

公司代码：600801

公司简称：华新水泥

# 华新水泥股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李叶青、主管会计工作负责人陈睿及会计机构负责人(会计主管人员)吴昕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”内“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	法定代表人签名的半年度报告文本

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日之期间
元、千元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元，中国法定流通货币
EBITDA	指	税息折旧及摊销前利润
AFR	指	可替代原燃材料
IT	指	信息技术
KPI	指	关键业绩指标
NO <sub>x</sub>	指	氮氧化合物
SNCR	指	选择性非催化还原
VAP	指	高附加值产品
ICC	指	国际商会
EPC	指	工程总承包
kgce/t.KK	指	千克标准煤/吨熟料
CO <sub>2</sub>	指	二氧化碳
kgce/t	指	千克标准煤/吨
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在上交所上市的普通股，以人民币认购及交易
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在联交所上市的外资股，以港币认购及交易
香港	指	中国香港特别行政区
中国	指	中华人民共和国
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司/公司/母公司/华新水泥	指	华新水泥股份有限公司
本集团	指	本公司及其附属公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶家兴	王璐
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 426 号华新大厦 B 座	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 426 号华新大厦 B 座
电话	02787773898	02787773898
传真	02787773992	02787773992
电子信箱	investor@huaxincem.com	investor@huaxincem.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省黄石市大棋大道东600号
公司注册地址的历史变更情况	公司上市之时注册地址为湖北省黄石市黄石大道897号，2018年变更为当前地址
公司办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道426号华新大厦B座
公司办公地址的邮政编码	430073
公司网址	www.huaxincem.com
电子信箱	investor@huaxincem.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资者关系部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上交所	华新水泥	600801
H股	联交所	华新水泥	06655

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	14,389,448,963	14,744,386,072	-2.41
归属于上市公司股东的净利润	1,586,839,657	2,438,324,279	-34.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,536,019,187	2,395,910,618	-35.89
经营活动产生的现金流量净额	1,267,008,618	2,292,084,640	-44.72
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	26,372,431,353	26,729,911,468	-1.34
总资产	56,249,762,014	52,549,618,050	7.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.77	1.18	-34.75
稀释每股收益(元/股)	0.77	1.18	-34.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	1.16	-36.21
加权平均净资产收益率(%)	5.75	9.83	减少4.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.57	9.66	减少4.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,960,646	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,813,845	
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	40,077,522	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,111,514	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,126,863	
减：所得税影响额	11,459,039	
少数股东权益影响额（税后）	-364,138	
合计	50,820,470	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《2021 年 3 季度上市公司行业分类结果》显示，公司所属行业大类为制造业-非金属矿物制品业。按照公司主营业务实际，公司所处细分行业为水泥。

水泥需求与国家经济发展及固定资产投资高度相关，具有较强周期性。2022 年上半年，受国际环境复杂演变、国内疫情冲击等超预期因素影响，中国经济运行出现了一定的波动。上半年，国内生产总值同比增长 2.5%，其中二季度增长 0.4%。1-6 月，全国固定资产投资（不含农户）27.14 万亿，同比增长 6.1%。其中全国基础设施投资（不含电力）同比增长 7.1%，房地产开发投资同比下降 5.4%。

2022 年上半年，全国累计水泥产量 9.77 亿吨，同比下降 15.0%，创近 11 年来新低，国内水泥需求减弱已成为客观现实。随着水泥需求持续走弱，全国月度水泥价格延续自去年 10 月以来的高位连续 8 个月下跌，叠加煤价高企，水泥生产成本高居不下，行业业绩承压。（数据来源：国家统计局和中国水泥协会）

2022 年下半年，我国经济工作仍将继续坚持稳中求进的工作总基调。随着疫情防控形势向好、政策效应显现，中国经济运行将加快改善并加速回归正常轨道，预计水泥需求将有所好转。

#### （二）公司从事的主要业务

本公司上市之初，是一家专营水泥制造和销售，水泥技术服务，水泥设备的研究、制造、安装及维修，水泥进出口贸易的专业化公司。近二十年来，公司通过实施一体化发展战略、环保转型发展策略、海外发展战略和高新建筑材料的业务拓展策略，先后增加了商品混凝土、骨料、水泥基高新建材材料的生产和销售，水泥窑协同处置废弃物的环保业务，国内国际水泥工程总承包、水泥窑协同处置技术的装备与工程承包等相关业务，逐步成为国内领先的全产业链一体化发展的全球化建材集团。

公司为中国制造业 500 强和财富中国 500 强企业。截至 2022 年 6 月 30 日，公司在湖北、湖南、云南、重庆、四川、贵州、西藏、河南、广东、上海、江苏、江西、陕西、海南等 14 省市及海外塔吉克斯坦、吉尔吉斯斯坦、乌兹别克斯坦、柬埔寨、尼泊尔、坦桑尼亚、赞比亚和马拉维八国拥有近 290 家分子公司，具备水泥产能 1.18 亿吨/年（粉磨能力，含联营企业产能）、水泥设备制造 5 万吨/年、商品混凝土 6010 万方/年（含租赁）、骨料 1.68 亿吨/年、综合环保墙材 5.4 亿块/年、加气混凝土产品（砖、板）85 万方/年、砂浆 100 万吨/年、超高性能混凝土 4 万方

/年、民用幕墙挂板 80 万平米/年、工业防腐瓦板 300 万平米/年、石灰 69 万吨/年、水泥包装袋 7 亿只/年及废弃物处置 1236 万吨/年（含已获环评批复但尚未投产项目）的总体产能。

截至 2022 年 6 月 30 日，水泥业务的收入占公司营业收入总额的 71%，在公司的所有业务中居主导地位，但非水泥业务稳步提升，已成为公司利润的重要贡献点。

### （三）主要产品及用途、市场地位

#### 1、水泥产品

水泥是一种重要的基础建筑材料，广泛应用于国家基础设施建设、城市基础设施和住房开发、乡村振兴基础设施和民用建筑建设。同时，由于水泥具有原材料分布广泛、生产成本相对较低、工程使用效能良好等特征，在今后相当长的时间里，水泥仍将是一种不可替代的建筑材料。

广为人知的品牌和优良的品质使华新水泥广受用户信赖。公司水泥业务在华中地区具备优势地位并成为西南地区水泥市场的主要从业者。同时作为首批走出去的中国水泥公司之一，公司已在中亚、东南亚及非洲的八个国家布局超过 1200 万吨/年的产能，在中亚，公司已成为当地水泥市场的领军者。

#### 2、混凝土产品

预拌混凝土是水泥浆与骨料的拌合物。水泥浆由水泥与水形成，用于包裹在粗细骨料的表面。经过所谓水化的化学作用，水泥浆硬化并具有一定的强度，形成混凝土。公司的混凝土产品广泛用于房地产项目及基础设施工程建设。

公司通过在现有水泥熟料生产线周边投资建设混凝土搅拌站的战略布局，逐步实现纵向一体化战略，提升在水泥核心市场混凝土业务的影响力。公司混凝土业务聚焦当前混凝土前沿技术，采用先进的工艺和装备，可根据客户需求提供高品质的预拌通用混凝土和 VAP 创新混凝土产品，已经从传统的混凝土产品生产供应商，嬗变为预拌混凝土及相关产品设计、施工及整体解决方案的服务商。

#### 3、骨料产品

骨料是混凝土中起骨架或填充作用的粒状松散材料，是混凝土中体积占比最大的组成材料。除了广泛用于各种类型的混凝土中外，骨料还用于道路基础、铁路道渣、砂浆等各种场景。

公司是中国水泥行业第一家建设规模化、环保化骨料工厂的企业。经过十多年的摸索与扩张，公司骨料业务规模大幅提升，已成为长江中下游地区重要的产品供应商。

### （四）公司的经营模式

#### 1、管理模式

公司建立起了“区域管理”+“业务运营”+“职能管理”的矩阵式、扁平化组织架构。通过成立技术研究院，“区域管理”（横向）、“业务运营”（纵向）两个不同维度落实公司的业务组合战略，形成相互推动、相互支持，协同实现公司既定发展目标的高效运营模式。

#### 2、生产模式

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

#### 3、销售模式

公司实行总部统领并直接运营部分核心区域、工业园及工厂基地为单元运营管理、直销与分销并重的营销模式，以追求品质为核心，精心做好品牌推广和价值维护，不断提高市场竞争力。

#### 4、采购模式



公司推行“统购”+“智慧”的采购战略。重要的原燃材料由总部统一采购，持续开发并维护直供战略资源；所有办公用品、IT 耗材及部分工业品通过公司专属“内部框协+外部电商”的采购商城，实现一站式自助采购；尚未纳入统购及商城采购范畴的原燃材料、辅助材料、备品备件等通过总部标准化、流程化的数字化采购平台进行公开、透明、规范化的采购。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自 1994 年上市以来，始终坚持“创新驱动发展，引领行业前沿”、“以恒心办恒业”的发展理念，通过自主创新、科学决策，大力推进节能减排，发展低碳循环经济，经过近三十年的持续、健康发展，形成了规模及完整的产业链、绿色低碳发展、技术创新、商号和品牌、产品品质、战略布局、数字化创新及专业、稳定、高效的管理团队等竞争优势。

报告期内，公司通过持续强化一体化发展，加大安全环保投入和加快推进“传统工业+数字化创新”发展，进一步巩固和提升了上述各项竞争优势，不断增强公司的核心竞争力。

公司核心竞争力详情请参见《公司 2021 年年度报告》“第三节管理层讨论与分析”中“四、报告期内核心竞争力分析”部分的内容。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，在国内疫情持续影响、水泥市场需求大幅度下降、燃料成本高企、水泥价格承压等不利因素影响背景下，公司锚定既定目标，秉持全生命周期的绿色低碳建筑材料发展理念，合理统筹疫情防控和安全生产，坚持绿色低碳发展、大力推动一体化发展、稳步推进海外业务、积极推动数字化发展，坚持“稳价稳量、稳定运行”的经营策略，在保持生产经营稳定性的基础上，不断夯实基础实力。

2022 年上半年，由于外部宏观形势严峻，公司实现水泥及商品熟料销量 2932.72 万吨，同比下降 21.5%。得益于前瞻性地大力实施一体化发展战略，实现骨料生产量 3660 万吨，同比增长 83%；实现混凝土销售 600.61 万方，同比增长 78.89%；各类废弃物接收量达到 174 万吨，同比提升 6%。由于主导产品水泥销量下滑，加之燃料成本同比大幅上涨，报告期内公司实现营业收入 143.89 亿元，同比下降 2.41%；实现归属于母公司股东的净利润 15.87 亿元，同比下降 34.92%。

报告期内，公司水泥业务实现营业收入 102.82 亿元，同比下滑 13.8%，其中国内水泥业务实现营业收入 84.85 亿元，同比下滑 21.0%；非水泥业务实现营业收入 39.49 亿元，同比增长 45.8%。盈利能力方面，水泥业务因销量下滑、燃料及动力成本大幅上升等原因导致生产成本上升 47 元/吨（21.9%），导致吨毛利下滑 16 元/吨至 89 元/吨；非水泥业务方面，骨料业务吨毛利因销售均价下滑 6 元/吨至 31 元/吨，混凝土业务因销售价格下降 20 元/方及成本上升 17 元/方，而导致毛利下降至 59 元/方。受骨料、混凝土销量增长因素的影响，非水泥业务上半年 EBITDA 贡献占比已达 35%。

报告期内，公司坚持绿色低碳发展，持续做好节能减排、降耗降本。通过加大替代燃料的使用量、继续推进部分工厂节能减排的技术改造升级，在进一步优化熟料单位产品综合能耗等指标的同时，也实现了燃料成本的降低。上半年公司国内全部窑线合并 AFR 热替代率达到 10.87%，较上年同期提升 4.67 个百分点，合并传统热耗同比下降 34.4 kcal/kg；国内 52 条窑线中有 13 条窑线熟料单位产品综合能耗低于 100 kgce/t 的国家标杆水平。

报告期内，公司继续加快推进一体化发展，进一步提升增长动能。水泥业务方面：尼泊尔纳拉亚尼有限公司 3000 吨/日水泥熟料新型干法生产线于年初投产，坦桑尼亚马文尼二期 4000 吨/日水泥熟料生产线已完成全部设计及相关审批流程，具备开工条件。骨料业务方面：湖北宜都、湖北秭归、云南红河、河南信阳等骨料项目建成投产，新增 1350 万吨/年的生产能力；阳新亿吨机制砂石一期项目全面进入设备安装阶段，6 月中旬已开始设备单机调试。混凝土业务方面：进一步推动轻资产运用模式，在江苏、海南、湖北、湖南、云南等地新增 17 家混凝土项目，新增产能 1630 万方/年。

报告期内，公司继续积极推进数字化发展，支撑公司战略落地。体现“华新制造”模式的智能工厂的建设涵盖销售、采购、生产、物流、财务等业务环节，全面覆盖工业智能、商业智能和管理智能三个领域共计 29 个子系统，可实现从原材料进场到生产、产成品包装发运的全业务流程智能化。目前公司旗下 77% 的工厂已实施 15 套以上的智能化系统。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,389,448,963	14,744,386,072	-2.41
营业成本	10,357,040,560	9,698,746,976	6.79
销售费用	709,133,292	657,762,012	7.81
管理费用	723,755,898	677,883,399	6.77
财务费用	164,831,907	102,942,061	60.12
研发费用	45,693,691	23,001,179	98.66
经营活动产生的现金流量净额	1,267,008,618	2,292,084,640	-44.72
投资活动产生的现金流量净额	-3,121,618,364	-1,124,636,623	-177.57
筹资活动产生的现金流量净额	226,934,452	-2,348,364,550	109.66

财务费用变动原因说明：汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：研发人员及研发项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：水泥业务销量下降及成本上涨所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：骨料、混凝土等一体化项目投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：项目建设相关借款增加所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上年期末变动比 例 (%)	情况说明
交易性金融资产	100,040,273	0.38	711,964,323	2.66	-85.95	赎回货币基金
应收票据	278,706,448	1.06	145,430,152	0.54	91.64	票据转让减少
应收账款	1,337,440,333	5.07	956,580,152	3.58	39.81	混凝土业务规模扩大
应收款项融资	379,930,781	1.44	761,050,910	2.85	-50.08	收入下降票据收款减少
预付款项	528,992,198	2.01	339,315,919	1.27	55.90	煤炭预付款增加
长期应收款	112,745,496	0.43	35,934,266	0.13	213.75	地方政府周转资金增加
其他权益工具投资	39,085,894	0.15	55,867,066	0.21	-30.04	所持股份估值下跌
在建工程	5,810,805,866	22.03	4,199,141,042	15.71	38.38	骨料、混凝土等项目投入增加
使用权资产	501,573,009	1.90	273,191,262	1.02	83.60	混凝土业务租赁增加
开发支出	14,712,576	0.06	10,392,804	0.04	41.57	研发人员及研发项目投入增加
其他非流动资产	1,601,330,864	6.07	951,124,092	3.56	68.36	骨料、混凝土等项目投入增加
应付职工薪酬	264,857,346	1.00	409,092,005	1.53	-35.26	支付上年绩效工资
应交税费	583,766,931	2.21	1,060,916,467	3.97	-44.98	盈利下滑，应交所得税减少
其他应付款	1,660,631,843	6.30	756,194,670	2.83	119.60	股利分配款尚未支付
一年内到期的非流动负债	2,153,586,771	8.17	1,213,650,184	4.54	77.45	即将到期的流动资金借款增加
租赁负债	371,141,996	1.41	223,580,118	0.84	66.00	混凝土业务租赁增加
长期应付款	1,254,007,357	4.75	463,257,160	1.73	170.69	分期支付采矿权款项增加
其他综合收益	-184,181,217	-0.70	-305,350,132	-1.14	-39.68	境外子公司货币贬值

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 80（单位：亿元币种：人民币），占总资产的比例为 14.4%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值
货币资金	318,971,981
应收票据	33,000,000
应收款项融资	68,400,000
固定资产	5,171,715
无形资产	10,935,676
合计	436,479,372

注：本集团部分子公司的股权质押给银行以取得长期借款(附注七(28))，于 2022 年 6 月 30 日，该等股权对应的账面净资产余额合计约人民币 5,342,132,534 元(2021 年 12 月 31 日：约人民币 5,080,267,607 元)。

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元

科目	期末余额	期初余额	变动比例(%)
债权投资	7,500,000	7,500,000	0
其他权益工具投资	39,085,894	55,867,066	-30.04
其他非流动金融资产	24,997,582	26,343,260	-5.11
长期股权投资	450,054,672	523,612,871	-14.05

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

被投资单位	主要业务	投资比例
西藏高新建材集团有限公司	生产与销售水泥	43%

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	会计核算科目
601328	交通银行	3,165,725	0.0029%	10,879,582	808,322	其他非流动金融资产
601601	中国太保	696,000	0.0066%	14,118,000	-2,154,000	其他非流动金融资产
合计			/	24,997,582	-1,345,678	/

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
华新水泥(武穴)有限公司	生产及销售水泥、骨料、混凝土、墙材	300,000,000	2,585,373,313	1,432,559,085	223,214,509	1,064,074,151
华新骨料(阳新)有限公司	生产及销售骨料、混凝土、墙材	140,000,000	646,797,122	347,620,994	113,575,407	336,336,592
重庆华新参天水泥有限公司	生产及销售水泥、骨料	270,000,000	816,154,046	956,509,014	102,814,383	354,291,169
华新水泥(襄阳)有限公司	生产及销售水泥、骨料、混凝土	140,000,000	1,112,574,834	550,062,927	97,868,353	580,886,919
华新水泥吉扎克有限责任公司	生产及销售水泥	196,542,076	724,431,809	459,561,589	85,108,694	269,944,507

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**安全生产、低碳环保合规运行的风险。**公司生产作业覆盖矿山开采，水泥及水泥制品生产，危险废弃物、生活垃圾、污泥处置等业务，在国家对企业安全生产、环保排放的要求越来越严格的大环境下，企业生产一旦发生安全、环保事故，将会给公司带来声誉以及财产上的损失，对公司的经营产生不利影响。此外，在“碳达峰、碳中和”实施背景下，节能减排降耗等各项工作稳

步推进，中央及地方相关政策频发，能耗限额及碳排放继续提升且管控更趋严格，水泥是能耗双控重点关注行业之一，若未能达到行业基准水平的工厂，将被认定为低效产能，面临淘汰风险。

**国内水泥需求下滑、市场竞争加剧带来的业绩下滑风险。**2022 上半年，受疫情冲击、房地产投资增速下滑、基建投资更加向“两新一重”领域倾斜等因素的影响，中国水泥需求下滑明显。在水泥行业产能严重过剩的局面未有改观的情况下，市场竞争加剧导致水泥价格承压，对企业的经营业绩产生不利影响。

**生产成本不断上涨的风险。**燃料成本在水泥生产成本中位居第一，受海外局势、供需格局、政策等多方因素的影响，煤炭价格高居不下，远高于往年同期水平。同时，在“双碳”目标下，能耗、安全、环保、运输治超及矿山整治等要求不断提高，企业需要不断加大技改投入，致使企业各种生产要素成本增加。此外，随着“绿水青山就是金山银山”理念的深入贯彻实施，企业获得采矿权的成本也正逐步走高。

**国际化经营风险。**海外发展是公司的四大发展战略之一。当前国际形势复杂，新冠疫情、地缘政治冲突、经贸纠纷、金融市场动荡、大宗商品价格震荡等因素加大了世界经济的不稳定性和不确定性风险，加之不同国家政治、经济、社会、宗教等复杂多样，法律体系也不尽相同，以及外汇储备、汇率波动等多种不确定性因素，都会给公司的国际化经营发展带来挑战。

为应对上述风险，公司一方面展现大企业的责任担当意识，积极落实国家“降碳”、“能耗双控”、地方政府错峰生产等政策与措施，推动行业健康发展。另一方面，坚持“创新、合规运行、一体化发展”提升企业竞争实力。坚持全生命周期的绿色低碳建筑材料发展理念，坚持执行“安全和环保排放作为企业生产的生命线”理念，加大安全生产、环境保护的投入，进一步消除/预防潜在的环保风险。通过坚持以客户为中心的营销理念、创新产品、聚焦差异化竞争策略、构建数字化营销生态圈，打造差异化优势。通过 AFR 协同利用优化能耗指标，利用集采统购等方式持续降低采购成本。通过技术改造、数字化技术创新，打造高度智能化的“无人工厂”，提高运行效率，降低生产成本。加强复合型人才的培育和引进，为“走出去”提供有力保障。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 21 日	审议通过包括 2021 年度董事会工作报告、关于为子公司提供担保在内的全部 7 项议案

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

股东大会情况说明

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

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

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于“公司 2020-2022 年核心员工持股计划”2022 年 A-2.1 及 A-2.2 批次股票授予日、授予价格、授予数量事宜	www.sse.com.cn 公司 2022-049 《华新水泥股份有限公司第十届董事会第十四次会议决议公告》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

√适用 □不适用

2017 年 4 月 20 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了《华新水泥股份有限公司 2017-2019 年核心管理人员长期激励计划》。2022 年 5 月 30 日，公司第十届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司高管 2019 年度虚拟股票激励归属兑现的议案》，明确了公司高级管理人员 2019 年度虚拟股票的激励兑现结果，并予以兑现。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

本集团严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等生态环境保护相关的法律法规、污染物排放标准，将生态环保、低碳发展纳入本公司长期发展战略目标，持续实施清洁生产，不断降低企业生产运营对环境的负荷，实现企业经济效益、社会效益与环境效益的统一。

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

序号	公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放执行标准 (mg/m <sup>3</sup> )	排放总量 (t)	核定排放总量(t)	超标排放情况
1	华新水泥(阳新)有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织	2	窑尾	<100	100	41.59	580.6	无
		NO <sub>X</sub>	有组织	2	窑尾	<320	320	892.92	3557.4	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	40.37	441.45	无
2	华新水泥(武穴)有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织	2	窑尾	<200	200	7.44	409.2	无
		NO <sub>X</sub>	有组织	2	窑尾	<400	400	979.72	3682.8	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	52.83	457	无
3	华新水泥(大冶)有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织	1	窑尾	<100	100	12.11	1058.75	无
		NO <sub>X</sub>	有组织	1	窑尾	<320	320	167.64	2117.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	11.15	262.763	无
4	华新水泥(襄阳)有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织	2	窑尾	<100	100	16.23	120	无
		NO <sub>X</sub>	有组织	2	窑尾	<320	320	453.47	2424	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	16.74	338.52	无
5	华新水泥(信阳)有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织	1	窑尾	<35	35	7.50	120	无
		NO <sub>X</sub>	有组织	1	窑尾	<100	100	65.30	1100	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<10	10	8.10	154.7	无
6	华新金龙水泥(郧县)有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织	2	窑尾	<200	200	17.64	100	无
		NO <sub>X</sub>	有组织	2	窑尾	<400	400	224.06	1285	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	27.29	275.05	无
7	华新水泥(房县)有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织	1	窑尾	<200	200	3.10	120	无
		NO <sub>X</sub>	有组织	1	窑尾	<400	400	160.50	687.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	13.58	88.69	无
8	华新水泥	SO <sub>2</sub>	有组织	2	窑尾	<100	100	13.23	1138.5	无



	(宜昌)有限公司	NOX	有组织	2	窑尾	<320	320	304.11	2277	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾	<20	20	16.63	282.6	无
窑头										
9	华新水泥(秭归)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	32.56	682	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	315.28	1327	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	7.51	169.3	无
窑头										
10	华新水泥(恩施)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	3.45	80	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	137.15	564.25	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	4.71	72.79	无
窑头										
11	华新水泥(长阳)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	12.63	756.26	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	196.54	1512.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	14.38	195.15	无
窑头										
12	华新水泥(黄石)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	172.92	783.75	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	605.37	2508.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	33.33	259.35	无
窑头										
13	华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	6.60	41	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	112.32	275	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	10.23	35.48	无
窑头										
14	华新水泥(株洲)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	52.30	620.09	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	352.12	1996.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	7.20	165.17	无
窑头										
15	华新水泥(郴州)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	14.22	248.34	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	342.52	1200	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	6.49	191.57	无
窑头										
16	华新水泥(道县)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	15.95	167.4	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	130.44	992	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	5.78	159.96	无
窑头										
17	华新水泥(冷水江)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	6.22	225	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	198.40	1296	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	6.82	247.75	无
窑头										
18	华新水泥(桑植)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	3.90	331.25	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	169.84	662.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	5.06	85.47	无
窑头										
19	华新水泥(赤壁)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	31.55	130	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	246.03	1452	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	17.25	180.18	无

					窑头					
20	华新水泥 (恩平) 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	20.96	211.1	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	85.25	992	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	17.00	112.84	无
窑头										
21	华新水泥 (渠县) 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	8.60	137.53	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	73.95	1280	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	9.46	165.12	无
窑头										
22	华新水泥 重庆涪陵 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	57.66	771.65	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<350	350	314.72	1350.39	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	6.23	191.51	无
窑头										
23	华新水泥 (万源) 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	17.44	67.3	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	38.63	541.54	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	6.33	109.2	无
窑头										
24	华新水泥 (西藏) 有限公司	SO2	有组织	3	窑尾	<200	200	35.05	620.27	无
		NOX	有组织	3	窑尾	<400	400	270.78	1732	无
		颗粒物	有组织	6	窑尾	<30	30	10.38	223.428	无
窑头										
25	重庆华新 地维水泥 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	15.36	426.25	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	91.29	560	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	5.47	105.79	无
窑头										
26	重庆华新 盐井水泥 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	6.66	545.6	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	49.05	716.8	五
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	4.72	135.41	无
窑头										
27	华新贵州 顶效特种 水泥有限 公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	2.61	160	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	59.40	320	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	2.05	41.28	无
窑头										
28	贵州水城 瑞安水泥 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	6.29	79.14	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	150.52	825	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	9.29	106.43	无
窑头										
29	云南华新 东骏水泥 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	3.17	140	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	196.25	1240	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	11.98	159.96	无
窑头										
30	华新水泥 (富民) 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	10.97	81.84	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	244.16	682	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	10.43	84.63	无
窑头										
31	华新水泥	SO2	有组织	2	窑尾	<200	200	10.11	59.67	无

	(红河)有限公司	NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	403.36	1220	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾	<30	30	18.14	82.52	无
窑头										
32	华新水泥(昭通)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	14.53	120	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	197.28	1200	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	5.36	119.86	无
窑头										
33	华新水泥(昆明东川)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	2.24	72.06	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	227.00	600	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	12.80	77.4	无
窑头										
34	华新水泥(迪庆)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	6.51	22	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	240.92	655	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	17.60	90.23	无
窑头										
35	华新红塔水泥(景洪)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	4.18	130.69	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	146.41	620	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	8.45	79.98	无
窑头										
36	华新水泥(云龙)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	1.34	63.24	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	159.60	720.94	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	3.72	96.75	无
窑头										
37	华新水泥(剑川)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	5.74	45.31	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	185.39	740.35	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	14.46	96.75	无
窑头										
38	华新水泥(丽江)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	2.29	63.54	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	206.98	620	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	8.09	79.98	无
窑头										
39	华新水泥(临沧)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	3.33	82.63	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	224.10	620	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	10.58	79.98	无
窑头										
40	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	SO2	有组织	2	窑尾	<200	200	11.92	676.94	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	278.49	1360.49	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾	<30	30	11.39	193.83	无
窑头										
41	重庆华新参天水泥有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	15.97	790	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<350	350	152.98	1030.4	无
		颗粒物	有组织	1	窑尾	<30	30	9.43	205.76	无
42	昆明崇德水泥有限	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	13.83	140.08	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	253.10	1168.49	无

	公司	颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	4.96	157.06	无
43	云维保山 有机化工 有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	0.63	292.09	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	153.77	1240	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	7.56	294.44	无
44	华新环境 鄂州有限 公司	NH3	有组织	1	生物 滤池	<35kg/h	35kg/h	-	实施排放 速率控制, 不设总量 指标	无
		H2S	有组织	1	生物 滤池	<2.3kg/ h	2.3kg/h	-		无
45	武汉钢华 水泥有限 责任公司	SO2	有组织	2	热风 炉	<400	400	0	341	无
		NOX	有组织	2	热风 炉	<300	300	0.912	255.75	无
		颗粒物	有组织	2	热风 炉	<20	20	0.565	22.55	无
46	华新水泥 (鄂州) 有限公司	颗粒物	有组织	3	水泥 磨	<10	10	2.5	实施浓度 控制, 不设 总量指标	无
47	华新水泥 (仙桃) 有限公司	颗粒物	有组织	2	水泥 磨	<20	20	2.24	实施浓度 控制, 不设 总量指标	无
48	华新水泥 随州有限 公司	颗粒物	有组织	1	水泥 磨	<20	20	0.10	实施浓度 控制, 不设 总量指标	无
49	华新水泥 (荆州) 有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥 磨	<10	10	0.19	实施浓度 控制, 不设 总量指标	无
50	攀枝花华 新水泥有 限公司	SO2	有组织	1	沸腾 炉	<600	600	0.26	实施浓度 控制, 不设 总量指标	无
		NOX	有组织	1	沸腾 炉	<400	400	1.01		无
		颗粒物	有组织	1	水泥 粉磨 系统	<20	20	0.9		无
51	华新水泥 (楚雄)有 限公司	SO2	有组织	1	沸腾 炉	<600	600	1.48	67	无
		NOX	有组织	1	沸腾 炉	<400	400	2.84	56.12	无
		颗粒物	有组织	3	沸腾 炉	<30	30	2.19	46.98	无
52	华新水泥 (红河) 有限公司 昆明分公 司	颗粒物	有组织	2	水泥 磨	<20	20	0.76	实施浓度 控制, 不设 总量指标	无
53	华新水泥 (岳阳) 有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥 磨	<10	10	11.9	实施浓度 控制, 不设 总量指标	无

54	华新水泥（红河）有限公司个旧分公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	1.56	实施浓度控制，不设总量指标	无
55	华新水泥（麻城）有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	0.5	实施浓度控制，不设总量指标	无
56	华新水泥襄阳襄城有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<10	10	0.59	实施浓度控制，不设总量指标	无
57	华新水泥（丹江口）有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	0.11	实施浓度控制，不设总量指标	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，本集团严格遵守国家及地方环保法律法规的要求，持续强化环保管理工作，在实现 NO<sub>x</sub>、SO<sub>2</sub>、颗粒物等污染物连续稳定排放的同时，积极探索、优化分级燃烧及 SNCR 精准脱硝系统改进，推进水泥窑 NO<sub>x</sub> 超低排放改造。持续推进危废、固废规范化管理，规范环境监测、优化水处理设施，加强无组织颗粒物排放管控与治理，积极开展噪声治理等工作，不断提升环保绩效。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司“新、改、扩”建项目严格依据《中华人民共和国环境影响评价法》的要求，落实建设项目环境影响评价制度；严格按照国家排污许可管理的要求，申领排污许可，并严格按照排污许可证规定的要求实施排污。相关单位严格按照清洁生产法和地方清洁生产主管部门的要求，落实清洁生产审核工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内，本集团下属各分子公司严格依据国家突发事件应对法、突发环境事件应急管理暂行管理办法等法律法规的要求，制定环境突发事件应急预案并实施应急演练，确保各单位在发生突发环境事件后，能快速、及时响应，预防环境事件对环境、公众的影响。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，本集团下属各分子公司严格按照《排污单位自行监测技术指南-水泥工业（HJ848-2017）》、《排污单位自行监测技术指南-总则（HJ819-2017）》等自行监测技术指南的要求开展自行监测工作，环境监测项目包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物等，自行监测方式为自动监测与手动监测相结合。所采用的自动监测设备均已通过生态环保主管部门的验收，并定期进行比对，保证设备正常运行和数据正常传输；手动监测采用委托有资质的第三方监测公司实施，真实反映污染物排放水平。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

报告期内，本集团下属各公司按照国家、地方政府执行错峰生产、重污染天气应急的要求，采用停产、限产等手段配合地方政府打好蓝天保卫战，最大限度降低重污染天气对环境造成的影响。

本集团下属各分子公司按照环保部门的要求，定期在各省市环境监测信息发布平台、公司外部网站上，公开排放数据及污染防治信息，接受公众监督。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

本集团下属未纳入国家重点排污单位名单的单位，严格按照国家法律法规及公司内部生态环境保护的要求，落实生态环境保护责任；通过不断优化、改进污染治理设施，实现污染物连续稳定排放。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

报告期内，公司通过持续开展内部环境审计，督促下属各分子公司严格遵守生态环境保护法律法规，严格落实公司生态环境环保制度，提升污染防治及环保治理水平，切实履行企业环保责任。

报告期内，公司组织下属各单位积极开展“环保低碳月”活动，紧密结合各级生态环境保护主管部门“世界环境日”、“全国低碳日”等活动要求，积极开展环保低碳知识宣传、培训，提高全体员工及周边社区居民的环保低碳意识。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司紧紧围绕国家“双碳”发展战略，规划低碳发展路径，大力发展水泥窑协同处置替代原燃料技术，通过技术革新、设备升级、工艺优化，不断发掘自身碳减排潜力，探索、开发低碳水泥产品，稳步推进绿色低碳发展。

报告期内，公司已开展水泥行业 RDF 高替代率技术、高热值固体废物燃料替代技术、水泥制造分开粉磨、超细粉磨技术的系统研究与创新推广；积极开展新型低钙熟料、吸碳环保砖、低碳高性能混凝土及制品、石灰石煅烧粘土水泥(LC3)等低碳建材产品的研发，利用“数字化智能化”技术减碳，探索水泥产品“低碳化”及多元化发展。

报告期内，公司累计处置各种替代燃料约 142 万吨（内部统计口径），与去年同期相比，传统化石燃料燃烧产生的二氧化碳排放量减少约 38 万吨。

报告期内，公司通过广寻源，落实替代原料的质量分析与配料优化，加大对钢渣、炉渣等工业副产品等替代原料对天然钙基材料的替代。公司水泥窑线综合利用各类工业废渣约 141 万吨（内部统计口径），直接减少二氧化碳排放约 15 万吨。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为进一步巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，公司按照各地地方政府的统一部署，依托乡村建设行动、农村人居环境整治提升专项行动、乡村治理等，从实际出发，多举措做好乡村振兴工作，积极履行企业社会责任。

公司组建了驻村工作队并选派“第一书记”驻村，并通过捐赠水泥、提供资金、开展捐资助学、走访慰问、社会帮扶等活动，助力乡村振兴。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

报告期内：								
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
MoncementBuildingMaterialsLLC	华新水泥股份有限公司	仲裁	详情请见www.sse.com.cn《公司2020年年度报告》	3,572.46万美元	否	ICC 将于2023年3月27日这周开庭审理本案。		
华新水泥股份有限公司	奉节县人民政府	民事诉讼	详情请见www.sse.com.cn《公司2021年年度报告》	1,227.34	否	2022年5月26日，黄石市中级人民法院做出终审判决。	应诉方支付起诉方垃圾处置费12,184,659.75元及相应利息。	公司已向法院申请强制执行，案件正在执行中。
华新混凝土襄阳有限公司	襄阳建山科技有限公司、襄阳兴士达塑胶有限公司、刘建山	民事诉讼	详情请见www.sse.com.cn《公司2015年年度报告》、《公司2017年年度报告》、《公司2018年年度报告》、《公司2020年年度报告》	2477.39	否	2021年5月31日襄阳市中级人民法院作出终审判决。	应诉方向起诉方支付2,477.39万元。	公司已向法院申请强制执行，案件正在执行中。

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于投资入股黄石市国有资产经营有限公司事宜	详情请见 www.sse.com.cn《关于投资入股黄石市国有资产经营有限公司之关联交易的公告》（2022-050）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用



(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,530,994,758
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,567,502,392
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,567,502,392
担保总额占公司净资产的比例（%）	32.49
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	5,905,135,448
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	5,905,135,448
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	/

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

**1、关于建设黄石华新绿色建材产业园项目事项**

2021年1月28日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于建设黄石华新绿色建材产业园项目的议案》。

黄石华新绿色建材产业园1亿吨/年机制砂石生产线一期项目（4000万吨/年机制砂生产线）按建设进度推进，已于8月下旬开始试生产。

**2、公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易事宜**

2021年9月13日，公司2021年第五次临时股东大会审议通过了《华新水泥股份有限公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易的方案》。

2022年3月28日，公司H股股票在联交所主板上市及挂牌交易。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,096,599,855	100						2,096,599,855	100
1、人民币普通股	1,361,879,855	64.96						1,361,879,855	64.96
2、境内上市的外资股	734,720,000	35.04				-734,720,000	-734,720,000		
3、境外上市的外资股						734,720,000	734,720,000	734,720,000	35.04
4、其他									
三、股份总数	2,096,599,855	100				0	0	2,096,599,855	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

报告期内公司股份总数未发生变动。股本结构发生变化的原因系公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在联交所主板上市所致。

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截至报告期末普通股股东总数(户)	63,731
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
香港中央结算（代理 人）有限公司	734,719,989	734,719,989	35.04	0	未知	0	境外法人
HOLCHINB. V.	0	451,333,201	21.53	0	无	0	境外法人
华新集团有限公司	0	338,060,739	16.12	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公 司	-57,603	59,729,607	2.85	0	无	0	境外法人
华新水泥股份有限公 司—2020—2022年核 心员工持股计划	0	21,039,361	1.00	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—上证红利交易型 开放式指数证券投资基金	17,619,078	17,619,078	0.84	0	无	0	其他
中国铁路武汉局集团 有限公司	0	11,289,600	0.54	0	无	0	未知
全国社保基金四一三 组合	2,099,936	10,799,936	0.52	0	无	0	其他

中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值混合型证券投资基金	810,051	8,315,785	0.40	0	无	0	其他
全国社保基金五零三组合	8,000,057	8,000,057	0.38	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
香港中央结算（代理人）有限公司	734,719,989			境外上市 外资股	734,719,989		
HOLCHIN B. V.	451,333,201			人民币普 普通股	451,333,201		
华新集团有限公司	338,060,739			人民币普 普通股	338,060,739		
香港中央结算有限公司	59,729,607			人民币普 普通股	59,729,607		
华新水泥股份有限公司—2020—2022年核心 员工持股计划	21,039,361			人民币普 普通股	21,039,361		
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开 放式指数证券投资基金	17,619,078			人民币普 普通股	17,619,078		
中国铁路武汉局集团有限公司	11,289,600			人民币普 普通股	11,289,600		
全国社保基金四一三组合	10,799,936			人民币普 普通股	10,799,936		
中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值 混合型证券投资基金	8,315,785			人民币普 普通股	8,315,785		
全国社保基金五零三组合	8,000,057			人民币普 普通股	8,000,057		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决 权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行 动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李叶青	董事、总裁	739,030	815,930	76,900	二级市场增持
刘凤山	董事、副总裁	244,700	245,000	300	二级市场增持
袁德足	副总裁	117,220	167,220	50,000	二级市场增持
徐钢	副总裁	64,600	84,600	20,000	二级市场增持
陈蹇	副总裁、财务总监	35,000	56,500	21,500	二级市场增持
叶家兴	副总裁、董事会秘书	64,625	82,625	18,000	二级市场增持

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，除刘凤山先生增持的股份为公司 A 股外，其余人员增持的股份均为公司 H 股。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2020年发行海外债券	HXCEME	XS2256737722	2020/11/19	2020/11/20	2025/11/18	20.03	2.25	半年付息，到期还本	新加坡证券交易所	合格投资人	交易所交易	否
2021年面向专业投资者公开发行债券(第一期)	21华新01	188650	2021/8/25	2021/8/26	2024/8/24	12.98	3.26	每年付息，到期还本	上交所	合格投资人	交易所交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

√适用 □不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
2020 年发行海外债券	MOODY'S INVESTOR SERVICE	Baa1	不变	不适用
2021 年面向专业投资者公开发行债券(第一期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	不变	不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

其他说明

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

## 5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
流动比率	1.05	1.27	-17.32
速动比率	0.74	0.96	-22.92
资产负债率(%)	47.8%	44.1%	3.7%
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
扣除非经常性损益后净利润	1,536,019,187	2,395,910,618	-35.89
EBITDA 全部债务比	0.13	0.25	-46.97
利息保障倍数	13.92	25.16	-44.67
现金利息保障倍数	15.00	20.06	-25.22
EBITDA 利息保障倍数	21.08	32.80	-35.73
贷款偿还率(%)	100%	100%	-
利息偿付率(%)	100%	100%	-

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七(1)	7,322,942,499	8,836,439,385
交易性金融资产	七(2)	100,040,273	711,964,323
应收票据	七(3)	278,706,448	145,430,152
应收账款	七(4)	1,337,440,333	956,580,152
应收款项融资	七(5)	379,930,781	761,050,910
预付款项	七(6)	528,992,198	339,315,919
其他应收款	七(7)	422,718,044	356,013,351
其中：应收利息		728,130	89,797
应收股利		-	-
存货	七(8)	3,880,661,714	3,541,954,674
其他流动资产	七(9)	601,346,693	477,967,711
流动资产合计		14,852,778,983	16,126,716,577
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		7,500,000	7,500,000
长期应收款		112,745,496	35,934,266
长期股权投资	七(10)	450,054,672	523,612,871
其他权益工具投资	七(11)	39,085,894	55,867,066
其他非流动金融资产	七(12)	24,997,582	26,343,260
固定资产	七(13)	22,098,619,088	21,326,030,410
在建工程	七(14)	5,810,805,866	4,199,141,042
使用权资产	七(15)	501,573,009	273,191,262
无形资产	七(16)	9,123,945,441	7,377,964,445
开发支出		14,712,576	10,392,804
商誉	七(17)	643,192,969	643,192,969
长期待摊费用	七(18)	545,357,390	582,072,668
递延所得税资产	七(19)	423,062,184	410,534,318
其他非流动资产		1,601,330,864	951,124,092
非流动资产合计		41,396,983,031	36,422,901,473
资产总计		56,249,762,014	52,549,618,050
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(20)	735,709,769	642,946,608
应付票据	七(21)	667,565,188	670,993,082
应付账款	七(22)	7,346,866,753	7,112,302,355
合同负债	七(23)	769,353,649	847,443,693
应付职工薪酬	七(24)	264,857,346	409,092,005

应交税费	七(25)	583,766,931	1,060,916,467
其他应付款	七(26)	1,660,631,843	756,194,670
其中：应付利息		53,735,763	34,819,098
应付股利		820,140,317	58,154,514
一年内到期的非流动负债	七(27)	2,153,586,771	1,213,650,184
流动负债合计		14,182,338,250	12,713,539,064
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七(28)	6,225,805,838	5,081,924,506
应付债券	七(29)	3,436,286,755	3,327,860,620
租赁负债	七(30)	371,141,996	223,580,118
长期应付款	七(31)	1,254,007,357	463,257,160
长期应付职工薪酬	七(32)	55,987,249	54,458,394
预计负债	七(33)	398,231,413	347,473,462
递延收益	七(34)	294,785,551	292,376,076
递延所得税负债	七(19)	582,520,293	572,865,342
其他非流动负债		94,446,000	94,446,000
非流动负债合计		12,713,212,452	10,458,241,678
负债合计		26,895,550,702	23,171,780,742
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七(35)	2,096,599,855	2,096,599,855
资本公积	七(36)	2,060,612,939	2,031,151,748
减：库存股	七(37)	610,051,971	610,051,971
其他综合收益	七(38)	-184,181,217	-305,350,132
盈余公积	七(39)	1,111,880,257	1,111,880,257
未分配利润	七(40)	21,897,571,490	22,405,681,711
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		26,372,431,353	26,729,911,468
少数股东权益		2,981,779,959	2,647,925,840
所有者权益（或股东权益）合计		29,354,211,312	29,377,837,308
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,249,762,014	52,549,618,050

公司负责人：李叶青      主管会计工作负责人：陈蹇      会计机构负责人：吴昕

## 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,611,755,503	5,169,508,200
交易性金融资产		33,464,942	711,964,323
应收票据		15,000,001	32,408,118
应收账款	十七(1)	1,045,028,292	903,298,318
应收款项融资		1,386,642	247,445,734
预付款项		393,567,810	382,262,179
其他应收款	十七(2)	4,422,864,140	4,317,066,529
其中：应收利息		-	
应收股利		79,000,000	208,190,000
存货		493,366,053	726,314,719
一年内到期的非流动资产		1,580,000	1,580,000
其他流动资产		70,122,452	22,596,645
流动资产合计		10,088,135,835	12,514,444,765
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款		46,808,915	87,898,133
长期股权投资	十七(3)	12,206,467,654	11,936,939,283
其他权益工具投资		39,085,894	55,867,066
其他非流动金融资产		24,997,582	26,343,260
固定资产		484,762,244	384,704,226
在建工程		223,649,563	291,066,732
使用权资产		54,534,287	59,568,221
无形资产		37,769,269	38,448,339
长期待摊费用		11,991,787	13,107,626
递延所得税资产		51,525,428	29,811,375
非流动资产合计		13,181,592,623	12,923,754,261
资产总计		23,269,728,458	25,438,199,026
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据		28,500,000	309,821,465
应付账款		266,958,520	347,419,293
合同负债		100,191,056	70,245,287
应付职工薪酬		64,566,256	87,023,012
应交税费		25,045,814	205,305,241
其他应付款		7,313,423,795	8,032,946,947
其中：应付利息		35,873,315	21,201,683
应付股利		783,445,001	42,566,956
一年内到期的非流动负债		763,285,201	167,357,327
流动负债合计		8,561,970,642	9,220,118,572
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		900,990,000	1,418,420,000
应付债券		1,298,211,200	1,297,795,200
租赁负债		45,795,551	44,483,255

长期应付职工薪酬		18,934,675	18,934,675
预计负债		6,864,253	6,570,974
递延收益		8,011,833	8,782,667
非流动负债合计		2,278,807,512	2,794,986,771
负债合计		10,840,778,154	12,015,105,343
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,096,599,855	2,096,599,855
资本公积		2,441,532,365	2,429,495,032
减：库存股		610,051,971	610,051,971
其他综合收益		17,745,320	30,331,199
盈余公积		1,111,880,257	1,111,880,257
未分配利润		7,371,244,478	8,364,839,311
所有者权益（或股东权益）合计		12,428,950,304	13,423,093,683
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,269,728,458	25,438,199,026

公司负责人：李叶青      主管会计工作负责人：陈骞      会计机构负责人：吴昕

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		14,389,448,963	14,744,386,072
其中：营业收入	七(41)	14,389,448,963	14,744,386,072
二、营业总成本		12,268,372,426	11,438,418,665
其中：营业成本	七(41)	10,357,040,560	9,698,746,976
税金及附加	七(42)	267,917,078	278,083,038
销售费用	七(43)	709,133,292	657,762,012
管理费用	七(44)	723,755,898	677,883,399
研发费用		45,693,691	23,001,179
财务费用	七(45)	164,831,907	102,942,061
其中：利息费用		149,218,223	134,691,908
利息收入		44,998,331	54,748,194
加：其他收益	七(46)	98,008,668	112,778,854
投资收益（损失以“-”号填列）	七(47)	21,291,835	28,068,456
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,137,667	11,240,371
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七(48)	16,465,744	-12,910,048
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(49)	-43,425,957	-15,190,828
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(50)	-10,278,652	-21,803,772
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(51)	-1,248,095	-3,377,758
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,201,890,080	3,393,532,311
加：营业外收入	七(52)	2,892,447	19,409,089
减：营业外支出	七(53)	38,731,861	36,022,596
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,166,050,666	3,376,918,804
减：所得税费用	七(54)	483,159,383	711,280,078
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,682,891,283	2,665,638,726
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,682,891,283	2,665,638,726
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,586,839,657	2,438,324,279
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		96,051,626	227,314,447
六、其他综合收益的税后净额		198,854,792	-42,086,008
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-12,585,879	1,054,402
（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		-12,585,879	1,054,402
2. 将重分类进损益的其他综合收益		133,754,794	-36,107,249
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		133,754,794	-36,107,249
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		77,685,877	-7,033,161
七、综合收益总额		1,881,746,075	2,623,552,718
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,708,008,572	2,403,271,432
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		173,737,503	220,281,286
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.77	1.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.77	1.18

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李叶青      主管会计工作负责人：陈骞      会计机构负责人：吴昕

**母公司利润表**  
2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七(4)	2,355,799,380	2,092,362,300
减：营业成本	十七(4)	2,297,247,668	1,907,792,275
税金及附加		8,494,082	4,585,329
销售费用		10,563,569	18,201,022
管理费用		114,426,153	131,017,453
研发费用		10,333,939	10,179,493
财务费用		-24,807,506	45,804,582
其中：利息费用		107,769,636	115,741,796
利息收入		84,213,688	90,294,263
加：其他收益		6,129,371	3,728,301
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	1,123,116,447	2,376,125,614
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-634,081	6,934,284
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,465,744	-12,910,050
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,052,090	30,391
资产减值损失（损失以“-”号填列）		540,091	-316,939
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,407	348,827
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,083,743,445	2,341,788,290
加：营业外收入		544,767	10,805,174
减：营业外支出		451,927	1,142,300
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,083,836,285	2,351,451,164
减：所得税费用		-17,518,760	-7,516,874
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,101,355,045	2,358,968,038
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,101,355,045	2,358,968,038
（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		-12,585,879	1,054,402
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-12,585,879	1,054,402
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		-12,585,879	1,054,402
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		1,088,769,166	2,360,022,440
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李叶青      主管会计工作负责人：陈蹇      会计机构负责人：吴昕

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,666,422,401	14,241,433,968
收到的税费返还		47,465,337	50,431,431
收到其他与经营活动有关的现金	七(55)(1)	244,383,744	251,549,612
经营活动现金流入小计		13,958,271,482	14,543,415,011
购买商品、接受劳务支付的现金		9,128,445,040	8,438,918,378
支付给职工及为职工支付的现金		1,417,101,170	1,598,886,397
支付的各项税费		1,606,349,339	1,874,457,133
支付其他与经营活动有关的现金	七(55)(2)	539,367,315	339,068,463
经营活动现金流出小计		12,691,262,864	12,251,330,371
经营活动产生的现金流量净额	七(56)(1)	1,267,008,618	2,292,084,640
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,093,000,000	1,000,000,000
取得投资收益收到的现金		20,035,077	14,890,816
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	七(56)(3)	13,075,326	19,214,294
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	22,000
收到其他与投资活动有关的现金		131,718,387	5,602,256
投资活动现金流入小计		3,257,828,790	1,039,729,366
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,650,384,164	1,863,103,382
投资支付的现金	七(56)(2)	2,459,575,331	70,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,950,534	231,262,607
支付其他与投资活动有关的现金		244,537,125	-
投资活动现金流出小计		6,379,447,154	2,164,365,989
投资活动产生的现金流量净额		-3,121,618,364	-1,124,636,623
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		139,000,000	2,000,000
取得借款收到的现金		2,738,373,470	757,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	七(55)(3)	4,410,181	-
筹资活动现金流入小计		2,881,783,651	759,500,000
偿还债务支付的现金		816,720,321	692,294,746
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,707,994,025	2,365,422,870
支付其他与筹资活动有关的现金	七(55)(4)	130,134,853	50,146,934
筹资活动现金流出小计		2,654,849,199	3,107,864,550
筹资活动产生的现金流量净额		226,934,452	-2,348,364,550
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		81,170,671	-12,737,649
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,546,504,623	-1,193,654,182
加：期初现金及现金等价物余额		8,550,475,141	8,420,246,369
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七(56)(4)	7,003,970,518	7,226,592,187

公司负责人：李叶青

主管会计工作负责人：陈骞

会计机构负责人：吴昕



## 母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,859,538,153	1,642,363,399
收到的税费返还		2,344,176	2,844,644
收到其他与经营活动有关的现金		226,055,611	639,550,893
经营活动现金流入小计		3,087,937,940	2,284,758,936
购买商品、接受劳务支付的现金		2,659,309,586	1,820,506,301
支付给职工及为职工支付的现金		175,502,826	176,051,844
支付的各项税费		61,106,319	75,687,605
支付其他与经营活动有关的现金		760,058,932	273,355,468
经营活动现金流出小计		3,655,977,663	2,345,601,218
经营活动产生的现金流量净额		-568,039,723	-60,842,282
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,093,000,000	1,000,000,000
取得投资收益收到的现金		1,252,005,077	1,919,628,299
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,349,823	16,019,269
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		1,090,186,632	1,563,347,992
投资活动现金流入小计		5,436,541,532	4,498,995,560
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,066,982	24,761,597
投资支付的现金		230,000,000	487,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,393,000,000	-
支付其他与投资活动有关的现金		2,573,984,011	1,613,252,566
投资活动现金流出小计		5,220,050,993	2,125,014,163
投资活动产生的现金流量净额		216,490,539	2,373,981,397
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000	400,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		4,668,089,430	-
筹资活动现金流入小计		4,868,089,430	400,000,000
偿还债务支付的现金		115,430,000	403,652,662
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,440,291,737	2,259,013,377
支付其他与筹资活动有关的现金		4,524,643,088	894,143,889
筹资活动现金流出小计		6,080,364,825	3,556,809,928
筹资活动产生的现金流量净额		-1,212,275,395	-3,156,809,928
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		22,116,735	-2,362,015
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,541,707,844	-846,032,828
加：期初现金及现金等价物余额		5,151,662,429	4,624,314,323
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,609,954,585	3,778,281,495

公司负责人：李叶青主

主管会计工作负责人：陈蹇

会计机构负责人：吴昕

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,096,599,855	2,031,151,748	610,051,971	-305,350,132	1,111,880,257	22,405,681,711	26,729,911,468	2,647,925,840	29,377,837,308
加：会计政策变更									
二、本年期初余额	2,096,599,855	2,031,151,748	610,051,971	-305,350,132	1,111,880,257	22,405,681,711	26,729,911,468	2,647,925,840	29,377,837,308
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	29,461,191	-	121,168,915	-	-508,110,221	-357,480,115	333,854,119	-23,625,996
(一)综合收益总额	-	-	-	121,168,915	-	1,586,839,657	1,708,008,572	173,737,503	1,881,746,075
(二)所有者投入和减少资本	-	29,461,191	-	-	-	-	29,461,191	211,392,869	240,854,060
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	211,392,869	211,392,869
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	-	29,039,764	-	-	-	-	29,039,764	-	29,039,764
4.其他	-	421,427	-	-	-	-	421,427	-	421,427
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878	-51,276,253	-2,146,226,131
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878	-51,276,253	-2,146,226,131
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,096,599,855	2,060,612,939	610,051,971	-184,181,217	1,111,880,257	21,897,571,490	26,372,431,353	2,981,779,959	29,354,211,312

## 2022 年半年度报告

项目	2021 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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,096,599,855	1,943,538,052	610,051,971	-275,292,763	1,111,880,257	19,304,701,887	23,571,375,317	2,168,563,181	25,739,938,498
二、本年期初余额	2,096,599,855	1,943,538,052	610,051,971	-275,292,763	1,111,880,257	19,304,701,887	23,571,375,317	2,168,563,181	25,739,938,498
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	60,716,913	-	-35,052,847	-	175,778,411	201,442,477	88,144,094	289,586,571
(一) 综合收益总额	-	-	-	-35,052,847	-	2,438,324,279	2,403,271,432	220,281,286	2,623,552,718
(二) 所有者投入和减少资本	-	60,716,913	-	-	-	-	60,716,913	2,000,000	62,716,913
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	60,458,955	-	-	-	-	60,458,955	-	60,458,955
4. 其他	-	257,958	-	-	-	-	257,958	-	257,958
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-2,262,545,868	-2,262,545,868	-134,137,192	-2,396,683,060
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-2,262,545,868	-2,262,545,868	-134,137,192	-2,396,683,060
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,096,599,855	2,004,254,965	610,051,971	-310,345,610	1,111,880,257	19,480,480,298	23,772,817,794	2,256,707,275	26,029,525,069

公司负责人：李叶青主      主管会计工作负责人：陈骞      会计机构负责人：吴昕

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,096,599,855	2,429,495,032	610,051,971	30,331,199	1,111,880,257	8,364,839,311	13,423,093,683
二、本年期初余额	2,096,599,855	2,429,495,032	610,051,971	30,331,199	1,111,880,257	8,364,839,311	13,423,093,683
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	12,037,333	-	-12,585,879	-	-993,594,833	-994,143,379
（一）综合收益总额	-	-	-	-12,585,879	-	1,101,355,045	1,088,769,166
（二）所有者投入和减少资本	-	12,037,333	-	-	-	-	12,037,333
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	-	11,615,906	-	-	-	-	11,615,906
4. 其他	-	421,427	-	-	-	-	421,427
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,096,599,855	2,441,532,365	610,051,971	17,745,320	1,111,880,257	7,371,244,478	12,428,950,304

项目	2021 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,096,599,855	2,341,881,336	610,051,971	13,762,146	1,111,880,257	7,370,600,800	12,324,672,423
二、本年期初余额	2,096,599,855	2,341,881,336	610,051,971	13,762,146	1,111,880,257	7,370,600,800	12,324,672,423
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	60,716,913	-	1,054,402	-	96,422,170	158,193,485
（一）综合收益总额	-	-	-	1,054,402	-	2,358,968,038	2,360,022,440
（二）所有者投入和减少资本	-	60,716,913	-	-	-	-	60,716,913
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	-	60,458,955	-	-	-	-	60,458,955
4. 其他	-	257,958	-	-	-	-	257,958
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-2,262,545,868	-2,262,545,868
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-2,262,545,868	-2,262,545,868
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,096,599,855	2,402,598,249	610,051,971	14,816,548	1,111,880,257	7,467,022,970	12,482,865,908

公司负责人：李叶青    主管会计工作负责人：陈骞    会计机构负责人：吴昕

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

华新水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)为一家于中华人民共和国(“中国”)成立的股份有限公司。于 1994 年度,经湖北省人民政府批准,本公司于上海交易所挂牌上市。于 2006 年度,经商务部批准,本公司变更为外商投资股份有限公司。于 2019 年 4 月,本公司以 2018 年末总股本 1,497,571,325 股为基数,向全体股东每 10 股转增 4 股,共转出资本公积金 599,028,530 元,总股本变更为 2,096,599,855 股。2022 年 3 月 28 日,公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市。境内发行人民币普通股(“A 股”)为 1,361,879,855 股,境外发行外资股(“H 股”)734,720,000 股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事水泥、混凝土、熟料及骨料等建筑材料的生产及销售。本公司的注册地为湖北省黄石市大棋大道东 600 号,总部办公地址为湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 426 号华新大厦。

本公司的公司及合并财务报表由本公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期度纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”,本期度合并财务报表范围变化的详细情况参见附注八“合并范围的变更”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。本集团还按照《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(2014 年修订)》披露有关财务信息。此外,本财务报表还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2022 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五(10))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(16)、(19))、收入的确认时点(附注五(27))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五(32)。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团于 2022 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2022 年半年度公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司华新噶优尔(索格特)水泥有限公司、华新亚湾水泥有限公司、柬埔寨卓雷丁水泥有限公司、吉尔吉斯南方水泥有限公司、华新水泥吉扎克有限责任公司、Maweni Limestone Ltd、CHILANGA Cement PLC 和 Portland Cement (MALAWI) Limited 等根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定索莫尼、索莫尼、美元、索姆、苏姆、先令、克瓦查、马拉维克瓦查为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。本集团仅有非同一控制下的企业合并。

#### 5.1 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

合并当期期末，如合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，则以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益以及其他综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目以及其他综合收益的税后净额项目下以“归属于少数股东的其他综合收益的税后净额”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余金额仍冲减少数股东权益。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销；本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的



净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注五“15.3.2 按权益法核算的长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金或现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，其他汇兑差额均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

### 9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

#### 10.1 金融资产的分类、确认和计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产主要为取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，列示于应收款项融资。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

不符合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条件的金融资产均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。此类金融资产主要包括持有的货币市场基金及二级市场的股票投资等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产；自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列为其他非流动金融资产。

#### 10.1.1 分类为以摊余成本计量的金融资产

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 10.1.2 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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。

#### 10.1.3 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

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本集团持有该权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

#### 10.1.4 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以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 10.2 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收票据、应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### 10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (3) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (4) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (5) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (6) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- (7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- (8) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，因行业特点及合同约定，本集团认为当金融工具合同付款已逾期超过(含)180日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑已取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

### 10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收票据、其他应收款、合同资产、长期应收款和债权投资以及已发生信用减值的应收账款等在单项资产的基础上确定其信用损失，对剩余的应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团根据不同业务类型，将剩余的应收账款分为不同组别。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分及继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确

认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

#### 10.4 负债和权益的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

##### 10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

###### 10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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) 该指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据本集团正式书面文件载明的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，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

##### 10.4.2 金融负债的终止确认

###### 10.4.2.1 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### 10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 10.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具，包括利率互换合同。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生工具处理。

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同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工具。

#### 10.6 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵

销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资。其相关会计政策参见附注五(10.1)、(10.2)与(10.3)。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品、备件辅材等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 12.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 12.5 备件辅材的摊销方法

备件辅材等采用一次转销法进行摊销。

## 13. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。



## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注五“10.2 金融工具减值”。

## 14. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(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，即本集团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。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

## 15. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 15.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 15.2 初始投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

### 15.3 后续计量及损益确认方法

#### 15.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 15.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### 15.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、办公设备以及运输设备。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40 年	4%	2.4%至 3.8%
机器设备	年限平均法	5-18 年	4%	5.3%至 19.2%
办公设备	年限平均法	5-10 年	4%	9.6%至 19.2%
运输设备	年限平均法	4-12 年	4%	8.0%至 24.0%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 其他说明

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 18. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断事件连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、特许经营权、矿山开采权、复垦费、电脑软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产预计使用寿命如下：

类别	预计使用寿命
土地使用权	40-50 年
特许经营权	10-20 年
矿山开采权及复垦费	5-50 年
电脑软件及其他	5-10 年

当本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团会按照建造服务应收对价的公允价值作为无形资产进行初始确认。该特许经营权的摊销按照合同规定的运营期间内直线法计提。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 20. 长期资产减值

适用  不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1) 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。与合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 21. 长期待摊费用

适用  不适用

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，包括矿山开发费等。矿山开发费指取得采矿权后，为使矿山达到可开采状态而发生的清除矿山表面土石、树木，剥离非矿原料及矿石表层杂质等基建采准剥离支出，于发生时予以资本化。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 22. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本集团设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团设定受益计划包括退休人员补贴和内退人员福利等。对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及

- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### 24. 预计负债

适用 不适用

当与未决诉讼、矿山复垦等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

### 25. 股份支付

适用 不适用

本集团的股份支付是为了获取职工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。

#### 25.1 以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

#### 25.2 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。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。

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本集团发行的优先股等其他金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本集团发行的不满足上述条件的优先股归类为金融负债。

归类为金融负债的优先股，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 27. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入主要来源于水泥、混凝土、熟料及骨料等建筑材料的销售。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；(2) 本集团已将该商品的实物转移给客户；(3) 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；(4) 客户已接受该商品或服务。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价(如销售折扣等)的,本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日,本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于附有质量保证条款的销售,如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务,该质量保证构成单项履约义务。否则,本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的,首先将该款项确认为负债,待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回,且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时,本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的,按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入;否则,本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时,才将上述负债的相关余额转为收入。

## 28. 合同成本

适用 不适用

### 28.1 取得合同成本

为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

### 28.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

## 29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。

### 29.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。



## 29.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 30.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### 30.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

### 30.3 所得税的抵销

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团无需重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### 31.1 本集团作为承租人

##### 31.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

##### 31.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期限届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### 31.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益。

#### 31.1.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对机器设备、房屋及建筑物的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 31.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

### 31.2 本集团作为出租人

#### 31.2.1 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团作为出租人的仅有经营租赁业务。

##### 31.2.1.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

### 31.2.2 售后租回交易

本集团作为卖方及承租人

本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

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

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

### (1) 商誉减值准备的会计估计

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，包括需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。管理层将会于每年年末重新复核主要的估计和假设，并将商誉减值计入当期损益。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率、毛利率及折现率等关键参数或假设的估计发生变化，则可能导致商誉减值的结果发生重要调整。

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

### (2) 应收账款的预期信用损失准备

本集团在评估应收账款的预期信用损失准备时需要归集已有的信息并运用重大会计估计，需要归集应收账款账龄、历史回收率等，并结合当前外部市场环境、客户情况的变化等前瞻性信息复核应收账款的整个存续期内预期信用损失的金额以估计应收账款预期信用损失准备金额。本集团定期监控并复核历史回收率与预期信用损失计算相关的假设。

### (3) 递延税项

有关可抵扣累计亏损、税款抵减及其他可抵扣暂时差异而形成的递延所得税资产已分别于各个财务报表截止日确认。递延所得税资产的估计需要对未来的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额及产生足够的应纳税暂时性差异。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (4) 预计负债-矿山复垦义务

矿山复垦及环境清理义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并将预期支出折现至其净现值。随着目前的矿山开采活动的进行以及相关法律法规的修订和完善，复垦方案变得明确的情况下，有关成本的估计可能须不时修订。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种		计税依据	税率
企业所得税	注 1	应纳税所得额	10%、13%、15%、20%、25%、30%、35%
增值税	注 2	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、9%、10%、12%、13%、15%、16%、16.5%、18%

注 1：本集团子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司位于塔吉克斯坦共和国(以下简称“塔吉克斯坦”)，根据当地税法规定，适用 13%的企业所得税税率。

本集团子公司吉尔吉斯斯坦南方水泥有限公司位于吉尔吉斯斯坦，根据当地税法规定，适用 10%的企业所得税税率。

本集团子公司华新柬埔寨贸易有限公司位于柬埔寨，根据当地税法规定，适用 20%的企业所得税税率。

本集团子公司 Maweni Limestone limited 位于坦桑尼亚，根据当地法律规定，该公司适用 30%的企业所得税税率。

本集团子公司 CHILANGA Cement PLC 位于赞比亚，根据当地法律规定，该公司适用 35%的国内企业所得税税率和 15%的出口所得税税率。

本集团子公司 Portland Cement (MALAWI) Limited 位于马拉维，根据当地法律规定，该公司适用 30%的企业所得税税率。

除上述子公司和附注四(2)中提及享受企业所得税优惠税率的公司外，其他公司按照 25%缴纳企业所得税。

注 2：本集团部分从事混凝土及骨料业务的子公司，其产品销售按照按 3%简易征收率征收增值税。

本集团子公司吉尔吉斯斯坦南方水泥有限公司位于吉尔吉斯斯坦，适用增值税率 12%。

本集团子公司华新水泥吉扎克有限责任公司位于乌兹别克斯坦，适用增值税率 15%。

本集团子公司华新亚湾水泥有限公司和华新噶优尔(索格特)水泥有限公司位于塔吉克斯坦，适用增值税率 18%。

本集团子公司 Maweni Limestone Limited 位于坦桑尼亚，适用增值税率 18%。

本集团子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司位于柬埔寨，适用增值税率 10%。

本集团子公司 Portland Cement (MALAWI) Limited 位于马拉维，适用增值税税率 16.5%。

本集团子公司 CHILANGA Cement PLC 位于赞比亚，适用增值税税率 16%。

除上述子公司外，本集团的其他公司销售货物适用增值税税率 13%，交通运输服务等适用增值税税率 9%。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 2.1 企业所得税

本集团之子公司华新水泥(黄石)装备制造有限公司于 2021 年取得湖北省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华新水泥(黄石)装备制造有限公司本年减按 15% (上年：15%) 的税率缴纳企业所得税。

本集团之子公司华新环境工程有限公司于 2019 年取得湖北省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华新环境工程有限公司本年减按 15% (上年：15%) 的税率缴纳企业所得税。

本集团之子公司华新水泥技术管理(武汉)有限公司于 2020 年取得湖北省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华新水泥技术管理(武汉)有限公司本年减按 15% (上年：15%) 的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司华新水泥重庆涪陵有限公司、华新水泥(恩施)有限公司、华新水泥(渠县)有限公司、华新水泥(万源)有限公司、华新水泥(丽江)有限公司、云南华新东骏水泥有限公司、华新贵州顶效特种水泥有限公司、华新水泥(昭通)有限公司、华新红塔水泥(景洪)有限公司、华新水泥(剑川)有限公司、华新水泥(昆明东川)有限公司、华新水泥(临沧)有限公司、华新水泥(红河)有限公司、重庆华新地维水泥有限公司、重庆华新参天水泥有限公司、贵州水城瑞安水泥有限公司、华新水泥(富民)有限公司、昆明崇德水泥有限公司、华新水泥(西藏)有限公司、华新水泥(迪庆)有限公司、华新水泥(剑川)有限公司为设立于西部开发地区的生产性企业，属于国家西部大开发鼓励类产业。根据财税[2020]23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，上述子公司在 2021 年至 2030 年期间，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本集团从事环境工程业务之子公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税。

本集团的子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司位于柬埔寨，根据柬埔寨税法规定，该公司于 2013 年至 2021 年为免税期。

### 2.2 增值税

根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78 号)的规定，本集团部分子公司享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为 70%。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	867,689	604,954
银行存款	7,003,102,829	8,549,870,187
人民币	5,110,299,741	6,875,489,063
美元	1,755,186,518	1,560,923,365
其他	137,616,570	113,457,759
其他货币资金	318,971,981	285,964,244
人民币	274,400,892	279,806,923
其他	44,571,089	6,157,321
合计	7,322,942,499	8,836,439,385
其中：存放在境外的款项总额	1,063,524,840	1,136,709,797

其他说明：

于2022年6月30日，其他货币资金包括矿山复垦保证金人民币106,625,519元、保函保证金人民币18,856,419元、票据及信用证保证金人民币191,579,917元、其他保证金人民币1,910,124元，合计人民币318,971,979元(2021年12月31日：285,964,244元)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,040,273	711,964,323
其中：		
货币市场基金	-	706,243,178
衍生金融资产-利率掉期(注1)	33,464,942	5,721,145
短期持有的赞比亚少数股权	66,575,331	
合计	100,040,273	711,964,323

其他说明：

√适用 □不适用

注1：该等利率掉期由招商银行股份有限公司和汇丰银行(中国)有限公司发行，其公允价值根据该利率掉期产品2022年6月30日市值通知书确定。

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	278,706,448	145,430,152
合计	278,706,448	145,430,152

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	33,000,000
合计	33,000,000

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		219,136,448
合计		219,136,448

## (4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提损失准备。

## 4、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
6个月以内	1,120,247,537	778,062,044
6-12月	162,569,307	115,293,052
1年以内小计	1,282,816,844	893,355,096
1至2年	131,676,281	87,456,302
2至3年	24,764,064	29,814,904
3年以上	107,430,041	110,183,790
合计	1,546,687,230	1,120,810,092

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	97,367,601	6	85,424,426	88	11,943,175	81,626,344	7	70,549,889	86	11,076,455
按组合计提坏账准备	1,449,319,629	94	123,822,471	9	1,325,497,158	1,039,183,748	93	93,680,051	9	945,503,697
其中：										
应收水泥类型	245,736,707	/	23,602,953	/	222,133,754	209,196,365	/	17,687,643	/	191,508,722
应收混凝土类型	830,332,719	/	93,697,604	/	736,635,115	517,513,177	/	64,130,409	/	453,382,768
应收其他类型	373,250,203	/	6,521,914	/	366,728,289	312,474,206	/	11,861,999	/	300,612,207
合计	1,546,687,230	/	209,246,897	/	1,337,440,333	1,120,810,092	/	164,229,940	/	956,580,152



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	10,728,778	10,728,778	100	回收可能性
客户 B	9,028,779	9,028,779	100	回收可能性
客户 C	6,047,509	6,047,509	100	回收可能性
客户 D	5,254,652	5,254,652	100	回收可能性
客户 E	5,052,525	5,052,525	100	回收可能性
其他	61,255,358	49,312,183	81	回收可能性
合计	97,367,601	85,424,426	88	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收水泥类型

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	213,429,801	10,671,490	5
6-12 个月	14,106,581	1,692,790	12
1-2 年	7,987,086	2,715,609	34
2-3 年	2,438,121	1,292,204	53
3 年以上	7,775,118	7,230,860	93
合计	245,736,707	23,602,953	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收混凝土类型

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	568,012,490	34,080,749	6
6-12 个月	127,681,698	10,214,536	8
1-2 年	91,733,069	22,933,267	24
2-3 年	17,843,889	7,672,872	43
3 年以上	25,061,573	18,796,180	75
合计	830,332,719	93,697,604	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他类型

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	312,764,887	-	-
6-12 个月	20,781,027	-	-
1-2 年	31,173,667	1,870,420	6
2-3 年	4,182,055	1,129,155	27
3 年以上	4,348,567	3,522,339	81
合计	373,250,203	6,521,914	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄来评估各类业务形成的应收账款的预期信用损失。这些业务涉及大量的客户，其具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	164,229,940	47,556,406	2,225,028	3,858,536	905,941	209,246,897
合计	164,229,940	47,556,406	2,225,028	3,858,536	905,941	209,246,897

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	905,941

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 F	60,280,118	4	193,694
客户 G	31,206,493	2	355,655
客户 H	22,273,206	1	1,776,603
客户 I	16,374,274	1	189,588
客户 J	16,315,351	1	290,674
合计	146,449,442	9	2,806,214

## 5、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	379,930,781	761,050,910
合计	379,930,781	761,050,910

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司已质押的应收款项融资

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	68,400,000

年末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票-已背书且在资产负债表日尚未到期	1,653,752,675	-

## 6、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	491,198,801	93	310,032,064	91
1 至 2 年	26,746,332	5	17,752,017	5
2 至 3 年	2,166,237	0	5,710,334	2
3 年以上	8,880,828	2	5,821,504	2
合计	528,992,198	100	339,315,919	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

供应商名称	期末余额	占预付账款总额比例(%)
供应商 A	49,039,854	9
供应商 B	34,182,884	6
供应商 C	32,143,215	6
供应商 D	16,443,425	3
供应商 E	15,844,244	3
合计	147,653,622	27

## 7、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	728,130	89,797
其他应收款	421,989,914	355,923,554
合计	422,718,044	356,013,351

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	246,635,672	216,367,313
1 年以内小计	246,635,672	216,367,313
1 至 2 年	53,946,533	66,978,428
2 至 3 年	50,331,298	24,177,479
3 年以上	173,756,084	151,676,991
信用减值准备	-102,679,673	-103,276,657
合计	421,989,914	355,923,554

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及定金	234,977,342	242,244,482
借款及代垫款项	195,791,392	156,304,682
备用金	10,014,559	5,246,136
其他	83,886,294	55,404,911
合计	524,669,587	459,200,211

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	103,276,657	191,342	463,255	325,071	102,679,673
合计	103,276,657	191,342	463,255	325,071	102,679,673

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 K	政府借款	38,927,223	3 年以上	7	38,927,223
客户 L	保证金	36,000,000	1 年以内	7	-
客户 M	企业间借款	27,027,341	3 年以上	5	27,027,341
客户 N	保证金	27,000,000	1 年以内, 1 至 2 年	5	-
客户 O	企业间借款	20,450,000	1 年以内, 1 至 2 年	4	-
合计	/	149,404,564		28	65,954,564

## 8、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,461,343,996	243,924	1,461,100,072	1,432,137,430	993,556	1,431,143,874
在产品	959,761,517	165,122	959,596,395	686,837,591	165,122	686,672,469
产成品	842,757,296	-	842,757,296	848,804,135	-	848,804,135
备件辅材等	719,897,280	102,689,329	617,207,951	668,625,712	93,291,516	575,334,196
合计	3,983,760,089	103,098,375	3,880,661,714	3,636,404,868	94,450,194	3,541,954,674

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	993,556	-		749,632		243,924
在产品	165,122	-		-		165,122
备件辅材	93,291,516	9,862,447	1,754,512	2,219,146	-	102,689,329
合计	94,450,194	9,862,447	1,754,512	2,968,778	-	103,098,375

## 9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	519,407,744	443,522,238
预缴所得税	853,980	8,986,820
股权并购相关款项	17,787,515	16,897,795
其他	63,297,454	8,560,858
合计	601,346,693	477,967,711

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他权益变动	其他	
一、合营企业					
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	72,779,017	-2,937,060		-69,841,957	-
小计	72,779,017	-2,937,060		-69,841,957	-
二、联营企业					
西藏高新建材集团有限公司	356,957,328	-2,820,188	421,427		354,558,567
上海万安华新水泥有限公司	92,158,921	-1,372,868			90,786,053
张家界天子混凝土有限公司	1,672,605	1,977,643			3,650,248
晨峰智能装备湖北有限公司	45,000	1,014,805			1,059,805
小计	450,833,854	-1,200,609	421,427		450,054,672
合计	523,612,871	-4,137,669	421,427	-69,841,957	450,054,672

其他说明

2022年3月，依据华新交投(赤壁)新型建材有限公司新修订的公司章程纳入本集团合并范围。

## 11、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资项目 1	39,085,894	55,867,066
非上市公司股权投资项目 2	2,775,600	2,775,600
非上市公司股权投资项目 2 的减值准备	-2,775,600	-2,775,600
合计	39,085,894	55,867,066

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
权益工具投资	-	27,361,228	-2,775,600	-	-	-
合计	-	27,361,228	-2,775,600	-	-	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 12、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资(注)	24,997,582	26,343,260
合计	24,997,582	26,343,260

其他说明：

权益工具投资系本公司以前年度从二级市场购入的对交通银行、太平洋保险的股票投资，本期度本公司未进行股票买卖，金额变动系股票公允价值变动。

## 13、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,098,619,088	21,326,030,410
固定资产清理		-
合计	22,098,619,088	21,326,030,410

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	16,548,660,053	20,769,239,142	315,616,646	482,425,363	38,115,941,204
2. 本期增加金额	816,429,889	974,196,979	6,206,077	28,118,732	1,824,951,677
(1) 购置		65,360,718	1,315,998	6,426,669	73,103,385
(2) 在建工程转入	612,686,953	743,156,986	3,821,396	986,398	1,360,651,733
(3) 企业合并增加	76,426,919	54,025,570	397,139	762,095	131,611,723
(4) 外币报表折算差异	127,316,017	111,653,705	671,544	19,943,570	259,584,836
3. 本期减少金额	5,039,269	52,070,825	17,644,533	8,642,032	83,396,659
(1) 处置或报废	5,039,269	52,070,825	17,644,533	8,642,032	83,396,659
4. 期末余额	17,360,050,673	21,691,365,296	304,178,190	501,902,063	39,857,496,222
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,578,862,529	11,169,905,685	230,146,597	338,001,193	16,316,916,004
2. 本期增加金额	302,810,757	667,013,102	12,038,859	42,599,850	1,024,462,568

(1) 计提	279,734,386	580,560,171	11,184,531	27,147,555	898,626,643
(2) 企业合并增加	1,967,124	3,975,572	101,089	496,297	6,540,082
(3) 外币报表折算差异	21,109,247	82,477,359	753,239	14,955,998	119,295,843
3. 本期减少金额	1,058,922	31,873,965	15,193,085	7,360,932	55,486,904
(1) 处置或报废	1,058,922	31,873,965	15,193,085	7,360,932	55,486,904
4. 期末余额	4,880,614,364	11,805,044,822	226,992,371	373,240,111	17,285,891,668
三、减值准备					
1. 期初余额	282,613,594	189,851,200	270,867	259,129	472,994,790
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	9,324	-	-	9,324
(1) 处置或报废	-	9,324	-	-	9,324
4. 期末余额	282,613,594	189,841,876	270,867	259,129	472,985,466
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,196,822,715	9,696,478,598	76,914,952	128,402,823	22,098,619,088
2. 期初账面价值	11,687,183,930	9,409,482,257	85,199,182	144,165,041	21,326,030,410

于 2022 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 5,171,715 元(原值人民币 8,083,098 元)的房屋及建筑物和机器设备(2021 年 12 月 31 日：账面价值人民币 5,413,440 元，原值人民币 8,083,098 元)作为短期借款的抵押物，短期借款的情况参见附注七(20)。

## (2). 通过售后回租租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	290,000,000	269,722,222		20,277,778

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
混凝土搅拌站	14,263,437

## 14、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,672,066,962	4,105,013,692
工程物资	138,738,904	94,127,350
合计	5,810,805,866	4,199,141,042



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华新黄石绿色建材亿吨机制砂项目	1,164,319,928	-	1,164,319,928	442,275,269	-	442,275,269
华新骨料系列项目	477,031,429	-	477,031,429	273,695,791	-	273,695,791
华新一体化系列项目	460,596,857	-	460,596,857	331,401,489	-	331,401,489
富池码头项目	367,833,764	-	367,833,764	201,924,785	-	201,924,785
华新产业园系列项目	287,236,457	-	287,236,457	257,438,184	-	257,438,184
黄石水泥生产线及配套项目	241,708,303	-	241,708,303	66,645,129	-	66,645,129
华新环境工程系列项目	237,482,762	-	237,482,762	224,306,573	-	224,306,573
华新包装系列项目	117,561,668	-	117,561,668	185,514,315	-	185,514,315
赤壁二期项目	111,947,208	-	111,947,208	-	-	-
红河建筑石料项目	94,602,784	-	94,602,784	39,162,962	-	39,162,962
恩施绿色建材生态产业园	78,842,482	-	78,842,482	1,002,678	-	1,002,678
华新立磨改造项目	67,034,482	-	67,034,482	65,013,778	-	65,013,778
武穴码头改扩建项目	60,344,477	-	60,344,477	26,666,670	-	26,666,670
武穴机制砂石项目	58,990,435	-	58,990,435	-	-	-
马文尼1#生产线改造项目	244,314,000	-	244,314,000	10,040,949	-	10,040,949
其他项目	1,613,717,466	11,497,539	1,602,219,927	1,989,297,486	9,372,365	1,979,925,121
合计	5,683,564,501	11,497,539	5,672,066,962	4,114,386,057	9,372,365	4,105,013,692

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
华新黄石绿色建材亿吨机制砂项目	9,957,000,000	442,275,269	722,044,659	-	-	1,164,319,928	37	37	19,583,308	13,503,177	3.7	自有资金+ 银行借款
华新骨料系列项目	2,671,352,800	273,695,791	250,965,602	-	47,629,963	477,031,429	不适用	不适用	13,965,486	2,996,500	3.4	自有资金+ 银行借款
华新一体化系列项目	1,531,673,300	331,401,489	331,896,348	201,999,405	701,575	460,596,857	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
富池码头项目	404,497,350	201,924,785	165,908,979	-	-	367,833,764	91	91	-	-	-	自有资金
华新产业园系列项目	537,292,200	257,438,184	29,798,273	-	-	287,236,457	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
黄石水泥生产线及配套项目	2,208,039,800	66,645,129	176,585,850	-	1,522,676	241,708,303	11	11	-	-	-	自有资金
华新环境工程系列项目	1,530,196,542	224,306,573	94,307,551	79,279,096	1,852,265	237,482,762	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
华新包装系列项目	404,034,700	185,514,315	42,195,633	110,148,280	-	117,561,668	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
赤壁二期项目	336,895,900	-	111,947,208	-	-	111,947,208	33	33	-	-	-	自有资金
红河建筑石料项目	102,957,000	39,162,962	55,439,822	-	-	94,602,784	92	92	-	-	-	自有资金
恩施绿色建材生态产业园	81,530,000	1,002,678	77,839,804	-	-	78,842,482	97	97	-	-	-	自有资金
华新立磨改造项目	309,373,940	65,013,778	2,528,838	508,133	-	67,034,482	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
武穴码头改扩建项目	96,000,000	26,666,670	33,677,807	-	-	60,344,477	63	63	-	-	-	自有资金
武穴机制砂石项目	974,452,400	-	58,990,435	-	-	58,990,435	6	6	-	-	-	自有资金
马文尼 1#生产线改造项目	244,314,000	10,040,949	234,273,051	-	-	244,314,000	100	100	-	-	-	自有资金
其他项目	11,396,540,270	1,979,925,120	659,436,505	968,716,820	68,424,882	1,602,219,927	不适用	不适用	13,454,553	1,916,651	-	自有资金+ 银行借款
合计	32,786,150,202	4,105,013,692	3,047,836,365	1,360,651,734	120,131,361	5,672,066,962	/	/	47,003,347	18,416,328	/	/

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	138,738,904	-	138,738,904	94,127,350	-	94,127,350
合计	138,738,904	-	138,738,904	94,127,350	-	94,127,350

## 15、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	建筑物及相关设施	机器设备	汽车及运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	125,116,788	106,996,215	75,671,463	231,522	308,015,988
2. 本期增加金额	46,754,320	47,155,087	167,993,681	12,190	261,915,278
(1) 新增租入	45,729,210	47,121,524	167,993,681	-	260,844,414
(2) 外币报表折算差异	1,025,110	33,563	-	12,190	1,070,863
3. 本期减少金额	-	257,101	-	-	257,101
(1) 处置	-	257,101	-	-	257,101
4. 期末余额	171,871,108	153,894,201	243,665,144	243,712	569,674,165
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,610,936	14,946,789	2,143,673	123,328	34,824,726
2. 本期增加金额	12,360,156	11,371,296	9,609,422	71,405	33,412,279
(1) 计提	12,210,998	11,337,876	9,609,422	64,911	33,223,207
(2) 外币报表折算差异	149,158	33,420	-	6,494	189,072
3. 本期减少金额	-	135,849	-	-	135,849
(1) 处置	-	135,849	-	-	135,849
4. 期末余额	29,971,092	26,182,236	11,753,095	194,733	68,101,156
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	141,900,016	127,711,965	231,912,049	48,979	501,573,009
2. 期初账面价值	107,505,852	92,049,426	73,527,790	108,194	273,191,262

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	矿山开采权	复垦费	特许经营权	电脑软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,234,870,985	4,690,994,523	440,017,995	168,200,597	290,143,622	8,824,227,722
2. 本期增加金额	81,812,288	1,828,291,610	66,513,451	1,417,796	9,906,271	1,987,941,416
(1) 购置	2,601,650	1,742,345,020	66,497,974	1,417,796	2,045,172	1,814,907,612
(2) 在建工程转入	42,896,509	45,893,604	-	-	4,855,466	93,645,579
(3) 企业合并增加	30,957,962	7,235,500	-	-	-	38,193,462
(4) 外币报表折算差异	5,356,167	32,817,486	15,477	-	3,005,633	41,194,763
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,316,683,273	6,519,286,133	506,531,446	169,618,393	300,049,893	10,812,169,138
二、累计摊销						
1. 期初余额	533,900,252	520,022,949	101,435,289	48,867,111	218,512,707	1,422,738,308
2. 本期增加金额	36,851,000	159,666,392	22,878,938	7,429,798	15,134,292	241,960,420
(1) 计提	36,021,475	150,888,701	22,878,938	7,429,798	14,583,638	231,802,550
(2) 企业合并增加	789,129	7,235,500	-	-	-	8,024,629
(3) 外币报表折算差异	40,396	1,542,191	-	-	550,654	2,133,241
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	570,751,252	679,689,341	124,314,227	56,296,909	233,646,999	1,664,698,728
三、减值准备						
1. 期初余额		23,524,969				23,524,969
4. 期末余额		23,524,969				23,524,969
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,745,932,021	5,816,071,823	382,217,219	113,321,484	66,402,894	9,123,945,441
2. 期初账面价值	2,700,970,733	4,147,446,605	338,582,706	119,333,486	71,630,915	7,377,964,445

于2022年6月30日，账面价值约为人民币4,940,294元的采矿权(2021年12月31日：账面价值人民币5,006,725，原值人民币5,338,700元)作为长期借款的抵押物，长期借款的情况参见附注七(28)；账面价值约为人民币5,995,382元土地使用权(2021年12月31日：账面价值人民币6,081,854元，原值人民币8,497,487元)作为短期借款的抵押物，短期借款的情况参见附注七(20)。

## 17、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
华新水泥(大冶)有限公司	189,057,605	-	-	189,057,605
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	125,767,908	-	-	125,767,908
华新金龙水泥(郧县)有限公司	101,685,698	-	-	101,685,698
实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥(鄂州)有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
NETNIX LIMITED	59,573,587	-	-	59,573,587
海南鑫鸿达建材有限公司	79,313,263	-	-	79,313,263
CHILANGA Cement PLC	87,794,908	-	-	87,794,908
合计	734,242,872	-	-	734,242,872

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
实德金鹰水泥(香港)有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥(鄂州)有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
合计	91,049,903	-	-	91,049,903

## 18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
矿山开发费	151,825,622	264,151	12,616,046	139,473,727
居民搬迁费	379,876,305	-	18,457,707	361,418,598
其他	50,370,741	-	5,905,676	44,465,065
合计	582,072,668	264,151	36,979,429	545,357,390

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	295,090,636	58,855,585	285,744,541	56,807,159
收购业务之可辨认资产公允价值与其税务成本之差异	605,161,887	180,556,833	674,478,253	198,170,844
费用确认之暂时性差异	415,371,954	93,384,017	337,565,031	72,492,287
内部交易未实现利润	225,965,802	56,316,901	241,873,428	60,468,357
可抵扣亏损	98,029,182	23,558,139	58,883,882	14,720,970
员工福利准备	108,159,213	24,114,357	106,232,320	23,754,973
其他	5,708,715	1,339,102	14,856,758	3,714,191
合计	1,753,487,389	438,124,934	1,719,634,213	430,128,781

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
借款利息资本化	63,490,648	15,872,662	67,452,481	16,863,120
其他权益工具投资公允价值变动	27,361,227	6,840,307	44,142,400	11,035,600
其他非流动资产公允价值变动	21,135,857	5,283,964	22,481,535	5,620,384
非同一控制企业合并资产评估增值	1,396,858,947	351,938,444	1,329,087,206	338,602,693
固定资产折旧税会差异	878,168,251	199,713,367	841,082,137	200,064,065
其他	137,956,154	17,934,299	153,553,771	20,273,943
合计	2,524,971,084	597,583,043	2,457,799,530	592,459,805

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	15,062,750	423,062,184	19,594,463	410,534,318
递延所得税负债	15,062,750	582,520,293	19,594,463	572,865,342

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,695,214,929	2,666,417,453
可抵扣亏损	701,079,895	734,751,915
合计	3,396,294,824	3,401,169,368

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	40,304,190	92,749,520	
2023 年	77,805,741	82,173,463	
2024 年	55,549,260	102,730,946	
2025 年	128,499,687	140,122,291	
2026 年	284,261,600	297,033,457	
2027 年	114,659,417	-	
2029 年	-	8,523,591	
2030 年	-	11,418,647	
合计	701,079,895	734,751,915	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,000,000	13,000,000
信用借款	722,709,769	629,946,608
合计	735,709,769	642,946,608

短期借款分类的说明：

注 1：于 2022 年 6 月 30 日，抵押借款人民币 13,000,000 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 13,000,000 元)系由本集团部分房屋及建筑物和机器设备(附注七(13))及土地使用权(附注七(16))作为抵押物。

注 2：于 2022 年 6 月 30 日，银行信用借款中包括本公司为本集团内子公司提供保证的借款人民币 390,000,000 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 629,946,608 元)。

于 2022 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 1.7%至 3.85%(2021 年 12 月 31 日：1.8%至 4.35%)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**21、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	123,345,587	54,778,080
银行承兑汇票	544,219,601	616,215,002
合计	667,565,188	670,993,082

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**22、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程类款项	2,913,391,163	2,340,144,973
应付生产类款项	4,433,475,590	4,772,157,382
合计	7,346,866,753	7,112,302,355

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程类款项	277,060,417	主体工程等尚未验收结算
应付生产类款项	136,517,388	尚未开票结算
合计	413,577,805	/

其他说明：

√适用 □不适用

**(3) 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,286,700,902	6,238,836,617
1-2 年	649,987,451	503,909,807
2-3 年	244,748,434	214,470,142
3 年以上	165,429,966	155,085,789
合计	7,346,866,753	7,112,302,355

**23、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	769,353,649	847,443,693
合计	769,353,649	847,443,693

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用



- (1) 合同负债主要为本集团依据建筑材料的销售合同收取的预收款，该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。
- (2) 期初合同负债于本期实现收入金额为人民币 740,165,751 元。
- (3) 期末合同负债预计将于一年内确认收入。

## 24、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	279,930,965	1,293,777,790	1,386,490,233	187,218,522
二、离职后福利-设定提存计划	6,775,843	134,139,796	134,012,400	6,903,239
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	122,385,197	-	51,649,612	70,735,585
合计	409,092,005	1,427,917,586	1,572,152,245	264,857,346

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	241,706,346	933,797,370	1,044,972,871	130,530,845
二、职工福利费	7,354,011	139,393,466	138,808,479	7,938,998
三、社会保险费	4,238,003	107,863,286	93,270,111	18,831,178
其中：医疗保险费	3,735,936	99,514,211	84,921,317	18,328,830
工伤保险费	417,089	8,132,531	8,092,044	457,576
生育保险费	84,978	216,544	256,750	44,772
四、住房公积金	1,321,347	73,553,382	73,842,614	1,032,115
五、工会经费和职工教育经费	25,311,258	39,170,286	35,596,158	28,885,386
合计	279,930,965	1,293,777,790	1,386,490,233	187,218,522

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,397,076	129,091,112	129,101,550	6,386,638
2、失业保险费	378,767	5,048,684	4,910,850	516,601
合计	6,775,843	134,139,796	134,012,400	6,903,239

## 25、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	241,832,416	561,530,002
增值税	206,538,412	208,921,084
资源税	19,411,027	27,475,802
环境保护税	20,403,188	25,061,630
个人所得税	27,961,045	7,211,063
其他	67,620,843	230,716,886
合计	583,766,931	1,060,916,467

**26、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	53,735,763	34,819,098
应付股利	820,140,317	58,154,514
其他应付款	786,755,763	663,221,058
合计	1,660,631,843	756,194,670

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,422,989	12,026,749
企业债券利息	46,611,959	21,730,154
短期借款应付利息	2,700,815	1,062,195
合计	53,735,763	34,819,098

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	783,445,001	42,566,956
应付股利-CHILANGACementPLC 少数股东股利	15,695,316	15,587,558
应付股利-山南市长盛公路桥梁建设有限责任公司	21,000,000	-
合计	820,140,317	58,154,514

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款及往来款	183,367,631	156,569,856
少数股东借款及往来款	187,986,617	177,377,150
保证金及押金	271,424,492	221,364,624
代收代付款	31,709,960	6,489,388
政府借款	5,000,000	5,000,000
其他	107,267,063	96,420,040
合计	786,755,763	663,221,058

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
少数股东借款及往来款	157,377,150	未约定偿还时间
应付股权收购款及往来款	145,732,821	未达到支付条件
合计	303,109,971	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,640,384,670	850,880,229
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	408,716,452	329,070,334
1 年内到期的租赁负债	104,485,649	33,699,621
合计	2,153,586,771	1,213,650,184

## 28、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,554,142,908	5,524,806,828
质押借款	306,850,000	403,280,000
抵押借款	5,197,600	4,717,907
保证借款		
一年内到期信用借款	-1,515,629,670	-728,020,229
一年内到期质押借款	-122,860,000	-122,860,000
一年内到期抵押借款	-1,895,000	-
合计	6,225,805,838	5,081,924,506

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注 1：于 2022 年 6 月 30 日，银行信用借款 7,554,142,908 中包括本公司为本集团内子公司提供保证的长期借款 4,758,983,360 元和 1,243,159,548 元之美元借款(2021 年 12 月 31 日：银行信用借款人民币 5,524,806,828 元，其中包括本公司为本集团内子公司提供保证的长期借款人民币 2,961,113,856 元和等额人民币 1,343,692,971 元之美元借款)将于 2022 年至 2030 年期间分批偿还。

注 2：于 2022 年 6 月 30 日，质押借款人民币 306,850,000 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 403,280,000 元)的质押资产系本集团部分子公司的股权，该等质押借款将于 2022 至 2025 年分批偿还。

注 3：于 2022 年 6 月 30 日，抵押借款人民币 5,197,598 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 4,717,907 元)的抵押资产系一子公司的采矿权(附注七(16))，该抵押借款将于 2023 年偿还。

## 29、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2020 年发行海外债券	2,003,486,734	1,901,938,824
2021 年面向专业投资者公开发行债券(第一期)	1,298,211,200	1,297,795,200
子公司优先股(注 1)	134,588,821	128,126,596
合计	3,436,286,755	3,327,860,620

注 1：2021 年 8 月，本集团子公司华新香港(坦桑尼亚)投资有限公司与中非基金有限公司订立认购协议，据此本集团子公司以每股 1 美元的价格发行 1,925 万优先股，总现金对价为美元 1,925 万元。2021 年 8 月，该轮优先股完成发行及实缴。优先股的主要条款如下：

## 赎回条款：

如本集团子公司触发特定事项(如本集团子公司违反交易文件的规定或者发生控制权变更等条件或交割日第 8 个周年到期后)，优先股股东可向本集团子公司提出书面要求赎回优先股，优先股赎回价格由股东每股认购单价与赎回日之前收到的股息确定。

## 股息政策：

从交割日起至支付完成之日，每一股优先股持有股东有权优先于普通股持有股东获得每股认购价格 6%/年的股息。仅当董事会决定分配利润时才支付，应计未付利息按照 6%/年的利息计算孳息。行使转股权之后持有普通股的股东在持有普通股期间，本集团子公司华新香港(坦桑尼亚)投资有限公司会促使项目公司(Maweni Limestone Limited)每个财政年度宣布并分配不少于该年度可分配利润(若有)70%的股息，本集团子公司也承诺每年分配该年度所有可分配的利润作为股息。

## 转股条款：

优先股股东有权选择在交割日至到期日的任何时间无需支付任何对价通过申请将其优先股转化成普通股。自交割日后至交割日第 3 个周年日(含该日)，优先股股东有权将持有的优先股以 1:1 的比例转换成普通股；自交割日后第 3 个周年日起至交割日第 6 个周年日(含该日)，优先股股东有权将其持有的优先股以 1:0.8571428 的比例转换成普通股；自交割日第 6 个周年日起直至到期日，优先股股东有权将持有的优先股以 1:0.7142857 的比例转换成普通股。

## 清算优先权：

如果本集团子公司发生清算、终止或解散，如果届时仍有任何优先股，优先股股东有权优先于其他股东取得相当于每股认购价格加上该股份已累积但未分配的股息(包括孳息合称“优先清算额”)。在本集团子公司已支付完所有优先股股东的优先清算额之后剩余资产按照持股比例分配给普通股股东。

报告期内本集团子公司并未向优先股股东支付任何股息。

## (2). 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期初余额	溢折价摊销	汇兑损益	期末余额	应付利息余额
2020 年发行海外债券(注 1)	100	2020 年 11 月 19 日	5 年	1,901,938,824	1,350,366	100,197,544	2,003,486,734	41,524,630
2021 年面向专业投资者公开发行债券(第一期)(注 2)	100	2021 年 8 月 25 日	3 年	1,297,795,200	416,000	-	1,298,211,200	5,087,329
合计		/	/	3,199,734,024	1,766,366	100,197,544	3,301,697,934	46,611,959

注1: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2628号文核准, 本公司于2021年8月25日发行了总额不超过人民币13亿元的公司债券, 票面利率3.26%, 按年单利计息, 每年付息一次期限为3年。

注2: 本公司于2020年11月19日在新交所发行了总额为美元3亿元的公司债券, 票面利率2.25%, 按月计息, 半年付息一次, 期限为5年。

### (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
子公司优先股	19,250,000	128,126,596	-	6,462,225	-	-	19,250,000	134,588,821
合计	19,250,000	128,126,596	-	6,462,225	-	-	19,250,000	134,588,821

### 30、租赁负债

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	475,627,645	257,279,739
减: 一年内到期的租赁负债	-104,485,649	-33,699,621
合计	371,141,996	223,580,118

### 31、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,254,007,357	463,257,160
合计	1,254,007,357	463,257,160

### 长期应付款

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期缴纳采矿权出让价款	1,662,723,809	769,068,821
应付售后租回融资借款	-	23,258,673
一年内到期的分期缴纳采矿权出让价款	-408,716,452	-305,811,661
一年内到期的应付售后租回融资借款	-	-23,258,673
合计	1,254,007,357	463,257,160

### 32、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	注	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	注 1	30,569,545	30,028,742
二、辞退福利	注 2	32,095,444	35,052,846
三、其他长期福利	注 3	64,057,845	111,762,003
减：将于一年内支付的部分		-70,735,585	-122,385,197
合计		55,987,249	54,458,394

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：退休人员补贴：根据本集团政策，本公司及部分子公司的部分退休人员可享受一定金额的养老金、生活费补贴及大额及补充医疗保险金，直至该员工身故。

注 2：内退人员福利：提前离职员工福利计划，根据本公司政策，本公司及部分子公司应向提前离职员工支付一定金额的工资及代其缴纳基本养老保险金，直至该员工达到法定退休年龄。

注 3：长期激励：应付长期激励为三批服务期限为三年的核心管理人员长期激励计划，该计划采用的激励工具为以本公司股票为标的的虚拟业绩股票(附注十三(3))。

**33、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
矿山复垦费	345,951,659	397,231,413	矿山复垦义务
其他	1,521,803	1,000,000	未决诉讼预计赔偿款
合计	347,473,462	398,231,413	/

**34、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	292,376,076	14,314,000	11,904,525	294,785,551	收到与资产相关的政府补助
合计	292,376,076	14,314,000	11,904,525	294,785,551	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
水泥窑线基础建设	239,633,939	8,290,000	7,411,688	240,512,251	与资产相关
节能环保技术改造	52,742,137	6,024,000	4,492,837	54,273,300	与资产相关
合计	292,376,076	14,314,000	11,904,525	294,785,551	

其他说明：

□适用 √不适用

**35、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	期末余额
无限售条件股份		
人民币普通股	1,361,879,855	1,361,879,855
境内上市的外资股	734,720,000	-
境外上市的外资股	-	734,720,000
股份总数	2,096,599,855	2,096,599,855

注：2022年3月28日，公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市，股份总数未发生变动。

**36、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,811,326,903	-	-	1,811,326,903
其他资本公积				
股权激励	120,162,971	29,039,764	-	149,202,735
原制度资本公积转入	45,377,303	-	-	45,377,303
政府拆迁补偿	7,553,919	-	-	7,553,919
政府资本性投入补助	42,818,800	-	-	42,818,800
联营公司专项储备变动	3,911,852	421,427	-	4,333,279
合计	2,031,151,748	29,461,191	-	2,060,612,939

**37、库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于股权激励方案的库存股	610,051,971	-	-	610,051,971
合计	610,051,971	-	-	610,051,971

**38、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	30,331,199	-16,781,172	4,195,293	-12,585,879	-	17,745,320
其他权益工具投资公允价值变动	30,331,199	-16,781,172	4,195,293	-12,585,879	-	17,745,320
二、将重分类进损益的其他综合收益	-335,681,331	211,440,671	-	133,754,794	77,685,877	-201,926,537
外币财务报表折算差额	-335,681,331	211,440,671	-	133,754,794	77,685,877	-201,926,537
其他综合收益合计	-305,350,132	194,659,499	4,195,293	121,168,915	77,685,877	-184,181,217

**39、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,048,299,928	-	-	1,048,299,928
任意盈余公积	63,580,329	-	-	63,580,329
合计	1,111,880,257	-	-	1,111,880,257

**40、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	22,405,681,711	19,304,701,887
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	22,405,681,711	19,304,701,887
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,586,839,657	5,363,525,692
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	2,094,949,878	2,262,545,868
期末未分配利润	21,897,571,490	22,405,681,711

**41、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,231,621,784	10,326,709,591	14,643,007,559	9,662,466,006
其他业务	157,827,179	30,330,969	101,378,513	36,280,970
合计	14,389,448,963	10,357,040,560	14,744,386,072	9,698,746,976

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
水泥销售	9,423,012,454	6,934,646,908	10,920,233,526	7,290,077,076
混凝土销售	2,002,177,396	1,650,480,490	1,186,932,022	979,643,918
熟料销售	859,114,934	751,880,980	1,013,658,687	744,509,865
骨料销售	1,278,877,805	508,685,723	920,012,395	340,686,310
其他	668,439,195	481,015,490	602,170,929	307,548,837
合计	14,231,621,784	10,326,709,591	14,643,007,559	9,662,466,006

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本集团主要从事建筑材料产品销售。

对于自提业务，本集团在商品的控制权转移时，即商品出库时完成交付并确认收入；对于配送业务，本集团在商品的控制权转移时，即商品配送到对方客户指定地点后完成交付并确认收入。由



于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 769,353,649 元，该金额将在未来一年内被全部确认为收入。

其他说明：

按收入来源地划分的对外交易收入：

	本期发生额	上期发生额
中国	12,576,171,564	13,509,982,921
中亚地区	776,151,871	826,501,205
柬埔寨	309,925,438	264,541,570
非洲地区	674,566,736	143,360,376
尼泊尔	52,633,354	-
合计	14,389,448,963	14,744,386,072

#### 42、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,866,701	31,418,712
教育费附加	13,113,929	18,171,555
资源税	130,966,209	125,577,380
房产税	22,761,158	18,206,971
土地使用税	23,183,490	26,221,410
环境保护税	30,059,533	32,653,000
其他	22,966,058	25,834,010
合计	267,917,078	278,083,038

#### 43、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	227,664,572	235,584,428
员工成本	272,909,423	226,379,927
销售经费	62,592,110	53,667,448
折旧及摊销费	50,450,982	43,155,468
其他	95,516,205	98,974,741
合计	709,133,292	657,762,012

**44、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	393,599,739	389,756,839
折旧及摊销费	88,238,164	88,240,634
日常办公支出	89,743,514	87,215,761
其他	152,174,481	112,670,165
合计	723,755,898	677,883,399

**45、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	149,218,223	134,691,908
减：利息收入	-44,998,331	-54,748,194
汇兑损益	54,476,345	6,876,943
其他	6,135,671	16,121,404
合计	164,831,907	102,942,061

**46、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用税收返还	42,194,824	47,586,787
递延收益摊销	11,904,525	13,971,797
其他	43,909,319	51,220,270
合计	98,008,668	112,778,854

其他说明：

本期计非经常性损益的其他收益金额为 55,813,844 元。

**47、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,137,669	11,240,371
交易性金融资产在持有期间的投资收益	23,611,779	13,691,597
债权投资在持有期间取得的利息收入	900,000	900,000
处置子公司产生的投资收益	-	2,499,787
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	917,725	-
其他	-	-263,299
合计	21,291,835	28,068,456

**48、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	17,811,422	-4,581,752
交易性金融负债	-	-3,587,852
其他非流动金融资产	-1,345,678	-4,740,444
合计	16,465,744	-12,910,048

**49、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	43,697,870	12,235,191
其他应收款坏账损失	-271,913	2,955,637
合计	43,425,957	15,190,828

**50、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	8,153,478	2,200,939
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	19,598,668
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	2,125,174	4,165
合计	10,278,652	21,803,772

**51、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益（损失）	-1,269,886	-2,691,109
无形资产处置收益	-	-686,649
使用权资产处置收益	21,791	-
合计	-1,248,095	-3,377,758

其他说明：

□适用 √不适用

**52、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	531,398	10,866,619	531,398
其中：固定资产处置利得	531,398	10,866,619	531,398
政府补助	-	88,800	3,171,104
其他	2,361,049	8,453,670	2,361,049
合计	2,892,447	19,409,089	6,063,551

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,404,592	18,124,767	6,404,592
其中：固定资产处置损失	6,404,592	18,124,767	6,404,592
对外捐赠	7,971,480	9,416,981	7,971,480
其他	24,355,789	8,480,848	24,457,789
合计	38,731,861	36,022,596	38,833,861

**54、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	456,781,273	717,031,261
递延所得税费用	26,378,110	-5,751,183
合计	483,159,383	711,280,078

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,166,050,666
按法定/适用税率计算的所得税费用	541,512,667
子公司适用不同税率的影响	-79,649,396
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-2,867,989
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,808,703
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,176,169
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	31,822,203
其他	10,709,364
所得税费用	483,159,383

其他说明：

适用 不适用

## 55、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及押金	139,278,736	132,904,050
收到政府补贴	40,738,215	51,784,070
利息收入	44,998,331	54,748,194
其他	19,368,462	12,113,298
合计	244,383,744	251,549,612

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
备用金、保证金、押金	144,919,094	62,453,474
办公及业务宣传费	134,081,386	109,886,889
其他	260,366,835	166,728,100
合计	539,367,315	339,068,463

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回项目保证金	4,871,740	-
收到股权保证金退款	-	5,602,256
购买日子公司(非现金支付取得)持有的现金	111,634,822	-
其他	15,211,826	-
合计	131,718,387	5,602,256

### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权并购意向金	55,000,000	-
支付非金融企业往来款	186,000,000	-
其他	3,537,125	-
合计	244,537,125	-

### (5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融企业往来款	4,410,181	-
合计	4,410,181	-

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁本金及保证金	23,000,000	31,000,000
支付以前年度购买少数股东股权款	-	6,620,000
租赁费	64,640,383	12,526,934
债券发行、取得借款及取得融资租赁款相关费用	42,494,471	-
合计	130,134,853	50,146,934

## 56、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,682,891,283	2,665,638,726
加：资产减值准备	10,278,652	21,803,772
信用减值损失	43,425,957	15,190,828
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	898,626,643	835,544,982
使用权资产摊销	33,223,207	15,533,473
无形资产摊销	231,802,550	149,876,968
长期待摊费用摊销	36,979,429	30,250,573
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）	1,248,095	3,377,758
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,873,194	7,258,149
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,465,744	12,910,049
财务费用（收益以“-”号填列）	209,830,238	134,691,908
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,291,835	-28,068,455
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,527,866	-266,555
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,654,951	-5,484,628
存货的减少（增加以“-”号填列）	-266,651,269	-545,088,120
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-878,548,973	-414,897,525
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-714,491,101	-592,215,466
其他	-11,904,525	-13,971,797
经营活动产生的现金流量净额	1,267,008,618	2,292,084,640
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,003,970,518	7,226,592,187
减：现金的期初余额	8,550,475,141	8,420,246,369

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,546,504,623	-1,193,654,182

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	23,100,000
华新混凝土(黄梅)有限公司	23,100,000
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,098
华新混凝土(黄梅)有限公司	10,098
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,860,632
海南鑫鸿达建材有限公司	1,700,000
CHILANGA Cement PLC	788,269
Portland Cement (Malawi) Limited	-627,637
取得子公司支付的现金净额	24,950,534

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,003,970,518	8,550,475,141
其中：库存现金	867,691	604,954
可随时用于支付的银行存款	7,003,970,518	8,549,870,187
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,003,970,518	8,550,475,141
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	318,971,981	285,964,244

其他说明：

□适用 √不适用

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	注	期末账面价值	期初账面价值
货币资金	附注七(1)	318,971,981	285,964,244
应收票据	附注七(3)	33,000,000	23,000,000
应收款项融资	附注七(5)	68,400,000	236,214,382
固定资产	附注七(13)	5,171,715	5,413,440
无形资产	附注七(16)	10,935,676	11,088,579
合计		436,479,372	561,680,645

其他说明：

本集团部分子公司的股权质押给银行以取得长期借款(附注七(28))，于 2021 年 12 月 31 日，该等股权对应的账面净资产余额合计约人民币 5,342,132,534 元(2021 年 12 月 31 日：约人民币 5,080,267,607 元)。

## 58、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：人民币	5,406,651	1.0000	5,406,651
印度卢比	99,450,000	0.0851	8,463,195
美元	243,653,587	6.7114	1,635,256,684
欧元	2,368,768	7.0084	16,601,274
应收账款			
其中：美元	2,586,228	6.7114	17,357,211
其他应收款			
其中：美元	2,954,441	6.7114	19,828,435
应付账款	-	-	
其中：美元	2,228,242	6.7114	14,954,623
欧元	387,143	7.0084	2,713,253
其他应付款			
其中：美元	377,209	6.7114	2,531,600
应付利息			
其中：美元	1,235,007	6.7114	4,095,608
应付股利			
其中：美元	6,586,042	6.7114	44,201,562
港币	863,736,097	0.8552	738,667,110
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	35,090,000	6.7114	235,503,026
应付债券			
其中：美元	20,053,762	6.7114	134,588,821
长期借款	-	-	
其中：美元	142,230,000	6.7114	954,562,422



## 八、并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	2022年3月12日	69,841,957	51%	-	2022年3月12日	控制权变更日	36,029,089	5,749,551
华新混凝土(黄梅)有限公司	2022年4月13日	26,000,000	100%	现金	2022年4月13日	控制权变更日	18,420,389	410,922

注:2022年3月,依据华新交投(赤壁)新型建材有限公司新修订的公司章程纳入本集团合并范围。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	华新交投(赤壁)新型建材有限公司	华新混凝土(黄梅)有限公司
—现金	-	26,000,000
—非现金资产的公允价值	-	-
—发行或承担的债务的公允价值	-	-
—发行的权益性证券的公允价值	-	-
—或有对价的公允价值	-	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	69,841,957	-
—其他	-	-
合并成本合计	69,841,957	26,000,000
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	69,841,957	26,000,000
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-	-

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	华新交投(赤壁)新型建材有限公司		华新混凝土(黄梅)有限公司	
	购买日公允价	购买日账面价值	购买日公允价	购买日账面价值
资产:	285,914,415	285,914,415	29,100,098	29,100,098
货币资金	111,634,822	111,634,822	10,098	10,098
应收票据	1,717,000	1,717,000	-	-
应收款项	1,640,263	1,640,263	-	-
预付款项	3,344,781	3,344,781	-	-
其他应收款	321,709	321,709	-	-
存货	7,495,109	7,495,109	-	-
其他流动资产	-	-	1,196,703	1,196,703

固定资产	101,496,764	101,496,764	23,574,877	23,574,877
在建工程	32,413,554	32,413,554	-	-
无形资产	25,850,413	25,850,413	4,318,420	4,318,420
负债：	145,436,989	145,436,989	3,100,098	3,100,098
应付款项	67,276,139	67,276,139	3,090,000	3,090,000
合同负债	2,554,542	2,554,542	10,098	10,098
应付职工薪酬	278,077	278,077	-	-
应交税费	4,530,416	4,530,416	-	-
其他应付款	70,690,276	70,690,276	-	-
长期应付款	107,539	107,539	-	-
净资产	140,477,426	140,477,426	26,000,000	26,000,000
减：少数股东权益	70,635,469	70,635,469	-	-
取得的净资产	69,841,957	69,841,957	26,000,000	26,000,000

## 2、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期因新设立而纳入合并范围的子公司主要有：华新商砼咸宁有限公司、华新混凝土(阳新)有限公司、华新混凝土(大冶)有限公司、华新混凝土(天门)有限公司、镇江市华新京发混凝土有限公司、常州市华新砼合混凝土有限公司、常州市华新砼力混凝土有限公司、华新绿色建材(武穴)有限公司、华新环境工程(湖南)有限公司、华新环境工程(广东)有限公司、华新磷石膏(武穴)有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	赤壁	赤壁	建筑骨料生产及销售		51	股权并购
华新商砼咸宁有限公司	咸宁	咸宁	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(阳新)有限公司	阳新	阳新	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(天门)有限公司	天门	天门	生产及销售混凝土		100	设立
镇江市华新京发混凝土有限公司	镇江	镇江	生产及销售混凝土		100	设立
常州市华新砼合混凝土有限公司	常州	常州	生产及销售混凝土		100	设立
常州市华新砼力混凝土有限公司	常州	常州	生产及销售混凝土		100	设立
华新绿色建材(武穴)有限公司	武穴	武穴	建筑骨料生产及销售		59	设立
华新混凝土(黄梅)有限公司	黄梅	黄梅	生产及销售混凝土		100	股权并购
华新环境工程(湖南)有限公司	长沙	长沙	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(广东)有限公司	广州	广州	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新磷石膏(武穴)有限公司	武穴	武穴	生产及销售石灰及石膏		100	设立
华新柬埔寨贸易有限公司	柬埔寨	柬埔寨	水泥进出口贸易		100	设立
华新水泥(阳新)有限公司	阳新	阳新	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(武穴)有限公司	武穴	武穴	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(赤壁)有限公司	赤壁	赤壁	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(宜昌)有限公司	宜昌	宜昌	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(襄阳)有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(恩施)有限公司	恩施	恩施	生产及销售建材产品	67	33	设立
华新水泥(昭通)有限公司	昭通	昭通	生产及销售建材产品	60	40	设立
华新水泥(西藏)有限公司	西藏	西藏	生产及销售建材产品	79		设立

华新水泥(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售建材产品	70	30	设立
华新水泥(仙桃)有限公司	仙桃	仙桃	生产及销售建材产品	80		设立
华新水泥(岳阳)有限公司	岳阳	岳阳	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(河南信阳)有限公司	信阳	信阳	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(秭归)有限公司	秭归	秭归	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(株洲)有限公司	株洲	株洲	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(郴州)有限公司	郴州	郴州	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(麻城)有限公司	麻城	麻城	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	鹤峰	鹤峰	生产及销售建材产品	51		股权并购
华新水泥襄阳襄城有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(渠县)有限公司	渠县	渠县	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(万源)有限公司	万源	万源	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥重庆涪陵有限公司	涪陵	涪陵	生产及销售建材产品	100		设立
华新红塔水泥(景洪)有限公司	景洪	景洪	生产及销售建材产品	51		股权并购
华新水泥(长阳)有限公司	长阳	长阳	生产及销售建材产品	100		股权并购
华新水泥(道县)有限公司	道县	道县	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(昆明东川)有限公司	昆明	昆明	生产及销售建材产品	100		设立
华新水泥(荆州)有限公司	荆州	荆州	生产及销售建材产品	100		股权并购
华新水泥(房县)有限公司	房县	房县	生产及销售建材产品	70		股权并购
华新水泥(丹江口)有限公司	丹江口	丹江口	生产及销售建材产品		70	股权并购
华新水泥(冷水江)有限公司	冷水江	冷水江	生产及销售建材产品	90		设立
华新水泥(迪庆)有限公司	迪庆	迪庆	生产及销售建材产品	69		股权并购
华新金龙水泥(郧县)有限公司	郧县	郧县	生产及销售建材产品	80		股权并购
华新水泥随州有限公司	随州	随州	生产及销售建材产品	60		股权并购
华新水泥(桑植)有限公司	桑植	桑植	生产及销售建材产品	80		设立
华新亚湾水泥有限公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	生产及销售建材产品		75	设立
华新鸣优尔(索格特)水泥有限公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	生产及销售建材产品		95	设立
华新水泥(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售建材产品	70		股权并购
华新水泥(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	生产及销售建材产品	70		股权并购
华新水泥(恩平)有限公司	恩平	恩平	生产及销售建材产品	0.2	99.8	股权并购
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	柬埔寨	柬埔寨	生产及销售建材产品		68	股权并购
华新水泥(富民)有限公司	富民	富民	生产及销售建材产品	100		股权并购
云南华新东骏水泥有限公司	昆明	昆明	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新水泥(丽江)有限公司	丽江	丽江	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新水泥(红河)有限公司	红河	红河	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新水泥(楚雄)有限公司	楚雄	楚雄	生产及销售建材产品		100	股权并购
砚山县远大红河水泥有限公司	红河	红河	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新水泥(剑川)有限公司	剑川	剑川	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新水泥(云龙)有限公司	云龙	云龙	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新水泥(临沧)有限公司	临沧	临沧	生产及销售建材产品		100	股权并购
攀枝花华新水泥有限公司	攀枝花	攀枝花	生产及销售建材产品		100	股权并购
昆明崇德水泥有限公司	昆明	昆明	生产及销售建材产品		100	股权并购
云南国资水泥昆明有限公司	昆明	昆明	生产及销售建材产品		100	股权并购
重庆华新盐井水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售建材产品	80		股权并购
重庆华新地维水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售建材产品	97		股权并购
重庆华新参天水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售建材产品	100		股权并购
华新贵州顶效特种水泥有限公司	贵州	贵州	生产及销售建材产品		100	股权并购
贵州水城瑞安水泥有限公司	贵州	贵州	生产及销售建材产品		70	股权并购
华新纳拉亚尼水泥有限公司	纳拉亚尼	纳拉亚尼	生产及销售建材产品		100	设立
华新水泥(黄石)有限公司	黄石	黄石	生产及销售建材产品	80	20	设立
华新水泥吉扎克有限责任公司	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	生产及销售建材产品		100	设立
吉尔吉斯斯坦南方水泥有限公司	吉尔吉斯斯坦	吉尔吉斯斯坦	生产及销售建材产品		100	股权并购
云维保山有机化工有限公司	保山	保山	生产及销售建材产品		80	股权并购
华新水泥(嵩明)有限公司	昆明	昆明	生产及销售建材产品		100	设立
Maweni Limestone Limited	坦桑尼亚	坦桑尼亚	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新精品钙业(襄阳)有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售建材产品		100	设立
CHILANGA Cement PLC	赞比亚	赞比亚	生产及销售建材产品		75	股权并购
Portland Cement (Malawi) Limited	马拉维	马拉维	生产及销售建材产品		100	股权并购
华新型建材(海南)有限公司	文昌	文昌	生产及销售建材产品		100	设立
武汉武钢华新水泥有限责任公司	武汉	武汉	生产及销售矿渣水泥	50		设立
华新混凝土(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土	100		设立
华新混凝土(黄石)有限公司	黄石	黄石	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土荆门有限公司	荆门	荆门	生产及销售混凝土		100	股权并购

信阳华新混凝土有限公司	信阳	信阳	生产及销售混凝土		100	设立
西藏华新建材有限公司	西藏	西藏	生产及销售混凝土		71.43	设立
九江华新混凝土有限公司	九江	九江	生产及销售混凝土		100	设立
九江容大节能环保建材有限公司	九江	九江	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(孝感)有限公司	孝感	孝感	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土襄阳樊城区有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售混凝土		100	设立
华新建材襄阳襄城区有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土咸宁有限公司	咸宁	咸宁	生产及销售混凝土		100	股权并购
枣阳市华新混凝土有限公司	枣阳	枣阳	生产及销售混凝土		100	股权并购
华新混凝土(株洲)有限公司	株洲	株洲	生产及销售混凝土		100	设立
湖北筑神建筑材料有限公司	武汉	武汉	生产及销售混凝土		100	股权并购
华新混凝土(恩施)有限公司	恩施	恩施	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(监利)有限公司	监利	监利	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(崇阳)有限公司	咸宁	咸宁	生产及销售混凝土		51	股权并购
华新混凝土(道县)有限公司	道县	道县	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(长阳)有限公司	长阳	长阳	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土襄阳有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售混凝土		84	股权并购
重庆华新凤凰湖混凝土有限公司	重庆	重庆	生产及销售混凝土	100		股权并购
重庆华新天成混凝土有限公司	重庆	重庆	生产及销售混凝土	100		股权并购
华新混凝土(阳新)新材料有限公司	阳新	阳新	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(宜昌)有限公司	宜昌	宜昌	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(黄冈)有限公司	黄冈	黄冈	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(麻城)有限公司	麻城	麻城	生产及销售混凝土		100	设立
Cambodia Concrete Chakrey Ting Co., Ltd	柬埔寨	柬埔寨	生产及销售混凝土		100	设立
常州市华新混凝土有限公司	常州	常州	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(石首)有限公司	石首	石首	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土随州有限公司	随州	随州	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(秭归)有限公司	秭归	秭归	生产及销售混凝土		100	设立
华新混凝土(潜江)有限公司	潜江	潜江	生产及销售混凝土		100	设立
南京市华新混凝土有限公司	南京	南京	生产及销售混凝土		100	设立
盐城市华新混凝土有限公司	盐城	盐城	生产及销售混凝土		100	设立
华新新材混凝土襄阳有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售混凝土		100	设立
靖江市华新混凝土有限公司	靖江	靖江	生产及销售混凝土		100	设立
常州市华新砼创混凝土有限公司	常州	常州	生产及销售混凝土		100	设立
华新(株洲)新材料科技有限公司	株洲	株洲	生产及销售混凝土		100	设立
华新环境工程(武穴)有限公司	武穴	武穴	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程有限公司	武汉	武汉	环保设计施工及垃圾处理等	100		设立
华新环境工程(黄石)有限公司	黄石	黄石	环保设计施工及垃圾处理等		70	设立
华新环境工程(株洲)有限公司	株洲	株洲	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(信阳)有限公司	信阳	信阳	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程奉节县有限公司	奉节	奉节	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程南漳有限公司	南漳	南漳	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(珠海)有限公司	珠海	珠海	环保设计施工及垃圾处理等		80	设立
华新环境工程(房县)有限公司	房县	房县	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(应城)有限公司	应城	应城	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
恩平市华新环境工程有限公司	恩平	恩平	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(秭归)有限公司	秭归	秭归	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(攸县)有限公司	攸县	攸县	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(万源)有限公司	万源	万源	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(昭通)有限公司	昭通	昭通	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(大冶)有限公司	大冶	大冶	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(娄底)有限公司	娄底	娄底	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程云阳县有限公司	云阳	云阳	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(十堰)有限公司	十堰	十堰	环保设计施工及垃圾处理等		100	股权并购
武汉龙王嘴华新环境工程有限公司	武汉	武汉	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(宜都市)有限公司	宜都	宜都	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
重庆涪陵华新环境工程有限公司	重庆	重庆	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新(剑川)环境工程有限公司	剑川	剑川	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新(丽江)环境工程有限公司	丽江	丽江	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新环境工程(宜昌)有限公司	宜昌	宜昌	环保设计施工及垃圾处理等	100		设立
华新环境(十堰)再生资源利用有限公司	十堰	十堰	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
株洲华新环境危废处置有限公司	株洲	株洲	环保设计施工及垃圾处理等		80	设立
华新环境(阳新)再生资源利用有限公司	阳新	阳新	环保设计施工及垃圾处理等		100	设立
华新(南漳)再生资源利用有限公司	南漳	南漳	工业固体废物、危险废物处置和		100	设立

			回收利用		
武汉南太子湖华新环境工程有限公司	武汉	武汉	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
华新环境工程(巴东)有限公司	巴东	巴东	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
山南华新环境工程有限公司	山南	山南	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
武汉长山口华新环境工程有限公司	武汉	武汉	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
华新环境工程(长阳)有限公司	长阳	长阳	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
华新(长阳)再生资源利用有限公司	长阳	长阳	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
华新环境工程(云南)有限公司	昆明	昆明	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
重庆华新再生资源利用有限公司	重庆	重庆	工业固体废物		100 设立
华新环境工程(鹤峰)有限公司	鹤峰	鹤峰	环保设计施工及垃圾处理等		100 设立
华新中南(武汉)环保科技有限公司	武汉	武汉	环保设计施工及垃圾处理等		55 设立
华新骨料(武穴)有限公司	武穴	武穴	建筑骨料生产及销售		100 设立
华新骨料(阳新)有限公司	阳新	阳新	建筑骨料生产及销售		100 设立
华新骨料(株洲)有限公司	株洲	株洲	建筑骨料生产及销售		70 设立
黄石华新绿色建材产业有限公司	黄石	黄石	建筑骨料生产及销售	58	股权并购
华新港城建材(黄石)有限公司	黄石	黄石	建筑骨料生产及销售		51 设立
华新轻质建筑骨料(长阳)有限公司	长阳	长阳	建筑骨料生产及销售		100 设立
华新新材(秭归)有限公司	秭归	秭归	生产及销售新型材料		100 设立
华新新型建筑材料有限公司	武汉	武汉	生产及销售新型材料	100	设立
重庆华新新型建筑材料有限公司	重庆	重庆	生产及销售新型材料		100 设立
华新新型建材(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售新型材料		60 设立
华新新型建材(长阳)有限公司	长阳	长阳	生产及销售新型材料		100 设立
华新新型建材(富民)有限公司	富民	富民	生产及销售新型材料		65 设立
富民园区新型建材有限公司	富民	富民	生产及销售新型材料		70 设立
华新新型建材襄阳有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售新型材料		100 设立
华新防渗节能特种新材(富民)有限公司	富民	富民	生产及销售新型材料		100 设立
华新(丽江)环保新材有限责任公司	丽江	丽江	生产及销售新型材料		70 设立
华新超可隆新型建材科技(黄石)有限公司	黄石	黄石	生产及销售新型材料		100 设立
华新新型建筑材料(洛南)有限公司	洛南	洛南	生产及销售新型材料		55 设立
华新新型建材(昆明)有限公司	昆明	昆明	生产及销售新型材料		100 设立
华新新材料(恩施)有限公司	恩施	恩施	生产及销售新型材料		100 设立
海南鑫鸿达建材有限公司	海口	海口	生产及销售新型材料		100 股权并购
华新新材(宜都)有限公司	宜都	宜都	生产及销售新型材料		100 设立
新噶优尔新型建材有限公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	生产及销售新型材料		85 设立
华新堡垒新型建材(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售新型材料		100 设立
湖北岱领未来环保包装科技有限公司	黄石	黄石	生产、销售水泥包装袋	100	设立
华新赤壁包装有限公司	赤壁	赤壁	生产、销售水泥包装袋		100 设立
华新鄂州包装有限公司	鄂州	鄂州	生产、销售水泥包装袋		100 设立
华新株洲包装有限公司	株洲	株洲	生产、销售水泥包装袋		100 设立
华新渠县包装有限公司	渠县	渠县	生产、销售水泥包装袋		100 设立
柬埔寨卓雷丁包装有限公司	柬埔寨	柬埔寨	生产、销售水泥包装袋		100 设立
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	黄石	黄石	装卸、仓储等服务	100	设立
襄阳华新物流有限公司	襄阳	襄阳	装卸、仓储等服务		100 设立
昆明华新物流有限公司	昆明	昆明	装卸、仓储等服务		100 股权并购
重庆华新物流有限公司	重庆	重庆	装卸、仓储等服务		100 股权并购
华新(秭归)物流有限公司	秭归	秭归	装卸、仓储等服务		100 设立
株洲华新物流有限公司	株洲	株洲	装卸、仓储等服务		100 设立
武汉华新长山口物流有限公司	武汉	武汉	装卸、仓储等服务		100 设立
华新(黄石)物流有限公司	黄石	黄石	装卸、仓储等服务	100	设立
湖北华新环保物流有限公司	黄石	黄石	装卸、仓储等服务		100 设立
华新噶优尔物流有限责任公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	装卸、仓储等服务		100 设立
宜都市红花鑫通物流有限公司	宜都	宜都	装卸、仓储等服务		100 股权并购
海南百慧通供应链科技有限公司	海口	海口	装卸、仓储等服务		100 设立
阳新县富华装卸有限公司	阳新	阳新	装卸、仓储等服务		100 设立
华新中亚投资(武汉)有限公司	武汉	武汉	投资	100	设立
华新混凝土有限公司	武汉	武汉	投资	100	设立
华新骨料有限公司	武汉	武汉	投资	100	设立
华新(香港)国际控股有限公司	香港	香港	投资	100	设立
实德金鹰水泥(香港)有限公司	香港	香港	投资	65	股权并购
华新香港(柬埔寨)投资有限公司	香港	香港	投资		100 设立
华新香港(中亚)投资有限公司	香港	香港	投资		51 设立
华新纳拉亚尼投资(上海)有限公司	上海	上海	投资	100	设立
云南华新建材投资有限公司	昆明	昆明	投资	100	股权并购
毛里求斯萨默塞特投资有限公司	毛里求斯	毛里求斯	投资	100	股权并购
HX International (Tanzania) Limited.	坦桑尼亚	坦桑尼亚	投资	100	设立

NETNIX LIMITED	塞浦路斯	塞浦路斯	投资		100	股权并购
华新香港(坦桑尼亚)投资有限公司	香港	香港	投资		100	设立
Huaxin Cement International Finance Company Limited	香港	香港	投资		100	设立
华新(海南)投资有限公司	海口	海口	投资	60	40	设立
黄石市华新水泥科研设计有限公司	黄石	黄石	建材工程设计等	99		设立
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	武汉	武汉	技术研发及咨询服务	100		设立
华新水泥(黄石)装备制造有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务		100	设立
华新装备工程有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务	100		设立
南漳华新欣瑞酒店管理有限公司	南漳	南漳	住宿服务		99	设立
Stone Group LLC	吉尔吉斯斯坦	吉尔吉斯斯坦	管理和员工派遣服务		100	股权并购
Power Assets LLC	吉尔吉斯斯坦	吉尔吉斯斯坦	土地和房屋租赁服务		100	股权并购

其他说明:

注 1: 本集团对华新香港(中亚)投资有限公司持股比例为 51%, 华新香港(中亚)投资有限公司董事会实行简单多数原则进行决议, 董事会成员共五名, 本集团有权委派三名董事, 故本集团对华新香港(中亚)投资有限公司拥有控制权。

注 2: 由于本集团对武汉钢华水泥有限责任公司拥有经营决策权, 所以将该公司作为子公司纳入合并范围。

注 3: 于 2022 年设立或被本集团收购, 从 2022 年起纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华新香港(中亚)投资有限公司	49%	61,260,978	3,316,250	530,322,847
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	32%	3,493,073	-	233,629,081
华新红塔水泥(景洪)有限公司	49%	2,700,411	-	161,403,745
华新水泥(大冶)有限公司	30%	-169,148	-	218,996,253
华新水泥(西藏)有限公司	21%	-1,160,471	21,000,000	210,798,304
Chilanga Cement Plc	25%	8,593,208	-	238,607,938

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华新香港(中亚)投资有限公司	256,687,865	750,843,637	1,007,531,502	83,966,968	28,379,431	112,346,399	203,187,463	674,019,648	877,207,111	143,050,778	45,434,007	188,484,785
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	362,928,158	619,962,549	982,890,707	177,487,920	75,311,910	252,799,830	293,087,154	610,535,411	903,622,565	144,181,874	76,170,295	220,352,169
华新红塔水泥(景洪)有限公司	120,866,179	309,372,116	430,238,295	93,774,364	7,068,532	100,842,896	140,377,362	323,720,595	464,097,957	133,037,532	7,176,069	140,213,601
华新水泥(大冶)有限公司	269,788,966	785,261,233	1,055,050,200	220,564,089	104,498,600	325,062,690	227,161,721	822,350,189	1,049,511,910	216,187,575	102,772,998	318,960,573
华新水泥(西藏)有限公司	617,250,906	1,098,819,464	1,716,070,370	523,193,714	226,391,552	749,585,266	613,682,124	1,112,217,312	1,725,899,436	401,545,816	253,238,543	654,784,359
Chilanga Cement Plc.	341,629,833	1,040,315,711	1,381,945,544	163,606,057	263,907,736	427,513,793	195,099,432	1,025,027,001	1,220,126,433	61,378,917	266,075,372	327,454,289

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华新香港(中亚)投资有限公司	345,933,988	98,991,129	195,642,668	101,134,930	408,933,855	158,535,609	151,200,843	149,163,571
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	319,233,193	10,915,853	46,820,482	75,115,768	259,911,725	50,944,000	42,201,391	62,848,080
华新红塔水泥(景洪)有限公司	174,052,129	5,511,043	5,511,043	-4,628,739	204,062,642	29,645,190	29,645,190	-3,678,921
华新水泥(大冶)有限公司	281,520,326	-563,828	-563,828	39,188,190	315,208,777	37,587,395	37,587,395	-16,950,121
华新水泥(西藏)有限公司	223,674,344	-4,629,974	-4,629,974	36,286,781	554,479,009	133,864,666	133,864,666	184,912,425
Chilanga Cement Plc	299,691,802	34,372,830	61,759,607	15,583,171				

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	注册资本	对本集团活动是否具有战略性
				直接	间接			
联营企业								
西藏高新建材集团有限公司	西藏	西藏	生产及销售建材产品	43%	-	权益法	272,760,000	是
上海万安华新水泥有限公司	上海	上海	生产及销售建材产品	49%	-	权益法	100,000,000	否
张家界天子混凝土有限公司	桑植	桑植	生产及销售混凝土	30%	-	权益法	10,000,000	否
晨峰智能装备湖北有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务	45%	-	权益法	10,000,000	否

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西藏高新建材集团有限公司	西藏高新建材集团有限公司
流动资产	644,056,283	591,133,978
非流动资产	827,091,046	864,692,460
资产合计	1,471,147,329	1,455,826,438
流动负债	339,689,103	294,735,832
非流动负债	163,325,836	187,636,346
负债合计	503,014,939	482,372,178
少数股东权益	128,674,470	128,417,825
归属于母公司股东权益	839,457,920	845,036,435
按持股比例计算的净资产份额	360,966,906	363,365,667
调整事项	-6,408,339	-6,408,339
—商誉		
—内部交易未实现利润	-6,408,339	-6,408,339
—其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	354,558,567	356,957,328
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	244,139,104	320,946,808
净利润	-6,474,885	17,319,252
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-6,474,885	17,319,252
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-



## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	-	72,779,017
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,937,060	5,132,795
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,937,060	5,132,795
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	95,496,105	93,876,526
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,619,579	-1,081,744
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	1,619,579	-1,081,744

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、借款、交易性金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债、应付债券及长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

	期末余额	期初余额
<b>金融资产</b>		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	100,040,273	711,964,323
其他非流动金融资产	24,997,582	26,343,260
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>		
应收款项融资	379,930,781	761,050,910
其他权益工具投资	39,085,894	55,867,066
<b>以摊余成本计量</b>		
货币资金	7,322,942,499	8,836,439,385
应收票据	278,706,448	145,430,152
应收账款	1,337,440,333	956,580,152
其他应收款	422,718,044	356,013,351
债权投资	7,500,000	7,500,000

长期应收款	112,745,496	35,934,266
<b>金融负债</b>		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
应付债券(优先股)	134,588,821	128,126,596
<b>以摊余成本计量</b>		
短期借款	735,709,769	642,946,608
应付票据	667,565,188	670,993,082
应付账款	7,346,866,753	7,112,302,355
其他应付款	1,660,631,843	756,194,670
一年内到期的非流动负债	2,153,586,771	1,213,650,184
租赁负债	371,141,996	223,580,118
长期借款	6,225,805,838	5,081,924,506
应付债券(优先股除外)	3,301,697,934	3,199,734,024
长期应付款	1,254,007,357	463,257,160

本集团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和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。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

#### 1.1 市场风险

##### 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。其他外币余额较小，主要系港币、欧元及卢布等，对本集团外汇风险的影响不重大。

本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2022年半年度及2021年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2022年6月30日及2021年12月31日，本集团内记账本位币为非美元的公司持有的美元金融资产和美元金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	期末余额	期初余额
货币资金	1,635,256,684	1,466,930,263
应收账款	17,357,211	29,971,432
其他应收款	19,828,435	595,025
应付账款	14,954,623	53,620,102
其他应付款	2,531,600	3,728,184
应付利息	4,095,608	7,824,865
应付股利	44,201,562	-
应付债券	134,588,821	128,126,596
借款	1,190,065,448	1,273,418,561

#### 外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和所有者权益的影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对税前利润的影响	对股东权益的影响	对税前利润的影响	对股东权益的影响
美元	升值 5%	14,100,233	10,575,175	24,015,251	18,011,438
美元	贬值 5%	-14,100,233	-10,575,175	-24,015,251	-18,011,438

### 1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率的长期银行借款有关，于2022年6月30日，本集团浮动利率的借款余额为人民币7,866,190,507元(2021年12月31日：人民币5,863,740,824元)(详见附注七(20)、附注七(28))。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。本期本集团与招商银行香港分行和汇丰银行香港分行分别签订利率掉期协议，以降低利率风险。

#### 利率风险敏感性分析

于2022年6月30日，在其他变量不变的情况下，以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对当期税前利润和股东权益的影响如下：

项目利率变动	本期		上年	
	对税前利润的影响	对股东权益的影响	对税前利润的影响	对股东权益的影响
基准利率增加 1%	-78,661,905	-58,996,429	-42,218,406	-31,663,804
基准利率减少 1%	78,661,905	58,996,429	42,218,406	31,663,804

### 1.1.3. 其他价格风险

本集团持有的分类为其他权益工具投资和其他非流动金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。于2022年6月30日，本集团持有的其他权益工具投资和其他非流动金融资产的投资不重大，因此，本集团承担的证券市场变动的风险不重大。

### 1.2 信用风险

于2022年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括货币资金(附注七(1))、应收票据(附注七(3))、应收账款(附注七(4))、应收款项融资(附注七(5))、其他应收款(附注七(7))、长期应收款及债权投资等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团的风险敞口分布在不同地域且涉及多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。于2022年6月30日，本集团对前五大客户的应收账款余额为人民币146,449,442元(2021年12月31日：人民币86,924,239)，占本集团应收账款余额的9%(2021年12月31日：7%)。除此之外，本集团无其他重大信用风险敞口集中于单一金融资产或有类似特征的金融资产组合。

下表详细说明了本集团金融资产和其他项目的信用风险敞口：

项目类别	附注	12个月内或整个存续期的预期信用损失	账面余额
以摊余成本计量的金融资产			
-货币资金	附注七(1)	12个月内的预期信用损失	7,322,942,499
-应收票据	附注七(3)	整个存续期的预期信用损失	278,706,448
-应收账款	附注七(4)	整个存续期的预期信用损失(未发生信用减值)	1,449,319,629
		整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	97,367,601
		小计	9,148,336,177

-其他应收款	附注七(7)	12个月内的预期信用损失	421,085,530
		整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	104,312,187
		小计	525,397,717
-长期应收款		整个存续期的预期信用损失(未发生信用减值)	112,745,496
-债权投资		整个存续期的预期信用损失(未发生信用减值)	7,500,000
		整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	2,000,000
		小计	122,245,496
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			
-应收款项融资	附注七(5)	12个月内的预期信用损失	379,930,781

本集团对应收账款信用风险按金融资产组合分类进行管理。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本集团认为其信用风险较低，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险。

对于其他应收款，大部分属于保证金、押金、股权收购定金及员工备用金，本集团认为其信用风险较低，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失；对于借款及代垫款项，本集团已根据对方单位的还款能力和还款意愿适当计提了预期信用损失。

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

### 1.3 流动风险

本集团设立内部资金池管理制度，通过与中国银行、招商银行、建设银行及农业银行等签订资金池管理协议，本公司每日定时或实时将部分子公司相关银行账户的余额上收至本公司的银行账户，并对子公司银行账户余额实行限额管理，实现集团内资金统筹调配，提高资金规模效益，降低流动性风险。集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控相关财务指标是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款	746,829,355	-	-	-	746,829,355
应付票据	667,565,188	-	-	-	667,565,188
应付账款	7,346,866,753	-	-	-	7,346,866,753
其他应付款	1,660,631,843	-	-	-	1,660,631,843
长期借款	1,896,889,524	2,464,819,275	3,702,914,185	444,999,179	8,509,622,163
应付债券	102,639,159	102,639,159	3,376,872,512	145,908,318	3,728,059,148
长期应付款	408,716,452	652,429,848	264,563,634	14,847,144	1,340,557,078
租赁负债	104,485,649	85,682,495	217,125,663	165,700,488	572,994,295
合计	12,934,623,923	3,305,570,777	7,561,475,994	771,455,129	24,573,125,823

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	66,575,331	33,464,942	-	100,040,273
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	66,575,331	33,464,942	-	100,040,273
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产				
(4) 利率掉期	-	33,464,942	-	33,464,942
(5) 短期持有的赞比亚少数股权	66,575,331	-	-	66,575,331
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	-	-	39,085,894	39,085,894
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	24,997,582			24,997,582
(七) 应收款项融资	-	-	379,930,781	379,930,781
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	91,572,913	33,464,942	419,016,675	544,054,530
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(九) 应付债券	-	-	134,588,821	134,588,821
1. 优先股	-	-	134,588,821	134,588,821
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	134,588,821	134,588,821
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于上述第一层次公允价值计量项目，根据 2022 年 6 月 30 日股票收盘价确定其市价。

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

√适用 □不适用

对于上述利率掉期，根据该利率掉期产品 2022 年 6 月 30 日市值通知书确定其公允价值。

### 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

√适用 □不适用

本集团持有的第三层次公允价值计量的项目如下：

项目	应收款项融资	其他权益工具投资	应付债券(优先股)
期末公允价值	379,930,781	39,085,894	134,588,821
估值技术	现金流量折现法	同行业上市公司比较法	现金流量折现法
输入值	折现率-3.5%	流动性折扣-0.8	附注七(29)(3)

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

√适用 □不适用

项目	2022 年 1 月 1 日	发行金额	本期新增	本期减少	当期损益总额		2022 年 6 月 30 日
					计入当期损益	计入其他综合收益	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产							
-其他权益工具投资	55,867,066	-	-	-	-	-16,781,172	39,085,894
-应收款项融资	761,050,910	-	-	-	-	-	379,930,781
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
-应付债券(优先股)	128,126,596	-	-	-	6,462,225	-	134,588,821

### 6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款、银行借款、应付票据、应付账款、应付债券(优先股除外)和其他金融负债等，于 2022 年 6 月 30 日，公司的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、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
Holchin B.V.	荷兰阿姆斯特丹	设立公司和其它企业；收购、管理、监督、转让法人、公司、企业的股权和其它权益	欧元100,000	41.46	41.46
华新集团有限公司	湖北省黄石市	制造、销售水泥制品、机械配件、房地产开发、商业、服务等	人民币340,000,000	16.12	16.12

本企业的母公司情况的说明

Holchin B.V. 为本公司第一大股东，其最终控股股东为 Holcim Ltd.。Holchin B.V. 的一致行动人 Holpac Limited 持有本公司 1.61% 股权，因此，Holchin B.V. 对本公司的表决权比例为 41.46%。

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

## 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Holcim Ltd.	Holchin B.V. 之最终控股公司
Mbeya Cement Company Limited	受 Holcim Ltd. 之控制
PanAfrican Cement	受 Holcim Ltd. 之控制
LafargeHolcim Distribution	受 Holcim Ltd. 之控制
LAFARGE ASIA SDN BHD	受 Holcim Ltd. 之控制
FinancièreLafargeSAS	受 Holcim Ltd. 之控制
豪瑞建材(中国)有限公司	受 Holcim Ltd. 之控制
重庆拉法基水泥有限公司	受 Holcim Ltd. 之控制
都江堰拉法基水泥有限公司	受 Holcim Ltd. 之控制
拉法基中国水泥有限公司	受 Holcim Ltd. 之控制
Holcim Trading Ltd	受 Holcim Ltd. 之控制
Lafarge Industries South Africa (Pty) Ltd	受 Holcim Ltd. 之控制
Lafarge S. A.	受 Holcim Ltd. 之控制
Lafarge Cement Zimbabwe Limited	受 Holcim Ltd. 之控制
LafargeHolcim España S. A. U.	受 Holcim Ltd. 之控制
Bamburi Cement Limited	受 Holcim Ltd. 之控制
Hima CementLtd.	受 Holcim Ltd. 之控制
Holcim Group Services Ltd	受 Holcim Ltd. 之控制
Holcim Technology Ltd	受 Holcim Ltd. 之控制
湖北华新房地产有限公司	关联自然人之关联方
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	本集团联营企业之子公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华新集团有限公司	综合服务费	3,190,098	3,113,208
都江堰拉法基水泥有限公司	采购备件	601,593	-
LafargeHolcim Distribution	材料采购	-	3,515,429
Mbeya Cement Company Limited	材料采购	468,154	-
Holcim Trading Ltd	材料采购	125,449	-
Lafarge Industries South Africa (Pty) Ltd	材料采购	404	-
Lafarge S.A.	材料采购	374,613	-
Lafarge Cement Zimbabwe Limited	材料采购	7,080	-
LafargeHolcim España S.A.U.	材料采购	667,129	-
Bamburi Cement Limited	材料采购	417,972	-
Hima CementLtd.	材料采购	1,980,531	-
Holcim Group Services Ltd	接受劳务	1,026,238	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	销售备件	8,235,152	12,988,071
都江堰拉法基水泥有限公司	销售包装材料	1,135,938	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
湖北华新房地产有限公司	租用办公楼	6,781,693	6,557,559

## (3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,522,057	40,866,650



## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	5,161,548	-	1,974,656	-
应收账款	上海万安华新水泥有限公司	1,009,216	-	1,009,216	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	Lafarge Cement Zimbabwe Limited	31,788	-
应付账款	LafargeHolcim distribution	2,331,024	2,401,412
应付账款	Holcim Trading Ltd	672,264	-
应付账款	Lafarge Industries SouthAfrica (Pty) Ltd	801	-
应付账款	Lafarge S. A.	471,701	-
应付账款	LafargeHolcim EspañaS. A. U.	194,375	-
应付账款	Bamburi Cement Limited	650,714	-
应付账款	Holcim Group Services Ltd	512,364	-
应付账款	Hima CementLtd.	3,224,831	-
应付账款	Holcim Technology Ltd	825	-
其他应付款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	20,704,932	15,224,013
其他应付款	LAFARGE ASIA SDN BHD	410,394	410,394
其他应付款	华新集团有限公司	7,491	23,684

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日本公司股票价格作为基准确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	145,056,171
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,039,764

其他说明：

于 2020 年 9 月 25 日，经 2020 年第二次临时股东大会决议通过《关于公司 2020-2022 年核心员工持股计划(草案)及其摘要的议案》，本公司向核心员工以零价格授予限制性股票合计 22,689,338 股。上述限制性股票由本公司出资从二级市场进行回购，回购的平均价格为每股人民币 26.88 元。持股计划包括 A 计划和 B 计划两部分，其中 A 计划指公司 2020-2022 期间的年度业绩考核挂钩的长期激励计划，包括 A-0, A-1, A-2, A-3 等四个批次，分期授予、分期考核、分期解锁；B 计划指公司 2020-2022 年里程碑业绩考核挂钩的长期激励计划，一次性授予，一次性考核，一次性解锁。本集团截止 2022 年 6 月 30 日已完成授予 A0 计划 5,083,246 股，A-0 计划限制性股票的限售期为限制性股票过户至员工持股计划名下之日起 36 个月、48 个月、60 个月，并分别按照 33%、33%及 34%的比例解除限售；截止 2022 年 6 月 30 日已完成授予 A-1 计划 1,161,328 股，A-1 计划限制性股票的限售期为公告限制性股票过户至员工持股计划名下之日起 24 个月、36 个月、48 个月。截止 2022 年 6 月 30 日已完成 A-2 计划-839,868 股调整。截止 2022 年 6 月 30 日已完成授予 B 计划 14,880,609 股；B 计划限售期为限制性股票过户至员工持股计划名下之日起 48 个月，100%达成考核目标时，解锁比例为 100%，90%达成考核目标时，解锁比例为 87.5%，80%达成考核目标时，解锁比例为 75%。

### 3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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确定方法	-
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	64,057,845
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	-

其他说明

于 2016 年 12 月 2 日，经第八届董事会第二十次会议审议通过的《华新水泥股份有限公司 2017-2019 年核心管理人员长期激励计划》，本公司基于 2017 年至 2019 年的绩效考核达成情况，授予核心管理人员特定数量的虚拟业绩股票，并于各个授予日起三年服务期届满后的结算日以现金方式支付与结算日股票价格等值之激励奖金。结算日本公司股票价格若超出授予日股票价格的 200%，按授予日价格的 200%计算；结算日本公司股票价格若低于授予日本公司股票价格的 50%，按授予日价格的 50%计算。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
资本承诺

	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	3,062,616,731	2,825,031,865
-股权投资承诺	1,000,000,000	-

### 2、其他

√适用 □不适用

未决诉讼

(1)于 2020 年 9 月，Moncement Building Materials LLC(以下简称“蒙古水泥”)向 ICC 申请仲裁，称本集团于 2013 年至 2017 年通过签订 EPC 协议和相关补充协议总承包其水泥生产线建设项目，违反质量保证义务和维修义务，从而要求本集团赔偿因违反质量保证义务和维修义务给其造成的损失和全部仲裁费用，损失金额 USD35,724,579.38 并按照 10%年利率支付自仲裁申请之日至实际支付之日的利息。本集团管理层认为：1. 蒙古水泥聘请的咨询公司出具的技术意见缺乏可

信度，EPC 合同中明确规定合同适用于中国建筑标准，因此该技术意见依据的欧洲、蒙古和俄罗斯的建筑规范不适用于本 EPC 协议；2. 集团使用的钢材等级符合 EPC 合同约定的中国建筑规范的要求；3. 集团设计使用的风荷载数据由蒙古水泥提供，符合 EPC 合同要求；4. 蒙古水泥没有提供任何证据证明预热塔的几个接口存在所谓的缺陷。截至本财务报表批准报出之日止，该仲裁案尚未开庭审理，管理层认为结果尚难以预计，不满足经济利益很有可能流出企业这一条件，因此没有计提相应拨备。

(2) 于 2021 年 7 月，本集团收到武汉仲裁委员会的仲裁通知书，事由为武汉市青山区国有资本投资运营控股集团有限公司(以下简称“青山国资运营公司”)向武汉仲裁委员会申请仲裁，称其于 2007 年 6 月为本集团垫付在武汉市青山区投资建设水泥粉墨站及搅拌站项目的居民拆迁费用 26,000,000 元，并约定于 2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日由本集团分期偿还 6,000,000 元、10,000,000 元、10,000,000 元，其要求本集团偿还本金 26,000,000 元并按照基准日利率 0.021% 支付自逾期还款日至实际支付止日的违约金。本集团认为根据 2007 年 6 月签订的借款协议约定，集团在青山区建设水泥碾磨厂，正式投产后享受国家相关税费优惠政策，以返还的产品资源综合利用增值税作为还款的主要来源，奖励资金作为还款补充，由增值税返还部门和奖励资金发放部门直接将资金转入青山国资运营公司。由于青山国资运营公司未能妥善安置卫生防护区内的居民，导致水泥碾磨厂在建设时未通过环保检查，无法开工生产经营。截至本财务报表批准报出之日止，仲裁委员会尚未宣布仲裁结果，管理层认为结果尚难以预计，不满足经济利益很有可能流出企业这一条件，因此没有计提相应拨备。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 依据本公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《关于 2021 年公开发行公司债券的议案》，2022 年 7 月 19 日，本公司在上海证券交易所成功发行全国水泥行业首单低碳转型挂钩公司债券。本期债券发行规模人民币 9 亿元，分两个品种发行。品种一发行规模 5 亿元，期限为 3 年期，票面利率 2.99%；品种二发行规模 4 亿元，期限为 5 年期，票面利率 3.39%。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

按资产所在地划分的非流动资产(注)：

单位：元币种：人民币

地区	期末余额	期初余额
中国	35,388,452,430	30,701,575,970
中亚地区	2,859,922,813	1,655,462,979
非洲地区	913,063,341	1,925,165,724
柬埔寨	619,994,421	731,558,724
尼泊尔	1,008,158,870	957,030,129
合计	40,789,591,875	35,970,793,526

注：上述非流动资产不包括债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款及递延所得税资产。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1-6个月	949,516,784	857,465,222
6-12个月	80,107,294	18,477,768
1年以内小计	1,029,624,078	875,942,990
1至2年	15,237,655	27,603,660
2至3年	7,100,967	3,599,573
3年以上	16,968,526	19,141,880
合计	1,068,931,226	926,288,103

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,011,036,497	95	19,280,273	2	991,756,224	895,248,506	97	20,108,874	2	875,139,632
按组合计提坏账准备	57,894,729	5	4,622,661	8.00	53,272,068	31,039,597	3	2,880,911.00	9	28,158,686
其中：										
应收水泥类型	37,253,238	/	4,589,237	12	32,664,001	26,940,893	/	2,843,151	11	24,097,742
应收其他类型	20,641,491	/	33,424	0	20,608,067	4,098,704	/	37,760	1	4,060,944
合计	1,068,931,226	/	23,902,934	/	1,045,028,292	926,288,103	/	22,989,785	/	903,298,318

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收水泥类型

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-6个月	27,141,888	1,357,094	5
6-12个月	1,450,853	174,102	12
1至2年	8,433,114	2,867,259	34
2至3年	227,383	120,513	53
3年以上	-	-	-
合计	37,253,238	4,518,968	12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他类型

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	18,233,192	-	-
6-12 个月	1,851,230	-	-
1 至 2 年	557,069	33,424	6
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	20,641,491	33,424	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	22,989,785	3,586,640	1,523,491	1,150,000	23,902,934
合计	22,989,785	3,586,640	1,523,491	1,150,000	23,902,934

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,150,000

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
子公司 A	53,170,633	5	-
子公司 B	47,569,581	4	-
子公司 C	41,127,671	4	-
子公司 D	37,876,104	4	-
子公司 E	36,917,877	3	-
合计	216,661,866	20	-

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	79,000,000	208,190,000
其他应收款	4,343,864,140	4,108,876,529
合计	4,422,864,140	4,317,066,529

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,374,362,491	1,326,758,452
1年以内小计	1,374,362,491	1,326,758,452
1至2年	1,060,382,046	1,103,184,328
2至3年	858,664,695	736,660,629
3年以上	1,097,397,464	989,226,736
减：信用损失准备	46,942,556	46,953,616
合计	4,343,864,140	4,108,876,529

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款	4,354,195,413	4,129,067,980
项目保证金及押金	36,048,109	22,797,458
其他	563,174	3,964,707
合计	4,390,806,696	4,155,830,145

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	46,953,616	19,575	30,634	-	-	46,942,557
合计	46,953,616	19,575	30,634	-	-	46,942,557

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (5). 按前款方归集的前五名的其他应收款情况

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
子公司 F	子公司往来款	713,189,582	1年以内、1-2年、2-3年	16.24	
子公司 G	子公司往来款	453,621,075	1年以内、1-2年	10.33	
子公司 H	子公司往来款	351,064,584	1年以内、1-2年	8.00	
子公司 I	子公司往来款	239,622,819	1年以内、1-2年、3年以上	5.46	
子公司 J	子公司往来款	214,797,472	1年以内、1-2年	4.89	
合计	-	1,972,295,532		44.92	-

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,803,123,034	42,000,000	11,761,123,034	11,529,823,034	42,000,000	11,487,823,034
对联营、合营企业投资	445,344,620	-	445,344,620	449,116,249	-	449,116,249
合计	12,248,467,654	42,000,000	12,206,467,654	11,978,939,283	42,000,000	11,936,939,283

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
华新骨料有限公司	258,100,000			258,100,000	
华新红塔水泥(景洪)有限公司	91,601,080			91,601,080	
华新环境工程(宜昌)有限公司	20,000,000			20,000,000	
华新环境工程有限公司	1,000,000,000			1,000,000,000	
华新(黄石)物流有限公司	20,000,000			20,000,000	
华新混凝土(武汉)有限公司	110,502,159	68,300,000		178,802,159	
华新混凝土有限公司	130,000,000	65,000,000		195,000,000	
华新金龙水泥(郟县)有限公司	363,802,268			363,802,268	
华新纳拉亚尼投资(上海)有限公司	500,000			500,000	
华新水泥(长阳)有限公司	197,590,806			197,590,806	
华新水泥(郴州)有限公司	220,000,000			220,000,000	
华新水泥(赤壁)有限公司	140,000,000			140,000,000	
华新水泥(大冶)有限公司	420,100,753			420,100,753	
华新水泥(道县)有限公司	180,000,000			180,000,000	
华新水泥(迪庆)有限公司	65,550,000			65,550,000	
华新水泥(鄂州)有限公司	99,437,031			99,437,031	
华新水泥(恩平)有限公司	674,058			674,058	
华新水泥(恩施)有限公司	40,200,000			40,200,000	
华新水泥(房县)有限公司	30,124,664			30,124,664	
华新水泥(河南信阳)有限公司	200,000,000			200,000,000	
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	44,700,483			44,700,483	
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	20,000,000			20,000,000	
华新水泥(黄石)有限公司	680,000,000			680,000,000	
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	20,000,000			20,000,000	
华新水泥(荆州)有限公司	70,800,000			70,800,000	
华新水泥科研设计有限公司	990,000			990,000	
华新水泥(昆明东川)有限公司	140,000,000			140,000,000	

华新水泥（冷水江）有限公司	180,000,000			180,000,000	
华新水泥（麻城）有限公司	65,000,000			65,000,000	
华新水泥（渠县）有限公司	240,000,000			240,000,000	
华新水泥（桑植）有限公司	120,000,000			120,000,000	
华新水泥随州有限公司	24,600,000			24,600,000	
华新水泥（万源）有限公司	190,000,000			190,000,000	
华新水泥（武汉）有限公司	42,000,000			42,000,000	42,000,000
华新水泥（武穴）有限公司	300,000,000			300,000,000	
华新水泥（西藏）有限公司	50,000,000			50,000,000	
华新水泥（仙桃）有限公司	14,658,136			14,658,136	
华新水泥襄阳襄城有限公司	40,000,000			40,000,000	
华新水泥（襄阳）有限公司	140,000,000			140,000,000	
华新水泥（阳新）有限公司	653,713,479			653,713,479	
华新水泥（宜昌）有限公司	505,589,562			505,589,562	
华新水泥（岳阳）有限公司	22,500,000			22,500,000	
华新水泥（昭通）有限公司	60,000,000			60,000,000	
华新水泥重庆涪陵有限公司	200,000,000			200,000,000	
华新水泥（株洲）有限公司	340,000,000			340,000,000	
华新水泥（秭归）有限公司	240,000,000			240,000,000	
华新（香港）国际控股有限公司	157,935,219			157,935,219	
华新新型建筑材料有限公司	50,000,000			50,000,000	
华新中亚投资（武汉）有限公司	388,623,689			388,623,689	
华新装备工程有限公司	190,000,000			190,000,000	
黄石华新包装有限公司	60,229,648			60,229,648	
毛里求斯萨默塞特投资有限公司	252,000,000			252,000,000	
武汉武钢华新水泥有限责任公司	20,000,000			20,000,000	
云南华新建材投资有限公司	977,000,000			977,000,000	
重庆华新参天水泥有限公司	253,300,000			253,300,000	
重庆华新地维水泥有限公司	73,000,000			73,000,000	
重庆华新凤凰湖混凝土有限公司	40,000,000			40,000,000	
重庆华新天成混凝土有限公司	29,000,000			29,000,000	
重庆华新盐井水泥有限公司	4,000,000			4,000,000	
黄石华新绿色建材产业有限公司	600,000,000			600,000,000	
华新（海南）投资有限公司	442,000,000	140,000,000	-	582,000,000	
合计	11,529,823,034	273,300,000	-	11,803,123,034	42,000,000

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他权益变动	
一、合营企业				
小计	-	-	-	-
二、联营企业				
西藏高新建材集团有限公司	356,957,328	-2,820,188	421,427	354,558,567
上海万安华新水泥有限公司	92,158,921	-1,372,868	-	90,786,053
小计	449,116,249	-4,193,056	421,427	445,344,620
合计	449,116,249	-4,193,056	421,427	445,344,620

其他说明：

√适用 □不适用

## (3) 长期股权投资减值准备

	期末及期初余额
子公司-华新水泥(武汉)有限公司	42,000,000



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,265,962	232,995,583	403,237,277	362,348,142
其他业务	2,097,533,418	2,064,252,085	1,689,125,023	1,545,444,133
合计	2,355,799,380	2,297,247,668	2,092,362,300	1,907,792,275

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,102,780,000	2,355,763,032
权益法核算的长期股权投资收益	-4,193,056	6,934,284
交易性金融资产在持有期间的投资收益	23,611,778	13,691,597
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-263,299
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	917,725	-
合计	1,123,116,447	2,376,125,614

#### 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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,960,646	
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）	55,813,845	
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	40,077,522	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,111,514	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,126,863	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	11,459,039	
少数股东权益影响额（税后）	-364,138	
合计	50,820,470	

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**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.75	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	5.57	0.74	0.74

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：徐永模

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 24 日

**修订信息**

□适用 √不适用