日，募集资金账户产生的利息收入扣除手续费支出后净额为6,845,965.87元，使用募集资金购买银行理财产品产生的收益金额为77,529,265.77元。

截止2019年6月30日，存放于募集资金专户的余额为人民币69,349,768.43元，存放于理财专户中未划回募集资金专户的到期理财收益的余额为48,924.42元，专户中理财产品余额为410,000,000.00元，合计479,398,692.85元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末未投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
2×10000t/d 新型干法熟料水泥生产线新建工程(含 2×20MW 纯低温余热发电系统)项目	否	295,866.8	295,866.8	58,663.88	256,364.46	86.65%		22,141.63	是	否
承诺投资项目小计	--	295,866.8	295,866.8	58,663.88	256,364.46	--	--	22,141.63	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	295,866.8	295,866.8	58,663.88	256,364.46	--	--	22,141.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司于 2017 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截止 2017 年 9 月 30 日，共计投入 1,257,475,775.34 元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了审核，出具了信会师报字[2017]第 ZI10760 号《关于广东塔牌集团股份有限公司非公开发行股票之募集资金置换专项报告》，本公司独立董事、监事会及公司保荐机构就本次置换事宜分别发表了书面同意的意见。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司 2017 年 10 月 27 日召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 13 亿元（含）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理用于购买保本型银行理财产品；于 2018 年 10 月 21 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 12.3 亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品（含结构性存款），其他尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于公司 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 06 日	公告名称：《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；披露网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
林晓东先生	丰顺塔牌混凝土构件有限公司 100%的股权	2019 年 06 月 15 日	9,180	-1,199.52	优化资产结构	4.13%	按净资产评估值确定	否	无	是	是	2019 年 06 月 15 日	2019-053

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建塔牌	子公司	生产销售水泥	300,000,000.00	910,663,080.76	697,663,246.94	669,587,974.58	192,183,562.44	143,726,153.49
金塔水泥	子公司	生产销售水泥	30,000,000.00	205,980,811.73	116,272,875.88	177,479,632.41	31,910,060.20	23,799,554.28
鑫达旋窑	子公司	生产销售水泥	60,000,000.00	606,737,113.55	497,489,904.94	378,707,387.73	103,193,895.88	72,950,000.24
恒塔旋窑	子公司	生产销售水泥	15,000,000.00	110,170,191.33	101,709,258.57	69,543,620.27	137,572.06	98,507.59
恒发建材	子公司	生产销售水泥	20,000,000.00	117,050,013.75	55,882,913.00	175,897,649.32	8,725,117.78	6,501,776.19
塔牌营销	子公司	销售水泥	15,000,000.00	297,672,093.88	24,163,100.97	1,372,274,571.91	1,853,195.48	1,354,711.83
文华矿山	子公司	开采、销售石灰石	18,000,000.00	480,278,236.85	200,318,541.05	62,008,988.69	-5,939,163.30	-3,245,574.87
混凝土投资	子公司	生产、销售混凝土商品	300,000,000.00	646,233,796.53	602,077,874.95	157,001,896.17	36,848,218.58	26,077,143.36
惠州塔牌	子公司	生产销售水泥	300,000,000.00	1,206,246,520.18	980,656,680.91	736,720,755.04	227,207,756.73	166,565,390.55
塔牌创投	子公司	投资	300,000,000.00	703,828,180.90	283,669,969.11		16,000,569.08	11,996,232.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
丰顺塔牌混凝土构件有限公司	转让所有股权	影响程度不大

主要控股参股公司情况说明

公司名称	公司类型	2019年1-6月净利润 (万元)	2018年1-6月净利润 (万元)	增减比例	变动原因
福建塔牌	子公司	14,372.62	19,700.45	-27.04%	主要是报告期毛利率同比下降8.4个百分点所致，系水泥销售价格下降所致
金塔水泥	子公司	2,379.96	4,979.77	-52.21%	主要是报告期毛利率同比下降12.48个百分点并叠加水泥销量同比下降9.42%综合影响所致，毛利率下降主要系水泥销售价格同比下降12.38%及水泥销售成本同比上升5.73%
鑫达旋窑	子公司	7,295.00	10,545.20	-30.82%	主要是报告期毛利率同比下降7.66个百分点所致，系报告期水泥销售价格下降所致
恒塔旋窑	子公司	9.85	1,132.02	-99.13%	主要是报告期毛利率同比下降13.33个百分点并叠加水泥销量同比下降14.79%综合影响所致，毛利率下降主要系水泥销售价格同比下降10.32%及水泥销售成本同比上升5.87%
恒发建材	子公司	650.18	2,708.55	-76.00%	主要是报告期毛利率同比下降12.54个百分点所致，系报告期水泥销售价格下降11.05%及水泥销售成本上升3.89%
塔牌营销	子公司	135.47	590.37	-77.05%	主要是报告期毛利率同比下降0.41个百分点所致
文华矿山	子公司	-324.56	1,506.49	-121.54%	主要是报告期矿山剥离费增加，导致毛利率同比下降22.23个百分点所致
混凝土投资	子公司	2,607.71	1,694.98	53.85%	主要是报告期处置丰顺构件股权取得投资收益所致
惠州塔牌	子公司	16,656.54	25,552.06	-34.81%	主要是报告期毛利率同比下降7.87个百分点并叠加水泥销量同比下降16.51%综合影响所致，毛利率下降主要系水泥销售价格同比上涨幅度（2.28%）小于水泥销售成本上升幅度（16.97%）
塔牌创投	子公司	1,199.62	-272.13	540.83%	主要是报告期证券投资收益增加所致

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司在生产经营中主要有以下风险因素：

(1) **受制于宏观经济政策及经济增长放缓的风险：**公司主营水泥生产与销售，水泥行业与宏观经济运行情况密切相关，固定资产投资规模、城市化进程、基础设施建设、房地产市场等因素对公司发展战略影响深远且重大，宏观经济政策变化及经济增长放缓，将对公司长远发展产生深远的影响。

(2) **区域市场风险：**公司水泥主要以惠州龙门、梅州、福建三大生产基地为核心，通过公路运输销往粤东、珠三角周边和闽西、赣南地区，这些地区的经济发展速度、固定资产投资规模和当地经济发展的周期性，均对公司未来经营情况产生较大影响。

(3) **竞争对手不断壮大对公司生产经营的影响较大：**自“十一五”规划以来，国内外大水泥企业集团纷纷在公司区域市场的周边地区采取重组兼并或新上项目等方式不断做大做强，公司的竞争对手不断发展壮大，实力增强，未来水泥市场竞争将会加剧，竞争压力加大。

(4) **完成2019年生产经营计划存在不确定性：**公司经营业绩，受国家宏观政策、市场环境等因素影响，公司经营业绩受水泥价格、水泥销量、煤炭价格等多种因素影响。公司2019年生产经营计划，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司将根据企业自身状况，紧紧围绕国家及行业政策，积极采取以下措施应对生产经营中的风险：

(1) 继续全力推进水泥产业做大做强。集中力量做好文福万吨线项目生产经营管理，加快推进文福万吨线项目第二条生产线建设；做好水泥窑配套协同处置城乡废弃物、危险废物项目建设工作；完善营销策略，扩大市场份额；及时做好新型水泥产品研发及推广；继续加强安全环保管理；积极探索区域水泥企业的并购整合，发挥规模效益，推进水泥产业做大做强做精。

(2) 提升混凝土产业效益。进一步整合提升混凝土搅拌站；进一步完善经营管理机制；降低混凝土成本，提高混凝土产业竞争力；改进销售策略，提高效益。

(3) 加快新兴产业发展。坚定不移发展新兴产业；借助专业机构力量，找准新兴产业发展方向；集中各项资源，实现实质性突破。

(4) 不断提高经营管理水平。全面梳理各项经营管理制度，规范管理制度体系；加快推进管理信息化，提高管理效率；强化各项监督职能，确保廉洁履职；加强财务管控，增加企业经济效益。

(5) 全面实施“共创塔牌事业，共享塔牌成果”的理念，牢固树立用户至上的思想观念，完善供销服务管理体系，建立和发展长期稳定的战略合作伙伴关系，实现客户、供应商和企业共赢发展；积极协调相关政府部门、社会团体、中介机构、股东和员工关系，引领和促进行业持续健康发展和当地经济社会的全面进步。

第五节重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	51.36%	2019 年 04 月 02 日	2019 年 04 月 03 日	公告编号: 2019-029; 公告名称:《广东塔牌集团股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》; 披露网址: 巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.39%	2019 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 31 日	公告编号: 2019-050; 公告名称:《广东塔牌集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》; 披露网址: 巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,192,275,016
现金分红金额 (元) (含税)	357,682,504.80
可分配利润 (元)	2,703,138,418.54
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2019 年半年度实现归属于上市公司股东的净利润 700,603,444.80 元 (合并报表), 母公司实现净利润 927,828,599.52 元, 按母公司净利润进行分配。2019 年半年度母公司实现净利润 927,828,599.52 元, 加上年初未分配利润 2,419,089,271.57 元及年初新金融工具准则会计政策变更影响数-38,318,335.72 元, 减去已分配 2018 年度分红款 512,678,256.88 元, 减去 2019 年半年度提取法定盈余公积 92,782,859.95 元, 可供投资者分配利润 2,703,138,418.54 元。</p> <p>结合公司经营业绩及现金流情况, 为积极回报股东, 与所有股东共享公司经营发展成果, 公司拟以 2019 年 6 月 30 日总股本 1,192,275,016 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本, 剩余未分配利润暂不分配, 用于公司补充流动资金。</p> <p>自该预案披露至实施利润分配方案的股权登记日期间, 公司股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动的, 依照变动后的股本为基数实施并保持上述分配比例不变。</p> <p>本利润分配预案与公司经营情况相匹配, 符合相关法律、法规及《公司章程》的规定, 具备合法性、合理性、合规性。本预案须经股东大会审议通过后实施。</p>	

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2018年4月23日召开第四届董事会第十三次会议以及2018年5月9日召开公司2018年第一次临时股东大会审议批准了《关于公司〈2018-2023年员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》等相关议案，同意公司开展员工持股计划；公司于2019年3月10日召开第四届董事会第十八次会议、2019年4月2日召开2018年年度股东大会审议通过《关于调整第一期员工持股计划股票来源的议案》。具体内容详见公司在巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

公司于2019年4月11日披露了《关于第一期员工持股计划实施进展暨完成回购股票过户的公告》（公告编号：2019-030），于2019年5月10日、6月4日分别披露了《关于公司第一期员工持股计划实施进展公告》（2019-040、2019-051），详情见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

截至6月30日，公司第一期员工持股计划通过二级市场累计买入公司股票及受让公司回购股票合计3,992,942股，占公司总股本0.33%。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
梅州客商银行	联营企业	金融服务	存款	市场价格	3.75%	53,785.47	48.04%	120,000	否	季度结息或到期结息，转账支付	3.60%	2019年03月12日	详见巨潮资讯网《关于在梅州客商银行股份有限公司办理存款和结算业务的关联交易公告》（公告编号：2019-015）
合计				--	--	53,785.47	--	120,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司与合营企业之间的水泥购销等关联交易详见“第十节、财务报告之十二‘关联方及关联交易’之（五）‘关联交易情况’”。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
蕉岭分公司	氮氧化物	有组织排放	1	窑尾	135mg/m ³	320mg/m ³	535.38 吨	1899.9 吨/年	无
蕉岭分公司	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	1.6mg/m ³	100mg/m ³	6.19 吨	214.885 吨/年	无
蕉岭分公司	颗粒物	有组织排放	1	窑尾	3.7mg/m ³	20mg/m ³	6.05 吨	合计 383.69 吨/年	无
蕉岭分公司	颗粒物	有组织排放	1	窑头	3.17mg/m ³	20mg/m ³	5.66 吨		无
蕉岭分公司	颗粒物	有组织排放	1	煤磨	10.3mg/m ³	20mg/m ³	0.87 吨		无
蕉岭分公司	颗粒物	有组织排放	2	水泥磨	5.75mg/m ³	10mg/m ³	3.03 吨		无
蕉岭分公司	颗粒物	有组织排放	6	包装	6.55mg/m ³	10mg/m ³	2.97 吨		无
蕉岭分公司	颗粒物	有组织排放	2	石灰石破碎	6.15mg/m ³	10mg/m ³	2.55 吨		无
惠州塔牌	氮氧化物	有组织排放	2	窑尾	1#: 234.03mg/m ³ ; 2#: 236.64mg/m ³	320mg/m ³	879.24 吨		2232 吨/年
惠州塔牌	二氧化硫	有组织排放	2	窑尾	1#: 58.80mg/m ³ ; 2#: 40.59mg/m ³	100mg/m ³	183.56 吨	475.34 吨/年	无
惠州塔牌	颗粒物	有组织排放	2	窑头	1#: 13.93mg/m ³ ; 2#: 4.63mg/m ³	20mg/m ³	16.76 吨	合计 359.748 吨/年	无
惠州塔牌	颗粒物	有组织排放	2	窑尾	1#: 16.33mg/m ³ ; 2#: 10.47mg/m ³	20mg/m ³	49.40 吨		无
惠州塔牌	颗粒物	有组织排放	2	煤磨	1#: 4.2mg/m ³ ; 2#: 3.9mg/m ³	20mg/m ³	0.6 吨		无
惠州塔牌	颗粒物	有组织排放	5	水泥磨	1#: 6.9mg/m ³ ; 2#: 7.6mg/m ³ ; 3#: 6.4mg/m ³ ; 4#: 7.7mg/m ³ ; 5#: 6.1mg/m ³	10mg/m ³	1.87 吨		无
惠州塔牌	颗粒物	有组织排放	2	石灰石破碎	1#: 7.9mg/m ³ ; 2#: 8.6mg/m ³	10mg/m ³	0.62 吨		无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
惠州塔牌	颗粒物	有组织排放	7	包装	1#: 4.5mg/m ³ ; 2#: 3.8mg/m ³ ; 3#: 4.9mg/m ³ ; 4#: 4.4mg/m ³ ; 5#: 3.9mg/m ³ ; 6#: 4.6mg/m ³ ; 7#: 0mg/m ³	10mg/m ³	0.47 吨		无
福建塔牌	氮氧化物	有组织排放	2	窑尾	1#: 227.2mg/m ³ ; 2#: 222.2mg/m ³	400mg/m ³	676.113 吨	1916.86 吨/年	无
福建塔牌	二氧化硫	有组织排放	2	窑尾	1#: 4.579mg/m ³ ; 2#: 1.747mg/m ³	100mg/m ³	9.847 吨	179.04 吨/年	无
福建塔牌	颗粒物	有组织排放	2	窑头	1#: 5.759mg/m ³ ; 2#: 8.332mg/m ³	30mg/m ³	14.363 吨	合计 618.72 吨/年	无
福建塔牌	颗粒物	有组织排放	2	窑尾	1#: 6.872mg/m ³ ; 2#: 5.608mg/m ³	30mg/m ³	18.988 吨		无
福建塔牌	颗粒物	有组织排放	2	煤磨	1#: 12.4mg/m ³ ; 2#: 11mg/m ³	30mg/m ³	1.038 吨		无
福建塔牌	颗粒物	有组织排放	2	石灰石破碎	1#: 6.2mg/m ³ ; 2#: 5.1mg/m ³	20mg/m ³	0.64 吨		无
福建塔牌	颗粒物	有组织排放	4	水泥磨	1#: 5.3mg/m ³ ; 2#: 5.1mg/m ³ ; 3#: 6.2mg/m ³ ; 4#: 6.2mg/m ³	20mg/m ³	1.537 吨		无
福建塔牌	颗粒物	有组织排放	8	包装机	1#: 5.7mg/m ³ ; 2#: 6.4mg/m ³ ; 3#: 3.8mg/m ³ ; 4#: 5.5mg/m ³ ; 5#: 7.2mg/m ³ ; 6#: 6.6mg/m ³ ; 7#: 7.0mg/m ³ ; 8#: 7.5mg/m ³	20mg/m ³	0.441 吨		无
鑫达旋窑	氮氧化物	有组织排放	1	窑尾	171.55mg/m ³	320mg/m ³	239.81 吨		1240 吨/年
鑫达旋窑	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	1.36mg/m ³	100mg/m ³	1.5 吨	64 吨/年	无
鑫达旋窑	颗粒物	有组织排放	1	窑头	6.28mg/m ³	20mg/m ³	2.56 吨	合计 195.21 吨/年	无
鑫达旋窑	颗粒物	有组织排放	1	窑尾	8.09mg/m ³	20mg/m ³	4.83 吨		无
鑫达旋窑	颗粒物	有组织排放	1	煤磨	8.75mg/m ³	20mg/m ³	1.1 吨		无
鑫达旋窑	颗粒物	有组织排放	1	石灰石破碎	7.1mg/m ³	10mg/m ³	0.27 吨		无
鑫达旋窑	颗粒物	有组织排放	2	水泥磨	1#: 7.25mg/m ³ ; 2#: 6.5mg/m ³	10mg/m ³	0.584 吨		无
鑫达旋窑	颗粒物	有组织排放	6	包装机	1#: 5.95mg/m ³ ; 2#: 7.1mg/m ³ ; 3#: 6.65mg/m ³	10mg/m ³	1.21 吨		无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
					3#; 4#: 6.9mg/m ³ ; 5#: 6.45mg/m ³ ; 6#: 7.85mg/m ³				
金塔水泥	氮氧化物	有组织排放	1	窑尾	218.28mg/m ³	320mg/m ³	244.11 吨	600 吨/年	无
金塔水泥	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	2.87mg/m ³	100mg/m ³	3.24 吨	41.47 吨/年	无
金塔水泥	颗粒物	有组织排放	1	窑头	9.66mg/m ³	20mg/m ³	8.11 吨	合计 94.175 吨/年	无
金塔水泥	颗粒物	有组织排放	1	窑尾	9.69mg/m ³	20mg/m ³	10.85 吨		无
金塔水泥	颗粒物	有组织排放	1	煤磨	5.3mg/m ³	20mg/m ³	0.35 吨		无
金塔水泥	颗粒物	有组织排放	1	石灰石破碎	8.9mg/m ³	10mg/m ³	0.15 吨		无
金塔水泥	颗粒物	有组织排放	1	水泥磨	3.7mg/m ³	10mg/m ³	0.14 吨		无
金塔水泥	颗粒物	有组织排放	2	包装机	1#: 4.2mg/m ³ ; 2#: 3.2mg/m ³	10mg/m ³	0.24 吨		无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司各种污染治理设备设施完善配套、有效运行，各类污染物全部达国家和地方排放要求，未发生任何环境问题和政府行政处罚情况。另外，生产过程产生少量的废机油、荧光灯管等危险废物均严格按照国家危险废物要求进行规范管理（统一收集、规范堆存、合法处置）。公司继续抓好新型干法旋窑生产降氮脱硝SNCR+低氮燃烧管理工作，一直保持稳定运行，取得较好的成效。水泥窑烟气氮氧化物排放浓度由原平均800mg/Nm³的降至目前的280mg/Nm³以下，脱硝效率达60%以上，氨逃逸率小于8PPm。另外，严格遵守和依法履行建设项目环境影响评价和“三同时”制度，依法领取新换发的国家排污许可证及按时申报和缴纳排污税。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司坚持生产发展与环境保护并重的原则，对新、改、扩建项目都经过严密论证，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行建设项目环境影响评价工作，在项目实施中严格执行环保设计方案，建设项目均按国家相关法规做到了环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产的“三同时”制度。报告期内，公司各成员企业涉及的“新、改、扩建”项目均开展了环评并获得相应环保部门的批复，环评执行率100%。

突发环境事件应急预案

根据国家环保部发布的“关于印发《突发环境事件应急预案暂行管理办法的通知》”、《国家突发环境事故应急预案》、《建设项目风险评价技术导则》和《重大危险源辨识》的相关要求，为有效控制环境

风险，公司各成员企业依据现有生产工艺、产污环节及其他环境风险，委托有资质的第三方编制了《环境突发事件应急预案》，并落实各项应急措施，做好应急演练，做到从源头至末端全程控制，以防范环境污染事故的发生、降低环境风险。

环境自行监测方案

公司主要从事水泥生产，主要污染物为废气、废水和噪声，不产生固体废物。各工艺环节产生的废气、废水和噪声均采取了工程技术措施、管理技术措施进行控制，配备与生产能力相适应污染治理设备设施，按照相关法律法规对排污口进行了规范化建设。各成员企业均与当地环境监测部门或有资质的第三方环境监测机构签订了委托监测协议，由当地环境监测站或有资质的第三方环境监测机构对企业排放的废气、废水、厂界噪声和无组织排放等项目进行定期监测；监测报告结果表明，2019年上半年，公司各成员企业废气、废水、厂界噪声、无组织排放等项目均实现达标排放。

公司下属企业中惠州塔牌、鑫达旋窑、福建塔牌、金塔水泥、蕉岭分公司（第一期）为重点污染源监控企业，当地环保部门依法对企业定期监督监测，从当地环保部门监督监测报告结果表明，监测项目均实现达标排放。同时，上述五家企业配套安装的在线污染源监测装置并于政府主管部门联网，在线监测数据显示，各污染物均达标排放。

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司各成员企业严格落实当地环保部门发布下达的《“十三五”主要污染物总量减排方案》，NOX、SO2、粉尘等排放量均能满足排污许可证核定的排放总量控制要求。

其他环保相关信息：无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

根据中央和省、市、县关于乡村振兴战略的总体部署，紧紧围绕“三年攻坚、两年巩固，到2020年如期完成脱贫攻坚任务”的目标，公司积极参与蕉岭县文福镇等的精准扶贫精准脱贫、乡村振兴及万企帮万村工作。2018年，公司有的放矢制定实施了为期三年的企业帮扶行动规划，重点对接蕉岭县文福镇和新铺镇象岭村两个点，计划在文福镇和象岭村各投入1,000万元参与新农村建设，精准对接乡村资源禀赋。

（2）半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司捐资1,647万元在村道网格化、硬底化建设、亮化工程、村民饮水全覆盖、新村建设、村民文化活动中心等方面集中发力，为助推蕉岭乡村振兴和脱贫攻坚贡献企业力量。截至2019年6

月底，文福镇已经全面完成村民饮用自来水工程全覆盖。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1. 资金	万元	1,647
2. 物资折款	万元	57.88
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
其中： 6.1 项目类型	---	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	700
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
其中： 8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	104.88
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	900
9. 其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---
省级、市级“扶贫济困金奖”		

(4) 后续精准扶贫计划

后续扶贫规划：2020年帮扶600万元，2021年帮扶600万元。精准对接乡村资源禀赋，因地制宜选准选好扶贫项目，力争集团“万企帮万村”精准扶贫行动在3年时间内取得重大进展，见到显著成效。

主要措施：1、继续按照广东省精准扶贫工作要求，积极帮扶扶贫协作对口单位，继续捐助蕉岭县文福镇等资金，用于村基础设施建设和精准帮扶低收入户，协助提高贫困地区的物质、精神文明建设；

2、继续积极参与广东扶贫济困日等活动，为扶贫济困提供资金支持，各子公司继续开展扶贫、助学、赈灾、助医等工作；

3、继续支持教育事业，捐赠资金用于教育研究及资助贫困学生；

4、继续成立员工互助基金会。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,225,311	2.54%						30,225,311	2.54%
3、其他内资持股	30,225,311	2.54%						30,225,311	2.54%
境内自然人持股	30,225,311	2.54%						30,225,311	2.54%
二、无限售条件股份	1,162,049,705	97.46%						1,162,049,705	97.46%
1、人民币普通股	1,162,049,705	97.46%						1,162,049,705	97.46%
三、股份总数	1,192,275,016	100.00%						1,192,275,016	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

广东塔牌集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年4月23日召开的第四届董事会第十三次会议和于2018年5月9日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份以实施员工持股计划的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式或其他法律法规允许的方式进行股份回购，预计回购股份数不少于257万股（含）（调整后），回购股份的价格不超过人民币12.28元/股（调整后），回购金额最高不超过3,150万元，用于后期实施员工持股计划。

2018年12月21日，公司披露《关于回购公司股份的完成及公司股份变动情况的公告》，截至2018年12月20日，公司已累计回购股份数量3,045,242股，占公司总股本的0.26%，最高成交价为10.48元/股，最低成交价为10.18元/股，支付的总金额为31,499,697.16元（不含交易费用），完成股份回购。

2019年4月8日，公司回购专用证券账户所持有的塔牌集团股票全部非交易过户至“广东塔牌集团股份有限公司—第一期员工持股计划”账户中，过户价格为9.46元/股，过户股数为3,045,242股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

无。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		56,424	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）					0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钟烈华	境内自然人	17.28%	206,065,868	-2,996,876	29,761,905	176,303,963		
彭倩	境内自然人	9.56%	114,000,000			114,000,000		
徐永寿	境内自然人	9.52%	113,549,898	-2,937,700		113,549,898		
张能勇	境内自然人	7.96%	94,904,796	-6,227,230		94,904,796	质押	52,950,000
华融瑞通股权投资管理有限公司	国有法人	3.78%	45,082,658	0		45,082,658		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.33%	39,712,517	10,476,573		39,712,517		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	1.78%	21,235,909	21,235,909		21,235,909		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.49%	17,769,604	200		17,769,604		
张景春	境内自然人	1.48%	17,629,052	-751,900		17,629,052		

霍尔果斯富格金天股权投资有限公司	境内非国有法人	1.27%	15,184,422	-993,000		15,184,422		
上述股东关联关系或一致行动的说明		钟烈华先生直接持有公司 17.28% 股份，根据 2016 年 12 月 17 日彭倩女士与钟烈华先生签署的《委托投票协议》，彭倩女士将其持有的 86,775,951 股（公司总股本的 7.28%）公司股份对应的表决权委托钟烈华先生行使，钟烈华先生实际可支配公司股份表决权为 24.56%，彭倩女士系钟烈华先生的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
钟烈华	176,303,963	人民币普通股	176,303,963					
彭倩	114,000,000	人民币普通股	114,000,000					
徐永寿	113,549,898	人民币普通股	113,549,898					
张能勇	94,904,796	人民币普通股	94,904,796					
华融瑞通股权投资管理有限公司	45,082,658	人民币普通股	45,082,658					
香港中央结算有限公司	39,712,517	人民币普通股	39,712,517					
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	21,235,909	人民币普通股	21,235,909					
中国国际金融股份有限公司	17,769,604	人民币普通股	17,769,604					
张景春	17,629,052	人民币普通股	17,629,052					
霍尔果斯富格金天股权投资有限公司	15,184,422	人民币普通股	15,184,422					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	钟烈华先生直接持有公司 17.28% 股份，根据 2016 年 12 月 17 日彭倩女士与钟烈华先生签署的《委托投票协议》，彭倩女士将其持有的 86,775,951 股（公司总股本的 7.28%）公司股份对应的表决权委托钟烈华先生行使，钟烈华先生实际可支配公司股份表决权为 24.56%，彭倩女士系钟烈华先生的一致行动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李璎蛟	独立董事	被选举	2019 年 05 月 30 日	被选举
徐小伍	独立董事	被选举	2019 年 05 月 30 日	被选举
吴笑梅	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 30 日	在公司连续任职独立董事满 6 年而离任
陈君柱	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 30 日	在公司连续任职独立董事满 6 年而离任

第九节公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东塔牌集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,119,710,976.29	1,472,054,172.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,505,816,184.16	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		350,716,179.38
衍生金融资产		
应收票据	83,880,047.86	101,497,695.18
应收账款	42,107,888.58	53,913,299.89
应收款项融资		
预付款项	48,729,055.91	38,489,433.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	68,855,343.20	20,650,665.27
其中：应收利息	1,078,000.00	3,157,152.77
应收股利		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
买入返售金融资产		
存货	555,101,317.90	527,213,669.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,791,725.52	33,183,500.00
其他流动资产	1,158,654,886.06	2,831,146,110.74
流动资产合计	4,632,647,425.48	5,428,864,726.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	45,000,000.00	
可供出售金融资产		592,033,315.06
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	27,916,000.00	59,067,315.00
长期股权投资	492,140,693.19	491,170,211.16
其他权益工具投资	64,911,939.68	
其他非流动金融资产	548,381,183.65	
投资性房地产	10,661,235.73	10,957,831.09
固定资产	2,678,463,532.01	2,860,231,901.27
在建工程	770,229,443.69	341,946,092.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	644,390,060.18	655,375,734.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	322,244,647.05	238,046,426.21
递延所得税资产	49,362,350.26	62,621,161.31
其他非流动资产	198,683,855.31	202,601,853.37
非流动资产合计	5,852,384,940.75	5,514,051,842.07
资产总计	10,485,032,366.23	10,942,916,568.50
流动负债：		
短期借款		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	746,024,236.90	985,253,908.62
预收款项	168,299,451.51	275,626,422.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	41,618,956.49	205,857,441.56
应交税费	130,761,125.27	288,612,995.02
其他应付款	65,256,558.31	60,284,130.89
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		8,648,576.43
流动负债合计	1,151,960,328.48	1,824,283,475.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,356,720.82	39,352,290.27
递延收益	59,280,186.50	54,795,821.11
递延所得税负债	39,479,886.70	41,720,981.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	138,116,794.02	135,869,092.84
负债合计	1,290,077,122.50	1,960,152,568.27
所有者权益：		
股本	1,192,275,016.00	1,192,275,016.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,733,432,318.17	3,735,509,494.46
减：库存股		31,507,568.77
其他综合收益		-40,256,298.01
专项储备	75,504,811.20	77,795,941.10
盈余公积	594,610,382.79	501,827,522.84
一般风险准备		
未分配利润	3,591,520,840.38	3,540,026,953.92
归属于母公司所有者权益合计	9,187,343,368.54	8,975,671,061.54
少数股东权益	7,611,875.19	7,092,938.69
所有者权益合计	9,194,955,243.73	8,982,764,000.23
负债和所有者权益总计	10,485,032,366.23	10,942,916,568.50

法定代表人：何坤皇

主管会计工作负责人：赖宏飞

会计机构负责人：古艳芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	870,143,754.61	1,080,413,422.57
交易性金融资产	1,304,974,588.95	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		256,879,596.06

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	120,539,549.05	29,834,356.09
应收款项融资		
预付款项	9,200,025.17	1,626,069.81
其他应收款	420,502,584.70	7,345,759.81
其中：应收利息	1,078,000.00	3,157,152.77
应收股利		
存货	97,746,438.86	94,040,725.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,000,000.00	
其他流动资产	907,930,088.54	2,772,920,660.33
流动资产合计	3,756,037,029.88	4,243,060,590.14
非流动资产：		
债权投资	20,000,000.00	
可供出售金融资产		386,876,850.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	198,350,000.00	83,550,000.00
长期股权投资	3,098,087,875.70	3,096,884,008.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	327,103,297.28	
投资性房地产		
固定资产	1,330,481,475.60	1,372,514,766.27
在建工程	748,882,502.15	265,630,972.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	206,200,934.62	206,716,592.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	62,715,924.27	63,970,422.47

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
递延所得税资产	12,187,391.84	25,444,962.73
其他非流动资产	162,162,134.81	177,799,841.74
非流动资产合计	6,166,171,536.27	5,679,388,417.89
资产总计	9,922,208,566.15	9,922,449,008.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	345,233,363.38	412,515,843.65
预收款项	349,327.05	
合同负债		
应付职工薪酬	10,755,650.47	60,420,515.16
应交税费	44,826,362.65	6,972,756.20
其他应付款	1,141,032,979.99	1,496,432,662.75
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		5,500,000.00
流动负债合计	1,542,197,683.54	1,981,841,777.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,189,416.71	1,600,138.22
递延收益	46,291,666.67	43,541,666.67

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
递延所得税负债	22,285,700.59	24,283,207.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,766,783.97	69,425,012.75
负债合计	1,612,964,467.51	2,051,266,790.51
所有者权益：		
股本	1,192,275,016.00	1,192,275,016.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,818,500,381.19	3,820,577,557.48
减：库存股		31,507,568.77
其他综合收益		-31,799,481.72
专项储备	1,155,808.26	1,155,808.26
盈余公积	594,174,474.65	501,391,614.70
未分配利润	2,703,138,418.54	2,419,089,271.57
所有者权益合计	8,309,244,098.64	7,871,182,217.52
负债和所有者权益总计	9,922,208,566.15	9,922,449,008.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	2,859,395,076.09	3,031,430,589.95
其中：营业收入	2,859,395,076.09	3,031,430,589.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,102,963,255.66	1,936,804,413.83
其中：营业成本	1,884,935,739.72	1,743,671,055.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,325,348.69	47,986,652.89
销售费用	46,336,815.08	42,386,556.64
管理费用	143,088,427.79	107,487,345.76
研发费用	3,376,577.65	1,769,481.61
财务费用	-13,099,653.27	-6,496,678.57
其中：利息费用	512,486.69	437,416.68
利息收入	14,906,273.21	7,441,692.56
加：其他收益	4,927,040.68	5,064,865.02
投资收益（损失以“-”号填列）	146,185,331.05	63,932,957.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,489,336.03	6,062,331.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	50,646,580.69	-6,624,512.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,566,071.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-624,652.33	1,555,544.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,065.31	-1,762,315.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	954,996,983.72	1,156,792,715.69
加：营业外收入	304,592.77	491,552.37
减：营业外支出	22,771,251.18	8,304,267.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	932,530,325.31	1,148,980,000.62
减：所得税费用	231,407,944.01	287,155,754.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	701,122,381.30	861,824,246.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	701,122,381.30	861,824,246.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	700,603,444.80	861,501,814.30
2.少数股东损益	518,936.50	322,431.89
六、其他综合收益的税后净额	-6,518,854.00	-8,871,006.96

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,518,854.00	-8,871,006.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-6,518,854.00	-8,871,006.96
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-6,518,854.00	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-8,871,006.96
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	694,603,527.30	852,953,239.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	694,084,590.80	852,630,807.34
归属于少数股东的综合收益总额	518,936.50	322,431.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5876	0.7226
（二）稀释每股收益	0.5876	0.7226

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何坤皇

主管会计工作负责人：赖宏飞

会计机构负责人：古艳芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	659,984,163.80	601,749,339.51

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
减：营业成本	408,852,132.95	380,750,161.44
税金及附加	2,579,275.22	2,687,748.30
销售费用	9,909,765.15	857,924.56
管理费用	37,183,231.36	19,467,491.72
研发费用	632,444.14	469,597.48
财务费用	-12,745,976.35	-3,649,778.18
其中：利息费用		437,416.68
利息收入	13,291,564.75	4,475,175.28
加：其他收益	2,924,093.52	2,749,999.98
投资收益（损失以“-”号填列）	765,946,168.41	764,620,579.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,367,167.16	6,361,590.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	41,737,693.48	-2,133,662.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45,296.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,915.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,024,226,543.43	966,399,196.34
加：营业外收入	93,430.00	67,538.99
减：营业外支出	9,759,945.01	3,570,433.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,014,560,028.42	962,896,301.98
减：所得税费用	86,731,428.90	61,595,042.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	927,828,599.52	901,301,259.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	927,828,599.52	901,301,259.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-6,518,854.00	-8,691,006.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-6,518,854.00	-8,691,006.96
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-6,518,854.00	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-8,691,006.96
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	921,309,745.52	892,610,252.17
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,222,556,276.16	3,576,074,239.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
收到其他与经营活动有关的现金	29,361,528.07	25,854,217.10
经营活动现金流入小计	3,251,917,804.23	3,601,928,457.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,019,773,685.30	1,690,977,257.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	340,419,593.52	264,177,184.49
支付的各项税费	549,065,402.86	493,904,059.11
支付其他与经营活动有关的现金	61,545,138.52	57,640,632.64
经营活动现金流出小计	2,970,803,820.20	2,506,699,133.56
经营活动产生的现金流量净额	281,113,984.03	1,095,229,323.50
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	12,854,865,419.27	12,166,441,795.84
取得投资收益收到的现金	64,754,851.32	74,024,763.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	911,506.51	562,639.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	51,150,719.78	
收到其他与投资活动有关的现金	16,317,315.00	
投资活动现金流入小计	12,987,999,811.88	12,241,029,198.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	826,887,801.63	246,509,143.99
投资支付的现金	11,630,724,755.74	12,470,516,147.93
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	585,200.00	
投资活动现金流出小计	12,458,197,757.37	12,717,025,291.92
投资活动产生的现金流量净额	529,802,054.51	-475,996,092.99
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,807,989.32	
筹资活动现金流入小计	28,807,989.32	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	512,678,256.88	358,122,338.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	512,678,256.88	358,122,338.15
筹资活动产生的现金流量净额	-483,870,267.56	-358,122,338.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	327,045,770.98	261,110,892.36
加：期初现金及现金等价物余额	664,668,867.93	977,535,236.04
六、期末现金及现金等价物余额	991,714,638.91	1,238,646,128.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	665,471,913.34	696,077,934.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,783,514.29	205,696,465.48
经营活动现金流入小计	714,255,427.63	901,774,400.22
购买商品、接受劳务支付的现金	409,204,530.67	385,605,425.05
支付给职工以及为职工支付的现金	85,966,176.26	39,191,758.27
支付的各项税费	42,212,954.49	7,181,494.83
支付其他与经营活动有关的现金	822,968,230.25	113,404,179.27
经营活动现金流出小计	1,360,351,891.67	545,382,857.42
经营活动产生的现金流量净额	-646,096,464.04	356,391,542.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,710,945,853.01	9,769,161,153.50
取得投资收益收到的现金	718,012,123.29	772,932,109.99

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,428,957,976.30	10,542,093,263.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	594,757,462.81	154,990,478.51
投资支付的现金	9,119,729,282.73	10,097,101,142.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	585,200.00	
投资活动现金流出小计	9,715,071,945.54	10,252,091,621.21
投资活动产生的现金流量净额	1,713,886,030.76	290,001,642.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,807,989.32	
筹资活动现金流入小计	28,807,989.32	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	512,678,256.88	358,122,338.15
支付其他与筹资活动有关的现金	114,800,000.00	22,517,293.30
筹资活动现金流出小计	627,478,256.88	380,639,631.45
筹资活动产生的现金流量净额	-598,670,267.56	-380,639,631.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	469,119,299.16	265,753,553.63
加：期初现金及现金等价物余额	273,028,118.07	455,425,489.88
六、期末现金及现金等价物余额	742,147,417.23	721,179,043.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,192,275,016.00			3,735,509,494.46	31,507,568.77	-40,256,298.01	77,795,941.10	501,827,522.84		3,540,026,953.92		8,975,671,061.54	7,092,938.69	8,982,764,000.23	
加：会计政策变更						46,775,152.01				-46,775,152.01					
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,192,275,016.00			3,735,509,494.46	31,507,568.77	6,518,854.00	77,795,941.10	501,827,522.84		3,493,251,801.91		8,975,671,061.54	7,092,938.69	8,982,764,000.23	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-2,077,176.29	-31,507,568.77	-6,518,854.00	-2,291,129.90	92,782,859.95		98,269,038.47		211,672,307.00	518,936.50	212,191,243.50	
（一）综合收益总额						-6,518,854.00				700,603,444.80		694,084,590.80	518,936.50	694,603,527.30	
（二）所有者投入和减少资本				-2,077,176.29	-31,507,568.77							29,430,392.48		29,430,392.48	

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-2,077,176.29								-2,077,176.29		-2,077,176.29	
4. 其他					-31,507,568.77							31,507,568.77		31,507,568.77	
(三) 利润分配								92,782,859.95		-605,461,116.83		-512,678,256.88		-512,678,256.88	
1. 提取盈余公积								92,782,859.95		-92,782,859.95					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-512,678,256.88		-512,678,256.88		-512,678,256.88	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转										3,126,710.50		3,126,710.50		3,126,710.50	
1. 资本公积转增资本（或股本）															

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益										3,126,710.50		3,126,710.50			3,126,710.50
6. 其他															
（五）专项储备								-2,291,129.90					-2,291,129.90		-2,291,129.90
1. 本期提取								4,562,469.84					4,562,469.84		4,562,469.84
2. 本期使用								6,853,599.74					6,853,599.74		6,853,599.74
（六）其他															
四、本期期末余额	1,192,275,016.00			3,733,432,318.17			75,504,811.20	594,610,382.79		3,591,520,840.38		9,187,343,368.54	7,611,875.19		9,194,955,243.73

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,192,275,016.00				3,735,509,494.46		4,246,634.95	71,797,125.26	333,959,655.76		2,842,799,900.63		8,180,587,827.06	7,434,429.71	8,188,022,256.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,192,275,016.00				3,735,509,494.46		4,246,634.95	71,797,125.26	333,959,655.76		2,842,799,900.63		8,180,587,827.06	7,434,429.71	8,188,022,256.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,871,006.96	2,864,887.97	90,130,125.91		413,689,183.59		497,813,190.51	322,431.89	498,135,622.40
（一）综合收益总额							-8,871,006.96				861,501,814.30		852,630,807.34	322,431.89	852,953,239.23
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								90,130,125.91		-447,812,630.71		-357,682,504.80			-357,682,504.80
1. 提取盈余公积								90,130,125.91		-90,130,125.91					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-357,682,504.80	-357,682,504.80			-357,682,504.80
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							2,864,887.97					2,864,887.97		2,864,887.97	
1. 本期提取							4,858,834.82					4,858,834.82		4,858,834.82	
2. 本期使用							1,993,946.85					1,993,946.85		1,993,946.85	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,192,275,016.00				3,735,509,494.46	-4,624,372.01	74,662,013.23	424,089,781.67		3,256,489,084.22		8,678,401,017.57	7,756,861.60	8,686,157,879.17	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,192,275,016.00				3,820,577,557.48	31,507,568.77	-31,799,481.72	1,155,808.26	501,391,614.70	2,419,089,271.57		7,871,182,217.52
加：会计政策变更							38,318,335.72			-38,318,335.72		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,192,275,016.00				3,820,577,557.48	31,507,568.77	6,518,854.00	1,155,808.26	501,391,614.70	2,380,770,935.85		7,871,182,217.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,077,176.29	-31,507,568.77	-6,518,854.00		92,782,859.95	322,367,482.69		438,061,881.12
（一）综合收益总额							-6,518,854.00			927,828,599.52		921,309,745.52
（二）所有者投入和减少资本					-2,077,176.29	-31,507,568.77						29,430,392.48
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,077,176.29							-2,077,176.29
4. 其他						-31,507,568.77						31,507,568.77
（三）利润分配									92,782,859.95	-605,461,116.83		-512,678,256.88
1. 提取盈余公积									92,782,859.95	-92,782,859.95		
2. 对所有者（或股东）的分配										-512,678,256.88		-512,678,256.88

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,192,275,016.00				3,818,500,381.19			1,155,808.26	594,174,474.65	2,703,138,418.54		8,309,244,098.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,192,275,016.00				3,820,577,557.48		4,246,634.95	1,087,900.52	333,523,747.62	1,766,296,479.38		7,118,007,335.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,192,275,016.00				3,820,577,557.48		4,246,634.95	1,087,900.52	333,523,747.62	1,766,296,479.38		7,118,007,335.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,691,006.96	67,907.74	90,130,125.91	453,488,628.42		534,995,655.11
（一）综合收益总额							-8,691,006.96			901,301,259.13		892,610,252.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									90,130,125.91	-447,812,630.71		-357,682,504.80
1. 提取盈余公积									90,130,125.91	-90,130,125.91		
2. 对所有者（或股东）的分配										-357,682,504.80		-357,682,504.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								67,907.74				67,907.74
1. 本期提取								82,577.64				82,577.64
2. 本期使用								14,669.90				14,669.90
（六）其他												
四、本期期末余额	1,192,275,016.00				3,820,577,557.48		-4,444,372.01	1,155,808.26	423,653,873.53	2,219,785,107.80		7,653,002,991.06

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广东塔牌集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1995年6月经梅州市人民政府函[1995]54号文批准设立的国有独资有限责任公司。2002年8月国有产权全部转让，转让后的股权由梅州金塔水泥有限公司与广东省梅州市塔牌集团有限公司工会共同持有。2007年4月，根据本公司股东会决议公司整体变更为广东塔牌集团股份有限公司。公司的统一社会信用代码：9144140061792844XN。2008年5月在深圳证券交易所上市。所属行业为建材类。

截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数119,227.5016万股，注册资本为119,227.5016万元，注册地为广东省蕉岭县蕉城镇塔牌大厦，总部地址为广东省蕉岭县蕉城镇塔牌大厦。经营范围为：制造：水泥，水泥熟料；制造、加工、销售：建筑材料，水泥机械及零部件，金属材料；仓储、货运；高新技术研究开发及综合技术服务；网上提供商品信息服务；房地产经营（凭房地产资质等级证书经营）；火力发电，生产、销售：粘土，铁粉，石灰石（限分公司经营）。本公司的实际控制人为钟烈华。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月4日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子、孙公司如下：

子、孙公司名称
梅州市塔牌营销有限公司（塔牌营销）
蕉岭鑫盛能源发展有限公司（鑫盛能源）
梅州市塔牌集团蕉岭鑫达旋窑水泥有限公司（鑫达旋窑）
梅州市梅县区恒塔旋窑水泥有限公司（恒塔旋窑）
梅州金塔水泥有限公司（金塔水泥）
梅州市梅县区恒发建材有限公司（恒发建材）
梅州市华山水泥有限公司（华山水泥）
梅州市文华矿山有限公司（文华矿山）
蕉岭塔牌水泥包装制品有限公司（包装公司）
广东塔牌创业投资管理有限公司（塔牌创投）
福建塔牌水泥有限公司（福建塔牌）
福建塔牌矿业有限公司（福建矿业）
惠州塔牌水泥有限公司（惠州塔牌）
广东塔牌混凝土投资有限公司（混凝土投资）
蕉岭县恒塔混凝土有限公司（蕉岭恒塔）
连平县金塔混凝土有限公司（连平金塔）
连平县新恒塔混凝土有限公司（连平新恒塔）
丰顺塔牌混凝土构件有限公司（丰顺构件）
武平县塔牌混凝土有限公司（武平塔牌）

子、孙公司名称
寻乌县京桥混凝土有限公司（寻乌京桥）
信丰县塔牌混凝土有限公司（信丰塔牌）
龙南县京桥混凝土有限公司（龙南京桥）
定南县京桥混凝土有限公司（定南京桥）
龙岩市永定区塔牌混凝土有限公司（永定塔牌）
广东塔牌环境科技有限公司（环境科技）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事水泥及水泥制品的生产和销售及其相关业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见相关附注描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形

成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分

配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，

公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易

费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

1、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失，具体如下：

逾期天数	违约损失率（%）
未逾期	0.30
逾期1至3个月	1.00
逾期3至6个月	5.00
逾期6至12个月	10.00
逾期12至24个月	20.00
逾期超过24个月	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、其他的应收款项

对于除应收账款以外的其他应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比

照本附注“五、（九）金融工具6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额为应收款项的前五名。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合1	以账龄为信用风险划分
组合2	合并范围内关联方
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收款项（含商业承兑汇票）计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	20.00	20.00
3—4年（含4年）	30.00	30.00
4—5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参

与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位

控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3.00-10.00	1.80-4.85
铁路专用线	年限平均法	10	10.00	9.00

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
机械设备	年限平均法	10	3.00-10.00	9.00-9.70
运输设备	年限平均法	5	3.00-10.00	18.00-19.40
其他设备	年限平均法	5	3.00-10.00	18.00-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：无。

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	45-50年	土地证年限
采矿权证	2-30年	采矿证年限
软件	5年	预计使用年限
碳排放权	1年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按5年平均摊销。对于筹建期间发生的开办费，先在长期待摊费用中核算，在开始经营的当月起一次计入开始生产经营当月的费用。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还可以依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用 不适用

25、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

2、确认时点

在实际收到时，将其确认为政府补助。

3、会计处理

政府补助采用的是总额法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活

动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，

在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

28、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。

如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

29、碳排放权核算

（1）对取得的省发展改革委员会发放的免费碳排放权配额，公司不确认资产，也不确认政府补助，不做会计核算。

（2）对有偿取得的碳排放权配额，视持有目的进行分类。以自用为目的的，公司作为无形资产进行核算，以出售为目的，公司作为存货核算。有偿取得的碳排放权配额按取得初始成本进行计量，并按持有目的适用的准则进行后续计量。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>(1)新金融工具准则</p> <p>2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《企业会计准则第37 号—金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。</p> <p>新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本、以</p>	董事会审议批准	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>公允价值计量且其变动计入其他综合收益、以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但分红计入损益)，且该选择不可撤销。</p> <p>新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。</p>		
<p>(2) 财务报表格式修订</p> <p>根据财政部财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（简称“财会6号文”），本公司自2019年度中期起执行财会6号文，对财务报表格式进行了修订，将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示，明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“债权投资”、“递延收益”等项目列报内容，新增了“应收款项融资”项目和“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。</p>	董事会审议批准	

(1) 本公司执行新金融工具准则，对报表项目和金额影响如下：

1) 合并资产负债表

项目	调整前 (2018年12月31日)	调整数	调整后 (2019年1月1日)
交易性金融资产		1,681,534,131.62	1,681,534,131.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	350,716,179.38	-350,716,179.38	
其他流动资产	2,831,146,110.74	-1,190,221,145.03	1,640,924,965.71
债权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产	592,033,315.06	-592,033,315.06	
其他权益工具投资		90,372,029.18	90,372,029.18
其他非流动金融资产		341,064,478.67	341,064,478.67
其他综合收益	-40,256,298.01	46,775,152.01	6,518,854.00
未分配利润	3,540,026,953.92	-46,775,152.01	3,493,251,801.91

2) 母公司资产负债表

项目	调整前 (2018年12月31日)	调整数	调整后 (2019年1月1日)
交易性金融资产		1,559,669,716.27	1,559,669,716.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	256,879,596.06	-256,879,596.06	
其他流动资产	2,772,920,660.33	-1,190,123,313.00	1,582,797,347.33
债权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产	386,876,850.90	-386,876,850.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		254,210,043.69	254,210,043.69
其他综合收益	-31,799,481.72	38,318,335.72	6,518,854.00
未分配利润	2,419,089,271.57	-38,318,335.72	2,380,770,935.85

(2) 本公司执行财会[2019] 6号文，对报表项目和金额影响如下：

1) 合并资产负债表

项目	调整前 (2018年12月31日)	调整数	调整后 (2019年1月1日)
应收票据及应收账款	155,410,995.07	-155,410,995.07	
应收票据		101,497,695.18	101,497,695.18
应收账款		53,913,299.89	53,913,299.89
应付票据及应付账款	985,253,908.62	-985,253,908.62	
应付账款		985,253,908.62	985,253,908.62

2) 母公司资产负债表

项目	调整前 (2018年12月31日)	调整数	调整后 (2019年1月1日)
应收票据及应收账款	29,834,356.09	-29,834,356.09	
应收账款		29,834,356.09	29,834,356.09
应付票据及应付账款	412,515,843.65	-412,515,843.65	
应付账款		412,515,843.65	412,515,843.65

3) 合并现金流量表

项目	调整前 (2018年1-6月)	调整数	调整后 (2018年1-6月)
收到其他与经营活动有关的现金	25,754,217.10	100,000.00	25,854,217.10
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	-100,000.00	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,472,054,172.43	1,472,054,172.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,681,534,131.62	1,681,534,131.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	350,716,179.38		-350,716,179.38
衍生金融资产			
应收票据	101,497,695.18	101,497,695.18	
应收账款	53,913,299.89	53,913,299.89	
应收款项融资			
预付款项	38,489,433.66	38,489,433.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,650,665.27	20,650,665.27	
其中：应收利息	3,157,152.77	3,157,152.77	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	527,213,669.88	527,213,669.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	33,183,500.00	33,183,500.00	
其他流动资产	2,831,146,110.74	1,640,924,965.71	-1,190,221,145.03
流动资产合计	5,428,864,726.43	5,569,461,533.64	140,596,807.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
债权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产	592,033,315.06		-592,033,315.06
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	59,067,315.00	59,067,315.00	
长期股权投资	491,170,211.16	491,170,211.16	
其他权益工具投资		90,372,029.18	90,372,029.18
其他非流动金融资产		341,064,478.67	341,064,478.67
投资性房地产	10,957,831.09	10,957,831.09	
固定资产	2,860,231,901.27	2,860,231,901.27	
在建工程	341,946,092.85	341,946,092.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	655,375,734.75	655,375,734.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	238,046,426.21	238,046,426.21	
递延所得税资产	62,621,161.31	62,621,161.31	
其他非流动资产	202,601,853.37	202,601,853.37	
非流动资产合计	5,514,051,842.07	5,373,455,034.86	-140,596,807.21
资产总计	10,942,916,568.50	10,942,916,568.50	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	985,253,908.62	985,253,908.62	
预收款项	275,626,422.91	275,626,422.91	

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	205,857,441.56	205,857,441.56	
应交税费	288,612,995.02	288,612,995.02	
其他应付款	60,284,130.89	60,284,130.89	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	8,648,576.43	8,648,576.43	
流动负债合计	1,824,283,475.43	1,824,283,475.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	39,352,290.27	39,352,290.27	
递延收益	54,795,821.11	54,795,821.11	
递延所得税负债	41,720,981.46	41,720,981.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	135,869,092.84	135,869,092.84	
负债合计	1,960,152,568.27	1,960,152,568.27	
所有者权益：			
股本	1,192,275,016.00	1,192,275,016.00	

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,735,509,494.46	3,735,509,494.46	
减：库存股	31,507,568.77	31,507,568.77	
其他综合收益	-40,256,298.01	6,518,854.00	46,775,152.01
专项储备	77,795,941.10	77,795,941.10	
盈余公积	501,827,522.84	501,827,522.84	
一般风险准备			
未分配利润	3,540,026,953.92	3,493,251,801.91	-46,775,152.01
归属于母公司所有者权益合计	8,975,671,061.54	8,975,671,061.54	
少数股东权益	7,092,938.69	7,092,938.69	
所有者权益合计	8,982,764,000.23	8,982,764,000.23	0.00
负债和所有者权益总计	10,942,916,568.50	10,942,916,568.50	0.00

调整情况说明

本集团持有的部分理财产品，其收益取决于标的资产的收益率。本集团于2019年1月1日之前将其列报为“其他流动资产”。2019年1月1日起，本集团分析其合同现金流量不是“仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付”（以下简称“本金加利息的合同现金流量特征”），因此将该等理财产品重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，列报为“交易性金融资产”。

本集团持有的部分结构性存款，其收益与黄金、汇率等变量挂钩。本集团于2019年1月1日之前将与黄金挂钩的收益部分作为嵌入衍生工具单独核算，将收益与汇率挂钩的结构性存款整体指定为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。2019年1月1日起，本集团分析其合同现金流量不符合本金加利息的合同现金流量特征，因此将该等结构性存款重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，列报为“交易性金融资产”。

本集团于2019年1月1日起将部分持有的股权投资不可撤销地指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列报为“其他权益工具投资”。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。本集团根据原金融工具准则计量的2018年年末减值准备与根据新金融工具准则确定的2019年初损失准备之间无重大差异。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,080,413,422.57	1,080,413,422.57	
交易性金融资产		1,559,669,716.27	1,559,669,716.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	256,879,596.06		-256,879,596.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	29,834,356.09	29,834,356.09	
应收款项融资			
预付款项	1,626,069.81	1,626,069.81	
其他应收款	7,345,759.81	7,345,759.81	
其中：应收利息	3,157,152.77	3,157,152.77	
应收股利			
存货	94,040,725.47	94,040,725.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,772,920,660.33	1,582,797,347.33	-1,190,123,313.00
流动资产合计	4,243,060,590.14	4,355,727,397.35	112,666,807.21
非流动资产：			
债权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产	386,876,850.90		-386,876,850.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	83,550,000.00	83,550,000.00	
长期股权投资	3,096,884,008.32	3,096,884,008.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		254,210,043.69	254,210,043.69
投资性房地产			
固定资产	1,372,514,766.27	1,372,514,766.27	
在建工程	265,630,972.69	265,630,972.69	
生产性生物资产			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
油气资产			
使用权资产			
无形资产	206,716,592.77	206,716,592.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	63,970,422.47	63,970,422.47	
递延所得税资产	25,444,962.73	25,444,962.73	
其他非流动资产	177,799,841.74	177,799,841.74	
非流动资产合计	5,679,388,417.89	5,566,721,610.68	-112,666,807.21
资产总计	9,922,449,008.03	9,922,449,008.03	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	412,515,843.65	412,515,843.65	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	60,420,515.16	60,420,515.16	
应交税费	6,972,756.20	6,972,756.20	
其他应付款	1,496,432,662.75	1,496,432,662.75	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,500,000.00	5,500,000.00	
流动负债合计	1,981,841,777.76	1,981,841,777.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,600,138.22	1,600,138.22	
递延收益	43,541,666.67	43,541,666.67	
递延所得税负债	24,283,207.86	24,283,207.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,425,012.75	69,425,012.75	
负债合计	2,051,266,790.51	2,051,266,790.51	
所有者权益：			
股本	1,192,275,016.00	1,192,275,016.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,820,577,557.48	3,820,577,557.48	
减：库存股	31,507,568.77	31,507,568.77	
其他综合收益	-31,799,481.72	6,518,854.00	38,318,335.72
专项储备	1,155,808.26	1,155,808.26	
盈余公积	501,391,614.70	501,391,614.70	
未分配利润	2,419,089,271.57	2,380,770,935.85	-38,318,335.72
所有者权益合计	7,871,182,217.52	7,871,182,217.52	
负债和所有者权益总计	9,922,449,008.03	9,922,449,008.03	0.00

调整情况说明

本公司持有的部分理财产品，其收益取决于标的资产的收益率。本公司于2019年1月1日之前将其列报为“其他流动资产”。2019年1月1日起，本公司分析其合同现金流量不是“仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付”（以下简称“本金加利息的合同现金流量特征”），因此将该等理财产品重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，列报为“交易性金融资产”。

本公司持有的部分结构性存款，其收益与黄金、汇率等变量挂钩。本公司于2019年1月1日之前将与黄金挂钩的收益部分作为嵌入衍生工具单独核算，将收益与汇率挂钩的结构性存款整体指定为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。2019年1月1日起，本公司分析其合同现金流量不符合本金加利息的合同现金流量特征，因此将该等结构性存款重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产”，列报为“交易性金融资产”。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。本公司根据原金融工具准则计量的2018年年末减值准备与根据新金融工具准则确定的2019年初损失准备之间无重大差异。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税*1	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%、5%、3%
城市维护建设税*2	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
教育费附加*3	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
资源税*4	按采矿数量、按销售额（不含增值税及运杂费）计缴	0.5 元/立方米、6%
企业所得税*5	按应纳税所得额计缴	20%、25%
土地使用税*6	按应税土地面积计缴	0.6-4 元/平方米
矿产资源补偿费*7	按生产/销售数量计缴	1.50 元/吨、3.24 元/吨、1.00 元/吨
环境保护税*8	应税大气、水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定，应税固体废物按照固体废物的排放量确定，应税噪声按照超过国家规定标准的分贝数确定	1.2-2.8 元

*1、增值税

本公司销售收入适用增值税，其中：水泥、熟料等销项税率在 2019 年 4 月 1 日前为 16%，2019 年 4 月 1 日起为 13%；金融产品、证券投资等销项税率为 6%，生产购入原材料等所支付的增值税进项税可以抵扣销项税，本公司的增值税应纳税额为当期销项税额扣减当期进项税额后的余额；销售混凝土采用简易征收方法缴纳增值税的，其适用征收率为 3%；销售混凝土采用一般计税方法缴纳增值税的，与前述水泥、熟料之规定一致；本公司以 2013 年 8 月 1 日营改增试点实施之前购进有形资产为标的物提供的经营租赁服务，选择适用简易计税方法计算缴纳增值税，征收率为 3%；本公司以试点前的土地及不动产为标的物提供的经营租赁服务，选择适用简易计税方法计算缴纳增值税，自 2016 年 5 月 1 日起征收率为 5%。

*2、除全资子公司塔牌创投的城市维护建设税率为 7%和塔牌混凝土之子公司永定塔牌、武平塔牌的城市维护建设税率为 1%外，本公司及其它子公司的城市维护建设税率为 5%。

*3、本公司教育费附加征收率为 3%，地方教育费附加征收率为 2%。

*4、本公司下属的矿山类子公司对采选的石灰石统一按销售额（不含增值税及运杂费）的 6%计缴资源税，粘土按 0.5 元/立方米计缴资源税。

*5、除部分符合小型微利企业普惠性所得税减免政策规定的子公司适用 20%税率外，本公司及其他子公司本期企业所得税率均为 25%。

*6、本公司土地使用税适用税率为 4 元/平方米，鑫达旋窑、华山水泥、恒发建材、恒塔旋窑、金塔水泥土地使用税适用税率为 0.6 元/平方米，惠州塔牌土地使用税适用税率为 1 元/平方米，定南京桥土地使用税适用税率为 2 元/平方米，福建塔牌、连平金塔土地使用税适用税率为 3 元/平方米，信丰塔牌土地使用税适用税率为 4 元/平方米，丰顺构件土地使用税适用税率为 1.5 元/平方米。

*7、下属孙公司福建矿业矿产资源补偿费按销售量计征，销售给福建塔牌石灰石适用费率为 1.5 元/吨，销售给其他公司适用费率为 3.24 元/吨，销售废石适用费率为 1 元/吨。

*8、本公司下属子公司惠州塔牌、鑫达旋窑、金塔水泥、恒发建材、恒塔旋窑、文华矿山应税大气及粉尘污染物单位税额为 1.8 元，福建塔牌、福建矿业应税大气及粉尘污染物单位税额为 1.2 元，金塔水泥应税水污染物单位税额为 2.8 元。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
连平金塔	20%
连平新恒塔	20%
定南京桥	20%
寻乌京桥	20%
永定塔牌	20%
武平塔牌	20%
包装公司	20%

2、税收优惠

根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号“自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%

计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”，混凝土投资的部分子公司适用该税收优惠。

根据财政部、税务总局发布的《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》财税〔2018〕54号“企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧”。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,102.63	19,402.97
银行存款	1,102,128,727.30	1,384,413,593.98
其他货币资金	17,556,146.36	87,621,175.48
合计	1,119,710,976.29	1,472,054,172.43

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
环境治理保证金	17,996,337.38	17,385,304.50
定期存款	110,000,000.00	790,000,000.00
合计	127,996,337.38	807,385,304.50

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,505,816,184.16	1,681,534,131.62
其中：		
债务工具投资（*1）	183,887,527.30	140,221,145.03
权益工具投资（*2）	370,067,346.78	354,281,124.53
衍生金融资产（*3）	951,861,310.08	1,187,031,862.06
其他		
合计	1,505,816,184.16	1,681,534,131.62

*1：主要是对货币型基金、非保本理财的投资；

*2：主要是对股票、股票型基金的投资；

*3：主要是收益挂钩黄金、汇率、利率变量的结构性存款。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（仅适用 2018 年）

单位：元

项目	期初余额
交易性金融资产	249,450,425.96
其中：债务工具投资	
权益工具投资	213,684,317.32
衍生金融资产	35,766,108.64
其他	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,265,753.42
其中：债务工具投资	101,265,753.42
合计	350,716,179.38

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	83,880,047.86	101,497,695.18
合计	83,880,047.86	101,497,695.18

(2) 期末公司已质押的应收票据：无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,476,586.45	
合计	22,476,586.45	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(5) 本期实际核销的应收票据情况：无。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	53,552,715.54	100.00%	11,444,826.96	21.37%	42,107,888.58	59,794,186.99	100.00%	5,880,887.10	9.84%	53,913,299.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,552,715.54	100.00%	11,444,826.96	21.37%	42,107,888.58	59,794,186.99	100.00%	5,880,887.10	9.84%	53,913,299.89
合计	53,552,715.54	100.00%	11,444,826.96	21.37%	42,107,888.58	59,794,186.99	100.00%	5,880,887.10	9.84%	53,913,299.89

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	10,851,865.29	32,555.58	0.30%
逾期1至3个月	8,176,401.14	81,764.02	1.00%
逾期3至6个月	3,274,303.44	163,715.18	5.00%
逾期6至12个月	9,753,975.07	975,397.51	10.00%
逾期12至24个月	14,130,969.91	2,826,193.98	20.00%
逾期超过24个月	7,365,200.69	7,365,200.69	100.00%
合计	53,552,715.54	11,444,826.96	--

确定该组合依据的说明：

应收账款预期信用损失的评估：

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,955,012.78
1 至 2 年	12,201,554.55
2 至 3 年	1,694,621.99
3 至 4 年	6,738,937.41
4 至 5 年	5,738,916.96
5 年以上	223,671.85
合计	53,552,715.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	5,880,887.10	7,134,507.99	488,977.83		11,444,826.96
合计	5,880,887.10	7,134,507.99	488,977.83		11,444,826.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	6,793,691.81	12.69	912,176.11
第二名	5,604,560.00	10.47	5,604,560.00
第三名	3,145,457.50	5.87	221,991.78
第四名	2,955,218.95	5.52	29,552.19
第五名	2,785,792.00	5.20	11,237.42
合计	21,284,720.26	39.75	6,779,517.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,037,537.72	96.54%	36,775,504.87	95.54%
1 至 2 年	547,003.11	1.12%	735,150.79	1.91%
2 至 3 年	275,074.60	0.56%	110,592.85	0.29%
3 年以上	869,440.48	1.78%	868,185.15	2.26%
合计	48,729,055.91	--	38,489,433.66	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	7,156,675.30	14.69
第二名	6,193,429.64	12.71
第三名	3,033,401.54	6.23
第四名	2,014,089.26	4.13
第五名	1,808,219.75	3.71
合计	20,205,815.49	41.47

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,078,000.00	3,157,152.77
其他应收款	67,777,343.20	17,493,512.50
合计	68,855,343.20	20,650,665.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,078,000.00	3,157,152.77
合计	1,078,000.00	3,157,152.77

2) 重要逾期利息：无。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,192,172.00	1,683,622.00
关联方往来		1,225,000.00
投资回报款	4,577,777.48	4,174,087.77
外部往来	4,240,000.00	4,310,000.00
股权转让相关款项	62,247,077.94	11,796,261.72
其他	3,741,464.63	2,799,708.40
合计	75,998,492.05	25,988,679.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,375,582.22		7,119,585.17	8,495,167.39
2019年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	162,790.42		398,700.00	561,490.42
本期转回	830,493.57			830,493.57
其他变动	5,015.39			5,015.39
2019年6月30日余额	702,863.68		7,518,285.17	8,221,148.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	66,845,631.79
1至2年	1,102,403.09
2至3年	733,250.00
3至4年	197,622.00
4至5年	570,000.00
5年以上	6,549,585.17
合计	75,998,492.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
其他应收款坏账准备	8,495,167.39	561,490.42	830,493.57	5,015.39	8,221,148.85
合计	8,495,167.39	561,490.42	830,493.57	5,015.39	8,221,148.85

注：“其他”减少系出售丰顺构件股权，不再纳入合并范围所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让相关款项	45,900,000.00	1年以内	60.40%	137,700.00
第二名	股权转让相关款项	7,399,000.00	1年以内	9.74%	22,197.00
第三名	借款	3,940,000.00	5年以上	5.18%	3,940,000.00
第四名	股权转让相关款项	3,000,000.00	1年以内	3.95%	9,000.00
第五名	股权转让相关款项	3,000,000.00	1年以内	3.95%	9,000.00
合计	--	63,239,000.00	--	83.22%	4,117,897.00

6) 涉及政府补助的应收款项：无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	316,060,539.47	818,575.69	315,241,963.78	404,143,620.09	899,472.97	403,244,147.12
在产品	122,904,942.85		122,904,942.85	39,503,706.95		39,503,706.95
库存商品	113,023,877.62		113,023,877.62	81,346,570.66	283,102.83	81,063,467.83
包装物	3,930,533.65		3,930,533.65	3,402,347.98		3,402,347.98
合计	555,919,893.59	818,575.69	555,101,317.90	528,396,245.68	1,182,575.80	527,213,669.88

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	899,472.97	286,653.32		50,759.81	316,790.79	818,575.69
库存商品	283,102.83	337,999.01			621,101.84	
合计	1,182,575.80	624,652.33		50,759.81	937,892.63	818,575.69

注：“其他”减少系出售丰顺构件股权，不再纳入合并范围所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款 *	24,791,725.52	33,183,500.00
一年内到期的债权投资	25,000,000.00	
合计	49,791,725.52	33,183,500.00

*一年内到期的长期应收款参照本附注七、(十二)长期应收款。

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵和待抵扣增值税	35,760,194.29	38,991,843.69
预缴税金	1,394,576.77	3,527,538.02
债权投资 *	1,121,500,115.00	1,598,405,584.00
合计	1,158,654,886.06	1,640,924,965.71

* 该债权投资系按固定利率收取利息的理财产品、结构性存款及国债逆回购等。

10、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
优先级理财产品	25,000,000.00		25,000,000.00			
优先档资产支持证券	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	45,000,000.00		45,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

重要的债权投资：无。

减值准备计提情况：无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

11、可供出售金融资产（仅适用 2018 年）

1、可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				604,955,903.17	12,922,588.11	592,033,315.06
按公允价值计量				410,601,095.84		410,601,095.84
按成本计量				194,354,807.33	12,922,588.11	181,432,219.22
合计				604,955,903.17	12,922,588.11	592,033,315.06

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
生态环境恢复治理保证金				16,317,315.00		16,317,315.00	
股权转让款*	28,000,000.00	84,000.00	27,916,000.00	45,000,000.00	2,250,000.00	42,750,000.00	
合计	28,000,000.00	84,000.00	27,916,000.00	61,317,315.00	2,250,000.00	59,067,315.00	--

*系公司转让混凝土搅拌站应收的股权转让款，已计提相关的减值准备，期末将一年内到期的款项重分类至一年内到期的非流动资产。

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,250,000.00			2,250,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	2,166,000.00			2,166,000.00
2019 年 6 月 30 日余额	84,000.00			84,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业											
揭阳市新粤塔混凝土有限公司（揭阳新粤塔）	20,551,052.48			245,920.86						20,796,973.34	
饶平县新恒塔混凝土有限公司（饶平新恒塔）	4,469,064.73			256,221.75						4,725,286.48	
丰顺县增顺机械工程有限公司（丰顺增顺）	2,986,043.52			-387,701.26						2,598,342.26	
五华县塔牌混凝土有限公司（五华塔牌）	3,703,487.93			32,176.38						3,735,664.31	
小计	31,709,648.66			146,617.73						31,856,266.39	
二、联营企业											
广东华新达建材科技有限公司（华新达）	26,691,566.90			3,554,713.20						30,246,280.10	
深圳中展信科技创业投资企业（有限合伙）（深圳中展信）	13,779,738.40			-129,315.94						13,650,422.46	
梅州客商银行股份有限公司（梅州客商银行）	418,989,257.20			3,917,321.04	-6,518,854.00					416,387,724.24	
小计	459,460,562.50			7,342,718.30	-6,518,854.00					460,284,426.80	
合计	491,170,211.16			7,489,336.03	-6,518,854.00					492,140,693.19	

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
诏安县塔牌混凝土有限公司（诏安塔牌）	8,173,958.05	8,173,958.05
深圳市君安混凝土有限公司（深圳君安）	7,533,040.14	7,533,040.14
惠州市新恒塔混凝土有限公司（惠州新恒塔）	2,065,512.04	2,065,512.04
潮州市泓基混凝土有限公司（潮州泓基）	4,975,756.44	4,975,756.44
陆丰市金塔混凝土有限公司（陆丰金塔）	3,169,603.63	3,169,603.63
河源市建科混凝土搅拌有限公司（河源建科）		2,214,955.49
揭西县巨塔混凝土有限公司（揭西巨塔）	4,327,883.02	4,327,883.02
龙川县建业水泥建材商品拌和有限公司（龙川建业）	6,920,836.83	6,920,836.83
河源金塔混凝土有限公司（河源金塔）		6,372,004.91
潮州市潮安区泓基混凝土有限公司（潮安泓基）	9,626,509.97	9,626,509.97
博罗县新恒塔混凝土有限公司（博罗新恒塔）		4,780,895.67
揭阳市固建达混凝土有限公司（揭阳固建达）		5,398,317.73
陆河县塔牌混凝土有限公司（陆河塔牌）	5,173,329.23	5,173,329.23
惠州市惠阳区粤塔混凝土有限公司（惠阳粤塔）	5,445,510.33	5,445,510.33
揭阳市恒塔混凝土有限公司（揭阳恒塔）		6,693,915.70
深圳市非零无限科技有限公司（非零无限）	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	64,911,939.68	90,372,029.18

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
诏安塔牌	637,358.50				*	
深圳君安	456,169.50				*	
惠州新恒塔	146,226.42				*	
潮州泓基					*	
陆丰金塔	203,396.22				*	
河源建科		2,046,144.51		2,046,144.51	*	转让股权
揭西巨塔	231,132.06				*	
龙川建业	312,028.32				*	

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
河源金塔	832,358.47	1,716,695.09		1,716,695.09	*	转让股权
潮安泓基	462,264.18				*	
博罗新恒塔		854,104.33		854,104.33	*	转让股权
揭阳固建达	283,018.86		1,576,317.73	-1,576,317.73	*	转让股权
陆河塔牌	277,358.52				*	
惠阳粤塔	160,704.42				*	
揭阳恒塔	344,811.36	86,084.30		86,084.30	*	转让股权
非零无限					*	
合计	4,346,826.83	4,703,028.23	1,576,317.73	3,126,710.50		

*公司的其他权益工具投资是为战略目的计划长期持有并非用于交易目的而持有投资，旨在通过参股协作提升本公司长期盈利能力，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：次级档非保本理财产品	96,060,190.04	46,060,190.04
二级市场股票型基金	332,320,993.61	255,004,288.63
其它股权类资产	120,000,000.00	40,000,000.00
合计	548,381,183.65	341,064,478.67

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	11,141,310.95	2,641,860.00	13,783,170.95
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	11,141,310.95	2,641,860.00	13,783,170.95
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	2,508,316.66	317,023.20	2,825,339.86
2. 本期增加金额	270,176.76	26,418.60	296,595.36
(1) 计提或摊销	270,176.76	26,418.60	296,595.36
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	2,778,493.42	343,441.80	3,121,935.22
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,362,817.53	2,298,418.20	10,661,235.73
2. 期初账面价值	8,632,994.29	2,324,836.80	10,957,831.09

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	8,362,817.53	正在办理中
合计		

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,678,463,532.01	2,860,231,901.27
合计	2,678,463,532.01	2,860,231,901.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	铁路专用线	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,363,400,719.81	4,118,064,217.89	26,831,941.47	86,381,855.40	50,023,298.57	6,644,702,033.14
2. 本期增加金额	1,446,840.29	28,399,923.23	1,530,442.48	2,038,384.49		33,415,590.49
(1) 购置	600,133.05	23,955,506.25	1,530,442.48	1,911,260.29		27,997,342.07
(2) 在建工程转入	846,707.24	4,444,416.98		127,124.20		5,418,248.42
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	66,093,684.11	56,762,531.67	252,707.00	927,265.48		124,036,188.26
(1) 处置或报废	117,792.02	320,431.35	137,600.00	334,312.73		910,136.10
(2) 其他	65,975,892.09	56,442,100.32	115,107.00	592,952.75		123,126,052.16
4. 期末余额	2,298,753,875.99	4,089,701,609.45	28,109,676.95	87,492,974.41	50,023,298.57	6,554,081,435.37
二、累计折旧						
1. 期初余额	791,225,364.86	2,830,241,966.51	13,166,620.82	64,916,756.84	45,020,968.71	3,744,571,677.74
2. 本期增加金额	49,184,624.03	110,938,655.72	1,745,623.16	2,970,192.88		164,839,095.79
(1) 计提	49,184,624.03	110,938,655.72	1,745,623.16	2,970,192.88		164,839,095.79
3. 本期减少金额	22,707,985.82	29,494,595.03	248,578.80	908,069.85		53,359,229.50
(1) 处置或报废	15,710.64	257,433.81	133,472.00	107,070.88		513,687.33
(2) 其他	22,692,275.18	29,237,161.22	115,106.80	800,998.97		52,845,542.17
4. 期末余额	817,702,003.07	2,911,686,027.20	14,663,665.18	66,978,879.87	45,020,968.71	3,856,051,544.03
三、减值准备						
1. 期初余额	14,611,727.89	25,276,363.78	2,822.16	7,540.30		39,898,454.13

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	铁路专用线	合计
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		20,332,094.80				20,332,094.80
(1) 处置或报废						
(2) 其他		20,332,094.80				20,332,094.80
4. 期末余额	14,611,727.89	4,944,268.98	2,822.16	7,540.30		19,566,359.33
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,466,440,145.03	1,173,071,313.27	13,443,189.61	20,506,554.24	5,002,329.86	2,678,463,532.01
2. 期初账面价值	1,557,563,627.06	1,262,545,887.60	13,662,498.49	21,457,558.26	5,002,329.86	2,860,231,901.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	3,531,203.74
机械设备	19,267,114.48
合计	22,798,318.22

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	875,565,183.08	子公司惠州塔牌房屋及建筑物 163,691,409.97 元未办妥产权证，系正在补办相关手续；孙公司福建矿业房屋及建筑物 7,971,868.06 元系竞买采矿权一并购买，无法办理产权证；搅拌站房屋及建筑物 59,427,778.09 元未办妥产权证，其中：5,812,023.28 元已办好土地使用权证，产权证正在办理中，7,700,555.16 元系该部分房屋及建筑物在租入的土地上建设，无法办理产权证，45,915,199.65 元系该部分房屋及建筑物是移动式简易板房构造，属于临时建筑物，无须办理产权证；公司技术中心房屋建筑物 692,594.63 元，系建在铁塔水泥土地上，无法办理产权证；蕉岭分公司房屋建筑物 643,781,532.33 元，系第一条生产线刚完工投产，办理产权证相关手续正在进行中。
合计	875,565,183.08	

(6) 固定资产清理：无。

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	685,966,941.67	320,235,504.32
工程物资	84,262,502.02	21,710,588.53
合计	770,229,443.69	341,946,092.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	685,966,941.67		685,966,941.67	320,235,504.32		320,235,504.32
合计	685,966,941.67		685,966,941.67	320,235,504.32		320,235,504.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率	资金来源
文福万吨线工 程	3,325,371,300.00	233,241,232.58	410,498,957.80	739,282.72		643,000,907.66	79.85%	62.77%	20,829,197.73			募股资金
长隆山矿场扩 建项目	196,810,400.00	79,618,398.04	25,554,544.12		87,072,009.71	18,100,932.45	72.26%	84.74%				其他
技改工程		4,945,573.76	19,105,338.23	3,485,230.51		20,565,681.48						其他
其他工程		2,430,299.94	3,062,855.33	1,193,735.19		4,299,420.08						其他
合计	3,522,181,700.00	320,235,504.32	458,221,695.48	5,418,248.42	87,072,009.71	685,966,941.67	--	--	20,829,197.73			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用物资	84,262,502.02		84,262,502.02	21,710,588.53		21,710,588.53
合计	84,262,502.02		84,262,502.02	21,710,588.53		21,710,588.53

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	采矿权	软件	碳排放权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	504,787,305.74	384,800,246.13	8,952,811.32	12,097,718.20	910,638,081.39
2. 本期增加金额		25,589,400.00	310,000.00	4,003,911.33	29,903,311.33
(1) 购置		25,589,400.00	310,000.00	4,003,911.33	29,903,311.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	26,532,479.70				26,532,479.70
(1) 处置					
(2) 其他*	26,532,479.70				26,532,479.70
4. 期末余额	478,254,826.04	410,389,646.13	9,262,811.32	16,101,629.53	914,008,913.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	102,970,785.63	137,286,940.38	2,906,902.43	12,097,718.20	255,262,346.64
2. 本期增加金额	5,175,238.40	7,539,314.02	874,951.22	2,252,295.60	15,841,799.24
(1) 计提	5,175,238.40	7,539,314.02	874,951.22	2,252,295.60	15,841,799.24
3. 本期减少金额	1,485,293.04				1,485,293.04
(1) 处置					
(2) 其他*	1,485,293.04				1,485,293.04
4. 期末余额	106,660,730.99	144,826,254.40	3,781,853.65	14,350,013.80	269,618,852.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	371,594,095.05	265,563,391.73	5,480,957.67	1,751,615.73	644,390,060.18
2. 期初账面价值	401,816,520.11	247,513,305.75	6,045,908.89		655,375,734.75

*下属矿山企业将累计缴纳的环境治理保证金作为弃置费用转入无形资产采矿权，同时确认预计负债。

*本期减少金额“其他”系：（1）出售丰顺构件股权，不再纳入合并范围，减少无形资产账面余额 11,573,711.00 元；（2）子公司惠州塔牌本期收到龙门县人民政府《关于返还惠州塔牌水泥有限公司土地征地款垫付款有关问题的函复》（龙府函[2014]98号），根据该函，政府需返还款 27,925,234.00 元，分三期收回，公司出于谨慎性原则于实际收到款项时冲减土地使用权成本，本期收回最后余款 14,958,768.70 元。

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	54,563,379.21	9,252,960.00	3,435,967.36		60,380,371.85
防护区拆迁费	17,421,362.55		2,380,515.96		15,040,846.59
剥离工程	124,048,740.05	87,072,009.71	17,394,391.02		193,726,358.74
基础设施建设配套费	28,730,833.30	10,000,000.00	2,671,111.12		36,059,722.18
其他	13,282,111.10	6,379,243.73	2,624,007.14		17,037,347.69
合计	238,046,426.21	112,704,213.44	28,505,992.60		322,244,647.05

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,229,176.85	5,380,537.50	34,160,167.86	8,480,057.49
可抵扣亏损	18,490,213.62	4,619,596.09	17,162,485.84	4,290,621.45
预计负债	15,813,797.76	3,953,449.44	14,884,595.86	3,721,148.98
内部未实现利润	70,847,630.44	17,711,907.62	51,565,719.48	12,891,429.87
递延收益	56,501,814.09	14,117,450.20	59,339,213.29	14,802,789.99
公允价值变动损益	13,740,452.54	3,435,113.14	11,373,584.69	2,843,396.18
其他综合收益			62,366,869.36	15,591,717.35
股份支付	577,184.98	144,296.27		
合计	198,200,270.28	49,362,350.26	250,852,636.38	62,621,161.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	31,437,383.08	7,859,345.77	40,790,803.90	10,197,700.98
固定资产加速折旧	126,482,163.71	31,620,540.93	126,188,045.67	31,523,280.48
合计	157,919,546.79	39,479,886.70	166,978,849.57	41,720,981.46

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,929,218.90	39,065,338.24
可抵扣亏损	85,002,113.68	43,814,122.53
合计	110,931,332.58	82,879,460.77

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	3,674,923.36	3,674,923.36	
2020	7,805,403.27	21,286,315.69	
2021	2,396,593.97	6,885,896.67	
2022	1,875,453.05	7,970,376.94	
2023	1,477,243.57	3,996,609.87	
2024	67,772,496.46		
合计	85,002,113.68	43,814,122.53	--

22、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与长期资产相关的款项	198,683,855.31	202,601,853.37
合计	198,683,855.31	202,601,853.37

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	622,515,969.54	818,806,957.91
1-2 年（含 2 年）	113,252,883.85	152,281,143.14
2-3 年（含 3 年）	4,366,278.95	8,353,219.15
3 年以上	5,889,104.56	5,812,588.42
合计	746,024,236.90	985,253,908.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
梅州市兴旺建筑工程有限公司	17,479,485.60	未达到付款条件
广东怡兴建筑工程有限公司	17,085,713.48	未达到付款条件
宏大爆破有限公司	12,909,828.78	未达到付款条件
合计	47,475,027.86	--

24、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	150,382,636.18	260,992,227.93
1-2 年（含 2 年）	15,790,218.22	12,359,745.48
2-3 年（含 3 年）	838,217.00	984,865.58
3 年以上	1,288,380.11	1,289,583.92
合计	168,299,451.51	275,626,422.91

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工：无。

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	205,857,441.56	170,522,925.11	334,761,410.18	41,618,956.49
二、离职后福利-设定提存计划		8,743,176.92	8,743,176.92	
合计	205,857,441.56	179,266,102.03	343,504,587.10	41,618,956.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	117,633,660.16	133,980,135.02	211,508,842.92	40,104,952.26
2、职工福利费		18,130,881.21	18,130,881.21	
3、社会保险费		5,671,338.37	5,671,338.37	
其中：医疗保险费		4,894,171.21	4,894,171.21	
工伤保险费		502,768.18	502,768.18	
生育保险费		274,398.98	274,398.98	
4、住房公积金		7,418,666.72	7,418,666.72	
5、工会经费和职工教育经费	1,549,381.40	5,321,903.79	5,357,280.96	1,514,004.23
7、短期利润分享计划	86,674,400.00		86,674,400.00	
合计	205,857,441.56	170,522,925.11	334,761,410.18	41,618,956.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,425,406.24	8,425,406.24	
2、失业保险费		317,770.68	317,770.68	
合计		8,743,176.92	8,743,176.92	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,651,740.12	58,175,886.41
企业所得税	100,877,686.20	211,964,272.91
个人所得税	524,882.15	840,721.11
城市维护建设税	683,916.84	2,608,168.30
房产税	3,230,725.91	1,108,991.22
教育费附加	692,018.77	2,068,286.71
资源税	2,296,742.63	2,560,067.12
土地使用税	952,594.47	1,031,450.64
矿产资源补偿费	1,004,756.64	968,875.46
印花税	834,138.98	291,674.34
环境保护税	3,306,197.52	4,056,671.94
其他	2,705,725.04	2,937,928.86
合计	130,761,125.27	288,612,995.02

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	65,256,558.31	60,284,130.89
合计	65,256,558.31	60,284,130.89

(1) 应付利息：无。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	37,447.20	37,447.20
押金	2,842,815.80	2,447,165.80
保证金	26,250,688.67	31,413,191.50
往来款	7,612,931.80	1,432,045.00
其他	28,512,674.84	24,954,281.39
合计	65,256,558.31	60,284,130.89

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益--政府补助*		8,648,576.43
合计		8,648,576.43

*系按财会[2019]6号文规定，一年内摊销计入损益的部分的政府补助应在“递延收益”列示。

29、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
碳排放权	3,474,204.80	4,108,667.80 *1	
环境治理保证金	35,882,516.02	35,243,622.47 *2	
合计	39,356,720.82	39,352,290.27	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

*1、根据广东省发展改革委粤发改资环函[2013]3537号《关于印发广东省碳排放权配额首次分配及工作方案(试行)的通知》以及《广东省水泥企业二氧化碳排放报告指南(2012)》，福建省发展和改革委员会《关于印发福建省2016年度碳排放配额分配实施方案的通知》，纳入配额管理的重点碳排放单位预计需要承担的碳排放权费用。

*2、子公司惠州塔牌、福建矿业、文华矿山将累计缴纳的环境治理保证金作为弃置费用转入无形资产采矿权，同时确认预计负债。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,795,821.11	9,719,530.43	5,235,165.04	59,280,186.50	与资产相关
合计	54,795,821.11	9,719,530.43	5,235,165.04	59,280,186.50	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
鑫达旋窑补偿设施、清洁能源	553,992.99			207,200.00		414,400.00	761,192.99	与资产相关
鑫盛能源财政拨付补偿基础设施	821,901.13			120,278.28		240,556.56	942,179.41	与资产相关
鑫达旋窑财政脱硝奖励	925,000.00			150,000.00		300,000.00	1,075,000.00	与资产相关
丰顺构件三通一平补偿款*1	641,333.61			103,999.98		-537,333.63	0.00	与资产相关
惠州塔牌脱硝工程政府补助	1,987,500.00			225,000.00		450,000.00	2,212,500.00	与资产相关
电机能效提升政府补助*2	148,974.00	570,954.00		243,283.16		298,857.86	775,502.70	与资产相关
金塔水泥脱硝工程政府补助	750,000.00			75,000.00		150,000.00	825,000.00	与资产相关
金塔水泥磨技改工程政府补助	1,375,000.17			124,999.98		249,999.89	1,500,000.08	与资产相关
财政拨付补偿基础设施	43,541,666.67			2,750,000.00		5,500,000.00	46,291,666.67	与资产相关
惠州塔牌科技教育局科技三项经费	33,333.28			45,000.02		70,000.00	58,333.26	与资产相关
金塔水泥电改袋技改工程政府补助	1,625,000.08			130,000.02		259,999.89	1,754,999.95	与资产相关
连平金塔土地补助				160,066.68		213,422.23	53,355.55	与资产相关
鑫达旋窑节能减排典型示范项目奖励	1,498,384.91			96,670.02		193,340.04	1,595,054.93	与资产相关
福塔节能循环政府补助	893,734.27			49,999.98		100,000.00	943,734.29	与资产相关
绿色矿山建设项目奖励资金*3		500,000.00		8,333.33			491,666.67	与资产相关
合计	54,795,821.11	1,070,954.00		4,489,831.45		7,903,242.84	59,280,186.50	

说明：“其他变动”包括按财会[2019]6号文要求，将期初在“其他流动负债”列示的于一年内摊销计入损益的递延收益8,648,576.43元转入本项目。

*1、系出售丰顺构件股权，不再纳入合并范围所致。

*2、系根据惠财工[2018]214号《关于下达2018年惠州节能循环经济专项资金的通知》，子公司惠州塔牌收到龙门县财政局32.6万元的补贴金额，按照资金使用情况进行了摊销。

系根据惠州市电机能效提升补贴细则的通知（惠财工[2018]93号），子公司惠州塔牌收到龙门县财政局10万元的补贴金额，按照资金使用情况进行了摊销。

系根据惠州市电机能效提升补贴细则的通知（惠财工[2019]64号），子公司惠州塔牌收到龙门县财政局 14.4954 万元的补贴金额，按照资金使用权情况进行摊销。

*3、系根据粤国土资矿管函[2018]1941号《广东省国土资源厅关于下达2018年乡村振兴战略专项资金地质矿产勘查及环境治理（绿色矿山建设项目）任务清单的通知》，长隆山石灰石矿场收到奖励资金50万元，按照资金使用权情况进行摊销。

31、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,192,275,016.00						1,192,275,016.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）*1	3,660,472,671.58		2,699,579.45	3,657,773,092.13
其他资本公积*2	75,036,822.88	622,403.16		75,659,226.04
合计	3,735,509,494.46	622,403.16	2,699,579.45	3,733,432,318.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

*1报告期公司实施员工持股计划受让公司回购股票3,045,242股，将低于回购成本差额2,699,579.45元作为股份支付，相应减少股本溢价。

*2第一期员工持股计划在报告期应分摊的股份支付成本费用622,403.16元。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购本公司股份*	31,507,568.77		31,507,568.77	
合计	31,507,568.77		31,507,568.77	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

*报告期公司实施员工持股计划受让公司回购的全部股票，并已完成非交易过户。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,518,854.00	-6,518,854.00				-6,518,854.00		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	6,518,854.00	-6,518,854.00				-6,518,854.00		
其他综合收益合计	6,518,854.00	-6,518,854.00				-6,518,854.00		

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	77,795,941.10	4,562,469.84	6,853,599.74	75,504,811.20
合计	77,795,941.10	4,562,469.84	6,853,599.74	75,504,811.20

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	501,827,522.84	92,782,859.95		594,610,382.79
合计	501,827,522.84	92,782,859.95		594,610,382.79

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,540,026,953.92	2,842,799,900.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-46,775,152.01	
调整后期初未分配利润	3,493,251,801.91	2,842,799,900.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	700,603,444.80	1,723,112,931.89
减：提取法定盈余公积	92,782,859.95	167,867,867.08
应付普通股股利	512,678,256.88	858,018,011.52
加：其他综合收益结转留存收益	3,126,710.50	
期末未分配利润	3,591,520,840.38	3,540,026,953.92

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润-46,775,152.01 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,832,514,660.67	1,879,196,324.48	3,016,016,791.97	1,736,621,772.55
其他业务	26,880,415.42	5,739,415.24	15,413,797.98	7,049,282.95
合计	2,859,395,076.09	1,884,935,739.72	3,031,430,589.95	1,743,671,055.50

是否已执行新收入准则
 是 否
39、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,498,929.77	11,056,408.51
教育费附加	6,543,745.12	11,127,247.78
资源税	6,927,780.70	8,067,415.21
房产税	4,063,606.03	4,700,801.52
土地使用税	1,770,623.17	2,523,918.15
车船使用税	15,571.79	16,963.97
印花税	1,862,916.37	1,236,855.64
环境保护税	7,197,563.09	5,044,560.39
矿产资源补偿费	1,716,720.91	1,813,564.53
可再生能源电价附加	942,857.30	1,839,043.06
国家重大水利工程建设基金	181,593.32	559,874.13
其他	603,441.12	
合计	38,325,348.69	47,986,652.89

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	22,600,353.05	17,658,578.45
运输费	16,749,246.12	17,264,807.03
职工薪酬	5,447,211.77	4,441,920.43
折旧	133,281.87	819,896.48
物料消耗	161,119.33	407,047.37
其他	1,245,602.94	1,794,306.88
合计	46,336,815.08	42,386,556.64

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,242,936.26	55,093,570.20
折旧	8,455,902.73	6,170,042.44
长期资产摊销	42,095,496.24	27,095,743.79
其他	26,294,092.56	19,127,989.33
合计	143,088,427.79	107,487,345.76

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,017,838.58	1,581,485.88
折旧	53,815.52	28,201.80
长期资产摊销	35,466.06	18,585.84
其他	269,457.49	141,208.09
合计	3,376,577.65	1,769,481.61

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	512,486.69	437,416.68

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	14,906,273.21	7,441,692.56
其他	1,294,133.25	507,597.31
合计	-13,099,653.27	-6,496,678.57

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,698,831.45	5,064,865.02
其他	228,209.23	
合计	4,927,040.68	5,064,865.02

计入其他收益的政府补助

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基础建设政府补助金*1	327,478.28	327,478.28
脱硝改造奖励金*2	450,000.00	450,000.00
水泥磨技改工程政府补助*3	124,999.98	125,000.00
电机提升节能补助资金*4	243,283.16	866,650.06
三通一平政府补助*5	103,999.98	103,999.98
电改袋技改工程政府补助*6	130,000.02	130,000.00
连平金塔土地补助*7	160,066.68	160,066.68
科技三项经费*8	45,000.02	55,000.02
财政拨补偿基础设施*9	2,750,000.00	2,749,999.98
节能减排典型示范项目奖励*10	96,670.02	96,670.02
节能循环政府补助*11	49,999.98	
绿色矿山项目建设奖励*12	8,333.33	
退役军人抵减增值税*13	189,000.00	
经信局励资金*14	20,000.00	
合计	4,698,831.45	5,064,865.02

*1、蕉岭县人民政府拨付给子公司鑫达旋窑及鑫盛能源用于厂区道路等基础设施建设的政府补助资金。

*2、根据粤环[2013]56号《广东省环境保护厅广东省财政厅关于下达2013年第二批省级环保专项资金安排计划的通知》，子公司金塔水泥收到广东省财政厅水泥厂脱硝奖励150万元整，摊销期限为10年。本期转入当期其他收益75,000.00元。

根据粤环[2013]56号《广东省环境保护厅广东省财政厅关于下达2013年第二批省级环保专项资金安排计划的通知》，子公司惠州塔牌收到150万元；根据粤环[2012]65号《广东省环境保护厅广东省财政厅关于下达2012年污水处理设施与水泥厂脱硝以奖促减资金安排计划的通知》，子公司惠州塔牌收到广东省财政厅拨款300万元。本期转入当期其他收益225,000.00元。

根据粤环[2012]65号《广东省环境保护厅广东省财政厅关于下达2012年污水处理设施与水泥厂脱硝以奖促减资金安排计划的通知》，子公司鑫达旋窑收到广东省财政厅拨款300万元整，摊销期限为10年。本期转入当期其他收益150,000.00元。

*3、根据梅市经信[2014]173号《梅州市经济和信息化局梅州市财政局关于下达2013年度梅州市产业振兴三年行动计划专项资金项目计划的通知》，子公司金塔水泥收到梅州市财政局85万吨/年水泥粉磨系统设备升级改造工程技术改造项目资金补助250万元，摊销期限为10年。本期转入当期其他收益124,999.98元。

*4、根据梅市经信[2016]245号《梅州市经济和信息化局梅州市财政局关于下达梅州市电机能效提升补贴资金项目计划（第四批）的通知》，子公司恒发建材收到梅州市财政局电机能效提升补贴资金34.3478万元，摊销期限为3年。本期转入当期其他收益57,246.30元。

根据梅市经信[2016]49号《梅州市经济和信息化局梅州市财政局关于下达梅州市电机能效提升补贴资金项目计划（第三批）的通知》，子公司金塔水泥收到梅州市财政局电机能效提升补贴资金19.8506万元，摊销期限为3年。本期转入当期其他收益33,084.36元。

根据梅市经信[2016]245号《梅州市经济和信息化局梅州市财政局关于下达梅州市电机能效提升补贴资金项目计划（第四批）的通知》，子公司金塔水泥收到梅州市财政局电机能效提升补贴资金4.4893万元，摊销期限为3年。本期转入当期其他收益7,482.18元。

根据惠财工[2016]43号《关于下达2015年市级节能循环经济专项资金的通知》，2016年子公司惠州塔牌收到惠州市财政局节能循环经济专项资金8.75万元，摊销期限为3年。本期转入当期其他收益14,583.36元。

根据惠市经信[2016]279号《关于下达惠州市电机能效提升补贴项目（第五批）计划的通知》，子公司惠州塔牌收到惠州市经济和信息化局&惠州市财政局电机能效提升补助资金27,750.00元，摊销期限为3年。本期转入当期其他收益4,624.98元。

根据惠市经信[2017]121号惠州市经济局和信息化局、惠州市财政局文件《下达惠州市2016年节能循环经济专项资金项目计划通知》，子公司惠州塔牌收到节能循环经济专项资金50,000元，摊销期限为3年。本期转入当期其他收益8,333.34元。

根据惠财工[2018]93号惠州市财政局文件《关于下达惠州市机电能效提升补贴项目（第七批）省、市资金的通知》，公司收到电机能效提升补贴 225,546.00 元，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 37,591.02 元。

根据县经信局 BWHH20180146 号龙门县人民政府办公室公文呈批表《县经信局关于请求审定重新调整龙门县 2017 年节能循环经济专项资金项目安排计划的请示》，2018 年公司收到节能循环经济专项资金 23,700.00 元，摊销期限为 3 年，本期转入当期其他收益 3,949.98 元。

根据惠财工[2018]214 号《关于下达 2018 年惠州节能循环经济专项资金的通知》，子公司惠州塔牌收到龙门县财政局 32.6 万元的补贴金额，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 45,277.80 元。

根据惠州市电机能效提升补贴细则的通知（惠财工[2018]93 号），子公司惠州塔牌收到龙门县财政局 10 万元的补贴金额，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 16,666.68 元。

根据惠州市电机能效提升补贴细则的通知（惠财工[2019]64 号），子公司惠州塔牌收到龙门县财政局 14.4954 万元的补贴金额，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 4,026.50 元。

根据梅市经信[2016]245 号《梅州市经济和信息化局梅州市财政局关于下达梅州市电机能效提升补贴资金项目计划（第四批）的通知》，子公司恒塔旋窑收到梅州市财政局电机能效提升补贴资金 6.25 万元，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 10,416.66 元。

*5、根据《关于请求政府支持工业园区三通一平工程资金补偿的报告》，丰顺构件收到丰顺县人民政府拨付给本公司三通一平工程资金补偿 208 万元，摊销期限为 10 年。本期转入当期其他收益 103,999.98 元。

*6、根据梅市财工[2015]148 号梅州市财政局文件《关于下达 2014 年度梅州市产业振兴三年行动计划专项资金的通知》，子公司金塔水泥收到窑系统收尘器等项目技术改造专项资金 260 万元整，摊销期限为 10 年。本期转入当期其他收益 130,000.02 元。

*7、连平金塔 2016 年收到连平县工业园管理委员会政府土地补助款 96.04 万元，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 160,066.68 元。

*8、根据龙科教[2016]4 号《关于下达 2015 年度龙门县科技专项经费立项资助项目的通知》，2016 年子公司惠州塔牌收到龙门县科技教育局新型干法水泥 MFA(节能)自动控制系统研究与应用项目资金 18 万元整，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 20,000.00 元。

根据龙科教[2016]28 号龙门县科技教育局、龙门县财政局文件《关于下达 2016 年度龙门县科技专项经费资助项目的通知》，子公司惠州塔牌收到科技专项经费 50,000 元，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 8,333.34 元。

根据惠市科字[2018]61 号惠州市科学技术局、惠州市财政局文件《关于组织申报 2018 年惠州市高新技术

企业与创新型企业认定专项经费资助的通知》，子公司惠州塔牌收到科技专项经费 100,000 元，摊销期限为 3 年。本期转入当期其他收益 16,666.68 元。

*9、本公司 2015 年收到蕉岭县财政局万吨线落地奖 5,500 万元，摊销期限 10 年。本期转入当期其他收益 2,750,000.00 元。

*10、根据广东省梅州市梅市财工[2015]153 号《关于下达 2015 年度梅州市第一批节能减排财政政策综合示范典型示范项目奖励资金计划的通知》，子公司鑫达旋窑收到的奖励金额为 193.34 万元，摊销期限为 10 年。本期转入当期其他收益 96,670.02 元。

*11、根据龙岩市财政局、龙岩市经济和信息化委员会龙财企指[2018]24 号《关于下达 2018 年省级节能循环经济财政支持项目资金的通知》，子公司福建塔牌收到奖励金 100.00 万元，摊销期限为 10 年。本期转入当期其他收益 49,999.98 元。

*12、根据粤国土资矿管函[2018]1941 号《广东省国土资源厅关于下达 2018 年乡村振兴战略专项资金地质矿产勘查及环境治理（绿色矿山建设项目）任务清单的通知》，长隆山石灰石矿场收到奖励资金 50 万元，摊销期限为 5 年。本期转入当期其他收益 8,333.33 元。

*13、根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）及《关于进一步执行我省自主就业退役士兵和重点群体创业就业有关税收政策扣减限额标准的通知》（粤财法〔2019〕10 号），子公司鑫达旋窑招用自主就业退役士兵，按实际招用人数予以定额扣减增值税，广东省地区定额标准为每人每年 9,000 元。本期转入当期其他收益 189,000.00 元。

*14、根据龙岩市财政局、龙岩市经济和信息化委员会龙财企指[2018]29 号《关于下达 2018 年省级节能淘汰落后产能专项资金的通知》，子公司福建塔牌收到补助资金 2 万元。本期转入当期其他收益 20,000.00 元。

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,489,336.03	6,062,331.41
处置长期股权投资产生的投资收益	28,955,424.09	3,770,500.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	28,750,548.75	1,282,953.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	45,264,890.12	-15,396,255.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,346,826.83	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,041,216.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,708,806.48

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	31,257,974.72	
碳排放权处置及托管收益	120,330.51	
理财产品收益		56,370,770.38
国债逆回购收益		1,008,347.94
货币基金收益		84,286.18
合计	146,185,331.05	63,932,957.48

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	50,646,580.69	-6,624,512.55
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,829,448.02	
合计	50,646,580.69	-6,624,512.55

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,645,530.16	
其他应收款坏账损失	269,003.15	
长期应收款坏账损失	3,810,455.52	
合计	-2,566,071.49	

48、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,856,743.37
二、存货跌价损失	-624,652.33	
七、固定资产减值损失		224,576.35
十四、其他		-525,774.99
合计	-624,652.33	1,555,544.73

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-3,065.31	-1,762,315.11
合计	-3,065.31	-1,762,315.11

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	95,980.00	170,000.00	95,980.00
罚款净收入	207,032.62	209,274.46	207,032.62
其他	1,580.15	112,277.91	1,580.15
合计	304,592.77	491,552.37	304,592.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
正向激励金*1	武平县工信局、永定区域郊镇政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	48,900.00		与收益相关
寻乌文峰乡上甲生态修复公路项目征地款*2	寻乌县征地专户	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	47,080.00		与收益相关
2017年新调入规省市县三级奖励资金	龙南县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
2016年财政转型收入奖励资金	永定县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
合计						95,980.00	170,000.00	

*1、根据武经科[2018]60号《关于请求拨付武平县2017年12月份工业稳定增长正向激励奖励资金的请示》，子公司福建塔牌收到武平县工信局激励金3万元，本期转入当期营业外收入30,000.00元；孙公司福建矿业收到武平县工信局激励金1.59万元，本期转入当期营业外收入15,900.00元。

孙公司永定塔牌收到永定区域郊镇政府2017年11、12月份工业稳定增长正向激励金0.3万元。本期转入当期营业外收入3,000.00元。

*2、孙公司寻乌京桥收到寻乌县征地专户转入文峰乡上甲生态修复公路项目征地补偿款4.708万元。本期转入当期营业外收入47,080.00元。

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	18,300,000.00	5,000,000.00	18,300,000.00
罚款支出	33,576.79	32,549.76	33,576.79
赞助支出	1,074,805.50	3,168,383.76	1,074,805.50
非流动资产毁损报废损失	141,113.08	54,347.75	141,113.08
其他	3,221,755.81	48,986.17	3,221,755.81
合计	22,771,251.18	8,304,267.44	22,771,251.18

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	220,390,227.72	272,819,693.85
递延所得税费用	11,017,716.29	14,336,060.58
合计	231,407,944.01	287,155,754.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	932,530,325.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	233,132,581.33
子公司适用不同税率的影响	-570,639.66
调整以前期间所得税的影响	981,965.02
非应税收入的影响	-21,937,217.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,387,277.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,403,194.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,210,813.93
其他	-393,643.17
所得税费用	231,407,944.01

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,981,174.72	7,441,692.56
政府补助	1,186,934.00	220,000.00
往来及其他	11,193,419.35	18,192,524.54
合计	29,361,528.07	25,854,217.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	7,608,207.31	11,455,164.63
管理费用	26,911,178.63	18,206,420.11
捐赠及赞助支出	19,368,193.50	8,147,138.00
往来及其他	7,657,559.08	19,831,909.90
合计	61,545,138.52	57,640,632.64

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
环境治理保证金	16,317,315.00	
合计	16,317,315.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地复垦费	585,200.00	
合计	585,200.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划受让回购股票	28,807,989.32	
合计	28,807,989.32	

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	701,122,381.30	861,824,246.19
加：资产减值准备	3,190,723.82	-1,555,544.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,109,272.55	183,309,395.83
无形资产摊销	15,868,217.84	15,927,079.06
长期待摊费用摊销	28,505,992.60	14,501,498.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,065.31	1,762,315.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	141,113.08	54,347.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-50,646,580.69	6,624,512.55
财务费用（收益以“-”号填列）		437,416.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,185,331.05	-63,932,957.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,258,811.05	14,336,060.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,241,094.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,876,350.38	-4,881,036.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,572,756.14	66,215,005.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-402,417,862.88	-2,257,903.20
其他	-2,291,129.90	2,864,887.97
经营活动产生的现金流量净额	281,113,984.03	1,095,229,323.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	991,714,638.91	1,238,646,128.40
减：现金的期初余额	664,668,867.93	977,535,236.04
现金及现金等价物净增加额	327,045,770.98	261,110,892.36

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	53,900,000.00
其中：	--
丰顺构件	53,900,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,749,280.22
其中：	--
丰顺构件	2,749,280.22
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	51,150,719.78

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	991,714,638.91	664,668,867.93
其中：库存现金	26,102.63	19,402.97
可随时用于支付的银行存款	991,543,371.33	594,413,593.98
可随时用于支付的其他货币资金	145,164.95	70,235,870.98
三、期末现金及现金等价物余额	991,714,638.91	664,668,867.93

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	127,996,337.38	环境治理保证金、定期存款
合计	127,996,337.38	--

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	91,617,938.33	递延收益	4,489,831.45
奖励	95,980.00	营业外收入	95,980.00
专项补助	209,000.00	其他收益	209,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
丰顺构件	91,800,000.00	100.00%	转让	2019年06月15日	款项支付, 股权变更	28,955,424.09						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

本公司报告期新设成立环境科技，报告期初鑫达旋窑吸收合并鑫盛能源后对鑫盛能源进行了注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建塔牌*1	武平	武平	有限责任	100.00%		设立
塔牌营销*2	梅州	梅州	有限责任	100.00%		设立
混凝土投资*3	梅州	梅州	有限责任	100.00%		设立
惠州塔牌*4	龙门	龙门	有限责任	100.00%		设立
鑫盛能源*5	梅州	梅州	有限责任			
鑫达旋窑*6	梅州	梅州	有限责任	100.00%		同一控制下企业合并
恒塔旋窑*7	梅州	梅州	有限责任	100.00%		同一控制下企业合并
金塔水泥*8	梅州	梅州	有限责任	100.00%		同一控制下企业合并
恒发建材*9	梅州	梅州	有限责任	100.00%		同一控制下企业合并
华山水泥*10	梅州	梅州	有限责任	100.00%		同一控制下企业合并
文华矿山*11	梅州	梅州	有限责任	100.00%		同一控制下企业合并
塔牌创投*12	深圳	深圳	有限责任	100.00%		设立
环境科技*13	梅州	梅州	有限责任	100.00%		设立
孙公司						
蕉岭恒塔*1	梅州	梅州	有限责任		100.00%	设立
连平金塔*2	连平	连平	有限责任		100.00%	设立
连平新恒塔*3	连平	连平	有限责任		100.00%	设立
丰顺构件*4	丰顺	丰顺	有限责任			
武平塔牌*5	武平	武平	有限责任		100.00%	设立
寻乌京桥*6	寻乌	寻乌	有限责任		90.00%	设立
信丰塔牌*7	信丰	信丰	有限责任		90.00%	设立
龙南京桥*8	龙南	龙南	有限责任		95.00%	设立
定南京桥*9	定南	定南	有限责任		95.00%	设立
永定塔牌*10	永定	永定	有限责任		100.00%	设立
包装公司*11	梅州	梅州	有限责任		100.00%	同一控制下企业合并
福建矿业*12	武平	武平	有限责任		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：

子公司：

*1、福建塔牌于2007年3月29日成立，截止2019年6月30日，注册资本人民币30,000万元，本公司出资30,000万元，持股100%。

*2、塔牌营销于1997年10月成立，截止2019年6月30日，注册资本为人民币1,500万元，本公司持股100%。

*3、混凝土投资于2007年8月2日成立，截止2019年6月30日，注册资本人民币30,000万元，本公司出资30,000万元，持股100%。

*4、惠州塔牌于2012年9月17日成立，注册资本人民币30,000万元，截止2019年6月30日，本公司持有该公司100%的股权。

*5、鑫盛能源成立于2001年1月，于2019年1月1日被鑫达旋窑吸收合并。

*6、鑫达旋窑成立于2002年2月6日，截止2019年6月30日，注册资本人民币6,000万元，本公司持有该公司100%股权。

*7、恒塔旋窑成立于2001年11月30日，截止2019年6月30日，注册资本人民币1,500万元，本公司持有该公司100%股权。

*8、金塔水泥成立于1995年5月9日，截止2019年6月30日，注册资本人民币3,000万元，本公司持有该公司100%股权。

*9、恒发建材成立于1999年11月1日，截止2019年6月30日，注册资本人民币2,000万元，本公司持有该公司100%股权。

*10、华山水泥成立于1992年9月1日，截止2019年6月30日，注册资本人民币2,000万元，本公司持有该公司100%股权。

*11、文华矿山成立于1996年2月4日，截止2019年6月30日，注册资本人民币1,800万元，本公司持有该公司100%的股权。

*12、塔牌创投成立于2016年1月18日，截止2019年6月30日，注册资本人民币30,000万元，本公司持有该公司100%股权。

*13、环境科技成立于2019年2月26日，截止2019年6月30日，注册资本人民币5,000万元，实收资本为零，本公司持有该公司100%股权。

孙公司：

- *1、蕉岭恒塔是混凝土投资的全资子公司，成立于2010年1月26日。
- *2、连平金塔是混凝土投资的全资子公司，成立于2010年1月22日。
- *3、连平新恒塔是混凝土投资的全资子公司，成立于2010年1月22日。
- *4、丰顺构件是混凝土投资的全资子公司，成立于2010年10月14日。混凝土投资于2019年6月15日对外转让持有的100%股权。
- *5、武平塔牌是混凝土投资的全资子公司，成立于2011年8月30日。
- *6、寻乌京桥于2012年10月16日成立，注册资本人民币1,000万元，混凝土投资出资1,980万元，持股90%。
- *7、信丰塔牌于2012年3月6日成立，注册资本人民币1,000万元，混凝土投资出资2,070万元，持股90%。
- *8、龙南京桥于2012年7月17日成立，注册资本人民币500万元，混凝土投资出资350万元，持股70%。
- 2013年经股东会决议增资人民币500万元，增资后注册资本变更为人民币1,000万元，其中，混凝土投资出资900万元，持股90%。
- 2014年经股东会决议增资人民币1,000万元，增资后注册资本变更为人民币2,000万元，其中，混凝土投资出资1,900万元，持股95%
- *9、定南京桥于2013年1月成立，注册资本人民币1,000万元，混凝土投资出资900万元，持股90%。
- 2014年经股东会决议增资人民币1,000万元，增资后注册资本变更为人民币2,000万元，其中，混凝土投资出资1,900万元，持股95%。
- *10、永定塔牌于2013年2月成立，注册资本人民币1,000万元，混凝土投资出资1,000万元，持股100%。
- 2015年经股东会决议增资人民币1,500万元，增资后注册资本变更为人民币2,500万元，其中混凝土出资2,500万元，持股100%。
- *11、包装公司成立于2007年6月15日，系鑫达旋窑的全资子公司。
- *12、福建矿业系福建塔牌的全资子公司，成立于2007年6月8日。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
寻乌京桥	10.00%	53,561.09		2,311,364.86
信丰塔牌	10.00%	264,188.15		2,824,743.67
龙南京桥	5.00%	122,647.29		1,310,669.97
定南京桥	5.00%	78,539.97		1,165,096.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
寻乌京桥	8,810,377.03	14,646,292.30	23,456,669.33	343,020.73		343,020.73	7,486,180.49	15,504,468.40	22,990,648.89	412,611.22		412,611.22
信丰塔牌	18,669,307.78	15,198,249.23	33,867,557.01	5,566,542.51	53,577.80	5,620,120.31	16,281,830.24	15,561,914.33	31,843,744.57	6,190,777.42	47,412.00	6,238,189.42
龙南京桥	17,079,792.14	13,296,074.90	30,375,867.04	4,152,678.38	9,789.14	4,162,467.52	18,616,263.70	13,377,308.55	31,993,572.25	8,233,118.51		8,233,118.51
定南京桥	12,165,435.03	14,615,320.16	26,780,755.19	3,468,638.76	10,182.43	3,478,821.19	19,084,167.62	14,686,389.32	33,770,556.94	12,022,872.63	16,550.00	12,039,422.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
寻乌京桥	1,391,224.44	535,610.93	535,610.93	-195,165.71	1,191,990.18	342,624.85	342,624.85	-218,044.62
信丰塔牌	19,430,246.74	2,641,881.55	2,641,881.55	117,317.98	19,470,498.80	2,074,660.33	2,074,660.33	159,910.53
龙南京桥	13,155,626.63	2,452,945.78	2,452,945.78	588,821.01	10,719,556.50	1,032,616.46	1,032,616.46	111,768.07
定南京桥	14,621,468.90	1,570,799.69	1,570,799.69	750,042.74	10,912,943.31	581,450.99	581,450.99	588,459.03

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期无子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
揭阳新粤塔	揭阳	揭阳	有限公司		49.00%	权益法
饶平新恒塔	饶平县	饶平县	有限公司		49.00%	权益法
丰顺增顺	丰顺县	丰顺县	有限公司		49.00%	权益法
五华塔牌	梅州市	梅州市	有限公司		49.00%	权益法
华新达	梅州	梅州	有限公司	45.00%		权益法
深圳中展信	深圳	深圳	合伙企业	50.00%		权益法
梅州客商银行	梅州	梅州	股份公司	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

合营企业名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
揭阳新粤塔	49	40	55,706,602.22	13,144,595.93	42,562,006.29	28,035,994.84	576,103.01
丰顺增顺	49	33	14,367,523.20	9,037,703.42	5,329,819.78	4,156,623.64	-803,058.00
饶平新恒塔	49	33	24,233,187.39	14,587,902.25	9,645,285.14	30,064,008.03	482,065.08
五华塔牌	49	33	16,384,875.07	8,698,697.58	7,686,177.49	8,956,963.62	82,617.07

合营企业名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	上期末资产总额	上期末负债总额	上期末净资产总额	上期营业收入总额	上期净利润
一、合营企业							
揭阳新粤塔	49	40	57,621,667.01	15,635,763.73	41,985,903.28	23,802,751.22	59,467.93
丰顺增顺	49	33	15,576,252.17	9,451,342.05	6,124,910.12	9,450,520.38	-557,625.48
饶平新恒塔	49	33	21,586,061.54	12,422,841.48	9,163,220.06	16,968,915.71	240,318.48
五华塔牌	49	33	15,967,392.63	8,363,832.21	7,603,560.42	8,009,367.48	-380,082.59

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	华新达	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	58,240,407.20	47,879,940.99
非流动资产	44,467,852.14	44,498,914.26
资产合计	102,708,259.34	92,378,855.25
流动负债	34,984,191.84	32,608,481.21
负债合计	35,390,046.99	33,014,336.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	67,318,212.35	59,364,518.89
按持股比例计算的净资产份额	30,293,195.56	26,714,033.50
调整事项		
—内部交易未实现利润	-46,915.46	-32,688.68
对联营企业权益投资的账面价值	30,246,280.10	25,902,921.71
营业收入	54,308,426.35	34,854,689.87
净利润	7,953,693.46	1,970,531.81

项目	梅州客商银行	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	7,500,037,026.24	7,085,155,427.00
非流动资产	7,751,779,646.84	5,591,646,470.00
资产合计	15,251,816,673.08	12,676,801,897.00
流动负债	13,134,782,266.19	10,549,281,112.00
负债合计	13,169,878,052.61	10,581,855,611.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,081,938,620.47	2,094,946,286.00
按持股比例计算的净资产份额	416,387,724.24	418,989,257.20
调整事项		
—内部交易未实现利润		

项目	梅州客商银行	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
对联营企业权益投资的账面价值	416,387,724.24	408,013,489.66
营业收入	114,306,412.95	74,234,963.78
净利润	19,586,605.18	27,809,161.31

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）本公司目前业务尚未涉足汇率领域，故不存在汇率风险。

（2）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信

期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司截止2019年6月30日无以浮动利率计算的借款。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	370,067,346.78	213,684,317.32
其他非流动金融资产	332,320,993.61	255,004,288.63
合计	702,388,340.39	468,688,605.95

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌25%，则本公司将增加或减少净利润13,169.78万元。管理层认为25%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	半年以内	1年以内	1-3年	3年以上	合计
应付账款	232,591,571.56	381,965,314.12	131,467,351.22		746,024,236.90
其他应付款	65,256,558.31				65,256,558.31
合计	297,848,129.87	381,965,314.12	131,467,351.22		811,280,795.21

项目	期初余额				
	半年以内	1年以内	1-3年	3年以上	合计
应付账款	653,606,897.40	224,673,816.47	106,973,194.75		985,253,908.62
其他应付款	60,284,130.89				60,284,130.89
合计	713,891,028.29	224,673,816.47	106,973,194.75		1,045,538,039.51

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	331,055,794.22	1,723,141,573.59		2,054,197,367.81
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	331,055,794.22	1,723,141,573.59		2,054,197,367.81
（1）债务工具投资	128,689,198.53	55,198,328.77		183,887,527.30
（2）权益工具投资	202,366,595.69	620,021,744.70		822,388,340.39
（3）衍生金融资产		1,047,921,500.12		1,047,921,500.12
（三）其他权益工具投资			64,911,939.68	64,911,939.68
持续以公允价值计量的资产总额	331,055,794.22	1,723,141,573.59	64,911,939.68	2,119,109,307.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以资产负债表日活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

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

本公司按照资产负债表日可取得的市场信息、市场价值参数和相应期权估值模型来确定第二层次金融资产的公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量的投资主要为公司持有的未上市股权投资。本公司主要采用现金流折现的收益法的估值技术进行公允价值计量。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司截止2019年6月30日不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十二、关联方及关联交易

1、实际控制人

本公司控股股东为一个自然人，具体情况如下：

名称	与本公司的关系	持股比例(%)
钟烈华	本公司的实际控制人	17.28

截止报告期末，钟烈华先生直接持有公司17.28%股份，并且根据2016年12月17日彭倩女士与钟烈华先生签署的《委托投票协议》，彭倩女士将其持有的86,775,951股（占公司总股本的7.28%）公司股份对应的表决权委托钟烈华先生行使，钟烈华先生实际可支配公司股份表决权为24.56%。另外，本公司第四届董事会中3名非独立董事候选人均为钟烈华先生提名，因此认定钟烈华先生为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
一、合营企业	
揭阳新粤塔	合营
饶平新恒塔	合营
丰顺增顺	合营
五华塔牌	合营
二、联营企业	
华新达	联营
深圳中展信	联营
梅州客商银行	联营

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潮州泓基	参股企业
龙川建业	参股企业
河源金塔	2019年6月转让该参股企业
惠州新恒塔	参股企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河源建科	2019 年 1 月转让该参股企业
潮安泓基	参股企业
博罗新恒塔	2019 年 1 月转让该参股企业
诏安塔牌	参股企业
揭阳固建达	2019 年 6 月转让该参股企业
深圳君安	参股企业
陆丰金塔	参股企业
揭西巨塔	参股企业
陆河塔牌	参股企业
惠阳粤塔	参股企业
揭阳恒塔	2019 年 6 月转让该参股企业
非零无限	参股企业
徐永寿	本公司的主要投资人之一
张能勇	本公司的主要投资人之一
彭倩	本公司的主要投资人之一
钟朝晖	董事长、本公司的主要投资人之配偶
钟剑威	副董事长、本公司的主要投资人之亲属
赖宏飞	董事、副总经理、财务总监
吴笑梅	独立董事，2019 年 5 月 30 日届满到期
陈君柱	独立董事，2019 年 5 月 30 日届满到期
徐小伍	独立董事，2019 年 5 月 30 日获聘任
李璜蛟	独立董事，2019 年 5 月 30 日获聘任
陈毓沾	监事会主席
钟媛	监事、本公司的主要投资人之亲属
陈晨科	职工监事
何坤皇	总经理、法定代表人
徐政雄	常务副总经理
曾皓平	副总经理、董事会秘书
丘增海	副总经理
丘伟军	副总经理
梅州市文华新型建材科技有限公司（文华新型材）	联营企业华新达之全资子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
华新达	材料采购	24,264,411.67		否	11,039,611.46
文华新型材	机制砂	8,996,909.18		否	4,127,042.32

关联方提供金融服务情况表

单位：元

关联方	期初存款余额	本期存入款项	本期支取款项	期末存款余额	本期利息收入
梅州客商银行	891,793,909.61	4,055,960,749.60	4,409,900,000.00	537,854,659.21	11,881,596.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州新恒塔	销售水泥	17,179,732.30	21,947,645.84
揭阳新粤塔	销售水泥	1,639,268.52	2,033,426.84
丰顺增顺	销售水泥	952,177.22	2,209,204.52
惠阳粤塔	销售水泥	15,642,815.25	
饶平新恒塔	销售水泥		646,140.02
揭阳恒塔	销售水泥		9,461,088.83
五华塔牌	销售水泥	2,526,503.00	2,163,304.90
河源建科	销售水泥	565,394.16	
揭西巨塔	销售水泥	369,829.22	366,543.52
陆河塔牌	销售水泥	4,743,282.92	4,276,024.08
博罗新恒塔	销售水泥	125,215.68	
陆丰金塔	销售水泥		3,118,836.96
潮安泓基	销售水泥	5,944,998.98	
文华新型材	销售建筑石	1,989,189.14	1,213,842.18
文华新型材	销售水	9,348.00	1,143.00
文华新型材	销售电	2,486,473.79	1,393,453.15
文华新型材	销售水泥	709,566.42	776,758.22
文华新型材	销售混凝土	63,487.00	269,860.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
文华新型材	场地	137,716.20	137,716.20

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,973,000.00	3,063,114.94

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	文华新型材	1,336,348.12	4,009.04	765,956.32	38,297.82
	潮安泓基	2,204.64	6.61	57,205.66	11,441.13
	小计	1,338,552.76	4,015.65	823,161.98	49,738.95
应收利息					
	梅州客商银行	1,078,000.00		3,157,152.77	
	小计	1,078,000.00		3,157,152.77	
其他应收款					
	揭西巨塔			1,225,000.00	122,500.00
	小计			1,225,000.00	122,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	华新达	7,965,928.82	8,151,028.04
	文华新型材	2,099,024.61	3,616,950.51

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	小计	10,064,953.43	11,767,978.55
预收账款			
	丰顺增顺	246,460.12	698,637.34
	饶平新恒塔	1,261,375.65	1,261,375.65
	揭阳恒塔	993,876.70	993,876.70
	惠州新恒塔	183,203.37	12,935.67
	龙川建业	521,295.35	521,295.35
	河源金塔	37,000.00	37,000.00
	揭阳固建达		9,280.85
	潮州泓基	825,613.37	1,142,573.96
	揭阳新粤塔	160,731.48	983,048.80
	陆河塔牌	368,835.82	529,641.10
	陆丰金塔	307,018.45	307,018.45
	河源建科	4,662.51	70,056.67
	惠阳粤塔	517,026.31	809,841.56
	博罗新恒塔	19,491.53	144,707.21
	揭西巨塔	40,346.38	10,175.60
	五华塔牌	2,073,044.58	1,999,547.58
	文华新型材	159,518.96	134,085.38
	小计	7,719,500.58	9,665,097.87
其他应付款			
	文华新型材	37,447.20	37,447.20
	小计	37,447.20	37,447.20

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,699,579.45
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

公司于 2018 年 5 月 9 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份以实施员

工持股计划的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易或其他法律法规允许的方式回购公司股份，用于实施员工持股计划，回购资金总额约为人民币 3,150 万元。截止 2018 年 12 月 19 日，公司累计回购股份 3,045,242 股，占公司总股本的 0.26%，支付的总金额为 31,499,697.16 元（不含交易费用），回购均价 10.34 元/股。

本期员工持股计划按照公司董事会确定定价规则以 9.46 元/股的价格受让公司回购的 3,045,242 股公司股票，转让价格低于回购股票价格部分 2,699,579.45 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有股票已于 2019 年 4 月 8 日全部非交易过户至“广东塔牌集团股份有限公司——第一期员工持股计划”，过户股数为 3,045,242 股。按照公司员工持股计划的规定，受让回购股票的锁定期为 12 个月，自公司公告标的股票登记至员工持股计划之日起计算。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	622,403.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	622,403.16

其他说明：

公司第一期员工持股计划按照企业会计准则对职工权益结算股份支付的规定，确认的成本费用。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日未计入本公司资产负债表的承诺事项如下：

内容	涉及金额	影响	性质	合同金额	已支付金额	备注
文福万吨线项目	472,058,991.26	无重大影响	土建、设备购置	1,301,143,226.68	829,084,235.42	蕉岭分公司
长隆山矿场扩建项目	27,368,123.28	无重大影响	土建	73,698,050.97	46,329,927.69	

(二)其他重大财务承诺事项

截止2019年6月30日，公司无其他重大财务承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年6月30日，本公司及子公司已贴现未到期的银行承兑汇票共计22,024,527.77元，已背书未到期的银行承兑汇票共计452,058.68元。

截止2019年6月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	357,682,504.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2019年8月4日公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了中期利润分配预案：拟以2019年6月30日总股本1,192,275,016股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润暂不分配，用于公司补充流动资金。

自该预案披露至实施利润分配方案的股权登记日期间，公司股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动的，依照变动后的股本为基数实施并保持上述分配比例不变。

本利润分配预案须经2019年第二次临时股东大会审议批准后实施。

2、其他资产负债表日后事项说明：无。

十六、其他重要事项

1、终止经营

归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	700,603,444.80	861,501,814.30
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

1. 终止经营净利润：无。

2. 终止经营处置损益的调整：无。

3. 终止经营现金流量：无。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部信息

报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水泥	混凝土	分部间抵销	合计
营业收入	2,759,383,134.03	157,001,896.17	-56,989,954.11	2,859,395,076.09
营业成本	1,801,835,115.00	122,912,325.39	-39,811,700.67	1,884,935,739.72
资产总额	10,080,184,273.37	646,233,796.53	-241,385,703.67	10,485,032,366.23
负债总额	1,479,736,366.61	44,155,921.58	-233,815,165.69	1,290,077,122.50

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	120,539,549.05	100.00%	0.00	0.00%	120,539,549.05	29,834,356.09	100.00%	0.00	0.00%	29,834,356.09
其中：										
合并范围内关联方	120,539,549.05	100.00%	0.00	0.00%	120,539,549.05	29,834,356.09	100.00%	0.00	0.00%	29,834,356.09
合计	120,539,549.05	100.00%	0.00	0.00%	120,539,549.05	29,834,356.09	100.00%	0.00	0.00%	29,834,356.09

按单项计提坏账准备：无。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内	120,539,549.05
合计	120,539,549.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
塔牌营销	120,539,549.05	100.00	
合计	120,539,549.05	100.00	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,078,000.00	3,157,152.77
其他应收款	419,424,584.70	4,188,607.04
合计	420,502,584.70	7,345,759.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,078,000.00	3,157,152.77
合计	1,078,000.00	3,157,152.77

2) 重要逾期利息：无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	418,902,780.00	3,901,380.00
其他	523,439.70	334,158.73
合计	419,426,219.70	4,235,538.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	46,931.69			46,931.69
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	45,296.69			45,296.69
2019年6月30日余额	1,635.00			1,635.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	419,220,344.70
1至2年	5,875.00
2至3年	200,000.00
合计	419,426,219.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	46,931.69		45,296.69	1,635.00
合计	46,931.69		45,296.69	1,635.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
塔牌创投	往来款	418,901,380.00	1年以内	99.87%	
第二名	职工借款	254,000.00	1年以内	0.06%	762.00
第三名	投标保证金	200,000.00	2-3年	0.05%	600.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第四名	往来款	33,414.00	1年以内	0.01%	100.24
第五名	往来款	19,304.00	1年以内	0.00%	57.91
合计	--	419,408,098.00	--	99.99%	1,520.15

6) 涉及政府补助的应收款项：无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,637,756,533.44		2,637,756,533.44	2,637,400,979.22		2,637,400,979.22
对联营、合营企业投资	460,331,342.26		460,331,342.26	459,483,029.10		459,483,029.10
合计	3,098,087,875.70		3,098,087,875.70	3,096,884,008.32		3,096,884,008.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
塔牌营销	13,781,490.47	22,821.07		13,804,311.54		
鑫盛能源	95,787,182.00		95,787,182.00			
鑫达旋窑	302,483,707.43	95,882,797.53		398,366,504.96		
金塔水泥	73,979,881.34	36,745.71		74,016,627.05		
恒发建材	38,103,570.94	3,760.12		38,107,331.06		
恒塔旋窑	60,997,251.43	2,644.47		60,999,895.90		
华山水泥	39,004,737.86			39,004,737.86		
福建塔牌	300,000,000.00	71,678.11		300,071,678.11		
混凝土投资	614,000,000.00	45,218.18		614,045,218.18		
文华矿山	206,347,467.41			206,347,467.41		
惠州塔牌	592,915,690.34	77,071.03		592,992,761.37		
塔牌创投	300,000,000.00			300,000,000.00		
合计	2,637,400,979.22	96,142,736.22	95,787,182.00	2,637,756,533.44		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计	0.00									
二、联营企业										
华新达	26,714,033.50			3,579,162.06						30,293,195.56
深圳中展 信	13,779,738.40			-129,315.94						13,650,422.46
梅州客商 银行	418,989,257.20			3,917,321.04	-6,518,854.00					416,387,724.24
小计	459,483,029.10			7,367,167.16	-6,518,854.00					460,331,342.26
合计	459,483,029.10			7,367,167.16	-6,518,854.00					460,331,342.26

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	654,458,367.44	408,471,353.32	600,257,171.05	380,632,980.31
其他业务	5,525,796.36	380,779.63	1,492,168.46	117,181.13
合计	659,984,163.80	408,852,132.95	601,749,339.51	380,750,161.44

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	662,500,000.00	712,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,367,167.16	6,361,590.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	25,323,063.96	689,425.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,515,453.64	-14,767,789.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,398,368.48

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	29,240,483.65	
理财产品收益		56,214,522.98
国债逆回购收益		724,460.47
合计	765,946,168.41	764,620,579.37

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	28,811,245.70	主要是处置丰顺构件的股权损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,794,811.45	系各类政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	373,939.24	
委托他人投资或管理资产的损益	4,346,826.83	系委托经营管理的合营搅拌站的固定收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	124,662,019.56	主要是证券投资收益、浮盈及非固定收益的理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,421,525.33	主要是公益性捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,232,575.22	主要是保本固定收益型结构性存款及理财产品收益
减：所得税影响额	35,512,727.72	
少数股东权益影响额	4,472.43	
合计	136,282,692.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.65%	0.5876	0.5876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16%	0.4733	0.4733

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称：无。

第十一节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东塔牌集团股份有限公司

法定代表人：何坤皇

二〇一九年八月四日