

公司代码：600801 900933

公司简称：华新水泥 华新 B 股

华新水泥股份有限公司

2021 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司法定代表人李叶青先生、主管会计工作负责人陈睿先生及会计机构负责人（会计主管人员）吴昕先生声明：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的真实性和完整性

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”中“其他披露事项”中“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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	13
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	34

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。
	报告期内在上海证券交易所网站上披露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		
本公司、公司、华新水泥	指	华新水泥股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
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
ICC	指	国际商会
RDF	指	可替代燃料
NO _x	指	氮氧化物
SNCR	指	选择性非催化还原法脱销
SO ₂	指	二氧化硫

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	HUAXINCEM
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	027-87773896	027-87773898
传真	027-87773992	027-87773992
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	公司上市之初注册地址为湖北省黄石市黄石大道897号，2018年6月变更为湖北省黄石市大棋大道东600号
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
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华新水泥	600801	-
B股	上海证券交易所	华新B股	900933	-

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	14,744,386,072	12,564,947,176	17.35
归属于上市公司股东的净利润	2,438,324,279	2,251,974,011	8.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,395,910,618	2,242,786,717	6.83
经营活动产生的现金流量净额	2,292,084,640	3,500,974,684	-34.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	23,772,817,794	23,571,375,317	0.85
总资产	44,532,620,087	43,928,509,151	1.38

(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)	1.18	1.08	9.26
稀释每股收益(元/股)	1.18	1.08	9.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.16	1.07	8.41
加权平均净资产收益率(%)	9.83	10.08	减少0.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	9.66	10.04	减少0.38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	-8,136,120	
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	65,280,067	
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	781,547	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,663,891	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,355,358	
少数股东权益影响额	1,763,037	
所得税影响额	-11,583,403	
合计	42,413,661	

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）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、环保转型发展战略、海外发展战略和高新建筑材料的业务拓展战略，先后增加了商品混凝土、骨料、水泥基高新材料的生产和销售，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 2021 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、坦桑尼亚六国拥有近 250 家分子公司，具备水泥产能 1.15 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 3310 万方/年、骨料 6580 万吨/年、综合环保墙材 4.2 亿块/年、加气混凝土产品（砖、板）60 万方/年、砂浆 50 万吨/年、超高性能混凝土 40 万吨/年、民用幕墙挂板 80 万平方

/年、工业防腐瓦板 300 万平方米/年、石灰 30 万吨/年、水泥包装袋 7 亿只/年及废弃物处置 616 万吨/年（含在建）的总体产能。

截止 2021 年 6 月 30 日，水泥业务的收入占公司营业收入总额的 81%，在公司的所有业务中居主导地位，但非水泥业务稳步提升。

（二）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。

（三）水泥行业情况说明

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。

2021 年上半年,全国经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势,GDP 同比增长 12.7%。受上半年全国基础设施投资(不含电力)同比增长 7.8%、房地产开发投资同比增长 15%等有利因素的拉动,1-6 月全国水泥产量创历史同期新高,累计水泥产量 11.47 亿吨,同比增长 14.1%,较 2019 年上半年增长约 8.6%,两年平均增长约 4.2%(资料来源:国家统计局)。从月度走势来看,1-4 月份我国稳增长措施持续发力拉动水泥需求向好,全国单月和累计水泥产量呈现高位增长;5、6 月份,受持续强降雨天气影响,同时因大宗商品价格上涨导致部分工程进度有所放缓,需求同比出现负增长,全国累计水泥产量增速逐步回落。

2021 年下半年,我国经济工作坚持稳中求进的工作总基调,经济运行将保持在合理区间,中央坚持深化供给侧结构性改革,合理把握预算内投资和地方政府债券发行进度,政府部门继续推行常态化错峰生产和产能减量置换等产业政策,水泥行业基本面未发生大的改变,但局部地区供给端盲目增加,低价竞争呈蔓延之势,也给行业的健康发展带来了一定程度的挑战。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生改变，主要体现为：

1、规模及完整的产业链竞争优势

公司通过规模效应降低成本、打通产业链上下游，发挥全产业链的优势，形成了较强的市场竞争能力。公司在国内 14 省市及海外的塔吉克斯坦、柬埔寨、吉尔吉斯斯坦、乌兹别克斯坦和坦桑尼亚等国，形成了 1.15 亿吨的水泥产能规模。同时，公司依托水泥主业，稳健发展混凝土、骨料、环保墙材、水泥装备与工程、水泥基高新材料材料及依托水泥窑进行协同处置的环保产业，在行业内较早实现了纵向一体化发展，具备上下游全产业链一体化的协同竞争能力。

2、技术创新优势

公司始终坚持“创新驱动发展，引领行业前沿”的理念，以工业实践运用为出发点，通过引进和自主研发相结合，建立起了一整套完善的技术创新体系，培育出了一支实力雄厚的技术研发专业团队，在行业中始终保持着领先的技术创新能力。公司目前不仅拥有成熟的水泥生产设备研发、设计、制造、安装、运行、交钥匙工程总承包能力，还具备水泥窑协同处置废弃物的技术开发及其工业化生产的产业转换能力。截至 2021 年 6 月 30 日，公司拥有源于生产实践的发明专利 42 项，实用新型专利 64 项。

3、商号和品牌优势

公司拥有的“华新堡垒”商标为中国驰名商标，是中国历史最为久远的水泥生产商标之一，百年老字号商号和品牌在业内享有很高的知名度与认同度。2021 年，公司以 702.69 亿元的品牌价值位列“中国 500 最具价值品牌”80 位，排名同比上升 2 位。

4、产品品质优势

公司为全国“质量标杆”企业之一，是国内水泥行业中首家通过 GB/T19001—ISO9001 质量体系认证的企业，生产的全部 15 个水泥品种均为国家首批质量免检产品，水泥产品在全国水泥质量评比中始终名列前茅。公司的水泥产品在人民大会堂、武汉长江大桥、京珠高速公路、青藏铁路、三峡大坝、白鹤滩、溪洛渡、乌东德等众多国家标志性建筑及特大型工程项目中赢得广泛赞誉。

5、战略布局优势

公司通过业务、市场布局的统揽与协同形成了自己的战略布局优势。公司国内的制造工厂大多数位于经济有活力、市场需求量相对有保障的长江经济带、西部大开发等重点或热点地区。在境外的工厂，规划在“一带一路”与中国友好的国家布点建设。同时，公司在选择工厂建设地时均遵循了“资源有保障、交通较便利、市场增长有潜力”的原则。在水泥基新材料业务的布局、水泥窑协同处置的环保业务布局上，充分地考虑其与水泥主业的关联度、契合度和协同效应。

6、绿色、低碳发展优势

公司以新发展理念为引领，为行业内最先实施环保转型发展的企业。公司通过大量使用替代原燃料、实施绿色矿山、提升工业系统智能化水平、开展水泥-骨料-墙材等一体化项目热联产降碳试点等，提前布局减碳实践，形成了绿色、低碳发展的竞争优势。公司为国内水泥行业内首家发布 2025-2060“碳达峰、碳中和”双碳减排路径白皮书的企业。截至 2021 年 6 月 30 日，公司具有自主知识产权的“水泥窑高效生态化协同处置固体废弃物成套技术”已在国内 7 个省市下辖的 20 家水泥工厂内应用，全集团水泥窑线环保业务覆盖率达 50%。新投产的黄石万吨线工厂，已实现燃料热替代率 40%以上，处于国际领先水平。

7、数字化创新优势

公司通过实施“传统工业+数字化创新”的发展战略，不断推进管理、生产、运营中以数字化手段实现降本增效，支撑业务转型发展，提升企业竞争力。公司建成了由内而外、上下游协同的数字化运营系统，同时在矿山开采、水泥生产到物流发货各环节均已开展无人化运行的工业智能应用。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已在所有的下属 33 个工业园/基地/公司中实施了 29 类数字化项目，建成首家智能工厂，并启用行业首家数字化管控中心全面提升运营监控、调度和决策水平。

8、专业、稳定、高效的管理团队优势

高管领导力是公司发展战略成功的关键。公司拥有一支理念先进、善于学习、执行力强、长期稳定的管理团队，且多数成员具有超过 20 年的行业相关经验。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司合理统筹疫情防控和安全生产、大力推动一体化发展，有效地克服了燃料成本大幅上扬、主导产品水泥及混凝土价格下滑等不利因素的影响，产销规模、主要经济指标均实现了正增长，实现了高质量发展。

报告期内，公司实施组织架构变革，建立起“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“区域管理”（横向）、“业务运营”（纵向）两个不同方向落实公司的业务组合战略，形成相互推动、相互支持、扁平高效的管理架构，协同实现公司既定发展目标的运营模式，助力实现公司 2025 年里程碑长期发展规划目标。

报告期内，公司持续强化基础管理，做好降本增效。持续推进“智能安全监控”项目，对现场的安全违章行为进行智能化 24 小时监控；加强设备检查与维护，进一步提升设备可靠性，上半年累计总故障停窑次数同比上年下降 15%，水泥窑累计运转率较上年提升 1.2%；发挥集中采购的优势，实现了燃料采购成本涨幅低于市场平均水平、其它原材料成本低于去年同期的成绩；以统筹公司资源、合理分配创造效益为原则，全力发挥市场统销的作用，在有效满足市场供应的基础上实现效益提升、产销平衡。

报告期内，公司继续快速推进一体化发展。云南昭通、湖北阳新扩产等骨料项目建成投产，新增 1080 万吨/年的骨料生产能力；云南红河、富明、湖北南漳（扩建）、海外柬埔寨等 8 个混凝土项目投产，新增混凝土产能 600 万方/年。

报告期内，公司自主掌控的首家智能工厂在云南禄劝工厂交付投入使用。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 25 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。

2021 年上半年，公司销售水泥及商品熟料 3736 万吨，同比增长 14%；销售骨料 1617 万吨，同比增长 93%；销售混凝土 336 万方，同比增长 110%；各类废弃物接收量达到 164 万吨，同比提升 23%。实现营业收入 147.44 亿元，同比增长 17.35%；实现归属于母公司股东的净利润 24.38 亿元，同比增长 8.27%。

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	14,744,386,072	12,564,947,176	17.35
营业成本	9,307,552,289	7,667,011,135	21.4
销售费用	1,048,956,699	862,846,359	21.57
管理费用	677,883,399	725,182,057	-6.52
财务费用	102,942,061	90,426,347	13.84
研发费用	23,001,179	8,441,524	172.48
经营活动产生的现金流量净额	2,292,084,640	3,500,974,684	-34.53
投资活动产生的现金流量净额	-1,124,636,623	-2,462,368,757	54.33
筹资活动产生的现金流量净额	-2,348,364,550	1,394,967,421	-268.35

研发费用变动原因说明：研发项目及投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付货款及税费增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：货币基金净赎回增加、股权投资支付减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：新增借款减少，且本年度在上半年完成现金分红。

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	0	-	1,004,581,752	4.26	-100.00	赎回货币基金投资
应收票据	124,033,871	0.52	79,939,117	0.34	55.16	回款中中小银行承兑汇票增加
应收款项	1,066,639,655	4.49	653,219,779	2.77	63.29	混凝土业务规模扩张，应收款项相应有所增加
在建工程	4,070,807,952	17.12	3,104,429,340	13.17	31.13	产业链纵向一体化投资增加
使用权资产	189,547,925	0.80	-	-	不适用	新租赁准则调整
开发支出	6,991,441	0.03	2,050,090	0.01	241.03	研发项目及投入增加
其他非流动	470,749,883	1.98	341,608,498	1.45	37.80	工程预付款增加

资产						
交易性金融负债	3,587,852	0.02	-	-	不适用	利率掉期投资
应付票据	222,804,276	0.94	472,696,537	2.01	-52.87	票据存量较高而减少新开承兑汇票
应付职工薪酬	320,633,241	1.35	529,877,921	2.25	-39.49	支付上年绩效工资
租赁负债	159,840,888	0.67	-	-	不适用	新租赁准则调整
长期应付款	352,968,294	1.48	191,011,663	0.81	84.79	应付采矿权出让金增加
长期应付职工薪酬	57,260,817	0.24	127,205,104	0.54	-54.99	长期绩效工资转入流动负债

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 59.56（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.37%。

(2) 境外资产相关说明

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	203,341,224
应收票据	-
应收款项融资	98,631,671
固定资产	5,801,615
无形资产	6,168,325
使用权资产	189,547,925
合计	503,490,760

公司部分子公司的股权质押给银行以取得长期借款，于 2021 年 6 月 30 日，该等股权对应的账面净资产余额合计人民币约 4,821,381,052 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	35,180,864	33,774,995	4.16
其他非流动金融资产	28,086,810	32,827,254	-14.44
长期股权投资	593,779,530	512,281,201	15.91

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元

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%	10,704,810	917,555	其他非流动金融资产
601601	中国太保	696,000	0.0066%	17,382,000	-5,658,000	其他非流动金融资产
合计		3,861,725	/	28,086,810	-4,740,445	/

(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(阳新)有限公司	生产及销售水泥	500,000,000	1,418,990,930	936,622,857	184,998,352	783,793,254
华新水泥(武穴)有限公司	生产及销售水泥	300,000,000	1,170,331,077	733,093,092	203,069,127	747,470,115
华新水泥(西藏)有限公司	生产及销售水泥	50,000,000	1,646,628,762	1,083,926,266	133,864,666	554,479,009

(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

水泥价格下滑带来的业绩下降风险。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。在当前中国加快构建新发展格局、强化房地产调控、防范化解地方政府隐性债务风险、大宗原燃材料价格上涨等因素的影响下，中国水泥需求存在小幅下滑的风险，且水泥行业存在产能严重过剩加剧，局部地区供给端还在快速增长，水泥价格继续承压。

安全生产、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。

生产成本上升的风险。燃料成本在水泥生产成本中位居第一，受需求因素的影响，今年煤炭价格显著上涨。在“碳达峰、碳中和”目标下，政府势必会在未来制定更为严格的环境保护标准，企业环保达标与合规成本将随之上升。此外，随着“青山绿水就是金山银山”理念的深入，企业取得采矿权的成本也正逐步走高。

为应对上述风险，公司一方面展现大企业的责任担当意识，积极落实国家供给侧结构性改革、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。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。坚持执行“安全和环保排放作为企业生产的生命线”的理念，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。

(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 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 28 日	www. sse. com. cn	2021 年 1 月 29 日	审议通过：关于建设黄石华新绿色建材产业园项目的议案
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 27 日	www. sse. com. cn	2021 年 4 月 28 日	审议通过： 1、公司 2020 年度董事会工作报告 2、公司 2020 年度监事会工作报告 3、公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告 4、公司 2020 年度利润分配方案 5、关于续聘公司 2021 年度财务审计和内部控制审计会计师事务所的议案 6、关于修改《公司章程》部分条款的议案 7、关于选举徐永模先生、李叶青先生、刘凤山先生、Geraldine Picaud 女士、罗志光先生、陈婷慧女士为公司第十届董事会董事的议案 8、关于选举黄灌球先生、张继平先生、江泓先生为公司第十届董事会独立董事的议案 9、关于选举彭清宇先生、张林先生、杨小兵先生为公司第十届监事会监事的议案
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 5 月 27 日	www. sse. com. cn	2021 年 5 月 28 日	审议通过： 1、关于 2021 年公开发行公司债券的议案 2、关于为黄石华新绿色建材产业有限公司融资提供担保的议案

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

姓名	担任的职务	变动情形
张继平	独立董事	选举
江泓	独立董事	选举
黄灌球	独立董事	选举
朱亚平	监事	选举
刘伟胜	监事	选举
叶家兴	副总裁、董事会秘书	聘任
王加军	副总裁	聘任
陈骞	副总裁、财务总监	聘任
刘艳	独立董事	离任
Simon MacKinnon	独立董事	离任
王立彦	独立董事	离任
傅国华	监事	离任
余友生	监事	离任
王锡明	董事会秘书	离任
孔玲玲	财务总监	离任
熊光炜	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021年4月27日，公司2020年年度股东大会完成对董事会、监事会的换届选举；4月28日，公司第十届董事会完成对新一届高级管理人员的聘任。

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) 相关股权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”2021年A-1.1及A-1.2批次股票授予日、授予价格、授予数量事宜	www.sse.com.cn 公司2021-023《华新水泥股份有限公司第十届董事会第二次会议决议公告》、2021-025《关于公司2020-2022年核心员工持股计划2021年A-1.1及A-1.2批次股票完成过户的公告》

(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》。2021年3月25日，公司第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司高管2018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2018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

1. 排污信息

√适用 □不适用

2021年上半年，公司重点排污单位污染物排放情况具体见下表：

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/m3)	排放执行标准(mg/m3)	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	S02	有组织	2	窑尾	<100	100	61.72	580.6	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<320	320	990.91	3557.4	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	53.42	441.45	无
2	华新水泥(武穴)有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<200	200	11.63	409.2	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	1546.11	3682.8	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	59.89	457	无
3	华新水泥(大冶)有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<100	100	53.05	1058.75	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<320	320	251.98	2117.5	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	13.12	262.763	无
4	华新水泥(襄阳)有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<100	100	37.30	120	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<320	320	504.22	2424	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	26.18	338.52	无
5	华新水泥	S02	有组织	1	窑尾	<35	35	3.40	120	无

	(信阳)有限公司	NOX	有组织	1	窑尾	<100	100	105.77	1100	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<10	10	15.40	154.7	无
6	华新金龙水泥(郟县)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	16.05	100	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	293.26	1285	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	23.2	275.05	无
7	华新水泥(房县)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	10.11	120	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	246.40	687.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	26.99	88.69	无
8	华新水泥(宜昌)有限公司	SO2	有组织	2	窑尾	<100	100	10.58	1138.5	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<320	320	423.40	2277	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	23.66	282.6	无
9	华新水泥(秭归)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	16.27	682	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	339.95	1327	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	37.37	169.3	无
10	华新水泥(恩施)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	1.20	80	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	211.36	564.25	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	7.96	72.79	无
11	华新水泥(长阳)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	5.30	756.26	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	237.00	1512.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	14.70	195.15	无
12	华新水泥(黄石)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	189.81	783.75	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	1010.22	2508.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	37.08	259.35	无
13	华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	4.86	41	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	151.70	275	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	9.90	35.48	无
14	华新水泥(株洲)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	35.62	620.09	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	562.16	1996.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	20.65	165.17	无
15	华新水泥(郴州)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	15.23	248.34	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	446.82	1200	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	7.78	191.57	无
16	华新水泥(道县)有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<100	100	28.20	167.4	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	240.20	992	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	10.57	159.96	无

					窑头					
17	华新水泥 (冷水江) 有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	1.66	225	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	239.07	1296	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	9.34	247.75	无
18	华新水泥 (桑植)有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	5.97	331.25	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	274.42	662.5	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	5.48	85.47	无
19	华新水泥 (赤壁)有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	31.77	130	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	428.39	1452	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	28.98	180.18	无
20	华新水泥 (恩平)有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	26.34	211.1	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	197.82	992	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	25.39	112.84	无
21	华新水泥 (渠县)有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	17.22	137.53	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	344.61	1280	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	23.87	165.12	无
22	华新水泥重 庆涪陵有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	100.93	771.65	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<350	350	410.02	1350.39	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	5.05	191.51	无
23	华新水泥 (万源)有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	1.80	67.3	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	237.19	541.54	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	10.52	109.2	无
24	华新水泥 (西藏)有 限公司	S02	有组织	3	窑尾	<200	200	87.52	620.27	无
		NOX	有组织	3	窑尾	<400	400	660.29	1732	无
		颗粒物	有组织	6	窑尾 窑头	<30	30	44.88	223.428	无
25	重庆华新地 维水泥有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	43.49	426.25	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	162.62	560	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	11.39	105.79	无
26	重庆华新盐 井水泥有 限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	7.89	545.6	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	75.86	716.8	五
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	6.83	135.41	无
27	华新贵州顶 效特种水 泥有限公 司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	4.26	160	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	123.42	320	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	4.67	41.28	无
28	贵州水城瑞	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	6.01	79.14	无

	安水泥有限公司	NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	224.93	825	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	8.14	106.43	无
29	云南华新东骏水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	1.99	140	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	271.89	1240	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	15.82	159.96	无
30	华新水泥(富民)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	6.64	81.84	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	217.80	682	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	10.56	84.63	无
31	华新水泥(红河)有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<200	200	7.43	59.67	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	379.31	1220	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	22.69	82.52	无
32	华新水泥(昭通)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	6.76	120	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	281.29	1200	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	23.11	119.86	无
33	华新水泥(昆明东川)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	4.26	72.06	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	222.23	600	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	12.29	77.4	无
34	华新水泥(迪庆)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	10.33	22	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	227.00	655	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	14.20	90.23	无
35	华新红塔水泥(景洪)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	10.08	130.69	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	203.50	620	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	23.25	79.98	无
36	华新水泥(云龙)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	3.41	63.24	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	252.26	720.94	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	6.72	96.75	无
37	华新水泥(剑川)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	6.62	45.31	无
		S02	有组织	1	窑尾	<400	400	184.35	740.35	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	13.84	96.75	无
38	华新水泥(丽江)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	1.75	63.54	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	204.42	620	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	16.05	79.98	无
39	华新水泥(临沧)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	4.74	82.63	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	265.07	620	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	11.47	79.98	无

					窑头					
40	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<200	200	7.04	676.94	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	244.25	1360.49	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	12.76	193.83	无
41	重庆华新参天水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	53.84	790	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<350	350	263.21	1030.4	无
		颗粒物	有组织	1	窑尾	<30	30	7.23	205.76	无
42	昆明崇德水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	16.74	140.08	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	291.29	1168.49	无
		颗粒物	有组织	2	窑头、 窑尾	<30	30	10.11	157.06	无
43	云维保山有机化工有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	0.80	292.09	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	355.02	1240	无
		颗粒物	有组织	2	窑头、 窑尾	<30	30	19.84	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	35 kg/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	2.3 kg/h	-		无
45	武汉钢华水泥有限责任公司	S02	有组织	2	热风炉	<400	400	0	341	无
		NOX	有组织	2	热风炉	<300	300	59	255.75	无
		颗粒物	有组织	2	热风炉	<20	20	6.03	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	3.13	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	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	0.18	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	S02	有组织	1	沸腾炉	<600	600	0.1	实施浓度控制，不设总量指标	无
		NOX	有组织	1	沸腾炉	<400	400	2.1		无
		颗粒物	有组织	1	水泥粉磨系统	<20	20	0.23		无
51	华新水泥(楚雄)有限公司	S02	有组织	1	沸腾炉	<600	600	0.09	67	无

		NOX	有组织	1	沸腾炉	<400	400	0.46	56.12	无
		颗粒物	有组织	3	沸腾炉	<30	30	1.75	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	1.92	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	2	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	1.71	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	2.13	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	1.54	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	0.21	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，实现NO_x、SO₂、颗粒物等污染物连续稳定排放的同时，积极探索、储备水泥窑NO_x超低排放改造技术。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环评法的要求，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，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办法等法律法规的要求，制定了环境突发事件应急预案并实施应急演练，确保本公司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，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（HJ 819-2017）》的要求开展自行监测，自行监测项目包括烟尘、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

报告期内，未发生对本集团有重大影响的环境事件。报告期内公司下属重点排污单位因环境问题受到行政处罚：

（1）华新红塔水泥（景洪）有限公司，窑升温期间，在线 NOx 连续 18 个小时均值超标，2021 年 5 月 6 日被西双版纳生态环境局处罚 15 万元（西环罚[2021]15 号）。

（2）华新水泥（剑川）有限公司，因窑尾在线氯化氢排放浓度超限值，2021 年 5 月 12 日被大理州生态环境局处罚 25 万元（大环罚[2021]93 号）。

（3）华新水泥（红河）有限公司，因矿山骨料站装卸扬尘及物料露天堆放，2021 年 5 月 7 日被开远市生态环境局处罚 10 万元（红开环罚字〔2021〕06 号）。

（4）华新水泥（阳新）有限公司，因监督性监测 NOx 超标，2021 年 3 月 9 日被黄石市生态环境局处罚 29 万元（黄环罚[2021]10 号）。

（5）华新水泥（红河）有限公司，因矿山移动骨料站未实施环评、项目未验收、现场无组织排放等问题，2021 年 4 月 19 日被红河州生态环境局处罚 35 万元（红环罚字[2021]12 号）。

（6）华新水泥（道县）有限公司，因未申报危险废物管理计划，2021 年 4 月 30 日被永州市生态环境局处罚 10 万元（永环罚[2021]3 号）。

（7）华新水泥（道县）有限公司，因危废库建设不符合标准，危废与非危废混存，2021 年 4 月 30 日被永州市生态环境局处罚 40 万元（永环罚[2021]4 号）。

（8）华新水泥（红河）有限公司个旧分公司，因生产线技改项目未按时验收，2021 年 5 月 7 日被红河州生态环境局处罚 20 万元（红环罚字[2021]19 号）。

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

报告期内，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。

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期内，未发生对本集团有重大影响的环境事件。

报告期内公司下属非重点排污单位因环境问题受到行政处罚：

(1) 重庆华新天成混凝土有限公司，因厂区内有大量积尘，堆放有混凝土废渣等问题，2021年4月2日被重庆市南岸区生态环境局处罚1万元（渝南岸环执罚[2021]10号）。

(2) 华新混凝土（岳阳）有限公司，因混凝土建设项目环评过期，2021年4月13日被岳阳市生态环境局处罚6.9万元（岳环罚决字[2021]29号）。

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要求，严格落实公司环境环保制度，提升污染防治及环保管理水平，切实履行企业环保责任。

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”活动要求，积极开展低碳环保知识宣传、培训，提高全体员工及群众环保低碳意识。

(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

报告期内，结合国家“碳达峰，碳中和”的战略目标，公司持续加大替代原燃料的利用量，利用磷酸渣、矿渣等工业废渣，进行天然石灰石的替代，减少工艺过程中的碳排放；以水泥窑协同处置技术平台为基础，持续加大生活垃圾预处理可燃物（CMSW）的利用率，提升化石燃料替代量，减少煤炭等化石燃料的使用，降低化石燃料燃烧过程中的碳排放；通过风机能耗优化、余热发电效率提升、粉磨电耗优化等手段实现电力优化。

通过各环节的减碳能力发掘，报告期内公司单位熟料二氧化碳排放量较去年同期下降约0.95%。

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

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	承担连带责任方	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
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》	2,477.39	否	2021 年 5 月 31 日，襄阳市中级人民法院作出终审裁定，裁定一审判决自裁定书送达之日起生效。	应诉方向起诉方支付 2,477.39 万元。	2021 年 7 月，公司已向襄阳高新区人民法院申请强制执行。
Moncement Building Materials LLC	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 2022 年 6 月 6 日这周开庭审理本案。		
奉节县人民政府	华新水泥股份有限公司、华新环境工程奉节县有限公司		民事诉讼	详情请见附注 1	5,945.58	否	该案件由黄石市中级人民法院管辖，尚未开庭审理。		
华新水泥股份有限公司	奉节县人民政府		民事诉讼	详情请见附注 1	1,227.34	否	2020 年 7 月 27 日在湖北黄石市铁山区人民法院起诉，已开庭审理。		

附注 1：2012 年 8 月，华新方与奉节方签订了《奉节县城市生活垃圾处置合作协议》，约定由华新方在奉节县投资建设一座生活垃圾无害化处置生态工厂，对奉节县生活垃圾进行处置，奉节方则应按照协议约定价格支付垃圾处置费，合作期限为 30 年。2014 年 3 月，华新方在奉节建成的生活垃圾无害化处置生态工厂投产并开始运营。因政策执行等原因，华新方生活垃圾无害化处置后形成的 RDF 运输数度受阻，自 2018 年 9 月起，奉节方将 RDF 运至周边区县交由其他公司进行最终处置，同时拒绝支付垃圾处置费。

华新方于 2020 年 7 月 27 日向黄石市铁山区人民法院起诉奉节方，要求其支付垃圾处置费 12,273,372.75 元、赔偿利息损失及承担案件全部诉讼费。

2021 年 2 月 9 日，奉节方以奉节县生活垃圾运往周边县进行处置产生费用为由，要求华新方支付相关费用 59,455,841.66 元。

(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

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

事项概述	查询索引
2021年6月10日，公司第十届董事会第三次会议审议通过《关于收购拉豪赞比亚、马拉维水泥及相关业务之关联交易的议案》。	具体内容详见公司于2021年6月12日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《关于收购拉豪赞比亚、马拉维水泥及相关业务之关联交易的公告》。

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）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															
根据公司2019年年度股东大会决议，提供具体担保并签署相关担保合同时，无需另行召开董事会或股东大会审议。															

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、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

2020年8月20日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过了《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》；2021年8月26日，公司第十届董事会第七次会议对此方案进行了修订。公司拟将已发行的总计734,720,000股境内上市外资股（B股）转换上市地，以介绍方式在香港联合交易所主板上市及挂牌交易，变更为在香港联合交易所上市的境外上市外资股（H股）。

目前公司聘请的中介机构正在对公司进行尽职调查。本转股方案还有待公司股东大会审议批准，并须在股东大会审议批准之后向中国证监会、香港联合交易所报送相关申请文件并取得核准。

2、关于2021年公开发行公司债券事项

2021年5月27日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于2021年公开发行公司债券的议案》。公司决定面向专业投资者公开发行期限不超过7年、规模不超过人民币22亿元的公司债券（可视市场情况分期发行）。

公司本次公司债券的发行已经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2021〕2628号）注册通过。本期债券第一期的发行工作已于2021年8月25日完成，本期债券第一期的发行规模为13亿元，票面利率为3.26%。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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:

截止报告期末普通股股东总数(户)	92,942
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
HOLCHIN B.V.		835,543,825	39.85	0	无	0	境外法人
华新集团有限公司		338,060,739	16.12	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-11,475,101	83,660,207	3.99	0	无	0	未知
HOLPAC LIMITED	0	41,691,843	1.99	0	无	0	境外法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	-2,781,974	27,694,206	1.32	0	无	0	未知
华新水泥股份有限公 司—2020—2022年核 心员工持股计划	1,075,506	21,039,361	1.00	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
代德明	-1,699,053	8,855,000	0.42	0	无	0	境内自然 人
CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATION HONG KONG SECURITIES LTD	2,325,186	8,278,885	0.39	0	无	0	未知
黄建军	46,967	6,603,453	0.31	0	无	0	境内自然 人
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				
HOLCHIN B.V.	835,543,825	人民币普通股	451,333,201				
		境内上市外资股	384,210,624				
华新集团有限公司	338,060,739	人民币普通股	338,060,739				
香港中央结算有限公司	83,660,207	人民币普通股	83,660,207				
HOLPAC LIMITED	41,691,843	境内上市外资股	41,691,843				
中央汇金资产管理有 限责任公司	27,694,206	人民币普通股	27,694,206				

华新水泥股份有限公司—2020—2022年核心员工持股计划	21,039,361	人民币普通股	21,039,361
中国铁路武汉局集团有限公司	11,289,600	人民币普通股	11,289,600
代德明	8,855,000	人民币普通股	8,855,000
CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATION HONG KONG SECURITIES LTD	8,278,885	境内上市外资股	8,278,885
黄建军	6,603,453	人民币普通股	6,603,453
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	1、Holchin B.V. 与 Holpac Limited 系一致行动人。 2、公司未知其他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、高管	649,630	739,030	89,400	二级市场增持
彭清宇	监事	381,932	435,932	54,000	二级市场增持
张林	监事	45,300	82,900	37,600	二级市场增持
柯友良	高管	289,072	399,061	109,989	二级市场增持
刘云霞	高管	133,440	171,960	38,520	二级市场增持
袁德足	高管	76,720	107,220	30,500	二级市场增持
杨宏兵	高管	74,864	122,164	47,300	二级市场增持
叶家兴	高管	11,520	30,920	19,400	二级市场增持
王加军	高管	14,600	33,900	19,300	二级市场增持
陈骞	高管	8,000	29,500	21,500	二级市场增持
王锡明	高管	377,344	441,444	64,100	二级市场增持
孔玲玲	高管	375,853	412,853	37,000	二级市场增持
熊光炜	高管	35,300	58,700	23,400	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用

因董事会换届，王锡明先生、孔玲玲女士、熊光炜先生于2021年4月28日起不再担任公司高管职务。

(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

2021 年 5 月 18 日，公司第十届董事会第二次会议审议通过《关于“公司 2020-2022 年核心员工持股计划”2021 年 A-1.1 及 A-1.2 批次股票授予日、授予价格、授予数量的议案》。根据股东大会就员工持股计划相关事宜对董事会的授权，董事会对员工持股计划中 2021 年授予的 A-1.1 及 A-1.2 批次股票授予日、授予价格、授予数量等事宜进行了明确。其中，公司董事、监事、高级管理人员(23 人，含报告期内离任的监事、高管) A-1.1 批次(即对 A-0 批次激励对象 2020 年度超额业绩的补充授予)合计授予股票数量 321,581 股。

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(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2016年公司债券(第一期)(5年期)	16华新01	136647	2016年8月19日		2021年8月22日	12.00	4.79	单利, 每年付息一次, 最后一期利息随本金一起兑付	上海证券交易所			否
境外债券	HXCEME	XS2256737722	2020年11月19日		2025年11月18日	19.26	2.25	按月单利计息, 半年付息一次	新加坡证券交易所			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

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

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 (%)	变动原因
流动比率	1.17	1.30	-10	
速动比率	0.93	1.07	-13.08	
资产负债率 (%)	41.55	41.40	0.15	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	2,395,910,618	2,242,786,717	6.83	
EBITDA 全部债务比	0.25	0.22	11.42	
利息保障倍数	25.16	29.11	-13.57	
现金利息保障倍数	20.06	30.30	-33.80	经营活动现金流下降
EBITDA 利息保障倍数	32.80	44.43	-26.18	
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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七(1)	7,429,933,411	8,641,612,847
交易性金融资产	七(2)	-	1,004,581,752
应收票据	七(3)	124,033,871	79,939,117
应收账款	七(4)	1,066,639,655	653,219,779
应收款项融资	七(5)	937,354,912	1,020,306,419
预付款项	七(6)	321,890,888	378,619,350
其他应收款	七(7)	371,520,100	375,253,958
其中：应收利息		79,399	641,915
应收股利		-	-
存货	七(8)	2,898,132,495	2,349,156,189
其他流动资产	七(9)	582,942,575	631,922,798
流动资产合计		13,732,447,907	15,134,612,209
非流动资产：			
债权投资		7,500,000	7,500,000
长期应收款		34,638,462	29,141,216
长期股权投资	七(10)	593,779,530	512,281,201
其他权益工具投资	七(11)	35,180,864	33,774,995
其他非流动金融资产	七(12)	28,086,810	32,827,254
固定资产	七(13)	19,481,730,637	19,185,630,257
在建工程	七(14)	4,070,807,952	3,104,429,340
使用权资产	七(15)	189,547,925	-
无形资产	七(16)	4,505,047,843	4,267,008,181
开发支出		6,991,441	2,050,090
商誉	七(17)	611,050,112	476,084,798
长期待摊费用	七(18)	333,510,201	363,760,774
递延所得税资产	七(19)	431,550,520	437,800,338
其他非流动资产		470,749,883	341,608,498
非流动资产合计		30,800,172,180	28,793,896,942
资产总计		44,532,620,087	43,928,509,151
流动负债：			
短期借款	七(21)	500,500,000	625,000,000
交易性金融负债		3,587,852	-
应付票据	七(22)	222,804,276	472,696,537
应付账款	七(23)	5,911,035,705	5,297,633,770

合同负债	七(24)	669,790,684	830,492,042
应付职工薪酬	七(25)	320,633,241	529,877,921
应交税费	七(26)	978,007,767	1,186,166,143
其他应付款	七(27)	938,759,531	786,246,239
其中：应付利息		58,646,797	30,026,120
应付股利		142,391,012	63,842,709
一年内到期的非流动负债	七(28)	2,147,153,103	1,874,484,159
流动负债合计		11,692,272,159	11,602,596,811
非流动负债：			
长期借款	七(29)	3,511,168,528	3,504,279,973
应付债券	七(30)	1,925,779,933	1,943,763,447
租赁负债	七(31)	159,840,888	-
长期应付款	七(32)	352,968,294	191,011,663
长期应付职工薪酬	七(33)	57,260,817	127,205,104
预计负债	七(34)	225,803,850	233,393,286
递延收益	七(35)	287,902,969	301,399,766
递延所得税负债	七(19)	290,097,580	284,920,603
非流动负债合计		6,810,822,859	6,585,973,842
负债合计		18,503,095,018	18,188,570,653
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(36)	2,096,599,855	2,096,599,855
资本公积	七(37)	2,004,254,965	1,943,538,052
减：库存股	七(38)	610,051,971	610,051,971
其他综合收益	七(40)	-310,345,610	-275,292,763
盈余公积	七(39)	1,111,880,257	1,111,880,257
未分配利润	七(41)	19,480,480,298	19,304,701,887
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,772,817,794	23,571,375,317
少数股东权益		2,256,707,275	2,168,563,181
所有者权益（或股东权益）合计		26,029,525,069	25,739,938,498
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,532,620,087	43,928,509,151

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

母公司资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,798,083,283	4,650,418,319
交易性金融资产		-	1,004,581,752
应收票据		500,000	100,000
应收账款	十七(1)	859,343,209	545,749,566
应收款项融资		142,591,980	151,473,769

预付款项		190,920,146	226,396,232
其他应收款	十七(2)	4,998,140,893	4,396,614,326
其中：应收利息		-	-
应收股利		449,563,031	-
存货		500,267,408	320,998,776
一年内到期的非流动资产		1,580,000	1,580,000
其他流动资产		22,170,189	18,886,995
流动资产合计		10,513,597,108	11,316,799,735
非流动资产：			
长期应收款		68,579,132	18,738,952
长期股权投资	十七(3)	11,613,708,765	11,119,516,523
其他权益工具投资		35,180,864	33,774,995
其他非流动金融资产		28,086,810	32,827,254
固定资产		424,590,637	437,139,833
在建工程		275,355,289	209,773,010
使用权资产		64,602,155	-
无形资产		39,424,810	40,397,874
长期待摊费用		14,223,466	15,339,306
递延所得税资产		35,206,310	17,350,047
非流动资产合计		12,598,958,238	11,924,857,794
资产总计		23,112,555,346	23,241,657,529
流动负债：			
短期借款		-	300,000,000
交易性金融负债		3,587,852	-
应付票据		-	24,246,455
应付账款		401,350,111	410,565,470
合同负债		22,004,605	14,795,403
应付职工薪酬		13,847,228	63,346,794
应交税费		228,569,452	234,439,071
其他应付款		6,969,422,147	7,224,579,499
其中：应付利息		51,000,144	22,543,588
应付股利		44,488,081	23,821,382
一年内到期的非流动负债		1,374,413,010	1,321,867,253
流动负债合计		9,013,194,405	9,593,839,945
非流动负债：			
长期借款		1,458,850,000	1,202,780,000
租赁负债		48,686,086	
长期应付职工薪酬		90,846,929	99,997,218
预计负债		7,472,518	8,282,611
递延收益		10,639,500	12,085,332
非流动负债合计		1,616,495,033	1,323,145,161
负债合计		10,629,689,438	10,916,985,106
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,096,599,855	2,096,599,855
资本公积		2,402,598,249	2,341,881,336
减：库存股		610,051,971	610,051,971
其他综合收益		14,816,548	13,762,146

盈余公积		1,111,880,257	1,111,880,257
未分配利润		7,467,022,970	7,370,600,800
所有者权益(或股东权益)合计		12,482,865,908	12,324,672,423
负债和所有者权益(或股东权益)总计		23,112,555,346	23,241,657,529

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

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		14,744,386,072	12,564,947,176
其中：营业收入	七(42)	14,744,386,072	12,564,947,176
二、营业总成本		11,438,418,665	9,557,609,709
其中：营业成本	七(42)	9,307,552,289	7,667,011,135
税金及附加	七(43)	278,083,038	203,702,287
销售费用	七(44)	1,048,956,699	862,846,359
管理费用	七(45)	677,883,399	725,182,057
研发费用		23,001,179	8,441,524
财务费用	七(46)	102,942,061	90,426,347
其中：利息费用		134,691,908	91,575,780
利息收入		54,748,194	26,422,427
加：其他收益	七(47)	112,778,854	106,085,591
投资收益(损失以“-”号填列)	七(48)	28,068,456	33,824,872
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,240,371	30,991,838
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七(49)	-12,910,048	-7,446,328
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七(50)	-15,190,828	-27,159,259
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七(51)	-21,803,772	-4,569,536
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七(52)	-3,377,758	9,013,143
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,393,532,311	3,117,085,950
加：营业外收入	七(53)	19,409,089	6,722,864
减：营业外支出	七(54)	36,022,596	40,916,878
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,376,918,804	3,082,891,936
减：所得税费用	七(55)	711,280,078	627,229,329
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,665,638,726	2,455,662,607
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,665,638,726	2,455,662,607
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)		2,438,324,279	2,251,974,011
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		227,314,447	203,688,596
六、其他综合收益的税后净额		-42,086,008	-64,615,963
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-35,052,847	-56,167,300

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,054,402	-3,341,329
(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		1,054,402	-3,341,329
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-36,107,249	-52,825,971
(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		-36,107,249	-52,825,971
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,033,161	-8,448,663
七、综合收益总额		2,623,552,718	2,391,046,644
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,403,271,432	2,195,806,711
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		220,281,286	195,239,933
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.18	1.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.18	1.08

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：李叶青先生 主管会计工作负责人：陈骞先生 会计机构负责人：吴昕先生

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七(4)	2,092,362,300	1,597,282,876
减：营业成本	十七(4)	1,898,769,539	1,398,379,989
税金及附加		4,585,329	7,879,108
销售费用		27,223,758	35,270,956
管理费用		131,017,453	171,142,944
研发费用		10,179,493	2,705,214
财务费用		45,804,582	11,008,263
其中：利息费用		115,741,796	104,943,099
利息收入		90,294,263	78,419,015
加：其他收益		3,728,301	2,129,972
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	2,376,125,614	1,738,080,189
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,934,284	25,240,749
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-12,910,050	-7,446,328
信用减值损失（损失以“-”号填列）		30,391	-1,377,388
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-316,939	-37,766
资产处置收益（损失以“-”号填列）		348,827	58,295
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,341,788,290	1,702,303,376

加：营业外收入		10,805,174	9,713
减：营业外支出		1,142,300	7,056,418
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,351,451,164	1,695,256,671
减：所得税费用		-7,516,874	-11,412,381
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,358,968,038	1,706,669,052
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,358,968,038	1,706,669,052
（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		1,054,402	-3,341,329
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,054,402	-3,341,329
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		1,054,402	-3,341,329
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		2,360,022,440	1,703,327,723
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：李叶青先生 主管会计工作负责人：陈骞先生 会计机构负责人：吴昕先生

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,241,433,968	14,212,636,697
收到的税费返还		50,431,431	88,156,749
收到其他与经营活动有关的现金	七(56)(1)	251,549,612	147,919,775
经营活动现金流入小计		14,543,415,011	14,448,713,221
购买商品、接受劳务支付的现金		8,438,918,378	7,835,803,386
支付给职工及为职工支付的现金		1,598,886,397	1,331,025,807
支付的各项税费		1,874,457,133	1,449,767,278
支付其他与经营活动有关的现金	七(56)(2)	339,068,463	331,142,066
经营活动现金流出小计		12,251,330,371	10,947,738,537
经营活动产生的现金流量净额	七(57)(1)	2,292,084,640	3,500,974,684
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000,000	500,070,000
取得投资收益收到的现金		14,890,816	2,518,544
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,214,294	4,383,289
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	七(56)(3)	5,602,256	40,918,268

投资活动现金流入小计		1,039,729,366	547,890,101
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,863,103,382	1,819,958,508
投资支付的现金		70,000,000	528,304,258
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七(57)(2)	231,262,607	7,100,000
支付其他与投资活动有关的现金	七(56)(4)	-	654,896,092
投资活动现金流出小计		2,164,365,989	3,010,258,858
投资活动产生的现金流量净额		-1,124,636,623	-2,462,368,757
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000	106,160,000
取得借款收到的现金		757,500,000	2,238,224,814
筹资活动现金流入小计		759,500,000	2,344,384,814
偿还债务支付的现金		692,294,746	640,007,835
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,365,422,870	128,544,252
支付其他与筹资活动有关的现金	七(56)(5)	50,146,934	180,865,306
筹资活动现金流出小计		3,107,864,550	949,417,393
筹资活动产生的现金流量净额		-2,348,364,550	1,394,967,421
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,737,649	-3,338,154
五、现金及现金等价物净增加额		-1,193,654,182	2,430,235,194
加：期初现金及现金等价物余额		8,420,246,369	4,918,296,452
六、期末现金及现金等价物余额	七(57)(3)	7,226,592,187	7,348,531,646

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

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,642,363,399	1,775,804,019
收到的税费返还		2,844,644	-
收到其他与经营活动有关的现金		639,550,893	900,405,421
经营活动现金流入小计		2,284,758,936	2,676,209,440
购买商品、接受劳务支付的现金		1,820,506,301	1,654,513,295
支付给职工及为职工支付的现金		176,051,844	368,233,167
支付的各项税费		75,687,605	26,785,929
支付其他与经营活动有关的现金		273,355,468	489,199,630
经营活动现金流出小计		2,345,601,218	2,538,732,021
经营活动产生的现金流量净额		-60,842,282	137,477,419
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000,000	500,000,000
取得投资收益收到的现金		1,919,628,299	1,404,208,431
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,019,269	2,042,758
收到其他与投资活动有关的现金		1,563,347,992	84,297,793
投资活动现金流入小计		4,498,995,560	1,990,548,982

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,761,597	60,147,680
投资支付的现金		-	500,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		487,000,000	600,000,000
支付其他与投资活动有关的现金		1,613,252,566	-
投资活动现金流出小计		2,125,014,163	1,160,147,680
投资活动产生的现金流量净额		2,373,981,397	830,401,302
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		400,000,000	900,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		-	5,657,201,026
筹资活动现金流入小计		400,000,000	6,557,201,026
偿还债务支付的现金		403,652,662	534,705,887
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,259,013,377	25,573,619
支付其他与筹资活动有关的现金		894,143,889	5,767,658,206
筹资活动现金流出小计		3,556,809,928	6,327,937,712
筹资活动产生的现金流量净额		-3,156,809,928	229,263,314
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,362,015	-779,349
五、现金及现金等价物净增加额		-846,032,828	1,196,362,686
加：期初现金及现金等价物余额		4,624,314,323	3,141,838,852
六、期末现金及现金等价物余额		3,778,281,495	4,338,201,538

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

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

项目	2020 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	1,913,438,767	-	-17,416,212	1,111,880,257	16,204,540,023	21,309,042,690	2,058,640,055	23,367,682,745
二、本年期初余额	2,096,599,855	1,913,438,767	-	-17,416,212	1,111,880,257	16,204,540,023	21,309,042,690	2,058,640,055	23,367,682,745
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	1,403,795	122,533,983	-56,167,300	-	-284,911,814	-462,209,302	169,326,327	-292,882,975

2021 年半年度报告

(一) 综合收益总额	-	-	-	-56,167,300	-	2,251,974,011	2,195,806,711	195,239,933	2,391,046,644
(二) 所有者投入和减少资本	-	1,403,795	122,533,983	-	-	-	-121,130,188	106,160,000	-14,970,188
1. 所有者投入的普通股	-	-	122,533,983	-	-	-	-122,533,983	106,160,000	-16,373,983
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	1,403,795	-	-	-	-	1,403,795	-	1,403,795
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-2,536,885,825	-2,536,885,825	-132,073,606	-2,668,959,431
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	-	-	-	-	-	-2,536,885,825	-2,536,885,825	-132,073,606	-2,668,959,431
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	2,096,599,855	1,914,842,562	122,533,983	-73,583,512	1,111,880,257	15,919,628,209	20,846,833,388	2,227,966,382	23,074,799,770

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

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	-	-	-	-	-	-	-

2021 年半年度报告

(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

项目	2020 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	2,311,782,051	-	17,103,476	1,111,880,257	6,745,724,011	12,283,089,650
二、本年期初余额	2,096,599,855	2,311,782,051	-	17,103,476	1,111,880,257	6,745,724,011	12,283,089,650
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	1,403,795	122,533,983	-3,341,329	-	-830,216,773	-954,688,290
(一) 综合收益总额	-	-	-	-3,341,329	-	1,706,669,052	1,703,327,723
(二) 所有者投入和减少资本	-	1,403,795	122,533,983	-	-	-	-121,130,188
1. 所有者投入的普通股	-	-	122,533,983	-	-	-	-122,533,983
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	1,403,795	-	-	-	-	1,403,795
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-2,536,885,825	-2,536,885,825
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-2,536,885,825	-2,536,885,825
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	2,313,185,846	122,533,983	13,762,147	1,111,880,257	5,915,507,238	11,328,401,360

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

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,本公司于上海证券交易所挂牌上市。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,共转出资本金599,028,530元,总股本变更为2,096,599,855股。其中境内发行人民币普通股(“A股”)为1,361,879,855股;境内发行人民币外资股(“B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2021年8月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年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”,本年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。此外,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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2021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(26))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(31)。

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 2021 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间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

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表涵盖期间自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

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 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。

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消；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(三)“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人民币，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。

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。

10.4.1.2 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。

10.4.2 金融负债的终止确认

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 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，提取存货跌价准备。

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。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提，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(三)“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阅、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%至 24%

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

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。

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. 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。

27. 合同成本

适用 不适用

27.1 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。

27.2 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。

28. 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。

28.1 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,本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

28.2 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。

29. 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。

29.1 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。

29.2 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。

29.3 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。

30. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 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。

30.1 本集团作为承租人**30.1.1 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。

30.1.2 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。

30.1.3 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，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，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。

30.1.4 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。

30.1.5 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。

30.2 本集团作为出租人

30.2.1 租赁的分类

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。

30.2.2 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。

31. 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。

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
国家财政部于 2018 年 12 月 13 日发布关于修订印发《企业会计准则第 21 号-租赁》的通知，并要求除在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计	该会计政策变更由本公司 2021 年 3 月 27 日董事会审议通过	2021 年 1 月 1 日	见附注七(15)、(31)

<p>准则编制财务报表的企业外的其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>公司依照上述新准则的要求，对公司会计政策进行相应变更。</p> <p>执行《企业会计准则第 21 号—租赁》准则规定，公司在一定期间内，取得租赁资产使用权的，需在财务报表上全面反映因租赁交易取得的权利和承担的义务（短期租赁和低价值资产租赁除外），因此会计核算上需确认“使用权资产”和“租赁负债”。</p>			

其他说明：

本集团自 2021 年 1 月 1 日（“首次执行日”）起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”），该会计政策变更由本集团 2021 年 3 月 27 日董事会审议通过。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。本集团修订后的作为承租人和出租人对租赁的确认和计量的会计政策参见附注(五)30。

对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团作为承租人

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

对于首次执行日前的除低价值租赁外的经营租赁，本集团根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期。
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债的亏损准备金额调整使用权资产。

- 对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整来计量使用权资产。

本集团于2021年1月1日确认租赁负债人民币159,162,026元、使用权资产人民币165,832,759元。对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，租赁期限为1年至5年的增量借款利率加权平均值为4.75%，租赁期限为5年以上的增量借款利率为4.90%。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,641,612,847	8,641,612,847	
交易性金融资产	1,004,581,752	1,004,581,752	
应收票据	79,939,117	79,939,117	
应收账款	653,219,779	653,219,779	
应收款项融资	1,020,306,419	1,020,306,419	
预付款项	378,619,350	371,948,617	-6,670,733
其他应收款	375,253,958	375,253,958	
其中：应收利息	641,915	641,915	
应收股利			
存货	2,349,156,189	2,349,156,189	
其他流动资产	631,922,798	631,922,798	
流动资产合计	15,134,612,209	15,127,941,476	-6,670,733
非流动资产：			
债权投资	7,500,000	7,500,000	
长期应收款	29,141,216	29,141,216	
长期股权投资	512,281,201	512,281,201	
其他权益工具投资	33,774,995	33,774,995	
其他非流动金融资产	32,827,254	32,827,254	
固定资产	19,185,630,257	19,185,630,257	
在建工程	3,104,429,340	3,104,429,340	
使用权资产	-	165,832,759	165,832,759
无形资产	4,267,008,181	4,267,008,181	
开发支出	2,050,090	2,050,090	
商誉	476,084,798	476,084,798	
长期待摊费用	363,760,774	363,760,774	
递延所得税资产	437,800,338	437,800,338	
其他非流动资产	341,608,498	341,608,498	
非流动资产合计	28,793,896,942	28,959,729,701	165,832,759
资产总计	43,928,509,151	44,087,671,177	159,162,026
流动负债：			

短期借款	625,000,000	625,000,000	
交易性金融负债	-	-	
应付票据	472,696,537	472,696,537	
应付账款	5,297,633,770	5,297,633,770	
合同负债	830,492,042	830,492,042	
应付职工薪酬	529,877,921	529,877,921	
应交税费	1,186,166,143	1,186,166,143	
其他应付款	786,246,239	786,246,239	
其中：应付利息	30,026,120	30,026,120	
应付股利	63,842,709	63,842,709	
一年内到期的非流动负债	1,874,484,159	1,904,815,975	30,331,816
流动负债合计	11,602,596,811	11,632,928,627	30,331,816
非流动负债：			
长期借款	3,504,279,973	3,504,279,973	
应付债券	1,943,763,447	1,943,763,447	
租赁负债	-	128,830,210	128,830,210
长期应付款	191,011,663	191,011,663	
长期应付职工薪酬	127,205,104	127,205,104	
预计负债	233,393,286	233,393,286	
递延收益	301,399,766	301,399,766	
递延所得税负债	284,920,603	284,920,603	
非流动负债合计	6,585,973,842	6,714,804,052	128,830,210
负债合计	18,188,570,653	18,347,732,679	159,162,026
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,096,599,855	2,096,599,855	
资本公积	1,943,538,052	1,943,538,052	
减：库存股	610,051,971	610,051,971	
其他综合收益	-275,292,763	-275,292,763	
盈余公积	1,111,880,257	1,111,880,257	
未分配利润	19,304,701,887	19,304,701,887	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	23,571,375,317	23,571,375,317	
少数股东权益	2,168,563,181	2,168,563,181	
所有者权益（或股东权益）合计	25,739,938,498	25,739,938,498	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	43,928,509,151	44,087,671,177	159,162,026

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团于2021年1月1日确认的租赁负债与2020年度财务报表中披露的重大经营租赁承诺的差额信息如下：

项目	2020年12月31日
一、2020年12月31日经营租赁承诺	204,486,359
减：2021年1月1日借款利率调整影响	44,268,836
按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债	160,217,523
减：确认豁免——短期租赁	702,304
确认豁免——低价值资产租赁	353,194

执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	159,162,026
二、2021年1月1日租赁负债	159,162,026
列示为：	
一年内到期的其他非流动负债	30,331,816
租赁负债	128,830,210

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021年1月1日
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	159,162,026
重分类预付租金(注1)	6,670,733
合计：	165,832,759

按类别

项目	2021年1月1日
土地及矿山使用权	78,272,699
建筑物及相关设施	80,855,915
机器设备	6,704,145
合计：	165,832,759

注1： 本集团租赁中预付租金6,670,733元于2020年12月31日作为预付款项列报。首次执行日，将其重分类至使用权资产。

本集团作为出租人

本集团对于作为出租人的租赁无需按照衔接规定进行调整，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。执行新租赁准则对本集团2021年1月1日资产负债表无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,650,418,319	4,650,418,319	
交易性金融资产	1,004,581,752	1,004,581,752	
应收票据	100,000	100,000	
应收账款	545,749,566	545,749,566	
应收款项融资	151,473,769	151,473,769	
预付款项	226,396,232	221,586,799	-4,809,433
其他应收款	4,396,614,326	4,396,614,326	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	320,998,776	320,998,776	
一年内到期的非流动资产	1,580,000	1,580,000	
其他流动资产	18,886,995	18,886,995	
流动资产合计	11,316,799,735	11,311,990,302	-4,809,433
非流动资产：			
长期应收款	18,738,952	18,738,952	

长期股权投资	11,119,516,523	11,119,516,523	
其他权益工具投资	33,774,995	33,774,995	
其他非流动金融资产	32,827,254	32,827,254	
固定资产	437,139,833	437,139,833	
在建工程	209,773,010	209,773,010	
使用权资产	-	69,660,885	69,660,885
无形资产	40,397,874	40,397,874	
长期待摊费用	15,339,306	15,339,306	
递延所得税资产	17,350,047	17,350,047	
非流动资产合计	11,924,857,794	11,994,518,679	69,660,885
资产总计	23,241,657,529	23,306,508,981	64,851,452
流动负债：			
短期借款	300,000,000	300,000,000	
交易性金融负债	-	-	
应付票据	24,246,455	24,246,455	
应付账款	410,565,470	410,565,470	
合同负债	14,795,403	14,795,403	
应付职工薪酬	63,346,794	63,346,794	
应交税费	234,439,071	234,439,071	
其他应付款	7,224,579,499	7,224,579,499	
其中：应付利息	22,543,588	22,543,588	
应付股利	23,821,382	23,821,382	
一年内到期的非流动负债	1,321,867,253	1,334,105,225	12,237,972
流动负债合计	9,593,839,945	9,606,077,917	12,237,972
非流动负债：			
长期借款	1,202,780,000	1,202,780,000	
租赁负债	-	52,613,480	52,613,480
长期应付职工薪酬	99,997,218	99,997,218	
预计负债	8,282,611	8,282,611	
递延收益	12,085,332	12,085,332	
非流动负债合计	1,323,145,161	1,375,758,641	52,613,480
负债合计	10,916,985,106	10,981,836,558	64,851,452
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,096,599,855	2,096,599,855	
资本公积	2,341,881,336	2,341,881,336	
减：库存股	610,051,971	610,051,971	
其他综合收益	13,762,146	13,762,146	
盈余公积	1,111,880,257	1,111,880,257	
未分配利润	7,370,600,800	7,370,600,800	
所有者权益（或股东权益）合计	12,324,672,423	12,324,672,423	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	23,241,657,529	23,306,508,981	64,851,452

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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	注	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%
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%、18%

注 1: 本集团的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,本期适用 13%(上期: 13%)的企业所得税税率。

本集团的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,本期适用 10%(上期: 10%)的企业所得税税率。

本集团的子公司柬埔寨卓雷丁水泥有限公司位于柬埔寨,根据当地税法规定,本期适用 20%(上期: 20%)的企业所得税税率。

本集团的子公司 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。

除上述子公司和附注六(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。

本集团的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%。

本集团的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%。

本集团的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%。

本集团的子公司 Maweni limestone limited 位于坦桑尼亚,适用增值税率 18%。

本集团的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%。

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2018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期减按15%(上期：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期减按15%(上期：25%)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)有限公司本期减按15%(上期：25%)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。

本集团的子公司华新水泥(西藏)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。根据藏政发[2011]14号《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》，华新水泥(西藏)有限公司在2011年至2020年期间减按15%的税率缴纳企业所得税。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》，华新水泥(西藏)有限公司在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。

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	630,140	620,098
银行存款	7,225,962,047	8,419,626,271
其他货币资金	203,341,224	221,366,478
合计	7,429,933,411	8,641,612,847
其中：存放在境外的款项总额	1,031,026,480	906,642,344

其他说明：

于2021年6月30日，其他货币资金包括矿山复垦保证金人民币74,882,830元、保函保证金人民币21,819,503元、票据及信用证保证金人民币66,184,341元、售后租回融资借款保证金人民币15,000,000元以及其他保

证金人民币 25,454,550 元，合计人民币 203,341,224 元(2020 年 2 月 31 日: 221,366,478 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	-	1,004,581,752
其中：		
货币市场基金	-	1,004,581,752
合计	-	1,004,581,752

其他说明：

√适用 □不适用

该等货币市场基金由上投摩根基金管理有限公司和兴证全球基金管理优先公司发行，可随时赎回，其公允价值根据该基金产品近期交易价格确定。

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	124,033,871	79,939,117
合计	124,033,871	79,939,117

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	-	63,565,747
合计	-	63,565,747

(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	835,456,293	563,211,099
6-12月	181,118,675	44,891,100
1年以内小计	1,016,574,968	608,102,199
1至2年	64,409,185	55,070,681
2至3年	29,193,634	43,490,378
3年以上	111,202,960	94,919,838
减：信用损失准备	154,741,092	148,363,317
合计	1,066,639,655	653,219,779

(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	100,973,718	8	81,809,704	81	19,164,014	113,760,104	14	91,331,013	80	22,429,091
按组合计提坏账准备	1,120,407,029	92	72,931,388	7	1,047,475,641	687,822,992	86	57,032,304	8	630,790,688
合计	1,221,380,747	/	154,741,092	/	1,066,639,655	801,583,096	/	148,363,317	/	653,219,779

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	10,327,052	10,327,052	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	5,526,755	5,526,755	100	回收可能性
客户E	5,470,688	5,470,688	100	回收可能性
其他	64,572,935	45,408,921	70	回收可能性
合计	100,973,718	81,809,704	81	/

按单项计提坏账准备的说明：

□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(%)
6个月以内	179,685,137	3,702,380	2
6-12个月	11,705,962	1,615,423	14
1-2年	933,544	376,218	40
2-3年	5,284,742	3,334,672	63
3年以上	16,445,395	15,293,376	93

合计	214,054,780	24,322,069
----	-------------	------------

组合计提项目：混凝土业务

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	400,511,075	10,012,777	3
6-12 个月	132,969,526	5,584,720	4
1-2 年	49,591,223	10,810,887	22
2-3 年	3,717,435	2,557,595	69
3 年以上	8,560,353	8,147,678	95
合计	595,349,612	37,113,657	

组合计提项目：其他业务

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	255,260,079	262,109	0.1
6-12 个月	35,470,651	496,589	1
1-2 年	4,583,047	595,796	13
2-3 年	6,302,431	3,189,030	51
3 年以上	9,386,429	6,952,138	74
合计	311,002,637	11,495,662	

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。

(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	
应收账款坏账准备	148,363,317	19,369,513	7,134,322	5,857,416	-	154,741,092
合计	148,363,317	19,369,513	7,134,322	5,857,416	-	154,741,092

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	5,857,416

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

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
客户 K	35,198,802	3	98,751
客户 L	23,414,324	2	2,082,955
客户 M	20,857,437	2	1,017,146
客户 N	19,986,955	2	399,739
客户 O	19,984,824	2	648,370
合计	119,442,342		4,246,961

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	937,354,912	1,020,306,419
合计	937,354,912	1,020,306,419

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
银行承兑票据	98,631,671

期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	1,357,639,983	-

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	298,516,404	93	349,787,844	94
1 至 2 年	8,835,715	3	13,999,597	4
2 至 3 年	6,406,982	1	1,669,076	-
3 年以上	8,131,787	3	6,492,154	2
合计	321,890,888	100	371,948,671	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

单位：元 币种：人民币

供应商名称	金额	占预付账款总额比例 (%)
供应商 A	44,972,889	14
供应商 B	25,896,830	8
供应商 C	23,417,454	7
供应商 D	20,000,000	6
供应商 E	19,903,448	6
合计	134,190,621	41

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	79,399	641,915
其他应收款	371,440,701	374,612,043
合计	371,520,100	375,253,958

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 年以内小计	178,356,988	205,052,622
1 至 2 年	72,226,981	45,334,601
2 至 3 年	28,679,928	42,287,372
3 年以上	195,426,161	182,262,818
减：信用损失准备	103,249,357	100,325,370
合计	371,440,701	374,612,043

(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	265,943,065	278,131,546

借款及代垫款项	154,613,886	152,945,422
备用金	7,345,070	3,381,797
其他	46,788,037	40,478,648
合计	474,690,058	474,937,413

(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	100,325,370	4,342,284	1,386,647	31,650	-	103,249,357
坏账准备						
合计	100,325,370	4,342,284	1,386,647	31,650	-	103,249,357

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	31,650

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□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 P	项目保证金	66,892,000	1年以内	14	-
客户 Q	代政府垫款	38,927,223	3年以上	8	38,927,223
客户 R	矿山恢复保证金	30,763,691	3年以上	6	-
客户 S	代收代付款	27,045,327	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	6	22,349,477
客户 T	企业间借款	27,027,341	3年以上	6	27,027,341
合计	/	190,655,582	/		88,304,041

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	1,085,336,815	763,072	1,084,573,743	873,139,368	763,072	872,376,296
在产品	647,190,030	165,122	647,024,908	587,286,515	165,122	587,121,393
库存商品	683,903,798	-	683,903,798	495,705,006	-	495,705,006
辅材备件等	570,714,976	88,084,930	482,630,046	481,868,753	87,915,259	393,953,494
合计	2,987,145,619	89,013,124	2,898,132,495	2,437,999,642	88,843,453	2,349,156,189

(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	763,072	-	-	-	-	763,072
在产品	165,122	-	-	-	-	165,122
辅材备件	87,915,259	4,052,757	-	3,883,086	-	88,084,930
合计	88,843,453	4,052,757	-	3,883,086	-	89,013,124

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
留抵增值税	321,218,875	377,511,753
预缴所得税	9,040,768	4,831,943
股权并购相关款项	233,727,269	236,071,742
其他	18,955,663	13,507,360
合计	582,942,575	631,922,798

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	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动		
一、合营企业						
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	60,791,825	-	5,132,795	-	65,924,620	-
小计	60,791,825	-	5,132,795	-	65,924,620	-
二、联营企业						
西藏高新建材集团有限公司	356,279,532	-	7,189,320	257,958	363,726,810	-
上海万安华新水泥有限公司	92,413,957	-	-255,036	-	92,158,921	-
张家界天子混凝土有限公司	2,750,887	-	-826,708	-	1,924,179	-
晨峰智能装备湖	45,000	-	-	-	45,000	-

北有限公司						
阳新县富华装卸有限公司(注)	-	70,000,000	-	-	70,000,000	-
小计	451,489,376	70,000,000	6,107,576	257,958	527,854,910	-
合计	512,281,201	70,000,000	11,240,371	257,958	593,779,530	-

其他说明

注：于2021年1月18日，本集团与阳新县交通投资有限公司联合投资设立阳新县富华装卸有限公司，本集团持股比例为35%，阳新县交通投资有限公司持股比例为65%。

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
权益工具投资	35,180,864	33,774,995
合计	35,180,864	33,774,995

(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	-	23,456,198	2,775,600	-	-	-
合计	-	23,456,198	2,775,600	-	-	-

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	28,086,810	32,827,254
合计	28,086,810	32,827,254

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	19,472,859,746	19,174,711,857
固定资产清理	8,870,891	10,918,400
合计	19,481,730,637	19,185,630,257

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	15,206,895,171	18,442,775,075	286,841,213	486,683,014	34,423,194,473
2. 本期增加金额	496,439,322	662,686,259	5,750,486	56,578,308	1,221,454,375
(1) 购置	1,936,971	13,250,022	2,676,270	9,337,082	27,200,345
(2) 在建工程转入	442,892,891	605,247,992	2,346,541	29,829,159	1,080,316,583
(3) 企业合并增加	51,609,460	44,188,245	727,675	17,412,067	113,937,447
3. 本期减少金额	38,908,428	105,813,921	2,231,243	43,731,029	190,684,621
(1) 处置或报废	17,177,518	76,757,842	1,865,257	42,678,068	138,478,685
(2) 处置子公司	1,690,902	205,332	147,905	-	2,044,139
(3) 外币报表折算差异	20,040,008	28,850,747	218,081	1,052,961	50,161,797
4. 期末余额	15,664,426,065	18,999,647,413	290,360,456	499,530,293	35,453,964,227
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,068,881,305	10,155,129,191	208,320,679	368,652,941	14,800,984,116
2. 本期增加金额	249,855,139	550,811,180	9,029,159	25,849,504	835,544,982
(1) 计提	249,855,139	550,811,180	9,029,159	25,849,504	835,544,982
3. 本期减少金额	8,886,824	69,840,536	2,032,860	41,361,302	122,121,522
(1) 处置或报废	3,487,770	64,421,922	1,810,840	40,562,886	110,283,418
(2) 处置子公司	1,220,529	144,482	131,866	-	1,496,877
(3) 外币报表折算差异	4,178,525	5,274,132	90,154	798,416	10,341,227
4. 期末余额	4,309,849,620	10,636,099,835	215,316,978	353,141,143	15,514,407,576
三、减值准备					
1. 期初余额	263,419,885	183,778,033	129,918	170,664	447,498,500
2. 本期增加金额	16,791,806	2,679,864	104,647	22,351	19,598,668
(1) 计提	16,791,806	2,679,864	104,647	22,351	19,598,668
3. 本期减少金额	9,280	377,828	13,155	-	400,263
(1) 处置或报废	9,280	377,828	13,155	-	400,263
4. 期末余额	280,202,411	186,080,069	221,410	193,015	466,696,905
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,074,374,034	8,177,467,509	74,822,068	146,196,135	19,472,859,746
2. 期初账面价值	10,874,593,981	8,103,867,851	78,390,616	117,859,409	19,174,711,857

于2021年6月30日,账面价值约为人民币5,801,615元(原值人民币8,083,098元)的房屋及建筑物和机器设备(2020年12月31日:账面价值人民币5,896,890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(21)。

(2). 通过融资租赁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	201,388,889	-	88,611,111

上述融资租赁固定资产,属于售后租回交易,本集团并未终止确认相关固定资产。

(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	16,548,662

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	3,995,356,858	2,967,890,214
工程物资	75,451,094	136,539,126
合计	4,070,807,952	3,104,429,340

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
尼泊尔水泥熟料生产线	814,608,040	-	814,608,040	562,494,489	-	562,494,489
华新一体化系列项目	517,320,332	-	517,320,332	144,239,265	-	144,239,265
华新骨料系列项目	441,251,592	-	441,251,592	308,210,988	-	308,210,988
华新环境工程系列项目	222,229,125	-	222,229,125	308,876,320	-	308,876,320
华新产业园系列项目	174,288,666	-	174,288,666	327,767,990	-	327,767,990
华新黄石绿色建材亿吨机制砂项目	170,870,673	-	170,870,673	-	-	-
华新包装系列项目	159,016,968	-	159,016,968	83,433,469	-	83,433,469
黄石水泥生产线	125,042,653	-	125,042,653	5,062,312	-	5,062,312
华新立磨改造项目	97,029,079	-	97,029,079	118,677,090	-	118,677,090
马文尼1#生产线改造	58,858,190	-	58,858,190	12,187,915	-	12,187,915
宜昌公司征地防护卫生搬迁项目	50,000,000	-	50,000,000	30,000,000	-	30,000,000
华新混凝土系列项目	43,478,787	-	43,478,787	5,992,597	-	5,992,597
华新(丽江)1000T/D石灰生产线	-	-	-	112,088,904	-	112,088,904
其他项目	1,130,739,283	9,376,530	1,121,362,753	958,231,240	9,372,365	948,858,875
合计	4,004,733,388	9,376,530	3,995,356,858	2,977,262,579	9,372,365	2,967,890,214

(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
尼泊尔水泥熟料生产线	949,634,700	562,494,489	252,113,551	-	-	814,608,040	86	86	2,809,489	-	-	自有资金+银行借款
华新一体化系列项目	1,288,254,200	144,239,265	473,278,774	94,102,139	6,095,568	517,320,332	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
华新骨料系列项目	1,163,577,418	308,210,988	240,006,361	104,942,845	2,022,912	441,251,592	不适用	不适用	4,931,937	3,590,257	3	自有资金+银行借款
华新环境工程系列项目	846,487,957	308,876,320	52,105,582	121,388,179	17,364,598	222,229,125	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
华新产业园系列项目	440,077,000	327,767,990	7,512,239	160,991,563	-	174,288,666	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
华新黄石绿色建材亿吨机制砂项目	9,957,000,000	-	171,258,292	387,619	-	170,870,673	2	2	-	-	-	自有资金
华新包装系列项目	401,227,472	83,433,469	82,437,362	6,494,593	359,270	159,016,968	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
黄石水泥生产线	2,208,039,800	5,062,312	241,774,993	121,794,652	-	125,042,653	82	82	56,984,826	-	-	自有资金+银行借款
华新立磨改造项目	309,373,940	118,677,090	5,275,128	123,894	26,799,245	97,029,079	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
马文尼1#生产线改造	225,473,850	12,187,915	46,670,275	-	-	58,858,190	26	26	-	-	-	自有资金
宜昌公司征地防护卫生搬迁项目	63,000,000	30,000,000	20,000,000	-	-	50,000,000	79	79	-	-	-	自有资金
华新混凝土系列项目	323,142,567	5,992,597	39,843,757	2,357,567	-	43,478,787	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
华新(丽江)1000T/D石灰生产线	155,011,387	112,088,904	40,204,840	152,293,744	-	-	100	100	-	-	-	自有资金
其他项目		948,858,875	498,516,395	315,439,788	10,572,729	1,121,362,753	不适用	不适用	11,537,902	-	-	自有资金+银行借款
合计	18,330,300,291	2,967,890,214	2,170,997,549	1,080,316,583	63,214,322	3,995,356,858	/	/	76,264,154	3,590,257	/	/

由于部分业务板块相同性质的在建项目较多，将之合并为系列项目披露；预算、实际投入以及工程进度等无法逐一披露，因此针对系列项目工程累计投入占预算比例以及工程进度为“不适用”；同时，相关资本化利息金额为系列项目中有银行借款之项目所产生。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提金额	本期减少金额	期末余额	计提原因
华新环境工程房县项目	1,520,583	-	-	1,520,583	未获得政府批准,管理层决定终止部分子项目
华新环境工程娄底项目	5,473,353	4,165	-	5,477,518	因前期规划失效导致停工
恩平采矿权项目	1,892,993	-	-	1,892,993	采矿安全生产许可失效停工
秭归和尚堡矿权	485,436	-	-	485,436	因前期规划失效导致停工
合计	9,372,365	4,165	-	9,376,530	/

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	75,451,094	-	75,451,094	136,539,126	-	136,539,126
合计	75,451,094	-	75,451,094	136,539,126	-	136,539,126

15、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地及矿山使用权(注)	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	78,272,699	80,855,915	6,704,145	-	165,832,759
2. 本期增加金额	32,420,822	5,169,571	1,423,658	234,587	39,248,638
(1) 新增租入	32,420,822	5,169,571	1,423,658	234,587	39,248,638
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	110,693,521	86,025,486	8,127,803	234,587	205,081,397
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	8,071,731	6,440,875	958,386	62,480	15,533,472
(1) 计提	8,071,731	6,440,875	958,386	62,480	15,533,472
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	8,071,731	6,440,875	958,386	62,480	15,533,472
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	102,621,790	79,584,611	7,169,417	172,107	189,547,925
2. 期初账面价值	78,272,699	80,855,915	6,704,145	-	165,832,759

注：该项目包含本集团租赁的矿山使用权及中国境外租赁的土地使用权。

其他说明：

本期计入当期损益的简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用合计为人民币8,088,088元。本期与租赁相关的总的现金流出为人民币20,615,022元,其中租赁负债现金流出人民币12,526,934元。使用权资产因无法进行处置,为受限制资产。

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	2,767,588,560	1,922,911,508	314,133,148	168,200,597	215,056,226	5,387,890,039
2. 本期增加金额	35,356,376	355,937,906	-	-	5,619,212	396,913,494
(1) 购置	3,866,782	355,937,906	-	-	5,575,414	365,380,102
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	31,489,594	-	-	-	43,798	31,533,392
3. 本期减少金额	269,845	8,752,710	1,447	-	1,756,536	10,780,538
(1) 处置子公司	235,771	-	-	-	125,191	360,962
(2) 处置或报废	-	-	-	-	1,023,783	1,023,783
(3) 外币报表折算差异	34,074	8,752,710	1,447		607,562	9,395,793
4. 期末余额	2,802,675,091	2,270,096,704	314,131,701	168,200,597	218,918,902	5,774,022,995
二、累计摊销						
1. 期初余额	466,407,889	310,936,427	84,075,882	34,234,743	201,701,948	1,097,356,889
2. 本期增加金额	32,088,857	92,790,176	6,967,458	7,316,184	10,714,293	149,876,968
(1) 计提	32,088,857	92,790,176	6,967,458	7,316,184	10,714,293	149,876,968
3. 本期减少金额	75,573	519,343			1,188,758	1,783,674
(1) 处置子公司	72,309	-	-	-	125,191	197,500
(2) 处置或报废	-	-	-	-	1,016,096	1,016,096
(3) 外币报表折算差异	3,264	519,343			47,471	570,078
4. 期末余额	498,421,173	403,207,260	91,043,340	41,550,927	211,227,483	1,245,450,183
三、减值准备						
1. 期初余额	-	23,524,969	-	-	-	23,524,969
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	23,524,969	-	-	-	23,524,969
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,304,253,918	1,843,364,475	223,088,361	126,649,670	7,691,419	4,505,047,843
2. 期初账面价值	2,301,180,671	1,588,450,112	230,057,266	133,965,854	13,354,278	4,267,008,181

其他说明：

√适用 □不适用

于2021年6月30日，账面价值约为人民币6,168,325元(原值人民币8,497,487元)的土地使用权(2020年12月31日：账面价值人民币6,254,797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(21)。

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
NETNIXLIMITED	59,573,587	-	-	59,573,587
海南鑫鸿达建材有限公司	-	134,965,314	-	134,965,314
合计	567,134,701	134,965,314	-	702,100,015

(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	其他减少金额	期末余额
矿山开发费	275,372,670	-	14,950,379	-	260,422,291
其他	88,388,104	-	15,300,194	-	73,087,910
合计	363,760,774	-	30,250,573	-	333,510,201

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	326,581,350	65,396,503	330,765,172	67,387,562
收购业务之可辨认资产公允价值与其税务成本之差异	586,055,584	174,288,228	663,906,512	194,457,607
费用确认之暂时性差异	392,330,702	89,868,323	394,662,984	92,044,072
内部交易未实现利润	239,864,306	59,966,076	224,685,679	56,171,420
可抵扣亏损	63,494,078	15,413,527	54,756,858	13,689,215
员工福利准备	96,222,262	21,992,795	63,638,841	13,973,057
其他	55,341,073	17,672,852	56,275,616	12,831,370
合计	1,759,889,355	444,598,304	1,788,691,662	450,554,303

(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
一般借款利息资本化	72,249,478	18,062,370	77,046,476	19,261,619
其他权益工具投资公允价值变动	23,456,198	5,864,050	22,050,329	5,512,583
其他非流动资产公允价值变动	24,225,085	6,056,271	28,965,529	7,241,382
非同一控制企业合并资产评估增值	817,745,364	160,356,428	801,224,558	153,428,806
固定资产折旧税会差异	514,817,683	92,470,733	511,353,931	91,833,095
其他	153,964,235	20,335,512	154,374,699	20,397,083
合计	1,606,458,043	303,145,364	1,595,015,522	297,674,568

(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	13,047,784	431,550,520	12,753,965	437,800,338
递延所得税负债	13,047,784	290,097,580	12,753,965	284,920,603

(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	2,956,686,211	2,891,063,013
可抵扣亏损	789,568,651	794,131,021

合计	3,746,254,862	3,685,194,034
----	---------------	---------------

(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
2021年	106,676,668	148,438,766	
2022年	136,238,194	153,614,289	
2023年	75,573,906	85,361,238	
2024年	114,387,613	144,409,755	
2025年	192,557,727	218,197,292	
2026年	133,507,684	-	
2029年	2,109,309	15,592,131	
2030年	28,517,550	28,517,550	
合计	789,568,651	794,131,021	/

20、资产减值准备

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	转回	核销	其他	
坏账准备	248,688,687	23,711,797	8,520,969	5,889,066	-	257,990,449
其中：						
应收账款坏账准备	148,363,317	19,369,513	7,134,322	5,857,416	-	154,741,092
其他应收款坏账准备	100,325,370	4,342,284	1,386,647	31,650	-	103,249,357
存货跌价准备	88,843,453	4,052,757	1,851,818	2,031,268	-	89,013,124
债权投资减值准备	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000
固定资产减值准备	447,498,500	19,598,668	-	-	400,263	466,696,905
在建工程减值准备	9,372,365	4,165	-	-	-	9,376,530
无形资产减值准备	23,524,969	-	-	-	-	23,524,969
合计	819,927,974	47,367,387	10,372,787	7,920,334	400,263	848,601,977

21、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
质押借款	13,000,000	13,000,000
抵押借款	487,500,000	612,000,000
合计	500,500,000	625,000,000

短期借款分类的说明：

注1：于2021年6月30日，抵押借款人民币13,000,000元(2020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2021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407,500,000元(2020年12月31日：人民币612,000,000元)。

于2021年6月30日，短期借款的利率区间为1.85%至4.35%(2020年12月31日：1.85%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

22、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
银行承兑汇票	222,804,276	472,696,537
合计	222,804,276	472,696,537

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

23、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
应付材料款	3,153,309,093	3,060,796,236
应付工程及设备款	1,972,917,178	1,653,357,986
应付运费	368,946,297	243,774,082
应付电费	148,130,907	140,332,638
其他	267,732,230	199,372,828
合计	5,911,035,705	5,297,633,770

(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
应付工程及设备款	109,856,496	部分主体工程尚未验收结算,该等款项尚未进行最后清算
合计	109,856,496	/

24、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	669,790,684	830,492,042
合计	669,790,684	830,492,042

(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

注:

(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)期末合同负债预计将于2022年度确认为收入。

25、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	412,881,300	1,160,800,799	1,351,114,749	222,567,350
二、离职后福利-设定提存计划	11,692,136	133,204,750	136,313,140	8,583,746
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	105,304,485	95,636,168	111,458,508	89,482,145
合计	529,877,921	1,389,641,717	1,598,886,397	320,633,241

(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	386,054,058	787,786,017	1,058,462,736	115,377,339
二、职工福利费	117,585	171,811,055	122,124,645	49,803,995
三、社会保险费	3,813,663	105,873,717	84,138,791	25,548,589
其中：医疗保险费	3,329,030	97,103,522	75,625,059	24,807,493
工伤保险费	428,842	7,986,298	7,757,073	658,067
生育保险费	55,791	783,897	756,659	83,029
四、住房公积金	1,303,664	65,810,880	63,390,274	3,724,270
五、工会经费和职工教育经费	21,592,330	29,519,130	22,998,303	28,113,157
合计	412,881,300	1,160,800,799	1,351,114,749	222,567,350

(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	10,920,195	128,128,841	130,830,353	8,218,683
2、失业保险费	771,941	5,075,909	5,482,787	365,063
合计	11,692,136	133,204,750	136,313,140	8,583,746

26、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
增值税	158,213,815	223,034,704
资源税	29,076,349	28,857,087

环境保护税	19,721,001	28,299,652
企业所得税	487,335,176	662,119,248
个人所得税	29,797,505	28,505,648
其他	253,863,921	215,349,804
合计	978,007,767	1,186,166,143

27、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	58,646,797	30,026,120
应付股利	142,391,012	63,842,709
其他应付款	737,721,722	692,377,410
合计	938,759,531	786,246,239

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	44,488,080	23,821,382
少数股东		
-云南红塔滇西水泥股份有限公司	78,181,932	-
-汉江水利水电(集团)有限责任公司	12,000,000	-
-富民县盛茂实业有限公司	7,721,000	-
-戈德香港国际投资发展有限公司	-	40,021,327
合计	142,391,012	63,842,709

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	226,183,017	218,043,450
少数股东之往来款	181,816,411	187,605,900
保证金及押金	211,739,429	178,109,274
代收代付款	13,035,451	13,628,805
政府借款	5,000,000	5,000,000
其他	99,947,414	89,989,981
合计	737,721,722	692,377,410

(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
少数股东往来款	181,755,346	未约定偿还时间
应付股权收购款及往来款	94,272,136	未达到支付条件

合计	276,027,482	/
----	-------------	---

其他说明：

适用 不适用

28、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	706,672,037	524,266,910
1年内到期的应付债券	1,199,897,799	1,199,284,590
1年内到期的长期应付款	217,465,579	150,932,659
1年内到期的租赁负债	23,117,688	30,331,816
合计	2,147,153,103	1,904,815,975

29、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	3,788,130,565	3,501,684,221
质押借款	429,710,000	526,140,000
抵押借款	-	-
保证借款	-	722,662
减：一年内到期长期借款		
信用借款	-583,812,037	-415,684,248
质押借款	-122,860,000	-107,860,000
抵押借款	-	-
保证借款		-722,662
合计	3,511,168,528	3,504,279,973

长期借款分类的说明：

注1：于2021年06月30日，银行信用借款人民币3,788,130,565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1,618,073,412元和等额人民币978,057,153元之美元借款(2020年12月31日：银行信用借款人民币3,501,684,221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93,341,766元和等额人民币156,261,623元之美元借款)，该等信用借款将于2021年至2027年期间分批偿还。

注2：于2021年6月30日，质押借款人民币429,710,000元(2020年12月31日：人民币526,140,000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2021年至2025年分批偿还。

注3：于2021年06月30日，集团无保证借款(2020年12月31日：人民币722,662元)。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2021年06月30日,长期借款的利率区间为2.90%至5.10%(2020年12月31日:2.90%至5.70%)。

30、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	1,925,779,933	1,943,763,447
合计	1,925,779,933	1,943,763,447

(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	发行金额	期初余额	汇兑损益	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2016年发行之一期公司债券(注1)	100	2016年8月19日	5年	1,200,000,000	1,199,284,590		49,496,667	613,209	-	1,199,897,799
2020年发行海外债券(注2)	100	2020年11月19日	5年	1,973,460,000	1,943,763,447	-19,310,500	5,087,329	1,326,986	-	1,925,779,933
减:一年内到期应付债券				-	-1,199,284,590		-49,496,667	-613,209	-	-1,199,897,799
合计	/	/	/	3,173,460,000	1,943,763,447	-19,310,500	5,087,329	1,326,986	-	1,925,779,933

其他说明:

√适用 □不适用

注1: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1255号文核准,本公司于2016年8月19日发行了总额为人民币12亿元的公司债券,票面利率4.79%,按年单利计息,每年付息一次,期限为5年。

注2: 经中国国家发展和改革委员会发改办外资备[2020]160号备案,本公司于2020年11月19日在新加坡证券交易所发行了总额为美元3亿元的公司债券,票面利率2.25%,按月单利计息,半年付息一次,期限为5年。

31、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
租赁负债	182,958,576	159,162,026
减:重分类至一年内到期的非流动负债	-23,117,688	-30,331,816
合计	159,840,888	128,830,210

32、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	352,968,294	191,011,663
合计	352,968,294	191,011,663

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
分期缴纳采矿业权出让价款	517,378,894	253,712,506
应付售后租回融资借款	53,054,979	84,155,203
其他	-	4,076,613
减：一年内到期的分期缴纳采矿业权出让价款	-164,410,600	-87,382,509
一年内到期的应付售后租回融资借款	-53,054,979	-63,550,150
合计	352,968,294	191,011,663

其他说明：

于2021年06月30日，应付售后租回融资借款人民币53,054,979元由售后租回融资借款保证金人民币15,000,000元(附注七(1))作为担保。

应付售后租回融资借款系本集团售后租回固定资产产生的借款余额，未来还款计划如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
资产负债表日后第1年	53,054,979	63,550,150
资产负债表日后第2年	-	23,258,673
资产负债表日后第3年	-	-
未来还款金额合计	53,054,979	86,808,823
利息费用	-	2,653,620
应付售后租回融资借款	53,054,979	84,155,203
其中：1年内到期的应付售后租回融资借款	53,054,979	63,550,150
1年后到期的应付售后租回融资借款	-	20,605,053

33、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	35,795,274	29,834,608
二、辞退福利	注2	34,435,366	30,917,902
三、其他长期福利	注3	76,512,322	171,757,079
减：将于一年内支付的部分		89,482,145	105,304,485
合计		57,260,817	127,205,104

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。

管理层对员工福利准备的计提是采用累计福利单位法计算。

于资产负债表日，本集团应付退休人员补贴所采用的主要假设为：

项目	期末	期初
折现率	2.36%~3.75%	2.36%~3.75%
工资增长率	10%	10%
预计平均寿命	77	77

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：应付长期激励为第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(2))。

34、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	230,271,485	222,682,049	矿山复垦义务
其他	3,121,801	3,121,801	/
合计	233,393,286	225,803,850	/

35、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	301,399,766	475,000	13,971,797	287,902,969	收到与资产相关的政府补助
合计	301,399,766	475,000	13,971,797	287,902,969	/

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	238,903,045	415,000	9,686,159	229,631,886	与资产相关
节能环保技术改造	62,496,721	60,000	4,285,638	58,271,083	与资产相关
	301,399,766	475,000	13,971,797	287,902,969	

36、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份-							
人民币普通股	1,361,879,855	-	-	-	-	-	1,361,879,855
境外上市的外资股	734,720,000	-	-	-	-	-	734,720,000
股份总数	2,096,599,855	-	-	-	-	-	2,096,599,855

37、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
股权激励	33,373,950	60,458,955	-	93,832,905
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	3,087,177	257,958	-	3,345,135
合计	1,943,538,052	60,716,913	-	2,004,254,965

38、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2021年6月30日，本集团累计回购股份22,689,338股，累计发生相关款项支出人民币610,051,971元，以用于员工激励计划。

39、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	13,762,146	1,405,869	-351,467	1,054,402	-	14,816,548
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	13,762,146	1,405,869	-351,467	1,054,402	-	14,816,548
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-289,054,909	-43,140,410	-	-36,107,249	-7,033,161	-325,162,158
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-289,054,909	-43,140,410	-	-36,107,249	-7,033,161	-325,162,158
其他综合收益合计	-275,292,763	-41,734,541	-351,467	-35,052,847	-7,033,161	-310,345,610

40、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
----	---------------	---	---	---------------

41、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	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	19,304,701,887
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,438,324,279
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	2,262,545,868
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	19,480,480,298

注：根据2021年4月28日股东会决议，本公司向全体股东共计派发现金股利人民币2,262,545,868元。

42、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	14,643,007,559	9,271,271,319	12,512,187,369	7,644,569,019
其他业务	101,378,513	36,280,970	52,759,807	22,442,116
合计	14,744,386,072	9,307,552,289	12,564,947,176	7,667,011,135

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

合同产生的收入说明：

主营业务按产品分析如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
水泥销售	10,920,233,526	7,025,790,675	10,139,207,619	6,184,015,905
混凝土销售	1,186,932,022	868,234,951	703,834,495	516,561,731
熟料销售	1,013,658,687	744,509,865	688,410,924	488,859,671
骨料销售	920,012,395	336,199,534	470,931,146	157,739,879
其他	602,170,929	296,536,294	509,803,185	297,391,833
合计	14,643,007,559	9,271,271,319	12,512,187,369	7,644,569,019

(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669,790,684元，其中：669,790,684元预计将于2022年度确认收入

(5). 按收入来源地划分的对外交易收入：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
中国	13,509,982,921	11,852,269,547
中亚地区	826,501,205	415,325,072
柬埔寨	264,541,570	297,352,557
坦桑尼亚	143,360,376	-
合计	14,744,386,072	12,564,947,176

43、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	31,418,712	31,678,448
教育费附加	18,171,555	18,201,578
资源税	125,577,380	67,585,317
房产税	18,206,971	11,960,613
土地使用税	26,221,410	18,372,819
环境保护税	32,653,000	35,780,987
其他	25,834,010	20,122,525
合计	278,083,038	203,702,287

44、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
交通费、运输费及搬运劳务费	391,194,687	281,361,154
物料消耗	235,584,428	252,310,450
员工成本	226,379,927	169,813,986
折旧及摊销费	43,155,468	36,836,816
电费	38,562,758	38,215,735
业务招待费	18,624,382	12,156,804
差旅费	15,242,021	11,997,586
租赁费	7,667,941	5,732,458

修理费	19,905,632	18,941,864
其他	52,639,455	35,479,506
合计	1,048,956,699	862,846,359

45、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	389,756,839	400,923,435
折旧及摊销费	88,240,634	103,302,253
业务招待费	30,198,000	17,653,499
差旅费	20,634,185	12,612,042
办公及会议费	17,163,905	19,251,655
外包劳务费	19,255,191	19,004,996
咨询费及审计费	20,645,257	30,752,326
租赁费	420,148	15,664,589
水电费	5,808,373	10,749,748
财产保险费	6,066,394	5,788,354
环保费	4,900,439	3,172,217
通讯费	5,264,302	5,466,219
其他	69,529,732	80,840,724
合计	677,883,399	725,182,057

46、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	134,691,908	91,575,780
减：利息收入	-54,748,194	-26,422,427
汇兑损益	6,876,943	17,955,080
其他	16,121,404	7,317,914
合计	102,942,061	90,426,347

47、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	47,586,787	65,099,131
递延收益摊销	13,971,797	17,248,660
政府补助	51,220,270	23,737,800
合计	112,778,854	106,085,591

其他说明：

本期计非经常性损益的其他收益金额为人民币 65,192,067 元。

48、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	11,240,371	30,991,838
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,691,597	1,213,034
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	-263,299	720,000
合计	28,068,456	33,824,872

49、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
其他非流动金融资产	-4,740,444	-7,446,328
交易性金融负债	-3,587,852	-
交易性金融资产	-4,581,752	-
合计	-12,910,048	-7,446,328

50、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	12,235,191	26,306,323
其他应收款坏账损失	2,955,637	852,936
合计	15,190,828	27,159,259

51、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、存货跌价损失	2,200,939	4,569,536
二、固定资产减值损失	19,598,668	-
三、在建工程减值损失	4,165	-
合计	21,803,772	4,569,536

52、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	-2,691,109	9,011,780
无形资产处置-损失/收益	-686,649	1,363
合计	-3,377,758	9,013,143

53、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	10,866,619	378,527	10,866,619
其中：固定资产处置利得	10,866,619	378,527	10,866,619
政府补助	88,800	167,452	88,800
其他	8,453,670	6,176,885	8,453,670
合计	19,409,089	6,722,864	19,409,089

54、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	18,124,767	11,145,634	18,124,767
其中：固定资产处置损失	18,124,767	11,145,634	18,124,767
对外捐赠	9,416,981	12,089,998	9,416,981
其他	8,480,848	17,681,246	8,480,848
合计	36,022,596	40,916,878	36,022,596

55、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	717,031,261	629,461,424
递延所得税费用	-5,751,183	-2,232,095
合计	711,280,078	627,229,329

(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	3,376,918,804
按法定/适用税率计算的所得税费用	844,229,701
子公司适用不同税率的影响	-145,533,189
非应税收入的影响	-2,810,093
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,727,481
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,150,622
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	57,030,997
其他	-17,214,197
合计	711,280,078

56、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、备用金	132,904,050	67,951,648
收到政府补贴	51,784,070	41,972,352
利息收入	54,748,194	23,569,277
其他	12,113,298	14,426,498
合计	251,549,612	147,919,775

(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
销售经费、差旅费及交通费	35,876,207	58,707,264
备用金、保证金、押金	62,453,474	61,308,365
业务招待费	48,822,383	29,810,303
专业咨询费	20,645,257	34,445,279
租赁费	8,088,088	27,040,838
捐赠及其他社会责任支出	38,244,325	35,785,580
外包劳务费	19,255,191	19,192,837
绿化、环保、宣教费	11,558,823	10,039,030
办公及会议费	17,163,905	20,526,093
保险费	6,066,394	11,143,081
其他	70,894,416	23,143,396
合计	339,068,463	331,142,066

(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	-	918,268
收到股权保证金退款	5,602,256	20,000,000
收到处置子公司意向金	-	20,000,000
合计	5,602,256	40,918,268

(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
股权并购相关款项	-	654,896,092
合计	-	654,896,092

(5). 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
手续费及承销费	-	6,475,559
支付售后租回融资款	31,000,000	45,000,000
支付租赁款	12,526,934	-
股票回购款	-	122,533,983

其他	6,620,000	6,855,764
合计	50,146,934	180,865,306

57、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,665,638,726	2,455,662,607
加：资产减值准备	21,803,772	4,569,536
信用减值损失	15,190,828	27,159,259
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	835,544,982	788,806,420
使用权资产摊销	15,533,472	-
无形资产摊销	149,876,968	82,735,299
长期待摊费用摊销	30,250,573	24,640,810
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,377,758	10,767,107
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,258,148	-9,013,143
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	12,910,048	7,446,328
财务费用（收益以“－”号填列）	134,691,908	116,848,774
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,068,456	-33,824,872
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-266,555	14,056,583
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,484,628	-16,288,678
存货的减少（增加以“－”号填列）	-545,088,120	-272,205,787
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-414,897,523	56,848,640
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-592,215,464	260,832,902
其他	-13,971,797	-18,067,101
经营活动产生的现金流量净额	2,292,084,640	3,500,974,684
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,226,592,187	7,348,531,646
减：现金的期初余额	8,420,246,369	4,918,296,452
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	-1,193,654,182	2,430,235,194

(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	233,936,090
宜都市红花鑫通物流有限公司	56,574,700
海南鑫鸿达建材有限公司	177,361,390

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,673,483
宜都市红花鑫通物流有限公司	239,549
海南鑫鸿达建材有限公司	2,433,934
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	231,262,607

(3) 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	7,226,592,187	8,420,246,369
其中：库存现金	630,140	620,098
可随时用于支付的银行存款	7,225,962,047	8,419,626,271
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,226,592,187	8,420,246,369
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		

58、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	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	203,341,224	221,366,478	
应收票据	-	7,000,000	
应收融资款项	98,631,671	94,904,632	
固定资产	5,801,615	5,896,890	
无形资产	6,168,325	6,254,797	
使用权资产	189,547,925	-	
合计	503,490,760	335,422,797	/

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(29))，于2021年6月30日，该等股权对应的账面净资产余额合计人民币约4,821,381,052元(2020年12月31日：人民币约4,526,129,297元)。

59、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：美元	214,807,004	6.4601	1,387,674,730
人民币	35,074,402	1.0000	35,074,402
欧元	55,783	7.6862	428,758
港币	63,670	0.8321	52,979
应付账款	-	-	-
其中：美元	1,359,631	6.4601	8,783,353
人民币	172,720	1.0000	172,720
其他应付款	-	-	-
其中：美元	357,903	6.4601	2,312,088
欧元	647	7.6862	4,973
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其中：美元	31,420,000	6.4601	202,976,342
长期借款	-	-	-
其中：美元	107,320,000	6.4601	693,297,932

八、合并范围的变更

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
宜都市红花鑫通物流有限公司		58,800,000	100%	现金	2021年3月9日	控制权变更日	2,341,825	-783,612
海南鑫鸿达建材有限公司		186,696,200	100%	现金	2021年2月5日	控制权变更日	25,072,216	-8,716,012

(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	宜都市红花鑫通物流有限公司
--现金	56,574,700
--发行或承担的债务的公允价值	2,225,300
合并成本合计	58,800,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	58,800,000
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	-

合并成本	海南鑫鸿达建材有限公司
--现金	177,361,390
--发行或承担的债务的公允价值	9,334,810
合并成本合计	186,696,200

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	51,730,886
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	134,965,314

(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

	宜都市红花鑫通物流有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	65,673,024	46,194,572
货币资金	239,549	239,549
应收款项	6,960,110	6,960,110
预付款项	1,132,550	1,132,550
其他应收款	1,208,144	1,208,144
存货	3,131,977	3,131,977
固定资产	44,617,394	30,955,579
无形资产	8,383,300	2,566,663
负债：	6,873,024	2,003,411
应交税费	242,935	242,935
其他应付款	1,760,476	1,760,476
递延所得税负债	4,869,613	-
净资产	58,800,000	44,191,161
减：少数股东权益		
取得的净资产	58,800,000	44,191,161

	海南鑫鸿达建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	151,505,698	116,205,584
货币资金	2,433,934	2,433,934
应收款项	48,879,096	48,879,096
其他应收款	100,745	100,745
预付账款	1,338,893	1,338,893
存货	3,020,488	3,020,488
固定资产	69,320,053	44,994,124
在建工程	3,262,397	3,262,397
无形资产	23,150,092	10,883,635
递延所得税资产	-	1,292,272
负债：	99,774,812	95,568,911
短期借款	2,000,000	2,000,000
应付账款	15,252,259	15,252,259
合同负债	3,332,680	3,332,680
应付职工薪酬	339,863	339,863
应交税费	1,267,966	1,267,966

其他应付款	64,929,505	64,929,505
长期借款	8,446,638	8,446,638
递延所得税负债	4,205,901	-
净资产	51,730,886	20,636,673
减：少数股东权益		
取得的净资产	51,730,886	20,636,673

本集团正在进行购买对价分摊的评估，以确定标的公司的资产负债于购买日的公允价值，以上列示的购买日公允价值为本集团目前的最佳估计。

2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华新宜都包装有限公司	2,510,700	100%	现金	2,510,700	控制权变更日	2,499,787	-	-	-	-	-	-

其他说明：

适用 不适用

3、 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

本期新设立公司主要有：富民园区新型建材有限公司、华新混凝土(石首)有限公司、华新混凝土随州有限公司、华新新材料(恩施)有限公司、华新港城建材(黄石)有限公司、华新新材(宜都)有限公司、海南百慧通供应链科技有限公司、华新柬埔寨贸易有限公司。

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	
华新水泥(阳新)有限公司	阳新	阳新	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(武穴)有限公司	武穴	武穴	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(赤壁)有限公司	赤壁	赤壁	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(宜昌)有限公司	宜昌	宜昌	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(襄阳)有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(恩施)有限公司	恩施	恩施	生产及销售水泥	67	33	设立
华新水泥(昭通)有限公司	昭通	昭通	生产及销售水泥	60	40	设立
华新水泥(西藏)有限公司	西藏	西藏	生产及销售水泥	79	-	设立
华新水泥(武汉)有限公司	武汉	武汉	生产及销售水泥	70	30	设立
华新水泥(仙桃)有限公司	仙桃	仙桃	生产及销售水泥	80	-	设立
华新水泥(岳阳)有限公司	岳阳	岳阳	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(河南信阳)有限公司	信阳	信阳	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(秭归)有限公司	秭归	秭归	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(株洲)有限公司	株洲	株洲	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(郴州)有限公司	郴州	郴州	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(麻城)有限公司	麻城	麻城	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	鹤峰	鹤峰	生产及销售水泥	51	-	股权并购
华新水泥襄阳襄城有限公司	襄阳	襄阳	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(渠县)有限公司	渠县	渠县	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(万源)有限公司	万源	万源	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥重庆涪陵有限公司	涪陵	涪陵	生产及销售水泥	100	-	设立
华新红塔水泥(景洪)有限公司	景洪	景洪	生产及销售水泥	51	-	股权并购
华新水泥(长阳)有限公司	长阳	长阳	生产及销售水泥	100	-	股权并购
华新水泥(道县)有限公司	道县	道县	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(昆明东川)有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	100	-	设立
华新水泥(荆州)有限公司	荆州	荆州	生产及销售水泥	100	-	股权并购
华新水泥(房县)有限公司	房县	房县	生产及销售水泥	70	-	股权并购
华新水泥(丹江口)有限公司	丹江口	丹江口	生产及销售水泥	-	70	股权并购
华新水泥(冷水江)有限公司	冷水江	冷水江	生产及销售水泥	90	-	设立
华新水泥(迪庆)有限公司	迪庆	迪庆	生产及销售水泥	69	-	股权并购
华新金龙水泥(郧县)有限公司	郧县	郧县	生产及销售水泥	80	-	股权并购
华新水泥随州有限公司	随州	随州	生产及销售水泥	60	-	股权并购
华新水泥(桑植)有限公司	桑植	桑植	生产及销售水泥	80	-	设立
华新亚湾水泥有限公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	生产及销售水泥	-	75	设立
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	生产及销售水泥	-	95	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
华新水泥(大冶)有限公司	大冶	大冶	生产及销售水泥	70	-	股权并购
华新水泥(鄂州)有限公司	鄂州	鄂州	生产及销售水泥	70	-	股权并购
华新水泥(恩平)有限公司	恩平	恩平	生产及销售水泥	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	生产及销售水泥	-	68	股权并购
华新水泥(富民)有限公司	富民	富民	生产及销售水泥	-	100	股权并购
云南华新东骏水泥有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	-	100	股权并购
华新水泥(丽江)有限公司	丽江	丽江	生产及销售水泥	-	100	股权并购
华新水泥(红河)有限公司	红河	红河	生产及销售水泥	-	100	股权并购
华新水泥(楚雄)有限公司	楚雄	楚雄	生产及销售水泥	-	100	股权并购
砚山县远大红河水泥有限公司	红河	红河	生产及销售水泥	-	100	股权并购
华新水泥(剑川)有限公司	剑川	剑川	生产及销售水泥	-	100	股权并购
华新水泥(云龙)有限公司	云龙	云龙	生产及销售水泥	-	100	股权并购
华新水泥(临沧)有限公司	临沧	临沧	生产及销售水泥	-	100	股权并购
攀枝花华新水泥有限公司	攀枝花	攀枝花	生产及销售水泥	-	100	股权并购
昆明崇德水泥有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	-	100	股权并购
云南国资水泥昆明有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	-	100	股权并购
重庆华新盐井水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售水泥	80	-	股权并购
重庆华新地维水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售水泥	97	-	股权并购
重庆华新参天水泥有限公司	重庆	重庆	生产及销售水泥	100	-	股权并购
华新贵州顶效特种水泥有限公司	贵州	贵州	生产及销售水泥	-	100	股权并购
贵州水城瑞安水泥有限公司	贵州	贵州	生产及销售水泥	-	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	生产及销售水泥	-	100	设立
华新水泥(黄石)有限公司	黄石	黄石	生产及销售水泥	80	20	设立

武汉武钢华新水泥有限责任公司(注1)	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(岳阳)有限公司	岳阳	岳阳	生产及销售混凝土	-	100	设立
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(赤壁)有限公司	赤壁	赤壁	生产及销售混凝土	-	100	设立
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(荆州)有限公司	荆州	荆州	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(宣都市)有限公司	宣都	宣都	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、危险废物处置和回收利用	-	100	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
黄石华新包装有限公司	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
华新南漳包装有限公司	南漳	南漳	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
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(注2)	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
毛利求斯萨默塞特投资有限公司	毛利求斯	毛利求斯	投资	100	-	股权并购
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
华新新材景观工程(武汉)有限公司	武汉	武汉	建筑材料批发、建筑咨询	-	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
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	生产及销售水泥	-	100	设立
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
华新骨料(株洲)有限公司	株洲	株洲	建筑骨料生产及销售	-	70	设立
华新香港坦桑尼亚有限公司	香港	香港	投资	-	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
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(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
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
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
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	生产及销售水泥	-	100	股权并购
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
湖北华新环保物流有限公司	黄石	黄石	装卸、仓储、运输等服务	-	100	设立
云维保山有机化工有限公司	保山	保山	生产及销售水泥	-	80	股权并购
华新水泥(嵩明)有限公司	昆明	昆明	生产及销售水泥	-	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
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	60	-	设立
Maweni limestone limited	坦桑尼亚	坦桑尼亚	生产及销售水泥	-	100	股权并购
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
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
Cambodia Concrete Chakrey TingCo.,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
Huaxin Cement International Finance Company Limited	香港	香港	投资	-	100	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(海南)投资有限公司	海口	海口	投资	60	40	设立
富民园区新型建材有限公司(注3)	富民	富民	生产及销售新型材料	-	70	设立
华新混凝土(石首)有限公司(注3)	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(注3)	随州	随州	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新新材料(恩施)有限公司(注3)	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(注3)	海口	海口	生产及销售新型材料	-	100	股权并购
宜都市红花鑫通物流有限公司(注3)	宜都	宜都	装卸、仓储等服务	-	100	股权并购
华新港城建材(黄石)有限公司(注3)	黄石	黄石	建筑骨料生产及销售	-	51	设立
华新新材(宜都)有限公司(注3)	宜都	宜都	生产及销售新型材料	-	100	设立
海南百慧通供应链科技有限公司(注3)	海口	海口	装卸、仓储等服务	-	100	设立
华新柬埔寨贸易有限公司(注3)	柬埔寨	柬埔寨	水泥进出口贸易	-	100	设立

其他说明:

注1: 由于本集团对武汉武钢华新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2: 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3: 这些公司于2021年设立或被本集团收购, 从2021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%	94,388,177	18,274,260	407,272,822
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	32%	13,504,445	-	293,314,916
华新水泥(大冶)有限公司	30%	11,276,218	-	222,835,924
华新红塔水泥(景洪)有限公司	49%	14,526,143	78,181,932	146,743,797
华新水泥(西藏)有限公司	21%	28,102,037	-	235,893,399

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	242,992,187	700,489,658	943,481,845	216,851,427	44,786,780	261,638,207	207,532,325	730,317,128	937,849,453	295,648,501	93,283,897	388,932,398
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	501,085,890	655,864,629	1,156,950,519	127,712,258	112,629,147	240,341,405	422,874,468	682,474,348	1,105,348,816	121,479,377	109,461,716	230,941,093
华新水泥(大冶)有限公司	408,193,086	499,088,912	907,281,998	144,467,948	20,027,637	164,495,585	479,269,499	452,929,272	932,198,771	206,517,942	20,481,810	226,999,752
华新红塔水泥(景洪)有限公司	214,410,885	333,488,627	547,899,512	241,240,967	7,181,410	248,422,377	210,695,237	349,301,834	559,997,071	124,121,015	6,489,148	130,610,163
华新水泥(西藏)有限公司	689,243,468	957,385,293	1,646,628,761	403,977,484	158,725,012	562,702,496	545,698,696	992,800,571	1,538,499,267	412,211,505	176,226,162	588,437,667

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	408,933,855	158,535,609	151,200,843	149,163,571	368,321,303	70,526,147	51,485,230	127,675,759
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	259,911,725	50,944,000	42,201,391	62,848,080	297,352,557	68,624,928	81,262,248	61,864,785
华新水泥(大冶)有限公司	315,208,777	37,587,395	37,587,395	-16,950,121	273,195,024	84,837,631	84,837,631	78,806,787
华新红塔水泥(景洪)有限公司	204,062,642	29,645,190	29,645,190	-3,678,921	265,500,212	33,575,160	33,575,160	55,124,292
华新水泥(西藏)有限公司	554,479,009	133,864,666	133,864,666	184,912,425	550,605,444	150,138,046	150,138,046	223,350,378

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、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
				直接	间接	
西藏高新建材集团有限公司	西藏	西藏	生产与销售水泥	43	-	权益法

(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	624,144,939	709,248,857
非流动资产	859,642,674	877,725,350
资产合计	1,483,787,613	1,586,974,207
流动负债	281,430,411	347,374,337
非流动负债	211,949,072	270,793,670
负债合计	493,379,483	618,168,007
少数股东权益	129,628,714	125,346,036
归属于母公司股东权益	860,779,416	843,460,164
按持股比例计算的净资产份额	370,135,149	362,687,871
调整事项	-6,408,339	-6,408,339
—内部交易未实现利润	-6,408,339	-6,408,339
对合营企业权益投资的账面价值	363,726,810	356,279,532
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	320,946,808	404,861,730
净利润	17,319,252	59,721,044
其他综合收益		
综合收益总额	17,319,252	59,721,044
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
合营企业：		
投资账面价值合计	65,924,620	60,791,826
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,132,795	9,791,825
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,132,795	9,791,825
联营企业：		
投资账面价值合计	164,128,100	95,209,844
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,081,744	-1,087,410
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,081,744	-1,087,410

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、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七。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。

单位：元 币种：人民币

	本期期末数	上期期末数
金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	-	1,004,581,752
其他非流动金融资产	28,086,810	32,827,254
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
应收款项融资	937,354,912	1,020,306,419
其他权益工具投资	35,180,864	33,774,995
以摊余成本计量		
应收票据	124,033,871	79,939,117
应收账款	1,066,639,655	653,219,779
其他应收款	371,520,100	375,253,958
债权投资	7,500,000	7,500,000
长期应收款	34,638,462	29,141,216

金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融负债	3,587,852	-
以摊余成本计量		
短期借款	500,500,000	625,000,000
应付票据	222,804,276	472,696,537
应付账款	5,911,035,705	5,297,633,770
其他应付款	938,759,531	786,246,239
一年内到期的非流动负债	2,147,153,103	1,874,484,159
长期借款	3,511,168,528	3,504,279,973
应付债券	1,925,779,933	1,943,763,447
长期应付款	352,968,294	191,011,663

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。

1. 风险管理目标和政策

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、欧元及丹麦克朗等，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2021年1-6月及2020年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2021年6月30日及2020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：

单位：元 币种：人民币

	本期期末数	上期期末数
货币资金	1,387,674,730	1,159,655,707
应付账款	8,783,353	1,490,643
其他应付款	2,312,088	2,348,997
借款	896,274,274	156,206,106

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：

单位：元 币种：人民币

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%	24,015,251	18,011,438	49,980,498	37,170,197
美元	贬值 5%	-24,015,251	-18,011,438	-49,980,498	-37,170,197

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银行借款有关，于 2021 年 6 月 30 日，本集团浮动利率的借款余额为人民币 4,221,840,565 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 4,107,824,221 元)(详见附注七(21)、附注七(29))。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。

利率风险敏感性分析

于 2021 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：

单位：元 币种：人民币

项目	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
基准利率增加 1%	-42,218,406	-31,663,804	-31,807,773	-23,855,830
基准利率减少 1%	42,218,406	31,663,804	31,807,773	23,855,830

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 2021 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 2021 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 2021 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 119,442,342 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 111,267,028 元)，占本集团应收账款余额的 10%(2020 年 12 月 31 日：14%)。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：

单位：元 币种：人民币

项目	附注	12个月内或整个存续期的预期信用损失	
		类别	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	7,429,933,411
-应收票据	附注七(3)	12个月内的预期信用损失	124,033,871
-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)	1,120,407,029
		整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	100,973,718
		小计	1,221,380,747
-其他应收款	附注七(7)	12个月内的预期信用损失	342,890,039
		整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	131,800,019
		小计	474,690,058
-长期应收款		整个存续期的预期信用损失(未发生信用减值)	34,638,462
-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
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	937,354,912

本集团对信用风险按金融资产组合分类进行管理，指应收账款。

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：

单位：元 币种：人民币

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款	509,442,278	-	-	-	509,442,278
应付票据	222,804,276	-	-	-	222,804,276
应付账款	5,911,035,705	-	-	-	5,911,035,705
其他应付款	938,759,531	-	-	-	938,759,531
长期借款	839,538,355	1,352,851,730	2,251,700,505	82,578,054	4,526,668,644
应付债券	1,252,174,621	44,402,850	2,031,860,167	-	3,328,437,638
长期应付款	219,837,140	145,275,600	242,456,800	5,954,000	613,523,540
租赁负债	29,066,650	29,066,650	82,022,860	93,014,523	233,170,683
合计	9,922,658,556	1,571,596,830	4,608,040,332	181,546,577	16,283,842,295

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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	28,086,810	-	-	28,086,810
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	28,086,810	-	-	28,086,810
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	28,086,810	-	-	28,086,810
(3) 衍生金融资产				
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				
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资	-	-	937,354,912	937,354,912
(七) 其他非流动金融资产	-	-	35,180,864	35,180,864
持续以公允价值计量的资产总额	28,086,810	-	972,535,776	1,000,622,586
(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	-	3,587,852	-	3,587,852
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
利率掉期	-	3,587,852	-	3,587,852
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				
持续以公允价值计量的负债总额	-	3,587,852	-	3,587,852

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2021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2021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

对于上述权益工具投资的公允价值，本集团参照被投资对象的上市控股股东的市净率，并考虑了流动性折扣后进行估值。

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

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	当期损失总额	2021年6月30日	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
		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	33,774,995	1,405,869	35,180,864	-

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√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、应付款项、应付债券和其他金融负债等，于2021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

主要股东名称	注册地	业务性质	注册资本	主要股东对本企业的持股比例(%)	主要股东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	39.85%	41.84%
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	16.01%	16.01%

其他说明：

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 1.99% 的股权，因此，Holchin B.V. 对本公司的表决权比例为 41.84%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

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

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

适用 不适用

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
LafargeHolcim Energy Solutions S. A. S.	受 Holcim Ltd. 之控制
拉法基豪瑞建材(中国)有限公司	受 Holcim Ltd. 之控制
LAFARGE ASIA SDN BHD	受 Holcim Ltd. 之控制
Holcim Technology Ltd	受 Holcim Ltd. 之控制
LafargeHolcim distribution	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
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	本集团之合营企业
晨峰智能装备湖北有限公司	本集团之联营企业
上海万安华新水泥有限公司	本集团之联营企业
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
Holcim Technology Ltd	技术服务费	-	7,425,605
华新集团有限公司	综合服务费	3,113,208	3,113,208
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	材料采购	1,374,081	-
LafargeHolcim distribution	材料采购	3,515,429	-
拉法基豪瑞建材(中国)有限公司	劳务派遣服务	188,679	283,019

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	12,306,136	2,351,127
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	技术服务费	681,935	-
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	提供劳务	-	398,330
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	出售商品	472,549	-
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	代付社保款	516,120	-

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北华新房地产有限公司	租用办公楼	6,557,559	5,967,101

关联租赁情况说明

适用 不适用

(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	40,866,650	47,308,898

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	9,747,368	-	16,207,703	-
应收账款	上海万安华新水泥有限公司	1,009,216	-	1,009,216	-
应收账款	华新交投(赤壁)新型建材有限公司	435,363	-	-	-

预付账款	晨峰智能装备湖北有限公司	-	-	4,480,000	-
其他应收款	华新交投(赤壁)新型建材有限公司	503,392	-	-	-
其他应收款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	314,328	-	3,618,968	-
其他应收款	上海万安华新水泥有限公司	-	-	22,365	-

(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
应付账款	LafargeHolcim distribution	2,556,574	-
应付账款	华新交投(赤壁)新型建材有限公司	1,180,522	-
其他应付款	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	4,251,694	15,224,013
其他应付款	华新集团有限公司	23,684	23,684
其他应付款	LAFARGE ASIA SDN BHD	409,394	409,394

7、关联方承诺

□适用 √不适用

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	89,686,340
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	60,458,955

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2021年6月30日已完成授予A0计划3,388,831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2021年6月30日已完成授予A1计划1,061,660股，A-1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24个月，并按照100%比例解除限售；截止2021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	76,512,322
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	11,903,340

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

单位：元 币种：人民币

	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	1,424,060,120	1,177,743,687

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√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给其造成的损失，要求本集团赔偿其损失金额和全部仲裁费用，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。截至本财务报表批准报出之日止，本公司管理层认为结果尚难以预计，没有计提相应拨备。

(2) 于 2020 年 7 月 27 日本集团向法院起诉奉节县政府，称奉节县政府违反了 2012 年 8 月签订的《奉节县城市生活垃圾处置合作协议》，要求其支付垃圾处置费 12,273,373 元、赔偿利息损失及承担案件全部诉讼费。

2020 年 10 月 26 日，奉节县政府提出诉讼，以奉节县生活垃圾运往周边县进行处置产生费用为由，要求本集团支付相关费用 59,455,842 元。

截至本财务报表批准报出之日止，法院尚未宣布判决结果，本公司管理层认为结果尚难以预计，没有计提相应拨备。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

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

经中国证券监督管理委员会(证监许可[2021]2628号)注册通过，本公司于2021年8月25日发行了总额为人民币13亿元的第一期公司债券，票面利率3.26%，按年单利计息，每年付息一次，期限为3年。

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	26,254,881,110	24,408,221,749
中亚地区	1,736,431,635	1,828,399,859
柬埔寨	759,989,855	682,081,096
尼泊尔	827,276,444	689,076,875
坦桑尼亚	684,636,480	645,073,560
合计	30,263,215,524	28,252,853,139

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。

对主要客户的依赖程度：2021年1-6月，本集团不存在占比超过营业收入10%的单一客户。

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	777,150,032	520,489,417
6-12个月	56,419,932	940,457
1年以内小计	833,569,964	521,429,874
1至2年	5,148,908	25,185,682
2至3年	21,020,319	294,243
3年以上	20,029,690	20,277,245
减：信用损失准备	20,425,672	21,437,478
合计	859,343,209	545,749,566

(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				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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	867,038,326	99	20,249,354	2	846,788,972	552,623,510	97	21,201,797	4	531,421,713
按组合计提坏账准备	12,730,555	1	176,318	1	12,554,237	14,563,534	3	235,681	2	14,327,853
合计	879,768,881	/	20,425,672	/	859,343,209	567,187,044	/	21,437,478	/	545,749,566

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	7,453,528	-	-
6-12个月	1,241,194	104,718	8
1至2年	617,857	71,600	12
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	9,312,579	176,318	-

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	3,417,976	-	-
6-12个月	-	-	-

合计	3,417,976	-	-
----	-----------	---	---

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	其他变动	
应收账款坏账准备	21,437,478	-	58,261	953,545	-	20,425,672
合计	21,437,478	-	58,261	953,545	-	20,425,672

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	953,545

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

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U	44,467,256	5	-
子公司O	35,525,843	4	-
子公司V	34,459,908	4	-
子公司A	31,853,936	4	-
子公司W	30,241,993	3	-
合计	176,548,936	20	-

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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
应收股利	449,563,031	-
其他应收款	4,548,577,862	4,396,614,326
合计	4,998,140,893	4,396,614,326

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年以内小计	1,705,737,635	2,056,247,333
1至2年	1,644,817,878	1,243,904,562
2至3年	275,850,388	437,314,641
3年以上	969,094,500	706,042,459
减:信用减值准备	46,922,539	46,894,669
合计	4,548,577,862	4,396,614,326

(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
应收关联方款项	4,573,396,512	4,422,786,704
保证金、押金及定金	18,278,347	17,237,489
其他	3,825,542	3,484,802
合计	4,595,500,401	4,443,508,995

(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	46,894,669	27,870	-	-	-	46,922,539
坏账准备						
合计	46,894,669	27,870	-	-	-	46,922,539

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

其他应收款核销说明：

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 W	子公司往来款	519,913,566	1-2 年	11	-
客户 X	子公司往来款	347,749,067	1 年以内	8	-
客户 Y	子公司往来款	331,567,388	2-3 年	7	-
客户 Z	子公司往来款	322,516,785	1-2 年	7	-
客户 α	子公司往来款	269,850,026	1 年以内	6	-
合计	/	1,791,596,832	/	39	-

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	11,199,823,034	42,000,000	11,157,823,034	10,712,823,034	42,000,000	10,670,823,034
对联营、合营企业投资	455,885,731	-	455,885,731	448,693,489	-	448,693,489
合计	11,655,708,765	42,000,000	11,613,708,765	11,161,516,523	42,000,000	11,119,516,523

(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	本期计提减值准备	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	80,502,159	-	-	80,502,159	-	-
华新混凝土有限公司	80,000,000	-	-	80,000,000	-	-
华新金龙水泥(郧县)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	400,000,000	280,000,000	-	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	14,658,135	-	-	14,658,135	-	-
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	45,000,000	-	-	45,000,000	-	-
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	-	207,000,000	-	207,000,000	-	-
合计	10,712,823,034	487,000,000	-	11,199,823,034	-	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	减值准备期末余额
		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	356,279,532	7,189,320	257,958	363,726,810	
上海万安华新水泥有限公司	92,413,957	-255,036	-	92,158,921	
小计	448,693,489	6,934,284	257,958	455,885,731	
合计	448,693,489	6,934,284	257,958	455,885,731	

其他说明：

□适用 √不适用

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	403,237,277	353,325,406	440,084,321	313,113,187
其他业务	1,689,125,023	1,545,444,133	1,157,198,555	1,085,266,802
合计	2,092,362,300	1,898,769,539	1,597,282,876	1,398,379,989

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	2,355,763,032	1,710,906,406
权益法核算的长期股权投资收益	6,934,284	25,240,749
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,691,597	1,213,034
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-263,299	720,000
合计	2,376,125,614	1,738,080,189

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	-8,136,120	

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）	65,280,067	
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	781,547	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,663,891	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,355,358	
所得税影响额	-11,583,403	
少数股东权益影响额	1,763,037	
合计	42,413,661	

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	9.83	1.18	1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.66	1.16	1.16

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：2021年8月26日

修订信息

适用 不适用