

CONCH

安徽海螺水泥股份有限公司

(H 股 : 00914, A 股 : 600585)



2021
年度報告



重要提示

- 一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、公司全體董事出席第八屆第十次董事會會議。
- 三、畢馬威會計師事務所和畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四、公司負責人王誠先生、主管會計工作負責人李群峰先生及會計機構負責人王敬謙先生聲明：保證本報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、經本公司第八屆第十次董事會會議審議的2021年度利潤分配預案為：每股派發現金紅利2.38元人民幣(含稅)，不實施公積金轉增股本。
- 六、前瞻性陳述的風險聲明：本報告涉及的公司2022年度資本支出、新增產能規模及淨銷量目標等計劃不構成對投資者的實質承諾，請廣大投資者注意投資風險。
- 七、公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金的情況。
- 八、公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 九、公司不存在半數以上董事無法保證本報告內容的真實性、準確性和完整性的情況。
- 十、重大風險提示：公司已在本報告第三章中披露了2022年公司可能面臨的政策性風險、環保監管風險、能源價格波動風險和國際疫情風險，敬請投資者注意閱讀。

目錄

一、	釋義	3
二、	公司簡介和主要財務指標	7
三、	管理層討論與分析	14
四、	董事會報告	27
五、	公司治理暨企業管治報告	37
六、	環境與社會責任	59
七、	重要事項	76
八、	股份變動及股東情況	87
九、	債券相關情況	94
十、	獨立核數師報告書	97
十一、	按國際財務報告準則編製的財務報表	101
十二、	審計報告	241
十三、	按中國會計準則編製的財務報表	246
十四、	董事、監事及高級管理人員關於公司2021年年度報告的書面確認意見	448

備查文件目錄	(一) 載有本公司負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報告文本。
	(二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
	(三) 報告期內公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	(四) 本公司在聯交所網站公佈的年度報告。

一、釋義

本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下意義：

本公司／公司／海螺水泥	:	安徽海螺水泥股份有限公司
本集團	:	本公司及其附屬公司
董事會	:	本公司董事會
董事	:	本公司董事
監事會	:	本公司監事會
監事	:	本公司監事
薪酬及提名委員會	:	董事會轄下薪酬及提名委員會
審核委員會	:	董事會轄下審核委員會
新力金融	:	安徽新力金融股份有限公司，系一家於上交所上市之公司，股份代碼：600318
西部水泥	:	中國西部水泥有限公司，系一家於聯交所上市之公司，股份代碼：2233
海螺集團	:	安徽海螺集團有限責任公司
海螺型材	:	蕪湖海螺型材科技股份有限公司，系一家於深交所上市之公司，股份代碼：000619
海螺投資公司	:	安徽海螺投資有限責任公司
海螺設計院	:	安徽海螺建材設計研究院有限責任公司
海螺新材料公司	:	安徽海螺新材料科技有限公司
海創投資	:	安徽海螺創業投資有限責任公司
海創實業	:	蕪湖海創實業有限責任公司



一、釋義

海螺創業	:	中國海螺創業控股有限公司，系一家於聯交所上市之公司，股份代碼：0586
海螺香港	:	海螺國際控股(香港)有限公司
海博智能科技公司	:	安徽海博智能科技有限責任公司
海螺新能源	:	安徽海螺新能源有限公司
白馬山水泥廠	:	安徽海螺水泥股份有限公司白馬山水泥廠
蚌埠海螺	:	蚌埠海螺水泥有限責任公司
長豐海螺	:	安徽長豐海螺水泥有限公司
重慶海螺	:	重慶海螺水泥有限責任公司
池州海螺	:	安徽池州海螺水泥股份有限公司
達州海螺	:	達州海螺水泥有限責任公司
荻港海螺	:	安徽荻港海螺水泥股份有限公司
懷寧海螺	:	安徽懷寧海螺水泥有限公司
淮南海螺	:	淮南海螺水泥有限責任公司
哈密弘毅	:	哈密弘毅建材有限責任公司
六礦瑞安	:	貴州六礦瑞安水泥有限公司
建德海螺	:	建德海螺水泥有限責任公司
昆明海螺	:	昆明海螺水泥有限公司
寧國水泥廠	:	安徽海螺水泥股份有限公司寧國水泥廠
南加海螺	:	南加裡曼丹海螺水泥有限公司 (PT Conch South Kalimantan Cement)



一、釋義

全椒建科	:	全椒海螺建築科技有限責任公司
銅陵海螺	:	安徽銅陵海螺水泥有限公司
蕪湖海螺	:	蕪湖海螺水泥有限公司
英德海螺	:	英德海螺水泥有限責任公司
印尼海螺	:	印尼海螺水泥有限公司 (PT Conch Cement Indonesia)
北蘇海螺	:	北蘇拉威西海螺水泥有限公司 (PT Conch North Sulawesi Cement)
西巴布亞公司	:	國投印尼巴布亞水泥有限公司 (PT SDIC Papua Cement Indonesia)
珠海海中	:	珠海海中貿易有限責任公司
樅陽海螺	:	安徽樅陽海螺水泥股份有限公司
亞泰集團	:	吉林亞泰(集團)股份有限公司
華新水泥	:	華新水泥股份有限公司
上峰水泥	:	甘肅上峰水泥股份有限公司
西部建設	:	中建西部建設股份有限公司
區域管理委員會	:	本公司為加強對子公司的管理，提高管理效率，將某一省份或相鄰地區的若干子公司作為一個區域管理單位，實行區域管理所專門成立的管理機構
報告期	:	2021年1月1日至2021年12月31日之期間
中國會計準則	:	《企業會計準則》
聯交所	:	香港聯合交易所有限公司
聯交所上市規則	:	聯交所證券上市規則



一、釋義

證券及期貨條例	:	證券及期貨條例(香港法例第571章)
標準守則	:	聯交所上市規則附錄10《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
上交所	:	上海證券交易所
上交所上市規則	:	上交所股票上市規則
深交所	:	深圳證券交易所
A股	:	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的在上交所上市的普通股，以人民幣認購及交易
H股	:	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的在聯交所上市的外資股，以港幣認購及交易
熟料	:	水泥生產過程中的半製成品
香港	:	中國香港特別行政區
元	:	人民幣元，中國之法定貨幣單位
中國	:	中華人民共和國
中國證監會	:	中國證券監督管理委員會
公司章程	:	本公司之章程



二、公司簡介和主要財務指標

- (一) 公司法定中文名稱 : 安徽海螺水泥股份有限公司
中文簡稱 : 海螺水泥
公司法定英文名稱 : ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED
英文名稱縮寫 : ACC
- (二) 公司法定代表人 : 王誠
- (三) 董事會秘書(公司秘書) : 周小川
電話 : 0086 553 8398976
傳真 : 0086 553 8398931
公司秘書(香港) : 趙不渝
電話 : 00852 21113220
傳真 : 00852 21113299
證券事務代表 : 廖丹
電話 : 0086 553 8398911
傳真 : 0086 553 8398931
電子信箱 : dms@chinaconch.com
- (四) 公司註冊地址 : 中國安徽省蕪湖市文化路39號
公司辦公地址 : 中國安徽省蕪湖市文化路39號
郵政編碼 : 241000
公司電子信箱 : dms@chinaconch.com
公司網址 : <http://www.conch.cn>
香港聯繫地址 : 香港中環康樂廣場1號怡和大廈40樓
- (五) 公司披露年報的媒體名稱 : 《上海證券報》《證券時報》
披露年報的證券交易所網址 : <http://www.sse.com.cn>
公司年報備置地地點 : 本公司董事會秘書室、上交所
- (六) 公司股票上市交易所 :
H股 : 聯交所
股票代碼 : 00914
A股 : 上交所
股票代碼 : 600585
股票簡稱 : 海螺水泥

二、公司簡介和主要財務指標

- (七) 中國法律顧問 : 北京市競天公誠律師事務所
中國北京市朝陽區建國路77號華貿中心3號寫字樓34層
- 香港法律顧問 : 趙不渝•馬國強律師事務所
香港中環康樂廣場1號怡和大廈40樓
- (八) 國際審計師 : 畢馬威會計師事務所，於《財務匯報局條例》下的註冊公眾利益實體核數師
香港中環遮打道10號太子大廈8樓
- 簽字會計師 : 區日科
- 國內審計師 : 畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)
中國北京市東長安街1號東方廣場東2座8樓
- 簽字會計師 : 黃文輝、周徐春
- (九) H股過戶登記處 : 香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

(十) 按國際財務報告準則編製的財務概要(截至十二月三十一日止年度)

(單位：千元)

項目	2021年	2020年 (已追溯)	2019年 (已追溯)	2018年 (已追溯)	2017年
營業收入淨額	167,952,664	176,294,715	157,082,422	128,407,713	75,310,820
本公司股東權益持有人 應佔的淨利潤	33,300,694	35,192,071	33,640,106	29,856,712	15,898,689
總資產	230,514,664	201,852,917	179,456,967	150,080,918	122,142,585
總負債	38,806,828	33,391,198	36,990,442	33,692,113	30,453,291

註：報告期內，本公司因收購海螺新能源屬於同一控制下企業合併事項，需分別按照中國會計準則、國際財務報告準則有關規定對過往年度財務報表進行重述(下同)。

二、公司簡介和主要財務指標

(十一) 按中國會計準則編製的會計數據

1、近三年主要會計數據和財務指標

表一：

(單位：千元)

項目	2021年	2020年		本年比 上年增減(%)	2019年	
		調整後	調整前		調整後	調整前
營業收入	167,952,664	176,294,715	176,242,682	-4.73	157,082,422	157,030,328
利潤總額	44,116,197	47,137,334	47,107,917	-6.41	44,572,571	44,556,845
歸屬於上市公司股東的淨利潤	33,267,069	35,158,225	35,129,691	-5.38	33,603,058	33,592,755
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	31,375,196	33,170,447	33,170,447	-5.41	32,719,396	32,719,396
基本每股收益(元/股)	6.28	6.63	6.63	-5.38	6.34	6.34
稀釋每股收益(元/股)	6.28	6.63	6.63	-5.38	6.34	6.34
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	5.92	6.26	6.26	-5.41	6.17	6.17
全面攤薄淨資產收益率(%)	18.11	21.68	21.71	下降3.57個 百分點	24.41	24.46
加權平均淨資產收益率(%)	19.23	23.59	23.62	下降4.36個 百分點	27.00	27.03
扣除非經常性損益後全面攤薄淨資產收益率(%)	17.08	20.45	20.50	下降3.37個 百分點	23.77	23.82
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	18.14	22.26	22.31	下降4.12個 百分點	26.29	26.33
經營活動產生的現金流量淨額	33,900,529	34,822,098	34,797,213	-2.65	40,815,200	40,738,205
每股經營活動產生的現金流量淨額(元/股)	6.40	6.57	6.57	-2.65	7.70	7.69

表二：

(單位：千元)

項目	2021年 12月31日	2020年12月31日		本年末比 上年末增減(%)	2019年12月31日	
		調整後	調整前		調整後	調整前
總資產	230,514,664	201,852,917	200,972,758	14.20	179,456,967	178,777,182
歸屬於上市公司股東的股東權益	183,685,269	162,169,179	161,822,228	13.27	137,647,184	137,361,682
歸屬於上市公司股東的每股淨資產(元/股)	34.66	30.60	30.54	13.27	25.97	25.92

二、公司簡介和主要財務指標

2、2021年分季度主要財務數據

(單位：千元)

項目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	34,440,937	45,991,928	41,277,910	46,241,889
歸屬於上市公司股東的淨利潤	5,808,626	9,142,567	7,439,075	10,876,801
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益後的淨利潤	5,456,851	8,548,650	7,053,980	10,315,715
經營活動產生的現金流量淨額	4,955,236	7,341,628	9,154,692	12,448,973

3、本報告期非經常性損益項目和金額

(單位：千元)

非經常性損益項目	2021年	2020年	2019年
(1) 非流動資產處置損益	57,738	856,281	-39,614
(2) 計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	900,815	844,144	530,707
(3) 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	665,124	99,977	414,912
(4) 受託經營取得的託管費收入	31,684	47,635	18,700
(5) 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-	-	5,000
(6) 對外委託貸款取得的損益	26,682	1,540	1,605
(7) 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	90,981	1,416	-
(8) 委託他人投資或管理資產的損益	669,916	700,242	169,401
(9) 除上述各項之外的其他營業外收入和支出	61,849	69,345	67,371
(10) 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	38,904	30,143	15,697
(11) 非經常性損益所得稅影響額	-614,111	-629,587	-286,583
(12) 非經常性損益對少數股東權益的影響額(稅後)	-37,709	-33,358	-13,534
合計	1,891,874	1,987,778	883,662

二、公司簡介和主要財務指標

4、採用公允價值計量的項目

項目名稱	報告期初餘額	報告期末餘額	當期變動	(單位：千元)
				對當期利潤的影響金額
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融資產	26,882,714	24,271,570	-2,611,144	-2,611,144
其他權益工具投資	391,241	869,903	478,662	-
應收款項融資	3,085,316	4,227,831	1,142,515	-
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融負債	-	-	-	-

(十二) 按中國會計準則編製的合併會計報表與按國際財務報告準則編製的合併會計報表的差異說明

	歸屬於母公司淨利潤		歸屬於母公司股東權益	
	2021年1月1日	2020年1月1日	2021年	2020年
	至12月31日	至12月31日	12月31日	12月31日
	(已經審計)	(已經審計)	(已經審計)	(已經審計)
按中國會計準則編製的法定財務報表所載之金額	33,267,069	35,158,225	183,685,269	162,169,179
—按國際財務報告準則遞延確認的不屬於《企業會計準則第16號—政府補助》規範下的項目	33,625	33,846	-107,810	-141,433
按國際財務報告準則編製之金額	33,300,694	35,192,071	183,577,459	162,027,746

海螺水泥 广东鸿丰水泥项目合作签约仪式



廣東鴻豐水泥項目簽約儀式





福建尤溪綠色新型建材產業園項目簽約儀式



綠色建材建設項目簽約儀式



海螺水泥區域總部及肇慶市綠色建材產業基地項目戰略合作框架協議簽約儀式



湖南雲峰二期日產4500噸熟料生產線點火儀式



三、管理層討論與分析

(一) 水泥行業概況

2021年，隨著國家持續鞏固疫情防控和經濟復甦成果，國民經濟持續恢復，全國固定資產投資同比增長4.9%，基礎設施投資同比增長0.4%，房地產開發投資同比增長4.4%，全國水泥市場需求呈現前強後弱走勢，全國水泥產量23.63億噸，同比下降1.2%。受能耗管控、限電限產、煤價上漲等因素影響，水泥行業供給受限，全年水泥價格走勢大幅波動，行業利潤同比下降10%，但仍維持較好水平。
(數據來源：數字水泥網)

(二) 公司主要業務介紹

報告期內，本集團的主營業務為水泥、商品熟料、骨料及混凝土的生產、銷售。根據市場需求，本集團的水泥品種主要包括32.5級水泥、42.5級水泥及52.5級水泥，產品廣泛應用於鐵路、公路、機場、水利工程等國家大型基礎設施建設項目，以及城市房地產開發、水泥製品和農村市場等。

水泥屬於基礎原材料行業，是區域性產品，其銷售半徑受制於運輸方式及當地水泥價格，經營模式有別於日常消費品。本集團採取直銷為主、經銷為輔的營銷模式，在中國及海外所覆蓋的市場區域設立500多個市場部，建立了較為完善的營銷網絡。同時，本集團不斷完善營銷戰略，在沿江沿海區域市場持續推進水路上岸通道建設，發揮「水泥+」全產業鏈營銷優勢，強化終端市場建設，進一步完善市場佈局，提升市場控制力。

報告期內，本集團不斷優化完善國內外市場佈局，穩妥推進國際化發展戰略，積極延伸上下游產業鏈，同時加快推進新能源、智慧物流等新興產業發展，穩步實施發展戰略。

(三) 報告期內公司核心競爭力的變化

公司自1997年上市以來，集中精力做強做優做大水泥主業，注重自主創新、科技創新，大力推進節能減排，發展低碳循環經濟。經過二十多年的持續、健康、穩健發展，通過精益內部管理，加強市場建設，推進技術創新，創建了獨具特色的「海螺模式」，形成了較強的資源優勢、技術優勢、人才優勢、資金優勢、市場優勢和品牌優勢。

報告期內，本集團通過持續強化區域市場運作，加強技術創新，加大安全環保投入和加快推進信息化、智能化工廠建設，推進綠色低碳發展，從而進一步鞏固和提升上述各項競爭優勢，不斷增強本集團的核心競爭力。



三、管理層討論與分析

(四) 經營情況討論與分析

2021年經營狀況分析

1、經營發展概述

2021年，面對常態化疫情防控以及嚴峻複雜的內外部經濟環境，本集團努力克服大宗原燃材料價格上漲和市場需求減弱等諸多不利因素影響，加強產銷組織和資源統籌，堅持差異化營銷策略，緊盯供應市場形勢，加強監測分析研判，發揮規模採購優勢，強化煤炭長協採購，控制物資採購成本；圍繞綠色低碳循環發展，著力加快科技創新成果轉化應用，強化運行管理和指標管控，保持較好的經營業績。

報告期內，本集團按中國會計準則編製的營業收入為**1,679.53億元**，較上年同期下降**4.73%**；歸屬於上市公司股東的淨利潤為**332.67億元**，較上年同期下降**5.38%**；每股盈利**6.28元**，較上年同期下降**0.36元/股**。按國際財務報告準則編製的營業收入為**1,679.53億元**，較上年同期下降**4.73%**；歸屬於上市公司股東的淨利潤為**333.01億元**，較上年同期下降**5.37%**；每股盈利**6.28元**，較上年同期下降**0.36元/股**。

報告期內，本集團搶抓發展機遇，積極推進國內外項目建設和併購，水泥主業和上下游產業鏈延伸取得豐碩成果。湖南雲峰水泥熟料項目建成投產，成功併購廣東鴻豐、貴州新雙龍、雲南騰越等水泥項目；江西弋陽骨料項目建成投產，通過公開競拍取得多個骨料項目礦權；成功併購安徽觀騰集團、英德通德混凝土、聖德混凝土等商混項目；完成海螺新能源股權收購，新增**19**個光伏電站、**3**個儲能電站；海外在建及擬建項目均有序推進。

報告期內，通過新建和併購，本集團新增熟料產能**720萬噸**，水泥產能**1,425萬噸**，骨料產能**750萬噸**，商品混凝土產能**1,050萬立方米**。截至報告期末，本集團熟料產能**2.69億噸**，水泥產能**3.84億噸**，骨料產能**6,580萬噸**，商品混凝土產能**1,470萬立方米**，光伏發電裝機容量**200MW**。

三、管理層討論與分析

2、報告期內主要經營情況

(1) 收入和成本分析

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

分行業	主營業務分行業情況			營業收入比	營業成本比	毛利率比
	營業收入	營業成本	毛利率	上年增減	上年增減	上年增減
	(千元)	(千元)	(%)	(%)	(%)	(%)
建材行業(自產品銷售)	111,653,133	62,650,976	43.89	4.46	10.55	下降3.09個百分點
建材行業(貿易業務)	36,571,357	36,495,501	0.21	-10.95	-10.93	下降0.03個百分點

分品種	主營業務分產品情況			營業收入比	營業成本比	毛利率比
	營業收入	營業成本	毛利率	上年增減	上年增減	上年增減
	(千元)	(千元)	(%)	(%)	(%)	(%)
建材行業(自產品銷售)-42.5級水泥 ²¹	84,790,345	47,501,005	43.98	2.79	8.97	下降3.17個百分點
建材行業(自產品銷售)-32.5級水泥	13,840,939	7,436,599	46.27	1.47	4.67	下降1.64個百分點
建材行業(自產品銷售)-熟料	10,978,867	6,908,803	37.07	15.28	25.95	下降5.33個百分點
建材行業(自產品銷售)-骨料及石子	1,820,198	624,421	65.69	77.50	92.30	下降2.64個百分點
建材行業(自產品銷售)-商品混凝土	222,784	180,148	19.14	6.03	10.12	下降3.00個百分點
建材行業(貿易業務)	36,571,357	36,495,501	0.21	-10.95	-10.93	下降0.03個百分點

分地區	主營業務分地區情況			營業收入比	營業成本比	毛利率比
	營業收入	營業成本	毛利率	上年增減	上年增減	上年增減
	(千元)	(千元)	(%)	(%)	(%)	(%)
建材行業(自產品銷售)-東部區域 ²²	32,525,219	17,093,827	47.44	5.60	12.36	下降3.16個百分點
建材行業(自產品銷售)-中部區域 ²³	36,919,603	19,864,747	46.19	6.23	12.74	下降3.11個百分點
建材行業(自產品銷售)-南部區域 ²⁴	19,818,114	10,618,438	46.42	5.42	10.25	下降2.35個百分點
建材行業(自產品銷售)-西部區域 ²⁵	19,372,977	12,920,379	33.31	-0.32	6.66	下降4.37個百分點
建材行業(自產品銷售)-出口	217,926	177,963	18.34	-50.15	-47.46	下降4.19個百分點
建材行業(自產品銷售)-海外	2,799,294	1,975,622	29.42	5.32	12.67	下降4.60個百分點
建材行業(貿易業務)	36,571,357	36,495,501	0.21	-10.95	-10.93	下降0.03個百分點

三、管理層討論與分析

銷售模式	主營業務分銷售模式情況			營業收入比	營業成本比	毛利率比
	營業收入 (千元)	營業成本 (千元)	毛利率 (%)	上年增減 (%)	上年增減 (%)	上年增減
直銷	83,746,837	54,034,830	35.48	1.80	2.48	下降0.43個百分點
經銷	64,477,653	45,111,647	30.04	-1.85	0.44	下降1.59個百分點

附註：1、42.5級水泥包括42.5級和42.5級以上的水泥；

2、東部區域主要包括江蘇、浙江、上海、福建及山東等；

3、中部區域主要包括安徽、江西及湖南等；

4、南部區域主要包括廣東、廣西及海南；

5、西部區域主要包括四川、重慶、貴州、雲南、甘肅、陝西及新疆等。

6、報告期內，因執行中國財政部會計司《企業會計準則實施問答》相關規定，對2020年財務報表中營業成本及銷售費用項目進行了追溯調整。

分行業銷售情況

報告期內，本集團水泥和熟料合計淨銷量為4.09億噸，同比下降9.76%；實現主營業務收入1,482.24億元，同比增長0.18%；營業成本991.46億元，同比上升1.54%；產品綜合毛利率為33.11%，較上年同期下降0.89個百分點。

本集團水泥熟料自產品銷量為3.04億噸，同比下降6.53%；自產品銷售收入1,116.53億元，同比增長4.46%；自產品銷售成本626.51億元，同比上升10.55%；自產品綜合毛利率為43.89%，較上年同期下降3.09個百分點。

報告期內，本集團實現水泥熟料貿易業務銷量1.05億噸，同比下降18.00%；貿易業務收入365.71億元，同比下降10.95%；貿易業務成本364.96億元，同比下降10.93%。

分品種銷售情況

報告期內，本集團自產品42.5級水泥毛利率、32.5級水泥毛利率、熟料毛利率同比分別下降3.17個百分點、1.64個百分點、5.33個百分點。骨料及石子綜合毛利率為65.69%，同比下降2.64個百分點；商品混凝土綜合毛利率19.14%，同比下降3.00個百分點。

三、管理層討論與分析

分地區銷售情況

報告期內，得益於產品銷價同比增長，自產品銷售金額除西部區域同比略降外，其它各區域均有不同程度的增長；受原煤價格大幅上漲影響，產品生產成本上升，各區域毛利率同比均下降。

東部、中部和南部區域市場需求穩定，產品銷量略有下滑，受益於銷售價格大幅增長，銷售金額同比分別增長**5.60%**、**6.23%**和**5.42%**；受原煤價格上漲致產品成本上升影響，毛利率同比分別下降**3.16**個百分點、**3.11**個百分點和**2.35**個百分點。

西部區域由於市場需求不足，產品銷量下滑，銷售金額同比下降**0.32%**，毛利率同比下降**4.37**個百分點。

報告期內，本集團出口銷量同比下降**43.32%**，銷售金額同比下降**50.15%**。隨著海外項目銷售市場網絡的不斷完善，海外項目公司銷量同比增長**7.53%**，銷售金額同比增長**5.32%**。

分銷售模式情況

報告期內，本集團直銷金額同比增長**1.80%**，經銷金額同比下降**1.85%**；直銷成本同比增長**2.48%**，經銷成本同比增長**0.44%**；直銷產品綜合毛利率同比下降**0.43**個百分點，經銷產品綜合毛利率同比下降**1.59**個百分點。

(2) 盈利狀況分析

按中國會計準則編製的主要損益項目

項目	金額		本報告期比上年 同期增減 (%)
	2021年 (千元)	2020年 (千元)	
主營業務收入	148,224,490	147,953,689	0.18
營業利潤	43,109,189	46,300,165	-6.89
利潤總額	44,116,197	47,137,334	-6.41
歸屬於上市公司股東的淨利潤	33,267,069	35,158,225	-5.38

報告期內，產品銷量略有下滑，產品銷價保持高位運行，本集團主營業務收入同比增長**0.18%**；受原煤價格大幅上漲所致成本上升影響，本集團營業利潤、利潤總額以及歸屬於上市公司股東的淨利潤分別較去年同期下降**6.89%**、**6.41%**和**5.38%**。

三、管理層討論與分析

(3) 成本費用分析

2021年水泥熟料綜合成本及同比變動

項目	2021年		2020年		成本增減 (%)	成本比 重增減 (百分點)
	單位成本 (元/噸)	比重 (%)	單位成本 (元/噸)	比重 (%)		
原材料	46.10	22.67	45.24	26.20	1.90	-3.53
燃料及動力	112.74	55.44	86.73	50.24	29.98	5.20
折舊費用	12.66	6.23	11.70	6.78	8.24	-0.55
人工成本	12.14	5.97	10.92	6.33	11.16	-0.36
其他	19.70	9.69	18.05	10.45	9.12	-0.76
合計	203.34	100	172.64	100	17.78	-

註：上述各項成本為本公司自產品成本，不含貿易業務成本。

報告期內，受原煤價格大幅上漲影響，公司水泥熟料綜合成本同比上升17.78%。

按中國會計準則編製的主要費用項目變動

期間費用	2021年金額 (千元)	2020年金額 (千元)	本報告期	本報告期	上年同期	佔主營業務
			比上年 同期增減 (%)	佔主營業務 收入比重 (%)	佔主營業務 收入比重 (%)	收入比重 增減 (百分點)
銷售費用	3,408,429	3,507,630	-2.83	2.30	2.37	-0.07
管理費用	5,083,214	4,217,406	20.53	3.43	2.85	0.58
研發費用	1,317,332	647,262	103.52	0.89	0.44	0.45
財務費用 (收益以負數列示)	-1,314,606	-1,498,498	12.27	-0.89	-1.01	0.12
合計	8,494,369	6,873,800	23.58	5.73	4.65	1.08

報告期內，本集團管理費用同比上升20.53%，主要由於公司為員工繳納的社會保險費用支出相較於去年疫情期間同比增加所致。研發費用同比上升103.52%，主要由於節能環保、綠色低碳等技術開發投入同比增加所致。財務收益同比減少12.27%，主要由於受國際金融形勢及緬甸政治事件影響，匯兌損失同比增加所致。

三、管理層討論與分析

報告期內，銷售費用、管理費用、研發費用、財務費用合計佔主營業務收入的比重為7.73%，同比上升1.08個百分點。若剔除貿易業務收入影響，銷售費用、管理費用、研發費用、財務費用合計佔主營業務收入的比重為7.61%，同比上升1.18個百分點。

(4) 財務狀況

資產負債狀況

按中國會計準則編製的資產負債項目變動

項目	2021年	本期末佔總 資產的比例 (%)	2020年	上年末佔總 資產的比例 (%)	本期末金額
	12月31日 (千元)		12月31日 (千元)		較上年末 變動比例 (%)
貨幣資金	69,534,545	30.16	62,300,091	30.86	11.61
交易性金融資產	24,271,570	10.53	26,882,714	13.32	-9.71
存貨	9,895,531	4.29	7,001,615	3.47	41.33
長期股權投資	5,562,704	2.41	4,253,483	2.11	30.78
固定資產	66,514,367	28.85	63,274,357	31.35	5.12
在建工程	7,279,423	3.16	4,710,951	2.33	54.52
無形資產	18,239,563	7.91	13,710,239	6.79	33.04
總資產	230,514,664	100.00	201,852,917	100.00	14.20
短期借款	3,289,754	1.43	1,982,276	0.98	65.96
應付職工薪酬	1,557,652	0.68	1,363,696	0.68	14.22
應交稅費	5,484,481	2.38	5,978,902	2.96	-8.27
合同負債	3,250,031	1.41	4,244,633	2.10	-23.43
其他應付款	7,442,787	3.23	4,238,041	2.10	75.62
長期借款	3,747,695	1.63	3,695,050	1.83	1.42
總負債	38,688,592	16.78	33,237,286	16.47	16.40
負債及權益合計	230,514,664	100	201,852,917	100	14.20

截至報告期末，本集團存貨餘額較上年末上升41.33%，主要由於報告期末原材料及產成品庫存增加所致；在建工程餘額較上年末上升54.52%，主要由於報告期內水泥熟料生產線更新技術改造所致；無形資產餘額較上年末上升33.04%，主要是報告期末本集團合併範圍增加及新併購公司帶入影響；短期借款餘額較上年末上升65.96%，主要是報告期內公司已貼現的銀行承兌匯票未到期，信貸風險尚未實質轉移，已貼現的票據相應確認為短期借款所致；其他應付款餘額較上年末上升75.62%，主要由於報告期內部分新併購公司的股權轉讓款尚未達到支付條件。本集團按中國會計準則編製的總資產為2,305.15億元，較上年末上升14.20%；總負債為386.89億元，較上年末上升16.40%。截至2021年12月31日，本集團按中國會計準則編製計算的資產負債率為16.78%，較上年末上升0.32個百分點。



三、管理層討論與分析

關於本集團的或有負債資料，請參閱按中國會計準則編製的財務報告附註十二。

截至報告期末，歸屬於上市公司股東的股東權益為1,836.85億元，較上年末上升13.27%；歸屬於少數股東的股東權益為81.41億元，較上年末上升26.28%；期末歸屬於上市公司股東的每股淨資產為34.66元，較上年末增加4.06元/股。

截至2021年12月31日，本集團按中國會計準則編製的流動資產總額為1,235.83億元，流動負債總額為326.69億元，流動比率為3.78：1（上年末為4.66：1），流動比率較上年末下降主要由於短期借款及其他應付款等流動負債餘額上升所致。本集團按國際財務報告準則編製的流動資產總額為1,240.18億元，流動負債總額為326.69億元；淨負債率為-0.028（上年末為-0.034）。淨負債率計算基準為：（有息負債－現金及現金等價物）/股東權益。

截至報告期末，本集團境外資產141.53億元，佔總資產比例為6.14%。

報告期內，本公司下屬新收購附屬公司存在以賬面價值約1.80億元固定資產和無形資產用作金融機構借款的抵押物品的情形。截至報告期末，上述抵押資產尚未解除抵押。

除上述披露的資產抵押事項外，本公司不存在資產被查封、扣押、凍結或者被抵押、質押、必須具備一定條件才能變現、無法變現、無法用於抵償債務的情況，亦不存在資產佔有、使用、收益和處分權利受到其他限制的情況和安排。



三、管理層討論與分析

流動性及資金來源

本集團截至報告期末之銀行貸款及其它貸款屆滿期之分析如下：

	於2021年12月31日 (千元)	於2020年12月31日 (千元)
1年內到期	4,524,868	3,161,022
1 – 2年內到期	1,288,335	1,245,180
2 – 5年內到期	1,929,252	1,563,500
5年以上到期	530,108	886,370
合計	8,272,563	6,856,072

截至報告期末，本集團累計銀行貸款餘額為82.73億元，較年初上升14.16億元。按固定及浮動利率所作的借貸情況詳見按中國會計準則編製的財務報告附註八。

除上述借款外，本集團還有1年以內到期的公司債券34.99億元。

報告期內，本集團資金主要來源於經營活動及投資回收產生的現金流。

三、管理層討論與分析

現金流分析

按中國會計準則編製的現金流量淨額比較

	2021年 (千元)	2020年 (千元)	變動比例 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	33,900,529	34,822,098	-2.65
投資活動產生的現金流量淨額	-21,666,963	-26,753,724	19.01
籌資活動產生的現金流量淨額	-11,604,468	-13,207,325	12.14
匯率變動對現金及現金等價物的影響	-50,891	-100,111	49.16
現金及等價物淨增加額	578,207	-5,239,062	111.04
年初現金及等價物餘額	16,799,307	22,038,369	-23.77
年末現金及等價物餘額	17,377,514	16,799,307	3.44

報告期內，本集團經營活動產生的現金流量淨額為339.01億元，同比減少9.22億元，主要系本集團報告期內銷售商品收到的現金流同比減少所致。

報告期內，本集團投資活動產生的現金流量淨流出較上年同期減少50.87億元，主要系本集團報告期內新增的理財產品同比減少所致。

報告期內，本集團籌資活動產生的現金流量淨流出較上年同期減少16.03億元，主要系本集團報告期內償還債務支付的現金同比減少所致。

三、管理層討論與分析

3、資本性支出

報告期內，本集團資本性支出約160.2億元，主要用於項目建設、項目併購和節能降碳環保技改支出。

截至報告期末，與購買供生產用的機器及設備有關的在賬目內未提撥但應履行之資本承諾為：

	於2021年12月31日 (千元)	於2020年12月31日 (千元)
已批准及訂約	6,453,886	3,798,327
已批准但未訂約	4,941,882	1,426,512
合計	11,395,768	5,224,839

2022年展望

2022年，中央政府將堅持穩中求進的工作總基調，完整、準確、全面貫徹新發展理念，加快構建新發展格局，全面深化改革開放，推動高質量發展，堅持以供給側結構性改革為主線，統籌疫情防控和經濟社會發展，繼續做好「六穩」「六保」工作，強化宏觀政策跨週期和逆週期調節，提升積極的財政政策效能，加大穩健的貨幣政策實施力度，著力穩定宏觀經濟大盤，保持經濟運行在合理區間，全年GDP預期增長5.5%左右。
(數據來源：2022年政府工作報告)

2022年，水泥行業將面臨市場需求下行、成本居高不下、能耗管控等諸多挑戰和壓力。基建方面，政府將積極擴大有效投資，圍繞國家重大戰略部署和「十四五」規劃，適度超前開展基礎設施投資，建設重點水利工程、綜合立體交通網，推進長江經濟帶發展、粵港澳大灣區建設、長三角一體化發展，基建投資對水泥需求具有一定支撐。房地產方面，國家將堅持「房住不炒」的定位，堅持租購併舉，加快發展長租房市場，推進保障性住房建設，穩地價、穩房價、穩預期，因城施策促進房地產業良性循環和健康發展，但短期內房地產投資下行趨勢很難扭轉，將對水泥需求產生不利影響。國家將全面推進鄉村振興，提升新型城鎮化建設質量，有序推進城市更新，穩步推進城市群、都市圈建設。同時，國家將加強生態環境綜合治理，深入打好污染防治攻堅戰，有序推進碳達峰、碳中和工作，推動能耗「雙控」向碳排放總量和強度「雙控」轉變，完善減污降碳激勵約束政策，水泥行業錯峰生產延續常態化，對供給收縮和化解淘汰過剩產能具有積極效應。因此，預計行業供求關係或可維持相對平衡。

在投資發展方面，圍繞公司「十四五」發展規劃，本集團將繼續加大投資發展力度，奮力提升產業能級，構建新輪發展格局。搶抓機遇推進國內發展，加快存量項目建設進程，全力推進項目併購，進一步完善市場佈局；加快延伸上下游產業鏈，全力推進骨料項目拓展和產能發揮，加快商品混凝土產業佈局，大力推進新能源產業發展，打造新的產業增長極。穩步推進海外發展，積極構建多元合作模式，堅持新建併購並舉，加快落地項目建設進程，強化潛在項目拓展儲備，建立健全全流程管控體系，提升海外項目運營質量。



三、管理層討論與分析

2022年，本集團計劃資本性支出235億元，以自有資金為主，將主要用於項目建設、節能環保技改、併購項目及股權投資支出。預計(不含併購)全年新增熟料產能460萬噸、水泥產能140萬噸、骨料產能4,400萬噸、商品混凝土產能1,020萬立方米，光伏發電裝機容量達到1GW。

在經營管理方面，本集團將密切關注國內外宏觀經濟形勢，統籌推進疫情防控和生產經營管理。強化市場供求形勢研判，推進營銷模式創新，優化資源配置，強化終端市場建設，增強渠道控制力，穩步提升市場份額。注重命脈資源安全經濟保供，持續做好原燃材料溯源控源，鞏固擴大與大型煤企戰略合作，提升直供比例和長協兌現率；加快燃料能源結構優化，加大生物質燃料等清潔能源使用，逐步提升「綠色能源」使用比例。踐行綠色發展戰略，持續加大環保投入，紮實抓好節能降耗技改，鞏固拓展污染防治成果。結合碳達峰、碳中和政策要求，加大減碳降碳技術研究，加快聯合實驗室建設進度，優化能源結構，制定公司中長期碳減排路線，加快產業轉型升級。貫徹落實「殲30」創新發展行動計劃，加快現有智能化系統迭代升級，建強工業大腦，全面提升創新驅動力。深入推進人才強企戰略，持續優化完善激勵機制，構建多元化薪酬績效管理體系，激發創新創造活力，推動公司高質量發展。

2022年，本集團計劃全年水泥和熟料淨銷量(不含貿易量) 3.25億噸，同比基本持平，預計噸產品成本和噸產品費用基本穩定。

2022年，本集團可能面臨的風險因素主要有以下四個方面：

- 1、公司所處水泥行業對建築行業依賴性較強，與固定資產投資、房地產投資增速關聯度較高，固定資產投資、房地產投資增速逐步放緩，可能對水泥市場需求產生不利影響。

針對上述風險，本集團將密切關注國家宏觀經濟形勢變化，強化市場供需關係研判，以「海螺+」戰略合作模式為依託，發揮「水泥+」全產業鏈營銷優勢，強化銷售終端市場建設，推動市場份額穩步提升。

- 2、隨著我國碳達峰、碳中和工作持續推進，將促使水泥行業不斷加大減碳技術創新投入，在推動綠色低碳可持續發展的同時預計將增加企業的生產運行成本。

針對上述風險，本集團將認真研究並貫徹落實國家環保有關法規政策，持續加大節能環保投入，制定碳排放中長期解決路線，加強環保前沿技術攻關，積極研究參與碳交易市場，同時大力發展新能源等新興產業，推動產業轉型升級。



三、管理層討論與分析

- 3、水泥是能源依賴性產業，煤炭和電力成本在熟料生產成本中佔比較高，一旦煤炭價格由於政策變動或市場供需關係等因素出現大幅上漲，將會帶動本集團生產成本上升，倘若由此造成的成本上漲無法完全傳導至產品價格，則會對公司盈利產生一定影響。

針對上述風險，本集團將深入研判煤炭等原燃材料市場供求關係變化，深化與大型煤企的戰略合作，拓展長協資源採購渠道，最大限度降低原燃材料採購成本，加快燃料能源結構優化，加大清潔能源使用試點。同時，加大節能降耗技改力度，不斷提高生產線精細化管理水平，持續優化煤電耗指標，降低煤電使用成本。

- 4、受海外疫情蔓延反覆影響，公司海外項目在用工派遣和調研論證等方面存在諸多不便，項目實施存在一定的不確定性，若海外疫情長期未能得到有效防控，可能導致公司國際化發展戰略推進緩慢。

針對上述風險，公司將密切關注國際疫情形勢，努力克服困難，凝聚多方合力提升海外項目營運質量，推進項目建設進程，並將結合全球行業形勢，以更加開放的心態積極尋找更多的國際發展機會，以更加務實的合作謀求互利共贏。



四、董事會報告

(一) 報告期內投資情況

1、報告期內設立、併購、增資及減資的附屬公司

- (1) 2021年3月，本公司控股子公司海博智能科技公司在上海設立了安徽海博智能科技有限責任公司上海分公司。
- (2) 2021年4月，本公司出資設立了銅陵海螺新型建材有限公司，註冊資本為2億元，本公司持有其100%股權。
- (3) 2021年4月，本公司完成了對控股子公司上海海螺水泥有限責任公司的註銷登記，本次註銷不會對本公司整體生產經營和業績造成不利影響。
- (4) 2021年4月，本公司受讓了弘毅投資股份有限公司持有的哈密弘毅20%的股權，本次股權受讓完成後，本公司持有哈密弘毅100%股權。
- (5) 2021年7月，本公司控股子公司安徽海慧供應鏈科技有限公司(以下簡稱「安徽海慧公司」)出資設立了天津海慧供應鏈科技有限公司，註冊資本為1,000萬元，安徽海慧公司持有其100%股權。
- (6) 2021年7月，本公司與海南華裕茂供應鏈管理有限公司(以下簡稱「華裕茂公司」)共同出資設立了昌江海螺華盛塑料包裝有限公司，註冊資本為5,000萬元，其中本公司出資3,000萬元，佔其註冊資本的60%；華裕茂公司出資2,000萬元，佔其註冊資本的40%。
- (7) 2021年7月，本公司出資設立了南通海螺建築材料有限責任公司，註冊資本為3,000萬元，本公司持有其100%股權。
- (8) 2021年7月，本公司與安徽正陽建設投資有限公司(以下簡稱「正陽建投」)共同出資設立了樅陽海螺新材料科技有限公司，註冊資本為10億元，其中本公司出資5.1億元，佔其註冊資本的51%；正陽建投出資4.9億元，佔其註冊資本的49%。
- (9) 2021年8月，本公司與海螺投資公司簽署《安徽海螺新能源有限公司股權轉讓協議》，收購了海螺投資公司持有的海螺新能源100%股權，收購完成後，海螺新能源成為本公司的全資附屬公司。2021年9月，海螺新能源已完成相關工商變更登記。
- (10) 2021年8月，本公司與蕪湖市繁昌國源礦業有限責任公司(以下簡稱「國源礦業」)共同出資設立了蕪湖海螺綠色建材有限責任公司，註冊資本為5億元，其中本公司出資3.35億元，佔其註冊資本的67%；國源礦業出資1.65億元，佔其註冊資本的33%。

四、董事會報告

- (11) 2021年8月，本公司出資設立了建德海螺綠色建材有限公司，註冊資本為4,000萬元，本公司持有其100%股權。
- (12) 2021年8月，本公司出資設立了蕪湖海螺綠色建築科技有限責任公司，註冊資本為2億元，本公司持有其100%股權。
- (13) 2021年9月，本公司受讓了自然人股東宋厚金持有的亳州海螺水泥有限責任公司(以下簡稱「亳州海螺」)30%的股權，本次股權受讓完成後，本公司持有亳州海螺100%的股權。
- (14) 2021年9月，本公司與肇慶交投德通礦產資源有限公司(以下簡稱「肇慶交投公司」)共同出資設立了封開海螺交投綠色建材有限公司，註冊資本為1,000萬元，其中本公司出資680萬元，佔其註冊資本的68%；肇慶交投公司出資320萬元，佔其註冊資本的32%。
- (15) 2021年10月，本公司全資子公司珠海海中以公開競拍的方式取得肇慶交投公司持有的肇慶交投綠色石場有限公司(以下簡稱「綠色石場公司」)62%的股權及相關債權，剩餘38%的股權由自然人股東龍永權先生直接持有1%，由廣州倍恆建材有限公司(以下簡稱「倍恆建材」)，龍永權先生持有其100%股權)持有37%。綠色石場公司成立於2020年4月，設立之時註冊資本為1億元。為保障綠色石場公司後續基建投資及正常經營，珠海海中及龍永權先生於2021年10月通過綠色石場公司股東借款轉增註冊資本的方式對綠色石場公司進行了增資，增資完成後綠色石場公司註冊資本變為41,705.26萬元，其中珠海海中出資25,857.26萬元，龍永權先生出資396萬元，倍恆建材出資15,452萬元，各方持股比例保持不變。
- (16) 2021年10月，本公司以公開競拍的方式取得海創投資持有的騰沖市騰越水泥有限公司(以下簡稱「騰越水泥」)100%的股權、貴州新雙龍水泥有限公司(以下簡稱「貴州新雙龍」)100%的股權。騰越水泥成立於2008年3月，註冊資本為5,600萬元；貴州新雙龍成立於2012年5月，註冊資本2億元。2021年11月，騰越水泥和貴州新雙龍均已完成相關工商變更登記。
- (17) 2021年10月，本公司控股子公司安徽海中投資有限公司(以下簡稱「海中投資」)與廈門大德興實業有限公司(以下簡稱「廈門大德興」)共同出資設立了尤溪海螺水泥有限責任公司，註冊資本為8億元，其中海中投資出資5.304億元，佔其註冊資本的66.3%；廈門大德興出資2.696億元，佔其註冊資本的33.7%。
- (18) 2021年10月，本公司與安徽觀騰集團有限公司(以下簡稱「觀騰集團」)共同出資設立了安徽海螺綠色新型材料有限公司(以下簡稱「海螺綠色新型材料」)，註冊資本為15億元，其中本公司出資9.75億元，佔其註冊資本的65%；觀騰集團出資5.25億元，佔其註冊資本的35%。

2021年10月，海螺綠色新型材料與觀騰集團簽署了《股權轉讓協議》，由海螺綠色新型材料受讓了觀騰集團持有的亳州市華誼新型材料有限公司、安徽省中聯新型材料有限公司、中聯湘譙建材有限公司、安徽省墨泰新型材料有限公司、亳州市華盛道路工程有限公司、亳州市中聯建設工程有限公司100%的股權。

四、董事會報告

- (19) 2021年10月，本公司與寧國市國有資產投資運營有限公司(以下簡稱「寧國市國投公司」)共同出資設立了寧國海螺綠色建材有限公司，註冊資本為5億元，其中本公司出資3億元，佔其註冊資本的60%；寧國市國投公司出資2億元，佔其註冊資本的40%。
- (20) 2021年11月，本公司出資設立了淮安海螺綠色建築科技有限公司，註冊資本為7,000萬元，本公司持有其100%的股權。
- (21) 2021年10月至12月，海螺新能源獨立出資設立了15家新能源公司，具體如下：

序號	公司名稱	成立時間	註冊資本 (萬元)	海螺新能源 持股比例
1	弋陽海螺新能源有限公司	2021年10月	4,000	100%
2	寶雞鳳凰山海螺新能源有限公司	2021年11月	700	100%
3	祁陽海螺新能源有限公司	2021年11月	1,000	100%
4	臨夏海螺新能源有限公司	2021年11月	2,000	100%
5	文山海螺新能源有限公司	2021年11月	400	100%
6	平涼海螺新能源有限公司	2021年11月	700	100%
7	江門海螺新能源有限公司	2021年11月	900	100%
8	陽春海螺新能源有限公司	2021年11月	800	100%
9	淮安海螺綠色能源科技有限公司	2021年11月	600	100%
10	鎮江北固海螺新能源有限公司	2021年11月	500	100%
11	雙峰海螺新能源有限公司	2021年11月	1,000	100%
12	南通海門海螺新能源有限公司	2021年11月	400	100%
13	盈江海螺新能源有限公司	2021年11月	500	100%
14	保山海螺新能源有限公司	2021年11月	700	100%
15	貴定海螺新能源有限公司	2021年12月	830	100%

- (22) 2021年11月，本公司與廣東鴻發投資集團有限公司(以下簡稱「鴻發集團」)共同出資成立了廣東海螺鴻豐水泥有限公司(以下簡稱「海螺鴻豐」)，註冊資本為10億元，其中本公司出資5.1億元，佔其註冊資本的51%；鴻發集團出資4.9億元，佔其註冊資本的49%。

2021年11月，海螺鴻豐與鴻發集團之附屬公司廣東鴻豐水泥有限公司簽訂了《資產轉讓協議》，由海螺鴻豐收購了其2條日產4500噸水泥熟料生產線、石灰石礦權、熟料產能指標等相關資產和權益。

四、董事會報告

- (23) 2021年11月，珠海海中與英德桓業商貿發展有限公司(以下簡稱「桓業商貿」)共同出資成立了英德海螺綠色新型材料有限公司(以下簡稱「英德新材料」)，註冊資本為1億元，其中珠海海中出資7,000萬元，佔其註冊資本的70%；桓業商貿出資3,000萬元，佔其註冊資本的30%。

2021年11月，英德新材料與英德市廣德貿易有限公司(以下簡稱「廣德貿易」)簽訂了《股權轉讓協議》，由英德新材料受讓了廣德貿易持有的英德市通德混凝土有限公司(以下簡稱「通德混凝土」)100%的股權。

2021年11月，英德新材料與自然人股東官文武先生、鄭龍聖先生簽署了《股權轉讓協議》，由英德新材料受讓了官文武先生、鄭龍聖先生分別持有的英德市聖德混凝土有限公司(以下簡稱「聖德混凝土」)50%的股權。

2021年12月，通德混凝土和聖德混凝土均已完成股權轉讓相關的工商變更登記，成為英德新材料持股100%的附屬公司。

- (24) 2021年12月，本公司出資設立了馬鞍山海螺綠色建材有限公司，註冊資本為20億元，本公司持有其100%的股權。

- (25) 報告期內，本集團對下列附屬公司進行了增資，具體如下：

公司名稱	本公司增資金額	增資後註冊資本	增資後本公司 持股比例
池州海螺新材料有限責任公司	20,000萬人民幣	25,000萬人民幣	100%
海博智能科技公司	3,000萬人民幣	8,000萬人民幣	60%
海螺香港	6,500萬美元	26,500萬美元	100%
江西弋陽海螺新材料有限責任公司	1,260萬人民幣	3,000萬人民幣	70%

- (26) 塔什干海螺水泥合資企業有限責任公司(以下簡稱「塔什干海螺」)是海螺香港與烏茲別克斯坦鑫磊有限責任公司(以下簡稱「鑫磊公司」)於2019年9月在烏茲別克斯坦註冊成立的一家公司，初始設立時註冊資本為10萬美元，其中海螺香港出資0.1萬美元，佔其註冊資本的1%；鑫磊公司出資9.9萬美元，佔其註冊資本的99%。

2021年8月，雙方根據合作協議約定對塔什干海螺進行了增資，增資後塔什干海螺註冊資本變為2,571.95萬美元，其中海螺香港增資1,671.35萬美元，增資後對其持股比例變為65%；鑫磊公司增資890.6萬美元，增資後對其持股比例變為35%。

四、董事會報告

(27) 中緬(蕪湖)國際貿易有限公司(以下簡稱「中緬公司」)是本公司與GAO SHENG GROUP PTE. LTD.(一家在新加坡註冊的公司，以下簡稱「GAO SHENG集團」)於2014年10月共同出資設立的一家公司，其設立時註冊資本為9,000萬美元，其中本公司持股45%，GAO SHENG集團持股55%。經過股東雙方於2020年分別按持股比例相應對其減資後，其註冊資本變為6,500萬美元。報告期內，為盤活資金存量，提高資金使用效率，本公司與GAO SHENG集團共同對中緬公司進行了減資，其中本公司減資801萬美元，GAO SHENG集團減資979萬美元，減資後中緬公司註冊資本為4,720萬美元，雙方持股比例保持不變。

2、持有其他上市公司股權及買賣其他上市公司股份情況

報告期內，根據董事會的授權和批准，本公司利用自有資金對水泥行業及上下游產業鏈部分具有一定競爭優勢和發展潛力的上市公司進行了投資。截至報告期末，本集團持有其他上市公司股份情況如下：

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	本期購入金額 (元)	本期出售金額 (元)	期初賬面值 (元)	期末賬面值 (元)	報告期損益 (元)
600318	新力金融	38,821,182	6.08	5.68	-	2,551,491	319,465,472	361,427,140	-
2233	西部水泥	1,449,828,915	21.10	27.43	372,481,714	-	2,370,857,037	3,044,212,293	385,331,480
600881	亞泰集團	491,406,138	-	5.00	491,406,138	-	-	527,948,493	36,542,355
000672	上峰水泥	622,852,981	-	1.77	622,852,981	361,256,278	-	288,722,083	88,418,424
600801	華新水泥	34,736,996	-	-	34,736,996	45,689,132	-	-	10,952,136
0586	海螺創業	436,304,871	-	0.77	436,304,871	-	-	436,699,701	-
合計		3,073,951,083	-	-	1,957,782,700	409,496,901	2,690,322,509	4,659,009,710	521,244,395

註：本集團持有之新力金融、海螺創業計入「其他權益工具投資」科目，西部水泥計入「長期股權投資」科目，亞泰集團、上峰水泥、華新水泥計入「交易性金融資產」科目。

2021年12月21日，本公司與西部建設就擬參與認購其非公開發行股份事宜簽署了《附條件生效的股票認購協議》和《附條件生效的戰略合作協議》，擬以現金方式認購251,444,577股(具體以中國證監會最終核准股數為準)西部建設非公開發行的境內上市人民幣普通股(A股)，認購總金額為1,760,112,039元。本次認購股份完成後，本公司將持有西部建設16.30%的股份，成為其第二大股東。詳見本公司於2021年12月22日在上交所網站發佈的《關於擬參與認購中建西部建設股份有限公司非公開發行A股股份的公告》(臨2021-48)。截至報告期末，該認購股份事項尚未實施完畢。

四、董事會報告

3、報告期內投資的重大項目

報告期內，本公司無投資總額超過公司上年度經審計淨資產**10%**的重大投資項目。關於本公司報告期內投資的有關項目情況請參見本報告第三章「管理層討論與分析」之「(四)經營情況討論與分析—2021年經營狀況分析」中的「1、經營發展概述」及列載於根據中國會計準則編製之財務報表附註五、15。

4、主要控股公司及參股公司

截至報告期末，本公司擁有**257**家附屬公司，**10**家合營公司，參股**2**家聯營公司及**1**家合夥企業，有關情況可參閱本公司根據國際財務報告準則編製之財務報表附註**17、18及19**。

報告期內，本公司未有單個子公司的淨利潤或單個參股公司的投資收益對公司淨利潤影響達到**10%**以上。

5、與私募基金合作投資情況

報告期內，本公司與中建材私募基金管理(北京)有限公司(普通合夥人、基金管理人，以下簡稱「中建材私募基金」)及其它有限合夥人共同出資設立了中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「產業投資基金」)，首期基金規模為**150**億元，本公司作為有限合夥人，認繳出資**16**億元。同時，中建材私募基金聯合部分合夥人或其關聯方共同出資設立了中建材(安徽)新材料基金管理有限公司(以下簡稱「中建材新材料基金」)，註冊資本為**5,000**萬元，其中本公司出資**380.9524**萬元，佔比**7.62%**。中建材新材料基金成立後已加入產業投資基金，擔任普通合夥人及執行事務合夥人。截至報告期末，產業投資基金已完成工商註冊登記及在中國證券投資基金業協會的備案登記，本公司已對其實繳出資**4.8**億元。有關詳情請參見本公司**2021**年度於上交所網站披露的第**26**號、**29**號、**37**號、**47**號臨時公告。本公司將嚴格遵守上交所《股票上市規則》《上海證券交易所上市公司自律監管指引第**5**號—交易與關聯交易》等相關要求，根據產業投資基金後續進展情況，及時履行信息披露義務。

(二) 利潤分配政策及執行情況

1、公司現金分紅政策的制定及執行情況

公司章程規定：公司應實施積極的利潤分配方法，利潤分配政策應保持連續性和穩定性。公司利潤分配應重視對投資者的合理投資回報並兼顧公司的可持續發展。公司主要採取現金分紅的利潤分配政策，獨立非執行董事應當對此發表明確意見。公司單一年度以現金方式分配的利潤不少於當年度實現的可分配利潤的**10%**。董事會向股東大會提出現金利潤分配預案，應積極與股東特別是中小股東進行溝通和交流。

四、董事會報告

公司董事會十分重視現金分紅政策的執行，在制定利潤分配方案時，嚴格遵守公司章程的規定，徵求獨立董事的意見，充分考慮中小股東的意見和訴求，分紅標準和比例明確清晰，履行股東大會審批程序，並按照股東大會決議的要求，執行利潤分配方案。

報告期內，本公司執行了2020年度股東大會審議通過的2020年度利潤分配方案：以2020年12月31日公司總股本5,299,302,579股為基數，向全體股東每股派發現金末期紅利2.12元(含稅)，共計派發現金11,234,521,467.48元(含稅)。2021年6月，上述股息已派發予股權登記日登記在冊的全體股東。前述分紅派息實施公告於2021年6月9日刊登在上交所網站及《上海證券報》《證券時報》，於2021年6月8日刊登在聯交所披露易網站和本公司網站。

2、本次利潤分配預案

按照中國會計準則和國際財務報告準則分別編製的財務數據，本集團2021年度除稅及少數股東權益後利潤分別為3,326,707萬元及3,330,069萬元。本公司董事會建議就截至2021年12月31日止期間之利潤作如下分配：

- (1) 根據本公司章程規定，公司須按照當年實現稅後利潤的10%提取法定公積金，法定公積金累計提取額達到註冊資本50%以上的，可以不再提取。鑒於本公司法定公積金已達到公司註冊資本的50%，因此2021年度不再提取。
- (2) 按照截至2021年12月31日止的總股本5,299,302,579股，建議派發末期股息每股2.38元(含稅)，總額共1,261,234萬元(含稅)，佔2021年合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率為37.91%。

上述利潤分配方案需提呈2021年度股東大會審議批准。

就本公司所知，截至本報告發佈之日，不存在有關股東放棄或同意放棄2021年度擬分配之股息的安排。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例，以及國家稅務總局於2008年11月6日發佈的《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)，本公司向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東(包括香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人、受託人或其他團體及組織，將被視為非居民企業股東)派發末期股息時，需代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。

四、董事會報告

根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅[2014]81號)》(以下簡稱《滬港通稅收政策》)的相關規定，內地企業投資者通過滬港通投資H股取得股息紅利，計入其收入總額，依法計徵企業所得稅。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。本公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅，應納稅款由企業自行申報繳納。

根據《滬港通稅收政策》，內地個人投資者通過滬港通投資H股取得的股息紅利，本公司將按照20%的稅率代扣個人所得稅；內地證券投資基金通過滬港通投資H股取得股息紅利，按照個人投資者徵稅。

根據國家稅務總局《關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》及聯交所題為「有關香港居民就內地企業派發股息的稅務安排」的函件，持有境內非外商投資企業在香港發行股份的境外居民個人股東，可根據其身份所屬國家與中國簽署的稅收協議及內地和香港(澳門)間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。公司需根據2022年6月13日(星期一)名列公司H股股東名冊的H股個人股東的登記地址確定其身份。對於H股個人股東的納稅身份或稅務待遇及因H股個人股東的納稅身份或稅務待遇未能及時確定或不準確確定而引致任何申索或對於代扣機制或安排的任何爭議，本公司概不負責，亦不承擔任何責任。有關安排詳情如下：

- (1) H股個人股東為香港或澳門居民以及其住所所在國與中國簽訂10%股息稅率的稅收協議的，本公司將按10%的稅率代扣代繳股息的個人所得稅。
- (2) H股個人股東住所所在國如與中國簽訂低於10%股息稅率稅收協議的，由股東自行判斷符合享受協定待遇條件，需要享受協定待遇的應當於2022年6月21日之前向本公司呈交《國家稅務總局關於發佈〈非居民納稅人享受協定待遇管理辦法〉的公告》(國稅總[2019]35號)規定的資料，經審核信息真實完整的，將按協定稅率代扣代繳股息的個人所得稅，否則將按10%的稅率代扣代繳股息的個人所得稅，由此導致可享受但未享受協定待遇而多繳稅款的股東，可在稅收徵管法規定期限內自行或通過本公司向主管稅務機關申請退還多繳稅款。
- (3) H股個人股東住所所在國為與中國簽訂高於10%但低於20%股息稅率的稅收協議的，本公司將最終按相關稅收協議實際稅率代扣代繳個人所得稅。

(三) 稅項

有關稅項的詳情列載於根據國際財務報告準則編製之財務報表附註8及附註38，根據中國會計準則編製財務報表附註四「稅項」及附註五「合併財務報表項目註釋」中的附註19、附註25、附註38、附註49。

四、董事會報告

(四) 主要客戶和供應商

截至2021年12月31日止年度，本集團經營業務中，最大的首五位銷售客戶銷售金額合計為88.23億元，佔本集團總銷售金額的5.25%，而最大的銷售客戶佔本集團總銷售金額的1.40%；最大的首五位供應商採購金額合計為419.50億元，佔本集團總採購金額的35.50%，而最大的供應商佔本集團總採購金額的15.02%。就本集團所知，首五位客戶和供應商與本集團不存在關聯關係。報告期內，本集團首五名銷售客戶中新增銷售客戶為陝西坤源供應鏈集團有限公司、長興麗城建設發展有限公司，銷售金額分別為13.68億元、13.19億元，分別佔本集團總銷售金額的0.81%、0.79%；首五名供應商中新增供應商為晉能控股山西煤業股份有限公司，採購金額為69.01億元，佔本集團總採購金額的5.84%。

本集團董事、監事或彼等各自的緊密聯繫人(定義見聯交所上市規則)或就董事會所知持有本公司5%以上已發行股份數目的股東概無於截至2021年12月31日止年度的本集團五大客戶或五大供應商中擁有任何權益。

本集團所耗用的主要原材料和能源主要以人民幣結算。

(五) 土地租賃、不動產、廠場和設備

截至2021年12月31日止年度內，本公司土地租賃、不動產、廠場和設備的變動情況載於根據國際財務報告準則編製之財務報告附註14。

(六) 總資產

截至2021年12月31日止，本集團根據國際財務報告準則所確定的總資產約為2,305.15億元，比上年末增加了約286.62億元。

(七) 儲備

本公司及本集團截至2021年12月31日止年度各項儲備之變動情況載於根據國際財務報告準則編製之財務報告的綜合權益變動表及其附註39。

(八) 存款、貸款及資本化利息

本集團截至2021年12月31日止之貸款詳情載於按國際財務報告準則編製之財務報告附註32、附註33、附註34。本集團截至2021年12月31日止之存款銀行皆為資信良好的商業銀行。本集團沒有任何委託存款和任何到期不能提取的定期存款。報告期內在建工程資本化利息為20.05萬元，詳情刊載於根據國際財務報告準則編製之財務報告附註7。



四、董事會報告

(九) 匯率風險及相關金融工具對沖

報告期內，本集團積極防範匯率波動風險，在境外項目工程建設過程中，工程款項支付一般以當地貨幣、人民幣以及美元為主。進口設備、耐火磚及備件等材料主要採用美元、歐元結算，水泥熟料及設備出口結算一般採用人民幣或美元為主，海外公司採購原材料及銷售商品一般採用當地貨幣結算，上述外幣兌人民幣的匯率變化將直接影響本集團的項目建設成本、物資採購成本和出口銷售收入。

為有效降低匯率風險，確保匯率風險整體受控，本集團根據海外項目建設進度，合理安排融資及外匯收支，適時調整外匯資金管理方案。持續推進外幣資金池管理模式，積極開展境內、境外外匯資金集中統一管理、調配及使用，減少結售匯成本，有效降低財務費用；在同一投資國實施區域資金池管理模式，促進資本優勢互補，提高資金規模效益，減少貨幣兌換損失，降低融資成本。同時，積極應對境外政局不穩定、金融經濟及外匯市場波動等影響，合理控制海外資金存量，防範金融風險；結合匯率、利率變化情況，合理安排貸款資金，並根據幣種匯率走勢適時利用掉期工具規避外匯風險。

(十) 業務審視、展望及主要風險因素

有關本集團的業務審視、2022年展望及主要風險因素，請參考本年報「三、管理層討論與分析」章節。

(十一) 遵守法律法規情況

截至2021年12月31日止年度，本集團已遵守對本公司有重大影響的相關法律及法規。



五、公司治理暨企業管治報告

(一) 公司治理概況

本公司自1997年於聯交所上市及2002年於上交所上市以來，按照境內外有關上市規則和監管要求，不斷完善公司治理結構，健全內部管理和控制制度，規範公司運作。公司股東大會、董事會、監事會權責分明、各司其職，決策獨立、高效、透明。

股東大會是公司的最高權力機構，按照《股東大會議事規則》的規定規範運作。報告期內，公司股東大會的召開均有律師現場見證並出具法律意見，確保決策程序和內容合法、有效，股東能夠充分行使自己的權利。

董事會是公司的經營決策機構，向股東大會負責，按照《公司章程》《董事會議事規則》的規定規範運作，公司董事會本著勤勉、嚴謹、負責的態度，行使各項管理職權，促進公司健康穩定發展，包括組織實施股東大會的各項決議，決定公司經營計劃和投資方案，制定公司年度財務預算、決算方案和利潤分配方案，擬定重大收購方案以及聘任或者解聘公司總經理和其他高級管理人員等。董事會已授權本公司執行董事及高級管理人員負責日常管治職能。公司管理層是公司日常運行的執行機構，對董事會負責，具體職責包括負責公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，擬訂年度生產經營計劃和年度財務預算計劃，擬定公司基本管理制度，制定公司基本規章等。

監事會是公司的監督機構，向股東大會負責，按照《監事會議事規則》的規定有效運作，對董事、高級管理人員職責履行情況及公司依法運作相關事項實施有效監督。

本公司在公司治理方面按照以上所述的各層次權力架構，充分應用聯交所上市規則附錄14載列之《企業管治報告》列載的原則，並且與法律、行政法規和中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件不存在重大差異。

(二) 公司控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的情況

本公司控股股東、實際控制人嚴格遵守《上市公司治理準則》、上交所上市規則等相關規定，維護本公司資產的完整性，保障本公司對法人資產的佔有、使用、收益和處分的權利，維護本公司財務獨立，支持本公司董事會、監事會、業務經營部門等機構及其人員的獨立運作，維護本公司在生產經營、內部管理、對外投資、對外擔保等方面的獨立決策，支持並配合本公司依法履行重大事項內部決策程序。本公司與控股股東、實際控制人在資產、人員、財務、機構、業務等方面完全分開，具有獨立完整的業務及自主經營能力。

五、公司治理暨企業管治報告

(三) 股東大會、監事會運作情況

2021年2月3日，在本公司會議室召開了2021年第一次臨時股東大會；2021年5月28日，在本公司會議室召開了2020年度股東大會；2021年11月8日，在本公司會議室召開了2021年第二次臨時股東大會。上述三次股東大會除獨立非執行董事梁達光先生因新冠肺炎疫情防控原因未能出席外，其餘董事均親自出席會議。有關三次股東大會議案表決情況請參見本公司分別於2021年2月3日、2021年5月28日、2021年11月8日在聯交所網站及公司網站，以及2021年2月4日、2021年5月29日、2021年11月9日在上交所網站發佈的公告。

監事會對公司董事、高級管理人員職責履行情況以及公司依法運作事項等實施監督，對報告期內的監督事項無異議。

(四) 公司董事、監事和高級管理人員基本情況

現任董事、監事

姓名	職務	性別	年齡	任期
王 誠	董事長、執行董事	男	57	2021年5月28日－2022年5月29日
梁達光	獨立非執行董事	男	62	2016年6月2日－2022年5月29日
張雲燕	獨立非執行董事	女	47	2019年5月30日－2022年5月29日
張曉榮	獨立非執行董事	男	54	2021年2月3日－2022年5月29日
王建超	副董事長、執行董事	男	58	2015年8月21日－2022年5月29日
吳 斌	執行董事	男	57	2016年6月2日－2022年5月29日
李群峰	執行董事	男	51	2019年5月30日－2022年5月29日
周小川	執行董事	男	52	2021年11月8日－2022年5月29日
吳小明	監事會主席	男	59	2017年10月10日－2022年5月29日
汪鵬飛	監事	男	60	2015年6月2日－2022年5月29日
劉田田	職工監事	男	56	2019年5月30日－2022年5月29日

五、公司治理暨企業管治報告

現任高級管理人員

姓名	職務	性別	年齡	聘任日期
李群峰	總經理	男	51	2021年9月22日
李曉波	副總經理	男	52	2015年3月23日
柯秋璧	副總經理	男	59	2017年6月28日
李樂意	工藝總工程師	男	60	2012年3月26日
周小川	董事會秘書	男	52	2021年9月17日
虞水	總經理助理	男	46	2017年10月27日
吳鐵軍	總經理助理	男	42	2017年10月27日
趙不渝	公司秘書(香港)	男	59	2000年8月29日

報告期內離任董事、高級管理人員

姓名	職務	性別	年齡	辭任日期
高登榜	董事長、執行董事	男	61	2021年4月22日
楊棉之	獨立非執行董事	男	53	2021年2月3日
丁鋒	非執行董事	男	50	2021年9月17日
吳斌	總經理	男	57	2021年9月22日
虞水	董事會秘書	男	46	2021年9月17日

公司董事、監事及高級管理人員持有或買賣本公司股票情況：

姓名	職務	截至2020年12月31日	報告期內增／減持股	截至2021年12月31日
		持股數(股)	份數(股)	持股數(股)
李曉波	副總經理	193,000	-	193,000
柯秋璧	副總經理	210,445	-	210,445
劉田田	職工監事	-	63,500	63,500

根據公司副總經理柯秋璧先生向公司提交的減持股份計劃，公司於2021年4月8日在上交所網站披露了其減持本公司股份之計劃。報告期內，柯秋璧先生未減持公司股份，公司已依規履行相關信息披露義務。

五、公司治理暨企業管治報告

2021年11月3日，公司職工監事劉田田先生通過集中競價交易方式增持公司H股股份63,500股，公司已於2021年11月4日在上交所網站和聯交所網站進行權益變動申報。

除上表披露者外，報告期內，本公司董事、監事和高級管理人員無持有或買賣本公司股票的情況。

公司現任董事、監事及高級管理人員在控股股東海螺集團任職情況：

姓名	在海螺集團擔任職務	任職時間
王 誠	董事長	2021年4月至今
王建超	董事、副總經理	2013年5月至今
吳 斌	副總經理	2021年8月至今
李群峰	技術中心副主任	2016年5月至今
吳小明	紀委書記	2017年2月至今
汪鵬飛	副總經理	2013年5月至今
周小川	副總經濟師	2017年6月至今

公司現任董事、監事及高級管理人員在其他單位任職情況：

姓名	在其他單位擔任職務
王 誠	三碳(安徽)科技研究院有限公司董事長
吳 斌	安徽港口物流有限公司監事
李群峰	① 蕪湖海螺貿易有限公司董事 ② 中建材新材料基金董事
吳小明	海螺型材監事會主席
汪鵬飛	海螺型材董事
李曉波	① 海螺投資公司董事 ② 國家電投安徽海螺清潔能源有限公司董事
虞 水	蕪湖海螺貿易有限公司董事長
吳鐵軍	① 海螺設計院董事 ② 海螺新材料公司董事 ③ 海螺投資公司董事
李樂意	上海智質科技有限公司董事

五、公司治理解暨企業管治報告

現任董事、監事及高級管理人員簡歷

執行董事

王誠先生，本公司董事長、執行董事。王先生畢業於中央黨校經濟管理專業，於2003年起歷任淮南市副市長、市委常委，蚌埠市委副書記、市政府市長等多個省轄市重要領導職務。王先生對經濟工作較為熟悉，具有較強的創新發展意識和組織領導能力。王先生於2021年加入本集團，現亦擔任海螺集團董事長及第十三屆全國人大代表。

王建超先生，本公司副董事長、執行董事，高級經濟師。王先生畢業於黃山學院，獲得暨南大學工商管理碩士學位，於1982年加入本集團，曾擔任海螺集團進出口部副部長、本公司國際業務部部長、供應部部長、對外經濟合作部部長、總經理助理、副總經理、總經理等職務，具有豐富的企業管理經驗。

吳斌先生，本公司執行董事，高級經濟師。吳先生畢業於安徽建築工程學校，於1983年加入本集團，歷任白馬山水泥廠銷售處副處長、本公司銷售部副部長、部長、廣西區域管理委員會主任、皖北區域管理委員會主任、本公司總經理助理、副總經理、總經理等職務，在企業管理、市場營銷等方面具有豐富的管理經驗。吳先生亦為安徽省第十三屆人大代表。

李群峰先生，本公司執行董事、總經理，高級工程師。李先生畢業於洛陽工業高等專科學校，於1994年加入本集團，曾擔任銅陵海螺製造分廠廠長、生產品質處處長、總經理助理、副總經理、總經理、皖北區域管理委員會主任、本公司總經理助理、副總經理等職務，在企業管理、投資發展和水泥工藝技術等方面均具有豐富的經驗。

周小川先生，本公司執行董事、董事會秘書，高級經濟師。周先生畢業於安慶師範學院英語教育專業，於1994年加入本集團下屬的寧國水泥廠，曾擔任銅陵海螺二線建設部主任助理、海螺型材證券事務代表、董事會秘書、副總經理、董事、黨委副書記等職，在公司治理解及資本市場等方面具有豐富經驗。周先生現亦擔任海螺集團副總經濟師。

獨立非執行董事

梁達光先生，本公司獨立非執行董事。梁先生畢業於美國加州州立大學(長灘分校)，獲工商計算機法理學士學位和工商管理碩士學位，現為i-Sprint Innovations Pte Ltd董事會主席以及其若干附屬公司董事或主席。梁先生在企業戰略制定與執行、項目併購方面具有豐富的實踐經驗。梁先生曾任太陽計算機系統有限公司大中華董事總經理(一家在美國納斯達克上市的公司，股票代碼：JAVA)，北京華勝天成科技股份有限公司(一家在上交所上市的公司，股票代碼：600410)第五屆董事會董事，自動系統集團有限公司(一家在聯交所上市的公司，股票代碼：771)執行董事和首席執行官，北京理工大學珠海學院兼職教授。現亦擔任AsiaSoft Company Limited董事。

五、公司治理暨企業管治報告

張雲燕女士，本公司獨立非執行董事。張女士為美國耶魯大學「創新學者」，獲中國科學技術大學高級工商管理碩士學位，現任北京金誠同達(上海)律師事務所高級合夥人、管理合夥人。張女士在證券與資本市場、併購重組等領域法律服務方面具有豐富經驗。榮獲《亞洲法律雜誌》「2020 ALB China十五佳女律師」、《商法》雜誌「2021 The A-List法律精英」、The Legal 500 2021年度亞太地區「爭議解決」推薦律師、《APAC Insider》2021年法律大獎-年度最佳企業律師等。張女士曾任安徽豐原生物技術股份有限公司獨立董事、安徽四創電子股份有限公司(一家於上交所主板上市的公司，股票代碼：600990)獨立董事，現亦任安徽省皖能股份有限公司(一家於深交所主板上市的公司，股票代碼：000543)獨立董事、江西長運股份有限公司(一家於上交所主板上市的公司，股票代碼：600561)獨立董事。


張曉榮先生，本公司獨立非執行董事。張先生畢業於復旦大學管理學院，獲工商管理碩士學位，並取得註冊會計師資格。曾任職於上海市審計局商貿審計處、上海東方明珠股份有限公司、上海上會會計師事務所有限公司，現任上會會計師事務所(特殊普通合伙)首席合夥人、主任會計師。張先生從事註冊會計師行業已逾25年，參加過數百家單位的政府審計和社會審計，對國家產業政策、財會稅務及工商政策等較為熟悉，在公司重組、上市、配股、收購、兼併等方面具有豐富的經驗。張先生現亦擔任萬華化學集團股份有限公司(一家於上交所主板上市的公司，股票代碼：600309)獨立董事、上海行動教育科技股份有限公司(一家於上交所主板上市的公司，股票代碼：605098)獨立董事、上海百潤投資控股集團股份有限公司(一家於深交所主板上市的公司，股票代碼：002568)獨立董事。

監事

吳小明先生，本公司監事會主席。吳先生畢業於南昌陸軍學校，歷任南京軍區司令部作戰部作戰二處參謀、副處長，安徽省安慶軍分區參謀長，宣城市市委常委、軍分區司令員，蕪湖市委常委、軍分區司令員等職務。吳先生於2017年加入海螺集團，現任海螺集團黨委委員、紀委書記及海螺型材監事會主席。

汪鵬飛先生，本公司監事。汪先生畢業於四川江油技工學校，於1984年加入本集團，歷任寧國水泥廠副廠長、縱陽海螺董事長、懷寧海螺董事長、荻港海螺董事長、蕪湖海螺董事長、本公司副總經理等職務，現亦任海螺集團副總經理及海螺型材董事。

劉田田先生，本公司職工監事，高級經濟師。劉先生畢業於上海建築材料工業學院，於1987年加入本集團，歷任銅陵海螺總經理助理、本公司皖北區域管理委員會副主任、海螺集團總經理辦公室主任、海螺集團董事會辦公室主任、蕪湖海螺黨委書記等職務。



五、公司治理暨企業管治報告

高級管理人員

李曉波先生，本公司副總經理，高級工程師。李先生畢業於天津建材學校，於1990年加入本集團，曾擔任公司裝備部部長助理、副部長、常務副部長、英德海螺常務副總經理、重慶海螺董事長兼總經理、達州海螺董事長兼總經理、川渝區域管理委員會主任、皖北區域管理委員會主任、本公司總經理助理等職務，在水泥工藝技術和裝備管理方面具有豐富的經驗。李先生現亦兼任本公司中部大區總裁。

柯秋璧先生，本公司副總經理，高級工程師。柯先生畢業於武漢工業大學，於1986年加入本集團，曾擔任寧國水泥廠礦山分廠副廠長、池州海螺常務副總經理、樅陽海螺副總經理、川渝區域管理委員會主任、本公司礦產資源部部長、總經理助理、印尼區域管理委員會主任等職務，具有豐富的工藝技術創新和企業管理經驗。柯先生現亦兼任本公司西南大區總裁、工程技術部部長。

李樂意先生，本公司工藝總工程師，高級工程師。李先生畢業於武漢工業大學，於1983年加入本集團，歷任寧國水泥廠製造分廠廠長、銅陵海螺副總工程師、樅陽海螺總經理、本公司生產調度中心主任、貴州區域管理委員會主任等職務，曾主持完成多項水泥生產工藝技術改造項目，具有豐富的工藝設計、技術創新、生產組織以及企業管理等方面的經驗。李先生現亦兼任本公司西北大區總裁。

虞水先生，本公司總經理助理，助理經濟師。虞先生畢業於安徽大學經濟學專業，於1997年加入本集團，歷任銷售部調度室副主任、銷售部部長助理、副部長、常務副部長，蚌埠海螺、淮南海螺、長豐海螺常務副總經理，南加海螺總經理，皖北區域管理委員會副主任等職務，在市場營銷方面具有豐富的管理經驗。虞先生現亦兼任本公司長三角大區總裁、銷售部部長。

吳鐵軍先生，本公司總經理助理，工程師。吳先生畢業於武漢理工大學，於2001年加入本集團，歷任池州海螺總經理助理、副總經理、常務副總經理、總經理，英德海螺總經理、廣東區域管理委員會主任等職務，具有豐富的生產運行管理經驗。吳先生現亦兼任本公司大灣大區總裁、安全生產環保部部長。

五、公司治理暨企業管治報告

董事會秘書(公司秘書)

周小川先生，見前述「執行董事」之簡歷。

趙不渝先生，本公司秘書(香港)，香港執業律師，畢業於香港大學。現為趙不渝·馬國強律師事務所合夥人。趙先生曾負責處理多項香港地區及跨國性公司財務及商業法律工作，其中包括上市、收購合併及私有化發行、集團改組等。

(五) 報告期內本公司董事、高級管理人員聘任或離任情況

2021年2月3日，經本公司2021年第一次臨時股東大會批准，張曉榮先生獲委任為本公司第八屆董事會獨立非執行董事，其任職於2021年2月3日起生效，至第八屆董事會任期屆滿之日止。獨立非執行董事楊棉之先生的辭任於2021年2月3日起生效。

2021年4月22日，因其個人工作變動，高登榜先生向公司董事會遞交了書面辭職報告，申請辭去董事長、執行董事職務，其辭任於當日生效。

2021年5月28日，經本公司2020年度股東大會批准，王誠先生獲委任為本公司第八屆董事會執行董事。同日，本公司召開第八屆第八次董事會會議，一致選舉王誠先生擔任公司第八屆董事會之董事長。王誠先生的任職於2021年5月28日起生效，至本公司第八屆董事會任期屆滿之日止。

2021年9月17日，因個人工作調整，丁鋒先生向公司董事會遞交了書面辭職報告，申請辭去非執行董事職務，其辭任於當日生效。同日，根據公司經營和管理的需要，經公司董事會審議通過，虞水先生不再擔任公司董事會秘書，董事會一致同意聘任周小川先生擔任公司董事會秘書。

2021年9月22日，因其個人工作變動，吳斌先生向公司董事會遞交了書面辭職報告，申請辭去公司總經理職務，其辭任於當日生效。同日，根據公司董事會薪酬及提名委員會之建議，董事會一致同意聘任李群峰先生擔任公司總經理。

2021年11月8日，經本公司2021年第二次臨時股東大會批准，周小川先生獲委任為本公司第八屆董事會執行董事，其任職於2021年11月8日起生效，至第八屆董事會任期屆滿之日止。

董事會對上述離任董事及高級管理人員在任職期間為公司經營發展作出的積極貢獻表示衷心的感謝。

除此之外，本公司其他董事、監事及高級管理人員之履歷沒有變動而須按照聯交所上市規則第13.51B(1)條作出披露。



五、公司治理暨企業管治報告

(六) 董事、監事之服務合約及合約權益

本公司已與每名董事、監事及高級管理人員分別簽訂服務合約，有關服務合約期限請參見前述之「(四) 公司董事、監事和高級管理人員基本情況」。

報告期內，各董事與監事或與該董事或監事有關連的實體均無在本公司或其附屬公司所訂立的任何交易、安排或合約中(在本年度內或結束時仍然生效者)仍然或曾經直接或間接擁有重大權益。

報告期內，本公司的董事及監事並無與本集團的任何成員訂立任何於一年內本集團須以補償形式(法定補償除外)終止之服務合同。

報告期內及直至本報告書披露之日期間，未曾有或現有生效的任何獲準許彌償條文惠及本公司董事(包括前董事)或本公司之有聯繫公司的任何董事(包括前董事)。

本公司於報告期內已購買及維持董事及高級管理人員責任保險，為董事及高級管理人員面對若干法律行動時提供適當的保障。

(七) 董事、監事、最高行政人員的股本權益

2021年11月3日，本公司職工監事劉田田先生通過集中競價交易方式增持本公司H股股份63,500股，根據《證券及期貨條例》第XV部，申報該事項的相關披露權益表格已於2021年11月4日提交予聯交所。

除此之外，於報告期內，本公司各董事、監事、最高行政人員及其各自的配偶及未滿18歲之子女概無持有本公司或其相聯法團(定義見香港《證券及期貨條例》第XV部)的任何股份、相關股份、債券證的權益及／或淡倉，同時亦未被授予認購或行使上述權利認購本公司或《證券及期貨條例》第XV部所定義的相聯法團的股份或債券之權益。此等權益或淡倉須加入在本公司根據香港《證券及期貨條例》第352條要求所設置和編製的登記冊中；或須依據標準守則通知本公司及聯交所。



五、公司治理暨企業管治報告

(八) 董事、監事和高級管理人員年度報酬情況

1、 報酬決策程序及確定依據

董事會薪酬及提名委員會負責依據其職權範圍書制訂公司董事和高級管理人員的酬金政策及薪酬方案。公司董事、內部監事的報酬依據年度目標、工作任務的完成情況及公司的經營績效來核定和發放。公司高管人員的報酬情況請詳見本報告本章節之「(十二)高級管理人員的考評及激勵機制的建立、實施情況」。

2、 董事、監事、高級管理人員從本公司獲得的年度報酬情況

現任董事、監事、高級管理人員年度報酬情況

姓名	職位	(單位：元) 稅前報酬／津貼
王 誠	董事長、執行董事	0
王建超	副董事長、執行董事	0
吳 斌	執行董事	1,826,162
李群峰	執行董事、總經理	2,808,658
周小川	執行董事、董事會秘書	1,359,916
梁達光	獨立非執行董事	148,188
張雲燕	獨立非執行董事	151,471
張曉榮	獨立非執行董事	151,471
吳小明	監事會主席	0
汪鵬飛	監事	0
劉田田	職工監事	2,317,177
李曉波	副總經理	2,533,886
柯秋璧	副總經理	2,256,797
李樂意	工藝總工程師	2,264,558
虞 水	總經理助理	2,110,987
吳鐵軍	總經理助理	2,002,263
合計		19,931,534

- 附註：
- 1、 上述年度薪酬包括基本薪金、花紅以及個人和公司代繳的住房公積金、企業年金及各類保險。
 - 2、 梁達光先生、張雲燕女士及張曉榮先生報告期內未在本公司領取薪酬，亦不會要求本公司支付報告期內的薪酬，上表中所列金額為本公司向他們支付的津貼。
 - 3、 王誠先生、王建超先生、吳小明先生及汪鵬飛先生未在本公司領取薪酬。
 - 4、 上表中所列吳斌先生的薪酬為其2021年1-8月份在本公司領取的金額，其9-12月份薪酬由海螺集團發放；周小川先生的薪酬為其2021年10-12月份在本公司領取的金額，其1-9月份薪酬由海螺集團發放。

五、公司治理暨企業管治報告

報告期內離任董事、高級管理人員的年度薪酬

報告期內，離任的董事長兼執行董事高登榜先生、非執行董事丁鋒先生、獨立非執行董事楊棉之先生均未在本公司領取薪酬。離任的總經理吳斌先生(仍繼續擔任執行董事)、董事會秘書虞水先生(仍繼續擔任總經理助理)之年度薪酬如上文所披露。

(九) 最高酬金人士

報告期內，本集團最高酬金五名人士均為本公司高管人員，報酬詳情請參見本章節前述之「(八)董事、監事和高級管理人員年度報酬情況」及本年度報告按國際財務報告準則編製之財務報告附註9。

(十) 員工情況

截至2021年12月31日止，本集團在職員工46,714人，其中生產人員30,392人，銷售人員1,446人，技術人員10,355人，財務人員777人，行政管理人員3,744人；大專及以上學歷16,463人，中專(含高職)11,831人，高中及以下18,420人。員工的專業構成和受教育程度如下圖所示：



報告期內，本集團中高層管理人員實行年薪制，通過年度目標責任制將年薪收入與產量、銷量、效益、成本等關鍵指標掛鉤進行考核；專業技術管理骨幹及普通員工實行崗位績效工資體系，建立了以崗位為基礎的對標考核管理體系，將工資收入與崗位指標和職責履行情況掛鉤進行考核。

報告期內，本集團基於總部、區域和子公司三級培訓管理體系，不斷創新培訓形式，廣泛組織開展多層次、多元化培訓，著力提高幹部的管理水平，提升員工的專業技能。本集團總部借助外部培訓資源，開展幹部脫產培訓，有效促進其生產經營管理能力的提升，不斷完善青年人才隊伍建設。各區域著力加強對中層管理人員的培訓，提升其專業管理能力。同時探索區域培訓中心建設，集中區域優勢資源，對區域內不同專業管理人員開展集中培訓，從而形成一套更為成熟完整的幹部隊伍培訓體系。下屬子公司結合員工實際培訓需求，分專業、分部門開展員工日常培訓工作，為企業穩定生產、有效管控提供人力資源保障。同時不斷創新培訓形式，自主開發微課，提升培訓的針對性和有效性，進一步完善公司培訓課程體系。在新進人才培養方面，本集團全面推廣高校畢業生崗前培訓機制，總部和下屬各區域分別組織開展「海英計劃」「海星計劃」高校畢業生崗前培訓班，幫助學員快速適應角色轉變，增強學員對公司的認同感和歸屬感。

公司無需承擔離、退休職工的費用。

五、公司治理暨企業管治報告

(十一) 股權激勵計劃

報告期內，本集團未實施股權激勵計劃。

(十二) 高級管理人員的考評及激勵機制的建立、實施情況

本公司結合公司發展規劃建立了高級管理人員年薪制，並通過簽訂《年度目標責任書》，對高級管理人員進行考核激勵和約束。年初，本公司結合各高級管理人員及子公司經營班子成員崗位職責及工作分工，簽訂包括年度產量、銷量、利潤、成本、管控目標等關鍵績效指標以及年度職責履行要求在內的《年度目標責任書》；年末，本公司成立專業綜合檢查及業績考核評價組，對高管及子公司經營班子成員的年度經營業績及關鍵效益指標完成情況進行核實，對年度職責履行情況進行綜合評價，根據《年度目標責任書》考核清算結果及綜合評價結果兌現其年度薪酬。

(十三) 養老保險金

有關養老保險金詳情列載於按國際財務報告準則編製之財務報告附註7(b)，本集團截至2021年12月31日止年度已列入損益賬的養老保險金為73,386萬元。

(十四) 員工住房

根據中國政府有關規定，本集團須按員工薪金的一定比例為其繳納住房公積金，除此之外，本集團並無其它責任。截至2021年12月31日止年度，本集團已付的住房公積金總額約為54,393萬元。

(十五) 企業管治情況

1、《企業管治守則》及企業管治報告

報告期內，本公司已遵守聯交所上市規則附錄14《企業管治守則》第二部分載列的全部守則條文（「守則條文」）。

2、董事的證券交易

本公司已經就董事的證券交易，採納了一套不低於《標準守則》所規定的標準的行為守則。經本公司特別查詢後，本公司全體董事確認於報告期內彼等均已遵守《標準守則》內所規定有關董事進行證券交易的標準及其本身所訂有關的行為守則。

五、公司治理暨企業管治報告

3、董事會

於2021年12月31日，本公司董事會組成如下：

姓名	職務
王 誠	董事長、執行董事
王建超	副董事長、執行董事
吳 斌	執行董事
李群峰	執行董事
周小川	執行董事
梁達光	獨立非執行董事
張雲燕	獨立非執行董事
張曉榮	獨立非執行董事

董事會成員之間及董事長及行政總裁(即總經理)之間不存在有包括任何財務、業務、家屬或其它重大相關的關係。

報告期內，本公司董事會舉行了3次現場會議、4次電話會議，另外以簽字表決的方式對有關決議事項進行了表決，共計形成117份決議。每次董事會會議召開情況如下：

- (1) 2021年1月7日，本公司董事會以通訊方式召開了第八屆第五次董事會會議，全體董事出席會議。會議審議通過了(1)關於提名張曉榮先生為本公司第八屆董事會獨立非執行董事候選人的議案；(2)2021年度第一次臨時股東大會通知。
- (2) 2021年3月25日，在本公司會議室召開了第八屆第六次董事會會議，全體董事出席會議(其中，獨立非執行董事梁達光先生以通訊方式參會)。會議審議通過了本公司2020年度總經理報告及2021年度經營計劃和目標、分別按照國際財務報告準則和中國會計準則編製的2020年度財務報告、2020年度報告及其摘要和業績公告、2020年度內部控制評價報告、2020年度社會責任報告等12項議案(詳見本公司於2021年3月25日在聯交所網站、本公司網站及2021年3月26日在上交所網站發佈之公告)。
- (3) 2021年4月22日，本公司董事會以通訊方式召開了第八屆第七次會議，全體董事出席會議。會議審議通過了(1)關於暫由公司副董事長代為履行公司董事長及法定代表人職責的議案；(2)關於提名王誠先生為本公司第八屆董事會執行董事候選人的議案。
- (4) 2021年5月28日，在本公司會議室召開了第八屆第八次董事會會議，獨立非執行董事梁達光先生日常居住地為香港，受疫情防控影響未能親自出席會議，其委託獨立非執行董事張雲燕女士代為出席並全權代為行使表決權，除此之外，其餘董事全部親自出席了會議。會議選舉產生了本公司第八屆董事會之董事長。

五、公司治理暨企業管治報告

- (5) 2021年8月27日，在本公司會議室召開了第八屆第九次董事會會議，全體董事出席會議（其中，獨立非執行董事梁達光先生、張雲燕女士、張曉榮先生均以通訊方式參會）。會議審議通過了（1）本公司及其附屬公司截至2021年6月30日止6個月分別按照中國會計準則、國際財務報告準則編製的未經審計之財務報告；（2）本公司2021年半年度報告及其摘要及半年度業績公告；（3）本公司2021年上半年總經理工作報告。
- (6) 2021年9月17日，本公司董事會以通訊方式召開會議，全體董事出席會議。會議審議通過了（1）關於提名周小川先生為本公司第八屆董事會執行董事候選人的議案；（2）關於更換本公司董事會秘書的議案。
- (7) 2021年9月22日，本公司董事會以通訊方式召開會議，全體董事出席會議。會議審議通過了關於聘任李群峰先生擔任公司總經理的議案。

各有關董事在任期間出席董事會會議及參與表決情況分別如下：

姓名	會議出席率	參與決議事項表決率
王 誠	100%	100%
王建超	100%	100%
梁達光 ^{註1}	100%	100%
張雲燕	100%	100%
張曉榮	100%	100%
吳 斌	100%	100%
李群峰	100%	100%
周小川	100%	100%
高登榜 ^{註2}	100%	100%
楊棉之 ^{註3}	100%	100%
丁 鋒 ^{註4}	100%	100%

註： 1、 梁達光先生日常居住地為香港，受疫情防控影響未能親自出席本公司於2021年5月28日舉行的第八屆第八次董事會會議，其委託張雲燕女士代為出席並全權代為行使表決權。

2、 高登榜先生自2021年4月22日起不再擔任本公司董事長和執行董事。

3、 楊棉之先生自2021年2月3日起不再擔任本公司獨立非執行董事。

4、 丁鋒先生自2021年9月17日起不再擔任本公司非執行董事。

報告期內，董事會依據《公司章程》第十一章、第十一A章行使職權，而管理層依據《公司章程》第十三章行使職權。董事會亦負責履行守則條文A.2.1所載之職能。董事會召開會議，以制訂、檢討及監察本公司之企業管治政策及常規、董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展、本公司在遵守法律及監管規定方面之政策及常規、僱員及董事遵守標準守則及合規手冊之情況。董事會的有關工作請參見本報告刊載之第四章「董事會報告」，而管理層的有關工作請參見本報告刊載之第三章「管理層討論與分析」。

五、公司治理解暨企業管治報告

4、董事的持續培訓及發展

董事需參與持續專業發展，拓展和更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需之情況下向董事會作出貢獻。董事承諾遵守守則條文第C.1.4條的關於董事培訓的有關責任。

本公司通過召開研討會、提供學習材料，組織參加證券監管機構、境內外證券交易所、上市公司協會及專業機構舉辦的研討會，定期收集整理市場監管動態和信息，並以電郵、報告發送給董事參考等多種方式、途徑，為董事安排適當的持續專業發展培訓，以確保彼等了解本公司業務及經營、市場環境，充分明白上市規則、普通法及相關監管規定要求董事所須承擔的責任和義務，以協助彼等履行職責。

截至2021年12月31日止年度，全體董事均有參與持續專業發展培訓。

5、董事長及行政總裁

本公司董事長和行政總裁(即總經理)分別由王誠先生和李群峰先生擔任。

董事長的主要職責是：(a)領導董事會，確保董事會有效地運作，履行應有職責，及時就所有重要的事項進行適當討論；(b)確保董事會會議上所有董事均適當知悉當前的事項；(c)負責確保董事及時收到充分的資訊，而有關資訊亦必須準確清晰及完備可靠；及(d)檢查董事會決議的實施情況。

行政總裁(總經理)的主要職責是：(a)在執行董事及高級管理層的協助下，負責本集團之日常生產經營管理工作；(b)負責推行董事會所採納的重要策略及發展計劃，包括組織實施董事會決議、公司年度經營計劃和投資方案；(c)擬定公司內部管理機構設置方案，組織制定各部門的職責範圍、崗位標準和專業管理流程，制定公司基本管理制度，及各級管理人員的業績評價標準；(d)提請聘任、解聘或調任公司副總經理或財務負責人；(e)召集和主持行政總裁(總經理)辦公會議及專業管理研討會議；及(f)執行公司章程和董事會授予的其他職權。

6、非執行董事的任期及獨立非執行董事的獨立確認

公司現任非執行董事的任期請參見本章節前述之「(四)公司董事、監事和高級管理人員基本情況」。

本公司已根據聯交所上市規則第3.13條收到獨立非執行董事梁達光先生、張雲燕女士及張曉榮先生就其獨立性而作出的年度確認函，本公司對其獨立性表示認同，並認為所有獨立非執行董事屬於獨立人士。

報告期內，獨立非執行董事按照《公司章程》《獨立董事工作制度》《薪酬及提名委員會職權範圍書》以及《審核委員會職權範圍書》的規定，本著誠信勤勉的原則，盡心盡力地履行各項職責，參加本公司召開的董事會會議，召開專業委員會會議，及時聽取公司管理層就公司生產經營情況和重大事項情況的匯報，並與公司董事長單獨於沒有其他董事在場的情況下召開電話會議討論有關事項，參與公司各項重大決策，從各自專業角度為公司的經營發展提出合理的意見和建議，依法保障中小股東利益。獨立非執行董事對本公司截至2021年12月31日止年度對外擔保、關聯(關連)交易等情況進行了審核，並對相關事項發表了獨立意見。



五、公司治理暨企業管治報告

7、董事會薪酬及提名委員會

本公司董事會根據聯交所上市規則，在董事會轄下設立了薪酬及提名委員會，主要負責制訂公司董事和高管人員的酬金政策及釐訂董事和高管人員的薪酬方案、制訂董事接任計劃等。薪酬及提名委員會亦要評估執行董事的表現及批准執行董事服務合約條款。薪酬及提名委員會為董事會下屬的非常設機構，對董事會負責。

薪酬及提名委員會定期檢討董事會的架構、人數及組成，並就任何擬作出的變動或必要時向董事會提出建議；薪酬及提名委員會已制訂董事會成員多元化政策，本著有利於促進公司穩健發展的原則，所挑選及推薦的董事候選人具有不同年齡及教育背景，分別在企業管理、市場營銷、財務管理等領域具有豐富的經驗。董事會在提名董事時重點衡量以下因素：(i)專業技能、經驗和專長；(ii)文化；(iii)性別；及(iv)年齡。董事會將不時檢討以確保達成該等目標的進度，並於每年檢討該政策的成效及積極物色合適的董事候選人。

薪酬及提名委員會就任何擬任董事候選人提出建議時，應考慮各種因素，包括但不限於以下因素，以評估候選人的適合性：

- (a) 董事會及董事會各委員會的需要，以及董事會目前的規模及組成；
- (b) 候選人的品格、經驗及正直與否；
- (c) 在與本集團業務或發展有關的業務和其他相關部門的成就和聲譽；
- (d) 就能否投入足夠的時間及對公司業務的關注作出承諾；
- (e) 根據董事會多元化政策評估候選人；
- (f) 協助和支持管理層並為公司的成功作出重大貢獻的能力；
- (g) 候選人對董事所需的信託責任的理解，以及努力履行這些責任所需的時間和精力的承諾；以及
- (h) 薪酬及提名委員會認為適合為公司和公司股東的最佳利益考慮的任何其他因素。

薪酬及提名委員會一旦決定需要增加或更換董事，可採取其認為適當的措施，對候選人進行評估，包括候選人面試、對提出建議或提名的人進行詢問、從公司外部搜索收集更多信息，或依賴薪酬及提名委員會、董事會或管理層成員提供的信息。

五、公司治理暨企業管治報告

截至報告期末，本公司董事會由8名董事組成，其中3名為獨立非執行董事，董事會成員在專業技能、經驗、年齡及文化等方面具有濃厚的多元化特色，從而有利於對公司管理過程的嚴格審查和控制。

報告期內，本公司對薪酬及提名委員會進行了調整，自2021年3月25日起，王建超先生和吳斌先生不再擔任本公司薪酬及提名委員會委員，調整後的董事會薪酬及提名委員會由梁達光先生、張雲燕女士和張曉榮先生(楊棉之先生自2021年2月3日起不再履行職責，張曉榮先生自2021年2月3日起擔任董事會薪酬及提名委員會委員)三人組成，梁達光先生為主席。

報告期內，董事會薪酬及提名委員會召開了五次會議，全體委員均出席了會議。第一次會議於2021年1月7日召開並審議通過了關於提名張曉榮先生為本公司第八屆董事會獨立非執行董事候選人的議案。第二次會議於2021年3月25日召開並審議通過：(i)2020年度本公司高級管理人員之薪酬及2021年度公司高級管理人員之薪酬考核目標；(ii)檢討並同意董事會當前的架構、人數及組成。2020年公司沒有任命新的董事。第三次會議於2021年4月22日召開並審議通過了關於提名王誠先生為本公司第八屆董事會執行董事候選人的議案。第四次會議於2021年9月17日召開並審議通過：(i)關於提名周小川先生為本公司第八屆董事會執行董事候選人的議案；(ii)關於提名周小川先生擔任本公司董事會秘書的議案。第五次會議於2021年9月22日召開並審議通過了關於提名李群峰先生擔任本公司總經理的議案。

董事會薪酬及提名委員會對本公司董事、監事和高級管理人員2021年度所披露的薪酬進行了審核，認為彼等薪酬符合公司薪酬制度的相關規定，與年度績效考評結果一致。

有關公司董事及監事的報酬政策，請參見本章節前述之「(八)董事、監事和高級管理人員年度報酬情況」之「1、報酬決策程序及確定依據」。

8、董事會審核委員會

董事會根據聯交所上市規則和中國證監會的規定，在董事會轄下設立了審核委員會，以對外聘核數師的獨立性和工作效率、公司的財務匯報程序、內部監控制度的效率進行監督的方式，協助董事會開展工作。審核委員會為董事會下屬的非常設機構，對董事會負責。

為確保審核委員會的相關職能得到有效發揮，本公司制定了《審核委員會職權範圍書》和《審核委員會年報工作規程》等相關制度。《審核委員會職權範圍書》中規定了委員會人數及任職條件，明確了委員會的職責和職權，對委員會會議召開以及向董事會的匯報程序等事宜進行了明確要求。《審核委員會年報工作規程》中詳細規定了在公司編製和披露年報過程中審核委員會要開展的具體工作，主要包括：學習中國證監會等主管部門關於年報編製工作的相關要求、與年審會計師事務所協商確定公司審計工作時間安排、督促年審會計師在約定時間內提交審計報告、在年審會計師開展審計工作前和出具初步審計意見後分別審閱公司財務報表、向董事會提交年審會計師事務所從事本年度公司審計工作的評價報告和下一年度續聘或改聘會計師事務所的決議等事宜。



五、公司治理暨企業管治報告

報告期內，本公司董事會審核委員會由張曉榮先生、梁達光先生及張雲燕女士三人組成，張曉榮先生為主席(楊棉之先生自2021年2月3日起不再履行職責，張曉榮先生自2021年2月3日起擔任董事會審核委員會主席)。

報告期內，審核委員會共舉行四次會議，全體委員均親自出席，每次會議討論事項具體如下：

- (1) 2021年1月14日，審核委員會召開電話會議，審閱了公司內部編製的2020年度財務報表，聽取了公司管理層關於本公司2020年度經營情況及財務報告編製工作安排及需要重點關注事項的匯報；公司審計師畢馬威匯報了2020年度審計工作時間安排及審計工作重點，審核委員會同意審計師進入公司開展2020年度現場審計工作。
- (2) 2021年3月2日，審核委員會召開電話會議，聽取了畢馬威關於審計工作進展情況的匯報，認為審計師可以按照計劃時間完成審計工作。
- (3) 2021年3月25日，審核委員會召開會議審議通過：**(i)**截至2020年12月31日止按照中國會計準則和國際財務報告準則分別編製之年度財務報告，並同意提呈董事會審議；**(ii)**2020年度報告及其摘要、業績公告，並同意提呈董事會審議；**(iii)**2020年度內部控制評價報告，並同意提呈董事會審議；**(iv)**2020年度發生的關聯(關連)交易有關情況的報告；**(v)**本公司為附屬公司和合營公司提供擔保的議案，並同意提呈董事會審議；**(vi)**建議董事會續聘畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)及畢馬威會計師事務所分別為本公司國內及國際審計師的議案，並同意提請董事會審議。

2021年3月25日，審核委員會就畢馬威從事本公司2020年度審計工作的情况出具了評價報告，對畢馬威的工作做出了客觀的評價：畢馬威在為海螺水泥提供2020年度審計工作的過程中，能夠嚴格按照《中國註冊會計師審計準則》《香港審計準則》及其它相關規定開展審計工作，較好地履行了審計職能，因此，提議董事會繼續聘任畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)及畢馬威會計師事務所分別為本公司的國內及國際審計師，提議董事會繼續聘任畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司的內控審計師。

- (4) 2021年8月27日，審核委員會召開會議審議通過：**(i)**按照國際財務報告準則和中國會計準則編製未經審計之2021年中期(半年度)財務報告，並提請董事會審議；**(ii)**2021年半年度報告及其摘要，以及半年度業績公告，並提請董事會審議。

五、公司治理暨企業管治報告

自編製本公司截至2021年12月31日止年度財務報告的審計工作開展以來，審核委員會全程參與：

- (1) 在審計師實施審計工作之前，審核委員會首先審閱了公司內部編製的2021年度財務報表，並同意審計師進場審計；在年報審計過程中，審核委員會督促畢馬威按照工作計劃認真做好財務報表審計工作。
- (2) 在審計師出具初步審計意見後，審核委員會再一次審閱了公司2021年度財務報表，認為審計師可以按照計劃時間認真完成審計工作。
- (3) 2022年3月25日，審核委員會就畢馬威從事本公司2021年度審計工作的情況出具了評價報告，對畢馬威的工作做出了客觀的評價：畢馬威在為海螺水泥提供2021年度審計工作的過程中，能夠嚴格按照《中國註冊會計師審計準則》《香港審計準則》及其它相關規定開展審計工作，較好地履行了審計職能，因此，提議董事會繼續聘任畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)及畢馬威會計師事務所分別為本公司的國內及國際財務審計師，提議董事會繼續聘任畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)擔任公司的內控審計師。

9、核數師酬金

有關本公司2021年度聘請的核數師酬金請參見本報告之第七章「重要事項」之「(五)核數師及酬金」。

10、董事對財務報表之責任

本公司2021年度財務報告及業績公告已由審核委員會審閱。本公司各董事同意及確認他們各自及共同就本年度的財務報告有編製賬目的責任。董事負責根據適用之法定及監管規定編製真實且公平地反映本集團於會計期間之財務狀況、經營成果及現金流量之財務報表。於編製截至2021年12月31日止年度之財務報表時，本公司已貫徹採納及應用適用之會計政策。各董事並無知悉任何或會嚴重影響本公司持續經營能力之不明朗事件或情況。

11、內部監控及風險管理

本公司設有內部審核功能。本公司《2021年度內部控制評價報告》已經董事會審議通過，並與本年度報告同日上交所網站、聯交所網站及本公司網站披露。

本公司的內部監控系統包括一套受控管理系統，其中設有各種權限，並已確立程序，持續識別、評估及管理本公司所面對的重大風險，程序包括因營商環境或監管指引的變更而不時加強風險管理及內部監控制度。



五、公司治理暨企業管治報告

審核委員會依據聯交所上市規則附錄14《企業管治守則》及《企業管治報告》、公司《審核委員會職權範圍書》的有關規定，於2021年3月25日和2022年3月25日分別檢討2020年度、2021年度本公司風險管理、內部控制系統、內部審核功能以及該等系統及功能的有效性，範圍包括所有重大監控，財務、營運及合規監控及資源的充足性，負責會計、合規、風險管理、內部審核及財務報告職員的資格及經驗，以及彼等的培訓計劃及預算，並與本公司管理層就風險管理及內部監控系統進行研究和討論，確保本公司經營發展風險可控。董事會承認其須對風險管理及內部監控系統負責，董事會及審核委員會認為本集團的內部控制和風險管理系統是足夠和有效的。

公司聘請畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)對本集團2021年12月31日的財務報告內部控制的有效性進行了審計，並出具了標準無保留意見的內部控制審計報告，《內部控制審計報告》與本年度報告同日在上交所網站、聯交所網站及本公司網站進行披露。本公司設有審計室，負責公司日常內部風險監控。

公司已制定內幕信息管理相關制度，其中明確規定了內幕信息的保密管理、內幕信息知情人的登記備案及責任追究。本公司定期提醒董事及僱員須遵守本公司就內幕信息所採納的所有政策，包括就買賣本公司證券而遵守聯交所上市規則附錄10載列之《標準守則》。

12、股東權利

本公司的公司章程第六十三條、六十三A條及六十三B條規定，股東大會由董事會召集，持有公司發行在外的有表決權的股份10%或以上的股東可以書面形式要求召開臨時股東大會，獨立董事和監事會亦有權向董事會提議召開臨時股東大會。

本公司的公司章程第六十五條規定，公司召開股東大會，單獨或合併持有本公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案，提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，有明確議題和具體決議事項，並且符合法律、行政法規及公司章程的規定。惟前述提案需於股東大會召開前至少十二個工作日提出並書面提交召集人，召集人應當在收到提案後2個工作日內發出股東大會補充通知或通函，公告臨時提案的內容。股東大會通知中未列明或不符合本條規定的提案，股東大會不得進行表決並作出決議。

關於提名董事候選人之事宜，請參閱本公司網站所載之「股東提名人參選董事的程序」。

股東可隨時致函本公司位於安徽蕪湖的辦公地點(中國安徽省蕪湖市文化路39號)，向董事會提出查詢及表達意見。



五、公司治理暨企業管治報告

13、公司秘書

公司秘書為周小川先生及趙不渝先生，有關詳情請參閱本報告本章節前述之「(四)公司董事、監事和高級管理人員基本情況」。趙不渝先生為公司外聘公司秘書，其與本公司內部的主要聯絡人為周小川先生(公司秘書)。

14、投資者關係及與股東之溝通

報告期內，本公司積極開展投資者關係管理工作，利用召開股東大會、業績說明會、接待投資者現場調研、安排電話會議等方式積極與投資者進行溝通交流，使公司股東和廣大投資者享有平等獲取公司信息的權利。

另外，本公司之網站載有公司資料、本公司刊登之年度報告、半年度報告、季度報告以及相關臨時公告、通函，公司股東及投資者均可取得本公司之最新資訊。

15、報告期內對子公司的管理控制情況

報告期內，為進一步優化組織架構，強化頂層設計，在原先「總部—區域—子公司」三級管控架構體系的基礎上，本公司設立了長三角大區、大灣大區、中部大區、西南大區、西北大區，各大區分別下轄對應鄰近區域，形成了「大區+區域」組織管控模式，從而更好地發揮區域職能定位，強化對子公司的管理控制，促進公司實現高質量發展。

此外，本公司根據《公司法》《公司章程》等相關法律法規和規章制度，對下屬子公司實施管理控制。本公司制定了《重大事項報告制度》《子公司董事會事務管理辦法》等內部管理制度，供應、銷售、生產、裝備、人事、財務、品質等專業各自結合專業特點制定下發了相應的規章制度和 management 辦法，用以規範子公司的生產經營行為，對其公司治理、財務管理、投資發展、生產經營、重大事項、內部控制、行政人事、績效考核等進行指導、管理和監督。定期對子公司生產經營及管理運作情況開展檢查，及時揭示問題並督促落實整改。按照放管結合的原則，指導子公司不斷健全法人治理結構，完善現代企業管理制度，提升經營管理效率，實現轉型升級發展。

報告期內，本集團收購了海螺新能源、騰越水泥、貴州新雙龍、安徽觀騰集團、廣東鴻豐、通德混凝土、聖德混凝土等項目公司(詳見本報告第四章「董事會報告」之「(一)1、報告期內設立、併購、增資及減資的附屬公司」)。報告期內，前述公司的相關資產已完成交接工作並吸收合併至本集團名下，新收購公司的人員已實現平穩過渡，與本集團簽訂了人事勞務合同並納入本集團人事管理體系，該等公司的財務管理已納入本集團財務核算體系，統一了會計制度並實現併表，各項業務也已逐步導入海螺業務模式及管理體系，實現平穩有序銜接。



五、公司治理暨企業管治報告

(十六) 上市公司治理專項行動自查問題整改情況

2021年，根據《關於開展上市公司治理專項行動的公告》（中國證監會[2020]69號）以及安徽證監局《關於切實做好上市公司治理專項行動的通知》等有關要求，公司結合上市公司治理專項自查清單認真開展了自查工作，其後對自查發現的問題積極落實整改。

截至報告期末，尚有一項問題仍在整改進行中，具體為：《中華人民共和國證券法（2019年修訂）》第九十條規定：「上市公司董事會、獨立董事、持有百分之十以上有表決權股份的股東或者依照法律、行政法規或者國務院證券監督管理機構的規定設立的投資者保護機構，可以作為徵集人，自行或者委託證券公司、證券服務機構，公開請求上市公司股東委託其代為出席股東大會，並代為行使提案權、表決權等股東權利」。本公司《公司章程》第七十六條規定：「董事會、獨立董事和符合相關規定條件的股東可以徵集股東投票權」；本公司《股東大會議事規則》第三十七條規定：「董事會、獨立董事和符合相關規定條件的股東可以向公司股東徵集其在股東大會上的投票權」。即，《公司章程》和《股東大會議事規則》中關於徵集投票權主體的規定尚未按照上位法進行修訂更新。

針對上述問題，本公司已按照《中華人民共和國證券法（2019年修訂）》有關規定對《公司章程》和《股東大會議事規則》中有關徵集投票權主體之表述進行修訂，修改《公司章程》及《股東大會議事規則》的議案已於2022年3月25日經董事會審議通過，尚需提呈本公司2021年度股東大會審議批准。

除此之外，報告期內，本公司自查發現的其它問題均已整改完畢。

六、環境與社會責任

(一) 企業環保及排污情況

1、重點排污單位排污信息

截至報告期末，本集團共有72家子公司及分公司被環保部門列入重點排污單位名單，各公司生產過程中主要污染物排放情況如下表所示：

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的		核定的		超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)	排放總量 (噸/年)	
1	寧國水泥廠	二氧化硫	有組織	3	窯尾	8.43	DB34/3576-2020	66.84	467.99	無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	76.71	DB34/3576-2020	608.00	975.07	無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	4.58	DB34/3576-2020	63.31	291.00	無
		顆粒物	有組織	228	一般排放口	6.43	DB34/3576-2020	64.80		無
2	銅陵海螺	二氧化硫	有組織	5	窯尾	3.10	DB34/3576-2020	83.60	1,773.80	無
		氮氧化物	有組織	5	窯尾	48.97	DB34/3576-2020	1,587.55	3,547.60	無
		顆粒物	有組織	10	窯頭窯尾	4.52	DB34/3576-2020	202.85	871.60	無
		顆粒物	有組織	383	一般排放口	5.58	DB34/3576-2020	20.99		無
3	白馬山水泥廠	二氧化硫	有組織	2	窯尾	1.43	DB34/3576-2020	5.89	296.88	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	71.25	DB34/3576-2020	355.61	593.75	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	4.76	DB34/3576-2020	40.52	100.78	無
		顆粒物	有組織	112	一般排放口	7.26	DB34/3576-2020	29.06	80.07	無
		二氧化硫	有組織	2	煤磨	6.18	DB34/3576-2020	8.18	52.90	無
		氮氧化物	有組織	2	煤磨	48.47	DB34/3576-2020	34.15	105.80	無
4	荻港海螺	二氧化硫	有組織	4	窯尾	13.29	DB34/3576-2020	253.54	768.75	無
		氮氧化物	有組織	4	窯尾	44.55	DB34/3576-2020	798.94	1,537.50	無
		顆粒物	有組織	8	窯頭窯尾	3.51	DB34/3576-2020	106.36	430.69	無
		顆粒物	有組織	197	一般排放口	4.65	DB34/3576-2020	47.37		無
5	樅陽海螺	二氧化硫	有組織	5	窯尾	1.62	DB34/3576-2020	28.09	1,237.50	無
		氮氧化物	有組織	5	窯尾	51.33	DB34/3576-2020	1,480.35	2,475.00	無
		顆粒物	有組織	10	窯頭窯尾	2.82	DB34/3576-2020	105.79	554.29	無
		顆粒物	有組織	216	一般排放口	3.12	DB34/3576-2020	14.82		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及 特徵污染物名稱		排放口		執行的		核定的		超標 排放情況
		排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)	排放總量 (噸/年)		
6	池州海螺	二氧化硫	有組織	7	窯尾	2.89	DB34/3576-2020	117.61	1,567.50	無
		氮氧化物	有組織	7	窯尾	47.03	DB34/3576-2020	1,872.91	3,135.00	無
		顆粒物	有組織	14	窯頭窯尾	3.37	DB34/3576-2020	197.75	719.44	無
		顆粒物	有組織	294	一般排放口	4.38	DB34/3576-2020	43.91		無
7	懷寧海螺	二氧化硫	有組織	2	窯尾	10.93	DB34/3576-2020	70.56	412.50	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	79.92	DB34/3576-2020	601.23	825.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	2.31	DB34/3576-2020	29.19	252.84	無
		顆粒物	有組織	147	一般排放口	5.33	DB34/3576-2020	18.10		無
8	安徽宣城海螺水泥有限公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	8.81	DB34/3576-2020	71.39	516.25	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	37.42	DB34/3576-2020	304.01	1,032.50	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	2.96	DB34/3576-2020	55.25	290.17	無
		顆粒物	有組織	132	一般排放口	2.38	DB34/3576-2020	12.33		無
9	蕪湖海螺	二氧化硫	有組織	6	窯尾	16.43	DB34/3576-2020	717.23	1,789.38	無
		氮氧化物	有組織	6	窯尾	59.08	DB34/3576-2020	2,503.16	3,578.75	無
		顆粒物	有組織	12	窯頭窯尾	2.71	DB34/3576-2020	164.84	854.75	無
		顆粒物	有組織	363	一般排放口	6.88	DB34/3576-2020	71.38		無
10	宿州海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	2.52	DB34/3576-2020	22.55	240.00	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	40.36	DB34/3576-2020	388.15	825.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	3.28	DB34/3576-2020	41.80	271.48	無
		顆粒物	有組織	119	一般排放口	4.15	DB34/3576-2020	13.01		無
11	全椒海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	4.11	DB34/3576-2020	44.67	300.00	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	45.52	DB34/3576-2020	437.56	825.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	2.10	DB34/3576-2020	28.76	267.18	無
		顆粒物	有組織	134	一般排放口	3.01	DB34/3576-2020	16.61		無
12	巢湖海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	3	窯尾	17.81	DB34/3576-2020	269.65	618.75	無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	59.32	DB34/3576-2020	879.53	1,237.50	無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	2.83	DB34/3576-2020	50.05	316.92	無
		顆粒物	有組織	149	一般排放口	1.84	DB34/3576-2020	5.69		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的		核定的		超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)	排放總量 (噸/年)	
13	中國水泥廠有限公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	6.08	DB32/3728-2020	18.68	52.38	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	42.98	DB32/3728-2020	154.89	487.74	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	4.47	DB32/3728-2020	26.82	100.17	無
		顆粒物	有組織	93	一般排放口	7.97	DB32/3728-2020	25.17		無
14	建德海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	9.73	GB4915-2013	69.74	300.00	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	183.64	GB4915-2013	1,476.75	1,840.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	2.78	GB4915-2013	31.06	294.06	無
		顆粒物	有組織	121	一般排放口	5.67	GB4915-2013	114.31		無
15	分宜海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	13.50	GB4915-2013	66.68	1,052.70	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	269.08	GB4915-2013	1,327.67	1,801.80	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	6.08	GB4915-2013	46.45	362.92	無
		顆粒物	有組織	129	一般排放口	3.80	GB4915-2013	13.55		無
16	弋陽海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	3	窯尾	6.61	GB4915-2013	110.99	320.00	無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	234.87	GB4915-2013	4,201.57	4,468.50	無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	6.74	GB4915-2013	165.42	853.41	無
		顆粒物	有組織	179	一般排放口	7.54	GB4915-2013	45.07		無
17	贛州海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	3	窯尾	1.55	GB4915-2013	16.09	235.19	無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	271.05	GB4915-2013	2,147.99	2,641.00	無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	5.90	GB4915-2013	103.25	519.87	無
		顆粒物	有組織	148	一般排放口	5.23	GB4915-2013	34.23	293.17	無
18	英德海螺	二氧化硫	有組織	4	窯尾	19.00	GB4915-2013	210.28	640.00	無
		氮氧化物	有組織	4	窯尾	188.50	GB4915-2013	2,089.38	5,168.00	無
		顆粒物	有組織	8	窯頭窯尾	4.39	GB4915-2013	85.23	1,550.00	無
		顆粒物	有組織	222	一般排放口	5.99	GB4915-2013	41.26		無
19	廣東清新水泥有限公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	6.20	GB4915-2013	57.61	320.00	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	274.57	GB4915-2013	2,551.32	3,146.40	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	2.52	GB4915-2013	34.47	520.52	無
		顆粒物	有組織	120	一般排放口	7.99	GB4915-2013	31.54		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及 特徵污染物名稱		排放口		執行的 平均排放濃度 (mg/m ³)	執行的 污染物排放標準	核定的 排放總量 (噸)	超標 排放情況
		排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	排放總量 (噸/年)				
20	陽青海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	17.20	GB4915-2013	235.27	530.00 無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	221.40	GB4915-2013	2,781.36	3,548.00 無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	4.50	GB4915-2013	98.81	746.13 無
		顆粒物	有組織	191	一般排放口	2.83	GB4915-2013	155.30	無
21	廣東清遠廣英水泥有限公司	二氧化硫	有組織	3	窯尾	8.92	GB4915-2013	63.28	234.09 無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	266.77	GB4915-2013	1,705.14	2,342.65 無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	4.27	GB4915-2013	70.94	286.54 無
		顆粒物	有組織	107	一般排放口	3.77	GB4915-2013	6.80	無
22	興安海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	7.54	GB4915-2013	57.27	300.00 無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	273.38	GB4915-2013	2,026.26	2,476.00 無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	8.58	GB4915-2013	113.83	543.70 無
		顆粒物	有組織	135	一般排放口	6.60	GB4915-2013	101.68	無
23	興業英陽海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	5.77	GB4915-2013	53.14	130.58 無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	272.31	GB4915-2013	2,107.66	2,713.31 無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	9.79	GB4915-2013	116.43	1,041.97 無
		顆粒物	有組織	151	一般排放口	8.28	GB4915-2013	57.90	無
24	扶綏新寧海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	3	窯尾	2.32	GB4915-2013	31.94	181.00 無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	199.19	GB4915-2013	3,176.38	3,713.00 無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	5.47	GB4915-2013	119.70	605.20 無
		顆粒物	有組織	243	一般排放口	7.67	GB4915-2013	74.41	無
25	北流海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	16.71	GB4915-2013	151.41	265.80 無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	247.88	GB4915-2013	2,354.47	2,525.00 無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	9.82	GB4915-2013	94.78	600.00 無
		顆粒物	有組織	157	一般排放口	8.03	GB4915-2013	64.83	無
26	隆安海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	37.05	GB4915-2013	138.51	178.49 無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	246.60	GB4915-2013	1,078.97	1,364.00 無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	7.56	GB4915-2013	62.67	276.50 無
		顆粒物	有組織	121	一般排放口	6.87	GB4915-2013	30.69	無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的		核定的		超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)	排放總量 (噸/年)	
27	廣西凌雲通鴻水泥有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	8.65	GB4915-2013	20.59	426.25	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	295.46	GB4915-2013	693.59	852.50	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	9.87	GB4915-2013	29.70	177.38	無
		顆粒物	有組織	52	一般排放口	2.46	GB4915-2013	14.09		無
28	雙峰海螺水泥有限公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	2.33	GB4915-2013	20.97	470.00	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	168.84	GB4915-2013	1,449.34	2,880.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	7.18	GB4915-2013	90.26	675.02	無
		顆粒物	有組織	167	一般排放口	7.38	GB4915-2013	14.23		無
29	湖南海螺水泥有限公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	10.01	GB4915-2013	72.90	404.36	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	242.67	GB4915-2013	1,937.37	2,880.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	5.34	GB4915-2013	57.14	458.39	無
		顆粒物	有組織	169	一般排放口	7.00	GB4915-2013	28.75		無
30	石門海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	1.14	GB4915-2013	10.83	450.10	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	63.19	GB4915-2013	598.28	2,536.50	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	5.22	GB4915-2013	65.53	407.69	無
		顆粒物	有組織	148	一般排放口	7.30	GB4915-2013	16.66		無
31	祁陽海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	27.65	GB4915-2013	166.32	462.10	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	253.92	GB4915-2013	1,842.50	2,817.90	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	7.60	GB4915-2013	52.27	391.00	無
		顆粒物	有組織	124	一般排放口	8.33	GB4915-2013	28.75		無
32	江華海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	2.56	GB4915-2013	11.65	234.40	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	161.13	GB4915-2013	695.72	1,240.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	4.59	GB4915-2013	24.93	202.01	無
		顆粒物	有組織	127	一般排放口	7.03	GB4915-2013	23.69		無
33	邵陽市雲峰新能源科技有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	27.21	GB4915-2013	104.44	160.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	165.61	GB4915-2013	638.43	1,116.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	6.21	GB4915-2013	28.93	184.50	無
		顆粒物	有組織	80	一般排放口	8.45	GB4915-2013	17.94		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的		核定的	超標	
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準			排放總量 (噸)
34	湖南省雲峰水泥有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	3.86	GB4915-2013	6.59	67.20	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	270.91	GB4915-2013	463.84	600.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	4.54	GB4915-2013	11.61	66.65	無
		顆粒物	有組織	61	一般排放口	8.75	GB4915-2013	8.36		無
35	湖南益陽海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	5.21	GB4915-2013	17.30	234.97	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	237.55	GB4915-2013	787.36	1,386.58	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	3.91	GB4915-2013	15.91	222.71	無
		顆粒物	有組織	81	一般排放口	5.97	GB4915-2013	23.19		無
36	澧源海螺水泥有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	1.41	GB4915-2013	4.64	151.11	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	219.46	GB4915-2013	792.50	1,440.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	7.06	GB4915-2013	41.75	340.31	無
		顆粒物	有組織	106	一般排放口	6.55	GB4915-2013	19.91		無
37	臨湘海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	1.23	GB4915-2013	5.40	150.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	155.77	GB4915-2013	555.46	1,120.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	7.60	GB4915-2013	36.73	186.28	無
		顆粒物	有組織	84	一般排放口	7.10	GB4915-2013	16.00		無
38	廣元海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	11.73	GB4915-2013	102.87	342.58	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	85.71	GB4915-2013	779.48	3,285.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	2.73	GB4915-2013	33.03	700.04	無
		顆粒物	有組織	143	一般排放口	5.07	GB4915-2013	56.16		無
39	達州海螺	二氧化硫	有組織	2	窯尾	3.25	GB4915-2013	38.01	284.30	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	98.79	GB4915-2013	921.96	2,970.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	4.09	GB4915-2013	50.78	590.32	無
		顆粒物	有組織	109	一般排放口	3.07	GB4915-2013	34.22		無
40	巴中海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	4.43	GB4915-2013	15.51	142.13	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	179.88	GB4915-2013	641.71	1,008.26	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	8.89	GB4915-2013	49.96	326.99	無
		顆粒物	有組織	105	一般排放口	10.13	GB4915-2013	23.90		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的		核定的		超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)	排放總量 (噸/年)	
41	重慶海螺	二氧化硫	有組織	3	窯尾	3.57	DB50/656-2016	48.82	2,252.25	無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	132.84	DB50/656-2016	1,740.15	3,474.00	無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	4.31	DB50/656-2016	85.33	875.36	無
		顆粒物	有組織	210	一般排放口	8.87	DB50/656-2016	78.55		無
42	梁平海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	10.20	DB50/656-2016	44.88	792.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	162.15	DB50/656-2016	717.04	1,152.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	8.61	DB50/656-2016	53.99	339.81	無
		顆粒物	有組織	81	一般排放口	8.58	DB50/656-2016	26.16		無
43	八宿海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	8.21	GB4915-2013	15.97	79.58	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	237.72	建設項目環境影響評價 批覆文件	478.66	567.74	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	7.62	GB4915-2013	21.74	151.20	無
		顆粒物	有組織	81	一般排放口	1.89	GB4915-2013	2.59		無
44	平涼海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	6.07	GB4915-2013	54.60	1,515.00	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	203.19	GB4915-2013	1,937.60	3,030.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	4.10	GB4915-2013	44.30	382.51	無
		顆粒物	有組織	133	一般排放口	11.84	GB4915-2013	56.37		無
45	貴陽海螺盤江水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	3	窯尾	31.00	GB4915-2013	294.54	706.37	無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	283.15	GB4915-2013	2,788.46	3,901.51	無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	6.00	GB4915-2013	76.98	585.83	無
		顆粒物	有組織	157	一般排放口	7.10	GB4915-2013	32.34		無
46	遵義海螺盤江水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	4	窯尾	36.67	GB4915-2013	295.18	646.80	無
		氮氧化物	有組織	4	窯尾	211.87	GB4915-2013	1,716.00	3,267.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	9.36	GB4915-2013	100.58	671.27	無
		顆粒物	有組織	117	一般排放口	9.97	GB4915-2013	56.85		無
47	銅仁海螺盤江水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	17.27	GB4915-2013	113.64	1,485.00	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	290.37	GB4915-2013	2,093.71	2,970.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	5.95	GB4915-2013	67.93	666.96	無
		顆粒物	有組織	131	一般排放口	9.07	GB4915-2013	70.39		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及 特徵污染物名稱		排放口		執行的 平均排放濃度 (mg/m ³)	執行的 污染物排放標準	核定的 排放總量 (噸)	超標 排放情況	
		排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	排放總量 (噸/年)					
48	貴定海螺盤江水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	41.55	GB4915-2013	235.78	1,559.25	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	265.09	GB4915-2013	1,743.50	3,118.50	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	8.81	GB4915-2013	89.30	660.09	無
		顆粒物	有組織	132	一般排放口	9.25	GB4915-2013	42.38		無
49	黔西南州發展資源開發有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	3.98	GB4915-2013	7.37	241.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	221.91	GB4915-2013	556.00	620.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	4.22	GB4915-2013	24.66	134.06	無
		顆粒物	有組織	103	一般排放口	8.25	GB4915-2013	10.31		無
50	水城海螺盤江水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	6.33	GB4915-2013	16.80	446.99	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	304.75	GB4915-2013	770.42	1,733.62	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	8.45	GB4915-2013	31.30	393.70	無
		顆粒物	有組織	104	一般排放口	7.85	GB4915-2013	12.08		無
51	六礦瑞安	二氧化硫	有組織	2	窯尾	48.60	GB4915-2013	197.97	529.23	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	270.62	GB4915-2013	1,236.43	2,260.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	4.29	GB4915-2013	21.24	481.00	無
		顆粒物	有組織	107	一般排放口	8.90	GB4915-2013	14.87		無
52	禮泉海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	6.53	DB61/941-2018	66.67	208.69	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	173.69	DB61/941-2018	1,884.50	1,908.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	1.45	DB61/941-2018	20.01	335.96	無
		顆粒物	有組織	160	一般排放口	8.79	DB61/941-2018	51.12		無
53	千陽海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	16.30	DB61/941-2018	38.00	297.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	231.00	DB61/941-2018	712.11	1,188.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	4.50	DB61/941-2018	10.42	197.58	無
		顆粒物	有組織	114	一般排放口	6.40	DB61/941-2018	9.60		無
54	寶雞市翠喜金陵河水泥有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	16.24	DB61/941-2018	48.80	249.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	254.00	DB61/941-2018	763.39	1,116.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	3.64	DB61/941-2018	15.03	176.33	無
		顆粒物	有組織	109	一般排放口	6.30	DB61/941-2018	24.11		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的		核定的		超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)	排放總量 (噸/年)	
55	乾縣海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	14.76	DB61/941-2018	48.39	191.81	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	242.35	DB61/941-2018	786.20	1,227.60	無
		顆粒物	有組織	1	窯頭窯尾	2.73	DB61/941-2018	16.20	186.91	無
		顆粒物	有組織	124	一般排放口	6.59	DB61/941-2018	19.69		無
56	寶雞眾喜鳳凰山水泥有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	5.37	DB61/941-2018	17.91	279.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	122.61	DB61/941-2018	425.40	1,116.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	3.12	DB61/941-2018	19.81	176.33	無
		顆粒物	有組織	111	一般排放口	6.90	DB61/941-2018	22.40		無
57	陝西銅川鳳凰建材有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	13.18	DB61/941-2018	39.75	337.50	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	200.57	DB61/941-2018	587.87	1,080.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	0.50	DB61/941-2018	2.07	175.13	無
		顆粒物	有組織	80	一般排放口	6.80	DB61/941-2018	13.37		無
58	濟寧海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	2.25	DB37/2373-2018	7.00	281.30	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	40.90	DB37/2373-2018	112.00	601.43	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	2.12	DB37/2373-2018	8.68	164.96	無
		顆粒物	有組織	134	一般排放口	3.25	GB4915-2013	12.63		無
59	保山海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	5.10	GB4915-2013	2.67	150.76	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	156.13	GB4915-2013	708.44	1,534.50	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	9.94	GB4915-2013	18.13	312.41	無
		顆粒物	有組織	77	一般排放口	8.01	GB4915-2013	13.54		無
60	龍陵海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	0.80	GB4915-2013	0.76	43.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	246.32	GB4915-2013	211.22	750.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	6.82	GB4915-2013	9.57	163.40	無
		顆粒物	有組織	106	一般排放口	7.58	GB4915-2013	7.79		無
61	盈江縣允平水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	5.84	GB4915-2013	20.99	60.15	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	238.82	GB4915-2013	927.07	1,304.05	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	8.98	GB4915-2013	45.48	260.22	無
		顆粒物	有組織	95	一般排放口	7.40	GB4915-2013	32.13		無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及 特徵污染物名稱		排放口		執行的		核定的 排放總量 (噸)	超標 排放情況	
		排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)			
62	文山海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	7.78	GB4915-2013	74.46	241.10	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	218.29	GB4915-2013	1,531.21	2,790.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	8.32	GB4915-2013	68.39	603.89	無
		顆粒物	有組織	123	一般排放口	10.63	GB4915-2013	25.68		無
63	哈密弘毅建材有限責任公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	5.32	GB4915-2013	4.95	45.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	365.42	GB4915-2013	334.42	750.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	9.65	GB4915-2013	17.26	152.68	無
		顆粒物	有組織	59	一般排放口	7.62	GB4915-2013	5.83		無
64	臨夏海螺水泥有限責任公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	1.80	GB4915-2013	6.13	145.85	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	222.10	GB4915-2013	594.78	971.45	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	4.75	GB4915-2013	29.21	164.30	無
		顆粒物	有組織	114	一般排放口	5.63	GB4915-2013	14.85		無
65	昆明海螺	二氧化硫	有組織	1	窯尾	2.84	GB4915-2013	1.30	62.27	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	266.46	GB4915-2013	559.30	775.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	4.37	GB4915-2013	13.97	94.90	無
		顆粒物	有組織	47	一般排放口	9.03	GB4915-2013	5.28		無
66	雲南壯鄉水泥股份有限公司	二氧化硫	有組織	1	窯尾	4.98	GB4915-2013	5.39	172.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	246.21	GB4915-2013	315.26	576.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	5.54	GB4915-2013	9.17	124.28	無
		顆粒物	有組織	34	一般排放口	9.26	GB4915-2013	9.55		無
67	海南昌江海螺水泥有限公司	二氧化硫	有組織	2	窯尾	69.21	GB4915-2013	321.80	387.50	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	197.53	GB4915-2013	926.74	1,240.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	7.70	GB4915-2013	51.59	191.29	無
		顆粒物	有組織	92	一般排放口	6.75	GB4915-2013	28.86		無
68	蕪湖南方水泥有限公司	二氧化硫	有組織	3	窯尾	20.48	DB34/3576-2020	189.74	513.13	無
		氮氧化物	有組織	3	窯尾	75.41	DB34/3576-2020	688.19	1,031.25	無
		顆粒物	有組織	6	窯頭窯尾	2.64	DB34/3576-2020	34.28	1,686.31	無
		顆粒物	有組織	196	一般排放口	4.43	DB34/3576-2020	65.06		無



六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的		核定的		超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	平均排放濃度 (mg/m ³)	污染物排放標準	排放總量 (噸)	排放總量 (噸/年)	
69	貴州新雙龍	二氧化硫	有組織	1	窯尾	1.63	GB4915-2013	4.96	135.00	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	323.46	GB4915-2013	513.46	620.00	無
		顆粒物	有組織	2	窯頭窯尾	11.38	GB4915-2013	22.04	142.00	無
		顆粒物	有組織	65	一般排放口	15.43	GB4915-2013	6.85		無
70	騰越水泥	二氧化硫	有組織	1	窯尾	2.73	GB4915-2013	3.16	86.43	無
		氮氧化物	有組織	1	窯尾	259.56	GB4915-2013	297.24	775.00	無
		顆粒物	有組織	1	窯頭窯尾	6.29	GB4915-2013	6.94	160.38	無
		顆粒物	有組織	95	一般排放口	7.61	GB4915-2013	14.87		無
71	海螺鴻豐	二氧化硫	有組織	2	窯尾	29.98	GB4915-2013	197.75	399.40	無
		氮氧化物	有組織	2	窯尾	224.76	GB4915-2013	1,764.72	2,790.00	無
		顆粒物	有組織	4	窯頭窯尾	6.14	GB4915-2013	58.31	359.91	無
		顆粒物	有組織	113	一般排放口	5.16	GB4915-2013	40.70		無
72	安徽海螺暹羅耐火材料有限公司	二氧化硫	有組織	1	隧道窯尾	31.00	建設項目環境影響 評價批覆文件	8.10	36.79	無
		氮氧化物	有組織	1	隧道窯尾	136.00	建設項目環境影響 評價批覆文件	35.70	88.30	無
		顆粒物	有組織	1	隧道窯尾	8.00	建設項目環境影響 評價批覆文件	2.20	11.04	無
		顆粒物	有組織	24	一般排放口	7.80	GB16297-1996	2.13	/	無

六、環境與社會責任

2、重點排污單位之外的子公司主要污染物排放情況

序號	公司名稱	主要污染物及 特徵污染物名稱		排放口		執行的 污染物排放標準	平均排放濃度 (mg/m ³)	核定的 排放總量 (噸)	超標 排放情況
		排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況	排放總量 (噸/年)				
1	長豐海螺	顆粒物	有組織	54	一般排放口	6.80	DB34/3576-2020	16.87	/ 無
2	黃山海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	63	一般排放口	4.28	DB34/3576-2020	5.35	/ 無
3	蚌埠海螺	顆粒物	有組織	89	一般排放口	3.24	DB34/3576-2020	8.84	/ 無
4	六安海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	77	一般排放口	3.74	DB34/3576-2020	15.37	/ 無
5	淮南海螺	顆粒物	有組織	104	一般排放口	8.00	DB34/3576-2020	37.30	/ 無
6	亳州海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	55	一般排放口	4.12	DB34/3576-2020	7.69	/ 無
7	馬鞍山海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	89	一般排放口	4.50	DB34/3576-2020	28.90	/ 無
8	太倉海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	51	一般排放口	1.98	GB4915-2013	7.07	/ 無
9	上海海螺明珠水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	32	一般排放口	5.89	GB4915-2013	3.96	17.00 無
10	張家港海螺水泥有限公司	顆粒物	有組織	79	一般排放口	5.26	GB4915-2013	20.36	/ 無
11	南通海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	59	一般排放口	3.18	GB4915-2013	10.91	/ 無
12	海門海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	137	一般排放口	3.42	GB4915-2013	29.33	/ 無
13	寧波海螺水泥有限公司	顆粒物	有組織	89	一般排放口	7.13	GB4915-2013	37.79	/ 無
14	紹興上虞海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	42	一般排放口	7.60	GB4915-2013	9.13	21.50 無
15	台州海螺水泥有限公司	顆粒物	有組織	57	一般排放口	7.10	GB4915-2013	39.25	83.20 無
16	寧海強蛟海螺水泥有限公司	顆粒物	有組織	95	一般排放口	7.24	GB4915-2013	43.89	/ 無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		執行的 平均排放濃度 (mg/m ³)	執行的 污染物排放標準	核定的 排放總量 (噸)	超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況				
17	象山海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	122	一般排放口	6.89	GB4915-2013	38.88	/ 無
18	鎮江北固海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	13	一般排放口	8.10	GB4915-2013	6.14	/ 無
19	泰州楊灣海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	148	一般排放口	8.30	GB4915-2013	31.90	/ 無
20	揚州海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	142	一般排放口	8.50	GB4915-2013	51.50	/ 無
21	江蘇八菱海螺水泥有限公司	顆粒物	有組織	98	一般排放口	8.25	GB4915-2013	41.18	/ 無
22	淮安海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	45	一般排放口	7.90	GB4915-2013	13.33	/ 無
23	淮安楚州海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	166	一般排放口	7.99	GB4915-2013	36.31	/ 無
24	樂清海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	113	一般排放口	8.40	GB4915-2013	39.14	/ 無
25	江西蘆山海螺水泥有限公司	顆粒物	有組織	84	一般排放口	8.60	GB4915-2013	23.14	/ 無
26	江西贛江海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	105	一般排放口	9.14	GB4915-2013	52.51	/ 無
27	進賢海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	59	一般排放口	7.40	GB4915-2013	49.97	/ 無
28	南昌海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	41	一般排放口	9.02	GB4915-2013	65.31	93.00 無
29	湛江海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	96	一般排放口	3.73	GB4915-2013	18.65	/ 無
30	茂名市大地水泥有限公司	顆粒物	有組織	43	一般排放口	3.76	GB4915-2013	7.59	/ 無
31	江門海螺水泥有限公司	顆粒物	有組織	102	一般排放口	5.33	GB4915-2013	35.48	/ 無
32	佛山海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	91	一般排放口	5.98	GB4915-2013	15.92	/ 無

六、環境與社會責任

序號	公司名稱	主要污染物及		排放口		平均排放濃度 (mg/m ³)	執行的 污染物排放標準	排放總量 (噸)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標 排放情況
		特徵污染物名稱	排放方式	排放口數量 (個)	分佈情況					
33	福建省建陽海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	29	一般排放口	5.57	GB4915-2013	5.05	/	無
34	寧德海螺水泥有限責任公司	顆粒物	有組織	34	一般排放口	4.25	DB35/1311-2013	12.84	/	無
35	蕪湖海螺塑料製品有限公司	非甲烷總烴	有組織	3	一般排放口	1.10	DB13/2322-2016	0.28	/	無
36	廣元海螺塑料包裝有限責任公司	顆粒物	有組織		一般排放口	24.60	GB/T16157-1996	3.49	/	無
		非甲烷總烴	有組織	3	一般排放口	4.92	HJ/T38-2017	0.77	/	無
		臭氣濃度	有組織		一般排放口	1,202	GB T14675-1993 (無量綱)	/	/	無
37	英德海螺塑料包裝有限責任公司	揮發性有機物	有組織	2	一般排放口	1.69	DB44/815-2010	0.20	/	無
		顆粒物	有組織	2	一般排放口	12.50	DB44/27-2001	0.73	/	無
38	江華海螺塑料包裝有限責任公司	非甲烷總烴	有組織	2	一般排放口	1.86	DB34/1357-2017	0.18	/	無
39	安徽寧昌塑料包裝有限公司	顆粒物	有組織	1	一般排放口	14.20	GB31572-2012	0.02	0.03	無
		非甲烷總烴	有組織	3	一般排放口	1.93	GB31572-2012	0.15	1.67	無
40	寶雞海螺塑料包裝有限責任公司	非甲烷總烴	有組織	2	一般排放口	2.12	DB61/T1061-2017	0.08	/	無
41	貴定海螺塑料包裝有限責任公司	非甲烷總烴	有組織	1	一般排放口	5.80	GB16297-1996	0.10	/	無
		顆粒物	有組織	1	一般排放口	4.40	GB16297-1996	0.07	/	無
42	全椒建科	顆粒物	有組織	8	一般排放口	4.20	DB34/3576-2020	0.25	0.90	無



六、環境與社會責任

3、本集團環保投入及取得的成效

報告期內，本集團全面貫徹落實國家環保方針政策，持續加強環保管理，不斷加大環保投入，嚴格執行各項環保法律法規和標準要求，嚴格落實環保「三同時」，各項目環保批文權證齊全，規範按照環評審批要求落實環保措施，積極發揮公司總部和區域管理委員會資源統籌優勢，指導下屬子公司加強環保設備運行維護，不定期開展環保專項檢查，確保環保設備高效穩定運行，各類污染物排放濃度優於國家標準排放限值，排放總量整體受控。同時超前謀劃環保工作，統籌推進各項環保技改，環保管理水平持續提高。2021年，本集團新增6家A級環保績效企業，7家環保引領性企業，環保績效分級工作卓有成效。

報告期內，在氮氧化物減排方面，本集團完成了34條熟料生產線SCR脫硝技改，截至報告期末，累計完成42條熟料生產線SCR脫硝技改，技改後氮氧化物實現超低排放。2021年4月17日，本集團「水泥燒成系統高溫高壓煙氣SCR脫硝系統關鍵技術的研發和應用」項目通過了中國建材聯合會的科技成果鑒定會，該項目成果被認定為達到國際先進水平。此外，本集團對部分生產線進行了低氮分解爐技改，氮氧化物減排成效顯著。

在二氧化硫減排方面，本集團繼續推進和優化生產線濕法脫硫技改，進一步提升濕法脫硫技改成效。報告期內，本集團新確定的4條熟料生產線的濕法脫硫工作穩步推進，截至報告期末累計有40條熟料生產線的濕法脫硫項目運行。此外，結合前期技改經驗，本集團持續優化濕法脫硫技改措施，從而進一步提高脫硫效率。

在顆粒物減排方面，本集團持續推進顆粒物控制設備技改工作，將熟料生產線主排放口原有的電收塵器更換為收塵效率更高的袋收塵器。報告期內完成了52套電收塵改袋收塵，截至2021年底累計完成234套，技改後顆粒物平均排放濃度低於 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ，優於國家排放標準。

六、環境與社會責任

在碳減排方面，本集團認真研究並貫徹落實國家碳達峰、碳中和有關政策要求，研討編製公司碳減排技術方案，研究制定中長期碳減排路線，同時積極參與《建材行業碳交易技術指南》的編製工作，並推進與科研院所的產學研合作。本集團於報告期內對9條熟料生產線實施了綜合能效提升技改，並廣泛開展篦冷機升級、分解爐擴容、高效風機使用等，同時積極探索天然氣燃煤混合燃燒技術，通過運用水泥行業先進的節能減排技術裝備，努力降低公司煤電耗指標，從而達到減少二氧化碳排放的效果。為減少化石燃料的使用，本集團在可再生能源領域積極探索，繼續推進光伏發電、生物質替代燃料等清潔能源的使用。2021年4月17日，本集團「農林生物質替代水泥窯燃料技術研發與綜合利用」項目通過了中國建材聯合會的科技成果鑒定會，該項目成果被認定為達到國內領先水平。此外，本集團創建了「二氧化碳資源化綜合利用」聯合實驗室，並立項智慧農業大棚項目，以期通過將二氧化碳還原轉化為可燃氣體，及作為農業氣肥使用，從而實現二氧化碳的資源化利用。

本集團下屬子公司嚴格按照國家及地方環保政策要求安裝在線監測設備，委託第三方單位規範開展運維工作，嚴格按照《排污許可申請與核發技術規範水泥工業》《排污單位自行監測指南水泥工業》等規範要求編製自行監測方案，並委託第三方單位嚴格按照方案定期開展自行監測，每季度開展比對監測，確保數據科學、有效。各子公司嚴格按照《突發環境事件應急管理辦法》要求規範編製突發環境事件應急預案並規範備案，同時定期開展應急演練，規範儲備應急物資，確保突發環境污染事件(事故)時，能夠快速響應，有序行動，高效處置，降低危害，從而實現保護公眾、保護環境的目的。

關於本集團在執行環境保護政策法規、落實環保責任等方面的更多信息請參見本公司《2021年度社會責任報告》，該報告與本年度報告同日在上交所網站、聯交所網站及本公司網站披露。

4、報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

報告期內，本集團下屬子公司上海海螺物流有限公司因違反《中華人民共和國水污染防治法》相關條款，被安徽省安慶市海事局出具行政處罰決定書，處以行政罰款3,000元。

本集團下屬子公司蕪湖南方水泥有限公司因廠區內原料露天堆存、破碎生產線喂料口未採取有效抑塵措施等問題，違反了《中華人民共和國大氣污染防治法》，被安徽省蕪湖市繁昌區生態環境分局處以行政罰款4萬元。

除此之外，報告期內，本集團未有其它子公司因環境問題受到行政處罰的情況。

5、其他應當公開的環境信息

報告期內，本集團概無其他應當公開而未公開的環境信息。



六、環境與社會責任

(二) 社會責任工作情況

關於本集團報告期內積極履行社會責任的工作情況，請參見本公司《2021年度社會責任報告》，該報告與本報告同日在上交所網站、聯交所網站及本公司網站披露。

(三) 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興情況

2021年是鞏固拓展脫貧攻堅成果、實現同鄉村振興有效銜接的起步之年，本集團多措並舉統籌做好脫貧攻堅和鄉村振興工作，努力推動二者有機結合、相互促進。

在脫貧攻堅方面，本集團認真貫徹落實國家及安徽省委省政府有關脫貧攻堅工作的各項決策部署，積極參與安徽省利辛縣江集鎮江老家村、績溪縣板橋頭鄉中村以及無為市嚴橋鎮平定村等定點幫扶地區的扶貧工作。一方面，本集團通過強化組織保障、機制保障、人員保障，凝聚起脫貧攻堅的強大合力。成立脫貧攻堅行動領導小組，赴現場指導推進扶貧工作；建立黨委統籌、職能部門推進、扶貧工作隊落實的三級聯動幫扶責任機制，確保扶貧工作常態化、制度化、規範化；堅持把優秀幹部選派到扶貧第一線，為其工作提供全方位支持。另一方面，本集團在前期開展工作的基礎上，進一步將扶貧工作做深做細做實，結合扶貧地區實際，因地制宜、精準施策，建立常態化幫扶機制，通過產業幫扶、就業幫扶、消費幫扶等方式，持續激發扶貧地區內生動力，增強貧困戶造血功能，找準脫貧致富的治本之策。同時開展扶貧「回頭看」，對脫貧地區加強動態監測，確保不發生規模性返貧，不斷鞏固拓展脫貧攻堅成果。

在鄉村振興方面，本集團下屬子公司大多依山傍村而建，在鄉村地區投資建廠的同時，對於增加當地財政稅收、促進農村人口就業、推動鄉村經濟發展具有積極效應，同時也帶動了技術、裝備、人力、資本等生產要素的流動，為鄉村振興注入了新動能。本集團秉承「至高品質，至誠服務」的經營宗旨，努力為美麗鄉村建設提供優質水泥產品，幫助改善道路、飲水、供電等基礎設施條件，營造良好的農村人居環境。同時，本集團積極踐行大企業社會責任，將扶貧工作與鄉村振興有效結合，在部分地區出資捐建公共服務中心和醫療衛生室，完善養老院、中小學等場所基礎設施配置，並積極開展捐資助學、走訪慰問等活動，不斷增強農村地區醫療、養老、教育等基本公共服務的保障能力，推動當地群眾生活持續改善。此外，本集團在日常生產經營過程中，堅持尊重自然、順應自然、保護自然，牢固樹立和踐行綠水青山就是金山銀山的理念，嚴守生態保護紅線，以生態環境友好和資源有效利用為導向，持續開展生態環境恢復治理，注重保護生物多樣性，不斷推進綠色工廠建設，努力打造數字化智能礦山，加快轉變生產生活方式，致力於建設生活環境自然優美、生態系統穩定健康、人與自然和諧共生的生態宜居鄉村，促進生態和經濟良性循環，以綠色低碳可持續發展助力鄉村振興。

本集團於報告期內開展的扶貧相關工作在公司《2021年度社會責任報告》中有詳細闡述，公司《2021年度社會責任報告》與本年度報告同日在上交所網站、聯交所網站及本公司網站進行披露。

七、重要事項

(一) 承諾事項

2007年，本公司以向海創投資定向發行A股股份的方式購買海創投資相關資產，海創投資就其持有的該等股份對股東權利安排作出了承諾：即除股東財產權益(包括但不限於分紅權)外，在持有期內放棄如對本公司的股東投票權、提名、選舉本公司董事／監事等其他一切作為本公司股東的權利。報告期內，海創投資遵守了上述承諾。

(二) 非經營性資金佔用

報告期內，本公司控股股東及其他關聯方不存在非經營性佔用本公司資金的情況。畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)出具的專項說明已在上交所網站、聯交所網站以及公司網站進行披露。

(三) 違規擔保情況

報告期內，本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

(四) 會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

根據中國財政部會計司2021年11月2日發佈的《企業會計準則實施問答》相關規定，針對發生在商品控制權轉移給客戶之前，且為履行客戶銷售合同而發生的運輸成本，需將運輸成本由銷售費用重分類至營業成本。本公司編製的2021年度財務報表已將為履行客戶銷售合同而發生的運輸成本在「營業成本」項目中列示，並追溯調整了2020年財務報表相關科目。

以上會計政策變更系根據中國財政部會計司相關規定進行的合理變更，對本公司的財務狀況和經營成果等均不會產生重大影響。

(五) 核數師及酬金

經本公司2020年度股東大會審議批准，本公司委聘畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)及畢馬威會計師事務所(以下統稱「畢馬威」)分別為本公司截至2021年12月31日止年度的國內及國際審計師，並委聘畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2021年度內控審計師。本公司需支付予畢馬威截至2021年12月31日止年度的財務審計服務報酬為485萬元，內控審計服務報酬為65萬元，合計550萬元。

畢馬威是本公司於2006年度聘任的審計師，已為本公司連續提供審計服務16年；根據中國證監會和中國財政部《關於證券期貨審計業務簽字註冊會計師定期輪換的規定》的相關規定，畢馬威定期對簽字註冊會計師進行輪換。

(六) 破產重整事項

報告期內，本集團未發生破產重整事項。



七、重要事項

(七) 重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本集團無重大訴訟、仲裁事項。

(八) 公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及／或整改情況

報告期內，本公司及本公司現任董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人不存在受有權機關處罰的情況。

(九) 公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況

報告期內，本公司及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效法律文書確定的義務、所負數額較大的債務到期未清償的情況。

(十) 重大關聯(關連)交易事項

根據上交所上市規則和聯交所上市規則，本集團報告期內的重重大關聯(關連)交易事項如下：

1、與日常經營相關的關聯(關連)交易或持續關聯(關連)交易

(1) 與海螺集團之交易－商標使用

本公司與控股股東海螺集團於1997年9月23日簽訂一項《商標使用許可合同》(「商標合同」)，本公司可在商標合同條款規定的許可使用期限及許可使用區域內於許可產品上使用許可商標(包括「海螺」、「CONCH」等商標)。商標合同的有效期限與有關許可商標之有效期相同，許可商標的有效期獲展期的，商標合同就該許可商標自動展期。2018年3月22日，本公司與海螺集團就商標使用許可簽訂補充協議，根據補充協議約定，公司每年支付予海螺集團商標使用費包括固定費用和可變使用費，其中固定費用為每年1,500萬元，可變使用費為本公司持有股份權益、股本權益或註冊資本不低於20%的公司(但並非全資附屬公司)使用許可商標對應的商標使用費，金額將根據水泥及熟料銷量釐定。

報告期內，本公司支付予海螺集團的商標使用費為3,775.38萬元。根據聯交所上市規則和上交所上市規則，本公司無需就此關聯(關連)交易刊登公告，而此關聯(關連)交易亦無需獲獨立股東批准。

七、重要事項

(2) 與海螺新材料公司之交易－採購助磨劑

2021年1月15日，本公司與海螺新材料公司簽署了《續訂水泥外加劑(助磨劑)採購合同》(以下簡稱「一季度合同」)，合同期限自簽訂之日起至2021年3月31日，合同約定本集團向海螺新材料公司採購水泥助磨劑，合同總價不超過2億元。

2020年1月14日，本公司與海螺新材料公司簽署了《水泥外加劑(助磨劑)採購合同》(以下簡稱「2020年合同」)，合同期限自簽訂之日起至2020年12月31日。一季度合同是在2020年合同基礎上的延續，合同項下採購單價的釐定參考了2020年合同的價格，並充分考慮了生產助磨劑之關鍵原材料市場價格的波動，同時確保不高於本集團向獨立第三方供應商採購的同類產品價格。此外，2020年合同項下的預計總交易金額為8億元，實際交易金額(含稅)為7.96億元，並未超過其預計總交易金額。在釐定一季度合同之合同價格時，本公司參考了2020年合同之合同價格及實際歷史交易金額。

2021年4月1日，本公司與海螺新材料公司簽訂了《水泥外加劑(助磨劑)採購合同》(以下簡稱「2021年－2022年合同」)，合同期限自簽訂之日起至2022年12月31日，合同約定本集團向海螺新材料公司採購複合型、提產型及增強型三種類型的助磨劑，合同總價不超過14億元。其中，2021年4月1日至2021年12月31日之交易金額上限為6億元，2022年度之交易金額上限為8億元。

考慮到助磨劑產品使用的穩定性、適應性以及供貨的安全性，本公司在目前國內一線品牌範圍內通過詢比價的方式選擇供應商，通過對3家供應商(1家為海螺新材料公司，其餘2家均為獨立第三方)的企業業績、資信狀況、履約信用、財務狀況、生產工藝技術、項目管理能力、綜合實力及產品報價等進行綜合評審，最終海螺新材料公司以綜合性價比最優且保供安全最為可靠成為本次本集團國內水泥助磨劑產品供應商。2021年－2022年合同項下複合型水泥助磨劑產品之採購單價乃根據上述詢比價結果，並經由本公司與海螺新材料公司通過進一步的競爭性談判所確定(該價格低於一季度合同採購單價)，增強型及提產型兩種型號的助磨劑產品價格在複合型助磨劑產品價格基礎上下浮3%進行結算。此外，為保障交易雙方權益，合同有效期內，雙方根據生產助磨劑之關鍵原材料市場價格波動(如有較大變動)每季度對採購價格進行一次調整。

2021年－2022年合同並非一季度合同的更新或延續，而是雙方之間簽署的新協議，合同內包含的某些條款(包括定價基準)與一季度合同不同。

七、重要事項

2021年11月26日，本公司與海螺新材料公司簽訂《補充合同》，增加2021年度與海螺新材料公司助磨劑採購交易金額1.7億元，即將本集團2021年4月1日至2021年12月31日期間與海螺新材料公司交易金額上限由6億元調整至7.7億元，2022年度交易金額上限仍維持8億元不變，合計總交易金額不超過15.7億元。《補充合同》有效期自簽訂之日起至2022年12月31日，除於《補充合同》中約定調整2021年4月1日至2021年12月31日期間交易金額上限外，2021年—2022年合同其餘條款和條件保持不變並具有完全效力。

《補充合同》項下交易價格繼續由交易雙方以公平協商的方式，按照上述2021年—2022年合同的定價原則釐定。

截至報告期末，一季度合同已執行完畢，實際發生交易金額(含稅)1.91億元；2021年—2022年合同及其補充合同項下實際發生的交易金額(含稅)為6.22億元。

本公司控股股東海螺集團持有海螺投資公司100%的股份，海螺投資公司持有海螺新材料公司50.72%的股份，因此，海螺新材料公司為海螺集團之聯繫人，根據聯交所上市規則，海螺新材料公司為本公司之關連人士，一季度合同、2021年—2022年合同及其補充合同項下交易構成本公司之關連交易，而由於一季度合同、2021年—2022年合同及其補充合同均為本公司於12個月內與同一交易方簽訂，故根據聯交所上市規則，該等合同項下的交易須合併計算，並視作一項交易處理。根據上交所上市規則，海螺新材料公司亦是本公司關聯方，上述三項合同項下交易亦構成其定義下關聯交易。有關詳情請參見本公司分別於2021年1月15日、2021年4月1日、2021年11月26日在聯交所網站和本公司網站以及2021年4月2日、2021年11月27日在上交所網站發佈之公告。

2、工程項目設計與技術服務、SCR脫硝技改服務類關聯(關連)交易

(1) 工程項目設計與技術服務

2021年3月1日，經本公司董事會批准，公司與海螺設計院簽訂了《工程項目設計與技術服務合同》，同意由海螺設計院為本公司若干附屬公司的熟料生產線、水泥粉磨系統、骨料及商品混凝土等項目提供工程設計和技術改造服務，合同金額為12,016萬元。

《工程項目設計與技術服務合同》之合同價格是根據國家發展和改革委員會及建設部聯合頒發的《工程勘察設計收費標準》(2002年修訂本)及國家發展和改革委員會頒佈的《建設項目前期工作諮詢收費暫行規定》(計價格[1999]1283號)等文件規定，同時結合項目規模、投資額、設計範圍、技術指標及提供相關服務的同期市場價格，由交易雙方在平等互利的基礎上協商釐定。

報告期內，僅就執行《工程項目設計與技術服務合同》而言，發生交易金額(含稅)為3,147.15萬元。若包含履行以前年度簽署之相關合同，本公司於報告期內與海螺設計院累計發生工程項目設計與技術服務類交易金額(含稅)為11,419.02萬元。

七、重要事項

(2) SCR脫硝技改服務

2021年3月1日，經本公司董事會批准，公司與海螺設計院簽訂了《工程設計和設備採購(EP)總承包合同》，合同約定由海螺設計院為本公司3家子公司的3條熟料生產線提供SCR脫硝技術改造服務，合同總金額為3,750萬元。

《工程設計和設備採購(EP)總承包合同》之價格是根據國家發展和改革委員會及建設部聯合頒發的《工程勘察設計收費標準》(2002年修訂本)、國家發展和改革委員會頒發的《建設項目前期工作諮詢收費暫行規定》(計價格[1999]1283號)等文件規定，同時結合項目規模、設計範圍、技術指標及參考行業內SCR脫硝技術改造費用，由交易雙方本著平等互利的原則協商確定，且經過本公司與獨立第三方查詢及比較價格，海螺設計院給予本公司的價格具有明顯的優勢。

2021年7月26日，公司與海螺設計院簽訂了《SCR脫硝項目工程設計和設備供貨(EP)總承包合同》(以下簡稱「《7月份SCR脫硝技改項目合同》」)，合同約定海螺設計院為本公司若干子公司的熟料生產線SCR脫硝技術改造項目提供設備研發、工程設計和設備供貨等服務，合同總金額為10,200萬元。

2021年9月14日，公司與海螺設計院簽訂了《SCR脫硝項目工程設計和設備供貨(EP)總承包合同》(以下簡稱「《9月份SCR脫硝技改項目合同》」)，合同約定海螺設計院為本公司若干子公司的熟料生產線SCR脫硝技術改造項目提供設備研發、工程設計和設備供貨等服務，合同總金額為13,600萬元。

《7月份SCR脫硝技改項目合同》和《9月份SCR脫硝技改項目合同》之合同價格是根據國家發展和改革委員會及建設部聯合頒發的《工程勘察設計收費標準》(2002年修訂本)等文件規定，並結合項目規模、設計範圍、技術指標及參考行業內SCR脫硝技術改造費用，同時參考本集團與海螺設計院過往同類交易之定價，由交易雙方在平等互利的基礎上協商釐定。

報告期內，僅就執行《工程設計和設備採購(EP)總承包合同》而言，發生交易金額(含稅)為3,399.00萬元；僅就執行《7月份SCR脫硝技改項目合同》而言，發生交易金額(含稅)為9,003.00萬元；僅就執行《9月份SCR脫硝技改項目合同》而言，發生交易金額(含稅)為4,975.50萬元。若包含履行以前年度簽署之相關合同，本公司於報告期內與海螺設計院發生SCR脫硝技改類交易金額(含稅)為40,345.00萬元。

七、重要事項

海螺設計院是本公司控股股東海螺集團之全資附屬公司，根據聯交所上市規則，海螺設計院為海螺集團的聯繫人，是本公司之關連人士。《工程項目設計與技術服務合同》及《工程設計和設備採購(EP)總承包合同》項下交易構成本公司之關連交易，而由於上述兩項合同連同雙方於2020年11月13日簽署的《工程設計和設備採購(EP)總承包合同》均為本公司與相同交易方於12個月內簽訂，故根據聯交所上市規則，該等合同項下的交易須合併計算，並視作一項交易處理。《7月份SCR脫硝技改項目合同》和《9月份SCR脫硝技改項目合同》項下交易構成本公司之關連交易，由於兩項合同均為本公司與相同交易方於12個月內簽訂，故根據聯交所上市規則，該等合同項下的交易須合併計算，並視作一項交易處理。

根據上交所上市規則，海螺設計院亦是本公司關聯方，上述四項合同項下交易亦構成其定義下關連交易，但因四項合同合併計算後的總金額未達到本公司最近一期經審計淨資產的0.5%，而除此之外，本公司於過去12個月內與海螺設計院簽署的其他合同均已履行信息披露義務，故根據上交所上市規則，本公司無須就該等交易發佈臨時公告。有關詳情請參見本公司分別於2021年3月1日、2021年9月14日在聯交所網站和本公司網站發佈之公告。

3、收購股權類關聯(關連)交易

2021年8月30日，本公司與海螺投資公司簽訂了《安徽海螺新能源有限公司股權轉讓協議》，由本公司收購海螺投資公司持有的海螺新能源100%的股權，交易總對價為44,321.06萬元。本次收購事項完成後，海螺新能源成為本公司的全資附屬公司。

本次交易的總對價是由本公司與海螺投資公司參考資產評估機構安徽中聯國信資產評估有限責任公司對海螺新能源截至2021年6月30日(即評估基準日)之股東全部權益價值的評估結果，基於公平公正的原則磋商後釐定。

根據資產評估報告，於2021年6月30日，採用收益法評估的海螺新能源之股東全部權益價值為49,437.59萬元。但因慮及於評估基準日至本次收購事項的股權交割日之間，海螺新能源向海螺投資公司進行了分紅，分紅總金額為5,116.53萬元。因此，雙方同意本次交易的總對價為：海螺新能源股東全部權益評估價值減去分紅金額，即44,321.06萬元。

本公司控股股東海螺集團持有海螺投資公司100%的股份，因此，根據聯交所上市規則，海螺投資公司是海螺集團之聯繫人，是本公司之關連人士。根據聯交所上市規則第14A章，收購事項構成本公司之關連交易。根據上交所上市規則，海螺投資公司亦是本公司關聯方，上述收購事項亦構成本公司之關連交易。有關詳情請見本公司於2021年8月30日在聯交所網站、本公司網站及2021年9月1日在上交所網站發佈之公告。

七、重要事項

獨立非執行董事就關聯(關連)交易之確認

報告期內，本集團的關聯(關連)交易乃日常業務所需及於日常業務中訂立，且均按一般商務條款或更佳條款並根據公平原則基準及有關協議的條款(如有者)進行，該等交易及條款對本公司而言均屬公平合理，符合公司股東的整體利益；且未有超越先前公告所披露的上限(如有者)，上述所列各項持續關聯(關連)交易均經獨立非執行董事審核及確認。

針對已披露的持續關聯(關連)交易(「該等交易」)，畢馬威會計師事務所已執行了必要的程序並向董事會發出函件(而董事會確認已收悉相關函件)，表示：(1)沒有發現該等交易未經董事會批准；(2)就涉及本集團提供商品及服務的交易而言，他們並未發現任何跡象致使他們相信該等交易在所有重要方面與本集團的定價政策不符；(3)他們並未發現任何跡象致使他們相信該等交易在所有重要方面與該等交易協議條款不符；(4)他們沒有發現有任何事項致使他們相信每一項該等交易的年度累計總價值金額超過本公司已在公告中所披露的年度最高總價值金額的上限。

(十一) 重大合同

1、公司報告期內沒有發生或以前期間發生並延續到報告期的重大託管、承包、租賃其它公司資產或其它公司託管、承包、租賃本公司資產的事項。

2、擔保事項

報告期內，本公司發生的所有對外擔保均履行了董事會及/或股東大會的批准程序，本公司為控股公司及參股公司提供擔保(均為連帶責任擔保)的發生額合計為291,190萬元，具體如下：

序號	擔保對象	本公司持有股權比例	本公司擔保金額 (萬元)	擔保期限	擔保合同簽署日期	債權人名稱
1	印尼海螺	75%	15,939 (2,500萬美元)	1年	2021.3.8	花旗銀行雅加達分行
2	印尼海螺	75%	64,820 (10,167萬美元)	3年	2021.8.27	匯豐銀行雅加達分行
3	印尼海螺	75%	31,241 (4,900萬美元)	1年	2021.9.21	花旗銀行雅加達分行

七、重要事項

序號	擔保對象	本公司持有股權比例	本公司擔保金額 (萬元)	擔保期限	擔保合同簽署日期	債權人名稱
4	北蘇海螺	100%	28,691 (4,500萬美元)	2年	2021.6.1	三井住友銀行雅加達分行
5	昆明海螺	80%	18,000	1年	2021.11.19	匯豐銀行合肥分行
6	六礦瑞安	51%	5,000	1年	2021.8.27	花旗銀行廣州分行
7	西巴布亞公司	49%	36,239 (5,684萬美元)	1年	2021.9.1	匯豐銀行雅加達分行
8	全椒建科	90%	2,000	1年	2021.9.28	中國銀行滁州分行
9	卡爾希海螺水泥外國企業有限責任公司(「卡爾希海螺」)	100%	89,260 (14,000萬美元)	5年	2021.12.8	工商銀行
合計			291,190			

附註：

- 本公司為印尼海螺、昆明海螺、六礦瑞安按照**100%**的比例提供全額擔保，其他少數股東以其持有的股權提供股權質押或反擔保；為北蘇海螺、西巴布亞公司、全椒建科、卡爾希海螺按照持股比例對其提供擔保。
- 本公司為美元貸款提供擔保的人民幣金額均系按照中國人民銀行2021年末最後一個交易日公佈的美元兌人民幣匯率中間價折算。

報告期內，本公司對子公司提供擔保合計發生金額為**254,951**萬元，對合營公司提供擔保合計發生金額為**36,239**萬元。除上表中銀行貸款擔保外，本公司分別對上海海螺建材國際貿易有限公司、蕪湖東南亞國際貿易有限公司及海螺香港提供貿易融資授信擔保**183,237**萬元、**20,000**萬元、**191,271**萬元。

截至報告期末，本公司對外擔保(包括對子公司及合營公司的擔保)的餘額為人民幣**413,483**萬元、美元**92,049**萬元，折合人民幣合計為**1,000,362**萬元，佔本集團報告期末淨資產的比例為**5.45%**(未超過**50%**)；其中對子公司提供擔保的餘額合計為**920,904**萬元，對合營公司提供擔保的餘額合計為**79,458**萬元。

報告期內，本公司為資產負債率超過**70%**的公司提供的擔保金額為**289,190**萬元。

截至報告期末，本公司除為緬甸海螺水泥有限公司、西巴布亞公司2家合營公司提供擔保外，不曾為控股股東、實際控制人、其他關聯方以及任何非法人單位或個人提供擔保。除上述披露之擔保事項外，本集團並無提供任何其他擔保及抵押，亦無任何其他重大或有負債。

七、重要事項

(十二) 委託理財及委託貸款

1、委託理財

結合日常資金計劃安排以及存量資金情況，為充分發揮存量資金效益，在綜合考慮安全性和收益率的前提下，本公司將部分自有資金用於委託理財，報告期內發生及存續的委託理財業務具體如下：

序號	受託方	起始日期	終止日期	產品名稱	預期年		收回情況	實際收益 (萬元)
					金額 (億元)	化收益率		
1	建信理財有限責任公司	2020年4月21日	2021年4月21日	建信理財「騰鑫」封閉式理財產品2020年第29期	30	4.25%	已收回	12,784.80
2	農業銀行蕪湖金橋支行	2020年5月29日	2021年5月28日	「安心得利·大有」封閉淨值型人民幣理財產品	4	3.70%	已收回	1,475.95
3	中國銀行蕪湖分行	2020年5月29日	2021年5月28日	中銀平穩理財計劃-智睿系列208564期	4	3.70%	已收回	1,475.95
4	建信理財有限責任公司	2020年6月2日	2021年6月2日	建信理財「騰鑫」封閉式理財產品2020年第35期	12	4.26%	已收回	5,126.04
5	建信理財有限責任公司	2020年6月17日	2021年6月17日	建信理財「騰鑫」封閉式理財產品2020年第34期	20	4.56%	已收回	9,145.00
6	建信理財有限責任公司	2020年7月28日	2021年7月28日	建信理財「騰鑫」固收類封閉式理財產品2020年第120期	60	4.15%	已收回	24,968.40
7	建信理財有限責任公司	2020年9月29日	2021年9月29日	建信理財「騰鑫」固收類封閉式理財產品2020年第124期	30	4.21%	已收回	12,664.50
8	徽銀理財有限責任公司	2020年10月22日	2021年10月22日	徽銀理財「安盈」固定收益類淨值型理財產品	25	4.35%	已收回	10,875.00
9	建信理財有限責任公司	2020年11月20日	2021年11月18日	建信理財「嘉鑫」封閉式理財產品2020年第31期	20	4.43%	已收回	8,835.80
10	徽銀理財有限責任公司	2020年11月19日	2021年6月9日	徽銀理財「安盈」固定收益類淨值型理財產品	20	4.16%	已收回	4,604.40
11	興銀理財有限責任公司	2020年11月25日	2021年5月24日	興銀理財金雪球悅享2020年第2期淨值型理財產品	20	4.25%	已收回	4,206.00
12	浦發銀行蕪湖分行	2020年11月26日	2021年11月24日	浦發銀行啟銘系列理財計劃2017期	10	4.70%	已收回	4,687.20
13	招商銀行蕪湖分行	2020年11月27日	2021年11月25日	招商銀行公司鼎鼎A款65143號理財計劃	5	4.50%	已收回	2,308.92
14	興銀理財有限責任公司	2020年12月23日	2021年12月2日	興銀理財金雪球悅享2020年第4期淨值型理財產品	5	4.42%	已收回	2,105.00
15	建信理財有限責任公司	2021年4月2日	2022年3月30日	建信理財機構專享「騰鑫」固收類封閉式產品2021年第31期	10	4.51%	尚未到期	/
16	浦發銀行蕪湖分行	2021年4月2日	2023年3月30日	浦發銀行啟銘系列理財計劃2105期	5	5.27%	尚未到期	/
17	徽銀理財有限責任公司	2021年4月2日	2023年4月7日	徽銀理財「安盈」固定收益類淨值型理財產品210080	5	5.40%	尚未到期	/

七、重要事項

序號	受託方	起始日期	終止日期	產品名稱	預期年		收回情況	實際收益 (萬元)
					金額 (億元)	化收益率		
18	招銀理財有限責任公司	2021年4月27日	2022年6月15日	招銀理財招睿公司金石系列86736號封閉式理財計劃	5	4.55%	尚未到期	/
19	徽銀理財有限責任公司	2021年4月28日	2022年6月16日	徽銀理財[安盈]固定收益類淨值型理財產品210081	10	4.60%	尚未到期	/
20	中銀理財有限責任公司	2021年4月28日	2022年7月1日	中銀理財[穩富]固收增強(封閉式)2021年64期	15	4.35%	尚未到期	/
21	徽銀理財有限責任公司	2021年6月2日	2022年6月9日	徽銀理財[安盈]固定收益類淨值型理財產品210098	5	4.39%	尚未到期	/
22	徽銀理財有限責任公司	2021年6月2日	2022年6月9日	徽銀理財[安盈]固定收益類淨值型理財產品210103	5	4.39%	尚未到期	/
23	中銀理財有限責任公司	2021年6月2日	2022年6月6日	中銀理財[穩富]固收增強(封閉式)2021年91期	4	4.20%	尚未到期	/
24	招銀理財有限責任公司	2021年6月9日	2023年6月14日	招銀理財招睿增利精選12號封閉式固定收益類理財計劃	9	5.70%	尚未到期	/
25	興銀理財有限責任公司	2021年6月9日	2022年6月9日	興銀理財金雪球聚利2021年第2期淨值型理財產品	6	4.60%	尚未到期	/
26	徽銀理財有限責任公司	2021年9月2日	2022年3月10日	徽銀理財[安盈]固定收益類淨值型理財產品210124	5	3.95%	已收回	1,022.70
27	徽銀理財有限責任公司	2021年9月2日	2022年9月7日	徽銀理財[安盈]固定收益類淨值型理財產品210132	5	4.23%	尚未到期	/
28	建信理財有限責任公司	2021年9月1日	2022年2月28日	建信理財機構專享[嘉鑫]固收類封閉式產品2021年第100期	5	3.70%	已收回	917.40
29	興銀理財有限責任公司	2021年10月11日	2022年6月13日	興銀理財金雪球穩利優享2021年35期淨值型理財產品	10	4.05%	尚未到期	/
30	興銀理財有限責任公司	2021年10月11日	2022年10月10日	興銀理財金雪球穩利優享2021年37期淨值型理財產品	10	4.45%	尚未到期	/
31	興銀理財有限責任公司	2021年10月27日	2022年10月24日	興銀理財金雪球穩利優享2021年40期淨值型理財產品	25	4.47%	尚未到期	/
32	建信理財有限責任公司	2021年12月30日	2024年12月26日	建信理財機構專享[睿鑫]固收類封閉式產品2021年第34期	10	5.66%	尚未到期	/

報告期內，本公司不存在委託理財逾期未收回的情況。



七、重要事項

2、委託貸款

2017年，本公司下屬子公司建德海螺通過浙江建德農村商業銀行股份有限公司壽昌支行(以下簡稱「建德農商行壽昌支行」)向建德市成利建材有限公司(為本公司託管企業，以下簡稱「成利建材」)提供委託貸款2,796萬元，成利建材以其資產作為抵押擔保，辦理了不動產抵押登記，貸款期限自2017年9月14日至2020年10月21日，貸款年利率為6%，每季度結息。成利建材於2020年10月21日已將上述委託貸款2,796萬元予以歸還。

2020年10月22日，建德海螺與成利建材簽署了《委託貸款借款合同》，繼續通過建德農商行壽昌支行向成利建材提供委託貸款2,796萬元，成利建材以其不動產辦理抵押登記，貸款期限自2020年10月22日至2023年10月21日，貸款年利率為4.75%，每季度結息。成利建材於2021年10月17日提前歸還貸款本金816萬元，截至報告期末尚有貸款本金1,980萬元。

除上述披露外，報告期內，本集團未發生新的委託貸款業務。

八、股份變動及股東情況

(一) 股份總數及結構

報告期內，本公司股份總數及結構均未發生變動，具體見下表：

(單位：股)

股份類別	變動前		本次增減變動(+,-)			變動後	
	數量	比例 (%)	發行新股	公積金轉股	小計	數量	比例 (%)
一、有限售條件股份	-	-	-	-	-	-	-
1、國有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
2、其他內資持股	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件股份	5,299,302,579	100	-	-	-	5,299,302,579	100
1、人民幣普通股(即A股)	3,999,702,579	75.48	-	-	-	3,999,702,579	75.48
2、境外上市外資股(即H股)	1,299,600,000	24.52	-	-	-	1,299,600,000	24.52
三、股份總數	5,299,302,579	100	-	-	-	5,299,302,579	100

(二) 2021年度本公司股票交易摘要

	A股／人民幣元	H股／港幣元
年初首交易日開盤價	51.70	48.60
年終最後交易日收盤價	40.30	38.95
年內最高交易價	58.88	53.60
年內最低交易價	34.62	35.10

八、股份變動及股東情況

(三) 股東情況

- 截至2021年12月31日，公司登記股東總數為331,554戶，其中H股登記股東為94戶；截至2022年2月28日，公司登記股東總數為309,692戶，其中H股登記股東為93戶。
- 截至2021年12月31日，公司前十名登記股東持股情況：

股東名稱	股東性質	期末持股數 (股)	持股比例 (%)	股份類別	質押、標記或凍結情況	
					狀態	數量 (股)
1、海螺集團 ^(附註1)	國有法人	1,928,870,014	36.40	A股	無	-
2、香港中央結算(代理人)有限公司 ^(附註2)	境外法人	1,298,380,110	24.50	H股	未知	未知
3、香港中央結算有限公司	境外法人	338,935,066	6.40	A股	未知	未知
4、中國證券金融股份有限公司	國有法人	158,706,314	2.99	A股	未知	未知
5、中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	68,767,400	1.30	A股	未知	未知
6、海創投資 ^(附註3)	境內非國有法人	39,666,000	0.75	A股	無	-
7、HHLR管理有限公司－HHLR中國基金	其他	37,322,610	0.70	A股	未知	未知
8、國信證券股份有限公司	其他	21,078,225	0.40	A股	未知	未知
9、中國工商銀行－上證50交易型開放式指數證券投資基金	其他	20,051,403	0.38	A股	未知	未知
10、中國銀行－易方達穩健收益債券型證券投資基金	其他	11,053,299	0.21	A股	未知	未知

附註：

- 報告期內，海螺集團持有本公司股份數量未發生變化，其所持有的股份不存在質押、標記、凍結或託管的情況。
- 香港中央結算(代理人)有限公司持有本公司H股1,298,380,110股，佔本公司總股本的24.50%，佔本公司已發行H股股份的99.91%，乃分別代表其多個客戶所持有。
- 報告期末，海創投資持有本公司39,666,000股A股股份。其中，34,031,303股來源於二級市場增持，該等股份依法享有表決權；另外5,634,697股來源於本公司向海創投資購買資產而實施的定向增發及資本公積金轉增股本，根據海創投資作出的相關承諾，該等股份無表決權，詳見本報告「七、重要事項」之「(一)承諾事項」。
- 上述股份均為無限售條件流通股。
- 就董事會所知，上述股東不存在任何關聯關係或屬於一致行動人。
- 報告期內，本公司未實施股份回購，故前十名股東中不存在回購專戶。

八、股份變動及股東情況

- 3、於2021年12月31日，以下人士(本公司董事或最高行政人員除外)持有本公司股份及相關股份之權益或淡倉而記入本公司根據證券及期貨條例第336條而存置之權益登記冊中(本段提及董事或最高行政人員包括監事):

股東名稱	持有之普通股數目	權益性質	權益佔有關類別 股份之百分比
海螺集團	1,928,870,014股 A股(好倉) ^(附註1)	實益擁有人	48.23% ^(附註2)
安徽省投資集團控股有限公司	1,928,870,014股 A股(好倉) ^(附註1)	受控制公司權益	48.23% ^(附註2)
海創實業	1,928,870,014股 A股(好倉) ^(附註1)	受控制公司權益	48.23% ^(附註2)
海螺創業	1,928,870,014股 A股(好倉) ^(附註1)	受控制公司權益	48.23% ^(附註2)
Taiwan Cement Corporation	116,568,000股 H股(好倉) ^(附註4)	受控制公司權益	8.97% ^(附註3)
Citigroup Inc.	90,762,361股 H股(好倉) ^(附註5)	受控制公司權益/ 核准借出代理人	6.98% ^(附註3)
Citigroup Inc.	3,924,973股 H股(淡倉) ^(附註5)	受控制公司權益	0.30% ^(附註3)
BlackRock, Inc.	74,451,157股 H股(好倉) ^(附註6)	受控制公司權益	5.73% ^(附註3)
BlackRock, Inc.	2,867,000股 H股(淡倉) ^(附註6)	受控制公司權益	0.22% ^(附註3)



八、股份變動及股東情況

附註：

- (1) 安徽省投資集團控股有限公司(「安徽省投資集團」)擁有海螺集團**51%**權益；海創實業擁有海螺集團**49%**權益，而海創實業由安徽海创新型節能建築材料有限責任公司(「海创新型建材」)全資擁有，海创新型建材由中國海創控股(香港)有限公司(「海創香港」)全資擁有，海創香港則由中國海創控股國際有限公司(「海創國際」)全資擁有，海創國際為海螺創業的全資子公司。根據《證券及期貨條例》，安徽省投資集團、海創實業、海创新型建材、海創香港、海創國際及海螺創業均被視為擁有全部海螺集團所持有本公司股份的權益。
- (2) 內資股的已發行股份總數為**3,999,702,579**股，均為A股股份。
- (3) H股的已發行股份總數為**1,299,600,000**股。
- (4) 根據Taiwan Cement Corporation 於2008年12月12日(載述的有關事件的日期為2008年12月11日)呈交的股份權益申報表，Taiwan Cement Corporation通過其若干附屬公司持有本公司**38,856,000**股H股；假設該公司不曾處置任何股份，經本公司於2010年度及2011年度分別實施的資本公積金轉增股本方案，Taiwan Cement Corporation 相應持有本公司**116,568,000**股H股。
- (5) 根據Citigroup Inc.於2021年12月17日(載述的有關事件的日期為2021年12月14日)呈交的股份權益申報表，該等股份是透過Citigroup Inc.的若干附屬公司持有。其持有的**90,762,361**股H股(好倉)中的**3,162,656**股以受控制公司權益身份持有；**87,599,705**股(可供借出的股份)以核准借出代理人身份持有。其持有的**3,924,973**股H股(淡倉)以受控制公司權益身份持有。
- (6) 據BlackRock,Inc.於2021年11月30日(載述的有關事件的日期為2021年11月25日)呈交的股份權益申報表，該等股份是透過BlackRock,Inc.的若干附屬公司以受控制公司權益身份持有。

除上述股東外，截至2021年12月31日，本公司並未知悉任何根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所記錄之權益及淡倉。



八、股份變動及股東情況

4、本公司控股股東情況

法定中文名稱：安徽海螺集團有限責任公司

法定代表人：王誠

成立日期：1996年11月7日

註冊資本：8億元人民幣

主要經營業務：資產經營、投資、融資、產權交易，建築材料、化工產品(除危險品)、電子儀器、儀表、普通機械設備生產銷售，電力、運輸、倉儲、建築工程、進出口貿易，礦產品(下屬公司經營)、金屬材料、工藝品、百貨銷售，物業管理，科技產品開發，技術服務。印刷，承包境外建材行業工程和境內國際招標工程、對外派遣實施上述境外工程的勞務人員。

截至報告期末，海螺集團還控股並直接持有海螺型材30.63%股權。報告期內，本公司的控股股東未發生變更。

八、股份變動及股東情況

5、本公司與控股股東的控股股東之間的產權和控制關係

安徽省投資集團系安徽省國有資產監督管理委員會(「安徽省國資委」)所屬的國有獨資有限責任公司，安徽省國資委為本公司實際控制人。截至2021年12月31日，海螺集團、安徽省投資集團以及安徽省國資委之間的股權關係結構圖如下：



6、公眾持股量

基於公開之資料及據董事所知悉，截至本報告日期為止，本公司一直維持聯交所上市規則所訂明之公眾持股量。



八、股份變動及股東情況

(四) 購買、出售或贖回上市股份

截至2021年12月31日止年度內，本公司及其附屬子公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市股份。

(五) 優先股發行情況及優先認股權

報告期內，本公司未發行優先股。根據公司章程及中國法律，並無規定本公司需對現有的股東按其持股比例給予其優先購買新股之權利。

(六) 有關涉及本身的證券之交易

截至2021年12月31日止年度內，本集團並無發行或授予任何可轉換證券、期權、認股權證或其它類似權證。另外，截至報告期末，本集團並無可贖回證券。

(七) 上市證券持有人稅項減免

截至2021年12月31日止年度內，本公司的上市證券持有人按中國法律地位並不能夠因持有該等證券而享有稅項減免。

九、債券相關情況

(一) 公司債券基本情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	
2012年安徽海螺水泥股份有限公司公司債券(「2012年公司債券」)	12海螺02	122203	2012.11.7	2012.11.7	2022.11.6	
債券餘額 (億元)	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險	
34.99	5.10	利息每年支付一次， 最後一期利息隨本金 一起支付	上交所	上交所債券 交易機制	否	

截至本報告披露日，本公司不存在逾期未償還的債券。

(二) 為公司債券發行及存續期提供服務的中介機構

2012年公司債券債券受託管理人	名稱	中德證券有限責任公司
	辦公地址	北京市朝陽區建國路81號華貿中心1號寫字樓22層
	聯繫人	李昕蔚
	聯繫電話	010-5902 6608
2012年公司債券資信評級機構	名稱	中誠信國際信用評級有限責任公司
	辦公地址	北京市東城區南竹竿胡同2號1幢60101

(三) 公司債券募集資金使用情況

本公司2012年發行60億元公司債券募集資金淨額為599,524萬元，根據募集說明書承諾的用途和使用計劃，於2013年已使用完畢，其中用於補充流動資金300,000萬元，用於償還貸款299,524萬元。

九、債券相關情況

(四) 公司債券資信評級機構及跟蹤評級情況

根據中誠信國際信用評級有限責任公司(以下簡稱「中誠信國際」)於2021年5月24日出具的信用等級通知書(信評委函字[2021]跟蹤0385號)及跟蹤評級報告，中誠信國際通過對本公司及本公司2012年公司債券信用狀況進行跟蹤分析，經中誠信國際信用評級委員會審定，維持本公司主體信用等級AAA，評級展望穩定；維持本公司2012年公司債券信用等級AAA。該跟蹤評級報告於2021年5月25日在聯交所網站、本公司網站以及上交所網站進行披露。

(五) 報告期內公司債券增信機制和償債計劃

本公司2012年公司債券由本公司控股股東海螺集團提供無條件的不可撤銷的連帶責任保證擔保。截至2021年12月31日，海螺集團對外累計擔保餘額為90億元(包含為本公司34.99億元公司債券提供的擔保)，佔海螺集團截至2021年12月31日止之未經審計淨資產(不含少數股東權益)的比例為12.44%。

本公司發行的2012年10年期公司債券之償債計劃如下：

本公司2012年公司債券10年期品種的利息，於發行日之後的第1年至第10年內，在每年的11月7日由發行人通過證券登記機構和有關機構支付，本金將於2022年11月7日由發行人通過證券登記機構和有關機構支付。對於行使回售選擇權的投資者，其回售部分本次債券的利息，已於發行日之後的第1年至第7年內，在每年的11月7日由發行人通過證券登記機構和有關機構支付；回售部分本次債券的本金已於2019年11月7日由發行人通過證券登記機構和有關機構支付。

報告期內，本公司嚴格按上述償債計劃執行，切實保障公司債權人的權益。

本公司2012年公司債券擔保人海螺集團2021年度主要財務指標(未經審計)如下：

項目	2021年12月31日
淨資產(億元)	2,046.61
資產負債率(%)	25.19
淨資產收益率(%)	18.15
流動比率(%)	301.73
速動比率(%)	265.82

九、債券相關情況

(六) 截至報告期末本公司近2年的會計數據和財務指標

主要指標	2021年	2020年	本期比上年同期增減 (%)	變動原因
	12月31日	12月31日		
流動比率(%)	378.29	465.70	下降87.41個百分點	由於短期借款、應付賬款等流動負債餘額上升所致
速動比率(%)	348.00	436.89	下降88.90個百分點	由於短期借款、應付賬款等流動負債餘額上升所致
資產負債率(%)	16.78	16.47	上升0.32個百分點	由於短期借款、應付賬款等負債餘額上升所致
EBITDA全部債務比	1.30	1.60	-18.40	由於短期借款、應付賬款等負債餘額上升所致
貸款償還率(%)	100	100	-	-

主要指標	2021年	2020年	本期比上年同期增減 (%)	變動原因
	12月31日	12月31日		
扣除非經常性損益後 歸屬於上市公司股 東的淨利潤(千元)	31,375,196	33,170,447	-5.41	由於原煤價格上升致營業成本同比增加所致
利息保障倍數	133.13	99.56	33.72	由於本年度利息支出同比下降所致
現金利息保障倍數	101.54	72.81	39.45	由於本年度利息支出同比下降所致
EBITDA利息保障倍數	150.98	110.96	36.06	由於本年度利息支出同比下降所致
利息償付率(%)	100	100	-	-

(七) 公司債券其他情況的說明

報告期內，本公司不存在除2012年公司債券外的有息債務逾期的情況，亦不存在違反法律法規、本公司章程、信息披露事務管理制度規定的情況以及債券募集說明書約定或承諾的情況。

十、獨立核數師報告書



致安徽海螺水泥股份有限公司股東
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第101至240頁的安徽海螺水泥股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)的綜合財務報表，此財務報表包括於2021年12月31日的綜合資產負債表與截至該日止年度的綜合損益表、綜合損益表及其他綜合收益表、綜合權益變動表和綜合現金流量表，以及綜合財務報表附註，包括主要會計政策概要。

我們認為，該等綜合財務報表已根據國際會計準則理事會頒佈的《國際財務報告準則》真實而中肯地反映了貴集團於2021年12月31日的綜合財務狀況及截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港《公司條例》的披露要求妥為擬備。

意見的基礎

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計綜合財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。根據香港會計師公會頒佈的《專業會計師道德守則》(以下簡稱「守則」)以及中華人民共和國對於我們審計綜合財務報表的相關道德要求，我們獨立於貴集團，並已履行守則要求的其他專業道德責任。我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

十、獨立核數師報告書

關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期綜合財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

收入確認

請參閱綜合財務報表附註5及附註2(w)的會計政策

關鍵審計事項	在審計中如何應對該事項
<p>貴公司及其子公司(以下簡稱「貴集團」)主要從事熟料和水泥製品的生產、銷售及貿易活動。</p> <p>2021年度，貴集團確認的銷售水泥及水泥製品收入為人民幣148,224,490千元。</p> <p>貴集團對於銷售的水泥及水泥製品產生的收入是在商品的控制權已轉移至客戶時確認的，根據銷售合同約定，通常以水泥及水泥製品運離貴集團自有或指定倉庫作為銷售收入的確認時點。對於貿易業務，貴集團作為主要責任人，收入以總額列示。</p> <p>由於收入是貴集團的關鍵業績指標之一，從而存在管理層為了達到特定目標或期望而操縱收入確認時點和金額的固有風險，我們將貴集團收入確認識別為關鍵審計事項。</p>	<p>與評價收入確認相關的審計程式中包括以下程式：</p> <ul style="list-style-type: none">• 瞭解和評價管理層與收入確認相關的關鍵內部控制的設計、執行和運行有效性；• 選取樣本檢查銷售合同，識別與商品所有權上的風險和報酬轉移相關的合同條款與條件，評價貴集團的收入確認時點是否符合會計準則的要求；• 瞭解貴集團貿易業務的商業實質，選取樣本檢查與供應商和客戶簽訂的合同，識別在收入確認前貴集團控制所購買的商品相關合同條款與條件，同時評價貴集團對於相應收入以總額列示的判斷是否符合企業會計準則的要求；• 對本年記錄的收入交易選取樣本，核對發票、銷售合同及出庫單，評價相關收入確認是否符合貴集團收入確認的會計政策；• 就資產負債表日前後記錄的收入交易，選取樣本，核對出庫單及其他支持性文檔，以評價收入是否被記錄於恰當的會計期間；• 檢查本年度重大或滿足其他特定風險標準的與收入確認相關的手工會計分錄的相關支持性文檔。

綜合財務報表及其核數師報告以外的資訊

董事需對其他資訊負責。其他資訊包括刊載於年報內的全部資訊，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

十、獨立核數師報告書

綜合財務報表及其核數師報告以外的資訊(續)

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他資訊，我們亦不對該等其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對綜合財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他資訊，在此過程中，考慮其他資訊是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所瞭解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他資訊存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告事項。

董事就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據國際會計準則理事會頒佈的《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露要求擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事負責評估貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營假設為會計基礎，除非董事有意將貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審核委員會協助董事履行監督貴集團的財務報告過程的責任。

核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。除此以外，我們的報告不可用作其他用途。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

合理保證是高水準的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，總能發現存在的重大錯誤陳述。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響綜合財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，並保持專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程式以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 瞭解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程式，但目的並非對貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。

十、獨立核數師報告書

核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就貴集團內實體或業務活動的財務資訊獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與審核委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，相關的防範措施。

從與審核委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計專案合夥人是區日科。

畢馬威會計師事務所

執業會計師
香港中環
遮打道十號
太子大廈八樓

2022年3月25日

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合損益表 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
收入	5	167,952,664	176,294,715
銷售及勞務成本		(119,388,987)	(126,095,615)
毛利		48,563,677	50,199,100
其他收益	6	5,100,015	5,620,041
銷售費用		(3,408,428)	(4,123,435)
管理費用		(5,110,498)	(4,215,025)
研發費用		(1,317,332)	(647,262)
經營利潤		43,827,434	46,833,419
財務費用	7(a)	(333,671)	(464,542)
應佔聯營公司收益		385,331	377,264
應佔合營企業收益		272,780	426,957
除稅前利潤	7	44,151,874	47,173,098
所得稅	8(b)	(9,950,361)	(10,737,012)

載於第111至第240的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合損益表(續) 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
本年度利潤		34,201,513	36,436,086
以下人士應佔：			
本公司股東權益持有人		33,300,694	35,192,071
非控股股東權益		900,819	1,244,015
本年度利潤		34,201,513	36,436,086
每股盈利	12		
— 基本		人民幣 6.28	人民幣6.64
— 攤薄		人民幣 6.28	人民幣6.64

載於第111至第240頁的附註屬本財務報表的一部分。本年度應歸屬於利潤的應付本公司股東的股息詳情載於附註39(b)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合損益表及其他綜合收益表 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
本年度利潤		34,201,513	36,436,086
本年度其他綜合收益(除稅及重分類調整後)	11		
不會於日後被重新分類至損益中的項目：			
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資－公允價值儲備變動淨額(不可轉撥)		57,316	110,949
可能於日後被重新分類至損益中的項目：			
海外附屬公司財務報表外幣折算差異		(95,918)	(213,625)
享有被投資者其他綜合收益份額		(71,577)	7,283
本年度其他綜合收益總額		(110,179)	(95,393)
本年度綜合收益總額		34,091,334	36,340,693
以下人士應佔：			
本公司股東權益持有人		33,223,575	35,125,087
非控股股東權益		867,759	1,215,606
本年度綜合收益總額		34,091,334	36,340,693

載於第111至第240頁的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合資產負債表 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年12月31日		2020年12月31日	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元 (已追溯)	人民幣千元 (已追溯)
非流動資產					
物業、機械裝置及設備					
— 投資性房地產	13		76,357		84,159
— 其他物業、機械裝置及設備	14		80,992,152		73,357,239
無形資產	15		11,735,570		8,496,930
商譽	16		876,038		576,042
聯營公司權益	18		3,528,022		2,370,857
合營企業權益	19		2,034,682		1,882,626
貸款和應收款	20		451,367		493,082
長期預付款	21		2,203,340		31,366
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	25		2,972,650		—
以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的金融資產	22		869,903		391,241
遞延所得稅資產	38(b)		756,200		851,777
			106,496,281		88,535,319
流動資產					
存貨	23		9,895,531		7,001,615
應收賬款和應收票據	24		14,582,378		10,920,459
以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產	25		24,271,570		26,882,714
預付款及其他應收款	26		4,900,930		5,859,307
應收關聯公司款項	27		597,584		292,471
預繳納稅項	38(a)		235,845		60,941
受限制保證金存款			636,239		539,881
三個月以上定期存款			51,520,792		44,960,903
現金及現金等價物	28		17,377,514		16,799,307
			124,018,383		113,317,598

載於第111至第240頁的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合資產負債表(續) 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年12月31日		2020年12月31日	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元 (已追溯)	人民幣千元 (已追溯)
				(附註4(b))	(附註4(b))
流動負債					
應付賬款	29	6,598,895		4,562,943	
其他應付款及預提費用	30	10,737,154		7,461,259	
一年內的到期長期應付款	36	62,585		519,477	
合同負債	31	3,246,413		4,237,557	
銀行貸款及其他借款	32	8,023,576		3,161,022	
租賃負債	35	20,081		17,107	
應付關聯公司款項	27	415,418		384,823	
應付稅項	38(a)	3,564,888		3,961,610	
			32,669,010	24,305,798	
流動資產淨額			91,349,373	89,011,800	
總資產減流動負債			197,845,654	177,547,119	
非流動負債					
銀行貸款及其他借款	33(a)	3,747,695		7,193,420	
租賃負債	35	47,229		36,625	
長期應付款	36	356,363		397,439	
遞延收入	37	714,166		686,349	
遞延稅項負債	38(b)	1,272,365		771,567	
			6,137,818	9,085,400	
淨資產			191,707,836	168,461,719	

載於第111至第240頁的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合資產負債表(續) 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年12月31日		2020年12月31日	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))	人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
股本及儲備					
股本	39(c)		5,299,303		5,299,303
儲備			178,278,156		156,728,442
<hr/>					
屬於本公司股東權益持有人的權益			183,577,459		162,027,745
非控股股東權益			8,130,377		6,433,974
<hr/>					
總權益			191,707,836		168,461,719

董事會於2022年3月25日核准並許可發出。

王誠
董事

李群峰
董事

載於第111至第240的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合權益變動表 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	股本 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	資本公積 人民幣千元	外幣報表 折算差異 人民幣千元	法定盈餘 公積金 人民幣千元	公允價值變動儲 備(不可轉撥) 人民幣千元	享有投資者其他 綜合收益份額 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	權益小計 人民幣千元	非控股股東 權益 人民幣千元	權益合計 人民幣千元
於2021年1月1日，已追溯		5,299,303	10,418,351	239,054	(215,980)	2,649,654	210,483	24,725	143,402,155	162,027,745	6,433,974	168,461,719
2021年度之權益變動												
本年度利潤		-	-	-	-	-	-	-	33,300,694	33,300,694	900,819	34,201,513
其他綜合收益	11	-	-	-	(62,858)	-	57,316	(71,577)	-	(77,119)	(33,060)	(110,179)
綜合收益總額		-	-	-	(62,858)	-	57,316	(71,577)	33,300,694	33,223,575	867,759	34,091,334
同一控制下的安徽海螺新能源股份有 限公司及其子公司收購(以下簡稱 「新能源集團」)	4(b)	-	(443,211)	-	-	-	-	-	-	(443,211)	-	(443,211)
向同控股子公司宣佈的股利		-	-	-	-	-	-	-	(51,166)	(51,166)	-	(51,166)
非全資擁有附屬公司已宣佈派發予 非控股股東的股息		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(610,798)	(610,798)
批准以前年度股息	39(b)(ii)	-	-	-	-	-	-	-	(11,234,521)	(11,234,521)	-	(11,234,521)
非控股股東投入非全資附屬公司的 權益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,063,880	1,063,880
收購具有非控股權益的子公司		-	-	-	-	-	-	-	-	-	457,414	457,414
收購非控股權益		-	(6,423)	-	-	-	-	-	-	(6,423)	(81,852)	(88,275)
於出售以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益金融資產後轉撥公 允價值儲備		-	-	-	-	-	(17,726)	-	17,726	-	-	-
權益法下在被投資單位其他所有者權 益變動中享有的份額		-	-	61,460	-	-	-	-	-	61,460	-	61,460
於2021年12月31日		5,299,303	9,968,717	300,514	(278,838)	2,649,654	250,073	(46,852)	165,434,888	183,577,459	8,130,377	191,707,836

載於第111至第240頁的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合權益變動表(續) 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	股本 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	資本公積 人民幣千元	外幣報表 折算差異 人民幣千元	法定盈餘 公積金 人民幣千元	公允價值變動儲 備(不可轉撥) 人民幣千元	享有投資者其他 綜合收益份額 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	權益小計 人民幣千元	非控股股東 權益 人民幣千元	權益合計 人民幣千元
於2019年12月31日，如之前披露		5,299,303	10,135,850	227,195	(30,764)	2,649,654	156,833	17,442	118,730,689	137,186,402	4,944,371	142,130,773
同一控制下企業合併		-	265,000	-	-	-	-	-	20,501	285,501	50,251	335,752
於2020年1月1日，已追溯		5,299,303	10,400,850	227,195	(30,764)	2,649,654	156,833	17,442	118,751,390	137,471,903	4,994,622	142,466,525
2020年度權益變動：												
本年度利潤		-	-	-	-	-	-	-	35,192,071	35,192,071	1,244,015	36,436,086
其他綜合收益	11	-	-	-	(185,216)	-	110,949	7,283	-	(66,984)	(28,409)	(95,393)
綜合收益總額		-	-	-	(185,216)	-	110,949	7,283	35,192,071	35,125,087	1,215,606	36,340,693
向非控股股東宣告的股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(374,763)	(374,763)
批准以前年度股息	39(b)(ii)	-	-	-	-	-	-	-	(10,598,605)	(10,598,605)	-	(10,598,605)
安徽新能源發放的新股票		-	32,915	-	-	-	-	-	-	32,915	-	32,915
非控股股東投入非全資附屬公司的權益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	342,200	342,200
收購具有非控股權益的子公司		-	-	-	-	-	-	-	-	-	336,988	336,988
收購具有非控股權益		-	(15,414)	-	-	-	-	-	-	(15,414)	(19,915)	(35,329)
處置非控股子公司		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60,764)	(60,764)
於出售以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益金融資產後轉撥 公允價值儲備		-	-	-	-	-	(57,299)	-	57,299	-	-	-
權益法下在被投資單位其他所有者權益 變動中享有的份額		-	-	11,859	-	-	-	-	-	11,859	-	11,859
於2020年12月31日，已追溯		5,299,303	10,418,351	239,054	(215,980)	2,649,654	210,483	24,725	143,402,155	162,027,745	6,433,974	168,461,719

載於第111至第240頁的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合現金流量表 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年		2020年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))	人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
經營活動					
經營活動所產生現金	28(b)	44,055,158		45,357,234	
已付企業所得稅		(10,154,630)		(10,519,140)	
已付利息		(302,816)		(421,276)	
來自經營活動的現金淨額			33,597,712		34,416,818
投資活動					
購入物業、機械裝置及設備		(11,914,787)		(6,424,743)	
處置物業、機械裝置及設備所得款項		614,881		959,038	
處置交易性金融資產所得款項		28,025,314		21,271,009	
購入無形資產		(3,287,522)		(3,595,633)	
購買交易性金融資產支出		(27,049,138)		(28,500,000)	
支付購買其他權益投資款項		(436,305)		-	
借出予政府的款項		(72,185)		(120,204)	
收回借出予政府的款項		106,804		15,000	
收回借予關聯方款項		8,160		-	
新增三個月以上定期存款		(18,135,189)		(36,457,306)	
收回三個月以上定期存款		11,575,300		24,000,000	
已收利息		2,146,096		2,214,085	
合營公司減資收益		51,596		79,798	
投資合營企業支付的現金		-		(2,143)	
已收聯營企業股息		(856,291)		-	
已收合營企業股息		3,539		261,761	
已收聯營企業股息		136,913		72,297	
已收上市股票投資股息		1,728		-	
本年收購附屬公司支付的現金淨額		(2,613,021)		(590,370)	
出售其他權益工具投資所得款項		27,145		63,687	
用於投資活動的現金淨額			(21,666,962)		(26,753,724)

載於第111至第240頁的附註屬本財務報表的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

綜合現金流量表(續) 截至2021年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2021年		2020年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))	人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
籌資活動					
已付租賃本金和利息款項	28(c)	(20,816)		(24,660)	
新增銀行貸款及其他貸款款項	28(c)	3,885,583		4,915,310	
償還銀行貸款及其他貸款款項	28(c)	(3,617,576)		(6,200,468)	
已付給子公司少數股東的股利	28(c)	(606,419)		(374,763)	
已付本公司股東權益持有人的股息	39(b)	(11,229,755)		(10,598,605)	
收到子公司少數股東的出資		943,400		342,200	
購買同一控制下新能源集團的款項		(443,211)		-	
支付的其他籌資活動	28(c)	(124,582)		(825,730)	
收購少數股東權益		(88,275)		(35,329)	
用於籌資活動的現金淨額			(11,301,651)		(12,802,045)
現金及現金等價物(減少)/增加淨額			629,099		(5,138,951)
匯率變化對現金及現金等價物的影響			(50,892)		(100,111)
於一月一日的現金及現金等價物	28(a)		16,799,307		22,038,369
於十二月三十一日的現金及現金等價物	28(a)		17,377,514		16,799,307

載於第111至第240頁的附註為本財務報告的一部分。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

1 公司背景

安徽海螺水泥股份有限公司(「本公司」)是於1997年9月1日在中華人民共和國(「中國」)境內成立的股份有限公司。本公司及其附屬公司在下文統稱本集團。本集團主要從事熟料和水泥製品的生產、銷售及貿易活動。

本公司法定地址為中國安徽省蕪湖市文化路39號。

2 主要會計政策

(a) 遵例聲明

本財務報表已按照《國際財務報告準則》中所有適用的條例編製。這些條例包含《國際財務報告準則》、《國際會計準則》、國際會計準則理事會頒佈的《解釋公告》和香港《公司條例》的披露要求中所有適用的條例。同時，本報告也適用《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》的披露規定。本集團編製財務報表時採用的主要會計政策列示如下。

國際會計準則理事會頒佈了多項新增的及經修訂的《國際財務報告準則》，可供本集團於本會計年度提早採用。附註2(c)已提供就首次採用相關會計政策對本集團本年度及以前年度的財務報表的影響的相關信息。

(b) 財務報表編製基準

截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表包括本公司及其附屬公司、以及本集團應佔聯營公司的權益及其應佔合營企業的權益。本公司編製財務報表以歷史成本計量。但下述資產與負債以公允價值計量，如以下所載會計政策所述：

- 權益投資(見附註2(g))；及
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收銀行承兌匯票(見附註2(g)(i))；及
- 以公允價值計量且其變動計入損益的結構性存款和理財產品(見附註2(g)(ii))

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(b) 財務報表編製基準(續)

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要管理層作出判斷、估計和假設，從而影響會計政策的應用及資產和負債，以及收入和支出的匯報金額。這些估計和有關的假設是基於以往的經驗及各種管理層相信在該情況下是合理的其他因素。管理層按上述的結果為基準，對一些不能明顯地從其他來源確定的資產和負債的賬面價值作出判斷。實際結果可能有別於估計金額。

這些估計及其假設會持續被審查。如果會計估計的修訂只對當期有影響，則該修訂會於當期確認。但如果會計估計的修訂會對當期及未來期間有影響，則該修訂會於當期及未來期間確認。

管理層於應用國際財務報告準則時所採用的對財務報表有重大影響的判斷，和估計不確定性的主要來源，已列於附註3。

2021年8月30日，本集團與安徽海螺投資有限責任公司(「海螺投資」)簽訂收購協議，本集團同意收購，海螺投資同意出售安徽海螺新能源有限公司及其子公司(「新能源集團」)的全部股權，現金對價為人民幣443,211,000元。此次收購於2021年9月14日完成，新能源集團自此成為本集團的全資子公司。因投資新能源集團與本集團在企業合併前後均為安徽海螺集團有限責任公司(「海螺集團」)，控制權不是暫時性的，本次收購新能源集團被視為企業合併涉及受共同控制的實體。

本集團一貫採用同一控制下企業合併的會計政策，即在編製本集團財務報表時採用合併會計處理收購新能源集團。本集團的財務報表採用合併會計的原則，將發生同一控制合併的合併實體或業務的財務報表納入合併，視同它們自合併實體或業務首次被合併之日起合併於海螺集團控制下。合併實體或業務的資產和負債按照之前在控股股東(即海螺集團)合併財務報表中確認的賬面值進行合併。綜合損益及其他全面收益表包括各合併實體或業務自呈列的最早日期或自合併實體或業務首次受到共同控制之日二者之中較短日起的業績，不必考慮同一控制合併的日期。合併財務報表中的比較金額如同實體或業務在最早呈列的資產負債表日或首次受到同一控制時已合併，以較晚者為準。本集團應付總對價與同一控制下被收購實體資本的差額在權益內的「股份溢價」中列示。重報餘額的詳情已在本財務報表附註4(b)中披露。

(c) 會計政策變更

本集團已對本會計期間的國際財務報告準則應用了國際會計準則理事會發佈的國際財務報告準則的以下修訂：

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(c) 會計政策變更(續)

國際財務報告準則第9號，國際會計準則第39號，國際財務報告準則第7號，國際財務報告準則第4號和國際財務報告準則第16號的修訂，利率基準的修訂一階段2。

國際財務報告準則第16號的修訂，2021年6月30日之後Covid-19相關租金減免

該等修訂概無對本集團當期或過往期間的業績和財務狀況的編製或呈列產生重大影響。本集團尚未應用任何於本會計期間尚未生效的新準則或詮釋。

(d) 企業合併，附屬公司及非控股股東權益

當收購的一系列活動及資產滿足企業的定義並且控制已經被轉移至集團之下時，本集團將使用收購法對企業合併進行會計處理。在確定一系列活動及資產是否為企業時，本集團會評估一系列資產及活動是否至少包括投入和實質性過程，及收購的組合是否有能力產生產成品。

本集團可以選擇是否應用集中性測試，該測試可以對一系列活動和資產是否為企業進行簡化評估。如果所有收購的資產的公允價值實質上可以集中於一項可辨認資產或者一個可辨認資產組中，則滿足集中性測試。

收購中轉讓的支付對價通常以公允價值計量，此計量方法同時也適用於收購的可辨認資產淨值。產生的商譽每年都會做減值測試(詳見附註2(m)(iii))。任何收購交易產生的收益會及時計入損益。除了與發行債券和權益性證券的交易成本，其他交易成本將費用化。

轉移的支付對價不包含與現有關係的結算金額。這類金額通常被計入損益。

任何或有對價在收購日會以公允價值計量。如果支付滿足金融工具定義的或有對價被歸類於權益，那麼它就不會被重新計量並適用於權益法的會計處理。否則，其他或有對價將在各報表日用公允價值重新計量且期後或有對價的公允價值變動將計入損益。

本集團按照合併會計原則對同一控制下的企業合併進行會計處理。合併財務報表包含下列財務報表專案合併發生共同控制合併的業務，如同它們已被合併自合併的業務首次受本公司控制之日起合併控制方，合併業務的淨資產從控制方角度按照現有賬面價值進行合併。在共同控制合併時，不會就商譽或議價購買收益確認任何金額。綜合損益及其他全面收益表包括每項合併業務自呈列最早日期或自該日期起的業績合併的企業最初處於同一控制之下的時間，以較短者為準。綜合財務報表中的比較金額呈列，如同業務於上一報告期末或首次進入同一控制時，以較短者為準。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(d) 企業合併，附屬公司及非控股股東權益(續)

附屬公司是指由本集團控制的企業。當本集團有權參與企業的經營活動，從中取得可變回報，並有能力通過自身權利影響該回報，視為本集團控制了一個企業。當評估該集團是否擁有該權力時，只有實質性的權利(被集團或其他方控制)才會被認同。

附屬公司的財務報表由控制生效當日起至控制終止當日止記入綜合財務報表內。集團內部結餘，交易，現金流量及集團內部交易所產生的任何未實現利潤，均在編製綜合財務報表時抵銷。未實現虧損的抵銷方法與未實現利潤的抵銷方法相同，但只可抵銷沒有減值跡象的部分。

非控股股東權益是指並非由本公司直接或透過附屬公司間接擁有的股權所佔附屬公司淨資產的部分，而且本集團與該等權益的持有人並未達成任何額外條款，從而令本集團在總體上對該等權益產生合約性義務，使其符合金融負債的定義。對於每項企業合併，集團可以選擇以公允價值或者以其在附屬公司可辨認淨資產的所佔比例確認非控股股東權益。

非控股股東權益包括在綜合資產負債表的權益內但與屬於本公司股東權益持有人的權益分開列示。非控股股東所佔本集團業績作為本年度損益總額及綜合收益總額在非控股股東權益與本公司的股東權益持有人之間的分配，於綜合損益表及綜合收益表內單獨列示。從非控股股東權益持有人借入的款項以及對該等持有人的其他合約性義務按該項負債的性質依照附註2(p)或2(s)作為金融負債於綜合資產負債表內列示。

本集團於附屬公司權益變化但未引起控制權喪失的交易按照權益持有人之間進行的交易處理，此種方法下調整於合併權益項下之控制及非控股股東權益的數額以反映相關權益變動，但是不調整商譽也不確認損益。

如果本集團失去附屬公司之控制權，該項交易將按處置該附屬公司全部權益記錄，相關交易確認損益。任何本集團所保留之前附屬公司剩餘權益按喪失控制權日公允價值確認，該值作為金融資產初始確認之公允價值(見附註2(g))，或在適當時，作為於聯營公司或合營企業之初始投資成本(見附註2(e))。

本公司資產負債表所示的附屬公司投資，是按成本減去減值虧損(見附註2(m))列示，除非該項投資被確認為持有待售資產。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(e) 聯營公司及合營企業

聯營公司是指本集團或本公司對其財務及經營決策具有重大影響，但不具有控制或共同控制的企業，包括參與該企業的財務及經營決策。

合營企業是指本集團或本公司根據一項合約安排與其他方共同控制其經營活動以及有支配淨資產的權利的企業。

在綜合財務報表中，除待售聯營公司或合營企業(或被包含於待售資產組中的聯營公司或合營企業)外，對聯營公司或合營企業的投資是按權益法核算，根據權益法核算的要求，該等投資以成本價作首次確認，並調整本集團享有的被投資公司在購買日的可辨認淨資產的公允價值與本集團投資成本的差額(若有)，其後根據購入後聯營公司或合營企業淨資產的變動及該等投資相關的減值損失(見附註2(f)及2(m)(iii))對集團應佔聯營公司或合營企業的淨資產作相應調整。綜合損益表包括在購買日的可辨認淨資產的公允價值與本集團投資成本的差額，本年內本集團所佔被投資公司於收購後的稅後業績以及減值虧損，而綜合損益表和其他綜合收益表包括本年度本集團所佔聯營公司及合營企業於收購後的稅後其他綜合收益。

當本集團在聯營公司或合營企業中應佔虧損的份額超過了其賬面價值，本集團應佔權益將被減記至零，並不再確認更多的虧損，除非本集團對該聯營公司或合營企業存在法律或推定的債務責任，或代表聯營公司或合營企業付款。因此，本集團於聯營公司及合營企業的權益是按權益法核算的投資賬面金額及實質上構成本集團於聯營公司及合營企業淨投資的長期權益，將預期信用損失模型應用於其他長期權益之後(見附註2(m)(i))。

與聯營公司及合營企業進行交易所產生的未實現利潤及虧損之抵銷額，以本集團所擁有該企業的權益為限，但如移交的資產存在減值跡象，未實現虧損應即時於損益中確認。

如果對聯營公司的投資轉變為對合營企業的投資，留存收益不再重新計量，而是繼續按照權益法進行計量，反之亦然。

如果投資者對聯營公司不再有重大影響或對合營企業失去共同控制，應視同處置於聯營公司或合營企業所佔的所有權益，相關交易確認損益。任何本集團所保留之前聯營公司或合營企業剩餘權益按重大影響喪失日或共同控制喪失日公允價值確認，該值為金融資產初始確認之公允價值(見附註2(g))。

本公司資產負債表所示的聯營公司及合營企業權益，是按成本減去減值虧損(見附註2(m))列示，除非該項投資被確認為持有待售資產(或處置資產組中的持有待售資產)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(f) 商譽

商譽代表以下的差額

- (i) 所支付對價的公允價值、非控制股東權益所佔被購買方的權益及本集團此前於被購買方所持有的權益的公允價值之和；
- (ii) 在收購日被購買方的可辨認資產和負債的淨公允價值。

當(ii)大於(i)，此差額應立即在利潤表中確認為優惠購買利得。

商譽是按成本減去累計減值虧損後列示。商譽將分配到預期從企業合併中獲得協同效應的現金產生單位或現金產生單位組合且於每年進行減值測試(見附註2(m))。

如於年內出售現金產生單位，任何被分配到該等現金產生單位的商譽金額均應包括在計算出售的損益內。

(g) 其他債務證券及股權投資

除於附屬公司、聯營公司及合營企業投資外，本集團及本公司的其他債務證券及股權投資政策如下：

債務證券及股權投資於本集團承諾購買／出售投資當日確認／終止確認。投資初始按公允價值加直接交易成本列示，惟以公允價值計量且其變動計入當期損益的投資除外，其交易成本直接計入損益。有關本集團如何釐定金融工具公允價值的解釋，請參閱附註40(f)。根據其分類，這些投資計入如下：

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(g) 其他債務證券及股權投資(續)

(i) 除股權投資外的投資

本集團持有的非股權投資分為以下計量類別之一。

- 如果投資是僅為收取本金和利息的合同現金流量而持有的，則分類為攤餘成本。投資的利息收入採用實際利率法計算(見附註2(w)(v))。
- 如果投資的合同現金流量僅包括本金和利息的支付，並且投資是在業務模式中持有，其目標是通過收取合同現金流量和銷售來實現的，則分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益—可轉撥。公允價值的變動計入其他綜合收益，但預期信用損失的利得或損失，利息收入(採用實際利率法計算)和匯兌損益確認的除外。當終止確認投資時，其他綜合收益中累計的金額將從權益轉撥至損益。
- 如果投資不符合按攤餘成本或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(可轉撥)計量的標準，則計入以公允價值計量且其變動計入當期損益。投資的公允價值變動(包括利息)在損益中確認。

(ii) 股權投資

除了初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(不可轉回)的，或者出於非交易目的而持有的股權投資，其他投資應分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。自發行人角度，當該項金融投資符合權益工具的定義時，可根據逐項工具法做出此分類確認。經分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產後，該項股權投資處置之前，其他綜合收益中的累積金額將保留在公允價值變動儲備中(不可轉回)。該項股權投資處置時，公允價值變動儲備(不可轉回)轉入留存收益，不得損益轉回。股權投資所取得的股利，無論分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益還是按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，均根據附註2(w)(iv)的政策在損益中確認為其他收益。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(h) 投資性房地產

投資性房地產是以租賃權(見附註2(l))形式擁有或持有的，用以賺取租金收入和/或資本增值的土地和/或建築。包括持有的將來用途未定的土地以及正在建造或改造的供將來使用的投資性房地產。

投資性房地產以成本減去累計折舊和減值損失列報。任何由於某投資性房地產的服役到期處置而產生的利得和損失被確認進入損益表。投資性房地產所賺取的租金收入的會計處理詳見附註2(w)(iii)。折舊是在扣除淨殘值後，按投資性房地產的預計可使用年限，以直線法計算並沖減其成本。

建築物 30年

(i) 物業、機械裝置及設備

當集團持有某項房地產用於經營性租賃來賺取租金收入和/或資本增值時，該資產根據逐項劃分依據，被劃歸並按照投資性房地產來對待。任何類似這種被劃歸為投資性房地產的資產，並且適用於其他融資租賃的利息的會計政策同樣適用於此。租賃付款的會計處理在附註2(l)中披露。

除永久業權土地外，物業、機械裝置及設備是按成本減去累計折舊和減值虧損在資產負債表中列示(見附註2(m))。

- 由永久業權或租賃行為產生的物業，與因租賃非集團所有而預付的土地租賃款而產生的使用權資產；及
- 廠房及設備項目，包括因租賃產生的基礎工廠和設備使用權資產(請參見附註2(l))。

自行建造的物業、機械裝置及設備的初始成本包括工程用物資、直接人工、處置所在地原資產及使所在地恢復原貌所發生支出的初始估計、及按適當比例分攤的製造費用和借貸成本(附註2(z))。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(i) 物業、機械裝置及設備(續)

固定資產，廠房和設備的報廢或處置產生的損益由淨處置收益與該項目的賬面價值之間的差額確定，並在報廢或處置之日計入當期損益。

永久業權土地無需折舊。除此以外，折舊是按各項物業、機械裝置及設備的預計可用年限，在扣除估計殘值後(如有)，以直線法計算以沖銷其成本。所採用的預計可用年限如下：

建築物	30年
機械設備	15年
辦公及其他設備	5年
運輸工具	5 - 10年
土地使用權(包括獲得或租賃的土地使用)	29 - 50年
其他用於自用的租賃財產	1 - 4年

若某項物業、機械裝置及設備的不同部分有不同的可用年限，則該項資產的成本應以合理的基準分攤到不同部分，每一部分獨立計提折舊。可用年限及殘值(如有)於每年進行審查。

(j) 在建工程

在建工程指在建中的建築物和廠房及安裝和測試中的機械設備，按其成本減累計減值虧損(如有)列示(見附註2(m))。成本包括建築工程、機械裝置及設備的成本及其他直接費用，還包括在興建期間為項目籌借資金所發生的利息費用及與項目相關外幣借款產生的被視為對借款成本(附註2(z))調整的匯兌損益。

在建工程不計提折舊直至工程完成並到達可使用狀態時，其後有關成本將會轉入物業、機械裝置及設備，並按上文附註2(i)項所列的政策計提折舊。

(k) 無形資產(除商譽)

本集團購入的無形資產是按成本減去累計攤銷(僅限於預計可用年限有限的無形資產)和減值虧損(見附註2(m))在資產負債表中列示。內部產生的商譽及商標所發生的支出在發生時記入費用。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(k) 無形資產(除商譽)(續)

無形資產於到達可使用狀態時按預計可用年限以直線法攤銷並確認於當期損益(僅限於預計可用年限有限的無形資產)。無形資產的預計可用年限如下：

礦山開採權及黏土取土權	5 - 30年
其他	5 - 50年

可用年限及攤銷方法於每年進行審核。

研究活動支出在發生當期確認為費用。如果產品或過程在技術和商業上可行，並且該研發小組有足夠的資源和完成開發的意圖，則用於開發活動的支出將被資本化。資本化的支出包括材料成本，直接人工成本，以及適當比例的間接費用和借貸成本(見附註2(z))。資本化開發成本按成本減去累計攤銷和減值損失(參見附註2(m))列示。其他開發支出在發生當期確認為費用。

(l) 租賃資產

如果本集團把一項安排，包括一項交易或一系列交易，確定為在一段商定期間轉讓一項或一些特定資產的使用權，以換取一筆或多筆付款，則這項安排包含租賃。確定時是以對有關安排的實質作為評估基準，而不管這項安排是否涉及租賃的法律形式。

(i) 承租人會計方法

如果合同包含租賃組成部分和非租賃組成部分，則本集團選擇不將非租賃組成部分和每個租賃組成部分及任何相關非租賃組成部分的帳目作為所有租賃的單個租賃組成部分。

在租賃開始日，本集團確認使用權資產和租賃負債，但租賃期為12個月或更短的短期租賃和對本集團而言屬低值資產租賃的除外。當本集團就一項低價值資產訂立租賃時，本集團決定是否將租賃資本化。與未資本化的租賃相關的租賃付款在租賃期內有系統地確認為費用。

當租賃撥充資本時，租賃負債初步於租期內按租賃付款現值確認，並使用租賃隱含之利率貼現，或倘利率無法即時釐定，則使用相關增量借貸利率。於初步確認後，租賃負債按攤銷成本計量，而利息開支使用實際利率法計算。並無依賴指數或利率之可變租賃付款並無計入租賃負債計量，因此於產生之會計期間於損益扣除。

當租賃撥充資本時，所確認使用權資產初步按成本計量，而使用權資產包括租賃負債之初始金額加於開始日期或之前作出之任何租賃付款，以及任何產生之初始直接成本。在適用的情況下，使用權資產之成本亦包括拆除及移除相關資產，或恢復相關資產或其恢復相關資產所在地之成本估算，貼現至其現值，並扣減任何所收租賃優惠。(見附註2(i)和2(m)(iii))。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(i) 租賃資產(續)

(i) 承租人會計方法(續)

當指數或利率變動引致未來租賃付款變動，或本集團根據剩餘價值擔保預期應付款項之估計有變，或當重新評估本集團是否將合理確定行使購買、延期或終止選擇權而產生變動，則會重新計量租賃負債。當租賃負債以此方式重新計量，就使用權資產之賬面值作出相應調整，或倘使用權資產之賬面值減至零，則於損益入賬。

當租賃範圍或租賃的對價發生變化時，如果租賃合同中原本未計提的租賃費用(「租賃變更」)沒有作為單獨的租賃入賬，則也重新計量租賃負債。在這種情況下，根據修訂後的租賃付款額和租賃期限，在修改生效日使用修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量。唯一的例外是因COVID-19大流行而直接產生並滿足國際財務報告準則第16號第46B段規定的條件的任何租金優惠。在這種情況下，本集團利用了國際財務報告準則第16號第46A段中規定的實際權宜之計，並確認了對價變更，就好像它不是一項租賃變更。

在合併財務狀況表中，長期租賃負債的當前部分確定為應在報告期後十二個月內清算的合同付款的現值。

本集團在「其他物業、機械裝置及設備」中呈示不符合投資性房地產定義的使用權資產，並在財務狀況表中單獨呈列租賃負債。

(ii) 出租人會計方法

當本集團作為出租人時，應在租賃開始時確認該項租賃是融資租賃還是經營租賃。如果該租賃將與基礎資產所有權有關的幾乎所有風險和報酬轉移給承租人，則分類為融資租賃。如果不是這種情況，則將租賃分類為經營租賃。

當合同包含租賃和非租賃組成部分時，本集團以相對獨立的銷售價格為基礎將合同中的對價分配給每個組成部分。經營租賃的租金收入確認根據附註2(w)(iii)。

倘本集團為中間出租人，分租行為應參考由原租賃產生的使用權資產是分類為融資租賃還是經營租賃。如果總租賃是本集團對附註2(i)(i)所述的豁免適用的短期租賃，則本集團將轉租分類為經營租賃。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(m) 信用損失及資產減值

(i) 金融工具及合同資產產生之信用損失

本集團將應用預期信用損失模型於下列事項確認虧損撥備：

- 按攤銷成本計量的金融資產(包括現金及現金等價物，受限制保證金存款，三個月以上定期存款，貿易應收賬款，預付款及其他應收款，應收關聯方款項以及貸款和應收款)；
- 符合國際財務報告準則第15號定義的合同資產(見附註2(o))。

以公允價值計量的金融資產，包括以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益工具，指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具(不可轉撥)和衍生金融資產，都無需進行預期信用損失評估。

預期信用損失計量

預期信用損失為信用損失的概率加權估計。信用損失按所有預期現金差額(即根據合約應付本集團的現金流量與本集團預期收到的現金流量之間的差額)的現值計量。

倘貼現影響屬重大，則預期現金差額採用下列貼現率進行貼現：

- 定息金融資產、貿易應收賬款，預付款及其他應收款項和合同資產：按初始確認釐定的實際利率或其近似值；
- 浮動利率金融資產：現行實際利率；

估計預期信用損失時所考慮的最長期間為本集團所面臨信用風險的最長合約期間。

在計量預期信用損失時，本集團考慮在無需付出不必要的成本及努力下即可獲得的合理可靠的資料。該資料包括有關過去事件、當前狀況及未來經濟狀況預測的資料。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(m) 信用損失及資產減值(續)

(i) 金融工具及合同資產產生之信用損失(續)

預期信用損失是基於以下任一基礎進行衡量的：

- 12個月預期信用損失：預計報告日期後十二個月內可能發生的違約事件導致的預期損失；及
- 整個存續期預期信用損失：預計採用預期信用損失模式的項目在整個預期存續期內所有可能發生的違約事件導致的損失。

貿易應收款項的損失撥備始終按等於整個存續期預期信用損失的金額計量。於報告日期，該等金融資產之預期信用損失乃根據本集團的過往信用損失經驗利用撥備矩陣進行估計，並根據債務人的特定因素及對當前及預計一般經濟狀況的評估進行調整。

就所有其他金融工具而言(包括發行的貸款承諾)，本集團按等於十二個月預期信用損失確認損失撥備，除非自首次確認以來金融工具的信用風險大幅增加，在此情況下，損失撥備按等於整個存續期預期信用損失金額計量。

信用風險大幅增加

於評估金融工具的信用風險自初步確認以來有否大幅上升時，本集團會比較於報告日期及於初步確認日期評估的金融工具發生違約的風險。作出重新評估時，本集團認為，倘(i)借款人不大可能在本集團無追索權採取變現抵押(如持有)等行動的情況下向本集團悉數支付其信貸債務；或(ii)金融資產已逾期90日，則構成違約事件。本集團會考慮合理可靠的定量及定性資料，包括過往經驗及無需付出過多成本或努力下即可獲得的前瞻性資料。

尤其是，在評估自初始確認後信用風險是否大幅增加時，將考慮以下資訊：

- 未能在合約到期日支付本金或利息；
- 金融工具的外部或內部信用評級(如可獲得)在實際或預期有顯著下降；
- 債務人經營業績在實際或預期有顯著下降；及

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(m) 信用損失及資產減值(續)

(i) 金融工具及合同資產產生之信用損失(續)

信用風險大幅增加(續)

- 技術、市場、經濟或法律環境現有或預測的變化對債務人履行其對本集團義務的能力造成重大不利影響。

取決於金融工具的性質，信用風險大幅上升的評估乃按個別基準或共同基準進行。倘評估為按共同基準進行，金融工具則按共同的信貸風險特徵(如逾期狀況及信貸風險評級)進行分組。

預期信用損失於各報告日期進行重新計量以反映金融工具自初步確認以來的信用風險變動。預期信用損失金額的任何變動均於損益中確認為減值收益或虧損。本集團就所有金融工具確認減值收益或損失，並透過虧損撥備賬對彼等之賬面值作出相應調整。惟按公允價值計入其他綜合收益(可轉撥)計量的債務證券投資除外，該損失撥備於其他綜合收益確認並於公允價值儲備(可轉撥)中累計。

利息收入計算基準

根據附註2(w)(v)確認之利息收入按金融資產的總賬面值計算，除非該金融資產出現信用減值，在此情況下利息收入按金融資產的攤銷成本(即賬總賬面值減損失撥備)計算。

於各報告日期，本集團評估金融資產是否出現信用減值。當發生一項或多項對金融資產估計未來現金流量有不利影響的事件時，金融資產將產生信用減值。

金融資產信用減值的證明包括以下可測事項：

- 債務人出現重大財政困難；
- 違反合約，如違約或拖欠支付本息；
- 借款人很有可能將告破產或進行其他財務重組；
- 技術、市場、經濟或法律環境出現重大變動對債務人造成不利影響；或
- 由於發行人出現財務困難，證券活躍市場消失。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(m) 信用損失及資產減值(續)

(i) 金融工具及合同資產產生之信用損失(續)

銷賬政策

若日後實際上存在不可收回款項，本集團會削減(部分或全部)金融資產的總賬面值。該情況通常出現在本集團確認債務人沒有資產或收入來源以產生足夠的現金流量償還應削減的金額。

先前銷賬的資產其後收回，將在收回發生期間內於損益中確認為減值撥回。

(ii) 發行的金融擔保合同的信用損失

金融擔保即，要求發行人(即擔保人)做出規定的付款，以償付保函受益人(即「持有人」)因其指定債務人在債務工具到期時未能按照條款列示的條件支付產生的損失而簽訂的合同。

發行的金融擔保最初以公允價值於「其他應付款及預提費用」科目中確認，該公允價值通過參考公平交易中對類似服務收取的費用來確定(當此類資訊可獲得)。或通過比較貸款人在擔保時收取的實際利率與貸款人提供本應收取的估算利率的差異來確定。如果可用擔保，可通過此類資訊進行可靠估計。如果擔保發行對價是接受的或者可接受的，則可根據適用於該類資產的集團政策確認對價。如果沒有此類接受或者可接受的對價，則直接確認為費用計入損益。

在初始確認過後，最初確認為遞延收入的金額在擔保期限內攤銷作為發行金融擔保的收入(見附註2(w)(vii))。

本集團密切監控指定債務人違約的風險，並當該金融擔保的預期信用損失高於「其他應付款及預提費用」科目賬面價值(即最初確認的金額減去累計攤銷)時確認準備金。

為了確認預期信用損失的金額，本集團考慮自擔保發行之後指定債務人違約風險的變動。本集團應用12個月預期信用損失基準來計量金額，除指定債務人的違約風險自擔保發行之後顯著增加，則應用整個存續期預期信用損失基準來計量。違約的定義以及信用風險大幅增加的評估均如附註2(m)(i)中所描述。

由於本集團只在指定債務人違約的情況下需按照金融擔保中所列示的條款付款，預期信用損失是基於預計償付持有人因債務人違約而產生的損失減去本集團預計從持有人、指定債務人或其他任何當事人收到的金額來估量的。該損失金額使用為現金流風險特定調整的當前無風險利率折現。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(m) 信用損失及資產減值(續)

(iii) 其他非流動資產的減值

公司在每個財務狀況表日審閱內部和外部的資訊，以確定以下資產是否出現減值跡象，或是以前確認的減值虧損(與商譽有關則除外)已經不再存在或可能已經減少：

- 物業，機械裝置及設備，包括使用權資產；
- 無形資產；
- 商譽；及
- 本公司資產負債表中對子公司與本集團資產負債表中對聯營公司以及合營企業的投資。

如果出現任何這類跡象，便會估計該資產的可收回金額。此外，就商譽和未到達可使用狀態的無形資產而言，不論是否出現任何減值跡象，本公司也會每年估計其可收回金額。

- 計算可收回金額

資產的可收回金額是以其公允價值減出售成本與使用價值兩者中的較高者釐定。在評估使用價值時，預計未來現金流量會按照能反映當前市場對貨幣時間值和資產特定風險的稅前折現率，折現至其現值。如果資產所產生的現金流入基本上並非獨立於其他資產所產生的現金流入，則以能產生獨立現金流入的最小資產組(即現金產生單位)來釐定可收回金額。

- 確認減值虧損

當資產或所屬現金產生單位的賬面金額高於其可收回金額時，減值虧損便會在損益中確認。就現金產生單位確認的減值虧損會作出分配，首先減少已分配至該現金產生單位(或該組單位)的任何商譽的賬面金額，然後按比例減少該單位(或該組單位)內其他資產的賬面金額；但資產的賬面值不得減少至低於其個別公允價值減出售成本後所得金額或其使用價值(如能釐定)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(m) 信用損失及資產減值(續)

(iii) 其他非流動資產的減值(續)

– 撥回減值虧損

就商譽以外的資產而言，如果用以釐定可收回金額的估計出現正面的變化，有關的減值虧損便會撥回；商譽的減值虧損不會撥回。

所撥回的減值虧損以在以前年度沒有確認任何減值虧損而應已釐定的資產賬面金額為限。所撥回的減值虧損在確認撥回的年度內確認於損益。

(iv) 中期財務報告及減值

根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，本集團編製財政年度內首六個月之中期財務報告須遵守國際會計準則第34號「中期財務報告」的內容。於中期末，本集團採用與財政年度終相同的減值測試、確認及撥回標準(見附註2(m)(i)及2(m)(ii))。

就商譽而言，其於中期確認減值虧損，不可於以後期間撥回，即使如果只在該中期報告對應的年末時評估是沒有或有較少的減值虧損，該中期確認的減值虧損均不會被撥回。

(n) 存貨和其他合同成本

(i) 存貨

存貨，除備件及易耗品外，以成本與可變現淨值之較低者計量。

存貨的成本按加權平均法核算。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他令存貨達到目前位置和狀況的相關成本。

可變現淨值指在正常生產過程中以存貨的估計售價減去至完工估計將要發生的成本及估計的銷售費用後的金額。

出售存貨時，該等存貨的賬面價值在確認相關收入的期間確認為費用。

存貨的任何減記至可變現淨值的金額和存貨的所有損失在減記或損失發生的期間確認為費用。存貨減記的任何轉回金額在轉回發生的期間確認為存貨金額的減少，作為費用。

備件和消耗品按成本減去任何報廢準備金後列示。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(n) 存貨和其他合同成本(續)

(ii) 其他合同成本

其他合同成本是與客戶簽訂合同的增量成本或與客戶履行合同的成本，這些成本沒有資本化為存貨(見附註2(n)(i))、物業、機械裝置及設備(見附註2(i))或無形資產(見附註2(k))。

獲得合同的增量成本是指本集團為獲得與客戶簽訂的合同而發生的成本，如果沒有獲得合同則不會發生該成本，例如增量銷售佣金。如果成本與未來報告期內確認的收入相關，並且預計成本將得到收回，則在發生合同時，對獲得合同的增量成本進行資本化。取得合同的其他成本在發生時費用化。

如果成本直接與現有合同或具體可確認的預期合同有關，產生或增加未來將用於提供貨物或服務的資源，並且預計將被收回，則將履行合同的成本資本化。與現有合同或具體可確認的預期合同直接相關的成本可能包括直接人工，直接材料，製造費用，明確應向客戶收取的成本以及僅因集團簽訂合同而產生的其他成本(例如，支付給分包商的款項)。其他履行合同成本，如果沒有資本化為存貨、物業、機械裝置及設備或無形資產，則在發生時予以費用化。

資本化的合同成本按成本減去累計攤銷和減值損失列示。減值損失根據合同成本資產的賬面價值超過以下兩項之差的值確認。(i)本集團預期以交換與資產相關的商品或服務而收到的剩餘對價，減去(ii)與提供這些商品或服務直接相關的、沒有被確認為費用的一切成本。

資產相關收入確認後，資本化合同成本的攤銷計入損益。收入確認的會計政策見附註2(w)。

本集團採用國際財務報告準則第15號第94段的實務變通，本集團本應確認的資產攤銷期為自資產初始確認之日起一年或一年以下時將獲得合同的增量成本確認為費用。

(o) 合同資產和合同負債

如果集團在對合同約定的商品及服務取得無條件收取對價的權利之前即確認相關收入，則該款項被列為合同資產(見附註2(w))。根據附註2(m)(i)中規定的政策，對合同資產進行預期信用損失評估，當集團有無條件收取對價的權利，將其重新分類為應收賬款(見附註2(p))。

本集團確認相關收益前支付代價，則該款項被列為合同負債(見附註2(w))。如本集團有無條件權利在本集團確認相關收益前收取代價，則合約負債亦會獲確認。在相關情況下，相應收款項亦會獲確認(見附註2(p))。

對單一合同客戶，合同資產或者負債之一將被列報。對於多合同客戶，不同合同的合同資產或負債不以淨值列報。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(o) 合同資產和合同負債(續)

當合同包含重大融資成分時，合同餘額包括按實際利率法計算的利息(見附註2(w))。

(p) 貿易及其他應收款項

本集團具有無條件權利收取代價時確認應收款項。在該代價到期支付前，收取代價的權利僅需經過一段時間方為無條件。如收益在本集團有無條件權利收取代價前經已確認，則金額呈列為合約資產(見附註2(o))。

不包含重大融資成分的應收賬款會以交易價格入賬，包含重大融資成分的應收賬款和其他應收款會以交易價格加交易成本入賬。除某些以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收銀行承兌匯票外(參見附註2(g)(i))，應收款項利用實際利率法按攤銷成本減信用損失撥備列賬(見附註2(m)(i))。

保險補償按照附註2(v)確認和計量。

(q) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括存放於銀行的現金結餘、現金、存放於銀行及其他財務機構而可隨時提取的存款及短期、流動性高、易於轉換為已知現金金額、價值變動風險很小及於購入時到期日少於三個月的投資。現金及現金等價物乃銀行根據附註2(m)(i)所載的政策評估預期信用損失。

(r) 應付賬款、其他應付款及預提費用

應付賬款、其他應付款及預提費用初始是以公允價值入賬，除根據附註2(m)(ii)計量的財務擔保負債，應付賬款及其他應付款初始確認後，如折現至現值的影響不大，則以成本列賬，否則以攤銷成本列賬。

(s) 帶息貸款

帶息貸款初始是以公允價值減有關交易成本入賬。於初始確認後，計息借款以實際利率法按攤銷成本列賬。利息開支按照本集團就借貸成本的會計政策確認(見附註2(z))。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(t) 員工福利

(i) 短期僱員福利及界定供款退休計劃之供款

薪金、年度獎金、有薪年假，界定供款退休計劃之供款及非貨幣性福利成本在僱員提供相關服務的年度內計提。倘有關付款或結算延遲，且其影響重大，則該等金額會按現值列賬。

(ii) 界定供款退休計劃之義務

根據中國法律及法規規定，本集團須安排其所有中國員工參與中國政府管理的界定供款退休計劃。中國政府承諾承擔向所有現時及未來退休的員工支付退休金的責任。該計劃的資產撥入獨立於本集團、並是由中國政府管理的獨立基金。本集團按工資總額的規定比例且在不過過規定上限的基礎上按月繳納撥入該統籌退休金計劃。此外，本集團還參與了由中國相關部門批准的企業年金計劃，向該等計劃注入的資金於發生時計入費用。

除上文所披露的供款外，本集團並無為其他僱員或退休人員支付退休及其他退休後福利的責任。

(iii) 辭退福利

辭退福利將在本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利，或本集團有詳細、正式的涉及支付辭退福利的重組計劃孰早之日確認收入。

(u) 所得稅

本年度所得稅包括本期所得稅項及遞延稅項的變動。除卻與確認於其他綜合收益或直接確認於權益的項目有關的所得稅分別於其他綜合收益或權益內確認外，所得稅均於損益內確認。

本期所得稅項是按本年度應課稅收入根據已執行或在財務狀況表日實質上已執行的稅率計算的預期應付稅項，以及就以前年度應付稅項作出的任何調整。

遞延稅項資產和負債分別由可抵扣和應課稅暫時性差異產生。暫時性差異是指資產和負債在財務報表上的賬面金額與這些資產和負債的計稅基礎的差異。遞延稅項資產也可以由未使用稅務虧損和未使用稅務抵免產生。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(u) 所得稅(續)

除了某些有限的例外情況外，所有遞延稅項負債及遞延稅項資產(只限於很可能獲得未來應課稅利潤以使該遞延稅項資產得以使用)均會被確認。由可抵扣暫時差異所產生遞延稅項資產，因有未來應課稅利潤的支持而使之確認，包括因撥回現有應課稅暫時差異而產生的金額；但有關差異必須與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並預期在可抵扣暫時性差異預計撥回的同一期間或於遞延稅項資產所產生時稅項虧損可向後期或向前期結轉的期間內撥回。在決定現有的應課稅暫時性差異是否足以支持確認由未利用稅務虧損及稅務抵免所產生的遞延稅項資產時，亦會採用同一準則，即差異是否與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，而且是否預期在能夠使用稅務虧損及稅務抵免的同一期間內撥回。

不能確認為遞延稅項資產及負債的暫時性差異的有限例外情況包括不可作稅務扣減的商譽，不影響會計或應課稅利潤(如屬企業合併的一部分則除外)的資產或負債的初始確認，以及投資於附屬公司相關的暫時性差異(如屬應課稅差異，不確認本集團可以控制撥回時間而且在可預見的未來不大可能撥回的暫時性差異；或如屬可抵扣的差異，則只確認很可能在未來撥回的差異)。

已確認的遞延稅項金額是按照資產及負債賬面值的預期實現或償還方式，以財務狀況表日已執行或實質上已執行的稅率計量。遞延稅項資產及負債均不貼現計算。

本集團會在每個財務狀況表日評估遞延稅項資產的賬面值。如果本集團預期不再可能獲得足夠的應課稅利潤以抵扣相關的稅務利益，則該遞延稅項資產的賬面值將會調低。當很有可能獲得充足應課稅利潤，有關扣減將會撥回。

因分派股息而額外產生的所得稅，於確認派付有關股息的責任時確認。

本期稅項結餘及遞延稅項結餘及其變動額會分開列示，並且不予抵銷。本期和遞延稅項資產只會在本公司或本集團有法定行使權以本期稅項資產抵銷本期稅項負債，並且符合以下附帶條件的情況下，才可以分別抵銷本期和遞延稅項負債：

- 就本期所得稅資產和負債而言，本集團或本公司計劃按淨額基準結算，或同時變現該資產及償還該負債；或
- 就遞延稅項資產及負債而言，這些資產及負債與同一稅務機關就以下其中一項徵收的所得稅有關：

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(u) 所得稅(續)

- 同一應課稅實體；或
- 不同的應課稅實體。但這些實體計劃在日後每個預計有大額遞延稅項負債需要償還或大額遞延稅項資產可以收回的期間內，按淨額基準變現本期稅項資產及償還本期稅項負債，或同時變現該資產及償還該負債。

(v) 準備及或有負債

如果本集團或本公司須就已發生的事件承擔法定或推定義務，在合理的估計時預期會導致含有經濟效益的資源外流，本集團或本公司便會計提準備。如果貨幣的時間價值重大，則按預計所需支出的現值確認於準備。

如果含有經濟效益的資源外流的可能性較低，或是無法對有關金額作出可靠的估計，便會將該義務披露為或有負債，但資源外流的可能性極低的情況則除外。如果該義務須視乎某宗或多宗未來事件是否發生才能確定是否存在，亦會披露為或有負債，但資源外流的可能性極低的情況則除外。

如果部分或者全部用於核算準備的支出預期會被第三方清償，任何明顯確定的預期清償將會被確認為一項單獨的資產。確認為清償的金額不得高於準備的金額。

(w) 收入確認

本集團將正常經營活動中的銷售商品、提供勞務以及租賃資產收入分類為收益。

收益於產品或服務的控制權轉移至客戶，或承租人有權使用資產時確認，金額為本集團預期將有權收取之承諾代價，且不包括代表第三方收取的有關金額。收益不包括增值稅或自他銷售稅，且為扣減貿易折扣後之金額(乃經扣減任何貿易折扣)。

(i) 銷售貨物

銷售收入於商品已被客戶接收及其相關的風險及所有權已轉移給買方時確認，一般是在貨物離開了本集團自有倉庫或者根據銷售合同指定倉庫的時間點。收入以扣除增值稅、銷售稅和折扣後的淨額列示。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(w) 收入確認(續)

(ii) 提供服務

提供勞務收入主要包括託管服務、建築、垃圾焚燒和物流服務。管理服務及建造服務乃參考完全履行相關履約義務的進度，隨著客戶在本集團履約時同時獲得本集團履約所提供的利益而隨時間確認。垃圾焚燒及物流服務在提供服務並取得收集憑證時確認。

(iii) 經營租賃收入

除非存在另一種更能反映出租資產獲益方式的原則，否則經營租賃產生的應收租金在租賃期間內被均攤並記入損益表。租賃獎勵作為總租賃淨額不可分割的一部分被確認進入損益表。或有租賃在實際發生時被確認為當期收入。

(iv) 股息收入

- 非上市股權投資的股息於收取股息的權利確立時確認。
- 上市股權投資的股息於除息日確認。

(v) 利息收入

利息收入在以實際利率法計提時確認。未發生信用減值的按攤銷成本法計量之金融資產或者以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產(可轉撥)，將採用金融資產總賬面值之利率，在產生時按實際利率法確認利息收入。發生信用減值的金融資產將採用攤餘成本(如總賬面值減損失準備)，在產生時按實際利率法確認利息收入(見附註2(m)(i))。

(vi) 政府補助

當可以合理確定本集團將會收到政府補助並會履行該補助的附帶條件時，即於資產負債表初始確認政府補助。用於彌補本集團已發生費用的補助是於費用發生期間系統地在損益表確認為收入。用於彌補本集團資產成本的補助，於財務狀況表中確認為遞延收益，並按該資產的可使用年限以折舊方式系統地在損益中確認為其他收益。

(vii) 作出財務擔保之收入

作出財務擔保之收入將根據擔保約定確認(見附註2(m)(ii))。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(x) 維修及保養

維修及保養的費用在產生時記入損益。

(y) 外幣換算

年度期間的外幣交易按交易日的匯率換算。以外幣計價的貨幣性資產及負債則按財務狀況表日的匯率換算。外幣匯兌差額均確認於損益。

至於以外幣計價的非貨幣性資產及負債，如以歷史成本入帳，則按交易日的匯率換算，交易日為公司首次確認這些非貨幣性資產及負債之日。如以公允價值入帳，則按計算公允價值確定當日的匯率換算。

境外經營業務按與交易日的匯率相若的匯率換算為人民幣。資產負債表項目採用財務狀況表日的匯率折算。折算產生的外幣折算差異計入其他綜合收益，並確認於所有者權益變動表中的外幣報表折算差異。

在處置境外經營時，當處置損益已經實現時，境外經營產生的累計折算差異將從權益重分類至損益。

(z) 借貸成本

與購置、建造或生產需要相當長時間才能投入預定用途的資產直接相關的借款成本予以資本化，其他借貸成本均在發生期間內列作費用。

屬於合資格資產成本一部份的借貸成本的資產產生開支、借貸成本產生和使資產投入擬定用途所必須的準備工作進行期間開始資本化。在使合資格資產投入擬定用途所必須的絕大部份準備工作中止或完成時，借貸成本便會暫停或停止資本化。

(aa) 資產收購

評估取得的資產組和承擔的負債以確定它們是否業務或資產收購。在逐個收購的基礎上，該集團選擇對所購置的一組活動和資產是否為資產進行簡化評估而不是企業收購，當總資產的幾乎所有公允價值取得的資產集中在一項可辨認資產或一組類似可辨認資產中。

當取得的一組資產和承擔的負債不構成一項業務時，總購置成本根據不同的可辨認資產和負債分攤於收購日的相對公允價值。一個例外是當總和可辨認資產和負債的單項公允價值與收購整體存在差異成本。在這種情況下，初始計量的任何可辨認資產和負債除成本以外的金額按照本集團政策進行相應計量，剩餘取得成本分攤至剩餘可辨認資產和負債基於其在收購日的相對公允價值。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(bb) 關聯方

(a) 個人或者與該個人關係密切的家庭成員在下述情況時為本集團的關聯方：

- (i) 對本集團具有控制或共同控制；
- (ii) 對本集團具有重大影響；或
- (iii) 是本集團或本集團母公司的關鍵管理人員。

(b) 某主體在下述情況存在時為本集團的關聯方：

- (i) 該主體與本集團為同集團的成員公司(即兩家主體的母公司、附屬公司及同系附屬公司為相互關聯的公司)；
- (ii) 某主體為另一主體的聯營或合營企業(或為另一主體所屬集團的成員公司的聯營或合營企業)；
- (iii) 兩家主體為相同協力廠商的合營企業；
- (iv) 某一主體為協力廠商的合營企業，並且另一主體為相同協力廠商的聯營企業；
- (v) 該主體是為本集團或與本集團關聯主體的僱員而設的退休後福利計劃且該計劃受益人為本集團或本集團關聯企業的僱員；
- (vi) 該主體由 (a) 中所述個人所控制或共同控制；
- (vii) (a)(i) 項所述個人對該主體有重大影響或是該主體 (或其母公司) 的關鍵管理人員。
- (viii) 該主體，或其旗下的任何成員，向本集團或本集團的母公司提供關鍵管理人員服務。

關係密切的家庭成員是指在與企業的交易中能對上述個人施加或被施加重大影響的人士。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

2 主要會計政策(續)

(cc) 分部報告

在本財務報表中彙報的經營分部以及各分部項目金額是來源於定期向本集團最高管理層提供的用於本集團不同業務以及地區之間資源分配和業績考評的財務資訊。

在進行財務報告時個別重大的經營分部不作合併，除非某些分部的經濟特徵相近，且產品和服務的特性、生產過程、客戶類型或類別、銷售產品或提供服務的方式、以及監管環境均類似。個別不重大的經營分部若在上述大部分特性上相似時可作匯總。

3 會計判斷與估計

估計不確定性的來源

附註16和40(f) 涵蓋了商譽減值及金融工具公允價值相關假設及其風險因素的資料。其他估計不確定性的主要來源如下：

(i) 非流動資產的減值

若有狀況顯示一項非流動資產之賬面價值可能無法收回，該項資產將會被考慮「減值」，並根據國際會計準則第36號「資產減值」確認減值損失，集團將定期檢查該項非流動資產的可收回金額是否低於其賬面價值，一旦發生事件或者狀況改變顯示該類資產所載賬面價值可能無法收回時，將對其進行減值測試。當發生價值下降的情況，其賬面價值將被降至可收回金額，可收回金額是以其公允價值減出售成本與使用價值兩者中的較高者釐定。由於集團資產的交易市場價格並非隨時可以獲得，使得準確估計其出售成本十分困難。評估使用價值時，運用涉及適合當地情況和環境的銷售規模、銷售價格和運營成本和潛在成本以及技術過時的金額、與本集團環境目標相關的資產使用壽命作出重大判斷將資產預期現金流折現至現值。集團將使用一切可獲得的信息來判斷一項資產之可收回金額是否被合理估計，包括建立在合理且支持性假設上的估計與對銷售規模、稅率及經營成本的預期。

(ii) 折舊及攤銷

如附註2(i) 與2(j) 所述，投資性房地產、物業、廠房及設備是按其預計可用年限，經計其估計剩餘價值後以直線法計算其折舊。另如附註2(k)所述，無形資產按其預計可用年限以直線法攤銷。本集團定期審閱資產之預計可用年限及剩餘價值以確定任何報告期內之折舊費用及攤銷開支。可用年限與剩餘價值是按本集團類似資產以往之經驗，並考慮預期之技術與其他改變以及集團的環境目標後所估計的。將來期間之折舊及攤銷開支會因以前估計之重大改變而作出調整。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

3 會計判斷與估計(續)

估計不確定性的來源(續)

(iii) 存貨

存貨之可變現淨值乃按其於日常業務過程中之估計售價減估計完成之成本及估計銷售所需之成本。該等估計乃基於目前市場狀況及生產、銷售類似產品以往經驗，但可能會因為消費者喜好，環境目標的變化或競爭對手所採取之對行業的反應改變出現重大變化。本集團於每個報告期末重新評估該等估計。

(iv) 壞賬減值

本集團根據預期信用損失模型估計壞賬的減值，通過基於本集團過往信用損失經驗的減值矩陣計算應收賬款、預付賬款及其他應收賬款的預期信用損失，並根據債務人的特定因素及對當前及預計一般經濟狀況的評估進行調整。

(v) 遞延稅項資產的確認

由未使用稅務虧損及可抵扣暫時差異所產生遞延稅項資產，是按照資產及負債賬面值的預期實現或償還方式，以財務狀況表日已執行或實質上已執行的稅率計量確認的。評估遞延稅項資產的賬面價值時，董事會運用一系列與集團經營環境相關的假設及重大判斷來估計預期應課稅利潤。

這些假設與判斷中的任何變化都將會影響遞延稅項資產賬面價值的確認進而影響未來年度的損益。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購

(a) 非同一控制下企業合併

截至2021年12月31日，本集團通過從第三方購買股權的方式購買了以下多家子公司的股權。被收購子公司的詳情如下：

公司名稱	投票權/有效股權	收購日	主要業務
騰沖市騰越水泥有限公司	100%/100%	2021年11月1日	生產和銷售水泥及水泥製品
貴州新雙龍水泥有限公司	100%/100%	2021年11月1日	生產和銷售水泥及水泥製品
觀騰項目*	65%/65%(附註(ii))	2021年10月29日	生產和銷售商業混凝土
廣東鴻豐水泥有限公司	51%/51%(附註(ii))	2021年11月24日	生產和銷售水泥及水泥製品
英德市聖德混凝土有限公司	70%/70%(附註(ii))	2021年12月24日	生產和銷售混凝土
英德市通德混凝土有限公司	70%/70%(附註(ii))	2021年12月24日	生產和銷售混凝土
塔什干海螺合資企業水泥有限公司	65%/65%	2021年8月31日	生產和銷售水泥及水泥製品

(i) 混凝土相關企業包含亳州市華誼新型材料有限公司，安徽省中聯新型材料有限公司，中聯湘譙建材有限公司，安徽省墨泰新型材料有限公司，亳州市華盛道路工程有限公司，亳州市中聯建設工程有限公司，亳州市湘譙建築工業化有限公司，安徽省中聯觀騰新型材料有限公司，安徽省中聯摩泰克新型材料有限公司。統稱為：觀騰項目。

(ii) 這些公司由集團的非全資子公司收購。此處的權益代表非全資子公司直接獲得的所有權權益

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購(續)

(a) 非同一控制下企業合併(續)

收購日收購的淨資產和產生的商譽如下所示：

收購日可辨認資產和負債：

	騰衝騰越	貴州新雙龍	觀騰項目	鴻豐水泥	英德聖德	英德通德	塔什干海螺	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
物業、機械裝置及設備	479,519	278,762	1,252,186	1,047,855	26,332	27,362	9,464	3,121,480
無形資產	28,539	79,154	970	785,248	-	-	69,600	963,511
借款和應收款	480	-	3,214	-	1,576	402	-	5,672
存貨	45,447	23,400	53,039	75,090	3,336	2,855	-	203,167
預繳納稅費	1,045	292	492	-	-	-	139	1,968
應收款項、預付款及其他應收款	5,764	18,387	1,122,857	950,893	43,260	63,089	2,533	2,206,783
現金及現金等價物	5,435	8,739	10,456	-	3,225	478	108,033	136,366
遞延稅項資產	55	-	658	-	2,691	1,091	-	4,495
銀行借款和其他借款	-	(78,384)	(88,000)	(200,000)	-	-	(9,495)	(375,879)
租賃負債	-	-	(8,457)	-	(860)	(2,720)	-	(12,037)
應付賬款和其他負債	(433,441)	(75,264)	(1,390,413)	(154,585)	(54,373)	(75,440)	(14,455)	(2,197,971)
遞延稅項負債	(18,681)	(12,422)	(153,118)	(28,157)	(3,295)	(3,993)	(2,620)	(222,286)
可辨認淨資產	114,162	242,664	803,884	2,476,344	21,892	13,124	163,199	3,835,269
減：非控股權益	-	-	-	-	-	-	(57,120)	(57,120)
可辨認淨資產公允價值份額	114,162	242,664	803,884	2,476,344	21,892	13,124	106,079	3,778,149

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購(續)

(a) 非同一控制下企業合併(續)

收購確認的商譽如下：

	騰衝騰越 人民幣千元	貴州新雙龍 人民幣千元	觀騰項目 人民幣千元	鴻豐水泥 人民幣千元	英德聖德 人民幣千元	英德通德 人民幣千元	塔什干海螺 人民幣千元	總計 人民幣千元
現金總對價	140,325	258,352	1,060,000	2,391,873	17,587	10,919	108,108	3,987,164
以其在被購買方資產和負債的確認 金額中所佔的比例為基礎確認的 少數股東權益	-	-	-	-	-	-	57,120	57,120
可辨認淨資產的公允價值	(114,162)	(242,664)	(803,884)	(2,476,344)	(21,892)	(13,124)	(163,199)	(3,835,269)
	26,163	15,688	256,116	(84,471)	(4,305)	(2,205)	2,029	209,015
上述收購產生的商譽	26,163	15,688	256,116	-	-	-	2,029	299,996
負商譽	-	-	-	(84,471)	(4,305)	(2,205)	-	(90,981)

收購產生的商譽體現了將業務整合到集團現有業務，未來市場發展潛力和被收購員工中所帶來的預期協同效應。上述商譽不存在減稅目的。

自收購日在本年合併利潤表中因收購產生的收入和損益披露如下：

	騰衝騰越 人民幣千元	貴州新雙龍 人民幣千元	觀騰項目 人民幣千元	鴻豐水泥 人民幣千元	英德聖德 人民幣千元	英德通德 人民幣千元	塔什干海螺 人民幣千元
收購後歸屬於本集團							
收入	41,234	40,733	264,013	73,134	13,412	6,579	-
淨利潤	207	4,669	13,401	383	867	127	50

如果收購發生在2021年1月1日，管理層估計本集團截至2021年12月31日的年度合併收入人民幣170,493,349,000元，當年的綜合淨利潤為人民幣33,439,776,000元。在確定這些金額時，管理層假定在收購日期出現的公允價值調整將與2021年1月1日收購發生的情況保持一致。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購(續)

(b) 同一控制下企業合併

如本綜合財務報表附註2(b)所述，收購新能源集團已按照合併會計準則入賬。

本集團先前報告的截至2020年12月31日止年度的財務業績已追溯，以包括合併實體自最早呈列日期或自合併實體首次受同一控制之日二者之中較短日起的經營成果，不必考慮同一控制合併的日期，如下所示：

	本集團 人民幣千元 (過往披露)	安徽新能源 人民幣千元	內部抵消 人民幣千元	本集團 人民幣千元 (已追溯)
收入	176,242,682	101,317	(49,284)	176,294,715
銷售成本	(126,100,500)	(44,399)	49,284	(126,095,615)
毛利潤	50,142,182	56,918	-	50,199,100
其他收益	5,618,494	1,547	-	5,620,041
銷售費用	(4,123,287)	(148)	-	(4,123,435)
管理費用	(4,204,836)	(10,189)	-	(4,215,025)
研發費用	(646,582)	(680)	-	(647,262)
運營利潤	46,785,971	47,448	-	46,833,419
財務費用	(446,777)	(17,765)	-	(464,542)
聯營企業利潤份額	377,264	-	-	377,264
合營企業利潤份額	427,223	(266)	-	426,957
稅前利潤	47,143,681	29,417	-	47,173,098
所得稅	(10,737,738)	726	-	(10,737,012)
本年利潤	36,405,943	30,143	-	36,436,086
歸屬於：				
本公司股東	35,163,538	28,533	-	35,192,071
非控股股東	1,242,405	1,610	-	1,244,015
本年利潤	36,405,943	30,143	-	36,436,086

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購(續)

(b) 同一控制下企業合併(續)

	本集團 人民幣千元 (過往披露)	安徽新能源 人民幣千元	內部抵消 人民幣千元	本集團 人民幣千元 (已追溯)
每股收益				
—基本和攤薄	人民幣6.64			人民幣6.64
本年度利潤	36,405,943	30,143	—	36,436,086
本年度其他綜合收益(除稅及重分類調整後)				
不會於日後被重新分類至損益中的項目：				
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益投資				
—公允價值儲備變動淨額(不可轉撥)	110,949	—	—	110,949
可能於日後被重新分類至損益中的項目：				
海外附屬公司財務報表外幣折算差異	(213,625)	—	—	(213,625)
享有被投資者其他綜合收益份額	7,283	—	—	7,283
本年度其他綜合收益總額	(95,393)	—	—	(95,393)
本年度綜合收益總額	36,310,550	30,143	—	36,340,693
全年綜合收益：				
歸於：				
本公司控股股東	35,096,554	28,533	—	35,125,087
非控股股東	1,213,996	1,610	—	1,215,606
	36,310,550	30,143	—	36,340,693

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購(續)

(b) 同一控制下企業合併(續)

本集團之前報告的截至 2020 年 12 月 31 日的財務狀況已追溯，包括合併實體的資產和負債，其根據控股股東(即海螺集團)的財務報表以賬面價值確認如下：

	本集團 人民幣千元 (以往披露)	安徽新能源 人民幣千元	內部抵消 人民幣千元	本集團 人民幣千元 (已追溯)
非流動資產				
物業、機械裝置及設備				
— 投資性房地產	84,159	-	-	84,159
— 其他物業、機械裝置及設備	72,752,905	604,334	-	73,357,239
無形資產	8,496,930	-	-	8,496,930
商譽	576,042	-	-	576,042
合營企業中權益	2,370,857	-	-	2,370,857
聯營企業中權益	1,852,183	30,443	-	1,882,626
貸款和應收款	459,716	33,366	-	493,082
長期預付款	31,366	-	-	31,366
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益 的金融資產	391,241	-	-	391,241
遞延所得稅資產	851,777	-	-	851,777
	87,867,176	668,143	-	88,535,319
流動資產				
存貨	7,001,615	-	-	7,001,615
應收賬款和票據	10,888,831	34,800	(3,172)	10,920,459
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	26,882,714	-	-	26,882,714
預付和其他應收款	5,802,159	57,148	-	5,859,307
應收關聯方	292,154	-	317	292,471
預繳納稅款	60,941	-	-	60,941
受限制保證金存款	539,881	-	-	539,881
三個月以上定期存款	44,960,903	-	-	44,960,903
現金和現金等價物	16,676,384	122,923	-	16,799,307
	113,105,582	214,871	(2,855)	113,317,598
流動負債				
應付賬款	4,565,797	2	(2,856)	4,562,943
其他應付款及預提費用	7,429,267	32,888	(896)	7,461,259
一年內的到期長期應付款	519,477	-	-	519,477
合同負債	4,237,555	4	(2)	4,237,557
銀行貸款及其他借款	3,109,211	51,811	-	3,161,022
租賃負債	17,107	-	-	17,107
應付關聯公司款項	383,924	-	899	384,823
應付稅項	3,960,783	827	-	3,961,610
	24,223,121	85,532	(2,855)	24,305,798
流動淨資產	88,882,461	129,339	-	89,011,800

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購(續)

(b) 同一控制下企業合併(續)

	本集團 人民幣千元 (以往披露)	安徽新能源 人民幣千元	內部抵消 人民幣千元	本集團 人民幣千元 (已追溯)
總資產減流動負債	176,749,637	797,482	-	177,547,119
非流動負債				
銀行存款及其他借款	6,808,050	385,370	-	7,193,420
租賃負債	23,323	13,302	-	36,625
長期應付款	397,439	-	-	397,439
遞延收入	686,349	-	-	686,349
遞延稅項負債	771,567	-	-	771,567
	8,686,728	398,672	-	9,085,400
淨資產	168,062,909	398,810	-	168,461,719
股本及儲備				
股本	5,299,303	297,915	(297,915)	5,299,303
儲備	156,381,492	49,035	297,915	156,728,442
屬於本公司股東權益持有人的權益	161,680,795	346,950	-	162,027,745
非控股股東權益	6,382,114	51,860	-	6,433,974
總權益	168,062,909	398,810	-	168,461,719

本集團先前報告的截至 2020 年 12 月 31 日止年度的現金流量已追溯，以包括合併實體自最早呈列日期或自合併實體首次受到同一控制之日二者之中較短日起的現金流量，不必考慮同一控制合併的日期，如下所示：

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

4 企業合併及重大資產收購(續)

(b) 同一控制下企業合併(續)

	本集團 人民幣千元 (以往披露)	安徽新能源 人民幣千元	內部抵消 人民幣千元	本集團 人民幣千元 (已追溯)
經營活動現金淨額	34,391,555	25,263	-	34,416,818
投資活動現金淨額	(26,772,878)	19,154	-	(26,753,724)
籌資活動現金淨額	(12,856,365)	54,320	-	(12,802,045)
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	(5,237,688)	98,737	-	(5,138,951)
於二零二零年一月一日的現金及現金等價物	22,014,145	24,224	-	22,038,369
匯率變化對現金及現金等價物的影響	(100,073)	(38)	-	(100,111)
於二零二零年十二月三十一日的 現金及現金等價物	16,676,384	122,923	-	16,799,307

(c) 資產收購

2021年10月28日，本集團以人民幣845,000,000的現金對價從第三方收購了肇慶交投綠色石場有限公司(肇慶石場)62%的股權。在管理層角度，肇慶石場收購不構成業務，因為其收購的絕大部分公允價值均集中認定為無形資產—採礦權。因此，此筆交易被公司管理層認定為資產採購。本集團取得的淨資產為人民幣1,245,294,000元，少數股東權益為人民幣400,294,000元。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告

(a) 收入

本集團主要從事熟料和水泥製品的生產、銷售及貿易活動。有關本集團主要業務收入的進一步詳情披露如下。

(i) 收入的分類

來自客戶合約的主要產品或服務項目收益分類如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
國際財務報告準則第15號來自客戶合約的收益		
按主要產品或服務線分列		
— 熟料和水泥產品的銷售和貿易收入	148,224,490	147,953,689
— 其他材料的銷售和貿易收入	17,954,708	27,639,409
— 服務收入	1,773,466	701,617
	167,952,664	176,294,715

按收入確認時間分類的來自客戶合約的收入於附註5(b)披露。

本集團對外客戶群多元化，並無與之交易額超過本集團銷售收入10%的單一客戶。

(ii) 預期將於報告日確認的與客戶訂立的合約產生的收入。

本集團已將國際財務報告準則第15號第121段應用於其銷售合約，本集團不在報告中披露尚未履行完畢的銷售合同是由於該等履約義務將在一年內或更短時間內履行。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告

本集團根據業務和地區共同確定的分部進行經營管理。根據與本集團最高管理層用於資源分配和業績考評的內部報告相一致的方式，本集團按業務經營所在地列出以下五個報告分部：中國東部、中國中部、中國南部、中國西部及海外。這些分部的主要業務均為生產和銷售熟料及水泥產品，且在報告分部的列報過程中並未對經營分部進行合併。

(i) 分部經營成果、資產和負債

為進行分部業績考評和分部間的資源分配，本集團最高管理層根據以下基礎監督每個報告分部的經營成果、資產和負債：

分部資產包括按照《企業會計準則》或中國財政部頒佈的中國會計準則（「中國會計準則」）編製的財務報表中的所有資產。分部負債包括按照中國會計準則編製的財務報表中的所有負債。

收入和費用劃入各報告分部的依據是中國會計準則下該報告分部所實現的銷售收入和發生的相關費用或歸屬於該報告分部資產的折舊和攤銷。

用於衡量報告分部之利潤的指標為根據中國會計準則確定的除稅前利潤。

除各分部的除稅前利潤外，提交管理層的其他分部資料包括收入（包括分部間收入）、由分部直接管理的貨幣資金和貸款產生的利息收入和費用、折舊、攤銷、減值虧損以及用於分部日常經營的非流動資產。分部間收入是參照同類產品對外客戶售價而定價的。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(i) 分部經營成果、資產和負債(續)

根據收入確認的類型和時點，將來自客戶合約的收入進行分類，有關截至2020年和2021年12月31日止年度向本集團最高管理層提供的用於分部間資源分配和業績考評的本集團報告分部資料列示如下：

截至2021年12月31日止年度

	中國東部 人民幣千元	中國中部 人民幣千元	中國南部 人民幣千元	中國西部 人民幣千元	海外 人民幣千元	小計 人民幣千元	抵消項 人民幣千元	合計 人民幣千元
按業務類型分類								
水泥、水泥製品的銷售及貿易	50,220,399	46,404,310	23,469,571	25,494,123	2,636,087	148,224,490	-	148,224,490
其他材料的銷售和貿易	7,393,611	3,744,981	1,317,558	5,355,670	142,888	17,954,708	-	17,954,708
服務收入	721,660	980,763	17,391	34,505	19,147	1,773,466	-	1,773,466
對外客戶銷售收入	58,335,670	51,130,054	24,804,520	30,884,298	2,798,122	167,952,664	-	167,952,664
按商品轉讓的時間分類								
在某個時點確認收入	58,334,413	51,034,218	24,804,233	30,881,127	2,778,975	167,832,966	-	167,832,966
在一段時間內確認收入	1,257	95,836	287	3,171	19,147	119,698	-	119,698
對外客戶銷售收入	58,335,670	51,130,054	24,804,520	30,884,298	2,798,122	167,952,664	-	167,952,664
分部間銷售收入	5,738,835	31,466,580	519,611	909,590	630,228	39,264,844	(39,264,844)	-
報告分部收入	64,074,505	82,596,634	25,324,131	31,793,888	3,428,350	207,217,508	(39,264,844)	167,952,664
報告分部利潤(稅前利潤)	5,754,528	35,648,634	7,574,441	4,977,197	(90,756)	53,864,044	(9,747,845)	44,116,199

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(i) 分部經營成果、資產和負債(續)

截至2021年12月31日止年度

	中國東部 人民幣千元	中國中部 人民幣千元	中國南部 人民幣千元	中國西部 人民幣千元	海外 人民幣千元	小計 人民幣千元	抵消項 人民幣千元	合計 人民幣千元
利息收入	16,990	2,386,051	40,440	19,272	8,175	2,470,928	(241,566)	2,229,362
利息支出	(26,013)	(243,545)	(28,203)	(80,858)	(203,583)	(582,202)	248,531	(333,671)
本年度折舊與攤銷	(493,759)	(2,529,679)	(936,355)	(1,578,615)	(434,925)	(5,973,333)	16,578	(5,956,755)
報告分部資產(包括對聯營公司及合營企業投資)	16,666,590	198,689,536	31,007,707	30,544,256	14,152,699	291,060,788	(60,546,124)	230,514,664
聯營公司及合營企業投資	-	2,378,727	-	3,044,212	139,765	5,562,704	-	5,562,704
本年度新增非流動分部資產	631,812	10,434,810	5,504,068	3,237,451	292,417	20,100,558	-	20,100,558
報告分部負債	8,802,962	27,206,312	12,694,344	13,204,193	10,602,608	72,510,419	(33,821,826)	38,688,593

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(i) 分部經營成果、資產和負債(續)

截至2020年12月31日止年度(已追溯)

	中國東部 人民幣千元	中國中部 人民幣千元	中國南部 人民幣千元	中國西部 人民幣千元	海外 人民幣千元	小計 人民幣千元	抵消項 人民幣千元	合計 人民幣千元
按業務類型分類								
水泥、水泥製品的銷售及貿易	48,576,355	44,024,820	23,122,432	29,684,462	2,545,620	147,953,689	-	147,953,689
其他材料的銷售和貿易	14,408,875	6,749,901	1,603,750	4,459,135	417,748	27,639,409	-	27,639,409
服務收入	476,708	149,461	11,038	41,381	23,029	701,617	-	701,617
對外客戶銷售收入	63,461,938	50,924,182	24,737,220	34,184,978	2,986,397	176,294,715	-	176,294,715
按商品轉讓的時間分類								
在某個時點確認收入	63,461,167	50,810,186	24,737,041	34,180,591	2,963,368	176,152,353	-	176,152,353
在一段時間內確認收入	771	113,996	179	4,387	23,029	142,362	-	142,362
對外客戶銷售收入	63,461,938	50,924,182	24,737,220	34,184,978	2,986,397	176,294,715	-	176,294,715
分部間銷售收入	5,008,921	24,661,775	396,199	650,658	546,605	31,264,158	(31,264,158)	-
報告分部收入	68,470,859	75,585,957	25,133,419	34,835,636	3,533,002	207,558,873	(31,264,158)	176,294,715
報告分部利潤(稅前利潤)	6,354,047	49,475,668	7,921,658	6,306,022	475,131	70,532,526	(23,395,192)	47,137,334

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(i) 分部經營成果、資產和負債(續)

截至2020年12月31日止年度(已追溯)(續)

	中國東部 人民幣千元	中國中部 人民幣千元	中國南部 人民幣千元	中國西部 人民幣千元	海外 人民幣千元	小計 人民幣千元	抵消項 人民幣千元	合計 人民幣千元
利息收入	17,451	2,388,775	14,199	19,695	25,445	2,465,565	(239,399)	2,226,166
利息支出	(64,456)	(306,275)	(45,963)	(103,742)	(191,663)	(712,099)	247,557	(464,542)
本年度折舊與攤銷	(495,325)	(2,247,850)	(818,390)	(1,501,497)	(419,775)	(5,482,837)	18,089	(5,464,748)
報告分部資產(包括對聯營公司及合營企業投資)	17,871,308	176,852,440	22,365,401	28,065,334	12,695,193	257,849,676	(55,996,759)	201,852,917
聯營公司及合營企業投資	-	1,599,412	-	2,370,857	283,214	4,253,483	-	4,253,483
本年度新增非流動分部資產	377,448	6,638,009	3,117,488	1,743,607	488,302	12,364,854	-	12,364,854
報告分部負債	11,570,512	23,136,443	8,937,461	12,686,518	9,390,044	65,720,978	(32,483,690)	33,237,288

(ii) 報告分部收入、損益、資產及負債的調節項

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
收入		
報告分部收入	207,217,508	207,558,873
分部間收入	(39,264,844)	(31,264,158)
合併收入	167,952,664	176,294,715
利潤		
報告分部利潤(稅前)	53,864,044	70,532,526
分部間利潤	(9,747,845)	(23,395,192)
中國會計準則與國際財務報告準則差異*	35,675	35,764
稅前合併利潤	44,151,874	47,173,098

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(ii) 報告分部收入、損益、資產及負債的調節項(續)

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
資產		
報告分部資產	291,060,788	257,849,676
分部間資產	(60,546,124)	(55,996,759)
合併分部資產	230,514,664	201,852,917
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
負債		
報告分部負債	72,570,419	65,720,978
分部間負債	(33,821,826)	(32,483,690)
中國會計準則與國際財務報告準則差異*	118,235	153,910
合併分佈負債	38,806,828	33,391,198

* 該項差異主要為按國際財務報告準則遞延確認的政府補助。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

5 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(iii) 地區資料

以下表格列示按地區報告的(i)本集團對外客戶銷售的收入及(ii)本集團的物業、機械裝置及設備、無形資產、商譽、應佔聯營公司權益和合營企業權益、貸款和應收款(「特定長期資產」)。對外客戶所在地區根據服務的提供地或者貨物的收貨地劃分。特定長期資產所在地區根據實物所在地以及經營地劃分。

	對外客戶銷售收入		特定長期資產	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
中國	164,667,851	172,714,077	94,452,023	78,897,327
其他	3,284,813	3,580,638	7,881,239	8,520,736
	167,952,664	176,294,715	102,333,262	87,418,063

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

6 其他收益

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
以攤餘成本計量的金融資產的利息收入	2,229,362	2,226,166
補貼收入*	1,903,020	1,927,191
出售物業、機械裝置及設備的淨收益	57,738	810,517
衍生金融工具已實現及未實現之淨虧損	-	(525)
理財產品已實現及未實現之淨收益	1,334,417	800,743
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產的 股息收入	624	-
清算子公司權益之淨收益	-	45,764
匯兌淨虧損	(577,973)	(260,599)
負商譽	90,981	1,416
其他	61,846	69,368
	5,100,015	5,620,041

* 補貼收入包括收到的與部分水泥產品銷售相關的增值稅退還及政府補貼。

7 除稅前利潤

計算除稅前利潤時已扣除：

(a) 財務費用

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
銀行貸款和其他借款的利息	331,136	475,228
租賃負債利息	2,736	3,011
不以公允價值計量且變動不計入損益的金融負債的 財務費用總額	333,872	478,239
減：於在建工程中資本化的利息*	(201)	(13,697)
	333,671	464,542

* 借款利息按1.57%(2020年：2.48%~2.64%)資本化。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

7 除稅前利潤(續)

(b) 員工成本*

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
工資及其他員工福利	7,537,647	7,152,896
界定供款退休計劃的供款成本	733,863	124,066
企業年金	312,649	270,344
	8,584,159	7,547,306

本集團在中國的子公司須參與當地政府運營的固定定存退休計劃。本集團在中國的子公司會遵循當地政府的規定按員工工資的一定比例存入員工退休金。

本集團將固定定存退休計劃的供款費用化，並且不會因員工提前離開無法繼續享有此供款而減少。除上述年度計劃定存外，本集團對支付與該計劃的退休福利無其他重大義務。

(c) 其他項目

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
攤銷			
— 無形資產	15	453,589	303,860
折舊			
— 投資性房地產	13	3,248	3,464
— 物業、機械裝置及設備	14	5,499,918	5,157,424
減值損失/(減值損失的轉回)			
— 應收賬款		24,173	(3,948)
— 預付款和其他應收款		-	(960)
核數師酬金			
— 審計服務		5,500	5,500
— 其他服務		229	149
存貨成本*	23(b)	116,389,952	124,250,745

* 存貨成本包括人民幣9,121,818,000元(2020年: 8,614,054,000元)涉及員工成本和折舊費用，包括在上述註釋7(b)中分別披露的每種費用中的相應金額。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

8 綜合損益表中列示的所得稅

(a) 綜合損益表中所列示的稅項為：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
當期稅項		
本年度準備	9,599,947	10,544,276
以前年度所得稅調整	(16,943)	11,980
	9,583,004	10,556,256
遞延稅項		
暫時差異的產生及撥回	367,357	180,756
	9,950,361	10,737,012

本集團各附屬公司依照中國稅法的企業所得稅稅率為25%，除：

子公司	稅率
平涼海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
達州海螺(註(i))	15%
廣元海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
重慶海螺(註(i))	15%
禮泉海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
貴陽海螺盤江水泥有限責任公司(註(i))	15%
貴定海螺盤江水泥有限責任公司(註(i))	15%
遵義海螺盤江水泥有限責任公司(註(i))	15%
千陽海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
巴中海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
文山海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
隆安海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
臨夏海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
銅仁海螺盤江水泥有限責任公司(註(i))	15%
六礦瑞安(註(i))	15%
乾縣海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
黔西南州發展資源開發有限公司(註(i))	15%
四川南威水泥有限公司(註(i))	15%

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

8 綜合損益表中列示的所得稅(續)

(a) 綜合損益表中所列示的稅項為：(續)

子公司	稅率
雲南壯鄉水泥股份有限公司(註(i))	15%
梁平海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
寶雞市眾喜金陵河水泥有限公司(註(i))	15%
寶雞眾喜鳳凰山水泥有限公司(註(i))	15%
廣西凌雲通鴻水泥有限公司(註(i))	15%
保山海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
贛州海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
六礦瑞安(註(i))	15%
盈江縣允罕水泥有限責任公司(註(i))	15%
昆明海螺(註(i))	15%
陝西銅川鳳凰建材有限公司(註(i))	15%
重慶海螺物資貿易有限責任公司(註(i))	15%
銅川海螺新材料有限責任公司(註(i))	15%
八宿海螺水泥有限責任公司(註(i))	15%
遵義海匯新材料有限責任公司(註(i))	15%
巴中海螺建材有限責任公司(註(i))	15%
安徽蕪湖海螺建築安裝工程有限責任公司(註(ii))	15%
安徽海螺暹羅耐火材料有限公司(註(ii))	15%
全椒海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
淮安海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
興安海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
雙峰海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
祁陽海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
南通海門海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
臨夏海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
盈江海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
江門海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
淮安海螺綠色能源科技有限公司(註(iii))	20%
鎮江北固海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
平涼海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
文山海螺新能源有限公司(註(iii))	20%
宿州市華陽新能源有限公司(註(iv))	0%

註：

- (i) 根據財政部、國家稅務總局和國家發展和改革委員會於2020年4月23日發佈的第23號通知，這些公司作為西部地區符合條件的公司在中華人民共和國享受15%的所得稅優惠。上述這些公司在2021年享有15%的優惠所得稅率(2020年：15%)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

8 綜合損益表中列示的所得稅(續)

(a) 綜合損益表中所列示的稅項為：(續)

註：(續)

- (ii) 根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條，企業認定高新技術企業後，可享受15%的所得稅優惠稅率。海螺建安於2015年取得高新技術企業認定並於2021年通過複查，自2021年至2023年享受15%的所得稅優惠稅率。耐火材料於2016年取得高新技術企業認定並於2019年通過複查自2019年至2021年享受15%的所得稅優惠稅率。
- (iii) 根據中華人民共和國財政部、國家稅務總局於2019年1月17日頒佈的財稅[2019]13號《財政部稅務總局關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。
- (iv) 根據《企業所得稅法》第二十七條的規定，從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得，可以享受稅收優惠政策。《企業所得稅實施條例》第八十七條進一步解釋，國家重點扶持的公共基礎設施項目，是指《公共基礎設施專案企業所得稅優惠目錄》規定的港口碼頭、機場、鐵路、公路，城市公共交通、電力、水利等項目。對於企業從事國家重點扶持的公共基礎設施項目的投資經營所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免征企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

8 綜合損益表中列示的所得稅(續)

(a) 綜合損益表中所列示的稅項為：(續)

本集團在中國大陸以外的子公司的企業所得稅率如下：

子公司名稱	稅率
海螺國際控股(香港)有限公司(「海螺國際」)(位於香港的子公司)	16.5%
瑯勃拉邦海螺水泥有限公司(「瑯勃拉邦海螺」)(位於老撾的子公司)	35%
萬象海螺水泥有限公司(「萬象海螺」)(位於老撾的子公司)	35%
伏爾加海螺水泥有限責任公司(「伏爾加海螺」)(位於俄羅斯的子公司)	20%
海螺KT水泥(金邊)有限公司(「金邊海螺」)(位於柬埔寨的子公司)	20%
印尼海螺(位於印尼的子公司)	22%
南加海螺(位於印尼的子公司)	22%
印尼海螺國際貿易有限公司(「印尼國貿」)(位於印尼的子公司)	22%
南蘇拉威西馬諾斯海螺礦山有限公司(「南蘇礦山」)(位於印尼的子公司)	22%
印尼馬諾斯水泥有限公司(「馬斯諾水泥」)(位於印尼的子公司))	22%
印尼巴魯海螺水泥有限公司(「巴魯水泥」)(位於印尼的子公司)	22%
北蘇海螺(位於印尼的子公司)	22%
西加裡曼丹海螺水泥貿易有限公司(「西加海螺」)(位於印尼的子公司)	22%
東加海螺礦山有限公司(「東加礦山」)(位於印尼的子公司)	22%
北蘇海螺礦山有限公司(「北蘇礦山」)(位於印尼的子公司)	22%
馬德望海螺水泥有限公司(「馬德望海螺」)(位於柬埔寨的子公司)(註(ii))	0%
卡爾希海螺水泥外國企業有限責任公司(「卡爾希海螺」)(位於烏茲別克斯坦的子公司)	15%
塔什幹海螺(位於烏茲別克斯坦的公司)	15%

註：

- (i) 馬德望海螺通過申報，被柬埔寨發展理事會認定為合格投資專案，按當地投資法，可以自產生收入起享受至多9年免稅，自盈利起至多6年免稅。馬德望海螺於2018年開始銷售，並於2019年盈利，根據此項規定，馬德望海螺自2018年至2024年為免稅期。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

8 綜合損益表中列示的所得稅(續)

(b) 實際稅率調節

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
除稅前利潤	44,151,874	47,173,098
按25%法定稅率計算的所得稅(2020年：25%)	11,037,969	11,793,275
非25%稅率附屬公司的稅率差別的稅務影響	(591,062)	(823,989)
不可扣稅的支出的稅務影響	33,220	13,651
非課稅收益的稅務影響	(193,084)	(211,026)
(超過)／低於往年的撥備	(16,943)	11,980
負商譽對稅的影響	(22,745)	-
研發費用加計抵扣對稅的影響	(308,974)	(71,773)
其他	11,980	24,894
實際所得稅費用	9,950,361	10,737,012

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

9 董事酬金

根據《香港公司條例》第383(1)條和《公司(披露董事利益資料)規例》第2部分要求披露的董事酬金資訊如下：

	董事酬金 人民幣千元	薪金、津貼及 實物利益 人民幣千元	花紅 人民幣千元	退休福利計劃 供款 人民幣千元	2021年合計 人民幣千元
主席					
高登榜*(2021年4月22日離任)	-	-	-	-	-
王誠*(2021年5月28日指派)	-	-	-	-	-
副主席及執行董事					
王建超*	-	-	-	-	-
執行董事					
吳斌	-	612	1,182	32	1,826
李群峰	-	827	1,929	52	2,808
周小川(2021年11月8日指派)	-	217	1,123	20	1,360
非執行董事					
丁鋒*(2021年9月17日離任)	-	-	-	-	-
獨立非執行董事					
楊棉之(2021年2月3日離任)	-	-	-	-	-
張曉榮(2021年2月3日指派)	151	-	-	-	151
梁達光	148	-	-	-	148
張雲燕	151	-	-	-	151
監事					
汪鵬飛*	-	-	-	-	-
吳小明*	-	-	-	-	-
劉田田	-	728	1,542	47	2,317
	450	2,384	5,776	151	8,761

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

9 董事酬金(續)

	董事酬金 人民幣千元	薪金、津貼及 實物利益 人民幣千元	花紅 人民幣千元	退休福利計劃 供款 人民幣千元	2020年合計 人民幣千元
主席					
高登榜*	-	-	-	-	-
副主席及執行董事					
王建超	-	358	-	22	380
執行董事					
吳斌	-	965	1,391	17	2,373
李群峰	-	1,283	1,167	37	2,487
非執行董事					
丁鋒*	-	-	-	-	-
獨立非執行董事					
楊棉之	151	-	-	-	151
梁達光	148	-	-	-	148
張雲燕	151	-	-	-	151
監事					
汪鵬飛*	-	-	-	-	-
吳小明*	-	-	-	-	-
劉田田	-	742	1,111	17	1,870
	450	3,348	3,669	93	7,560

* 本年度上述董事及監事未在本集團領取酬金，亦不會再要求本集團就其管理本集團事務支付本年度的酬金，相關酬金均由海螺集團償付。此外，該等董事及監事在管理本集團事務方面之服務概無酬金。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

10 最高酬金人士

五名最高酬金人士中，二名(2020年：二名)為於附註9披露的董事。其餘三名(2020年：三名)最高酬金人士的酬金總額如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
薪金及其他酬金	2,370	2,508
花紅	4,539	3,612
退休福利計劃供款	146	51
	7,055	6,171

三名(2020年：三名)最高酬金人士的酬金介乎以下列示範圍：

	2021年 人數	2020年 人數
港元2,000,001元－港元2,500,000元	3	3

11 其他綜合收益

(a) 其他綜合收益各部分的稅項影響

	2021年			2020年		
	除稅前金額 人民幣千元	稅務收益 人民幣千元 (附註38(b))	稅後金額 人民幣千元	除稅前金額 人民幣千元	稅務收益 人民幣千元 (附註38(b))	稅後金額 人民幣千元
外幣報表折算差異：						
海外附屬公司財務報表	(95,918)	-	(95,918)	(213,625)	-	(213,625)
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益投資：						
公允價值儲備變動(不可轉撥)(註(b))	68,543	(11,227)	57,316	128,832	(17,883)	110,949
享有被投資者之其他綜合收益	(71,577)	-	(71,577)	7,283	-	7,283
其他綜合收益	(98,952)	(11,227)	(110,179)	(77,510)	(17,883)	(95,393)

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

11 其他綜合收益

(b) 其他綜合收益各組成部分，包括重分類調整

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資：		
本年度確認的公允價值變動	68,543	128,832
本年度確認的公允價值變動中稅項變化的影響	(11,227)	(17,883)
處置以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益 投資工具時的公允價值儲備轉移	(17,726)	(57,299)
本年度已確認於其他綜合收益的公允價值儲備 (不可轉撥)淨變動	39,590	53,650

12 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利是按照本公司截至2021年12月31日止年度的普通股股東權益持有人應佔利潤人民幣33,300,694,000元(2020年：35,192,071,000(已追溯))及截至2021年12月31日止年度已發行的加權平均股數5,299,303,000股(2020年：5,299,303,000股)。

(b) 稀釋每股收益

截至2021年和2020年12月31日止兩個年度本公司均無可能造成攤薄影響的普通股，因此每股攤薄盈利與每股基本盈利一致。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

13 投資性房地產

	人民幣千元
成本：	
於2020年1月1日	103,540
從物業、機械裝置及設備轉入	2,697
於2020年12月31日及2021年1月1日	106,237
轉出至物業、機械裝置及設備	(5,196)
於2021年12月31日	101,041
累計折舊	
於2020年1月1日	17,806
從物業、機械裝置及設備轉入	808
本年變動	3,464
於2020年12月31日及2021年1月1日	22,078
從物業、機械裝置及設備轉入	(642)
本年變動	3,248
於2021年12月31日	24,684
賬面價值：	
於2021年12月31日	76,357
於2020年12月31日	84,159

截止2021年12月31日，本集團本年中止兩處歸類為經營租賃且計入長期資產的物業租賃(2020年：零處物業)，賬面價值人民幣4,554,000元(2020年：人民幣0元)。這些投資性房地產後續將用成本法進行計量。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

13 投資性房地產(續)

2021年12月31日，管理層基於投資物業所產生的合約及預期現金流入和流出，運用貼現現金流量法評估投資物業價值為人民幣80,739,000元(2020年：人民幣95,163,000元)。

本集團本年根據經營租賃租出投資性房地產所取得的租金收入為人民幣8,989,000元(2020年：人民幣6,439,000元)。投資性房地產產生的直接費用為人民幣3,176,000元(2020年：人民幣3,464,000元)。

14 其他物業、機械裝置及設備

(a) 賬面價值對賬

	土地建築物 人民幣千元	機械設備 人民幣千元	辦公及其他 設備 人民幣千元	運輸工具 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	使用權資產- 土地使用權 人民幣千元	使用權資產- 其他財產 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本：								
2019年12月31日	44,501,469	56,785,680	926,582	2,056,702	6,146,827	6,287,604	61,881	116,766,745
同一控制下企業合併	91,853	362,274	153	471	140,388	-	-	595,139
於2020年1月1日重報金額	44,593,322	57,147,954	926,735	2,057,173	6,287,215	6,287,604	61,881	117,361,884
匯率變動的影響	(283,313)	(254,332)	(7,195)	(1,731)	-	-	-	(546,571)
在建工程轉入/(轉出)	3,531,393	3,837,822	24,598	-	(7,393,813)	-	-	-
非同一控制下的企業合併增加	491,797	423,838	100	689	203,099	63,641	-	1,183,164
增加	224,011	797,832	173,719	253,717	5,559,213	460,614	5,752	7,474,858
無形資產(轉出)/轉入	-	-	-	-	(56,072)	5,502	-	(50,570)
處置變賣	(528,153)	(1,060,235)	(34,217)	(94,523)	-	(74,834)	(12,924)	(1,804,886)
轉自投資性房地產	(2,697)	-	-	-	-	-	-	(2,697)
其他	-	-	-	-	-	7,627	-	7,627
於2020年12月31日	48,026,360	60,892,879	1,083,740	2,215,325	4,599,642	6,750,154	54,709	123,622,809
於2021年1月1日	48,026,360	60,892,879	1,083,740	2,215,325	4,599,642	6,750,154	54,709	123,622,809
匯率變動的影響	(308,180)	(446,176)	(4,642)	(14,549)	-	(3,576)	-	(777,123)
在建工程轉入/(轉出)	1,896,263	2,850,682	30,786	-	(5,687,441)	144,720	-	(764,990)
非同一控制下的企業合併增加	1,492,942	677,766	11,487	71,748	100,579	735,842	31,116	3,121,480
增加	173,503	1,392,566	138,357	224,180	8,369,373	1,021,878	11,664	11,331,521
無形資產(轉出)/轉入	-	-	-	-	(82,239)	-	-	(82,239)
處置變賣	(191,590)	(715,623)	(17,214)	(107,454)	-	(80,918)	(20,427)	(1,133,226)
轉自投資性房地產	5,196	-	-	-	-	-	-	5,196
於2021年12月31日	51,094,494	64,652,094	1,242,514	2,389,250	7,299,914	8,568,100	77,062	135,323,428

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

14 其他物業、機械裝置及設備(續)

(a) 賬面價值對賬(續)

	土地建築物	辦公及其他 機械設備	設備	運輸工具	在建工程	使用權資產— 土地使用權	使用權資產— 其他財產	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
累計折舊及減值								
2019年12月31日	12,847,723	30,380,647	590,035	1,593,614	2,853	1,168,735	19,633	46,603,240
同一控制下企業合併	7,225	28,347	36	99	-	-	-	35,707
於2020年1月1日重報金額	12,854,948	30,408,994	590,071	1,593,713	2,853	1,168,735	19,633	46,638,947
匯率變動的影響	(25,142)	(36,513)	(2,338)	(3,515)	-	-	-	(67,508)
本年度折舊	1,474,854	3,303,111	96,278	121,904	-	142,713	18,564	5,157,424
減值損失	(246,837)	(129,829)	(145)	(14)	-	-	-	(376,825)
處置變賣時撥回	(174,770)	(762,345)	(31,288)	(86,379)	-	(18,335)	(12,924)	(1,086,041)
轉至投資性房地產	(808)	-	-	-	-	-	-	(808)
其他	-	-	-	-	-	381	-	381
於2020年12月31日	13,882,245	32,783,418	652,578	1,625,709	2,853	1,293,494	25,273	50,265,570
於2021年1月1日	13,882,245	32,783,418	652,578	1,625,709	2,853	1,293,494	25,273	50,265,570
匯率變動的影響	(20,065)	(31,707)	(347)	(245)	-	-	-	(52,364)
本年度折舊	1,479,281	3,580,783	121,561	151,455	-	154,814	12,024	5,499,918
減值損失	(3,651)	(53,866)	(6)	-	-	-	-	(57,523)
處置變賣時撥回	(3,015)	(428,180)	(13,453)	(94,163)	-	(11,067)	(10,099)	(559,977)
轉至在建工程	(124,423)	(640,567)	-	-	-	-	-	(764,990)
轉至投資性房地產	642	-	-	-	-	-	-	642
於2021年12月31日	15,211,014	35,209,881	760,333	1,682,756	2,853	1,437,241	27,198	54,331,276
賬面淨值								
於2021年12月31日	35,883,480	29,442,213	482,181	706,494	7,297,061	7,130,859	49,864	80,992,152
於2020年12月31日	34,144,115	28,109,461	431,162	589,616	4,596,789	5,456,660	29,436	73,357,239

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

14 其他物業、機械裝置及設備(續)

(a) 賬面價值對賬(續)

集團的某些物業、廠房和設備已作為銀行貸款抵押。詳情如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
房屋建築物	172,388	-
土地使用權	8,188	-
	180,576	-

(b) 使用權資產

使用權資產賬面淨值如下：

	附註	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
預付土地租賃	(i)	7,130,859	5,456,660
其他自用租賃資產	(ii)	49,864	29,436
		7,180,723	5,486,096

確認為損益的租賃如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
確認為資產的使用權資產折舊：		
預付土地租賃款	154,814	142,713
其他自用租賃	12,024	18,564
	166,838	161,277

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

14 其他物業、機械裝置及設備(續)

(b) 使用權資產(續)

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
租賃負債利息	2,736	3,011
短期租賃費用	5,289	10,828
不包括在租賃負債中的可變租賃付款	22,859	7,191

附註：

(i) 土地使用權

中國所有土地均為國有或集體所有，不存在個人所有權。本集團獲得取得相應土地使用權。支付給該權利的對價被視為使用權資產，並在租賃期內使用直線法折舊。

截至本財務報表報出日，本集團已就土地使用權申請辦理權屬證書登記。於2021年12月31日，本集團該等土地使用權的賬面總值約為人民幣24,115,000元(2020年：人民幣43,300,000元)。董事認為本集團有權合法使用該等土地使用權。

(ii) 其他租賃

本集團以1年至10年的租約租賃辦公樓和水泥轉運倉庫。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

15 無形資產

	礦山開採權 人民幣千元	黏土取土權 人民幣千元	其他(註) 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本				
於2019年12月31日(如之前披露)	6,022,420	59,388	239,382	6,321,190
因同一控制下企業合併的增加	-	-	-	-
於2020年1月1日(已追溯)	6,022,420	59,388	239,382	6,321,190
增加	2,910,227	1,347	360,068	3,271,642
因同一控制下企業合併的增加	430,485	-	-	430,485
在建工程轉入	45,387	5,183	-	50,570
處置	(24,469)	-	(20)	(24,489)
於2020年12月31日	9,384,050	65,918	599,430	10,049,398
於2021年1月1日	9,384,050	65,918	599,430	10,049,398
增加	2,635,697	3,052	7,730	2,646,479
因非同一控制下企業合併的增加	472,634	-	490,877	963,511
在建工程轉入	65,000	-	17,239	82,239
於2021年12月31日	12,557,381	68,970	1,115,276	13,741,627
累計攤銷：				
於2019年12月31日(如之前披露)	1,212,772	22,901	37,424	1,273,097
因同一控制下企業合併的增加	-	-	-	-
於2020年1月1日(已追溯)	1,212,772	22,901	37,424	1,273,097
本年度攤銷	285,075	3,346	15,439	303,860
轉回	(24,469)	-	(20)	(24,489)
於2020年12月31日	1,473,378	26,247	52,843	1,552,468
於2021年1月1日	1,473,378	26,247	52,843	1,552,468
本年度攤銷	409,360	3,805	40,424	453,589
於2021年12月31日	1,882,738	30,052	93,267	2,006,057
賬面淨值：				
於2021年12月31日	10,674,643	38,918	1,022,009	11,735,570
於2020年12月31日	7,910,672	39,671	546,587	8,496,930

註： 其他主要為獲取軟件、海域使用權及排污權的價款。

於本報告日期，本集團正在申請若干採礦權之所有權證登記。於2021年12月31日，本集團該等採礦權的賬面總值約為人民幣203,488,000元(2020：人民幣1,031,491,000元)。董事認為，本集團可合法佔用或使用該等採礦權。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

16 商譽

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
賬面餘額：		
於1月1日	576,042	514,398
通過企業合併獲得	299,996	61,644
於12月31日	876,038	576,042

包含商譽的現金產生單位的虧損測試

為進行商譽減值測試，商譽會分配至一組現金產生單位(即在每宗收購中購入的附屬公司)。這些現金產生單位組亦即本集團為內部管理目的監察商譽的最低層次。

現金產生單位的可收回金額是按照現金產生單位的使用價值計算。該等計算使用的現金流推算主要基於經管理層核准的各現金產生單位五年期財務預算，超過5年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定，對可收回金額的預計結果並沒有導致確認減值損失。本集團使用反映當前市場對貨幣時間價值和本集團行業特殊風險之稅前貼現率，稅前貼現率為14.33% (2020年：15.04%)。

根據上述減值測試，截止2021年12月31日，本集團之商譽未發生減值(2020年：無)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
寧波海螺水泥有限公司	人民幣171,000,000	75%	75%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
上海海螺明珠水泥有限責任公司	人民幣30,000,000	94.2%	94.2%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
鋼陵海螺	人民幣742,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
長豐海螺	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
張家港海螺水泥有限公司	人民幣35,000,000	98.71%	98.71%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
南通海螺水泥有限責任公司	人民幣50,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
荻港海螺	人民幣590,000,000	100%	99.75%	0.25%	水泥及水泥製品的生產及銷售
福建省建陽海螺水泥有限責任公司	人民幣14,000,000	76%	76%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
樅陽海螺	人民幣410,000,000	100%	99.27%	0.73%	水泥及水泥製品的生產及銷售
池州海螺	人民幣950,000,000	100%	99.67%	0.33%	水泥及水泥製品的生產及銷售
泰州海螺水泥有限責任公司	人民幣11,520,000	93.75%	93.75%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
蚌埠海螺	人民幣54,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
分宜海螺水泥有限責任公司	人民幣110,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
紹興上虞海螺水泥有限責任公司	人民幣16,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
建德海螺	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
江西廬山海螺水泥有限公司	人民幣100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
泰州楊灣海螺水泥有限責任公司	人民幣170,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
南昌海螺水泥有限責任公司	人民幣20,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
懷寧海螺	人民幣273,250,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
中國水泥廠有限公司	人民幣194,600,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
淮安海螺水泥有限責任公司	人民幣20,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
太倉海螺水泥有限責任公司	人民幣20,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
台州海螺水泥有限公司	人民幣70,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
海門海螺水泥有限責任公司	人民幣50,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
江門海螺水泥有限公司	人民幣105,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
馬鞍山海螺水泥有限責任公司	人民幣80,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
江蘇八菱海螺水泥有限公司	人民幣32,960,000	75%	75%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
雙峰海螺水泥有限公司	人民幣492,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
安徽宣城海螺水泥有限公司	人民幣406,500,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
蕪湖海螺	人民幣660,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
湖南海螺水泥有限公司	人民幣400,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
英德海螺	人民幣580,000,000	75%	70%	5%	水泥及水泥製品的生產及銷售
興業英陽海螺水泥有限責任公司	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
扶綏新寧海螺水泥有限責任公司	人民幣328,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
安徽蕪湖海螺建築安裝工程有限責任公司	人民幣30,000,000	100%	100%	-	工業建築安裝
興安海螺水泥有限責任公司	人民幣350,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
寧海強蛟海螺水泥有限公司	人民幣110,240,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
北流海螺水泥有限責任公司	人民幣450,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
湛江海螺水泥有限責任公司	人民幣100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
象山海螺水泥有限責任公司	人民幣189,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
平涼海螺水泥有限責任公司	人民幣470,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
臨湘海螺水泥有限責任公司	人民幣290,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
樂清海螺水泥有限責任公司	人民幣238,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
全椒海螺水泥有限責任公司	人民幣350,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
寧德海螺水泥有限責任公司	人民幣150,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
廣元海螺水泥有限責任公司	人民幣480,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
廣東清新水泥有限公司	人民幣320,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
重慶海螺	人民幣550,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
江西贛江海螺水泥有限責任公司	人民幣165,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
佛山海螺水泥有限責任公司	人民幣100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
六安海螺水泥有限責任公司	人民幣89,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
達州海螺	人民幣480,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
禮泉海螺水泥有限責任公司	人民幣480,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
千陽海螺水泥有限責任公司	人民幣490,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
淮南海螺	人民幣160,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
陽春海螺水泥有限責任公司	人民幣550,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
濟寧海螺水泥有限責任公司	人民幣235,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
祁陽海螺水泥有限責任公司	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
湖南益陽海螺水泥有限責任公司	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
宿州海螺水泥有限責任公司	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
黃山海螺水泥有限責任公司	人民幣80,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
化州海螺水泥有限責任公司	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
江華海螺水泥有限責任公司	人民幣266,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
江華海螺塑膠包裝有限責任公司	人民幣20,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
龍陵海螺水泥有限責任公司	人民幣225,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
廣元海螺塑膠包裝有限責任公司	人民幣20,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
貴陽海螺盤江水水泥有限責任公司	人民幣706,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
貴定海螺盤江水水泥有限責任公司	人民幣460,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
遵義海螺盤江水水泥有限責任公司	人民幣530,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
雲南壯鄉水泥股份有限公司	人民幣50,000,000	100%	99%	1%	水泥及水泥製品的生產及銷售
保山海螺水泥有限責任公司	人民幣300,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
隆安海螺水泥有限責任公司	人民幣120,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
安徽海螺暹羅耐火材料有限公司	人民幣168,000,000	70%	70%	-	耐火材料的生產及銷售
銅仁海螺盤江水泥有限責任公司	人民幣510,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
寶雞市翠喜金陵河水泥有限公司	人民幣372,376,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
寶雞翠喜鳳凰山水泥有限公司	人民幣928,800,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
乾縣海螺水泥有限責任公司	人民幣560,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
六礦瑞安	人民幣477,450,000	51%	51%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
梁平海螺水泥有限責任公司	人民幣300,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
黔西南州發展資源開發有限公司	人民幣250,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
巴中海螺水泥有限責任公司	人民幣280,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
文山海螺水泥有限責任公司	人民幣280,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
亳州海螺水泥有限責任公司	人民幣30,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
四川南威水泥有限公司	人民幣168,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
鎮江北固海螺水泥有限責任公司	人民幣50,000,000	80%	80%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
哈密弘毅	人民幣100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
哈密興義礦業有限責任公司	人民幣3,000,000	100%	-	100%	採礦及相關業務
廣西凌雲通鴻水泥有限公司	人民幣80,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
茂名市大地水泥有限公司	人民幣60,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
進賢海螺水泥有限責任公司	人民幣42,000,000	70%	70%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
臨夏海螺水泥有限責任公司	人民幣350,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
安徽海螺物資貿易有限責任公司	人民幣50,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售
無錫海螺水泥銷售有限公司	人民幣100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售
盈江縣允罕水泥有限公司	人民幣300,000,000	99%	99%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
寶雞海螺塑膠包裝有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
邵陽市雲峰新能源科技有限公司	人民幣120,000,000	65%	65%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
湖南省雲峰水泥有限公司	人民幣93,000,000	65%	65%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
水城海螺盤江水泥有限責任公司	人民幣507,600,000	40%	40%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
昆明海螺	美元30,506,700	80%	80%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
澧源海螺水泥有限公司	美元74,800,000	80%	80%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
贛州海螺水泥有限責任公司	人民幣400,000,000	55%	55%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
巢湖海螺水泥有限責任公司	人民幣500,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
貴定海螺塑膠包裝有限責任公司	人民幣20,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
陝西銅川鳳凰建材有限公司	人民幣584,612,000	65%	65%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
遵義海匯新材料有限責任公司	人民幣45,000,000	60%	60%	-	混凝土的生產及銷售
池州海螺新材料有限責任公司	人民幣250,000,000	100%	100%	-	混凝土的生產及銷售
廣元海螺新材料有限責任公司	人民幣40,000,000	90%	90%	-	混凝土的生產及銷售
巴中海螺建材有限公司	人民幣50,000,000	90%	90%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
重慶海螺物資貿易有限責任公司	人民幣100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
蕪湖海螺礦業有限責任公司	人民幣12,000,000	70%	70%	-	採礦及相應銷售
蕪湖東南亞國際貿易有限公司	美元40,000,000	55%	55%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
廣東清遠廣英水泥有限責任公司	人民幣345,000,000	80%	80%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
八宿海螺水泥有限責任公司	人民幣827,500,000	70%	70%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
滁州海螺新型建材有限公司	人民幣11,000,000	70%	70%	-	混凝土的生產及銷售
江西弋陽海螺新材料有限責任公司	人民幣30,000,000 / 人民幣12,000,000	70%	70%	-	混凝土的生產及銷售
南通市海門海螺新材料有限責任公司	人民幣300,000,000 / 人民幣208,000,000	100%	100%	-	新材料的生產及銷售
雲南海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
揚州海螺水泥有限責任公司	人民幣210,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
弋陽海螺水泥有限責任公司	人民幣457,500,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
石門海螺水泥有限責任公司	人民幣421,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
上海海螺建材國際貿易有限公司	人民幣100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及出口貿易
蕪湖海螺塑膠製品有限公司	人民幣30,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
安徽寧昌塑膠包裝有限公司	人民幣53,554,100	100%	100%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
上海海螺物流有限公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	物流業務
廣東英龍海螺物流有限公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	物流業務

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
英德海螺塑膠包裝有限責任公司	人民幣6,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
淮安楚州海螺水泥有限責任公司	人民幣113,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
江西海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
貴州海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
亳州海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
鄭州海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
山東海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
南京海中貿易有限公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
陝西海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
浙江寧波海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
廣西崇左海中貿易有限責任公司	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
銅川海螺新材料有限責任公司	人民幣40,000,000	65%	65%	-	水泥包裝袋的生產及銷售
臨泉海螺水泥有限責任公司	人民幣50,000,000	100%	100%	-	倉儲物流
珠海海中	人民幣10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
分宜海螺建築材料有限責任公司	人民幣300,000,000	90%	90%	-	建築用石的生產與銷售
江西弋陽海螺新型建材有限責任公司	人民幣100,000,000	70%	70%	-	建築材料的生產與銷售
全椒建科	人民幣200,000,000	90%	90%	-	提供施工和安裝的服務工業用途
安徽海博智能科技有限責任公司	人民幣80,000,000	60%	60%	-	研究和試驗發展

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
南通海螺混凝土有限責任公司	人民幣50,000,000	70%	70%	-	混凝土的生產及銷售
安徽海螺中南智能機器人有限責任公司	人民幣50,000,000	51%	51%	-	智能機器人研發及生產
廣西來賓海中水泥有限責任公司	人民幣1,000,000,000 / 人民幣100,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
銅陵海螺新材料有限責任公司	人民幣25,000,000	70%	70%	-	混凝土的銷售及售後服務
鹽城海螺建材有限公司	人民幣250,000,000 / 人民幣0	100%	100%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
禮泉海螺建築科技有限責任公司	人民幣200,000,000 / 人民幣40,000,000	100%	100%	-	工業與土木工程
蕭縣海螺水泥有限責任公司	人民幣600,000,000 / 人民幣200,000,000	60%	60%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
安徽海慧供應鏈科技有限公司(註釋(iv))	人民幣20,000,000	50%	50%	-	物流運輸中轉服務
海南江海螺水泥有限公司	人民幣650,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
蕪湖南方水泥有限公司	人民幣300,000,000	26.01%	-	51%	水泥及水泥製品的生產及銷售
分宜蒼古嶺建築材料有限責任公司	人民幣100,000,000	100%	-	100%	採礦及銷售
安徽海中投資有限公司	人民幣1,000,000,000	51%	51%	-	投資貿易
興安海螺新材料有限責任公司	人民幣40,000,000 / 人民幣0	70%	70%	-	混凝土的銷售及售後服務
南江海螺水泥有限責任公司	人民幣300,000,000	51%	51%	-	水泥的銷售及售後服務
銅陵海螺新型建材有限公司(註釋(ii))	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥的銷售及售後服務
昌江海螺華盛塑膠包裝有限公司(註釋(ii))	人民幣50,000,000	60%	60%	-	水泥包裝袋的銷售及售後服務

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
天津海慧供應鏈科技有限公司(註釋(ii) (註釋(iv)))	人民幣10,000,000	50%	-	100%	物流服務
南通海螺建築材料有限責任公司(註釋(ii))	人民幣30,000,000	100%	100%	-	建築材料銷售
安徽海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣5,000,000,000 /人民幣1,000,000,000	100%	100%	-	風力發電及能源儲備研發
寧波海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣2,400,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
巢湖市海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣2,700,000 /人民幣2,100,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
安龍海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣55,000,000,000 /人民幣2,600,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
寶雞海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣5,000,000 /人民幣2,500,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
宣城海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣16,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
東營海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣3,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
全椒海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣2,100,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
江華海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣20,000,000 /人民幣3,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
宿州海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣4,500,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
唐山海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣6,000,000 /人民幣2,600,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
泗水海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣4,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
銅陵海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣16,000,000 /人民幣3,400,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
廣元海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣1,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
分宜海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣7,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
新化海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣8,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
建德海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣10,000,000 /人民幣1,730,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
淮安海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣5,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
張家港海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣12,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
英德海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣15,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
繁昌海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣100,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
清遠海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣4,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
禮泉海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣3,600,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
贛州海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣3,500,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
興安海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣8,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
扶綏海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣14,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
合肥泰通新能源投資有限公司(註釋(iii))	人民幣115,856,400	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
宿州市華陽新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣115,856,400	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
宿州海螺金色家園農業有限公司(註釋(iii))	人民幣1,000,000 /人民幣300,000	100%	-	100%	農產品處理與銷售
望江海螺新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣75,000,000	90%	-	90%	風力發電及能源儲備研發
安徽海貝特新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣100,000,000	70%	-	70%	風力發電及能源儲備研發
蕪湖海特新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣40,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
無為海貝特新能源有限公司(註釋(iii))	人民幣40,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
弋陽海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣40,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
雙峰海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣10,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
祁陽海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣10,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
南通海門海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣4,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
臨夏海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣20,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
寶雞鳳凰山海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣7,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
保山海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣7,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
盈江海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣5,000,000 /人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
陽春海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣8,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
江門海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣9,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
淮安海螺綠色能源科技有限公司(註釋(ii))	人民幣6,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
鎮江北固海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣5,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
平涼海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣7,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
文山海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣4,000,000	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
貴定海螺新能源有限公司(註釋(ii))	人民幣8,300,000 / 人民幣0	100%	-	100%	風力發電及能源儲備研發
建德海螺綠色建材有限公司(註釋(ii))	人民幣40,000,000	100%	100%	-	風力發電及能源儲備研發
肇慶交投綠色石場有限公司(註釋(iii))	人民幣417,052,600	62%	-	62%	建築勇石處理及銷售
封開海螺交投綠色建材有限公司(註釋(ii))	人民幣10,000,000 / 人民幣6,800,000	68%	68%	-	建築勇石處理及銷售
騰沖市騰越水泥有限公司(註釋(ii))	人民幣56,000,000	100%	100%	-	水泥製品的銷售及售後服務
貴州新雙龍水泥有限公司(註釋(iii))	人民幣200,000,000	100%	100%	-	水泥製品的銷售及售後服務
尤溪海螺水泥有限責任公司(註釋(ii))	人民幣800,000,000 / 人民幣200,000,000	33.81%	-	66.3%	水泥及水泥製品的銷售及售後服務
安徽海螺綠色新型材料有限公司(註釋(iii))	人民幣1,500,000,000 / 人民幣1,200,000,000	65%	65%	-	建築材料的生產與銷售
亳州市華誼新型材料有限公司(註釋(iii))	人民幣50,300,000	65%	-	100%	混凝土的生產與銷售
安徽省中聯新型材料有限公司(註釋(iii))	人民幣50,300,000	65%	-	100%	混凝土的生產與銷售
中聯湘論建材有限公司(註釋(iii))	人民幣100,000,000	65%	-	100%	混凝土的生產與銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
安徽省墨泰新型材料有限公司(註釋(iii))	人民幣50,300,000	65%	-	100%	混凝土的生產與銷售
亳州市華盛道路工程有限公司(註釋(iii))	人民幣26,000,000	65%	-	100%	混凝土的生產與銷售
亳州市中聯建設工程有限公司(註釋(iii))	人民幣10,000,000	65%	-	100%	高速公路工程建設
亳州湘謙建築工業化有限公司(註釋(iii))	人民幣50,300,000	65%	-	100%	工業用途建設工程的安裝
安徽中聯觀騰新型材料有限公司(註釋(iii))	人民幣50,300,000	65%	-	100%	為工業商品設計科學程序
安徽中聯摩泰克新型材料有限公司(註釋(iii))	人民幣50,300,000	65%	-	100%	工業用沙的生產與銷售
蕪湖海螺綠色建築科技有限責任公司(註釋(ii))	人民幣200,000,000	100%	100%	-	智能工程建設
廣東海螺鴻豐水泥有限公司(註釋(ii))	人民幣1,000,000,000 / 人民幣600,000,000	51%	51%	-	水泥產品生產及礦業開採
英德市聖德混凝土有限公司(註釋(iii))	人民幣5,000,000	70%	-	100%	水泥及水泥產品銷售
英德市通德混凝土有限公司(註釋(iii))	人民幣5,000,000	70%	-	100%	道路運輸及水泥產品銷售
蕪湖海螺綠色建材有限責任公司(註釋(ii))	人民幣50,000,000	67%	67%	-	建築用石的生產與銷售
甯國海螺綠色建材有限公司(註釋(ii))	人民幣500,000,000	60%	60%	-	建築用石的生產與銷售
馬鞍山海螺綠色建材有限公司(註釋(ii))	人民幣2,000,000,000 / 人民幣500,000,000	100%	100%	-	建築用石的生產與銷售
英德海螺綠色新型材料有限公司(註釋(ii))	人民幣100,000,000	70%	-	70%	非金屬礦業產品的生產與銷售及投資
淮安海螺綠色建築科技有限公司(註釋(ii))	人民幣70,000,000	100%	100%	-	科技產品及水泥產品的生產與銷售
縱陽海螺新材料科技有限公司(註釋(ii))	人民幣1,000,000,000	51%	51%	-	非金屬礦業產品的生產與銷售及投資
印尼海螺	美元51,000,000	75%	75%	-	水泥及水泥製品的生產和銷售，投資及貿易

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
南加海螺	美元90,000,000	71.25%	-	71.25%	水泥及水泥製品的生產和銷售
印尼海螺國際貿易有限公司	美元30,000,000	100%	10%	90%	投資及貿易
南蘇拉威西馬諾斯海螺礦山有限公司	美元1,000,000	67.5%	-	67.5%	採礦相關業務
印尼馬諾斯水泥有限公司	美元14,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
印尼巴魯海螺水泥有限公司	美元25,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
北蘇海螺	美元80,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
西加裡曼丹海螺水泥貿易有限公司	美元4,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
馬德望海螺水泥有限公司	美元50,000,000	60%	-	60%	水泥及水泥製品的生產及銷售
伏爾加海螺水泥有限責任公司	盧布132,477,680	75%	75%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
椰勃拉邦海螺水泥有限公司	美元23,000,000	70%	-	70%	水泥及水泥製品的生產及銷售
塔什干海螺合資企業水泥有限公司(註釋(iii))	美元25,719,500	65%	-	65%	水泥及水泥製品的生產及銷售

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
萬象海螺水泥有限公司	美元13,750,000	75%	-	75%	水泥及水泥製品的生產及銷售
緬甸海螺(曼德勒)水泥有限公司	美元45,000,000	55%	55%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
卡爾希海螺水泥外國企業有限責任公司	美元58,000,000	100%	-	100%	水泥及水泥製品的生產及銷售
海螺KT水泥(金邊)有限公司	美元10,000,000	55%	-	55%	水泥及水泥製品的生產及銷售
海螺國際控股(香港)有限公司	美元265,000,000	100%	100%	-	投資
東加海螺礦山有限公司	美元1,000,000/美元0	100%	-	100%	採礦及相關業務
北蘇海螺礦山有限公司	美元1,000,000/美元0	100%	-	100%	採礦及相關業務

- (i) 根據子公司章程，除涉及部分保護性權利的特別決議外，本集團對子公司的表決權為100%。
- (ii) 該等子公司系本集團於2021年新設。
- (iii) 這些子公司是本集團於2021年收購的。
- (iv) 根據子公司的章程，除涉及某些保護性權利的特別決議外，本集團在子公司的表決權為60%。

除荻港海螺、池州海螺、莊鄉海螺為股份有限公司外，所有子公司均為有限責任公司。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

17 附屬公司投資(續)

本集團擁有重大非控制性權益(NCI)的子公司中興海螺水泥有限公司的相關信息。下文所載財務資料摘要代表任何公司間抵銷前的金額。

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元
非控制性權益百分比	25%	25%
流動資產	6,029,094	5,759,396
非流動資產	1,435,465	1,237,828
流動負債	644,207	489,930
非流動負債	85,981	245,138
淨資產	6,734,371	6,262,156
非控制性權益賬面價值	1,683,593	1,565,539
收入	3,527,547	3,279,103
當年利潤	1,272,215	1,249,645
綜合收益總額	1,272,215	1,249,645
歸屬非控股權益的利息	318,054	312,411
支付非控股權益的股利	200,000	-
經營活動產生的現金流量	1,333,185	1,458,802
投資活動產生的現金流	(581,979)	(116,518)
籌資活動產生的現金流量	(772,325)	(1,375,434)

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

18 對聯營公司的權益

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
淨資產份額	3,519,197	2,362,032
商譽	8,825	8,825
	3,528,022	2,370,857

以下名單包含本集團在中國經營的聯營公司：

聯營企業	註冊及繳足資本	上市/ 非上市公司	所有權權益比例			主要業務
			本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬公司 持有	
中國西部水泥有限公司	英鎊20,000,000	上市	27.43%	-	27.43%	水泥及水泥製品的生產及銷售
中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業 (有限合夥)	不適用	非上市	10.67%	10.67%	-	權益投資
中建材(安徽)新材料基金管理有限公司	人民幣50,000,000	非上市	7.62%	7.62%	-	資產管理

因集團2021年繼續購入西部水泥1,491,873,970股，本集團對西部水泥的實際權益由2020年12月31日的21.11%增加至2021年12月31日的27.43%。

2021年8月，本集團與第三方簽訂投資協議，以有限合夥人身份認購中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業10.67%的股權，總對價為人民幣16億元。中建材(安徽)新材料產業投資基金總規模為人民幣150億元。中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業，支持戰略性新興產業鏈。本集團有權在中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業的投資委員會委任一名董事，因此本公司董事認為本集團可對中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業有重大影響，並認為其為本集團的聯營公司。截至2021年12月31日，本集團向中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業注資人民幣4.8億元。

2021年11月，本集團與第三方簽訂投資協議，認購中建材(安徽)新材料基金管理有限公司7.62%的股權，總對價為人民幣380萬元。中建材(安徽)新材料基金管理有限公司是中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業的一般合夥人。本集團有權委任一名董事加入中國建中建材(安徽)新材料基金管理有限公司管理層，因此本公司董事認為本集團可對中建材(安徽)新材料基金管理有限公司管理層施加重大影響，並認為其為集團的聯營公司。截至2021年12月31日，本集團向中國建中建材管理注入人民幣380萬元。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

18 對聯營公司的權益(續)

匯總重要聯營企業西部水泥財務資料，對公允價值和會計政策的差異進行調整，並調節至綜合資產負債表中的賬面價值，詳情如下：

	2020年10月1日- 2021年9月30日 人民幣千元	2019年10月1日- 2020年9月30日 人民幣千元
收入	8,722,641	7,269,364
持續經營產生的利潤	1,588,616	1,927,514
綜合收益總額	1,588,616	1,927,514
收到西部水泥股利	136,913	72,297
調節至本集團在西部水泥中的權益		
於2021/2020年9月30日西部水泥淨資產總額	11,420,516	10,800,227
本集團實際權益	27.43%	21.10%
本集團佔西部水泥淨資產份額	2,759,196	2,278,771
商譽	8,825	8,825
其他	276,191	83,261
於2021/2020年12月31日綜合資產負債表賬面價值	3,044,212	2,370,857

* 數據取自於西部水泥境內運營實體堯柏特種水泥集團有限公司截至2021年9月30日公開披露的財務資訊，並進行了境外合併調整，同時考慮了按投資時公允價值為基礎的調整。

單家不重大聯營企業信息匯總

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元
在合併報表中單家不重大聯營企業匯總賬面價值	483,810	-
	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元
本集團在個別不重大的聯營公司中所佔股份的總額		
持續經營企業的利潤	-	-
綜合收益總和	-	-

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

19 合營企業權益

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
應佔淨資產	2,003,010	1,850,954
商譽	31,672	31,672
	2,034,682	1,882,626

所有合營企業均為在中國及海外成立及經營的非上市公司。合營企業權益於2020年12月31日的詳情如下(印度尼西亞盧比簡稱印尼盧比):

公司名稱	註冊及繳足資本	所有權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司持有	由附屬 公司持有	
安徽海螺川崎裝備製造有限公司(海螺川崎裝備製造)	人民幣348,000,000	50%	50%	-	機電設備成套安裝及維護
中緬(蕪湖)國際貿易有限公司(中緬貿易)	美元47,200,000	45%*	45%	-	進出口業務
國投印尼巴布亞水泥有限公司(西巴布亞公司)	美元80,000,000	49%*	49%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
緬甸海螺水泥有限公司(緬甸海螺)	美元42,000,000	45%*	45%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
緬甸海螺(仰光)水泥有限公司(仰光海螺)	美元10,000,000	50%	50%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
淮北相山水泥有限責任公司(相山水泥)	人民幣408,628,000	40%*	40%	-	水泥及水泥製品的生產及銷售
印尼富恒利有限公司(印尼富恒利)	美元2,000,000	49%*	-	49%	礦石開採及相關服務
蘇魯特索隆礦山有限公司	印尼盧比 10,100,000,000	49%*	-	49%	礦石開採及相關服務
國家電投安徽海螺清潔能源有限公司(國家電投清潔能源)	人民幣50,000,000	49%*	-	49%	風能電能業務
蕪湖海螺風電能源科技有限公司	人民幣1,000,000	50%	-	50%	風力發電技術服務和相關工程建設活動
蕪湖市繁昌區海鑫風電能源科技有限公司	人民幣1,000,000	50%	-	50%	風力發電技術服務和相關工程建設活動

* 根據以上公司章程規定，本集團與其他協力廠商對其實施共同控制。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

19 合營企業權益(續)

匯總重大合營企業財務資料相山水泥，對公允價值和會計政策的差異進行調整，並調節至綜合資產負債表中的賬面價值，詳情如下：

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元
財務數據		
流動資產	1,990,395	1,892,020
非流動資產	2,158,129	1,566,543
流動負債	(452,748)	(614,300)
非流動負債	(5,326)	(5,519)
權益	3,690,450	2,838,744
股東權益	3,635,902	2,783,464
上述資產與負債包含：		
現金及現金等價物	37,884	82,949
收入	2,580,926	2,432,249
持續經營產生的利潤	852,438	878,645
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	852,438	878,645
收到相山海螺股利	-	240,000
上述持續經營利潤包含：		
折舊與攤銷	(302,619)	(324,917)
利息收入	924	894
利息支出	(50,017)	(60,964)
所得稅費用	(282,243)	(314,452)

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

19 合營企業權益(續)

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元
調節至本集團在相山海螺中的權益		
淨資產總額	3,635,902	2,783,464
本集團實際權益	40%	40%
本集團佔相山海螺淨資產份額	1,396,857	1,049,308
商譽	26,048	26,048
綜合資產負債表賬面價值	1,422,905	1,075,356
其他非重大的合資企業資訊：		
	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
本集團在其他合營企業中的權益在合併財務報表中的賬面價值	611,778	807,269
本集團應佔合營企業持續經營業務(虧損)/利潤的金額	(74,702)	62,635
其他綜合(虧損)/收益	(65,655)	7,283
綜合(虧損)/收益總額	(140,357)	69,918

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

20 貸款和應收款

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
貸款和應收款	637,946	688,602
減：短期貸款及應收款(附註26)	(186,579)	(195,520)
	451,367	493,082

於2021年12月31日，本集團的貸款和應收款項主要是向地方政府機關提供的借款。

21 長期預付款

於2021年12月31日，長期預付款包括購入石灰石採礦權的預付款人民幣2,193,340,000元(2020年：人民幣21,366,000元)，以及為取得採礦資源權的存款人民幣10,000,000元(2020年：人民幣10,000,000元)。保證金將不予退還，並在完成對這些長期資產的收購後視為長期資產的一部分。

22 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

	附註	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(不可轉撥)			
— 上市證券(非交易目的)	(i)	798,127	319,465
— 非上市證券(非交易目的)	(ii)	71,776	71,776
		869,903	391,241

附註(i)：本集團持有之以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的上市證券為對新力金融和中國海螺創業控股有限公司於上海證券交易所和香港證券交易所上市之股票投資，其公允價值以2021年和2020年12月31日之市價確定。

附註(ii)：於2021年12月31日，該非上市股權投資的公允價值與其成本大致相同。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

23 存貨

(a) 於綜合資產負債表中確認的存貨包括：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
原材料	4,200,131	2,467,527
在產品	351,245	249,188
產成品	4,578,068	3,546,840
備件	766,087	738,060
	9,895,531	7,001,615

(b) 於損益表費用中確認的存貨成本分析如下：

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
出售存貨的賬面金額	116,389,952	124,250,745

所有存貨預期在一年內流轉。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

24 應收賬款

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
應收賬款	2,402,872	1,246,768
減：呆壞賬準備	(37,077)	(12,904)
	2,365,795	1,233,864
以攤餘成本計量的應收銀行承兌匯票	7,968,386	6,589,938
以攤餘成本計量的應收商業承兌匯票	20,366	11,341
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 應收銀行承兌匯票	4,227,831	3,085,316
	14,582,378	10,920,459

所有應收賬款預計於1年內收回。

(a) 賬齡分析

於資產負債表日包含於應收賬款中的應收客戶款及應收票據(減呆壞賬準備)按發票開具日的賬齡分析如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
一年以內	2,345,025	1,232,999
一年以上	20,770	865
	2,365,795	1,233,864

貿易應收賬款的到期日為開具發票之日起30至60天內，但某些銷售合同的保留金除外，這是在保留期屆滿時到期的。

應收銀行承兌匯票應於發行之日起一年內到期。

本集團的信貸政策詳情列於附註40(a)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

24 應收賬款(續)

(b) 已背書／已貼現的銀行承兌匯票

於2021年12月31日，本集團向其供應商已背書未到期的銀行承兌匯票人民幣8,864,148,000元(2020年：人民幣8,444,014,000元)以結清等額的應付帳款，並終止確認這些應收銀行承兌匯票及應付供應商的這部分款項因本集團管理層認為這些未到期的應收銀行承兌匯票所有權的風險和報酬已經轉移。本集團對該等完全終止確認之未到期應收銀行承兌匯票的繼續涉入程度以出票銀行無法向票據持有人結算款項為限。本集團繼續涉入所承受的可能最大損失為本集團背書予供應商的未到期應收票據款項，2021年12月31日為人民幣8,864,148,000元(2020年：人民幣8,444,014,000元)。如果本集團管理層認為，基於「風險與回報」原則，未到期的應收銀行承兌匯票所有權之風險及回報已實質轉移，則未到期應收銀行承兌匯票會被終止確認。

於2021年12月31日，由於管理層認為所有權的信用風險實質上並未轉移，因此未終止確認給其供應商背書以結清貿易應付款項的應收票據人民幣1,893,635,000元(2020年：人民幣1,499,973,000元)。相關貿易應付款項亦未終止確認。所有這些未到期的應收票據應在一年內到期。

於2021年12月31日，由於管理層認為所有權的信用風險實質上並未轉移，因此未終止確認給其銀行背書以結清貿易應付款項的應收票據人民幣1,594,946,000元(2020年：人民幣0元)。相關銀行短期借款亦被確認。所有這些未到期的應收票據應在一年內到期。

(c) 銀行承兌匯票，以公允價值計量

由於現金管理的需要，本集團向供應商背書了部分銀行承兌匯票。銀行承兌匯票管理的業務模型旨在收集合同和銷售的現金流量。因此，本集團將人民幣4,227,831,000元(2020年：人民幣3,085,316,000元)的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的銀行承兌匯票。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

25 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	附註	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
流動			
結構性存款	(i)	11,178,239	-
理財產品	(i)	12,276,660	26,882,714
以公允價值計量且變動計入損益的上市股本證券	(ii)	816,671	-
		24,271,570	26,882,714
非流動			
理財產品	(i)	2,972,650	-
		2,972,650	-

註(i)：於2021年12月31日，餘額為結構性存款、短期理財產品和長期理財產品的投資。該等產品的本金總額為人民幣25,900,000,000元(2020年：人民幣26,500,000,000元)，按浮動利率計息。它們於2021年12月31日以公允價值計量且變動計入損益的金融資產，因為它們的合同現金流量不僅僅是支付本金和利息。

註(ii)：以公允價值計量的金融資產—本集團持有的上市權益性證券為在上交所上市上峰水泥和亞泰集團的股份。該等上市股本證券為交易目的而持有。該等投資的公允價值乃參考截至2021年12月31日的各自市場報價計量。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

26 預付款及其他應收款

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
預付供貨商款	1,154,011	3,409,410
一年內到期的貸款和應收款(附註20)	186,579	195,520
待抵扣增值稅和預繳其他稅費	571,071	679,198
其他應收款	2,989,269	1,575,179
	4,900,930	5,859,307

所有預付款及其他應收款預計於一年內收回。

27 應收／應付關聯公司款項

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
應收		
西巴水泥	24,842	25,094
海螺川崎裝備製造	248,509	43,080
安徽海螺建材設計研究院有限責任公司(「海螺設計院」)	9,979	2,706
安徽海螺川崎節能設備製造有限公司(「海螺川崎節能設備」)	63,469	56,753
緬甸海螺	34,760	28,896
安徽海創綠能環保集團股份有限公司及其附屬公司	7,846	18,822
安徽海螺川崎工程有限公司及其附屬公司	98,953	24,163
相山水泥及其附屬公司	6,667	22,465
建德市成利建材有限公司(「成利建材」)	78	2,182
印尼富恆利有限公司	31,974	29,658
其他關聯方	70,507	38,652
	597,584	292,471

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

27 應收／應付關聯公司款項(續)

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
應付：		
海螺川崎裝備製造	24,692	26,659
海螺川崎節能設備	20,350	27,702
西巴水泥	6,044	18,731
安徽海螺信息技術工程有限公司及其附屬公司	40,571	25,980
海螺川崎工程及其附屬公司	9,170	8,023
海螺設計院	115,341	67,935
其他關聯方	199,250	209,793
	415,418	384,823

應收／應付關聯公司款項源於與關聯方的交易，關聯方交易已於附註43中披露。應收／應付關聯公司款項是無抵押並須按需求即時償還。

28 現金及現金等價物及其他現金流量信息

(a) 現金及現金等價物組成如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
三個月以內定期存款	—	8,129,545
銀行存款及現金	17,202,649	8,655,596
其他現金及現金等價物	174,865	14,166
於綜合資產負債表及綜合現金流量表列示的 現金及現金等價物	17,377,514	16,799,307

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

28 現金及現金等價物及其他現金流量資訊(續)

(b) 將除稅前利潤調節為經營活動的現金流量

	附註	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
除稅前利潤		44,151,874	47,173,098
調整：			
投資物業及其他物業，廠房及設備的折舊	7(c)	5,503,166	5,160,888
應收賬款，預付款及其他應收款的減值	7(c)	24,173	(4,908)
無形資產攤銷	7(c)	453,589	303,860
財務費用	7(a)	333,671	464,542
利息收入	6	(2,229,362)	(2,226,166)
應佔聯營公司收益		(385,331)	(377,264)
應佔合營企業收益		(245,949)	(401,512)
處置不動產，廠場和設備的淨(收益)/損失	6	(57,738)	(810,517)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產已實現和未實現的淨收益	6	(1,334,417)	(800,743)
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的 金融資產的股息	6	(624)	-
清算淨收益	6	-	(45,764)
負商譽	6	(90,981)	(1,416)
營運資本變動前的經營利潤		46,122,071	48,434,098

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

28 現金及現金等價物及其他現金流量資訊(續)

(b) 將除稅前利潤調節為經營活動的現金流量(續)

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元 (已追溯) (註釋4(b))
營運資本變動前的經營利潤	46,122,071	48,434,098
營運資本變動：		
存貨的(增加)/減少	(2,690,748)	(1,384,788)
應收賬款的減少	(2,337,736)	39,936
預付款及其他應收款的增加	2,663,230	(753,285)
應收關聯公司款的減少/(增加)	4,860	17,627
應付賬款(減少)/增加	1,204,022	(624,726)
合同負債增加	(1,038,156)	745,069
其他應付款及預提費用的(減少)/增加	95,210	1,231,948
應付關聯公司款項的增加	4,588	68,036
遞延收入的增加	27,817	47,215
經營活動所產生現金	44,055,158	45,357,234

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

28 現金及現金等價物及其他現金流量資訊(續)

(c) 調節負債相關的籌資活動

下表詳述了由籌資活動引起的本集團負債的相關變動，包括現金變動和非現金變動。籌資活動引起的相關負債現金或非現金變動會在本集團合併現金流量表中籌資活動產生的現金流量中列示。

	其他應付款及預				合計 人民幣千元
	帶息貸款 人民幣千元 (附註34)	無抵押債券 人民幣千元 (附註33(b))	提費用 人民幣千元 (附註30)	租賃負債 人民幣千元 (附註35)	
於2021年1月1日	6,856,072	3,498,370	7,461,259	53,732	17,869,433
籌資活動相關現金流量變動：					
新增銀行貸款及其他貸款款項	3,885,583	-	-	-	3,885,583
償還銀行貸款及其他貸款款項	(3,617,576)	-	-	-	(3,617,576)
已付非全資附屬公司非控股股東的股息	-	-	(606,419)	-	(606,419)
支付的其他與籌資活動相關的款項	-	-	(124,582)	-	124,582
已付租賃租金的資本和利息 成分	-	-	-	(20,816)	(20,816)
用於籌資活動的現金淨額	268,007	-	(731,001)	(20,816)	(483,810)
匯兌調整差額	(39,077)	-	-	-	(39,077)
其他變動：					
因非同一控制下企業合併而新增 經營活動及投資活動相關的 其他應付款及預提費用變動	1,187,561	-	1,466,210	12,037	2,665,808
本年度因訂立新租賃而導致 的租賃負債增加	-	338	1,929,888	-	1,930,226
利息支出(附註7a)	-	-	-	19,621	19,621
宣告非全資附屬公司非控股 權益的股息	-	-	610,798	-	610,798
其他變動合計	1,187,561	338	4,006,896	34,394	5,229,189
於2021年12月31日	8,272,563	3,498,708	10,737,154	67,310	22,575,735

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

28 現金及現金等價物及其他現金流量資訊(續)

(c) 調節負債相關的籌資活動(續)

	帶息貸款 人民幣千元 (附註34)	無抵押債券 人民幣千元 (附註33(b))	其他應付款及預 提費用 人民幣千元 (附註30)	租賃負債 人民幣千元 (附註35)	合計 人民幣千元
於2019年1月1日，如過往披露	7,789,107	3,498,054	8,248,581	55,108	19,590,850
同一控制下企業合併	357,640	-	42,927	4,347	404,914
於2020年1月1日	8,146,747	3,498,054	8,291,508	59,455	19,995,764
籌資活動相關現金流量變動：					
新增銀行貸款及其他貸款款項	4,915,310	-	-	-	4,915,310
償還銀行貸款及其他貸款款項	(6,200,468)	-	-	-	(6,200,468)
已付非全資附屬公司非控股股東的股息	-	-	(374,763)	-	(374,763)
支付的其他與籌資活動相關的款項	-	-	(825,730)	-	(825,730)
已付租賃租金的資本和利息成分	-	-	-	(24,660)	(24,660)
用於籌資活動的現金淨額	(1,285,158)	-	(1,200,493)	(24,660)	(2,510,311)
匯兌調整差額	(5,517)	-	-	-	(5,517)
其他變動：					
經營活動及投資活動相關的其他應付款 及預提費用變動	-	316	(4,519)	-	(4,203)
本年度因訂立新租賃而導致的租賃負債 增加	-	-	-	15,926	15,926
利息費用(附註7(a))	-	-	-	3,011	3,011
宣告支付非全資附屬公司非控股股東的 股息	-	-	374,763	-	374,763
其他變動合計	-	316	370,244	18,937	389,497
於2020年12月31日	6,856,072	3,498,370	7,461,259	53,732	17,869,433

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

28 現金及現金等價物及其他現金流量資訊(續)

(d) 租賃現金流出總額

租賃的現金流量表中包括以下各項：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
在經營現金流量內	30,488	17,671
在投資現金流量內	1,042,178	197,173
在籌資現金流量內	20,816	24,660
	1,093,482	239,504

這些金額與以下各項有關：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
已付租賃租金	51,304	42,331
購買租賃財產	1,042,178	197,173
	1,093,482	239,504

29 應付賬款

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
應付賬款	6,598,895	4,562,943

應付賬款包括應付供貨商款，其於資產負債日基於發票出具日的賬齡分析如下：

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

29 應付賬款(續)

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
1年以內(含1年)	6,598,895	4,562,943
1至2年(含2年)	-	-
2至3年(含3年)	-	-
3年以上	-	-
	6,598,895	4,562,943

30 其他應付款及預提費用

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
應付工程款	1,850,683	1,394,728
存入保證金	1,500,076	1,289,382
質保金	643,997	486,076
預提費用	490,715	476,325
應交增值稅	1,150,345	1,393,596
應交其他稅金	769,248	623,617
應付股權轉讓款	2,059,719	306,823
應付職工薪酬	1,557,652	1,360,262
其他應付款	714,719	130,450
	10,737,154	7,461,259

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

31 合同負債

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
合同負債		
預收貨款		
— 銷售水泥和熟料	3,246,413	4,237,557
	3,246,413	4,237,557
合同負債的變化		
	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
1月1日餘額	4,237,557	3,492,486
包括在合同負債年初賬面價值中的金額所確認的收入	(4,237,557)	(3,492,486)
因客戶採購水泥及熟料產品而收到現金從而增加的金額	3,246,413	4,237,557
12月31日餘額	3,246,413	4,237,557

32 銀行短期帶息貸款

短期帶息貸款分析如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
銀行貸款(附註34)		
— 無抵押	2,848,822	3,109,211
— 有抵押	81,100	51,811
— 票據貼現	1,594,946	—
無擔保債券(附註33(b))	3,498,708	—
	8,023,576	3,161,022

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

33 銀行長期帶息貸款

(a) 長期帶息貸款分析如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
銀行貸款(附註34)		
— 無抵押	3,677,588	3,309,680
— 抵押	70,107	385,370
無抵押債券(附註33(b))	—	3,498,370
	3,747,695	7,193,420

所有非流動計息借款均按攤銷成本列賬。預計非流動計息借款不會在一年內結清。

(b) 非銀行貸款的主要條款及還款安排：

2012年11月，本公司發行了本金總額為人民幣3,500,000,000元，期限為10年的公司債券(「10年期債券」)。十年期債券的固定年利率為5.10%，並每年償還。

該公司於2019年11月7日回購了本金人民幣1,000,000元。

10年期債券的剩餘本金將在2022年11月7日全額償還。

海螺集團在相應的期限內為上述債券提供無條件且不可撤銷的連帶責任擔保。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

34 銀行貸款

於2021年12月31日，銀行貸款的到期還款情況如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
1年以內(附註32)	4,524,868	3,161,022
1至2年以內到期	1,288,335	1,245,180
2至5年以內到期	1,929,252	1,563,500
5年以後到期	530,108	886,370
1年以後到期之銀行貸款總額(附註33(a))	3,747,695	3,695,050
	8,272,563	6,856,072

於2021年12月31日，銀行借款的擔保情況如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
銀行貸款		
— 無擔保	6,526,410	6,418,891
— 有擔保	151,207	437,181
— 貼現票據(附註24(b))	1,594,946	—
	8,272,563	6,856,072

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

34 銀行貸款(續)

附註：

(i) 除票據貼現外，若干銀行貸款以本集團若干資產作抵押。這些資產的賬面價值分析如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
其他物業、廠房及設備(附註14)	180,576	-
	180,576	-

(ii) 於2021年12月31日，銀行借款人民幣70,107,000元(2020年：人民幣385,370,000元)由本公司主要股東之子公司海螺投資提供擔保。

(iii) 於2021年12月31日，本集團銀行信貸額度為人民幣48,162,047,000元(2020年：人民幣46,305,785,000元)。其中，截至2021年12月31日，銀行貸款金額為人民幣6,526,410,000元(2020年：人民幣6,418,891,000元)。

35 租賃負債

於2021年12月31日，應償還的租賃負債如下：

	於2021年12月31日		於2021年1月1日	
	最低租賃付款額 的現值 人民幣千元	最低租賃 付款總額 人民幣千元	最低租賃付款額 的現值 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))	最低租賃付 款總額 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
1年以內到期	20,081	20,130	17,107	18,461
1至2年以內到期	9,934	10,656	13,120	14,101
2至5年以內到期	11,461	13,259	4,765	5,551
5年以後到期	25,834	46,955	18,740	35,847
	47,229	70,870	36,625	55,499
	67,310	91,000	53,732	73,960
減：未來利息費用總計		(23,690)		(20,228)
租賃負債現值		67,310		53,732

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

36 長期應付款

於報告期末，本集團長期應付款的剩餘合同期限如下：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	長期應付款現值 人民幣千元	長期應付款總額 人民幣千元	長期應付款現值 人民幣千元	長期應付款總額 人民幣千元
1年以內到期	62,585	63,845	519,477	537,406
1至2年以內到期	59,662	63,845	58,955	63,084
2至5年以內到期	161,303	189,760	160,851	189,253
5年以上到期	135,398	183,365	177,633	246,450
	356,363	436,970	397,439	498,787
	418,948	500,815	916,916	1,036,193
減：未來總共利息支出		(81,867)		(119,277)
長期應付款現值		418,948		916,916

37 遞延收入

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1月1日	686,349	639,134
收到政府補貼收入(註)	107,940	117,926
於綜合損益表內確認	(80,123)	(70,711)
於12月31日	714,166	686,349

註：遞延收入主要是因本集團依照相關規定進行物業、機械裝置及設備改建所可享受的地方政府提供的稅收優惠，例如節能節水設備的改進等。該政府補助根據相關資產的預計使用年限系統地在綜合損益表中確認為收入。本集團所收到的補貼收入不存在未滿足確認條件的情況。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

38 綜合資產負債表中的所得稅

(a) 綜合資產負債表所示的應付稅項為：

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
1月1日	3,900,669	3,863,553
本年度所得稅準備(附註8(a))	9,583,004	10,556,256
本年已繳納所得稅	(10,154,630)	(10,519,140)
12月31日	3,329,043	3,900,669
其中：		
預繳納稅項	(235,845)	(60,941)
應付稅項	3,564,888	3,961,610
	3,329,043	3,900,669

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

38 綜合資產負債表中的所得稅(續)

(b) 已確認遞延稅項資產及負債：

(i) 遞延所得稅資產和負債變動表

已於綜合資產負債表確認之遞延所得稅(資產)/負債及本年度變動如下：

產生遞延稅款：	預期信用損失及減值		透過企業合併產生		物業、廠房及設備		遞延收入		以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產		合計	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	遞延支出	人民幣千元	遞延收入	人民幣千元	遞延收入	人民幣千元	遞延收入	人民幣千元	遞延收入	人民幣千元
於2020年1月1日	(313,812)	(899,756)	249,721	(127,590)	(161,960)	353,428	(99,480)	52,278	70,553	(875,618)				
在損益表內確認	69,296	(3,949)	(21,142)	27,731	16,800	(83,525)	(20,932)	-	(70,553)	180,756				
在儲備內確認	-	-	-	-	-	-	-	17,883	-	-	17,883			
收購新增	-	-	96,769	-	-	-	-	-	-	96,769				
於2020年12月31日	(244,516)	(403,705)	325,348	(99,859)	(145,160)	536,933	(119,432)	70,161	-	(80,210)				
於2021年1月1日	(244,516)	(403,705)	325,348	(99,859)	(145,160)	536,933	(119,432)	70,161	-	(80,210)				
在損益表內確認	50,851	54,074	(40,125)	(18,782)	16,800	(304,928)	(16,406)	-	15,917	387,357				
在儲備內確認	-	-	-	-	-	-	-	11,227	-	-	11,227			
收購新增	(4,495)	-	222,286	-	-	-	-	-	-	217,791				
於2021年12月31日	(198,060)	(349,631)	507,509	(118,641)	(128,360)	841,981	(135,838)	81,388	15,917	516,165				

註：未實現利潤是由集團內買賣存貨、物業、機械裝置及設備及資金轉貸，以及向聯營公司及合營企業買賣存貨及物業、機械裝置及設備產生。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

38 綜合資產負債表中的所得稅(續)

(b) 已確認遞延稅項資產及負債:(續)

(ii) 調節到合併資產負債表

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
於綜合資產負債表內確認的遞延稅項資產淨額	756,200	851,777
於綜合資產負債表內確認的遞延稅項負債淨額	(1,272,365)	(771,567)
	(516,165)	80,210

(c) 未確認遞延稅項資產：

根據附註2(u)所載的會計政策，本集團未確認累計稅項虧損人民幣352,236,000元(2020年：人民幣162,103,000元)的遞延稅項資產，原因是該虧損可能無法抵消未來可以在相關稅收管轄區和實體中使用的應課稅溢利。出於上述相同原因，本集團未確認與物業，廠房和設備減值有關的遞延稅項資產人民幣47,888,000元(2020：人民幣48,601,000元)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

39 股本、儲備和股息

(a) 權益組成部分的變動

本集團綜合權益的年初及年末餘額之間的調節已列於綜合權益變動表內。本公司各個權益組成部分年初及年末餘額的變動詳情如下：

本公司	附註	股本 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	資本公積 人民幣千元	公允價值變動		留存收益 人民幣千元	合計 人民幣千元
					法定盈餘 公積金 人民幣千元	儲備(不可 轉撥) 人民幣千元		
於2020年1月1日		5,299,303	16,579,355	217,270	2,649,654	156,833	85,004,891	109,907,306
2020年度權益變動：								
本年度利潤		-	-	-	-	-	48,932,443	48,932,443
其他綜合收益		-	-	-	-	110,949	-	110,949
本年度綜合收益總額		-	-	-	-	110,949	48,932,443	49,043,392
其他全面收益結轉至留存收益		-	-	-	-	(57,299)	57,299	-
以前年度批准的股息	39(b)	-	-	-	-	-	(10,598,605)	(10,598,605)
於2020年12月31日		5,299,303	16,579,355	217,270	2,649,654	210,483	123,396,028	148,352,093
於2021年1月1日		5,299,303	16,579,355	217,270	2,649,654	210,483	123,396,028	148,352,093
2021年度權益變動：								
本年度利潤		-	-	-	-	-	24,743,377	24,743,377
其他綜合收益		-	-	-	-	57,316	-	57,316
本年度綜合收益總額		-	-	-	-	57,316	24,743,377	24,800,693
同一控制下企業合併		-	(110,252)	-	-	-	-	(110,252)
其他綜合收益結轉至留存收益		-	-	-	-	(17,726)	17,726	-
以前年度批准的股息	39(b)	-	-	-	-	-	(11,234,521)	(11,234,521)
於2021年12月31日		5,299,303	16,469,103	217,270	2,649,654	250,073	136,922,610	161,808,013

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

39 股本、儲備和股息(續)

(b) 股息

(i) 應付本公司股東權益持有人的本年度股息：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於資產負債表日後建議派發年終股息每股普通股人 民幣2.38(2020年：人民幣2.12元)	12,612,340	11,234,521

於資產負債表日後待股東大會批准的年終股息，並未於資產負債表上確認為負債。

(ii) 於本年度批准及已分派的應付本公司股東權益持有人的以前年度股息：

	2021 人民幣千元	2020 人民幣千元
於本年度批准及已分派的以前年度年終股息每股人 民幣2.12元(2020年：人民幣2.00元)	11,234,521	10,598,605

(c) 股本

(i) 註冊及發行股本

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	股本數目 千	金額 人民幣千元	股本數目 千	金額 人民幣千元
註冊資本：				
H股面值人民幣1元	1,299,600	1,299,600	1,299,600	1,299,600
A股面值人民幣1元	3,999,703	3,999,703	3,999,703	3,999,703
	5,299,303	5,299,303	5,299,303	5,299,303
發行及繳足資本：				
H股面值人民幣1元	1,299,600	1,299,600	1,299,600	1,299,600
A股面值人民幣1元	3,999,703	3,999,703	3,999,703	3,999,703
	5,299,303	5,299,303	5,299,303	5,299,303

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

39 股本、儲備和股息(續)

(c) 股本(續)

本公司於1997年10月發行361,000,000股H股，每股面值人民幣1.00元，作價每股港幣2.28元。1997年10月21日，本公司H股於香港聯合交易所上市。

本公司於2002年1月發行200,000,000股A股，每股面值人民幣1.00元，作價每股人民幣4.10元。2002年2月7日，本公司A股於上海證券交易所上市。

本公司於2003年11月發行72,200,000股H股，每股面值人民幣1.00元，作價每股港幣8.20元。

本公司於2006年2月20日召開的A股市場相關股東會議批准通過了《安徽海螺水泥股份有限公司股權分置改革方案》(「股權分置方案」)。根據股權分置方案，海螺集團向流通A股股東每10股流通A股支付人民幣15元現金對價共計人民幣300,000,000元以換取海螺集團所持有的本公司622,480,000股非流通股國有股權獲得有限售條件的上市流通權。股權分置方案實施後，本公司流通A股股東及國有股股東所持有的股份比例、數量以及本公司合計已發行股本保持不變。於2006年2月15日，本公司的股權分置方案已獲得安徽省國有資產監督管理委員會批准。

於2007年3月1日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團持有的62,784,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2006年12月31日已發行股份總數的5%)上市流通。上海證券交易所已於2007年3月7日予以批准並上市流通。

於2007年4月24日，本公司經中國證監會批准，(i)向海螺集團發行22,755,147股A股股份作為對價收購其所持有的寧昌塑品100%股權、蕪湖塑品75%股權、海螺國貿100%股權；及(ii)向安徽海螺創業投資有限責任公司(「海創投資」)發行287,999,046股有限售條件的A股股份作為對價收購其所持有的荻港海螺49%的股權、樅陽海螺49%的股權、池州海螺49%的股權及銅陵海螺31.86%的股權。上述交易完成後，由於上述交易所發行的310,754,193股有限售條件A股，每股人民幣面值1.00元，本公司註冊資本增加至人民幣1,566,434,193元。上述交易所發行股份除所附的限制交易條款外，與本公司現有股東享有同等權益。

於2008年2月25日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團持有的62,784,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2007年12月31日已發行股份總數的4%)上市流通。上海證券交易所已於2008年3月3日予以批准並上市流通。

於2008年5月，本公司發行200,000,000股A股，每股面值人民幣1.00元，作價每股人民幣57.38元，該等股份與本公司現有股東享有同等權益。此外，該等股份已於2008年5月28日在上海證券交易所上市。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

39 股本、儲備和股息(續)

(c) 股本(續)

於2009年2月25日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團持有的496,912,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2008年12月31日已發行股份總數的28%)上市流通。上海證券交易所已於2009年3月2日予以批准並上市流通。

於2010年5月20日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團、海創公司和平安信託投資有限責任公司持有的310,754,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2009年12月31日已發行股份總數的18%)上市流通。上海證券交易所已於2010年5月26日予以批准並上市流通。

除A股股息必須以人民幣支付，H股股息必須以港幣支付外，A股與H股享有同等權益。

(ii) 資本化發行

經2011年5月31日舉行的2010年年度股東大會批准，以向股東於2011年6月15日持有的每10股轉增5股的方式派發紅股。該項派發完成後本公司股本由人民幣3,532,868,000元增至人民幣5,299,303,000元，股本溢價相應減少人民幣1,766,435,000元。

(d) 各項儲備的性質及目的

(i) 股本溢價

股本溢價為從海螺集團換取的淨資產超過股票面值的部分而產生的股本溢價及發行H股和A股之總發行收入(或A股之公允價值)超過股票面值，並扣除承銷佣金、手續費以及仲介機構費用後的淨額。

(ii) 資本公積

資本公積包括以下：

- 收購附屬公司非控股股東權益的成本與其額外收購的淨資產的賬面價值的差異；
- 海螺集團的現金資助；及
- 享有被投資企業的其他資本公積變動。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

39 股本、儲備和股息(續)

(d) 各項儲備的性質及目的(續)

(iii) 法定盈餘公積金

根據《中華人民共和國公司法》、本公司及各附屬公司的章程，本公司及各附屬公司按中國會計準則下年度淨利潤(彌補以前年度虧損後)的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到本公司或其任何附屬公司註冊資本的50%時，可不再提取。

法定盈餘公積金經有關部門批准後可用於彌補虧損，或者轉增股本。除了用於彌補虧損外，法定盈餘公積金使用後的餘額不得少於註冊資本的25%。

截至2021年12月31日，各附屬公司根據公司章程，計提法定盈餘公積金。本公司的法定盈餘公積金累計額已達到本公司註冊資本的50%，因此，2021年末提取法定盈餘公積金。

(iv) 公允價值變動儲備(不可轉撥)

公允價值變動儲備(不可轉撥)包括在報告期末持有的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資的累計淨變動基於國際財務報告準則第9號(見附註2(g))。

(v) 留存收益

股息的分派是依照本公司章程及董事會之建議進行，尚待股東大會決議通過。根據中華人民共和國財務部於1995年8月24日頒佈的[1995] 31號通知，股息分派按(i)中國會計制度編製的財務報告及(ii)按國際財務報告準則編製的財務報告，兩者中留存收益較低者作為分派基礎。

(e) 資本管理

本集團在資本管理過程中之首要目的是確保本集團的持續經營能力，並且憑藉對產品和服務訂立與其風險水準相當的價格及在合理成本下取得資金，以使本集團能夠繼續向股東提供回報以及向其他利益相關者提供利益。

本集團定期監察並管理資本結構，以在更高貸款水準可能帶來的更高股東回報以及穩健資本狀況帶來的優勢與安全兩者之間維持平衡，並且根據經濟狀況對資本結構進行調整。

本集團根據調整後的債務淨額與資本比率監控其資本結構。為此目的，調整後的淨債務計算為銀行貸款和其他借款加上未計提的擬議股息，減去現金和現金等價物。調整後資本指本公司權益股東應佔權益總額減去未計提的擬派股息。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

39 股本、儲備和股息(續)

(e) 資本管理(續)

2021年，本集團的戰略(與2020年持平)是將調整後的淨債務資本比率維持在管理層認為合理的範圍內。為了維持或調整該比率，本集團可能會調整支付給股東的股息金額，發行新股，向股東返還資本，籌集新的債務融資或出售資產以減少債務。

截至2021年12月31日和2020年12月31日，集團的調整後淨負債資本比率如下：

	附註	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
流動性負債			
銀行貸款及其他貸款	32	8,023,576	3,161,022
租賃負債	35	20,081	17,107
一年內到期的長期應付款	36	62,585	519,477
非流動性負債			
銀行貸款及其他貸款	33(a)	3,747,695	7,193,420
租賃負債	35	47,229	36,625
長期應付款	36	356,363	397,439
總負債		12,257,529	11,325,090
加：提議分配的股利	39(b)	12,612,340	11,234,521
減：銀行存款及現金	28(a)	(17,377,514)	(16,799,307)
經調整的淨負債		7,492,355	5,760,304
本公司權益股東應佔權益總額		183,577,459	162,027,745
減：提議分配的股利	39(b)	(12,612,340)	(11,234,521)
經調整的資本		170,965,119	150,793,224
經調整的淨負債資本率		4.38%	3.82%

本公司或其任何附屬公司概不受外界的資本規定所限。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值

本集團於日常業務過程中將面對信貸、流動性、利率及外匯風險。本集團亦在對其他實體進行權益投資時面對權益價格風險。

本集團所面對的上述風險及本集團用於管理上述風險的財務管理政策及實務的詳情如下。

(a) 信貸風險

信貸風險指對手方將違反合約義務而導致本集團產生財務虧損。本集團信貸風險主要歸因於貿易應收款項。因對手方主要為銀行和金融機構，本集團認為其信貸風險較低，故本集團現金及現金等價物、受限制銀行存款及衍生金融資產產生的信貸風險有限。考慮到銀行信用評級較高，管理層預計任何對手方都不會不履行其義務。

除附註42所載本集團提供的財務擔保外，本集團並無提供任何可能令本集團面臨信貸風險的其他擔保。於報告期末，有關該等財務擔保的最大信貸風險披露於附註42披露。

貿易應收款項和合同資產

本集團面對之信貸風險主要受到各客戶之個別性質影響，而受到客戶營運所在行業或國家的影響相對較輕，因此重大信貸集中的風險主要是當本集團與個別客戶有重大貿易往來時產生。於2020年12月31日，總貿易應收賬款之19.86% (2020年：30.49%)來源於為本集團之最大客戶。

所有要求信貸水準超出若干金額的客戶，均須進行個別信貸評估。該等評估集中於客戶過往於賬項到期時的還款記錄及目前的還款能力，並考慮客戶的特定資料以及客戶營運所處經濟環境。應收貿易賬款於結算日起30至60天內到期。一般而言，本集團不會要求客戶提供抵押。本集團按相等於全期預期信用損失之金額計量應收貿易賬款虧損撥備，有關金額乃使用撥備矩陣計算得出。由於本集團歷史信用損失經驗並無顯示不同細分客戶群體發生損失的情況有顯著差異，因此在根據逾期資訊計算損失撥備時未進一步區分本集團不同的客戶群體。

本集團以等於整個存續期預期信用損失的金額計量應收賬款和合同資產的損失準備金，該準備金是使用準備金矩陣計算的。由於本集團的歷史信用損失經驗並未顯示出不同客戶群的損失模式有顯著差異，因此無法根據本集團不同客戶群進一步區分基於過期狀態的損失準備金。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(a) 信貸風險(續)

貿易應收款項和合同資產(續)

下表提供了有關本集團2021年12月31日和2020年12月31日應收賬款的信用風險及預期信用減值：

	預期損失率 %	2021年 總賬面金額 人民幣千元	損失準備 人民幣千元
當前(未逾期)	0%	1,688,915	-
逾期1 - 3個月	0%	354,932	-
逾期3 - 6個月	5%	146,752	7,338
逾期6 - 12個月	10%	198,746	19,875
逾期12 - 24個月	20%	4,578	915
逾期超過24個月	100%	8,949	8,949
		2,402,872	37,077
	預期損失率 %	2020年(已追溯) 總賬面金額 人民幣千元	損失準備 人民幣千元
當前(未逾期)	0%	1,145,702	-
逾期1 - 3個月	0%	60,377	-
逾期3 - 6個月	5%	14,379	719
逾期6 - 12個月	10%	14,734	1,474
逾期12 - 24個月	20%	1,081	216
逾期超過24個月	100%	10,495	10,495
		1,246,768	12,904

預期損失率是基於過去5年的實際損失經驗。根據過往經驗，管理層相信由於信貸質素概無重大轉變及結餘仍被視為可全數收回，因此毋須就該等結餘作出減值撥備。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(a) 信貸風險(續)

貿易應收款項和合同資產(續)

本年期間有關應收賬款的損失準備變動如下：

	2021年12月31日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
2021年1月1日之餘額	12,904	17,331
本年期間沖銷金額	-	(479)
年內金額轉回	(1,458)	(6,636)
本年期間確認損失準備	25,631	2,688
2021年12月31日之餘額	37,077	12,904

(b) 流動性風險

本集團內各附屬公司負責自身的現金管理工作，包括對現金盈餘的短期投資和為滿足現金需求而增加的貸款，當貸款超過一定金額時需獲得母公司管理層的批准。本集團的政策是定期監察當時和預計的流動資金需求，以及是否符合貸款契約的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券，同時獲得大型金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

除本集團終止確認擁有全額追索權的背書票據外(見附註24)以下表格詳細列出本集團於資產負債表日基於契約所定的未折現現金流(包括按契約利率計算的利息，或在浮動利率情況下按資產負債表日當日利率計算的利息)以及以本集團最早可能被要求支付之日期為基準的非衍生金融負債的到期日：

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(b) 流動性風險(續)

	2021年契約所定未折現現金流					賬面價值 人民幣千元
	1年內到期或按 通知即時償還	大於1年 但小於2年到期	大於2年 但小於5年到期	大於5年	合計	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
應付帳款	6,598,895	-	-	-	6,598,895	6,598,895
其他應付款及預提費用	7,259,906	-	-	-	7,259,906	7,259,906
銀行貸款及其他貸款	8,317,521	1,859,880	1,495,081	551,364	12,223,846	11,771,271
租賃負債	20,130	10,656	13,259	46,955	91,000	67,310
長期應付款	63,845	63,845	189,760	183,365	500,815	418,948
應付關聯公司款項	411,802	-	-	-	411,802	411,802
	22,672,099	1,934,381	1,698,100	781,684	27,086,264	26,528,132

	2020年契約所定未折現現金流(已追溯)					賬面價值 人民幣千元
	1年內到期或按 通知即時償還	大於1年 但小於2年到期	大於2年 但小於5年到期	大於5年	合計	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
應付帳款	4,562,943	-	-	-	4,562,943	4,562,943
其他應付款及預提費用	4,080,269	-	-	-	4,080,269	4,080,269
銀行貸款及其他貸款	3,487,569	4,947,759	1,723,090	1,254,557	11,412,975	10,354,442
租賃負債	18,461	14,101	5,551	35,847	73,960	53,732
長期應付款	537,406	63,084	189,253	246,450	1,036,193	916,916
應付關聯公司款項	377,746	-	-	-	377,746	377,746
	13,064,394	5,024,944	1,917,894	1,536,854	21,544,086	20,346,048

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(c) 利率風險

本集團的利率風險主要來源於貸款。浮動利率貸款和固定利率貸款分別為本集團帶來現金流利率風險和公允價值風險。本集團由管理層監控的利率組合在(i)中列示。

(i) 利率組合

以下表格列示本集團於資產負債表日貸款淨額的利率組合：

	2021年		2020年(已追溯)	
	實際利率 %	人民幣千元	實際利率 %	人民幣千元
固定利率貸款淨額				
銀行貸款	0.57% ~ 6.74%	4,572,885	2.40% ~ 3.00%	2,928,535
無抵押債券	5.10%	3,498,708	5.10%	3,498,370
租賃負債	4.35% ~ 6.18%	67,310	4.35% ~ 4.90%	53,732
長期應付款	4.75% ~ 4.90%	418,948	4.75% ~ 4.90%	916,916
減：貸款和應收款	4.75%	(69,800)	4.75%	(77,960)
應付關聯公司款項	4.35% ~ 4.75%	(73,000)	4.35% ~ 4.75%	(65,000)
預付和其他應收款	1.75% ~ 3.85%	(330,948)	1.55% ~ 3.99%	(285,260)
受限制保證金存款	1.95% ~ 5.59%	(51,520,792)	0.80% ~ 4.18%	(44,960,903)
三個月以內定期存款	-	-	1.00% ~ 3.96%	(8,129,545)
		(43,436,689)		(46,121,115)
浮動利率貸款				
銀行貸款	0.85% ~ 4.28%	3,699,678	0.86% ~ 4.28%	3,927,537
減：受限制保證金存款	0.30% ~ 1.65%	(305,291)	0.30% ~ 1.67%	(254,621)
現金及現金等價物	0.04% ~ 4.00%	(17,362,192)	0.04% ~ 5.00%	(8,664,488)
		(13,967,805)		(4,991,572)
合計		(57,404,494)		(51,112,687)

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(c) 利率風險(續)

(ii) 敏感性分析

於2020年12月31日，其他變數不變的情況下，假定利率上升／下降100個基點將會導致本集團稅後利潤及留存收益增加或減少約人民幣106,266,000元(2020年：增加或減少人民幣39,081,000元)。

以上敏感性分析所述乃假設利率變動發生在資產負債表日，且該變動影響本集團於資產負債表日持有的經受公允價值利率風險的金融工具時，本集團稅後利潤(及留存收益)所產生的即時變化。本集團概無將任何透過損益按公平值列賬的定息借貸入帳。因此利率於報告期末發生變動不會對損益產生影響。對於本集團於資產負債表日持有的浮動利率非衍生金融工具產生的現金流利率風險對本集團稅後利潤(及留存收益)的估計是基於該等利率變化對年度利息收入或支出的影響而進行的。2020年的分析同樣基於該假設。

(d) 貨幣風險

本集團面臨的貨幣風險主要來自於產生應收款項、應付款項、銀行貸款和其他借款的銷售和購買以及以外幣計價的現金結餘，即除經營活動的記賬本位幣以外的貨幣。交易相關。產生這種風險的貨幣是美元、泰銖、港元和人民幣。本集團管理該風險如下：

(i) 確認的資產和負債

對於以外幣計價的現金及現金等價物、應收款項、應付款項、銀行貸款和其他借款，本集團通過在必要時按即期匯率買賣外幣以解決短線問題，確保淨敞口保持在可接受的水平長期不平衡。

(ii) 所承擔的外匯風險

下表詳述本集團於報告期末因以相關實體的功能貨幣以外的貨幣計價的已確認資產或負債所產生的貨幣風險。為列示目的，風險金額以人民幣列示，以年終日的即期匯率換算(美元簡稱「USD」，泰銖簡稱「THB」，港元簡稱「HKD」)：

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(d) 貨幣風險(續)

(ii) 所承擔的外匯風險

	外幣敞口(以人民幣1000元表示)									
	2021年					2020年(已追溯)				
	美元	泰銖	港幣	人民幣	歐元	美元	泰銖	港幣	人民幣	歐元
記賬本位幣為人民幣：										
應收賬款和票據	6,824	-	-	-	-	8,115	-	-	-	-
貿易應付賬款	(17,741)	-	-	-	(1,427)	(24,627)	-	-	-	-
現金及現金等價物	435,257	-	4,278	-	-	844,641	-	86,423	-	-
銀行貸款和其他借款	-	-	-	-	(70,107)	-	-	-	-	(85,434)
功能貨幣為印尼盾：										
現金及現金等價物	34,616	-	-	9,128	-	137,106	-	-	17,493	-
銀行貸款和其他借款	(1,406,904)	-	-	-	-	(1,622,698)	-	-	(1,844,675)	-
貿易應付賬款	-	-	-	(1,154,825)	-	-	-	-	-	-
功能貨幣為老撾基普：										
現金及現金等價物	1,303	1	-	24,866	-	4,752	1	-	23,914	-
貿易應付賬款	-	-	-	(342)	-	(247)	-	-	(1,417)	-
功能貨幣為緬元：										
現金及現金等價物	10,234	-	-	5	-	26,311	-	-	-	-
銀行貸款和其他借款	-	-	-	(830,000)	-	-	-	-	(630,000)	-
功能貨幣為烏茲別克斯坦索姆：										
現金及現金等價物	534,217	-	-	-	-	42,182	-	-	-	-
已確認資產和負債產生的總風險敞口	(402,194)	1	4,278	(1,951,168)	(71,534)	(584,465)	1	86,423	(2,434,685)	(85,434)
和負債產生的淨敞口	(402,194)	1	4,278	(1,951,168)	(71,534)	(584,465)	1	86,423	(2,434,685)	(85,434)

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(d) 貨幣風險(續)

(iii) 敏感性分析

下表列示了假定其他變數不變的情況下，使本集團於資產負債表日承受重大外匯風險的匯率變動對本集團淨利潤(及留存收益)和其他合併權益部分的影響。

	2021年		2020年(已追溯)	
	匯率上升/ (下降)	淨利潤及 留存收益的 (下降)/上升 人民幣千元	匯率上升/ (下降)	淨利潤及 留存收益的 (下降)/上升 人民幣千元
美元	1%	(3,016)	1%	(4,383)
泰銖	1%	-	1%	-
港幣	1%	32	1%	648
人民幣	1%	(14,634)	1%	(18,260)
歐元	1%	(537)	1%	(641)

上表中所列示的分析結果是本集團所有非記帳本位幣對本集團內各公司稅後利潤及權益的即時影響的合計，為列報目的該合計以資產負債表日的匯率折算成人民幣表示。

敏感性分析假設匯率變動發生在資產負債表日並且該變動影響本集團於資產負債表日存在的所有導致本集團產生匯率風險的金融工具，包括集團內企業之間以非記帳本位幣計價的應收及應付帳款餘額。2020年的分析同樣基於該基礎。

(e) 權益價格風險

本集團面臨因交易性和非交易性目的而持有的上市股權投資產生的股權價格變動(見附註22和25)。除了出於戰略目的而持有的未上市證券外，所有這些投資均已上市。本集團的上市投資在上交所和港交所上市。買賣股權的決定是基於日常監控股權與指數和其他行業指標的對比的表現，以及滿足本集團流動性需求而作出的。非出於交易目的而持有的上市投資是根據本集團的長期戰略計劃選擇的。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(e) 權益價格風險(續)

於2021年12月31日，在所有其他變量保持不變的情況下，估計相關股票價格(上市投資)增加／(減少)1%(2020年：1%)將增加／減少本集團的稅後利潤(和留存利潤)及合併權益的其他組成部分如下：

	2021年		2020年(已追溯)			
	稅後利潤和留存 收益的影響 人民幣千元	公允價值變動儲 備的影響 人民幣千元	稅後利潤和留 存收益的影響 人民幣千元	公允價值變動 儲備的影響 人民幣千元		
公開股價浮動						
上升	1%	6,125	5,987	1%	-	2,396
下降	(1%)	(6,125)	(5,987)	(1%)	-	(2,396)

上述敏感性分析列示了以一定比例變動後的報告日公開股價來重新計算的本集團持有金融工具對本集團稅後利潤(以及留存利潤)與公允價值變動儲備的即時影響，該影響即為本集團於報告日的權益價格風險。在該等分析中假設相關公開股價變動發生於資產負債表日，並且已按該變動重估當日導致本集團產生權益價格風險的金融工具之價值；假設本集團權益投資之公允價值將根據過往與有關股票價格之相關性發生變動；假設本集團之可供出售投資不因相關股票價格之短期波動而產生減值及假設一切其他變數將維持不變。2020年的分析同樣基於該基礎。

(f) 公允價值計量

(i) 以公允價值計量的金融工具

以下表格根據國際財務報告準則第13號「公允價值計量」中所定義公允價值三層體系列示了於資產負債表日以公允價值計量的金融工具的賬面價值。每項金融工具的公允價值以其全額劃入某層，劃分依據是對衡量其公允價值有重大影響的參數所屬的最低層次。有關層次的定義如下：

- 第一層：公允價值由活躍市場中與其完全相同的金融工具的報價(未經調節)衡量
- 第二層：公允價值採用的市場可觀察資料並不屬於第一層，並且未採用市場不可觀察的重要參數。不可觀察的參數為市場上無法獲取的資料
- 第三層：公允價值採用基於非市場可觀察資料衡量

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(f) 公允價值計量(續)

(i) 以公允價值計量的金融工具(續)

	公允價值計量於2021年12月31日			
	2021年12月31日 公允價值 人民幣千元	由活躍市場中與 其完全相同的 金融工具的報價 (第一層) 人民幣千元	重要的其他 可觀察輸入值 (第二層) 人民幣千元	不可觀察輸入值 (第三層) 人民幣千元
持續以公允價值計量				
金融資產：				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產：				
— 結構性存款	11,178,239	-	11,178,239	-
— 銀行理財產品	15,249,310	-	15,249,310	-
— 上市公司證券	816,671	816,671	-	-
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產：				
— 上市公司證券	798,127	798,127	-	-
— 非上市公司證券	71,776	-	-	71,776
— 銀行承兌匯票	4,227,831	-	4,227,831	-
	32,341,954	1,614,798	30,655,380	71,776

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(f) 公允價值計量(續)

(i) 以公允價值計量的金融工具(續)

	公允價值計量於2020年12月31日			
	2020年12月31日	由活躍市場中與其完全相同的金融工具的報價(第一層)	重要的其他可觀察輸入值(第二層)	不可觀察輸入值(第三層)
	公允價值 人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
持續以公允價值計量				
金融資產：				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：				
— 銀行理財產品	26,882,714	-	26,882,714	-
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：				
— 上市公司證券	319,465	319,465	-	-
— 非上市公司證券	71,776	-	-	71,776
— 銀行承兌匯票	3,085,316	-	3,085,316	-
	30,359,271	319,465	29,968,030	71,776

在2020年12月31日至2021年12月31日間，並沒有第一層與第二層之間的轉移或轉出第三層。本集團的政策是確認公允價值層級在其發生的報告期末的轉移。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

40 金融風險管理及公允價值(續)

(f) 公允價值計量(續)

(i) 以公允價值計量的金融工具(續)

在第二層級公允價值中運用的估值技術與輸入值

對於銀行發行的按公允價值計量的理財產品，其公允價值以商業銀行公佈的資產負債表日該產品的淨值確定。

對於銀行發行的以公允價值計量且其變動計入損益的結構性存款，其公允價值採用現金流量折現法計算確定。

對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的銀行承兌匯票，其公允價值估計為未來現金流量的現值，按資產負債表日的市場利率折現。

第三級公允價值計量中使用的估值技術和輸入值

非上市股本證券的公允價值是根據可比公司或可比交易的中等市場倍數(例如市盈率，價格對銷售比)確定的，並因缺乏適銷性而享有折讓。由於被投資公司的經營和財務狀況未發生重大變化，因此非上市股本證券的公允價值近似於取得股本證券的成本。

(ii) 不採用公允價值計量的金融工具之公允價值

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團以成本或攤餘成本計量的金融工具，其公允價值與賬面價值沒有重大差異。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

41 承擔

於12月31日未在綜合財務報表內提撥準備的資本承擔如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
已訂約	6,453,886	3,798,327
已獲授權但未訂約	4,941,882	1,426,512
	11,395,768	5,224,839

42 或有負債

於2021年12月31日，本集團開立信用證未結清餘額為人民幣183,532,000元(2020年：142,146,000元)。本公司董事認為該等信用證不會引致額外風險。

於2021年12月31日，本集團為關聯方西巴水泥，緬甸海螺的銀行貸款提供擔保，擔保金額合計人民幣794,580,000元(2020年：人民幣899,095,000元)。於2021年12月31日，擔保金額合計已佔用人民幣794,580,000元(2020年：人民幣899,095,000元)。本公司董事認為本集團不會因為該擔保而被要求進行賠償。

43 重大關聯交易

(a) 關聯方資料

除於附註18及19中披露的聯營公司及合營企業外，本集團董事認為以下列示公司均為本集團的關聯方。

關聯方名稱	與本集團關係
安徽海螺集團有限責任公司	本公司之主要股東
中國海螺創業控股有限公司	海螺集團之主要股東
蕪湖海螺型材科技股份有限公司及其附屬公司	海螺集團之附屬公司
蕪湖海螺國際大酒店有限公司	海螺集團之附屬公司
安徽海螺建材設計研究院有限責任公司	海螺集團之附屬公司
安徽海螺信息技術工程有限責任公司及其附屬公司	海螺集團之附屬公司

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

43 重大關聯交易(續)

(a) 關聯方資料(續)

關聯方名稱	與本集團關係
安徽海螺新材料科技有限公司及其附屬公司	海螺集團之附屬公司
安徽精公檢測檢驗中心有限公司	海螺集團之附屬公司
蕪湖海螺貿易有限公司	海螺集團之附屬公司
安徽海螺投資有限責任公司	海螺集團之附屬公司
安徽國貿集團控股有限公司及其附屬公司	海螺集團之附屬公司
安徽海螺川崎工程有限公司及其附屬公司	海螺創業之附屬公司
安徽海螺川崎節能設備製造有限公司	海螺創業之附屬公司
揚州海昌港務實業有限責任公司	海螺創業之附屬公司
安徽海中環保有限責任公司及其附屬公司	海螺創業之附屬公司
安徽海螺環保集團有限公司及其附屬公司	海螺創業之附屬公司
安徽海創新型節能建築材料有限責任公司	海螺創業之附屬公司
亳州海創新型節能建築材料有限責任公司	海螺創業之附屬公司
安徽海創綠能環保集團股份有限公司及其附屬公司	海螺創業之附屬公司
蕪湖海創實業有限責任公司	海螺創業之附屬公司
蕪湖市國家電投海螺清潔能源有限公司	本公司之合營企業

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

43 重大關聯交易(續)

(a) 關聯方資料(續)

關聯方名稱	與本集團關係
安徽海螺川崎裝備製造有限公司	本公司之合營企業
國投印尼巴布亞水泥有限公司	本公司之合營企業
中緬(蕪湖)國際貿易有限公司	本公司之合營企業
緬甸海螺水泥有限公司	本公司之合營企業
緬甸海螺(仰光)水泥有限公司	本公司之合營企業
印尼富恆利有限公司	本公司之合營企業
蘇魯特索隆礦山有限公司	本公司之合營企業
淮北相山水泥有限責任公司	本公司之合營企業
蕪湖海螺風電能源科技有限公司	本公司之合營企業
蕪湖市繁昌區海鑫風電能源科技有限公司	本公司之合營企業
中國西部水泥有限公司	本公司之聯營企業
中建材(安徽)新材料產業投資基金合夥企業(有限合夥)	本公司之聯營企業
中建材(安徽)新材料基金管理有限公司	本公司之聯營企業
建德市成利建材有限公司	本公司之受託管理公司

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

43 重大關聯交易(續)

(b) 本集團與關聯方之間的重大交易

除於本報表其他部分披露的交易和餘額外，本集團與關聯方之間的重大交易列示如下：

(i) 與海螺集團的交易

	2021年 人民幣千元	2021年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
提供服務以及銷售貨物	19,200	1,904
接受服務以及購買貨物	37,849	36,591
租賃負債利息費用	71	196

於2021年12月31日，銀行借款及其他借款人民幣3,500,000,000元(2020年12月31日：人民幣3,500,000,000元)由海螺集團提供擔保。

(ii) 與其他關聯方的交易

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元 (已追溯) (附註4(b))
銷售貨物	399,674	435,752
銷售資產	28,149	58,627
提供服務	177,794	171,702
購買物業、機械裝置及設備	869,261	397,562
購買原材料	2,884,554	2,755,110
購買使用權資產	-	28
租賃負債利息費用	40	60
接受服務	451,807	378,391
委託貸款	-	27,960
貸款本金償還	8,160	27,960
貸款利息收入	1,302	1,540

截至2021年12月31日，本公司主要股東之子公司海螺投資為其提供擔保的銀行借款為人民幣70,107,000元(2020年：人民幣385,370,000元)。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

43 重大關聯交易(續)

(b) 本集團與關聯方之間的重大交易(續)

(iii) 提供給其他關聯方的貸款擔保

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
西巴水泥	784,538	855,052
緬甸海螺	10,042	44,043
	794,580	899,095

(c) 關鍵管理人員報酬

本集團主要管理人員的薪酬，包括附註9所披露的本公司董事及附註10所披露的若干最高薪僱員的薪酬如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
短期員工福利	19,526	17,431
退休福利	405	178
	19,931	17,609

薪酬總額包含在「員工成本」中(見附註7(b))。

(d) 關於關聯交易的上市準則之適用性

上述與中國海螺創業及其附屬公司、海螺集團、海螺設計院、海螺型材及其附屬公司、海螺信息技術、蕪湖海螺大酒店、海螺新材料及其附屬公司、蕪湖海螺貿易、國貿集團及其附屬公司、江蘇建材(本集團之附屬公司)和精公檢測相關的關聯交易構成聯交所上市準則第14A章所定義的關聯交易或持續關聯交易。根據上市規則第14A章的規定，董事報告第七(10)節提供了海螺新材料及其附屬公司的持續關連交易。其他交易發生額小於上市準則第14A章76(1)條所規定的最小界限，因此均符合14A章下定義的豁免披露條件。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

44 公司層面資產負債表

	附註	2021年12月31日		2020年12月31日	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
非流動資產					
物業、機械裝置及設備					
— 投資性房地產			36,545		38,244
— 其他物業、機械裝置及設備			1,546,844		1,415,218
無形資產			157,725		181,743
附屬公司投資	17		48,354,878		44,125,097
聯營企業權益			506,915		—
合營企業權益			1,038,081		1,089,676
貸款及應收款			6,279,193		5,650,857
以公允價值計量且其變動計入當期的 金融資產			2,972,650		—
以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的金融資產			868,657		391,241
			61,761,488		52,892,076
流動資產					
存貨			490,021		358,823
應收賬款			2,239,522		539,688
預付款及其他應收款			5,879,717		4,747,631
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產			24,271,570		26,882,714
應收附屬公司款項			22,470,648		22,059,368
應收關聯公司款項			86,766		84,323
受限制的現金存款			109,235		—
三個月以上定期存款			51,178,000		44,505,000
現金及現金等價物			9,647,832		11,598,412
			116,373,311		110,775,959

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

44 公司層面資產負債表(續)

附註	2021年12月31日		2020年12月31日	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
流動負債				
應付帳款	195,065		114,238	
其他應付款及預提費用	774,184		720,744	
合同負債	69,797		75,921	
銀行貸款及其他貸款	5,191,161		1,000	
應付附屬公司款項	9,875,988		10,654,792	
應付關聯公司款項	29,083		39,460	
應付所得稅	30,488		-	
	16,165,766		11,606,155	
淨流動資產		100,207,545		99,169,804
總資產減流動負債		161,969,033		152,061,880
非流動負債				
銀行貸款及其他貸款	-		3,595,870	
遞延收入	8,885		11,412	
遞延稅項負債	152,135		102,505	
		161,020		3,709,787
淨資產		161,808,013		148,352,093
股本及儲備	39(a)			
股本		5,299,303		5,299,303
儲備		156,508,710		143,052,790
總權益		161,808,013		148,352,093

45 報告期後的非調整事件

於報告期末後，董事建議派發末期股息。附註39(b)披露了更多詳細資訊。

十一、按國際財務報告準則編製的財務報表

審計財務報告附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

46 直接及最終控制公司

於2021年12月31日，董事認為本集團的直接母公司及最終控制公司分別為在中國成立的國有企業—海螺集團及安徽省投資集團有限責任公司。上述實體並不提供可供公眾人士使用的財務報表。

47 比較數字

由於同一控制下的企業合併，合併前本集團期間的財務報表已重述，以包括新能源集團的財務報表項目，如同新能源集團在最早呈報的資產負債表日合併或新能源集團的合併實體或業務首次成為同一控制人時，以較晚者為準。進一步詳情披露於附註2(b)及4(b)。

48 已發佈但於截至2021年12月31日止會計年度還未生效的修訂，新準則及新詮釋可能產生之影響

直至本財務報告的公佈日止，國際會計準則委員會已經發佈了多項修訂，及新準則國際會計準則第17號保險合同。它們於截至2021年12月31日止的會計年度還未生效，也沒有在本財務報表中被採用，其中可能與本集團有關的列示如下：

	由以下會計期間起或之後生效
國際會計準則3號的修訂，對概念框架的引用	二零二二年一月一日
國際財務報告準則第16號(物業，廠房及設備)的修訂，達到預定用途前的收益	二零二二年一月一日
國際財務報告準則第37號(虧損合同)的修訂，合同履約成本	二零二二年一月一日
國際財務報告準則第3號、國際會計準則第16號和國際會計準則第37號的修訂，窄範圍修訂	二零二二年四月一日
國際會計準則2018 - 2020週期的年度改進	二零二二年一月一日
國際財務報告準則第1號，流動負債與非流動負債的分類	二零二三年一月一日
國際會計準則第17號，保險合同	二零二三年一月一日
對國際財務報告準則第1號和國際會計準則實踐聲明2的修訂，會計政策的披露	二零二三年一月一日
國際財務報告準則第8號的修訂，會計估計的定義	二零二三年一月一日
國際財務報告準則第12號的修訂，與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項	二零二三年一月一日
國際財務報告準則第4號的修訂，暫時適用國際財務報告準則第9號的豁免	二零二三年一月一日
國際會計準則第10號及國際財務報告準則第28號的修訂，投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或出資	尚未確定強制生效日期

本集團正在評估這些準則首次應用在期間內的影響。到目前為止，已經得出結論，採用這些準則不太可能對合併財務報表產生重大影響。

十二、審計報告



畢馬威華振審字第2201688號

安徽海螺水泥股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了後附的安徽海螺水泥股份有限公司財務報表，包括2021年12月31日的合併及母公司資產負債表，2021年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則(以下簡稱「企業會計準則」)的規定編製，公允反映了安徽海螺水泥股份有限公司2021年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2021年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則(以下簡稱「審計準則」)的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於安徽海螺水泥股份有限公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

十二、審計報告

三、關鍵審計事項(續)

收入確認

請參閱財務報表附註「三、公司重要會計政策和會計估計」21所述的會計政策及「五、合併財務報表項目註釋」37。

關鍵審計事項	在審計中如何應對該事項
<p>安徽海螺水泥股份有限公司及其子公司(以下簡稱「海螺水泥集團」)主要從事水泥及水泥製品的生產、銷售及貿易。</p> <p>2021年度，海螺水泥集團水泥及水泥製品銷售和貿易確認的主營業務收入為人民幣148,224,490,311元。</p> <p>海螺水泥集團對於銷售和貿易的水泥及水泥製品產生的收入是在商品的控制權已轉移至客戶時確認的，根據銷售合同約定，通常以水泥及水泥製品運離海螺水泥集團自有倉庫或指定倉庫作為銷售收入的確認時點。對於貿易業務，海螺水泥集團作為主要責任人，收入以總額列示。</p> <p>由於收入是海螺水泥集團的關鍵業績指標之一，從而存在管理層為了達到特定目標或期望而操縱收入確認時點和金額的固有風險，我們將海螺水泥集團收入確認識別為關鍵審計事項。</p>	<p>與評價收入確認相關的審計程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解和評價管理層與收入確認相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性；• 選取樣本檢查銷售合同，識別與商品的控制權轉移相關的合同條款與條件，評價海螺水泥集團的收入確認時點是否符合企業會計準則的要求；• 了解海螺水泥集團貿易業務的商業實質，選取樣本檢查與供應商和客戶簽訂的合同，識別在收入確認前海螺水泥集團控制所購買的商品相關合同條款與條件，同時評價海螺水泥集團對於相應收入以總額列示的判斷是否符合企業會計準則的要求；• 對本年記錄的收入交易選取樣本，核對發票、銷售合同及出庫單，評價相關收入確認是否符合海螺水泥集團收入確認的會計政策；• 就資產負債表日前後記錄的收入交易，選取樣本，核對出庫單及其他支持性文件，以評價收入是否被記錄於恰當的會計期間；• 檢查本年度重大或滿足其他特定風險標準的與收入確認相關的手工會計分錄的相關支持性文件。

十二、審計報告

四、其他信息

安徽海螺水泥股份有限公司管理層對其他信息負責。其他信息包括安徽海螺水泥股份有限公司2021年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估安徽海螺水泥股份有限公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非安徽海螺水泥股份有限公司計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督安徽海螺水泥股份有限公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對安徽海螺水泥股份有限公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致安徽海螺水泥股份有限公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報(包括披露)、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就安徽海螺水泥股份有限公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

十二、審計報告

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師

黃文輝(項目合夥人)

中國北京

周徐春

2022年3月25日

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併資產負債表 2021年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	五、1	69,534,545,403	62,300,091,038
交易性金融資產	五、2	24,271,569,616	26,882,713,726
應收票據	五、3	7,988,751,551	6,601,279,514
應收賬款	五、4	2,377,083,287	1,236,399,187
應收款項融資	五、5	4,227,831,162	3,085,315,740
預付款項	五、6	1,186,188,084	3,464,420,875
其他應收款	五、7	3,294,233,330	1,936,236,650
存貨	五、8	9,895,530,980	7,001,615,145
其他流動資產	五、9	806,915,592	683,764,618
流動資產合計		123,582,649,005	113,191,836,493
非流動資產：			
長期股權投資	五、10	5,562,704,211	4,253,482,504
其他權益工具投資	五、11	869,902,841	391,241,472
其他非流動金融資產	五、12	2,972,650,000	—
投資性房地產	五、13	76,356,602	84,159,239
固定資產	五、14	66,514,367,186	63,274,356,645
在建工程	五、15	7,279,423,172	4,710,951,212
使用權資產	五、55	126,935,220	92,710,560
無形資產	五、16	18,239,562,814	13,710,238,862
商譽	五、17	876,037,675	576,041,746
遞延所得稅資產	五、18	756,199,512	851,776,662
其他非流動資產	五、19	3,657,875,399	716,122,003
非流動資產合計		106,932,014,632	88,661,080,905
資產總計		230,514,663,637	201,852,917,398
流動負債：			
短期借款	五、20	3,289,753,833	1,982,276,038
應付票據	五、21	63,000,000	—
應付賬款	五、22	6,764,815,839	4,782,916,737
合同負債	五、23	3,250,031,274	4,244,633,168
應付職工薪酬	五、24	1,557,652,195	1,363,695,941
應交稅費	五、25	5,484,480,862	5,978,902,098
其他應付款	五、26	7,442,787,454	4,238,041,125
一年內到期的非流動負債	五、27	4,816,487,633	1,715,329,969
流動負債合計		32,669,009,090	24,305,795,076

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併資產負債表(續) 2021年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
非流動負債：			
長期借款	五、28	3,747,694,525	3,695,049,998
應付債券	五、29	-	3,498,370,273
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
租賃負債	五、55	47,229,197	36,625,267
長期應付款	五、30	356,362,973	397,439,494
遞延收益	五、31	595,931,354	532,438,963
遞延所得稅負債	五、18	1,272,364,678	771,567,042
非流動負債合計		6,019,582,727	8,931,491,037
負債合計		38,688,591,817	33,237,286,113
股東權益：			
股本	五、32	5,299,302,579	5,299,302,579
資本公積	五、33	10,493,506,460	10,881,679,638
其他綜合收益	五、34	-75,618,425	19,226,990
盈餘公積	五、35	2,649,651,290	2,649,651,290
未分配利潤	五、36	165,318,427,124	143,319,318,128
歸屬於母公司股東權益合計		183,685,269,028	162,169,178,625
少數股東權益		8,140,802,792	6,446,452,660
股東權益合計		191,826,071,820	168,615,631,285
負債和股東權益總計		230,514,663,637	201,852,917,398

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人： _____
王誠

主管會計工作負責人： _____
李群峰

會計機構負責人： _____ (公司蓋章)
王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

母公司資產負債表 2021年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流動資產：			
貨幣資金	十五、1	60,935,066,532	56,103,412,099
交易性金融資產	五、2	24,271,569,616	26,882,713,726
應收票據	十五、2	2,056,849,056	392,392,688
應收賬款	十五、3	50,645,990	38,619,317
應收款項融資	十五、4	132,026,459	108,676,563
預付款項		72,446,181	59,896,128
其他應收款	十五、5	28,343,446,092	26,792,858,773
存貨		490,020,746	358,822,660
其他流動資產		1,503,823	13,519,619
流動資產合計		116,353,574,495	110,750,911,573
非流動資產：			
長期應收款	十五、6	6,208,406,707	5,650,857,250
長期股權投資	十五、7	50,848,688,440	45,960,287,361
其他權益工具投資	十五、8	868,656,818	391,241,472
其他非流動金融資產	五、12	2,972,650,000	-
投資性房地產		36,544,737	38,244,108
固定資產	十五、9	1,174,062,255	1,004,308,668
在建工程		222,850,599	258,443,754
無形資產		327,376,201	359,235,728
使用權資產		13,898	20,847
其他非流動資產		70,785,710	-
非流動資產合計		62,730,035,365	53,662,639,188
資產總計		179,083,609,860	164,413,550,761
流動負債：			
短期借款	十五、10	1,594,945,534	-
應付賬款	十五、11	206,326,395	121,923,017
合同負債		69,797,633	75,920,723
應付職工薪酬		102,232,983	135,764,901
應交稅費		124,251,565	66,501,328
其他應付款	十五、12	10,471,998,338	11,205,034,940
一年內到期的非流動負債	十五、13	3,596,215,467	1,013,908
流動負債合計		16,165,767,915	11,606,158,817

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

母公司資產負債表(續) 2021年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
非流動負債：			
長期借款	十五、14	-	97,500,000
應付債券	五、29	-	3,498,370,273
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
遞延收益		5,377,933	5,923,842
遞延所得稅負債		152,135,404	102,505,467
非流動負債合計		157,513,337	3,704,299,582
負債合計		16,323,281,252	15,310,458,399
股東權益：			
股本		5,299,302,579	5,299,302,579
資本公積		16,700,290,199	16,807,461,753
其他綜合收益		209,422,504	235,490,401
盈餘公積		2,649,651,290	2,649,651,290
未分配利潤		137,901,662,036	124,111,186,339
股東權益合計		162,760,328,608	149,103,092,362
負債和股東權益總計		179,083,609,860	164,413,550,761

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人： _____
王誠

主管會計工作負責人： _____
李群峰

會計機構負責人： _____ (公司蓋章)
王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併利潤表 2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
一、營業收入	五、37	167,952,663,813	176,294,715,308
減：營業成本	五、37	118,181,223,177	125,458,088,162
稅金及附加	五、38	1,243,438,984	1,289,097,294
銷售費用	五、39	3,408,428,554	3,507,630,170
管理費用	五、40	5,083,214,388	4,217,405,717
研發費用	五、41	1,317,331,734	647,261,687
財務費用(收益以「-」號填列)	五、42	-1,314,605,972	-1,498,498,112
其中：利息費用		333,671,845	464,541,729
利息收入		2,229,362,332	2,226,166,175
加：其他收益	五、43	1,002,194,343	1,083,047,286
投資收益	五、44	1,401,934,797	1,549,702,082
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		658,111,844	804,220,358
公允價值變動收益	五、45	591,216,776	100,501,289
信用減值損失(損失以「-」號填列)	五、46	-24,172,875	4,908,290
資產處置收益	五、47	104,382,551	888,275,939
二、營業利潤		43,109,188,540	46,300,165,276
加：營業外收入	五、48	1,104,983,472	959,368,629
減：營業外支出	五、48	97,974,934	122,199,565
三、利潤總額		44,116,197,078	47,137,334,340
減：所得稅費用	五、49	9,950,361,056	10,737,011,665
四、淨利潤		34,165,836,022	36,400,322,675
(一)按持續經營分類：			
1.持續經營淨利潤		34,165,836,022	36,400,322,675
2.終止經營淨利潤		-	-
(二)按所有權歸屬分類：			
1.歸屬於母公司股東的淨利潤		33,267,069,391	35,158,224,782
2.少數股東損益		898,766,631	1,242,097,893

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併利潤表(續)

2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
五、其他綜合收益的稅後淨額	五、34	-110,178,985	-95,393,296
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		-77,119,011	-66,984,204
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		57,316,008	110,949,058
1.其他權益工具投資公允價值變動		57,316,008	110,949,058
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		-134,435,019	-177,933,262
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-71,577,105	7,282,610
2.外幣財務報表折算差額		-62,857,914	-185,215,872
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-33,059,974	-28,409,092
六、綜合收益總額		34,055,657,037	36,304,929,379
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		33,189,950,380	35,091,240,578
歸屬於少數股東的綜合收益總額		865,706,657	1,213,688,801
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	五、50	6.28	6.63
(二)稀釋每股收益	五、50	6.28	6.63

註：本集團在2021年發生同一控制下企業合併，被合併方在合併前實現的淨利潤為人民幣38,904,445元，2020年被合併方實現的淨利潤為人民幣30,143,447元。

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人：_____ 主管會計工作負責人：_____

王誠 李群峰

會計機構負責人：_____ (公司蓋章)

王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

母公司利潤表 2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
一、營業收入	十五、15	4,317,589,706	3,555,135,759
減：營業成本	十五、15	2,519,740,766	2,017,442,477
税金及附加		52,422,360	50,741,365
銷售費用		89,046,565	88,305,135
管理費用		390,626,635	263,644,045
研發費用		73,423,858	1,658,100
財務費用(收益以「-」號填列)		-2,282,427,744	-2,172,383,605
其中：利息費用		185,971,924	193,557,272
利息收入		2,033,053,713	2,423,603,288
加：其他收益		13,932,391	9,063,506
投資收益	十五、16	21,973,816,270	46,533,663,527
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		269,415,742	416,468,201
公允價值變動收益		591,216,776	100,501,289
資產處置收益		8,860,660	-
二、營業利潤		26,062,583,363	49,948,956,564
加：營業外收入		189,659,267	207,405,423
減：營業外支出		4,619,518	9,924,198
三、利潤總額		26,247,623,112	50,146,437,789
減：所得稅費用		1,240,352,352	1,061,269,708
四、淨利潤		25,007,270,760	49,085,168,081
持續經營淨利潤		25,007,270,760	49,085,168,081
終止經營淨利潤		-	-

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

母公司利潤表(續)

2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
五、其他綜合收益的稅後淨額		-8,341,493	118,219,410
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		57,317,864	110,949,058
1.其他權益工具投資公允價值變動		57,317,864	110,949,058
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		-65,659,357	7,270,352
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-65,659,357	7,270,352
六、綜合收益總額		24,998,929,267	49,203,387,491

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人：_____

王誠

主管會計工作負責人：_____

李群峰

會計機構負責人：_____（公司蓋章）

王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併現金流量表 2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		200,645,299,274	213,140,011,628
收到的稅費返還		24,240,677	49,323,446
收到其他與經營活動有關的現金	五、51(1)	2,084,430,868	2,192,796,455
經營活動現金流入小計		202,753,970,819	215,382,131,529
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		138,507,279,668	150,328,187,434
支付給職工以及為職工支付的現金		8,398,294,255	7,750,197,159
支付的各项稅費		18,790,472,067	20,041,956,318
支付其他與經營活動有關的現金	五、51(2)	3,157,395,955	2,439,693,045
經營活動現金流出小計		168,853,441,945	180,560,033,956
經營活動產生的現金流量淨額		33,900,528,874	34,822,097,573
三、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		38,626,725,179	44,643,484,186
取得投資收益收到的現金		1,194,809,684	1,106,550,323
處置固定資產和無形資產及持有待售資產 收回的現金淨額		614,881,731	889,695,686
收到其他與投資活動有關的現金	五、51(3)	2,261,060,557	2,247,128,324
投資活動現金流入小計		42,697,477,151	48,886,858,519
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		15,202,311,138	9,970,558,995
投資支付的現金		45,620,632,306	64,957,305,856
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	五、52(2)	3,469,311,652	592,513,488
支付其他與投資活動有關的現金	五、51(4)	72,184,662	120,203,742
投資活動現金流出小計		64,364,439,758	75,640,582,081
投資活動產生的現金流量淨額		-21,666,962,607	-26,753,723,562

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併現金流量表(續) 2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		943,400,000	342,200,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		943,400,000	342,200,000
取得借款收到的現金		3,885,582,632	4,915,310,402
籌資活動現金流入小計		4,828,982,632	5,257,510,402
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
償還債務支付的現金		3,617,576,713	6,200,467,596
分配股利或償付利息支付的現金		12,138,990,021	11,403,308,913
其中：子公司支付給少數股東的利潤		606,418,515	504,942,079
購買少數股東權益支付的現金淨額	七、2(2)	88,275,048	35,328,422
支付其他與籌資活動有關的現金	五、51(5)	588,608,875	825,730,287
籌資活動現金流出小計		16,433,450,657	18,464,835,218
籌資活動產生的現金流量淨額		-11,604,468,025	-13,207,324,816
五、現金及現金等價物淨增加額			
(減少以「-」號填列)	五、52(1)(b)	578,206,448	-5,239,061,986
加：年初現金及現金等價物餘額		16,799,307,400	22,038,369,386
六、年末現金及現金等價物餘額		17,377,513,848	16,799,307,400

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人：_____ 王誠

主管會計工作負責人：_____ 李群峰

會計機構負責人：_____ (公司蓋章)
王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

母公司現金流量表 2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,123,988,379	3,722,978,950
收到的稅費返還		22,438,978	13,086,936
收到其他與經營活動有關的現金		9,344,199,473	9,213,459,490
經營活動現金流入小計		12,490,626,830	12,949,525,376
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		2,790,519,745	2,214,898,319
支付給職工以及為職工支付的現金		405,865,206	373,354,971
支付的各項稅費		1,457,758,516	1,567,085,831
支付其他與經營活動有關的現金		10,584,691,489	10,739,683,064
經營活動現金流出小計		15,238,834,956	14,895,022,185
經營活動產生的現金流量淨額		-2,748,208,126	-1,945,496,809
三、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		38,086,358,217	44,643,484,185
取得投資收益收到的現金		22,018,474,292	29,032,769,946
處置固定資產收回的現金淨額		10,122,426	20,702,141
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		2,957,653	-
收到其他與投資活動有關的現金		5,049,478,579	5,963,666,505
投資活動現金流入小計		65,167,391,167	79,660,622,777
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		241,306,927	223,717,451
投資支付的現金		45,192,127,933	64,505,000,000
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		4,892,619,391	1,920,121,850
支付其他與投資活動有關的現金		4,196,682,457	4,830,057,250
投資活動現金流出小計		54,522,736,708	71,478,896,551
投資活動產生的現金流量淨額		10,644,654,459	8,181,726,226

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

母公司現金流量表(續) 2021年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年	2020年
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		1,594,945,534	2,237,830,000
籌資活動現金流入小計		1,594,945,534	2,237,830,000
償還債務支付的現金		1,000,000	2,066,595,000
分配股利或償付利息支付的現金		11,415,340,046	10,791,876,675
支付其它與籌資活動有關的現金		7,200	-
籌資活動現金流出小計		11,416,347,246	12,858,471,675
籌資活動產生的現金流量淨額		-9,821,401,712	-10,620,641,675
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		-8,754,163	-23,040,119
五、現金及現金等價物淨增加			
(減少以「-」號填列)		-1,933,709,542	-4,407,452,377
加：年初現金及現金等價物餘額		11,581,541,542	15,988,993,919
六、年末現金及現金等價物餘額			
		9,647,832,000	11,581,541,542

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人： _____ 主管會計工作負責人： _____
王誠 李群峰

會計機構負責人： _____ (公司蓋章)
王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併股東權益變動表 2021年度

金額單位：人民幣元

附註	2021年						
	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年期末餘額	5,299,302,579	10,881,679,638	19,226,990	2,649,651,290	143,319,318,128	6,446,452,660	168,615,631,285
同一控制下企業合併的調整	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	5,299,302,579	10,881,679,638	19,226,990	2,649,651,290	143,319,318,128	6,446,452,660	168,615,631,285
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-388,173,178	-94,845,415	-	21,999,108,996	1,694,350,132	23,210,440,535
(一)綜合收益總額	-	-	-5,541,906	-	33,267,069,391	865,706,657	34,127,234,142
(二)股東投入和減少資本	-	-449,633,700	-	-	-51,165,332	1,439,441,116	938,642,084
1.股東投入的資本	-	-	-	-	-	1,063,880,000	1,063,880,000
2.收購子公司增加的少數股東權益	-	-	-	-	-	457,413,064	457,413,064
3.收購子公司少數股東股權	-	-6,423,100	-	-	-	-81,851,948	-88,275,048
4.清算子公司	-	-	-	-	-	-	-
5.同一控制下企業合併調整	-	-443,210,600	-	-	-51,165,332	-	-494,375,932
(三)利潤分配	五、36	-	-	-	-11,234,521,467	-610,797,641	-11,845,319,108
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
2.對股東的分配	-	-	-	-	-11,234,521,467	-	-11,234,521,467
3.非全資子公司利潤分配	-	-	-	-	-	-610,797,641	-610,797,641
(四)其他	-	61,460,522	-89,303,509	-	17,726,404	-	-10,116,583
1.權益法下在被投資單位其他所有者 權益變動中享有的份額	-	61,460,522	-71,577,105	-	-	-	-10,116,583
2.其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-17,726,404	-	17,726,404	-	-
四、本年年末餘額	5,299,302,579	10,493,506,460	-75,618,425	2,649,651,290	165,318,427,124	8,140,802,792	191,826,071,820

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

合併股東權益變動表(續)

2021年度

金額單位：人民幣元

附註	股本	資本公積	2020年				少數股東權益	股東權益合計
			歸屬於母公司股東權益	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤		
一、上年期末餘額	5,299,302,579	10,587,320,348	143,509,977	2,649,651,290	118,681,897,985	4,958,766,801	142,320,448,980	
同一控制下企業合併的調整	-	265,000,000	-	-	20,501,736	50,250,906	335,752,642	
二、本年期初餘額	5,299,302,579	10,852,320,348	143,509,977	2,649,651,290	118,702,399,721	5,009,017,707	142,656,201,622	
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	29,359,290	-124,282,987	-	24,616,918,407	1,437,434,953	25,959,429,663	
(一)綜合收益總額	-	-	-74,266,814	-	35,158,224,782	1,213,688,801	36,297,646,769	
(二)股東投入和減少資本	-	17,500,790	-	-	-	598,508,998	616,009,788	
1.股東投入的資本	-	-	-	-	-	342,200,000	342,200,000	
2.收購子公司增加的少數股東權益	-	-	-	-	-	336,987,749	336,987,749	
3.收購子公司少數股東股權	-	-15,413,850	-	-	-	-19,914,573	-35,328,423	
4.清算子公司	-	-	-	-	-	-60,764,178	-60,764,178	
5.同一控制下企業合併調整	-	32,914,640	-	-	-	-	32,914,640	
(三)利潤分配	五、36	-	-	-	-10,598,605,158	-374,762,846	-10,973,368,004	
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	
2.對股東的分配	-	-	-	-	-10,598,605,158	-	-10,598,605,158	
3.非全資子公司利潤分配	-	-	-	-	-	-374,762,846	-374,762,846	
(四)其他	-	11,858,500	-50,016,173	-	57,298,783	-	19,141,110	
1.權益法下在被投資單位其他所有者權益變動中享有的份額	-	11,858,500	7,282,610	-	-	-	19,141,110	
2.其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-57,298,783	-	57,298,783	-	-	
四、本年年末餘額	5,299,302,579	10,881,679,638	19,226,990	2,649,651,290	143,319,318,128	6,446,452,660	168,615,631,285	

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人： _____
王誠

主管會計工作負責人： _____
李群峰

會計機構負責人： _____ (公司蓋章)
王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

母公司股東權益變動表 2021年度

金額單位：人民幣元

項目	2021年					
	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	5,299,302,579	16,807,461,753	235,490,401	2,649,651,290	124,111,186,339	149,103,092,362
二、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-107,171,554	-26,067,897	-	13,790,475,697	13,657,236,246
(一)綜合收益總額	-	-	57,317,864	-	25,007,270,760	25,064,588,624
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-110,254,630	-	-	-11,234,521,467	-11,344,776,097
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-
2.對股東的分配	-	-	-	-	-11,234,521,467	-11,234,521,467
3.同一控制下收購子公司	-	-110,254,630	-	-	-	-110,254,630
(四)其他	-	3,083,076	-83,385,761	-	17,726,404	-62,576,281
1.權益法下在被投資單位其他所有者權益變動中享有的份額	-	3,083,076	-65,659,357	-	-	-62,576,281
2.其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-17,726,404	-	17,726,404	-
三、本年年末餘額	5,299,302,579	16,700,290,199	209,422,504	2,649,651,290	137,901,662,036	162,760,328,608

項目	2020年					
	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	5,299,302,579	16,803,992,606	174,569,774	2,649,651,290	85,567,324,633	110,494,840,882
二、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	3,469,147	60,920,627	-	38,543,861,706	38,608,251,480
(一)綜合收益總額	-	-	110,949,058	-	49,085,168,081	49,196,117,139
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-10,598,605,158	-10,598,605,158
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-
2.對股東的分配	-	-	-	-	-10,598,605,158	-10,598,605,158
3.同一控制下收購子公司	-	-	-	-	-	-
(四)其他	-	3,469,147	-50,028,431	-	57,298,783	10,739,499
1.權益法下在被投資單位其他所有者權益變動中享有的份額	-	3,469,147	7,270,352	-	-	10,739,499
2.其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-57,298,783	-	57,298,783	-
三、本年年末餘額	5,299,302,579	16,807,461,753	235,490,401	2,649,651,290	124,111,186,339	149,103,092,362

此財務報表已於2022年3月25日獲董事會批准。

公司負責人： _____
王誠

主管會計工作負責人： _____
李群峰

會計機構負責人： _____ (公司蓋章)
王敬謙

刊載於第261頁至第446頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況

安徽海螺水泥股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是在中華人民共和國(「中國」)境內成立的股份有限公司，總部位於安徽省蕪湖市。本公司的母公司為安徽海螺集團有限責任公司(「海螺集團」)，最終控股股東為安徽省人民政府國有資產監督管理委員會。

本公司及子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事水泥及水泥製品的生產和銷售及其相關業務。本公司子公司的相關信息參見附註七。

本報告期內，本集團新增和減少子公司的情況參見附註六。

二、財務報表的編制基礎

本公司以持續經營為基礎編製財務報表。

三、公司重要會計政策、會計估計

本集團應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨的計量、採用成本模式計量的投資性房地產及固定資產的折舊、無形資產的攤銷、使用權資產的折舊與攤銷以及收入的確認和計量的相關會計政策是根據本集團相關業務經營特點制定的，具體政策參見相關附註。

1、 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合財政部頒佈的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2021年12月31日的合併財務狀況和財務狀況、2021年度的合併經營成果和經營成果及合併現金流量和現金流量。

此外，本公司的財務報表同時符合中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

2、 會計期間

會計年度自公歷1月1日起至12月31日止。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

3、營業週期

本公司將從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間作為正常營業週期。本公司主要業務的營業週期通常小於12個月。

4、記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣，編製財務報表採用的貨幣為人民幣。本公司及子公司選定記賬本位幣的依據是主要業務收支的計價和結算幣種。本公司的部分子公司採用本公司記賬本位幣以外的貨幣作為記賬本位幣，在編製本財務報表時，這些子公司的外幣財務報表按照附註三、8進行了折算。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團取得對另一個或多個企業(或一組資產或淨資產)的控制權且其構成業務的，該交易或事項構成企業合併。企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

對於非同一控制下的交易，購買方在判斷取得的資產組合等是否構成一項業務時，將考慮是否選擇採用「集中度測試」的簡化判斷方式。如果該組合通過集中度測試，則判斷為不構成業務。如果該組合未通過集中度測試，仍應按照業務條件進行判斷。

當本集團取得了不構成業務的一組資產或淨資產時，應將購買成本按購買日所取得各項可辨認資產、負債的相對公允價值基礎進行分配，不按照以下企業合併的會計處理方法進行處理。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用，於發生時計入當期損益。合併日為合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

(2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。本集團作為購買方，為取得被購買方控制權而付出的資產(包括購買日之前所持有的被購買方的股權)、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券在購買日的公允價值之和，減去合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日公允價值份額的差額，如為正數則確認為商譽(參見附註三、17)；如為負數則計入當期損益。本集團將作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。本集團為進行企業合併發生的其他各項直接費用計入當期損益。付出資產的公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本集團在購買日按公允價值確認所取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債。購買日是指購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

通過多次交易分步實現非同一控制企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本集團會按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益或其他綜合收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及的權益法核算下的以後可重分類進損益的其他綜合收益及其他所有者權益變動(參見附註三、11(2)(b))於購買日轉入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資的，購買日之前確認的其他綜合收益於購買日轉入留存收益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

6、合併財務報表的編制方法

(1) 總體原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。在判斷本集團是否擁有對被投資方的權力時，本集團僅考慮與被投資方相關的實質性權利(包括本集團自身所享有的及其他方所享有的實質性權利)。子公司的財務狀況、經營成果和現金流量由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

子公司少數股東應佔的權益、損益和綜合收益總額分別在合併資產負債表的股東權益中和合併利潤表的淨利潤及綜合收益總額項目後單獨列示。

如果子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

當子公司所採用的會計期間或會計政策與本公司不一致時，合併時已按照本公司的會計期間或會計政策對子公司財務報表進行必要的調整。合併時所有集團內部交易及餘額，包括未實現內部交易損益均已抵銷。集團內部交易發生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

(2) 合併取得子公司

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以被合併子公司的各項資產、負債在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎，視同被合併子公司在本公司最終控制方對其開始實施控制時納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較報表進行相應調整。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以購買日確定的被購買子公司各項可辨認資產、負債的公允價值為基礎自購買日起將被購買子公司納入本公司合併範圍。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

6、合併財務報表的編制方法(續)

(3) 處置子公司

本集團喪失對原有子公司控制權時，由此產生的任何處置收益或損失，計入喪失控制權當期的投資收益。對於剩餘股權投資，本集團按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量，由此產生的任何收益或損失，也計入喪失控制權當期的投資收益。

通過多次交易分步處置對子公司長期股權投資直至喪失控制權的，按下述原則判斷是否為一攬子交易：

- 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- 一項交易單獨考慮時是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

如果各項交易不屬於一攬子交易的，則在喪失對子公司控制權以前的各項交易，按照不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的會計政策進行處理(參見附註三、6(4))。

如果各項交易屬於一攬子交易的，則將各項交易作為一項處置原有子公司並喪失控制權的交易進行處理，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司自購買日開始持續計算的淨資產賬面價值的份額之間的差額，在合併財務報表中計入其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

(4) 少數股東權益變動

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司的淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額，均調整合并資產負債表中的資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

7、現金及現金等價物的確定標準

現金和現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及持有期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

8、外幣業務和外幣報表折算

本集團收到投資者以外幣投入資本時按當日即期匯率折合為人民幣，其他外幣交易在初始確認時按交易發生日的即期匯率折合為人民幣。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日的即期匯率折算。除與購建符合資本化條件資產有關的專門借款本金和利息的匯兌差額(參見附註三、15)外，其他匯兌差額計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，屬於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資的差額，計入其他綜合收益；其他差額計入當期損益。

對境外經營的財務報表進行折算時，資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目中除未分配利潤及其他綜合收益中的外幣財務報表折算差額項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，在其他綜合收益中列示。處置境外經營時，相關的外幣財務報表折算差額自其他綜合收益轉入處置當期損益。

9、金融工具

本集團的金融工具包括貨幣資金、除長期股權投資(參見附註三、11)以外的股權投資、應收款項、應付款項、借款、應付債券及股本等。

(1) 金融資產及金融負債的確認和初始計量

金融資產和金融負債在本集團成為相關金融工具合同條款的一方時，於資產負債表內確認。

在初始確認時，金融資產及金融負債以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。對於未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款，本集團按照根據附註三、21的會計政策確定的交易價格進行初始計量。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(2) 金融資產的分類和後續計量

(a) 本集團金融資產的分類

本集團通常根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，在初始確認時將金融資產分為不同類別：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

除非本集團改變管理金融資產的業務模式，在此情形下，所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，否則金融資產在初始確認後不得進行重分類。

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

- 本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：

- 本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；
- 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本集團可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定义。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(2) 金融資產的分類和後續計量(續)

(a) 本集團金融資產的分類(續)

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本集團將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

管理金融資產的業務模式，是指本集團如何管理金融資產以產生現金流量。業務模式決定本集團所管理金融資產現金流量的來源是收取合同現金流量、出售金融資產還是兩者兼有。本集團以客觀事實為依據、以關鍵管理人員決定的對金融資產進行管理的特定業務目標為基礎，確定管理金融資產的業務模式。

本集團對金融資產的合同現金流量特徵進行評估，以確定相關金融資產在特定日期產生的合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。其中，本金是指金融資產在初始確認時的公允價值；利息包括對貨幣時間價值、與特定時期未償付本金金額相關的信用風險、以及其他基本借貸風險、成本和利潤的對價。此外，本集團對可能導致金融資產合同現金流量的時間分佈或金額發生變更的合同條款進行評估，以確定其是否滿足上述合同現金流量特徵的要求。

(b) 本集團金融資產的後續計量

— 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

— 以攤餘成本計量的金融資產

初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤餘成本計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、重分類、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(2) 金融資產的分類和後續計量(續)

(b) 本集團金融資產的後續計量(續)

— 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

— 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。股利收入計入損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

(3) 金融負債的分類和後續計量

本集團將金融負債分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、財務擔保負債及以攤餘成本計量的金融負債。

— 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

該類金融負債包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

初始確認後，對於該類金融負債以公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，產生的利得或損失(包括利息費用)計入當期損益。

— 財務擔保負債

財務擔保合同指，當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求本集團向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。

財務擔保負債以按照依據金融工具的減值原則(參見附註三、9(6))所確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除累計攤銷額後的餘額孰高進行後續計量。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(3) 金融負債的分類和後續計量(續)

- 以攤餘成本計量的金融負債

初始確認後，對於該類金融負債採用實際利率法以攤餘成本計量。

(4) 抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，沒有相互抵銷。但是，同時滿足下列條件的，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：

- 本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；
- 本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(5) 金融資產和金融負債的終止確認

滿足下列條件之一時，本集團終止確認該金融資產：

- 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- 該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；
- 該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對該金融資產的控制。

金融資產轉移整體滿足終止確認條件的，本集團將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- 被轉移金融資產在終止確認日的賬面價值；
- 因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資)之和。

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的，本集團終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 減值

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：

- 以攤餘成本計量的金融資產；
- 合同資產；
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資；
- 非以公允價值計量且其變動計入當期損益的財務擔保合同。

本集團持有的其他以公允價值計量的金融資產不適用預期信用損失模型，包括以公允價值計量且其變動計入當期損益的債權投資或權益工具投資，指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資，以及衍生金融資產。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 減值(續)

預期信用損失的計量

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

在計量預期信用損失時，本集團需考慮的最長期限為企業面臨信用風險的最長合同期限(包括考慮續約選擇權)。

整個存續期預期信用損失，是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信用損失。

未來12個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後12個月內(若金融工具的預計存續期少於12個月，則為預計存續期)可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

對於應收賬款和合同資產，本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。本集團基於歷史信用損失經驗、使用準備矩陣計算上述金融資產的預期信用損失，相關歷史經驗根據資產負債表日借款人的特定因素、以及對當前狀況和未來經濟狀況預測的評估進行調整。

除應收賬款和合同資產外，本集團對滿足下列情形的金融工具按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，對其他金融工具按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備：

- 該金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險；或
- 該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 減值(續)

具有較低的信用風險

如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，該金融工具被視為具有較低的信用風險。

信用風險顯著增加

本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：

- 債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；
- 已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級(如有)的嚴重惡化；
- 已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；
- 現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化，並將對債務人對本集團的還款能力產生重大不利影響。

根據金融工具的性質，本集團以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本集團可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和信用風險評級。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(6) 減值(續)

已發生信用減值的金融資產

本集團在資產負債表日評估以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資是否已發生信用減值。當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 本集團出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，本集團在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的賬面價值。

核銷

如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，被減記的金融資產仍可能受到本集團催收到期款項相關執行活動的影響。

已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

9、金融工具(續)

(7) 權益工具

本公司發行權益工具收到的對價扣除交易費用後，計入股東權益。回購本公司權益工具支付的對價和交易費用，減少股東權益。

回購本公司股份時，回購的股份作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉為庫存股成本，同時進行備查登記。庫存股不參與利潤分配，在資產負債表中作為股東權益的備抵項目列示。

庫存股註銷時，按註銷股票面值總額減少股本，庫存股成本超過面值總額的部分，應依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積和未分配利潤；庫存股成本低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積(股本溢價)。

庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積(股本溢價)；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積、未分配利潤。

10、存貨

(1) 存貨的分類和成本

存貨包括原材料、在產品、半成品、庫存商品以及周轉材料。周轉材料指能夠多次使用、但不符合固定資產定義的低值易耗品、包裝物和其他材料。

存貨按成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出。除原材料採購成本外，庫存商品及產成品還包括直接人工和按照適當比例分配的生產製造費用。

(2) 發出存貨的計價方法

發出存貨的實際成本採用加權平均法計量。

低值易耗品及包裝物等周轉材料採用一次轉銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

10、存貨(續)

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。為生產而持有的原材料，其可變現淨值根據其生產的庫存商品的可變現淨值為基礎確定。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算。當持有存貨的數量多於相關合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

(4) 存貨的盤存制度

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

11、長期股權投資及共同經營

(1) 長期股權投資投資成本確定

(a) 通過企業合併形成的長期股權投資

- 對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照合併日取得的被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。通過非一攬子的多次交易分步實現的同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按上述原則確認的長期股權投資的初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。
- 對於非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照購買日取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，作為該投資的初始投資成本。通過非一攬子的多次交易分步實現的非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，其初始投資成本為本公司購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和。

(b) 其他方式取得的長期股權投資

- 對於通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資，在初始確認時，對於以支付現金取得的長期股權投資，本集團按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；對於發行權益性證券取得的長期股權投資，本集團按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

11、長期股權投資及共同經營(續)

(2) 長期股權投資後續計量及損益確認方法

(a) 對子公司的投資

在本公司個別財務報表中，本公司採用成本法對子公司的長期股權投資進行後續計量，除非投資符合持有待售的條件(參見附註三、27)。對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本公司享有的部分確認為當期投資收益，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

對子公司的投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

對子公司投資的減值測試方法及減值準備計提方法參見附註三、18。

在本集團合併財務報表中，對子公司按附註三、6進行處理。

(b) 對合營企業和聯營企業的投資

合營企業指本集團與其他合營方共同控制(參見附註三、11(3))且僅對其淨資產享有權利的一項安排。

聯營企業指本集團能夠對其施加重大影響(參見附註三、11(3))的企業。

後續計量時，對合營企業和聯營企業的長期股權投資採用權益法核算，除非投資符合持有待售的條件(參見附註三、27)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

11、長期股權投資及共同經營(續)

(2) 長期股權投資後續計量及損益確認方法(續)

(b) 對合營企業和聯營企業的投資(續)

本集團在採用權益法核算時的具體會計處理包括：

- 對於長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以前者作為長期股權投資的成本；對於長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以後者作為長期股權投資的成本，長期股權投資的成本與初始投資成本的差額計入當期損益。
- 取得對合營企業和聯營企業投資後，本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。對合營企業或聯營企業除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動(以下簡稱「其他所有者權益變動」)，本集團按照應享有或應分擔的份額計入股東權益，並同時調整長期股權投資的賬面價值。
- 在計算應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益、其他綜合收益及其他所有者權益變動的份額時，本集團以取得投資時被投資單位可辨認淨資產公允價值為基礎，按照本集團的會計政策或會計期間進行必要調整後確認投資收益和其他綜合收益等。本集團與聯營企業及合營企業之間內部交易產生的未實現損益按照應享有的比例計算歸屬於本集團的部分，在權益法核算時予以抵銷。內部交易產生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。
- 本集團對合營企業或聯營企業發生的淨虧損，除本集團負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業或聯營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業或聯營企業以後實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

本集團對合營企業和聯營企業投資的減值測試方法及減值準備計提方法參見附註三、18。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

11、長期股權投資及共同經營(續)

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動(即對安排的回報產生重大影響的活動)必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。

本集團在判斷對被投資單位是否存在共同控制時，通常考慮下述事項：

- 是否任何一個參與方均不能單獨控制被投資單位的相關活動；
- 涉及被投資單位相關活動的決策是否需要分享控制權參與方一致同意。

重大影響指本集團對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

(4) 共同經營

共同經營是指本集團與其他合營方共同控制且本集團享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的一項安排。

本集團主要按照下述原則確認與共同經營中利益份額相關的項目：

- 確認單獨所持有的資產，以及按份額確認共同持有的資產；
- 確認單獨所承擔的負債，以及按份額確認共同承擔的負債；
- 確認出售享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- 按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- 確認單獨所發生的費用，以及按份額確認共同經營發生的費用。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

12、投資性房地產

本集團將持有的為賺取租金或資本增值，或兩者兼有的房地產劃分為投資性房地產。本集團採用成本模式計量投資性房地產，即以成本減累計折舊、攤銷及減值準備後在資產負債表內列示。本集團將投資性房地產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後在使用壽命內按年限平均法計提折舊或進行攤銷，除非投資性房地產符合持有待售的條件(參見附註三、27)。減值測試方法及減值準備計提方法參見附註三、18。

各類投資性房地產的使用壽命、殘值率和年折舊率分別為：

項目	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	30	5	3.17

13、固定資產

(1) 固定資產確認條件

固定資產指本集團為生產商品、提供勞務或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

外購固定資產的初始成本包括購買價款、相關稅費以及使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可歸屬於該項資產的支出。自行建造固定資產按附註三、14確定初始成本。本集團在固定資產報廢時承擔的與環境保護和生態恢復等義務相關的支出，包括在有關固定資產的初始成本中。

對於構成固定資產的各組成部分，如果各自具有不同使用壽命或者以不同方式為本集團提供經濟利益，適用不同折舊率或折舊方法的，本集團分別將各組成部分確認為單項固定資產。

對於固定資產的後續支出，包括與更換固定資產某組成部分相關的支出，在與支出相關的經濟利益很可能流入本集團時資本化計入固定資產成本，同時將被替換部分的賬面價值扣除；與固定資產日常維護相關的支出在發生時計入當期損益。

固定資產以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表內列示。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

13、固定資產(續)

(2) 固定資產的折舊方法

除永久業權土地外，本集團將固定資產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後在其使用壽命內按年限平均法計提折舊，除非固定資產符合持有待售的條件(參見附註三、27)。永久業權土地無需折舊。

各類固定資產的使用壽命、殘值率和年折舊率分別為：

類別	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	30	5	3.17
機器設備	15	5	6.33
辦公設備及其他設備	5	5	19
運輸工具	5-10	5	9.5-19

本集團至少在每年年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。

(3) 減值測試方法及減值準備計提方法參見附註三、18。

(4) 固定資產處置

固定資產滿足下述條件之一時，本集團會予以終止確認。

- 固定資產處於處置狀態；
- 該固定資產預期通過使用或處置不能產生經濟利益。

報廢或處置固定資產項目所產生的損益為處置所得款項淨額與項目賬面金額之間的差額，並於報廢或處置日在損益中確認。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

14、在建工程

自行建造的固定資產的成本包括工程用物資、直接人工、符合資本化條件的借款費用(參見附註三、15)和使該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。

自行建造的固定資產於達到預定可使用狀態時轉入固定資產，此前列於在建工程，且不計提折舊。

在建工程以成本減減值準備(參見附註三、18)在資產負債表內列示。

15、借款費用

本集團發生的可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，予以資本化並計入相關資產的成本，其他借款費用均於發生當期確認為財務費用。

在資本化期間內，本集團按照下列方法確定每一會計期間的利息資本化金額(包括折價或溢價的攤銷)：

- 對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，本集團以專門借款按實際利率計算的當期利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款應予資本化的利息金額。
- 對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，本集團根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出的加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率是根據一般借款加權平均的實際利率計算確定。

本集團確定借款的實際利率時，是將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該借款初始確認時確定的金額所使用的利率。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及其利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。而除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額作為財務費用，計入當期損益。

資本化期間是指本集團從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。當資本支出和借款費用已經發生及為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，借款費用開始資本化。當購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。對於符合資本化條件的資產在購建過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本集團暫停借款費用的資本化。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

16、無形資產

無形資產以成本減累計攤銷(僅限於使用壽命有限的無形資產)及減值準備(參見附註三、18)後在資產負債表內列示。對於使用壽命有限的無形資產，本集團將無形資產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後按直線法在預計使用壽命期內攤銷，除非該無形資產符合持有待售的條件(參見附註三、27)。

各項無形資產的攤銷年限為：

項目	攤銷年限(年)
土地使用權	30-50
礦山開採權	5-30
粘土取土權	5-30
其他(如海域使用權等)	5-50

本集團至少在每年年度終了對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。

本集團將無法預見未來經濟利益期限的無形資產視為使用壽命不確定的無形資產，並對這類無形資產不予攤銷。截至資產負債表日，本集團沒有使用壽命不確定的無形資產。

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，如果開發形成的某項產品或工序等在技術和商業上可行，而且本集團有充足的資源和意向完成開發工作，並且開發階段支出能夠可靠計量，則開發階段的支出便會予以資本化。資本化開發支出按成本減減值準備(參見附註三、18)在資產負債表內列示。其他開發費用則在其產生的期間內確認為費用。

17、商譽

因非同一控制下企業合併形成的商譽，其初始成本是合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額。

本集團對商譽不攤銷，以成本減累計減值準備(參見附註三、18)在資產負債表內列示。商譽在其相關資產組或資產組組合處置時予以轉出，計入當期損益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

18、除存貨及金融資產外的其他資產減值

本集團在資產負債表日根據內部及外部信息以確定下列資產是否存在減值的跡象，包括：

- 固定資產
- 在建工程
- 使用權資產
- 無形資產
- 採用成本模式計量的投資性房地產
- 長期股權投資
- 商譽等

本集團對存在減值跡象的資產進行減值測試，估計資產的可收回金額。此外，無論是否存在減值跡象，本集團至少每年對尚未達到可使用狀態的無形資產估計其可收回金額，於每年年度終了對商譽估計其可收回金額。本集團依據相關資產組或者資產組組合能夠從企業合併的協同效應中的受益情況分攤商譽賬面價值，並在此基礎上進行商譽減值測試。

可收回金額是指資產(或資產組、資產組組合，下同)的公允價值(參見附註三、19)減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者。

資產組由創造現金流入相關的資產組成，是可以認定的最小資產組合，其產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組。

資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的稅前折現率對其進行折現後的金額加以確定。

可收回金額的估計結果表明，資產的可收回金額低於其賬面價值的，資產的賬面價值會減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。與資產組或者資產組組合相關的減值損失，先抵減分攤至該資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值，但抵減後的各資產的賬面價值不得低於該資產的公允價值減去處置費用後的淨額(如可確定的)、該資產預計未來現金流量的現值(如可確定的)和零三者之中最高者。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不會轉回。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

19、公允價值的計量

除特別聲明外，本集團按下述原則計量公允價值：

公允價值是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團估計公允價值時，考慮市場參與者在計量日對相關資產或負債進行定價時考慮的特徵(包括資產狀況及所在位置、對資產出售或者使用的限制等)，並採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。使用的估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。

20、預計負債

如果與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出本集團，以及有關金額能夠可靠地計量，則本集團會確認預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量。對於貨幣時間價值影響重大的，預計負債以預計未來現金流量折現後的金額確定。在確定最佳估計數時，本集團綜合考慮了與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；在其他情況下，最佳估計數分別下列情況處理：

- 或有事項涉及單個項目的，按照最可能發生金額確定。
- 或有事項涉及多個項目的，按照各種可能結果及相關概率計算確定。

本集團在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，並按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

21、收入

收入是本集團在日常活動中形成的、會導致股東權益增加且與股東投入資本無關的經濟利益的總流入。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。單獨售價，是指本集團向客戶單獨銷售商品或提供服務的價格。單獨售價無法直接觀察的，本集團綜合考慮能夠合理取得的全部相關信息，並最大限度地採用可觀察的輸入值估計單獨售價。

附有質量保證條款的合同，本集團對其所提供的質量保證的性質進行分析，如果質量保證在向客戶保證所銷售的商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務，本集團將其作為單項履約義務。否則，本集團按照《企業會計準則第13號—或有事項》的規定進行會計處理。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。有權收取的對價是非現金形式時，本集團按照非現金對價的公允價值確定交易價格。非現金對價的公允價值不能合理估計的，本集團參照承諾向客戶轉讓商品或提供服務的單獨售價間接確定交易價格。預期將退還給客戶的款項作為退貨負債，不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；
- 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；
- 本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

21、收入(續)

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團會考慮下列跡象：

- 本集團就該商品或服務享有現時收款權利；
- 本集團已將該商品的實物轉移給客戶；
- 本集團已將該商品的法定所有權或所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值(參見附註三、9(6))。本集團擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

與本集團取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

(1) 銷售水泥及水泥製品

本集團對於銷售和貿易的水泥及水泥製品產生的收入是在商品的控制權已轉移至客戶時確認的，根據銷售合同約定，通常以水泥及水泥製品運離本集團自有倉庫或指定倉庫作為銷售收入的確認時點。本集團發出賬單通常給予客戶30-60天的信用期，且無任何現金折扣。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

21、收入(續)

(2) 服務收入

本集團提供的服務包括管理服務、建築安裝、垃圾焚燒、運輸服務等。

對於合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日即按照各單項服務的單獨售價的相對比例將交易價格分攤至各項服務。各項服務的單獨售價依據本集團單獨銷售各項服務的價格得出。

管理服務及建築安裝服務在一段時間內確認收入。垃圾焚燒、運輸服務屬於在某一時點履行的履約義務，收入以公司已提供服務，或取得了收款憑證且相關的經濟利益很可能流入時確認。

22、合同成本

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。

為取得合同發生的增量成本是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。該成本預期能夠收回的，本集團將其作為合同取得成本確認為一項資產。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出於發生時計入當期損益。

為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，本集團將其作為合同履約成本確認為一項資產：

- 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- 該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；
- 該成本預期能夠收回。

合同取得成本確認的資產和合同履約成本確認的資產(以下簡稱「與合同成本有關的資產」)採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。合同取得成本確認的資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

22、合同成本(續)

當與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時，本集團對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- 本集團因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

23、職工薪酬

(1) 短期薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生或按規定的基準和比例計提的職工工資、獎金、醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費和住房公積金，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(2) 離職後福利—設定提存計劃

本集團所參與的設定提存計劃是按照中國有關法規要求，本集團職工參加的由政府機構設立管理的社會保障體系中的基本養老保險。基本養老保險的繳費金額按國家規定的基準和比例計算。本集團在職工提供服務的會計期間，將應繳存的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。此外，本集團還參與了由中國相關部門批准的企業年金計劃，向該等計劃注入的資金於發生時計入當期損益。除上述離職後福利外，本集團目前沒有為員工支付離職後福利的重大額外義務。

(3) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在下列兩者孰早日，確認辭退福利產生的負債，同時計入當期損益：

- 本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；
- 本集團有詳細、正式的涉及支付辭退福利的重組計劃；並且，該重組計劃已開始實施，或已向受其影響的各方通告了該計劃的主要內容，從而使各方形成了對本集團將實施重組的合理預期時。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

24、政府補助

政府補助是本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本。

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件，並能夠收到時，予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量。

本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助作為與資產相關的政府補助。本集團取得的與資產相關之外的其他政府補助作為與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，本集團將其確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入其他收益或營業外收入。與收益相關的政府補助，如果用於補償本集團以後期間的相關成本費用或損失的，本集團將其確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入其他收益或營業外收入；否則直接計入其他收益或營業外收入。

25、所得稅

除因企業合併和直接計入所有者權益(包括其他綜合收益)的交易或者事項產生的所得稅外，本集團將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

當期所得稅是按本年度應稅所得額，根據稅法規定的稅率計算的預期應交所得稅，加上以往年度應付所得稅的調整。

資產負債表日，如果本集團擁有以淨額結算的法定權利並且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行，那麼當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

遞延所得稅資產與遞延所得稅負債分別根據可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異確定。暫時性差異是指資產或負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，包括能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減。遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。

如果不屬於企業合併交易且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)，則該項交易中產生的暫時性差異不會產生遞延所得稅。商譽的初始確認導致的暫時性差異也不產生相關的遞延所得稅。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

25、所得稅(續)

資產負債表日，本集團根據遞延所得稅資產和負債的預期收回或結算方式，依據已頒佈的稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量該遞延所得稅資產和負債的賬面金額。

資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

26、租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團進行如下評估：

- 合同是否涉及已識別資產的使用。已識別資產可能由合同明確指定或在資產可供客戶使用時隱性指定，並且該資產在物理上可區分，或者如果資產的某部分產能或其他部分在物理上不可區分但實質上代表了該資產的全部產能，從而使客戶獲得因使用該資產所產生的幾乎全部經濟利益。如果資產的供應方在整個使用期間擁有對該資產的實質性替換權，則該資產不屬於已識別資產；
- 承租人是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益；
- 承租人是否有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

26、租賃(續)

合同中同時包含多項單獨租賃的，承租人和出租人將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，承租人和出租人將租賃和非租賃部分進行分拆。但是，對本集團作為承租人的土地和建築物租賃，本集團選擇不分拆合同包含的租賃和非租賃部分，並將各租賃部分及與其相關的非租賃部分合併為租賃。在分拆合同包含的租賃和非租賃部分時，承租人按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。出租人按附註三、21所述會計政策中關於交易價格分攤的規定分攤合同對價。

(1) 本集團作為承租人

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產按照成本進行初始計量，包括租賃負債的初始計量金額、在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額(扣除已享受的租賃激勵相關金額)，發生的初始直接費用以及為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本集團使用直線法對使用權資產計提折舊。對能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。否則，租賃資產在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。使用權資產按附註三、18所述的會計政策計提減值準備。

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量，折現率為租賃內含利率。無法確定租賃內含利率的，採用本集團增量借款利率作為折現率。

本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團按照變動後租賃付款額的現值重新計量租賃負債：

- 根據擔保餘值預計的應付金額發生變動；
- 用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；
- 本集團對購買選擇權、續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果發生變化，或續租選擇權或終止租賃選擇權的實際行使情況與原評估結果不一致。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

26、租賃(續)

(1) 本集團作為承租人(續)

在對租賃負債進行重新計量時，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

本集團已選擇對短期租賃(租賃期不超過12個月的租賃)和低價值資產租賃不確認使用權資產和租賃負債，並將相關的租賃付款額在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

(2) 本集團作為出租人

在租賃開始日，本集團將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指無論所有權最終是否轉移但實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃。經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

本集團作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產，而不是原租賃的標的資產，對轉租賃進行分類。如果原租賃為短期租賃且本集團選擇對原租賃應用上述短期租賃的簡化處理，本集團將該轉租賃分類為經營租賃。

融資租賃下，在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，將租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。

本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。應收融資租賃款的終止確認和減值按附註三、9所述的會計政策進行會計處理。未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

經營租賃的租賃收款額在租賃期內按直線法確認為租金收入。本集團將其發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

27、持有待售和終止經營

(1) 持有待售

本集團主要通過出售而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值時，將該非流動資產或處置組劃分為持有待售類別。

處置組，是指在一項交易中作為整體通過出售或其他方式一併處置的一組資產，以及在該交易中轉讓的與這些資產直接相關的負債。

本集團將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：

- 根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，該非流動資產或處置組在其當前狀況下即可立即出售；
- 出售極可能發生，即本集團已經就一項出售計劃作出決議且已與其他方簽訂了具有法律約束力的購買協議，預計出售將在一年內完成。

本集團按賬面價值與公允價值(參見附註三、19)減去出售費用後淨額之孰低者對持有待售的非流動資產(不包括金融資產(參見附註三、9)、遞延所得稅資產(參見附註三、25)或處置組進行初始計量和後續計量，賬面價值高於公允價值(參見附註三、19)減去出售費用後淨額的差額確認為資產減值損失，計入當期損益。

(2) 終止經營

本集團將滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被本集團處置或劃分為持有待售類別的界定為終止經營：

- 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；
- 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；
- 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

本集團對於當期列報的終止經營，在當期利潤表中分別列示持續經營損益和終止經營損益，並在比較期間的利潤表中將原來作為持續經營損益列報的信息重新作為可比會計期間的終止經營損益列報。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

28、股利分配

資產負債表日後，經審議批准的利潤分配方案中擬分配的股利或利潤，不確認為資產負債表日的負債，在附註中單獨披露。

29、關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成關聯方。

此外，本公司同時根據證監會頒佈的《上市公司信息披露管理辦法》確定本集團或本公司的關聯方。

30、分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部。如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時在各單項產品或勞務的性質、生產過程的性質、產品或勞務的客戶類型、銷售產品或提供勞務的方式、生產產品及提供勞務受法律及行政法規的影響等方面具有相同或相似性的，可以合併為一個經營分部。本集團以經營分部為基礎考慮重要性原則後確定報告分部。

本集團在編製分部報告時，分部間交易收入按實際交易價格為基礎計量。編製分部報告所採用的會計政策與編製本集團財務報表所採用的會計政策一致。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

31、主要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估，會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

(1) 主要會計估計

除附註五、17和九載有關於商譽減值、金融工具公允價值估值涉及的假設和風險因素的數據相關的會計估計外，其他主要的會計估計如下：

(a) 應收賬款和合同資產減值

如附註三、9所述，本集團以預期信用損失為基礎，對應收賬款和合同資產進行減值會計處理並確認損失準備。本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。本集團基於歷史信用損失經驗、使用準備矩陣計算上述金融資產的預期信用損失，相關歷史經驗根據資產負債表日客戶及借款人的特定因素、以及對當前狀況和未來經濟狀況預測的評估進行調整。本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

(b) 存貨跌價準備

如附註三、10所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，考慮持有存貨的目的，並以可得到的資料作為估計的基礎，其中包括存貨的市場價格及本集團過往的營運成本。存貨的實際售價、完工成本及銷售費用和稅金可能隨市場銷售狀況、生產技術工藝或存貨的實際用途等的改變而發生變化，因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

31、主要會計估計及判斷(續)

(1) 主要會計估計(續)

(c) 除存貨及金融資產外的其他資產減值

如附註三、18所述，本集團在資產負債表日對除存貨及金融資產外的其他資產進行減值評估，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示長期資產的賬面價值可能無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。由於本集團不能可靠獲得資產(或資產組)的公開市價，且不能可靠準確估計資產的公允價值。因此，本集團將預計未來現金流量的現值作為可回收金額。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)生產產品的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率，同時考慮根據環境目標所可能達成的生產產品的產量，需承擔的必要成本，以及因為環境目標潛在影響的資產使用壽命和是否會因為達成環境目標而導致技術落後和淘汰等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

(d) 投資性房地產、固定資產、無形資產等資產的折舊和攤銷

如附註三、12、13和16所述，本集團對投資性房地產、固定資產和無形資產等資產在考慮其殘值後，在使用壽命內計提折舊和攤銷。本集團定期審閱相關資產的使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。資產使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術改變而確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

31、主要會計估計及判斷(續)

(1) 主要會計估計(續)

(e) 遞延所得稅資產

在估計未來期間能夠取得足夠的應納稅所得額用以利用未彌補稅務虧損和可抵扣暫時性差異時，本集團以很可能取得用來抵扣未彌補稅務虧損和可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，並以預期收回該資產期間的適用所得稅稅率為基礎計算並確認相關遞延所得稅資產。本集團需要運用判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，並根據現行的稅收政策及其他相關政策對未來的適用所得稅稅率進行合理的估計和判斷，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。如果未來期間實際產生的利潤的時間和金額或者實際適用所得稅稅率與管理層的估計存在差異，該差異將對遞延所得稅資產的金額產生影響。

(2) 主要會計判斷

本集團在運用會計政策過程中做出的重要判斷如下：

附註七、1(1)和3(1)－披露對其他主體實施控制、共同控制或重大影響的重大判斷和假設。

32、主要會計政策、會計估計的變更

(1) 會計政策變更的內容及原因

本集團於2021年度執行了財政部於近年頒佈的以下企業會計準則修訂規定及2021年財政部發佈的企業會計準則實施問答及案例，主要包括：

- 《企業會計準則解釋第14號》(財會[2021]1號)(「解釋第14號」)
- 《關於調整<新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定>適用範圍的通知》(財會[2021]9號)
- 《企業會計準則解釋第15號》(財會[2021]35號)(「解釋第15號」)

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

32、主要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 會計政策變更的內容及原因(續)

(a) 解釋第14號

解釋第14號自2021年1月26日(施行日)起施行。

(i) 政府和社會資本合作項目

解釋第14號明確了政府和社會資本合作(PPP)項目合同的特徵和條件，規定了社會資本方對PPP項目合同的具體會計處理和披露要求。《企業會計準則解釋第2號》(財會[2008]11號)中關於「五、企業採用建設經營移交方式(BOT)參與公共基礎設施建設業務應當如何處理」的內容同時廢止。

採用該解釋未對本集團的財務狀況及經營成果產生重大影響。

(ii) 基準利率改革

解釋第14號規定了基準利率改革導致的有關金融工具和租賃負債的修改的相關會計處理和披露要求。

採用該解釋未對本集團的財務狀況及經營成果產生重大影響。

(b) 財會[2021]9號

《新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定》(財會[2020]10號)對於滿足一定條件的，由新冠肺炎疫情直接引發的租金減讓提供了簡化方法，結合財會[2021]9號的規定，該簡化方法的租金減讓期間為針對2022年6月30日前的應付租賃付款額。

採用上述規定未對本集團的財務狀況和經營成果產生重大影響。

(c) 解釋第15號

解釋第15號中「關於資金集中管理相關列報」的規定自2021年12月30日起施行。

採用該解釋未對本集團的財務狀況及經營成果及報表披露產生重大影響。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、公司重要會計政策、會計估計(續)

32、主要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 會計政策變更的內容及原因(續)

(d) 運輸成本列報

本集團根據財政部發佈的運輸成本實施問答，對於本集團在商品控制權轉移之前，為履行合同而發生的運輸成本，本集團將其作為合同履約成本，並在利潤表「營業成本」項目中列示，不再列示於「銷售費用」。本集團採用追溯調整法變更了相關會計政策。

變更對財務報表的影響

上述會計政策變更對2021年12月31日合併資產負債表及母公司資產負債表，2020年12月31日及2020年1月1日合併資產負債表及母公司資產負債表，2020年年初及年末所有者權益均無影響。

上述會計政策變更對2021年度合併利潤表及母公司利潤表各項目的影響匯總如下：

	金額單位：人民幣元	
	採用變更後會計政策增加／(減少)報表項目金額	
	本集團	本公司
營業成本	768,269,322	7,814,631
銷售費用	-768,269,322	-7,814,631

上述會計政策變更對2020年度合併利潤表及母公司利潤表各項目的影響匯總如下：

	金額單位：人民幣元	
	採用變更後會計政策 增加／(減少)報表項目金額	
	本集團	本公司
營業成本	615,805,152	5,239,544
銷售費用	-615,805,152	-5,239,544

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%、6%、9%及13%
城市維護建設稅	按實際繳納增值稅計征	1%、5%及7%
教育費附加	按實際繳納增值稅計征	3%
地方教育費附加	按實際繳納增值稅計征	2%
資源稅	按照應稅石灰石銷售額或銷售數量乘以相應稅率及粘土等銷售額或銷售數量乘以相應稅率計征	石灰石稅率1%至6% 或每噸(或每立方米) 人民幣1至10元， 粘土稅率1%至5% 或每噸(或每立方米)
土地使用稅	按實際佔用應稅土地面積乘以適用稅額計征	每平方米人民幣0.6元至人民幣30元
環境保護稅	按應稅污染物排放量折合的污染當量數乘以適用稅額計征	大氣污染物稅額標準為 每污染當量1.2元至12元； 水污染物稅額標準為 每污染當量1.4元至14元
企業所得稅	按應納稅所得額計征	25%，除註2

除下述註2所述子公司及海螺國際控股(香港)有限公司(「海螺國際」)的法定稅率為16.5%、伏爾加海螺水泥有限責任公司(「伏爾加海螺」)、海螺KT水泥(金邊)有限公司(「金邊海螺」)的法定稅率為20%、琅勃拉邦海螺水泥有限公司(「琅勃拉邦海螺」)、萬象海螺水泥有限公司(「萬象海螺」)的法定稅率為35%、印尼海螺國際貿易有限公司(「印尼國貿」)、印尼海螺、印尼南加海螺、南蘇拉威西馬諾斯海螺礦山有限公司(「南蘇礦山」)、印尼馬諾斯水泥有限公司(「馬斯諾水泥」)、印尼巴魯海螺水泥有限公司(「巴魯水泥」)、北蘇海螺、西加裡曼丹海螺水泥貿易有限公司(「西加海螺」)、東加海螺礦山有限公司(「東加礦山」)、北蘇海螺礦山有限公司(「北蘇礦山」)的法定稅率為22%、卡爾希海螺水泥外國企業有限責任公司(「卡爾希海螺」)的法定稅率15%以及塔什干海螺水泥合資企業有限責任公司(「塔什幹海螺」)法定稅率15%外，本公司及各子公司本年適用的所得稅稅率為25%(2020年：25%)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、稅項(續)

2、稅率優惠及批文

享受稅率優惠的各子公司資料列示如下：

公司名稱	優惠稅率	優惠原因
平涼海螺水泥有限責任公司(「平涼海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
達州海螺	15%	西部大開發(註(i))
廣元海螺水泥有限責任公司(「廣元海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
重慶海螺	15%	西部大開發(註(i))
禮泉海螺水泥有限責任公司(「禮泉海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
貴陽海螺盤江水泥有限責任公司(「貴陽海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
貴定海螺盤江水泥有限責任公司(「貴定海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
遵義海螺盤江水泥有限責任公司(「遵義海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
千陽海螺水泥有限責任公司(「千陽海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
巴中海螺水泥有限責任公司(「巴中海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
文山海螺水泥有限責任公司(「文山海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
隆安海螺水泥有限責任公司(「隆安海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
臨夏海螺水泥有限責任公司(「臨夏海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
六礦瑞安	15%	西部大開發(註(i))
乾縣海螺水泥有限責任公司(「乾縣海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
黔西南州發展資源開發有限公司(「黔西南公司」)	15%	西部大開發(註(i))
四川南威水泥有限公司(「南威水泥」)	15%	西部大開發(註(i))
梁平海螺水泥有限責任公司(「梁平海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
銅仁海螺盤江水泥有限責任公司(「銅仁海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
雲南壯鄉水泥股份有限公司(「壯鄉水泥」)	15%	西部大開發(註(i))
寶雞眾喜鳳凰山水泥有限公司(「鳳凰山公司」)	15%	西部大開發(註(i))
寶雞市眾喜金陵河水泥有限公司(「金陵河公司」)	15%	西部大開發(註(i))
廣西凌雲通鴻水泥有限公司(「凌雲通鴻」)	15%	西部大開發(註(i))
保山海螺水泥有限責任公司(「保山海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
贛州海螺水泥有限責任公司(「贛州海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
哈密弘毅建材有限責任公司(「哈密建材」)	15%	西部大開發(註(i))
盈江縣允罕水泥有限責任公司(「盈江允罕」)	15%	西部大開發(註(i))

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、稅項(續)

2、稅率優惠及批文(續)

公司名稱	優惠稅率	優惠原因
昆明海螺水泥有限公司(「昆明海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
陝西銅川鳳凰建材有限公司(「鳳凰建材」)	15%	西部大開發(註(i))
重慶海螺物資貿易有限責任公司(「重慶物貿」)	15%	西部大開發(註(i))
銅川海螺新材料有限責任公司(「銅川新材料」)	15%	西部大開發(註(i))
八宿海螺水泥有限責任公司(「八宿海螺」)	15%	西部大開發(註(i))
遵義海匯新材料有限責任公司(「遵義海匯」)	15%	西部大開發(註(i))
巴中海螺建材有限責任公司(「巴中建材」)	15%	西部大開發(註(i))
安徽蕪湖海螺建築安裝工程有限責任公司(「海螺建安」)	15%	高新技術企業(註(ii))
安徽海螺暹羅耐火材料有限公司(「耐火材料」)	15%	高新技術企業(註(ii))
馬德望海螺水泥有限公司(「馬德望海螺」)	0%	合格投資企業(註(iii))
全椒海螺新能源有限公司(「全椒新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
興安海螺新能源有限公司(「興安新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
雙峰海螺新能源有限公司(「雙峰新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
祁陽海螺新能源有限公司(「祁陽新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
南通海門海螺新能源有限公司(「南通新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
臨夏海螺新能源有限公司(「臨夏新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
盈江海螺新能源有限公司(「盈江新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
江門海螺新能源有限公司(「江門新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
淮安海螺綠色能源科技有限公司(「淮安綠色能源」)	20%	小微企業(註(iv))
鎮江北固海螺新能源有限公司(「北固新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
平涼海螺新能源有限公司(「平涼新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
文山海螺新能源有限公司(「文山新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
淮安海螺新能源有限公司(「淮安新能源」)	20%	小微企業(註(iv))
宿州市華陽新能源有限公司(「華陽新能源」)	0%	三免三減半(註(v))

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四、稅項(續)

2、稅率優惠及批文(續)

註(i) 根據國家稅務總局於2018年4月25日頒佈的2018年第23號《國家稅務總局關於發佈修訂後的《企業所得稅優惠政策事項辦理辦法》的公告》，企業享受優惠事項採取「自行判別、申報享受、相關資料留存備查」的辦理方式。根據財政部、國家稅務總局、國家發展和改革委員會於2020年4月23日頒佈的2020年第23號《關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》，對設在西部地區以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其當年度主營業務收入佔企業收入總額60%以上的企業，自2021年1月1日至2030年12月31日，可減按15%稅率繳納企業所得稅。上述34家企業中，均通過填報企業所得稅納稅申報表享受稅收優惠，上述企業2021年度適用稅率均為15%（2020年：15%）。

註(ii) 根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條(第二款)國家對需要重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅。根據《高新技術企業管理辦法》第九條，通過認定的高新技術企業，其資格自頒發證書之日起有效期為三年。海螺建安於2015年取得高新技術企業認定並於2021年通過複查，於2021年起再次享受15%的優惠稅率，有效期限為三年。耐火材料於2016年取得高新技術企業認定並取得主管稅務機關的相關批覆，於2019年提交資料複查，於2019年起三年再次享受15%的優惠稅率。

註(iii) 馬德望海螺通過申報，被柬埔寨發展理事會認定為合格投資項目，按當地投資法，可以自產生收入起享受至多9年免稅，自盈利起至多6年免稅。馬德望海螺於2018年開始銷售，並於2019年盈利，根據此項規定，馬德望海螺自2018年至2024年為免稅期。

註(iv) 根據國家稅務總局於2019年1月17日頒佈財稅[2019]13號《財政部稅務總局關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

同時根據國家稅務總局於2021年4月2日頒佈稅務總局公告2021年第12號《財政部稅務總局關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，在《財政部稅務總局關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財稅[2019]13號)第二條規定的優惠政策基礎上，再減半徵收企業所得稅。

註(v) 根據《企業所得稅法》第二十七條的規定，從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營的所得，可以享受免徵、減征企業所得稅的稅收優惠。《企業所得稅實施條例》第八十七條進一步解釋，企業所得稅法第二十七條第(二)項所稱國家重點扶持的公共基礎設施項目，是指《公共基礎設施項目企業所得稅優惠目錄》規定的港口碼頭、機場、鐵路、公路，城市公共交通、電力、水利等項目。對於企業從事國家重點扶持的公共基礎設施項目的投資經營所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

項目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	原幣金額	折算率	人民幣金額	原幣金額	折算率	人民幣金額
金額單位：人民幣元						
庫存現金：						
人民幣	18,838	1	18,838	14,371	1	14,371
美元	-	6.3757 / 美元	-	9,399	6.5249 / 美元	61,328
印尼盧比	228,154,320	0.44682 / 千印尼盧比	101,944	522,393,300	0.46264 / 千印尼盧比	241,680
基普	29,150,000	0.56980 / 千基普	16,610	86,138,000	0.70299 / 千基普	60,554
緬元	4,234,592,709	3.58551 / 千緬元	15,183,174	995,497,955	4.90990 / 千緬元	4,887,795
蘇姆	4,435,354	0.58770 / 千蘇姆	2,607	12,108,500	0.62431 / 千蘇姆	7,559
小計			15,323,173			5,273,287
銀行存款：						
人民幣	67,502,910,316	1	67,502,910,316	60,156,147,942	1	60,156,147,942
美元	163,309,321	6.3757 / 美元	1,041,211,238	188,503,693	6.5249 / 美元	1,229,967,746
印尼盧比	245,119,428,594	0.44682 / 千印尼盧比	109,524,263	453,218,505,683	0.46264 / 千印尼盧比	209,677,009
港元	5,232,610	0.8176 / 港元	4,278,182	85,857,639	0.8416 / 港元	72,257,789
基普	58,588,500,647	0.56980 / 千基普	33,383,728	24,937,351,706	0.70299 / 千基普	17,530,709
盧布	14,406,395	0.08547 / 盧布	1,231,315	18,029,257	0.08771 / 盧布	1,581,346
緬元	3,781,225,058	3.58551 / 千緬元	13,557,620	6,828,922,427	4.90990 / 千緬元	33,529,326
蘇姆	3,437,466,424	0.58770 / 千蘇姆	2,020,199	32,162,206,754	0.62431 / 千蘇姆	20,079,187
泰銖	2,889	0.19118 / 泰銖	552	3,080	0.21788 / 泰銖	671
小計			68,708,117,413			61,740,771,725
其他貨幣資金：						
人民幣	737,982,592	1	737,982,592	539,880,802	1	539,880,802
港元	89,435,207	0.8176 / 港元	73,122,225	16,831,302	0.8416 / 港元	14,165,224
小計			811,104,817			554,046,026
合計			69,534,545,403			62,300,091,038
其中：存放在境外的款項總額			1,031,108,184			780,888,632

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

1、貨幣資金(續)

於2021年12月31日，本集團的銀行存款包括定期存款人民幣51,520,792,000元(2020年12月31日：人民幣53,090,448,256元)，其中，三個月以上定期存款人民幣51,520,792,000元(2020年12月31日：人民幣44,960,902,836元)。

於2021年12月31日，本集團的其他貨幣資金包括開立銀行保函的保證金人民幣5,501,895元(2020年12月31日：無)，專項保證金人民幣625,567,220元(2020年12月31日：人民幣539,880,802元)，證券賬戶資金人民幣180,035,702元(2020年12月31日：人民幣14,165,224元)。

2、交易性金融資產

(1) 交易性金融資產

種類	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
— 結構性存款	11,178,239,500	—
— 短期理財產品	12,276,659,541	26,882,713,726
— 權益工具投資	816,670,575	—
合計	24,271,569,616	26,882,713,726

於2021年12月31日，以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產主要為本集團向特定銀行購買的保本浮動收益結構性存款人民幣11,000,000,000元(2020年12月31日：人民幣0元)以及非保本保息理財產品人民幣12,000,000,000元(2020年12月31日：人民幣26,500,000,000元)，本年合計公允價值變動為人民幣454,899,041元(2020年：人民幣382,713,726元)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

2、交易性金融資產(續)

(1) 交易性金融資產(續)

截至2021年12月31日，本集團持有的交易性金融資產權益工具投資明細：

投資證券的品種	投資證券的代碼	投資證券的名稱	年末持股比例	金額單位：人民幣元			
				年末持有 數量(股)	投資成本	年末餘額	本年公允 價值變動損益
股票	000672	上峰水泥	1.77%	14,385,754	261,596,703	288,722,083	27,125,380
股票	600881	亞泰集團	5.00%	162,445,690	491,406,137	527,948,492	36,542,355
合計				176,831,444	753,002,840	816,670,575	63,667,735

本集團持有的交易性金融資產權益工具公允價值按2021年12月31日的市場報價確定。

3、應收票據

(1) 應收票據分類

種類	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
銀行承兌匯票	7,968,386,323	6,589,938,628
商業承兌匯票	20,365,228	11,340,886
小計	7,988,751,551	6,601,279,514
減：壞賬準備	-	-
合計	7,988,751,551	6,601,279,514

上述應收票據均為一年內到期。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據(續)

(2) 於2021年12月31日，本集團無已質押的應收票據(2020年12月31日：無)。

(3) 年末本集團已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	金額單位：人民幣元	
	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	-	3,473,715,354
商業承兌匯票	-	14,865,228
合計	-	3,488,580,582

於2021年12月31日，本集團未到期應收票據人民幣1,893,635,048元(2020年12月31日：人民幣1,499,973,452元)背書予供貨商以結算應付賬款未被終止確認，主要是因為管理層認為票據所有權之信貸風險尚未實質轉移，其相對應的應付賬款也未終止確認。上述未到期應收票據以及應付賬款的面值約等於其公允價值。該等未到期應收票據限期為一年以內。

於2021年12月31日，本集團未到期應收票據人民幣1,594,945,534元(2020年12月31日：無)貼現未被終止確認，主要是因為管理層認為票據所有權之信貸風險尚未實質轉移，相應確認為短期借款。該等未到期應收票據限期為一年以內。

於2021年12月31日，本集團無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據(2020年12月31日：無)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款

(1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

客戶類別	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
1.應收關聯公司	11,287,721	2,533,834
2.其他客戶	2,402,872,173	1,246,769,085
小計	2,414,159,894	1,249,302,919
減：壞賬準備	37,076,607	12,903,732
合計	2,377,083,287	1,236,399,187

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

賬齡	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
1年以內(含1年)	2,383,525,984	1,237,726,715
1年至2年(含2年)	21,202,770	1,081,002
2年至3年(含3年)	482,356	507,019
3年以上	8,948,784	9,988,183
小計	2,414,159,894	1,249,302,919
減：壞賬準備	37,076,607	12,903,732
合計	2,377,083,287	1,236,399,187

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款(續)

(3) 應收賬款按壞賬準備計提方法分類披露

應收賬款預期信用損失的評估：

本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量應收賬款的減值準備，並以逾期天數與預期信用損失率對照表為基礎計算其預期信用損失。根據本集團的歷史經驗，不同細分客戶群體發生損失的情況沒有顯著差異，因此在根據逾期信息計算減值準備時未進一步區分不同的客戶群體。

截止至2021年12月31日

	預期信用損失率	金額單位：人民幣元	
		年末賬面餘額	年末減值準備
未逾期	0%	1,700,202,744	-
逾期3個月以內	0%	354,932,186	-
逾期3至6個月	5%	146,751,878	7,337,593
逾期6至12個月	10%	198,746,309	19,874,631
逾期12至24個月	20%	4,577,993	915,599
逾期超過24個月	100%	8,948,784	8,948,784
合計		2,414,159,894	37,076,607

截止至2020年12月31日

	預期信用損失率	金額單位：人民幣元	
		年末賬面餘額	年末減值準備
未逾期	0%	1,148,237,360	-
逾期3個月以內	0%	60,376,623	-
逾期3至6個月	5%	14,378,871	718,944
逾期6至12個月	10%	14,733,861	1,473,386
逾期12至24個月	20%	1,081,002	216,200
逾期超過24個月	100%	10,495,202	10,495,202
合計		1,249,302,919	12,903,732

預期信用損失率基於過去五年的實際信用損失經驗計算，並根據歷史數據收集期間的經濟狀況、當前的經濟狀況與本集團所認為的預計存續期內的經濟狀況三者之間的差異進行調整。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款(續)

(4) 壞賬準備的變動情況

	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
年初餘額	12,903,732	17,331,396
本年計提	25,630,845	2,688,248
本年收回或轉回	-1,457,970	-6,636,538
本年核銷	-	-479,374
年末餘額	37,076,607	12,903,732

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	金額單位：人民幣元	
		佔應收賬款 餘額的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
1.客戶A	219,554,151	9.09%	-
2.客戶B	90,549,250	3.75%	-
3.客戶C	59,054,672	2.45%	-
4.客戶D	55,495,326	2.30%	-
5.客戶E	54,732,727	2.27%	-
合計	479,386,126	19.86%	-

5、應收款項融資

種類	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
銀行承兌匯票	4,227,831,162	3,085,315,740
小計	4,227,831,162	3,085,315,740
減：壞賬準備	-	-
合計	4,227,831,162	3,085,315,740

本集團視其日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書，故將本集團的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。上述應收票據均為一年內到期。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

5、應收款項融資(續)

(1) 年末本集團列示於應收款項融資的已背書且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	金額單位：人民幣元	
	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	8,864,147,521	-
合計	8,864,147,521	-

於2021年12月31日，本集團為結算貿易應付款項人民幣8,864,147,521元(2020年12月31日：人民幣8,444,014,414元)而將等額的未到期應收票據背書予供貨商，而由於本集團管理層認為該等未到期票據所有權的風險及回報已實質轉移，故而完全終止確認該等應收票據及應付供貨商款項。本集團對該等完全終止確認的未到期應收票據的繼續涉入程度以出票銀行無法向票據持有人結算款項為限。本集團繼續涉入所承受的可能最大損失為本集團背書予供貨商的未到期應收票據款項，2021年12月31日為人民幣8,864,147,521元(2020年12月31日：人民幣8,444,014,414元)。

6、預付款項

(1) 預付款項分類列示如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
預付貨款	1,187,454,305	3,465,687,096
減：減值準備	1,266,221	1,266,221
合計	1,186,188,084	3,464,420,875

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

6、預付款項(續)

(2) 預付款項按賬齡列示如下：

賬齡	2021年		金額單位：人民幣元 2020年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	1,184,753,546	99.77%	3,463,875,181	99.94%
1至2年(含2年)	1,434,538	0.12%	545,694	0.02%
2至3年(含3年)	-	0.00%	-	0.00%
3年以上	1,266,221	0.11%	1,266,221	0.04%
小計	1,187,454,305	100.00%	3,465,687,096	100.00%
減：減值準備	1,266,221	-	1,266,221	-
合計	1,186,188,084	100.00%	3,464,420,875	100.00%

(3) 賬齡自預付款項確認日起開始計算。

(4) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款項情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	金額單位：人民幣元	
				佔預付款項餘額的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
1.供應商A	預付貨款	133,324,386	一年以內	11.23%	-
2.供應商B	預付貨款	56,878,806	一年以內	4.79%	-
3.供應商C	預付貨款	52,047,600	一年以內	4.38%	-
4.供應商D	預付貨款	51,624,256	一年以內	4.35%	-
5.供應商E	預付貨款	44,957,973	一年以內	3.79%	-
合計		338,833,021		28.54%	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、其他應收款

(1) 按客戶類別分析如下：

客戶類別	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
1.應收關聯方	108,405,196	109,162,346
2.應收第三方		
—政府貸款	186,579,080	195,520,000
—其他	3,025,893,985	1,658,199,235
小計	3,320,878,261	1,962,881,581
減：壞賬準備	26,644,931	26,644,931
合計	3,294,233,330	1,936,236,650

(2) 按賬齡分析如下：

賬齡	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以內(含1年)	3,206,942,050	1,862,605,605
1年至2年(含2年)	63,607,852	54,572,188
2年至3年(含3年)	23,683,428	19,058,857
3年以上	26,644,931	26,644,931
小計	3,320,878,261	1,962,881,581
減：壞賬準備	26,644,931	26,644,931
合計	3,294,233,330	1,936,236,650

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、其他應收款(續)

(3) 按壞賬準備計提方法分類披露

金額單位：人民幣元

類別	賬面餘額		2021年 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備					
組合1	3,134,299,181	94%	26,644,931	1%	3,107,654,250
組合2	186,579,080	6%	-	-	186,579,080
合計	3,320,878,261	100%	26,644,931	1%	3,294,233,330

類別	賬面餘額		2020年 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備					
組合1	1,767,361,581	90%	26,644,931	2%	1,740,716,650
組合2	195,520,000	10%	-	-	195,520,000
合計	1,962,881,581	100%	26,644,931	1%	1,936,236,650

(i) 2021年按組合計提壞賬準備的確認標準及說明：

對於單項測試未發生減值的其他應收款，本集團會將其包括在具有類似信用風險特徵的其他應收款組合中再進行減值測試。

確認組合的依據

組合1
組合2

按其他應收款項性質劃分

除政府貸款以外的其他應收款
政府貸款

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、其他應收款(續)

(4) 壞賬準備的變動情況

	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
年初餘額	26,644,931	27,604,931
本年計提	-	-
本年收回或轉回	-	-960,000
本年核銷	-	-
年末餘額	26,644,931	26,644,931

(5) 按款項性質分類情況

款項性質	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
1.向地方政府提供的貸款	186,579,080	195,520,000
2.存出保證金	275,835,207	315,876,126
3.其他	2,858,463,974	1,451,485,455
小計	3,320,878,261	1,962,881,581
減：壞賬準備	26,644,931	26,644,931
合計	3,294,233,330	1,936,236,650

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的情況

單位名稱	款項的性質	年末餘額	賬齡	金額單位：人民幣元	
				佔年末餘額的 比例(%)	壞賬準備 年末餘額
1.欠款方F	往來款	950,290,000	一年以內	28.62%	-
2.欠款方G	應收拆遷補償款	115,361,205	一年以內	3.47%	-
3.欠款方H	應收拆遷補償款	92,784,743	一年以內	2.79%	-
4.欠款方I	向地方政府提供貸款	50,000,000	一年以內	1.51%	-
5.欠款方J	向地方政府提供貸款	35,000,000	一年以內	1.05%	-
合計		1,243,435,948		37.44%	-

(7) 應收政府補助款

單位名稱	政府補助項目名稱	年末餘額	年末賬齡	金額單位：人民幣元
				預計收取的時間、 金額及依據
安徽省江北產業集中區管委會	政府獎勵資金	17,500,000	1年以內	已於2022年2月全額收取
江蘇無錫經濟開發區	政府獎勵資金	20,000,000	1年以內	已於2022年3月全額收取
合計		37,500,000		

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

8、存貨

(1) 存貨分類

存貨種類	2021年			2020年		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	4,968,779,593	2,560,853	4,966,218,740	3,208,147,549	2,560,853	3,205,586,696
在產品	351,244,551	-	351,244,551	249,188,390	-	249,188,390
庫存商品	4,578,067,689	-	4,578,067,689	3,546,840,059	-	3,546,840,059
合計	9,898,091,833	2,560,853	9,895,530,980	7,004,175,998	2,560,853	7,001,615,145

上述存貨預計於一年內流轉。

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	年初餘額	本年增加金額		本年減少金額		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	2,560,853	-	-	-	-	2,560,853
在產品	-	-	-	-	-	-
庫存商品	-	-	-	-	-	-
合計	2,560,853	-	-	-	-	2,560,853

為生產而持有的原材料和在產品，其可變現淨值根據其生產的產成品的可變現淨值為基礎確定。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

9、其他流動資產

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
預繳所得稅	235,845,027	60,940,748
待抵扣增值稅	537,023,195	604,858,028
預繳其他稅費	34,047,370	17,965,842
合計	806,915,592	683,764,618

10、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
對合營企業的投資	2,034,682,394	1,882,625,467
對聯營企業的投資	3,528,021,817	2,370,857,037
小計	5,562,704,211	4,253,482,504
減：減值準備		
— 合營企業	—	—
— 聯營企業	—	—
合計	5,562,704,211	4,253,482,504

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

10、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下：

金額單位：人民幣元

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動			計提減值準備	年末餘額	減值準備 年末餘額
				權益法下確認 的投資收益	其他 綜合收益	其他 權益變動			
合營企業									
安徽海螺川崎裝備製造有限公司 (「海螺川崎裝備製造」)	280,415,340	-	-	5,468,092	-	-	-3,539,022	282,344,410	-
中緬(蕪湖)國際貿易有限公司 (「中緬貿易」)	211,092,734	-	-51,595,614	-3,686,146	-	-	-	155,810,974	-
國投印尼巴布亞水泥有限公司 (「西巴水泥」)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
緬甸海螺水泥有限公司 (「緬甸海螺」)	232,707,991	-	-	-70,585,481	-55,083,725	-	-	107,038,785	-
緬甸海螺(仰光)水泥有限公司 (「仰光海螺」)	40,964,566	-	-	-6,245,986	-10,575,632	-	-	24,142,948	-
淮北相山水泥有限責任公司 (「相山水泥」)	1,075,356,378	-	-	344,465,263	-	3,083,076	-	1,422,904,717	-
印尼富恒利有限公司 (「印尼富恒利」)	9,541,041	-	-	-1,048,428	90,213	-	-	8,582,826	-
蘇魯特索隆礦山有限公司 (「蘇魯特索隆礦山」)	2,104,926	-	-	200,043	-85,546	-	-	2,219,423	-
國家電投安徽海螺清潔能源有限 公司(「國家電投清潔能源」)	30,442,491	-	-	1,195,820	-	-	-	31,638,311	-
小計	1,882,625,467	-	-51,595,614	269,763,177	-65,654,690	3,083,076	-3,539,022	2,034,682,394	-
聯營企業									
中國西部水泥有限公司 (「西部水泥」)	2,370,857,037	372,481,714	-	385,331,480	-5,922,415	58,377,446	-136,912,969	3,044,212,293	-
中建材(安徽)新材料產業投資 基金合夥企業(有限合夥) (「產業投資基金」)	-	480,000,000	-	-	-	-	-	480,000,000	-
中建材(安徽)新材料基金管理 有限公司(「中建材管理」)	-	3,809,524	-	-	-	-	-	3,809,524	-
小計	2,370,857,037	856,291,238	-	385,331,480	-5,922,415	58,377,446	-136,912,969	3,528,021,817	-
合計	4,253,482,504	856,291,238	-51,595,614	655,094,657	-71,577,105	61,460,522	-140,451,991	5,562,704,211	-

註：合營企業和聯營企業的詳細信息參見附註七、3。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

11、其他權益工具投資

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
安徽新力金融股份有限公司	361,427,140	319,465,472
中國海螺創業控股有限公司	436,699,701	-
非上市公司股權投資	71,776,000	71,776,000
合計	869,902,841	391,241,472

其他權益工具投資的情況：

項目	註	指定為以公允價值 計量且其變動計入 其他綜合收益的原因	金額單位：人民幣元			
			本年確認 的股利收入	計入其他綜合 收益的累計 利得或損失 (損失以「-」 號填列)	其他綜合 收益轉入 留存收益 的金額	其他綜合 收益轉入 留存收益 的原因
安徽新力金融股份有限公司	(1)	出於戰略目的而計劃長期持有	623,956	348,792,654	-17,726,404	出售
中國海螺創業控股有限公司	(2)	出於戰略目的而計劃長期持有	-	394,830	-	不適用
非上市公司股權投資	(3)	出於戰略目的而計劃長期持有	-	-	-	不適用
合計			623,956	349,187,484	-17,726,404	

本集團其他權益工具投資是本集團並非用於交易目的而計劃長期持有的投資，因此本集團將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

11、其他權益工具投資(續)

(1) 安徽新力金融股份有限公司

本年集團通過競價交易方式減持安徽新力金融股份有限公司2,050,450股，該部分權益工具投資的初始投資成本為人民幣2,551,491元，在終止確認時的公允價值為人民幣26,186,696元，在終止確認時產生稅後累計利得人民幣17,726,404元。

本集團對安徽新力金融股份有限公司的投資為於上海證券交易所上市公司之股票投資，其公允價值按2021年12月31日的市場報價確定。

(2) 中國海螺創業控股有限公司

本年集團通過競價交易方式增持中國海螺創業控股有限公司14,019,000股，該部分權益工具投資的初始投資成本為人民幣436,304,871元。

本集團對中國海螺創業控股有限公司的投資為於香港聯合交易所上市公司之股票投資，其公允價值按2021年12月31日的市場報價確定。

(3) 非上市公司股權投資

本集團於2019年取得的非上市公司的股權投資，於2021年12月31日，該股權投資公允價值與取得時的成本金額相近，具體參見附註九、4。

12、其他非流動金融資產

種類	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
— 長期理財產品	2,972,650,000	—
合計	2,972,650,000	—

於2021年12月31日，以公允價值計量且其變動計入當期損益的其他非流動金融資產為本集團向特定銀行購買的長期非保本保息理財產品人民幣2,900,000,000元(2020年12月31日：人民幣0元)，本年合計公允價值變動為人民幣72,650,000元(2020年：人民幣0元)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

13、投資性房地產

	金額單位：人民幣元	
	房屋及建築物	合計
原值		
年初餘額	106,236,777	106,236,777
本年減少		
—其他轉出	5,196,779	5,196,779
年末餘額	101,039,998	101,039,998
累計折舊		
年初餘額	22,077,538	22,077,538
本年增加		
—本年計提	3,248,001	3,248,001
本年減少		
—其他轉出	642,143	642,143
年末餘額	24,683,396	24,683,396
減值準備		
年初及年末餘額	—	—
賬面價值		
年末	76,356,602	76,356,602
年初	84,159,239	84,159,239

於2021年12月31日，本集團投資性房地產沒有發生減值。

於2021年12月31日，本集團投資性房地產無尚未辦妥產權證的情況。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

14、固定資產

項目	金額單位：人民幣元				
	永久業權土地、 房屋及建築物	機器設備	辦公設備及 其他設備	運輸工具	合計
原值					
年初餘額	48,026,357,598	60,892,877,628	1,083,739,489	2,215,329,478	112,218,304,193
本年增加					
— 匯率變動的影響	-308,180,251	-446,176,040	-4,642,084	-14,548,708	-773,547,083
— 購置	173,502,533	1,392,566,724	138,357,255	224,178,977	1,928,605,489
— 非同一控制下企業合併增加	1,492,942,164	677,766,126	11,486,581	71,748,093	2,253,942,964
— 在建工程轉入	2,086,702,946	3,799,685,883	30,786,391	-	5,917,175,220
本年轉入在建工程	190,439,521	949,004,651	-	-	1,139,444,172
本年處置或報廢	191,589,616	715,623,424	17,214,424	107,453,991	1,031,881,455
本年從投資性房地產轉入	5,196,779	-	-	-	5,196,779
年末餘額	51,094,492,632	64,652,092,246	1,242,513,208	2,389,253,849	119,378,351,935
累計折舊					
年初餘額	13,035,726,088	32,262,221,668	651,344,755	1,622,855,668	47,572,148,179
匯率變動的影響	-20,064,891	-31,707,184	-347,356	-243,843	-52,363,274
本年計提	1,479,280,894	3,580,782,647	121,561,255	151,454,997	5,333,079,793
本年轉入在建工程	40,150,583	572,257,413	-	-	612,407,996
本年處置或報廢	3,014,848	428,179,929	13,452,961	94,161,625	538,809,363
本年從投資性房地產轉入	642,143	-	-	-	642,143
年末餘額	14,452,418,803	34,810,859,789	759,105,693	1,679,905,197	51,702,289,482
減值準備					
年初餘額	846,517,880	521,196,055	1,231,745	2,853,689	1,371,799,369
本年處置或報廢	3,651,177	53,865,560	5,861	-	57,522,598
本年其他轉銷	84,271,935	68,309,569	-	-	152,581,504
年末餘額	758,594,768	399,020,926	1,225,884	2,853,689	1,161,695,267
賬面價值					
年末賬面價值	35,883,479,061	29,442,211,531	482,181,631	706,494,963	66,514,367,186
年初賬面價值	34,144,113,630	28,109,459,905	431,162,989	589,620,121	63,274,356,645

於2021年12月31日，本集團固定資產作為本集團負債的抵押物的情況請見附註五、53（2020年12月31日：無）。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

15、在建工程

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	(1)	5,639,216,964	3,381,037,255
工程物資	(3)	1,640,206,208	1,329,913,957
合計		7,279,423,172	4,710,951,212

(1) 在建工程情況

2021年			2020年		
賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
5,642,069,632	2,852,668	5,639,216,964	3,383,889,923	2,852,668	3,381,037,255

本集團本年通過非同一控制下企業合併新增在建工程人民幣100,578,792元(2020年12月31日：人民幣203,097,583元)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

15、在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目本年變動情況

項目名稱	預算數	年初餘額	本年增加	本年轉入固定資產/無形資產	年末餘額	工程累計投入佔預算比例 (%)	工程進度	金額單位：人民幣元			
								利息資本化累計金額	其中：本年利息資本化金額	本年利息資本化率(%)	
安徽池州海螺水泥股份有限公司(池州海螺)二期1000t/d熟料+440萬t/a水泥粉磨+18MW機電項目，設備技改項目	2,350,513,610	262,751,965	641,340,797	-283,256,120	620,844,642	35%	在建	-	-	-	自有資金
安徽海螺水泥股份有限公司(濉溪海螺)3#窯綜合能效提升改造、12號SCR脫硝技改、1-6#窯電機改造	244,280,000	59,352,541	156,880,892	-	216,233,433	89%	部分投產	-	-	-	自有資金
卡爾斯海灣水泥有限公司(卡爾斯海灣)320t/d熟料+差額及120萬t/a水泥磨系統	1,397,410,000	322,491,251	185,230,542	-521,264	507,200,529	36%	在建	200,473	200,473	157%	自有資金及外借借款
瀋陽海豐水泥有限公司(瀋陽海豐)二期原料、原料磨更替改造、廢渣料輸送廊道封閉等技改工程	249,430,000	4,711,547	137,610,173	-3,153,150	139,168,570	57%	部分投產	-	-	-	自有資金
蕪州海螺200萬t/a水泥磨節能及智能化技術改造工程	171,890,000	1,031,461	117,440,512	-113,954,713	4,517,260	69%	部分投產	-	-	-	自有資金
全椒海豐水泥有限公司(全椒海豐)原料機組制砂工程、SCR脫硝技改、機組綜合能效改造、自動裝車技改、石籠技改	317,280,000	20,344,439	227,421,810	-189,623,819	58,242,430	78%	部分投產	-	-	-	自有資金
重慶海豐(重慶海豐)200萬t/a水泥粉磨站項目，能效提升改造、4#立窯技改工程、SCR脫硝技改項目、原煤、石灰石堆場升級改造項目	449,280,000	9,941,450	279,832,861	-38,054,514	251,719,797	64%	部分投產	-	-	-	自有資金
蕪湖海豐水泥有限公司(蕪湖海豐)新粉磨站項目，機制砂項目、智能化項目、超淨灰項目及其他工程技改項目	935,573,500	164,041,497	429,893,134	-402,627,268	191,297,373	70%	部分投產	-	-	-	自有資金
湖南省雲峰水泥有限公司(湖南雲峰)二期4500t/d熟料+220萬t/a水泥粉磨+9MW機電項目	841,110,000	158,074,917	455,654,314	-12,284,649	601,444,582	99%	基本完工	-	-	-	自有資金
其他		2,381,148,855	5,771,011,273	-5,100,759,112	3,051,401,016						
合計		3,383,889,923	8,402,314,308	-6,144,134,599	5,642,069,632			200,473	200,473		

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

15、在建工程(續)

(3) 工程物資

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
專用設備	1,587,603,312	1,299,177,671
專用材料	52,602,896	30,736,286
合計	1,640,206,208	1,329,913,957

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

16、無形資產

(1) 無形資產情況

項目	土地使用權	礦山開採權	粘土取土權	金額單位：人民幣元	
				其他	合計
賬面原值					
年初餘額	6,504,944,491	9,384,051,417	65,918,339	599,427,545	16,554,341,792
本年增加金額					
— 購置	634,875,159	2,635,698,791	3,052,000	7,730,135	3,281,356,085
— 非同一控制下企業 合併增加	732,198,077	472,633,239	—	490,876,815	1,695,708,131
— 在建工程轉入	144,720,488	65,000,000	—	17,238,891	226,959,379
本年減少金額					
— 處置	80,917,892	—	—	—	80,917,892
年末餘額	7,935,820,323	12,557,383,447	68,970,339	1,115,273,386	21,677,447,495
累計攤銷					
年初餘額	1,291,635,484	1,473,378,729	26,246,115	52,842,602	2,844,102,930
本年增加金額					
— 計提	151,260,613	409,361,142	3,804,627	40,423,923	604,850,305
本年減少金額					
— 處置或報廢	11,068,554	—	—	—	11,068,554
年末餘額	1,431,827,543	1,882,739,871	30,050,742	93,266,525	3,437,884,681
賬面價值					
年末賬面價值	6,503,992,780	10,674,643,576	38,919,597	1,022,006,861	18,239,562,814
年初賬面價值	5,213,309,007	7,910,672,688	39,672,224	546,584,943	13,710,238,862

於2021年12月31日，本集團無形資產作為本集團負債的抵押物的情況請見附註五、53（2020年12月31日：無）。

(2) 未辦妥產權證書的無形資產情況

項目	金額單位：人民幣元	
	賬面價值	未辦妥產權證書原因
土地使用權	24,115,198	申請登記註冊中
礦山開採權	203,488,248	申請登記註冊中

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

17、商譽

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年處置	年末餘額
賬面原值				
分宜海螺水泥有限責任公司(「分宜海螺」)	16,119,621	-	-	16,119,621
貴陽海螺	14,215,986	-	-	14,215,986
貴定海螺	8,018,620	-	-	8,018,620
遵義海螺	990,744	-	-	990,744
隆安海螺	37,297,978	-	-	37,297,978
眾喜項目*	116,066,524	-	-	116,066,524
六礦瑞安	720,244	-	-	720,244
亳州海螺水泥有限責任公司(「亳州海螺」)	847,196	-	-	847,196
凌雲通鴻	18,111,842	-	-	18,111,842
臨夏海螺	86,977,238	-	-	86,977,238
盈江允罕	376,340	-	-	376,340
邵陽市雲峰新能源科技有限公司 (「邵陽雲峰」)	27,248,174	-	-	27,248,174
湖南雲峰	41,722,799	-	-	41,722,799
漣源海螺	5,843,883	-	-	5,843,883
贛州海螺	89,173,499	-	-	89,173,499
巢湖海螺水泥有限責任公司(「巢湖海螺」)	29,917,218	-	-	29,917,218
廣東清遠廣英水泥有限公司(「廣東廣英」)	20,750,192	-	-	20,750,192
蕪湖南方水泥有限公司(「蕪湖南方」)	61,643,648	-	-	61,643,648
騰沖市騰越水泥有限公司(「騰越水泥」)	-	26,162,777	-	26,162,777
貴州新雙龍水泥有限公司(「貴州新雙龍」)	-	15,687,641	-	15,687,641
觀騰項目**	-	256,116,071	-	256,116,071
塔什干海螺	-	2,029,440	-	2,029,440
小計	576,041,746	299,995,929	-	876,037,675
減值準備	-	-	-	-
合計	576,041,746	299,995,929	-	876,037,675

* 鳳凰山公司、金陵河公司、乾縣眾喜水泥有限公司(「乾縣眾喜」)、陝西眾喜水泥(集團)有限公司(「眾喜集團」)的水泥相關業務資產，合稱「眾喜項目」。

** 亳州市華誼新型材料有限公司(「亳州華誼新材」)、安徽省中聯新型材料有限公司(「中聯新材」)、中聯湘譙建材有限公司(「中聯湘譙建材」)、安徽省墨泰新型材料有限公司(「墨泰新材」)、亳州市華盛道路工程有限公司(「華盛道路工程」)、亳州市中聯建設工程有限公司(「中聯建工」)、亳州湘譙建築工業化有限公司(「湘譙建工」)、安徽中聯觀騰新型材料有限公司(「中聯觀騰新材」)、安徽中聯摩泰克新型材料有限公司(「中聯摩泰克新材」)的商標相關業務資產，合稱「觀騰項目」。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

17、商譽(續)

(1) 本集團於2021年新收購項目的具體情況請見附註六、1。

(2) 商譽減值準備

為進行商譽減值測試，商譽會分配至一組資產組(即在每次收購中購入的子公司或子公司的組合)。這些資產組亦即本集團為內部管理目的評估商譽的最低層次。

商譽的可收回金額以預計未來現金流量現值的方法確定。本集團根據管理層批准的最近未來5年財務預算和14.33%的稅前折現率預計資產組的未來現金流量現值。超過5年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定。對可收回金額的預計結果並沒有導致確認減值損失。但預計該資產組未來現金流量現值所依據的關鍵假設可能會發生改變，管理層認為如果關鍵假設發生負面變動，則可能會導致本集團的包含商譽的資產組賬面價值超過其可收回金額。

基於本集團商譽減值測試結果，於2021年12月31日本集團無需計提商譽減值準備(2020年12月31日：無)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

18、遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

(1) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	2021年		2020年	
	可抵扣或應納稅 暫時性差異 (應納稅暫時性差異 以「-」號填列)	遞延所得稅 資產/負債 (負債以 「-」號填列)	可抵扣或應納稅 暫時性差異 (應納稅暫時性差異 以「-」號填列)	遞延所得稅 資產/負債 (負債以 「-」號填列)
金額單位：人民幣元				
遞延所得稅資產：				
資產/信用減值準備	1,229,243,879	198,060,448	1,095,923,397	244,515,904
可抵扣虧損	562,726,283	118,640,718	502,983,360	99,859,058
內部交易未實現利潤	1,398,524,343	349,631,085	1,614,820,606	403,705,150
遞延收益	589,303,719	135,837,637	524,134,348	119,431,961
遞延抵稅支出	513,440,000	128,360,000	580,640,000	145,160,000
新租賃準則產生的影響	1,532,727	383,182	1,387,591	346,898
其他權益工具公允價值變動	2,223	367	-	-
小計	4,294,773,174	930,913,437	4,319,889,302	1,013,018,971
互抵金額	-698,855,701	-174,713,925	-644,969,237	-161,242,309
互抵後的金額	3,595,917,473	756,199,512	3,674,920,065	851,776,662
遞延所得稅負債：				
非同一控制企業合併資產				
評估增值	-2,030,038,017	-507,509,504	-1,301,392,847	-325,348,212
固定資產折舊	-3,369,054,158	-842,263,539	-2,153,453,709	-537,300,066
其他權益工具投資公允				
價值變動	-325,554,502	-81,388,626	-276,390,843	-70,161,073
交易性金融資產公允				
價值變動	-63,667,735	-15,916,934	-	-
小計	-5,788,314,412	-1,447,078,603	-3,731,237,399	-932,809,351
互抵金額	698,855,701	174,713,925	644,969,237	161,242,309
互抵後的金額	-5,089,458,711	-1,272,364,678	-3,086,268,162	-771,567,042

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

18、遞延所得稅資產、遞延所得稅負債(續)

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
可抵扣暫時性差異	47,887,757	48,600,924
可抵扣虧損	352,236,397	162,103,266
合計	400,124,154	210,704,190

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的到期情況

年份	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
2021年	-	2,685,119
2022年	29,490,265	29,490,265
2023年	46,660,791	46,660,791
2024年	42,020,872	42,020,872
2025年	61,570,758	41,246,219
2026年	172,493,711	-
合計	352,236,397	162,103,266

19、其他非流動資產

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
政府貸款	317,705,000	299,575,000
代政府代墊款	88,372,329	132,180,847
預付土地款	575,285,626	180,072,771
預付採礦權款	1,471,147,375	21,366,078
關聯方借款	19,800,000	27,960,000
其他	1,185,565,069	54,967,307
合計	3,657,875,399	716,122,003

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

20、短期借款

(1) 短期借款分類

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
信用借款	1,613,708,299	1,982,276,038
保證借款	46,100,000	—
抵押借款	35,000,000	—
票據貼現借款	1,594,945,534	—
合計	3,289,753,833	1,982,276,038

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

本集團本年無此類事項(2020年：無)。

21、應付票據

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
銀行承兌匯票	63,000,000	—
合計	63,000,000	—

於2021年12月31日，上述金額均為一年內到期的應付票據。(2020年12月31日：無)。

22、應付賬款

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
應付賬款	6,764,815,839	4,782,916,737

於2021年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要應付賬款(2020年12月31日：無)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

23、合同負債

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
預收貨款	3,250,031,274	4,244,633,168
合計	3,250,031,274	4,244,633,168

合同負債主要涉及本集團從水泥及水泥製品客戶的銷售合同中收取的預收款。該預收款根據客戶訂單及提貨量全額收取。該合同的相關收入將在本集團履行履約義務後確認。

本集團的合同負債餘額本年的重大變動如下：

變動原因	金額單位：人民幣元	
	變動金額	
包括在合同負債年初賬面價值中的金額所確認的收入		-4,244,633,168
因收到現金而增加的金額(不包含本年已確認為收入的金額)		3,250,031,274

24、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示：

	金額單位：人民幣元			
	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	1,362,313,597	7,563,156,033	7,369,472,259	1,555,997,371
離職後福利—設定提存計劃	1,382,344	1,072,654,409	1,072,381,929	1,654,824
合計	1,363,695,941	8,635,810,442	8,441,854,188	1,557,652,195

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

24、應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	1,342,772,711	5,878,648,152	5,746,958,423	1,474,462,440
職工福利費	90,265	603,541,903	601,274,006	2,358,162
社會保險費				
醫療保險費	969,291	392,431,820	392,310,016	1,091,095
工傷保險費	74,528	43,913,338	43,901,507	86,359
生育保險費	8,785	7,168,491	7,078,808	98,468
住房公積金	5,853	543,928,697	543,927,664	6,886
工會經費和職工教育經費	18,392,164	93,523,632	34,021,835	77,893,961
合計	1,362,313,597	7,563,156,033	7,369,472,259	1,555,997,371

(3) 離職後福利—設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
基本養老保險	1,345,042	733,862,866	733,629,533	1,578,375
失業保險費	18,137	26,143,027	26,114,907	46,257
企業年金繳費	19,165	312,648,516	312,637,489	30,192
合計	1,382,344	1,072,654,409	1,072,381,929	1,654,824

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

25、應交稅費

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
增值稅	1,150,345,061	1,393,596,114
企業所得稅	3,564,888,020	3,961,610,145
資源稅	221,978,750	128,736,805
重大水利工程建設基金、可再生能源附加費	117,963,572	103,131,487
土地使用稅	44,874,361	36,574,345
教育費附加	26,208,087	24,544,582
城市維護建設稅	63,488,095	50,067,595
其他	294,734,916	280,641,025
合計	5,484,480,862	5,978,902,098

26、其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
應付工程及設備款	1,973,903,442	1,444,474,630
應付股權轉讓款及收購價款	2,059,719,312	306,822,926
工程質保金	643,996,559	486,076,042
存入保證金	730,568,717	636,729,507
履約保證金	769,507,189	662,652,646
其他	1,265,092,235	701,285,374
合計	7,442,787,454	4,238,041,125

賬齡超過1年的重要其他應付款：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	未償還原因
應付工程及設備款	56,282,703	尚未達到付款條件
工程質保金	25,551,914	質保期限尚未到期
合計	81,834,617	

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

27、一年內到期的非流動負債

一年內到期的非流動負債分項目情況如下：

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
一年內到期的長期借款	(1)	1,235,113,690	1,178,746,176
一年內到期的租賃負債		20,080,531	17,106,821
一年內到期的長期應付款		62,584,980	519,476,972
一年內到期的應付債券		3,498,708,432	—
合計		4,816,487,633	1,715,329,969

(1) 一年內到期的長期借款

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
信用借款	1,235,113,690	1,126,935,276
保證借款	—	51,810,900
合計	1,235,113,690	1,178,746,176

於2021年12月31日，本集團一年內到期的長期借款無其他公司提供擔保(於2020年12月31日：人民幣51,810,900元)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

28、長期借款

(1) 長期借款分類

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
信用借款	4,912,700,763	4,436,615,753
保證借款	70,107,452	437,180,421
減：一年內到期的長期借款	1,235,113,690	1,178,746,176
合計	3,747,694,525	3,695,049,998

按借款條件分類列示的長期借款利率區間如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	年末金額	利率區間
信用借款	3,677,587,073	0.95%~4.28%
保證借款	70,107,452	2.46%
合計	3,747,694,525	

於2021年12月31日，本集團長期借款中由其他公司提供擔保借款折合人民幣70,107,452元（於2020年12月31日：人民幣437,180,421元）。

29、應付債券

(1) 應付債券

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
12海螺02	3,498,708,432	3,498,370,273
小計	3,498,708,432	3,498,370,273
減：一年內到期的應付債券	3,498,708,432	-
合計	-	3,498,370,273

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

29、應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動：

債券名稱	面值*	發行日期	債券期限	金額單位：人民幣元	
				發行金額	
12海螺02	3,500,000,000	2012年11月7日	十年	3,500,000,000	
合計	3,500,000,000			3,500,000,000	

債券名稱	年初餘額	本年發行	按面值計提利息	折溢價攤銷	本年償還利息	本年回購	轉入一年內到期	金額單位：人民幣元	
								年末餘額	
12海螺02	3,498,370,273	-	178,500,000	338,159	178,500,000	-	3,498,708,432	-	
合計	3,498,370,273	-	178,500,000	338,159	178,500,000	-	3,498,708,432	-	

30、長期應付款

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
分期付款方式購入長期資產	500,814,500	1,036,192,690
減：未確認融資費用	81,866,547	119,276,224
小計	418,947,953	916,916,466
減：一年內到期的應付長期資產款	62,584,980	519,476,972
合計	356,362,973	397,439,494

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

31、遞延收益

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	金額單位：人民幣元
					形成原因
政府補助	524,134,348	107,940,480	42,771,109	589,303,719	與資產相關的政府補助並按資產折舊進度進行分攤
未實現售後租回收益 (融資租賃)	8,304,615	-	1,676,980	6,627,635	本集團2010年售後租回形成融資租賃業務中資產售價與賬面價值差額確認遞延收益並按資產折舊進度進行分攤
合計	532,438,963	107,940,480	44,448,089	595,931,354	

涉及政府補助的項目：

負債項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外 收入金額	其他變動	年末餘額	與資產 相關/與 收益相關
垃圾環保一體化項目補助	47,676,667	7,300,000	3,367,222	-	51,609,445	與資產相關
脫硝技改專項補助	204,776,473	54,305,350	19,615,146	-	239,466,677	與資產相關
基礎設施建設返還	152,084,981	34,498,130	11,572,836	-	175,010,275	與資產相關
綜合節能技改	112,125,239	11,837,000	8,110,369	-	115,851,870	與資產相關
無人駕駛礦車項目	6,000,000	-	-	-	6,000,000	與資產相關
其他	1,470,988	-	105,536	-	1,365,452	與資產相關
合計	524,134,348	107,940,480	42,771,109	-	589,303,719	

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

32、股本

	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+、-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
無限售條件股份	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579
— 人民幣普通股(A股)	3,999,702,579	-	-	-	-	-	3,999,702,579
— 境外上市的外資股							
(H股)	1,299,600,000	-	-	-	-	-	1,299,600,000
合計	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579

金額單位：人民幣元

33、資本公積

項目	註	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
				本年減少	年末餘額
股本溢價	(1)	10,670,336,562	-	449,633,700	10,220,702,862
其他資本公積	(2)	211,343,076	61,460,522	-	272,803,598
合計		10,881,679,638	61,460,522	449,633,700	10,493,506,460

- (1) 資本公積(股本溢價)本年減少為購買子公司少數股東股權及同一控制企業合併產生。
- (2) 資本公積(其他資本公積)主要為本集團收到的相關政府部門給予的節能技術改造資金及權益法下在被投資單位其他所有者權益變動中享有的份額。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

34、其他綜合收益

金額單位：人民幣元

項目	歸屬於 母公司股東 的其他綜合 收益年初餘額		本年發生額		歸屬於母公司 股東的其他 綜合收益 年未餘額	
	本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入 留存收益	減：所得稅 影響	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
不能重分類進損益的 其他綜合收益						
其中：						
其他權益工具投資 公允價值變動	210,483,217	68,543,194	-17,726,404	-11,227,186	39,589,604	- 250,072,821
將重分類進損益的其 他綜合收益						
其中：						
外幣財務報表折算 差額	-215,980,046	-62,857,914	-	-	-62,857,914	-33,059,974
權益法下可轉損益 的其他綜合收益	24,723,819	-71,577,105	-	-	-71,577,105	-
合計	19,226,990	-65,891,825	-17,726,404	-11,227,186	-94,845,415	-33,059,974

35、盈餘公積

金額單位：人民幣元

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	2,649,651,290	-	-	2,649,651,290

根據本公司章程及相關法規的規定，本公司須提取稅後利潤的百分之十作為法定盈餘公積。法定盈餘公積累計額已達本公司註冊資本的百分之五十以上的，可以不再提取。

法定盈餘公積已於2012年達到註冊資本的50%。因此，自2013年1月1日起，本公司並未提取法定盈餘公積。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

36、未分配利潤

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
調整前上年年末未分配利潤		143,319,318,128	118,681,897,985
調整年初未分配利潤合計數 (調增+，調減-)	(1)	-	20,501,736
調整後年初未分配利潤		143,319,318,128	118,702,399,721
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤		33,267,069,391	35,158,224,782
出售其他權益工具		17,726,404	57,298,783
減：應付普通股股利	(2)	-11,234,521,467	-10,598,605,158
同一控制下企業合併調整	(3)	-51,165,332	-
年末未分配利潤	(4)	165,318,427,124	143,319,318,128

(1) 調整年初未分配利潤明細

由於同一控制導致的合併範圍變更，影響年初未分配利潤人民幣20,501,736元(參見附註六、2)。

(2) 本年內分配普通股股利

根據2021年5月28日股東大會的批准，本公司於2021年6月17日向普通股股東派發現金股利，每股人民幣2.12元，共人民幣11,234,521,467元(2020年12月31日：每股人民幣2元，共人民幣10,598,605,158元)。

(3) 同一控制下企業合併調整

根據2021年8月11日安徽海螺新能源有限公司(「安徽新能源」)董事會的批准，同一控制企業合併被合併方安徽新能源及其子公司(「安徽新能源集團」)按截至於2021年8月11日可分配利潤向其原股東分配股利人民幣51,165,332元(參見附註六、2)。

(4) 年末未分配利潤的說明

截至2021年12月31日，本集團歸屬於母公司的未分配利潤中包含了本公司的子公司提取的盈餘公積人民幣7,916,241,570元(2020年12月31日：人民幣7,231,792,762元)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

37、營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本

項目	2021年		2020年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	148,224,490,311	99,146,476,887	147,953,688,683	97,641,757,377
其他業務	19,728,173,502	19,034,746,290	28,341,026,625	27,816,330,785
合計	167,952,663,813	118,181,223,177	176,294,715,308	125,458,088,162

金額單位：人民幣元

本集團取得的營業收入為合同產生的收入。

(2) 合同產生的收入的情況

合同類型	中國東部		中國中部		中國南部		中國西部		海外		合計	
	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
按業務類型分類												
- 水泥及水泥製品的銷售和貿易	50,220,399,448	48,576,354,588	46,404,309,895	44,024,820,243	23,469,570,906	23,122,431,618	25,494,123,452	29,694,461,776	2,636,066,610	2,545,620,458	148,224,490,311	147,953,688,683
- 其他材料的銷售和貿易	7,393,611,042	14,408,875,397	3,744,981,166	6,749,901,091	1,317,558,159	1,603,750,101	5,355,669,465	4,459,134,971	142,888,615	417,748,718	17,954,708,467	27,639,410,278
- 服務類收入	721,659,504	476,707,682	980,782,846	149,460,950	17,390,915	11,038,359	34,584,843	41,380,852	19,146,927	23,028,524	1,773,465,095	701,616,347
合計	58,335,669,994	63,461,937,647	51,130,053,907	50,924,182,284	24,804,519,980	24,737,220,078	30,884,297,760	34,184,977,599	2,798,122,152	2,986,397,700	167,952,663,813	176,294,715,308
收入確認												
- 在某個時間點確認收入	58,334,412,878	63,461,166,947	51,024,218,405	50,810,186,266	24,804,233,097	24,737,040,669	30,881,127,230	34,180,591,076	2,778,975,225	2,983,369,176	167,832,966,605	176,152,354,134
- 在一段時間內確認收入	1,257,116	770,700	95,835,502	113,996,018	266,683	179,409	3,170,550	4,386,523	19,146,927	23,028,524	119,698,978	142,361,174
合計	58,335,669,994	63,461,937,647	51,130,053,907	50,924,182,284	24,804,519,980	24,737,220,078	30,884,297,760	34,184,977,599	2,798,122,152	2,986,397,700	167,952,663,813	176,294,715,308

金額單位：人民幣元

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

38、稅金及附加

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
城市維護建設稅	352,601,207	363,475,474
教育費附加	193,851,882	207,134,728
土地使用稅	167,440,096	159,374,049
房產稅	147,422,615	132,948,233
環境保護稅	151,356,764	180,764,278
其他	230,766,420	245,400,532
合計	1,243,438,984	1,289,097,294

39、銷售費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
工資及福利費	770,629,992	706,828,773
折舊費	260,561,963	247,491,696
出口費、中間費用	147,224,607	196,907,730
包裝及裝卸費	1,564,379,662	1,720,468,382
其他	665,632,330	635,933,589
合計	3,408,428,554	3,507,630,170

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

40、管理費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
工資及福利費	2,905,187,237	2,501,295,025
折舊及攤銷	811,638,157	625,787,739
其他稅費	317,195,246	149,926,064
環保費	82,856,573	71,082,005
其他	966,337,175	869,314,884
合計	5,083,214,388	4,217,405,717

41、研發費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
回轉窯工藝研究開發	201,347,475	73,754,809
水泥生產智能化控制關鍵技術及應用	158,883,605	91,154,795
節能、提效相關技術研究與開發	146,577,434	43,088,967
脫技技改相關技術研究開發	135,341,764	92,596,347
其他	675,181,456	346,666,769
合計	1,317,331,734	647,261,687

42、財務費用(收益以「-」號填列)

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
貸款及應付款項的利息支出	331,136,237	475,228,832
租賃負債的利息支出	2,736,081	3,010,639
減：資本化的利息支出	200,473	13,697,742
存款及應收款項的利息收入	2,229,362,332	2,226,166,175
淨匯兌虧損	577,972,564	260,599,384
其他財務費用	3,111,951	2,526,950
合計	-1,314,605,972	-1,498,498,112

本集團本年度用於確定借款費用資本化的人民幣借款資本化率為1.57%（2020年：2.48% - 2.64%），無外幣借款資本化(2020年：無)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

43、其他收益

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
與收益相關的政府補助		
— 資源綜合利用退稅	977,544,378	1,051,004,724
— 其他	24,649,965	32,042,562
合計	1,002,194,343	1,083,047,286

44、投資收益

投資收益分項目情況(損失以「-」號填列)

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
權益法核算的長期股權投資收益	658,111,844	804,220,358
處置、清算子公司產生的利得	-	45,764,178
委託理財投資收益	669,915,751	700,242,180
處置衍生金融資產取得的投資損失	-	-524,634
處置交易性金融資產取得的投資損益	72,178,986	-
交易性金融資產產生的股利	1,104,260	-
其他權益工具投資分紅	623,956	-
合計	1,401,934,797	1,549,702,082

45、公允價值變動收益

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
結構性存款	178,239,500	-
理財產品	349,309,541	100,501,289
權益工具投資	63,667,735	-
合計	591,216,776	100,501,289
其中：因終止確認而轉出至投資收益的金額	742,094,737	685,894,004

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

46、信用減值損失(轉回以「-」號填列)

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
應收賬款	24,172,875	-3,948,290
其他應收款	-	-960,000
合計	24,172,875	-4,908,290

47、資產處置收益

項目	2021年	2020年	金額單位：人民幣元
			2021年計入 非經常性 損益的金額
固定資產處置利得	88,582,543	865,107,964	88,582,543
持有待售的處置組處置利得	-	1,435,371	-
無形資產處置利得	15,800,008	21,732,604	15,800,008
合計	104,382,551	888,275,939	104,382,551

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

48、營業外收支

(1) 營業外收入分項目情況如下：

項目	2021年	2020年	金額單位：人民幣元
			2021年計入 非經常性 損益的金額
政府補助	900,826,208	844,143,829	900,826,208
其他	113,176,460	113,808,402	113,176,460
負商譽	90,980,804	1,416,398	90,980,804
合計	1,104,983,472	959,368,629	1,104,983,472

計入當期損益的政府補助

補助項目	2021年	2020年	金額單位：人民幣元
			與資產相關/ 與收益相關
脫硝技改專項補助	19,615,146	18,262,750	與資產相關
垃圾環保一體化項目補助	3,367,222	2,955,000	與資產相關
基礎設施建設返還	11,572,836	5,232,010	與資產相關
綜合節能技改	8,110,369	6,213,128	與資產相關
其他與資產相關的政府補助	105,536	605,534	與資產相關
政府財政補貼	858,055,099	810,875,407	與收益相關
合計	900,826,208	844,143,829	

(2) 營業外支出

項目	2021年	2020年	金額單位：人民幣元
			2021年計入 非經常性 損益的金額
非常損失	11,813,843	7,060,960	11,813,843
非流動資產毀損報廢	58,740,966	96,747,743	58,740,966
其他	27,420,125	18,390,862	27,420,125
合計	97,974,934	122,199,565	97,974,934

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

49、所得稅費用

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
按稅法及相關規定計算的當年所得稅		9,599,947,555	10,544,276,167
遞延所得稅的變動	(1)	367,356,900	180,755,807
匯算清繳差異調整		-16,943,399	11,979,691
合計		9,950,361,056	10,737,011,665

(1) 遞延所得稅的變動分析如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
暫時性差異的產生和轉回	367,356,900	180,755,807
合計	367,356,900	180,755,807

(2) 所得稅費用與會計利潤的關係如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
稅前利潤	44,116,197,078	47,137,334,340
按稅率25%計算的預期所得稅	11,029,049,270	11,784,333,585
加：不可抵扣的成本、費用和損失的影響	33,219,826	13,650,781
衝回以前年度已確認遞延所得稅資產	33,562,704	56,826,463
調整以前年度所得稅的影響	-16,943,399	11,979,691
減：子公司適用不同稅率的影響	591,062,486	823,988,566
非應稅收入的影響	184,165,175	211,026,499
節能節水設備投資抵免所得稅	21,580,010	22,991,281
負商譽影響	22,745,201	-
研發費用加計扣除	308,974,473	71,772,509
本年所得稅費用	9,950,361,056	10,737,011,665

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

50、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	33,267,069,391	35,158,224,782
本公司發行在外普通股的加權平均數	5,299,302,579	5,299,302,579
基本每股收益(元/股)	6.28	6.63

普通股的加權平均數計算過程如下：

普通股的加權平均數計算過程	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
年初已發行普通股股數	5,299,302,579	5,299,302,579
年末普通股的加權平均數	5,299,302,579	5,299,302,579

(2) 稀釋每股收益

本報告期，本公司不存在稀釋性的潛在普通股，稀釋每股收益與基本每股收益相同。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

51、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
收到政府補助及其他專項撥款	1,930,689,922	2,011,835,325
其他	153,740,946	180,961,130
合計	2,084,430,868	2,192,796,455

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
支付銷售費用及管理費用	2,396,057,956	1,963,311,602
其他	761,337,999	476,381,443
合計	3,157,395,955	2,439,693,045

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
利息收入	2,146,096,457	2,214,085,047
收回代政府代墊款	106,804,100	15,000,000
收回聯營合營企業拆借資金	8,160,000	18,043,277
合計	2,261,060,557	2,247,128,324

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

51、現金流量表項目(續)

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
代政府代墊款	72,184,662	120,203,742
合計	72,184,662	120,203,742

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
子公司註銷歸還少數股東股本	5,000,000	-
支付的子公司債務承接款	119,581,869	802,953,621
支付同一控制下企業收購對價	443,210,600	-
償還租賃負債本金和利息所支付的現金	20,816,406	22,776,666
合計	588,608,875	825,730,287

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

52、現金流量表相關情況

(1) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
淨利潤	34,165,836,022	36,400,322,675
加：資產／信用減值準備		
(轉回以「－」號填列)	24,172,875	-4,908,290
固定資產、投資性房地產及 使用權資產折舊	5,351,906,630	5,019,627,399
無形資產攤銷	604,850,305	445,120,168
處置固定資產、無形資產及持有待售 資產的損失(收益以「－」號填列)	-57,737,802	-810,516,753
公允價值變動收益	-591,216,776	-100,501,289
財務費用(收益以「－」號填列)	-1,943,002,781	-1,768,433,365
投資收益	-1,375,103,378	-1,522,507,325
負商譽	-90,980,804	-1,416,398
遞延所得稅資產增加 (減少以「－」號填列)	100,072,997	249,223,118
遞延所得稅負債增加 (減少以「－」號填列)	267,283,903	-66,858,551
存貨的減少(增加以「－」號填列)	-2,690,748,082	-1,384,787,690
經營性應收項目的減少 (增加以「－」號填列)	64,260,995	-738,418,586
經營性應付項目的增加 (減少以「－」號填列)	70,934,770	-893,847,540
經營活動產生的現金流量淨額	33,900,528,874	34,822,097,573

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

52、現金流量表相關情況(續)

(1) 現金流量表補充資料(續)

(b) 現金及現金等價物淨變動情況：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
現金和現金等價物的年末餘額	17,377,513,848	16,799,307,400
減：現金和現金等價物的年初餘額	16,799,307,400	22,038,369,386
現金及現金等價物淨增加額 (減少以「-」號填列)	578,206,448	-5,239,061,986

(2) 本年取得或處置子公司及其他營業單位的相關信息

取得子公司及其他營業單位的有關信息：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
取得子公司及其他營業單位的價格	4,843,454,150	514,529,241
本年取得子公司及其他營業單位於本年 支付的現金和現金等價物	3,559,508,922	514,529,241
減：子公司及其他營業單位持有的現金和 現金等價物	136,365,775	14,518,553
加：以前年度取得子公司及其他營業單位於 本年支付的現金或現金等價物	46,168,505	92,502,800
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	3,469,311,652	592,513,488

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

52、現金流量表相關情況(續)

(3) 現金和現金等價物的構成

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
現金	17,377,513,848	16,799,307,400
其中：庫存現金	15,323,173	5,273,287
可隨時用於支付的銀行存款	17,187,325,413	8,650,323,469
可隨時用於支付的三個月以內定期存款	-	8,129,545,420
可隨時用於支付的其他貨幣資金	174,865,262	14,165,224
年末現金及現金等價物餘額	17,377,513,848	16,799,307,400
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	-	-

53、所有權或使用權受到限制的資產

除附五、3所述的本集團已背書或貼現且在資產負債表日未終止確認的應收票據外，本集團所有權或使用權受到限制的資產如下：

項目	附註	金額單位：人民幣元				
		年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	受限原因
用於擔保的資產						
一貨幣資金	五、1	539,880,802	145,525,994	54,337,681	631,069,115	保證金
一固定資產	五、14	-	172,388,247	-	172,388,247	用於借款抵押、擔保
一無形資產	五、16	-	8,188,301	-	8,188,301	用於借款抵押、擔保
待交收證券投資款						
一貨幣資金	五、1	-	5,170,440	-	5,170,440	證券投資款
合計		539,880,802	331,272,982	54,337,881	816,816,103	

註：用於擔保抵押的無形資產本年攤銷金額為人民幣32,429元。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

54、外幣折算

子公司名稱	金額單位：人民幣元	
	境外主要經營地	記賬本位幣
印尼海螺、印尼南加海螺、印尼國貿、南蘇礦山、馬諾斯水泥、巴魯水泥、北蘇海螺、西加海螺	印度尼西亞	印尼盧比
馬德望海螺、金邊海螺	柬埔寨	美元
琅勃拉邦海螺、萬象海螺	老撾	基普
伏爾加海螺	俄羅斯	盧布
緬甸海螺(曼德勒)水泥有限公司(「曼德勒海螺」)	緬甸	緬元
卡爾希海螺、塔什干海螺	烏茲別克斯坦	蘇姆

上述子公司根據其在經營地主要業務收支的計價和結算幣種作為確定記賬本位幣的依據。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

55、租賃

(1) 本集團作為承租人的租賃情況

使用權資產

項目	房屋及建築物	土地	金額單位：人民幣元	
			其他	合計
賬面原值				
年初餘額	52,965,591	65,135,052	1,740,782	119,841,425
非同一控制下企業合併	-	3,644,335	31,116,383	34,760,718
本年增加	8,845,701	13,707,446	2,818,254	25,371,401
本年減少	20,427,263	-	-	20,427,263
年末餘額	41,384,029	82,486,833	35,675,419	159,546,281
累計折舊				
年初餘額	25,076,606	1,858,301	195,958	27,130,865
本年計提	10,591,846	3,555,323	1,431,667	15,578,836
本年減少	10,098,640	-	-	10,098,640
年末餘額	25,569,812	5,413,624	1,627,625	32,611,061
減值準備				
年初餘額	-	-	-	-
年末餘額	-	-	-	-
年初賬面價值	27,888,985	63,276,751	1,544,824	92,710,560
年末賬面價值	15,814,217	77,073,209	34,047,794	126,935,220

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

55、租賃(續)

(1) 本集團作為承租人的租賃情況(續)

租賃負債

項目	附註	金額單位：人民幣元	
		2021年12月31日	2020年12月31日
長期租賃負債		67,309,728	53,732,088
減：一年內到期的租賃負債	五、27	20,080,531	17,106,821
合計		47,229,197	36,625,267

項目	2021年	2020年
選擇簡化處理方法的短期租賃費用	5,289,372	10,828,215
未納入租賃負債計量的可變租賃付款額	22,859,197	7,191,480
與租賃相關的總現金流出	51,304,493	40,447,770

(a) 短期租賃或低價值租賃

本集團租用員工宿舍、簽單點房屋等，租賃期為1年內。這些租賃為短期租賃。本集團已選擇對這些租賃不確認使用權資產和租賃負債。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

55、租賃(續)

(2) 本集團作為出租人的租賃情況

(a) 經營租賃

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
租賃收入	28,445,005	26,756,838
其中：與未計入租賃收款額的可變租賃 付款額相關的收入	-	-

本集團於2021年將部分機器設備、廠房建築物及土地用於出租，租賃期為1 - 20年，承租人對租賃期末的租賃資產餘值提供擔保。本集團將該租賃分類為經營租賃，因為該租賃並未實質上轉移與資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬。

本集團於資產負債表日後將收到的未折現的租賃收款額如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
1年以內(含1年)	5,024,367	5,500,424
1年至2年(含2年)	2,793,890	4,487,850
2年至3年(含3年)	1,515,582	2,690,583
3年至4年(含4年)	453,868	1,503,597
4年至5年(含5年)	568,772	453,868
5年以上	911,861	1,480,633
合計	11,268,340	16,116,955

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

(1) 本年發生的非同一控制下企業合併

被合併方	業務取得時點 及購買日	業務取得成本	股權取得			自購買日至2021年12月31日被購買方		
			比例(%)	股權取得方式	購買日的確定依據	收入	淨利潤/(虧損)	淨現金 流入/(流出)
騰沖騰越	2021年11月1日	140,324,800	100%	現金支付	實際取得對被購買方 控制權	41,234,376	206,658	18,028,510
州新雙龍	2021年11月1日	258,351,700	100%	現金支付	實際取得對被購買方 控制權	40,732,597	4,669,497	17,732,219
觀騰項目*	2021年10月29日	1,060,000,000	65%	現金支付	實際取得對被購買方 控制權	264,012,728	13,401,191	13,622,651
廣東鴻豐水泥有限公司 (「鴻豐水泥」)*	2021年11月24日	2,391,872,843	51%	現金支付	實際取得對被購買方 控制權	73,134,340	383,157	84,149,914
英德市聖德混凝土有限公司 (「英德聖德」)*	2021年12月24日	17,587,298	70%	現金支付	實際取得對被購買方 控制權	13,412,156	867,096	10,757,476
英德市通德混凝土有限公司 (「英德通德」)*	2021年12月24日	10,918,545	70%	現金支付	實際取得對被購買方 控制權	6,579,374	127,352	3,703,666
塔什干海螺	2021年8月31日	108,107,726	65%	現金支付	實際取得對被購買方 控制權	-	50,250	-57,615,021

* 該等子公司由本集團非全資附屬公司全資收購，此處股權取得比例為本集團實際享有的股權份額。

- 騰沖騰越是於2008年3月24日在騰沖市固東鎮羅坪村依法成立的有限責任公司，主要從事水泥、水泥製品製造、銷售，貨物或技術進出口服務。
- 貴州新雙龍是於2021年11月01日在貴州省遵義市播州區烏江鎮烏江社區麻窩村依法成立的有限責任公司，主要從事水泥生產、銷售，水泥熟料磨粉生產、銷售，建築用砂生產、銷售，建築用砂生產、銷售。
- 觀騰項目包含：亳州華誼新材、中聯新材、中聯湘譙建材、墨泰新材、華盛道路工程、中聯建工、湘譙建工、中聯觀騰新材、中聯摩泰克新材9家公司，分別成立於2013年3月20日，2021年10月29日，2016年12月19日，2021年11月01日，2021年10月29日，2016年9月20日，2020年12月28日，2021年3月16日以及2021年3月19日。觀騰項目公司主要從事商品混凝土、砂漿的加工銷售；道路基礎施工；園林綠化以及建築材料的加工與銷售等。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

1、非同一控制下企業合併(續)

(1) 本年發生的非同一控制下企業合併(續)

- 鴻豐水泥是於2021年11月26日在新豐縣回龍鎮新村依法成立的其他有限責任公司，主要從事水泥生產，礦產資源開採，建築材料加工與銷售，非金屬礦及製品銷售製造。
- 英德聖德是於2021年12月24日在英德市東華鎮清遠華僑工業園成立的有限責任公司，主要從事水泥混凝土、水泥預制件、干粉砂漿生產與銷售，道路貨物運輸，建材批發、零售。
- 英德通德是於2016年5月23日在英德市英城寶晶路成立的有限責任公司，主要從事道路貨物運輸，水泥製品製造，土地使用權租賃，新型建築材料製造。
- 塔什干海螺是於2019年9月25日在烏茲別克斯坦塔什干州註冊成立的有限責任企業，主要從事水泥用石灰岩露天開採、水泥配料用砂岩露天開採、水泥、熟料、建築用骨料(除危險化學品)生產、倉儲、銷售業務。

(2) 合併成本及商譽

合併成本	金額單位：人民幣元						
	騰冲騰越	貴州新雙龍	觀騰項目	鴻豐水泥	英德聖德	英德通德	塔什干海螺
現金	140,324,800	258,351,700	1,060,000,000	2,391,872,843	17,587,298	10,918,545	108,107,726
合併成本合計	140,324,800	258,351,700	1,060,000,000	2,391,872,843	17,587,298	10,918,545	108,107,726
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	114,162,023	242,664,059	803,883,929	2,476,343,615	21,892,110	13,123,765	106,078,286
商譽/(合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額)	26,162,777	15,687,641	256,116,071	-84,470,772	-4,304,812	-2,205,220	2,029,440

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

1、非同一控制下企業合併(續)

(3) 被購買方於購買日可辨認資產和負債的情況

項目	騰沖騰越		貴州新雙龍	
	公允價值	賬面價值	公允價值	賬面價值
資產	566,284,078	495,716,629	408,734,020	325,919,729
流動資產	57,691,844	57,691,844	50,817,923	50,817,923
固定資產	398,603,713	370,419,835	233,658,685	199,308,350
在建工程	27,534,962	27,534,962	283,559	283,559
無形資產	81,919,343	39,535,772	123,973,853	75,509,897
遞延所得稅資產	54,516	54,516	-	-
其他非流動資產	479,700	479,700	-	-
負債	452,122,055	434,480,193	166,069,961	153,647,817
流動負債	433,441,422	433,441,422	153,647,817	153,647,817
非流動負債	18,680,633	1,038,771	12,422,144	-
淨資產	114,162,023	61,236,436	242,664,059	172,271,912
取得的淨資產	114,162,023	61,236,436	242,664,059	172,271,912

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

1、非同一控制下企業合併(續)

(3) 被購買方於購買日可辨認資產和負債的情況(續)

項目	金額單位：人民幣元			
	觀騰項目		鴻豐水泥	
	公允價值	賬面價值	公允價值	賬面價值
資產	2,443,871,865	1,831,398,222	2,859,085,469	1,569,839,776
流動資產	1,186,843,345	1,187,190,981	1,025,982,617	1,025,982,617
固定資產	623,879,472	479,907,688	945,010,233	482,670,992
在建工程	66,137,208	65,282,729	-	-
使用權資產	31,116,383	31,116,383	-	-
無形資產	532,022,743	64,027,727	888,092,619	61,186,167
遞延所得稅資產	658,791	658,791	-	-
其他非流動資產	3,213,923	3,213,923	-	-
負債	1,639,987,936	1,486,869,525	382,741,854	354,584,930
流動負債	1,466,408,338	1,466,408,338	354,584,930	354,584,930
非流動負債	173,579,598	20,461,187	28,156,924	-
淨資產	803,883,929	344,528,697	2,476,343,615	1,215,254,846
取得的淨資產	803,883,929	344,528,697	2,476,343,615	1,215,254,846

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

1、非同一控制下企業合併(續)

(3) 被購買方於購買日可辨認資產和負債的情況(續)

項目	英德聖德		金額單位：人民幣元 英德通德	
	公允價值	賬面價值	公允價值	賬面價值
資產	80,419,738	67,241,139	95,276,266	79,304,127
流動資產	49,820,276	49,820,276	66,078,011	66,078,011
長期應收款	-	-	343,212	343,212
固定資產	25,370,350	12,422,274	24,679,080	8,778,104
使用權資產	961,187	961,187	2,683,148	2,683,148
遞延所得稅資產	2,691,481	2,691,481	1,090,692	1,090,692
其他非流動資產	1,576,444	1,345,921	402,123	330,960
負債	58,527,628	55,232,978	82,152,501	78,159,466
流動負債	54,373,147	54,373,147	76,160,442	76,160,442
非流動負債	4,154,481	859,831	5,992,059	1,999,024
淨資產	21,892,110	12,008,161	13,123,765	1,144,661
取得的淨資產	21,892,110	12,008,161	13,123,765	1,144,661

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

1、非同一控制下企業合併(續)

(3) 被購買方於購買日可辨認資產和負債的情況(續)

項目	金額單位：人民幣元	
	公允價值	賬面價值
資產	189,767,740	176,665,827
流動資產	110,703,673	110,703,671
固定資產	2,741,431	2,614,209
在建工程	6,623,063	6,623,063
無形資產	69,699,573	56,724,884
負債	26,570,379	23,949,996
流動負債	23,949,996	23,949,996
非流動負債	2,620,383	-
淨資產	163,197,361	152,715,831
少數股東權益	57,119,075	53,450,541
取得的淨資產	106,078,286	99,265,290

上述可辨認資產，存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值；對同類或類似資產也不存在活躍市場的，則採用估值技術確定其公允價值。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

2、同一控制下企業合併

(1) 本年發生的同一控制下企業合併

被合併方	企業合併中取得的權益比例	構成同一控制下企業合併的依據	合併日	合併日的確定依據	自年初至合併日			2020年	
					收入	淨利潤	淨現金流入/流出	收入	淨利潤
安徽新能源集團	100%	合併前同受安徽海螺投資有限公司控制	2021年9月14日	完成工商變更登記	102,107,173	38,904,445	-102,203,098	101,316,973	30,143,447

安徽新能源是於2018年3月27日在安徽省蕪湖市鏡湖區成立的公司，安徽新能源集團主要從事光伏發電、風力發電、儲能系統領域內的技術開發，電力項目建設機，電力銷售，電工程施工。

(2) 合併成本

合併成本	安徽新能源
現金	443,210,600
合計	443,210,600

於2021年8月11日，安徽新能源集團向其原股東分配利潤人民幣51,165,332元。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

2、同一控制下企業合併(續)

(3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

	安徽新能源	
	合併日	2020年12月31日
資產	853,148,185	883,015,053
流動資產	127,923,848	214,871,005
長期股權投資	34,311,873	30,442,492
固定資產	659,575,813	554,172,655
在建工程	29,721,290	35,875,550
使用權資產	—	14,286,975
其他非流動資產	1,615,361	33,366,376
負債	520,192,215	484,200,279
流動負債	191,558,559	85,528,601
非流動負債	328,633,656	385,369,521
租賃負債	—	13,302,157
淨資產合計	332,955,970	398,814,774
取得的淨資產	332,955,970	398,814,774

安徽新能源集團在合併前執行《企業會計制度》，其採用的某些會計政策與編製本財務報表的會計政策不同。本集團在合併日已按編制本財務報表的會計政策調整了安徽新能源的財務報表。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

3、 其它原因的合併範圍變動

(1) 新設子公司

本集團本年新設立31家子公司納入合併範圍：

子公司名稱	形成控制的判斷依據
昌江海螺華盛塑料包裝有限公司(「昌江塑品」)	控股子公司
安徽海螺綠色新型材料有限公司(「安徽綠色新材」)	控股子公司
英德海螺綠色新型材料有限公司(「英德綠色新材」)	控股子公司
樅陽海螺新材料科技有限公司(「樅陽新材料」)	控股子公司
天津海慧供應鏈科技有限公司(「天津海慧」)*	控股子公司
尤溪海螺水泥有限責任公司(「尤溪海螺」)	控股子公司
馬鞍山海螺綠色建材有限公司(「馬鞍山綠色建材」)	全資子公司
淮安海螺綠色建築科技有限公司(「淮安綠色建科」)	全資子公司
銅陵海螺新型建材有限公司(「銅陵建材」)	全資子公司
南通海螺建築材料有限責任公司(「南通建材」)	全資子公司
建德海螺綠色建材有限公司(「建德綠色建材」)	全資子公司
封開海螺交投綠色建材有限公司(「封開綠色建材」)	控股子公司
蕪湖海螺綠色建材有限責任公司(「蕪湖綠色建材」)	控股子公司
蕪湖海螺綠色建築科技有限責任公司(「蕪湖綠色建科」)	全資子公司
廣東海螺鴻豐水泥有限公司(「海螺鴻豐」)	控股子公司
寧國海螺綠色建材有限公司(「寧國綠色建材」)	控股子公司
弋陽海螺新能源有限公司(「弋陽新能源」)	全資子公司
寶雞鳳凰山海螺新能源有限公司(「鳳凰山新能源」)	全資子公司
祁陽新能源	全資子公司
臨夏新能源	全資子公司
文山新能源	全資子公司
平涼新能源	全資子公司
江門新能源	全資子公司
陽春海螺新能源有限公司(「陽春新能源」)	全資子公司
淮安綠色能源	全資子公司
北固新能源	全資子公司
雙峰新能源	全資子公司
南通新能源	全資子公司
盈江新能源	全資子公司
保山海螺新能源有限公司(「保山新能源」)	全資子公司
貴定海螺新能源有限公司(「貴定新能源」)	全資子公司

(2) 清算子公司

本集團本年於2021年4月13日註銷了上海海螺水泥有限責任公司(「上海海螺」)。上海海螺本年末不再納入資產負債表合併範圍，其年初至註銷日的利潤表、現金流量表納入合併範圍。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併範圍的變更(續)

3、 其它原因的合併範圍變動(續)

(3) 取得股權，不構成業務收購

被合併方	股權取得時點		股權取得		購買日的 確定依據	自購買日至2021年12月31日被購買方		
	及購買日	股權取得成本	比例(%)	股權取得方式		收入	淨利潤/ (虧損)	淨現金 流入/(流出)
肇慶交投綠色石場有限公司 (「肇慶石場」)	2021年10月28日	845,000,000	62%	現金支付	實際取得對被 購買方控制權	-	-14,717,705	-657,992

肇慶石場是於2020年4月21日在德慶縣德城大道依法成立的有限責任公司，主要從事開採、加工、銷售建築用花崗岩，建築材料，貨物或技術進出口服務。

於2021年10月28日，本集團通過廣東聯合產權交易中心以人民幣845,000,000元競拍得肇慶石場62%的股權。

根據《企業會計準則解釋第13號》的規定，本集團對本次收購是否構成業務合併進行判斷時採用集中度測試。於收購日，肇慶石場總資產的公允價值為人民幣2,014,323,150元，其中單項採礦權公允價值佔比97%，本集團判斷肇慶石場資產能通過集中度測試，不構成業務，不適用企業合併準則，不產生商譽。該交易併入的淨資產公允價值為人民幣1,245,293,989元，其中少數股東權益人民幣400,293,989元。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
長豐海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	10,000,000	100	-	設立
張家港海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	35,000,000	98.71	-	設立
南通海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	100	-	設立
上海銷售	上海	上海	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	5,000,000	100	-	設立
建陽海螺	福建	福建	生產和銷售水泥及水泥製品	14,000,000	76	-	設立
泰州海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	11,520,000	93.75	-	設立
蚌埠海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	54,000,000	100	-	設立
分宜海螺	江西	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	110,000,000	100	-	設立
上虞海螺	浙江	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	16,000,000	100	-	設立
建德海螺	浙江	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	100	-	設立
廬山海螺	江西	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	100	-	設立
楊灣海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	170,000,000	100	-	設立
南昌海螺	江西	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	20,000,000	100	-	設立
懷寧海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	273,250,000	100	-	設立
中國水泥廠	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	194,600,000	100	-	設立
淮安海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	20,000,000	-	100	設立
太倉海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	20,000,000	-	100	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
台州海螺	浙江	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	70,000,000	100	-	設立
海門海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	100	-	設立
江門海螺	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	105,000,000	100	-	設立
馬鞍山海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	80,000,000	100	-	設立
宣城海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	406,500,000	100	-	設立
蕪湖海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	660,000,000	100	-	設立
湖南海螺	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	400,000,000	100	-	設立
英德海螺	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	580,000,000	70	5	設立
荊陽海螺	廣西	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	100	-	設立
新寧海螺	廣西	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	328,000,000	100	-	設立
興安海螺	廣西	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	350,000,000	100	-	設立
寧海海螺	浙江	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	110,240,000	100	-	設立
北流海螺	廣西	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	450,000,000	100	-	設立
湛江海螺	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	100	-	設立
象山海螺	浙江	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	189,000,000	100	-	設立
揚州海螺	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	210,000,000	100	-	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
弋陽海螺水泥有限責任公司 (「弋陽海螺」)	江西	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	457,500,000	100	-	設立
石門海螺水泥有限責任公司 (「石門海螺」)	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	421,000,000	100	-	設立
淮安楚州海螺水泥有限責任公司 (「楚州海螺」)	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	113,000,000	100	-	設立
平涼海螺	甘肅	甘肅	生產和銷售水泥及水泥製品	470,000,000	100	-	設立
寧德海螺水泥有限責任公司 (「寧德海螺」)	福建	福建	生產和銷售水泥及水泥製品	150,000,000	100	-	設立
江西贛江海螺水泥有限責任公司 (「贛江海螺」)	江西	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	165,000,000	100	-	設立
佛山海螺水泥有限責任公司 (「佛山海螺」)	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	100	-	設立
六安海螺水泥有限責任公司 (「六安海螺」)	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	89,000,000	100	-	設立
達州海螺	四川	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	480,000,000	100	-	設立
臨湘海螺水泥有限責任公司 (「臨湘海螺」)	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	290,000,000	100	-	設立
樂清海螺水泥有限責任公司 (「樂清海螺」)	浙江	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	238,000,000	100	-	設立
全椒海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	350,000,000	100	-	設立
廣元海螺	四川	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	480,000,000	100	-	設立
廣東清新水泥有限公司 (「清新公司」)	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	320,000,000	100	-	設立
重慶海螺	重慶	重慶	生產和銷售水泥及水泥製品	550,000,000	100	-	設立
禮泉海螺	陝西	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	480,000,000	100	-	設立
千陽海螺	陝西	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	490,000,000	100	-	設立
淮南海螺水泥有限責任公司 (「淮南海螺」)	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	160,000,000	100	-	設立
陽春海螺水泥有限責任公司 (「陽春海螺」)	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	550,000,000	100	-	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
濟寧海螺水泥有限責任公司 (「濟寧海螺」)	山東	山東	生產和銷售水泥及水泥製品	235,000,000	100	-	設立
祁陽海螺水泥有限責任公司 (「祁陽海螺」)	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	100	-	設立
湖南益陽海螺水泥有限責任公司 (「益陽海螺」)	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	100	-	設立
廣元海螺塑料包裝有限責任公司 (「廣元塑品」)	四川	四川	生產和銷售包裝袋	20,000,000	100	-	設立
宿州海螺水泥有限責任公司 (「宿州海螺」)	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	100	-	設立
黃山海螺水泥有限責任公司 (「黃山海螺」)	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	80,000,000	100	-	設立
化州海螺水泥有限責任公司 (「化州海螺」)	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	100	-	設立
江華海螺水泥有限責任公司 (「江華海螺」)	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	266,000,000	100	-	設立
江華海螺塑料包裝有限責任公司 (「江華塑品」)	湖南	湖南	生產和銷售包裝袋	20,000,000	100	-	設立
龍陵海螺水泥有限責任公司 (「龍陵海螺」)	雲南	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	225,000,000	100	-	設立
保山海螺	雲南	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	300,000,000	100	-	設立
耐火材料	安徽	安徽	開發、製造、銷售耐火材料及售後服務	168,000,000	70	-	設立
銅仁海螺	貴州	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	510,000,000	100	-	設立
梁平海螺	四川	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	300,000,000	100	-	設立
印尼海螺	印尼	印尼	生產和銷售水泥及水泥製品，投資及貿易	51,000,000美元	75	-	設立
印尼南加海螺	印尼	印尼	生產和銷售水泥及水泥製品	90,000,000美元	-	71.25	設立
文山海螺	雲南	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	280,000,000	100	-	設立
巴中海螺	四川	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	280,000,000	100	-	設立
亳州海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	30,000,000	100	-	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
鎮江北固海螺水泥有限責任公司(「北固海螺」)	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	80	-	設立
進賢海螺水泥有限責任公司(「進賢海螺」)	江西	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	42,000,000	70	-	設立
臨夏海螺	甘肅	甘肅	生產和銷售水泥及水泥製品	350,000,000	100	-	設立
海螺國際	香港	香港	投資及貿易	265,000,000美元	100	-	設立
安徽海螺物資貿易有限責任公司(「海螺物資」)	安徽	安徽	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	50,000,000	100	-	設立
無錫海螺水泥銷售有限公司(「無錫銷售」)	江蘇	江蘇	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	100,000,000	100	-	設立
八宿海螺	西藏	西藏	生產和銷售水泥及水泥製品	827,500,000	70	-	設立
印尼國貿	印尼	印尼	投資及貿易	30,000,000美元	10	90	設立
南蘇礦山	印尼	印尼	礦山開採及相關服務	1,000,000美元	-	67.5	設立
馬諾斯水泥	印尼	印尼	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	14,000,000美元	-	100	設立
巴魯水泥	印尼	印尼	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	25,000,000美元	-	100	設立
馬德望海螺	柬埔寨	柬埔寨	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	50,000,000美元	-	60	設立
寶雞海螺塑料包裝有限責任公司(「寶雞塑品」)	陝西	陝西	生產和銷售包裝袋	10,000,000	100	-	設立
北蘇海螺	印尼	印尼	生產和銷售水泥及水泥製品	80,000,000美元	-	100	設立
西加海螺	印尼	印尼	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	4,000,000美元	-	100	設立
卡爾希海螺	烏茲別克斯坦	烏茲別克斯坦	生產和銷售水泥及水泥製品	58,000,000美元	-	100	設立
貴定海螺塑料包裝有限責任公司(「貴定塑品」)	貴州	貴州	生產和銷售包裝袋	20,000,000	100	-	設立
伏爾加海螺	俄羅斯	俄羅斯	生產和銷售水泥及水泥製品	132,477,680盧布	75	-	設立
琅勃拉邦海螺	老撾	老撾	生產和銷售水泥及水泥製品	23,000,000美元	-	70	設立
萬象海螺	老撾	老撾	生產和銷售水泥及水泥製品	13,750,000美元	-	75	設立
曼德勒海螺	緬甸	緬甸	生產和銷售水泥及水泥製品	45,000,000美元	55	-	設立
遵義海匯	貴州	貴州	混凝土及製品生產與銷售	45,000,000	60	-	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
池州海螺新材料有限責任公司 (「池州新材料」)	安徽	安徽	混凝土及製品生產與銷售	250,000,000	100	-	設立
廣元海螺新材料有限責任公司 (「廣元新材料」)	四川	四川	混凝土及製品生產與銷售	40,000,000	90	-	設立
巴中海螺建材有限責任公司 (「巴中建材」)	四川	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	90	-	設立
安徽海中投資有限公司 (「海中投資」)	安徽	安徽	投資及貿易	1,000,000,000	51	-	設立
江蘇海螺建材有限責任公司 (「江蘇建材」)	江蘇	江蘇	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	50,000,000	51	-	設立
湖南海中貿易有限責任公司 (「湖南海中」)	湖南	湖南	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
雲南海中貿易有限責任公司 (「雲南海中」)	雲南	雲南	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
江西海中貿易有限責任公司 (「江西海中」)	江西	江西	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
貴州海中貿易有限責任公司 (「貴州海中」)	貴州	貴州	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
亳州海中貿易有限責任公司 (「亳州海中」)	安徽	安徽	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
鄭州海中貿易有限責任公司 (「鄭州海中」)	河南	河南	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
山東海中貿易有限責任公司 (「山東海中」)	山東	山東	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
南京海中貿易有限公司 (「南京海中」)	江蘇	江蘇	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
陝西海中貿易有限責任公司 (「陝西海中」)	陝西	陝西	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
浙江寧波海中貿易有限責任公司 (「寧波海中」)	浙江	浙江	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
廣西崇左海中貿易有限責任公司 (「崇左海中」)	廣西	廣西	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
重慶物質	重慶	重慶	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	100,000,000	100	-	設立
蕪湖東南亞國際貿易有限公司 (「東南亞貿易」)	安徽	安徽	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	40,000,000美元	55	-	設立
滁州海螺新型建材有限公司 (「滁州新材料」)	安徽	安徽	混凝土及製品生產與銷售	11,000,000	70	-	設立
興安海螺新材料有限責任公司 (「興安新材料」)	廣西	廣西	混凝土及製品生產與銷售	40,000,000	70	-	設立
蕪湖海螺礦業有限責任公司 (「蕪湖礦業」)	安徽	安徽	礦山開採及石灰石銷售	12,000,000	70	-	設立
銅川新材料	陝西	陝西	混凝土及製品生產與銷售	40,000,000	65	-	設立
臨泉海螺	安徽	安徽	倉儲物流	50,000,000	100	-	設立
珠海海中貿易有限責任公司 (「珠海海中」)	廣東	廣東	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	10,000,000	100	-	設立
分宜海螺建築材料有限責任公司 (「分宜建材」)	江西	江西	建築用石加工與銷售	300,000,000	90	-	設立
金邊海螺	柬埔寨	柬埔寨	生產和銷售水泥及水泥製品	10,000,000美元	-	55	設立
南江海螺水泥有限責任公司 (「南江海螺」)	四川	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	300,000,000	51	-	設立
南通市海門海螺新材料有限責任公司 (「海門新材料」)	江蘇	江蘇	生產及銷售新型建築材料	300,000,000	100	-	設立
江西弋陽海螺新型建材有限公司 (「弋陽建材」)	江西	江西	生產與銷售骨料等建築材料	100,000,000	70	-	設立
江西弋陽海螺新材料有限責任公司 (「弋陽新材料」)	江西	江西	混凝土及製品生產與銷售	30,000,000	70	-	設立
全椒海螺建築科技有限責任公司 (「全椒建科」)	安徽	安徽	裝配式建築服務	200,000,000	90	-	設立
安徽海博智能科技有限責任公司 (「海博智能」)	安徽	安徽	研究和試驗發展	80,000,000	60	-	設立
南通海螺混凝土有限責任公司 (「南通混凝土」)	江蘇	江蘇	混凝土及製品生產與銷售	50,000,000	70	-	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
安徽海螺中南智能機器人 有限責任公司 (「中南智能」)	安徽	安徽	自動化機械的研發和製造	50,000,000	51	-	設立
廣西來賓海中水泥有限責任 公司(「來賓海中」)	廣西	廣西	水泥及水泥製品的生產和銷售	1,000,000,000	-	100	設立
銅陵海螺新材料有限責任公司 (「銅陵新材料」)	安徽	安徽	混凝土及製品生產與銷售	25,000,000	70	-	設立
鹽城海螺建材有限公司 (「鹽城海螺」)	江蘇	江蘇	水泥及水泥製品的生產和銷售	250,000,000	100	-	設立
禮泉海螺建築科技有限責任 公司(「禮泉建科」)	陝西	陝西	工業與民用建築施工	200,000,000	100	-	設立
蕭縣海螺水泥有限責任公司 (「蕭縣海螺」)	安徽	安徽	水泥及水泥製品的生產和銷售	600,000,000	60	-	設立
安徽海慧供應鏈科技有限責任 公司(「海慧供應鏈」)**	安徽	安徽	物流運輸代理服務	20,000,000	50	-	設立
海南昌江海螺水泥有限公司 (「昌江海螺」)	海南	海南	水泥及水泥製品的生產和銷售	650,000,000	-	100	設立
東加礦山	海外	海外	礦山開採及相關服務	1,000,000美元	-	100	設立
北蘇礦山	海外	海外	礦山開採及相關服務	1,000,000美元	-	100	設立
海螺建安	安徽	安徽	提供建築施工服務	30,000,000	100	-	同一控制下企業合 併取得
上海海螺建材國際貿易有限 公司(「海螺國貿」)	上海	上海	自營和代理服務	100,000,000	100	-	同一控制下企業合 併取得
上海海螺物流有限公司 (「海螺物流」)	上海	上海	提供各類商品物流服務	10,000,000	100	-	同一控制下企業合 併取得
廣東英龍海螺物流有限公司 (「英龍物流」)	廣東	廣東	提供各類商品物流服務	10,000,000	100	-	同一控制下企業合 併取得
安徽寧昌塑料包裝有限公司 (「寧昌塑品」)	安徽	安徽	生產和銷售包裝袋	53,554,100	100	-	同一控制下企業合 併取得
英德海螺塑料包裝有限責任 公司(「英德塑品」)	廣東	廣東	生產和銷售包裝袋	6,000,000	100	-	同一控制下企業合 併取得

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
蕪湖海螺塑料製品有限公司 (「蕪湖塑品」)	安徽	安徽	生產和銷售包裝袋	30,000,000	100	-	同一控制下企業合併取得
安徽銅陵海螺水泥有限公司 (「銅陵海螺」)	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	742,000,000	100	-	同一控制下企業合併取得
寧波海螺水泥有限公司 (「寧波海螺」)	浙江	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	171,000,000	75	-	非同一控制下企業合併取得
安徽荻港海螺水泥股份有限公司 (「荻港海螺」)	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	590,000,000	99.75	0.25	非同一控制下企業合併取得
樅陽海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	410,000,000	99.27	0.73	非同一控制下企業合併取得
池州海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	950,000,000	99.67	0.33	非同一控制下企業合併取得
雙峰海螺水泥有限公司 (「雙峰海螺」)	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	492,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
江蘇八菱海螺水泥有限公司 (「八菱海螺」)	江蘇	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	32,960,000	75	-	非同一控制下企業合併取得
上海海螺明珠水泥有限責任公司 (「明珠海螺」)	上海	上海	生產和銷售水泥及水泥製品	30,000,000	94.2	-	非同一控制下企業合併取得
巢湖海螺	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	500,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
貴陽海螺	貴州	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	706,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
貴定海螺	貴州	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	460,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
遵義海螺	貴州	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	530,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
壯鄉水泥	雲南	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	99	1	非同一控制下企業合併取得
隆安海螺	廣西	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	120,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
鳳凰山公司	陝西	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	928,800,000	100	-	非同一控制下企業合併取得

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
金陵河公司	陝西	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	372,376,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
乾縣海螺	陝西	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	560,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
六礦瑞安	貴州	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	477,450,000	51	-	非同一控制下企業合併取得
黔西南公司	貴州	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	250,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
南威水泥	四川	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	168,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
哈密建材	新疆	新疆	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
哈密興義礦業有限責任公司 (「興義礦業」)	新疆	新疆	礦山開採及相關服務	3,000,000	-	100	非同一控制下企業合併取得
凌雲通鴻	廣西	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	80,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
茂名市大地水泥有限公司 (「茂名大地」)	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	60,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
盈江允罕	雲南	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	300,000,000	99	-	非同一控制下企業合併取得
邵陽雲峰	湖南	湖南	研發；銷售型材及相關製品	120,000,000	65	-	非同一控制下企業合併取得
湖南雲峰	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	93,000,000	65	-	非同一控制下企業合併取得
水城海螺盤江水水泥有限責任公司 (「水城海螺」)*	貴州	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	507,600,000	40	-	非同一控制下企業合併取得
昆明海螺	雲南	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	30,506,700美元	80	-	非同一控制下企業合併取得
澧源海螺	湖南	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	74,800,000美元	80	-	非同一控制下企業合併取得
贛州海螺	江西	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	400,000,000	55	-	非同一控制下企業合併取得

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
鳳凰建材	陝西	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	584,612,000	65	-	非同一控制下企業合併取得
廣東廣英	廣東	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	345,000,000	80	-	非同一控制下企業合併取得
蕪湖南方	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	300,000,000	-	51	非同一控制下企業合併取得
分宜蒼古嶺建築材料有限責任公司(「分宜蒼古嶺」)	江西	江西	礦山開採及石灰石銷售	100,000,000	-	100	非同一控制下企業合併取得
銅陵建材	安徽	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	100	-	設立
昌江塑品	海南	海南	生產和銷售包裝袋	50,000,000	60	-	設立
天津海慧**	天津	天津	物流運輸代理服務	10,000,000	-	50	設立
南通建材	江蘇	江蘇	建築材料銷售	30,000,000	100	-	設立
安徽新能源	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	5,000,000,000	100	-	同一控制下企業合併取得
寧波海螺新能源有限公司(「寧波新能源」)	浙江	浙江	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	2,400,000	-	100	同一控制下企業合併取得
巢湖市海螺新能源有限公司(「巢湖新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	2,700,000	-	100	同一控制下企業合併取得
安龍海螺新能源有限公司(「安龍新能源」)	貴州	貴州	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	55,000,000	-	100	同一控制下企業合併取得
寶雞海螺新能源有限公司(「寶雞新能源」)	山西	山西	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	5,000,000	-	100	同一控制下企業合併取得
宣城海螺新能源有限公司(「宣城新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	16,000,000	-	100	同一控制下企業合併取得
東營海螺新能源有限公司(「東營新能源」)	山東	山東	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	3,000,000	-	100	同一控制下企業合併取得
全椒新能源	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	2,100,000	-	100	同一控制下企業合併取得
江華海螺新能源有限公司(「江華新能源」)	湖南	湖南	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	20,000,000	-	100	同一控制下企業合併取得
宿州海螺新能源有限公司(「宿州新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	4,500,000	-	100	同一控制下企業合併取得

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
唐山海螺新能源有限公司 (「唐山新能源」)	河北	河北	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	6,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
泗水海螺新能源有限公司 (「泗水新能源」)	山東	山東	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	4,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
銅陵海螺新能源有限公司 (「銅陵新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	16,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
廣元海螺新能源有限公司 (「廣元新能源」)	四川	四川	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	1,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
分宜海螺新能源有限公司 (「分宜新能源」)	江西	江西	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	7,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
新化海螺新能源有限公司 (「新化新能源」)	湖南	湖南	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	8,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
建德海螺新能源有限公司 (「建德新能源」)	浙江	浙江	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	10,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
淮安新能源	江蘇	江蘇	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	5,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
張家港海螺新能源有限公司 (「張家港新能源」)	江蘇	江蘇	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	12,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
英德海螺新能源有限公司 (「英德新能源」)	廣東	廣東	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	15,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
繁昌海螺新能源有限公司 (「繁昌新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	100,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
清遠海螺新能源有限公司 (「清遠新能源」)	廣東	廣東	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	4,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
禮泉海螺新能源有限公司 (「禮泉新能源」)	陝西	陝西	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	3,600,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
贛州海螺新能源有限公司 (「贛州新能源」)	江西	江西	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	3,500,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
興安新能源	廣西	廣西	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	8,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
扶綏海螺新能源有限公司 (「扶綏新能源」)	廣西	廣西	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	14,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
合肥泰通新能源投資有限公司 (「泰通新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	115,856,400	-	100	同一控制下企業合 併取得
華陽新能源	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	115,856,400	-	100	同一控制下企業合 併取得
宿州海螺金色家園農業有限 公司(「金色家園」)	安徽	安徽	農產品及水產品的生產加工與 銷售	1,000,000	-	100	同一控制下企業合 併取得
望江海螺新能源有限公司 (「望江新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	75,000,000	-	90	同一控制下企業合 併取得
安徽海貝特新能源有限公司 (「安徽海貝特新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	100,000,000	-	70	同一控制下企業合 併取得
蕪湖海特新能源有限公司 (「蕪湖海特新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	40,000,000	-	70	同一控制下企業合 併取得
無為海貝特新能源有限公司 (「無為海貝特新能源」)	安徽	安徽	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	40,000,000	-	70	同一控制下企業合 併取得
弋陽新能源	江西	江西	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	40,000,000	-	100	設立
雙峰新能源	湖南	湖南	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	10,000,000	-	100	設立
祁陽新能源	湖南	湖南	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	10,000,000	-	100	設立
南通新能源	江蘇	江蘇	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	4,000,000	-	100	設立
臨夏新能源	甘肅	甘肅	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	20,000,000	-	100	設立
鳳凰山海螺新能源	陝西	陝西	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	7,000,000	-	100	設立
保山新能源	雲南	雲南	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	7,000,000	-	100	設立
盈江新能源	雲南	雲南	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	5,000,000	-	100	設立
陽春新能源	廣東	廣東	光伏風力發電及儲能系統領域 技術開發	8,000,000	-	100	設立

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
江門新能源	廣東	廣東	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	9,000,000	-	100	設立
淮安綠色能源	江蘇	江蘇	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	6,000,000	-	100	設立
北固新能源	江蘇	江蘇	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	5,000,000	-	100	設立
平涼新能源	甘肅	甘肅	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	7,000,000	-	100	設立
文山新能源	雲南	雲南	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	4,000,000	-	100	設立
貴定新能源	貴州	貴州	光伏風力發電及儲能系統領域技術開發	8,300,000	-	100	設立
建德綠色建材	浙江	浙江	建築材料銷售	40,000,000	100	-	設立
塔什干海螺	烏茲別克斯坦	烏茲別克斯坦	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	25,719,500美元	-	65	非同一控制下企業合併取得
肇慶石場	廣東	廣東	建築用石加工與銷售	417,052,600	-	62	非同一控制下資產收購取得
封開綠色建材	廣東	廣東	建築用石加工與銷售	10,000,000	68	-	設立
騰冲騰越	雲南	雲南	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	56,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
貴州新雙龍	貴州	貴州	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	200,000,000	100	-	非同一控制下企業合併取得
尤溪海螺	福建	福建	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	800,000,000	-	66.3	設立
安徽綠色新材	安徽	安徽	生產及銷售新型建築材料	1,500,000,000	65	-	設立
亳州華誼新材	安徽	安徽	混凝土及製品加工與銷售	50,300,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
中聯新材	安徽	安徽	預拌混凝土及砂漿加工與銷售	50,300,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
中聯湘論建材	安徽	安徽	混凝土及製品加工與銷售	100,000,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
墨泰新材	安徽	安徽	預拌混凝土及砂漿加工與銷售	50,300,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
華盛道路工程	安徽	安徽	混凝土及製品加工與銷售	26,000,000	-	65	非同一控制下企業合併取得

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	金額單位：人民幣元		
					持股比例(%)		
					直接	間接	取得方式
中聯建工	安徽	安徽	公路交通工程施工	10,000,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
湘謙建工	安徽	安徽	裝配式建築生產安裝與銷售	50,300,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
中聯觀騰新材	安徽	安徽	建築工業化產品的研發研製設計及技術服務	50,300,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
中聯摩泰克新材	安徽	安徽	機制砂加工與銷售及生產技術的技術開發與轉讓	50,300,000	-	65	非同一控制下企業合併取得
蕪湖綠色建科	安徽	安徽	建築智能化工程施工	200,000,000	100	-	設立
海螺鴻豐	廣東	廣東	水泥生產及礦產資源開採	1,000,000,000	51	-	設立
英德聖德	廣東	廣東	混凝土及製品生產與銷售	5,000,000	-	70	非同一控制下企業合併取得
英德通德	廣東	廣東	道路貨物運輸及水泥製品製造	5,000,000	-	70	非同一控制下企業合併取得
蕪湖綠色建材	安徽	安徽	建築用石加工與銷售	50,000,000	67	-	設立
寧國綠色建材	安徽	安徽	建築用石加工與銷售	500,000,000	60	-	設立
馬鞍山綠色建材	安徽	安徽	建築用石加工與銷售	2,000,000,000	100	-	設立
英德綠色新材	廣東	廣東	非金屬礦物製品製造與銷售及投資活動	100,000,000	-	70	設立
淮安綠色建科	江蘇	江蘇	技術服務與開發及水泥製品製造與銷售	70,000,000	100	-	設立
樅陽新材料	安徽	安徽	非金屬礦及製品銷售	1,000,000,000	51	-	設立

* 根據該子公司章程，本公司在其股東會享有除特別決議事項外其他股東會決議事項100%的表決權。特別決議主要包括企業增資、減資、修改公司章程等行使保護性權力的事項。

** 根據該子公司章程，本公司在其股東會享有除特別決議事項外其他股東會決議事項60%的表決權。特別決議主要包括企業增資、減資、修改公司章程等行使保護性權力的事項。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(2) 重要非全資子公司

子公司名稱	少數股東 的持股比例	本年歸屬於 少數股東的損益	金額單位：人民幣元	
			本年向少數 股東宣告 分派的股利	年末少數 股東權益餘額
英德海螺	25.00%	317,742,310	-	1,679,355,301

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

下表列示了上述子公司的主要財務信息，該子公司的主要財務信息是集團內部交易抵銷前的金額，但是經過了合併日公允價值以及統一會計政策的調整：

項目	金額單位：人民幣元	
	英德海螺	
	2021年	2020年
流動資產	6,029,093,722	5,753,395,755
非流動資產	1,449,378,332	1,249,310,336
資產合計	7,478,472,054	7,002,706,091
流動負債	644,207,081	489,930,366
非流動負債	97,610,458	247,425,634
負債合計	741,817,539	737,356,000
營業收入	3,527,546,644	3,279,103,292
淨利潤	1,271,304,422	1,247,366,716
綜合收益總額	1,271,304,422	1,247,366,716
經營活動現金流量	1,340,940,867	1,426,931,865

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明：

本公司於2021年4月6日收購哈密建材的少數股東股權(佔該公司股權的20%)，哈密建材成為本公司的全資子公司。

本公司於2021年9月10日收購亳州海螺的少數股東股權(佔該公司股權的30%)，亳州海螺成為本公司的全資子公司。

本公司於2021年7月8日收購泰通新能源的少數股東股權(佔該公司股權的30%)，泰通新能源成為本公司的全資子公司。

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司股東權益的影響：

	金額單位：人民幣元
	哈密建材
購買成本	
— 現金	20,288,600
減：按取得的股權比例計算的子公司淨資產份額	-9,282,904
差額	29,571,504
其中：調整資本公積	29,571,504
	亳州海螺
購買成本	
— 現金	21,537,300
減：按取得的股權比例計算的子公司淨資產份額	39,346,603
差額	-17,809,303
其中：調整資本公積	-17,809,303
	泰通新能源
購買成本	
— 現金	41,949,148
— 其他支付對價	4,500,000
減：按取得的股權比例計算的子公司淨資產份額	51,788,249
差額	-5,339,101
其中：調整資本公積	-5,339,101

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
合營企業	2,034,682,394	1,882,625,467
— 重要的合營企業	1,422,904,717	1,075,356,378
— 不重要的合營企業	611,777,677	807,269,089
聯營企業	3,528,021,817	2,370,857,037
— 重要的聯營企業	3,044,212,293	2,370,857,037
— 不重要的聯營企業	483,809,524	—
小計	5,562,704,211	4,253,482,504
減：減值準備	—	—
合計	5,562,704,211	4,253,482,504

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(1) 合營企業或聯營企業：

企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法	金額單位：人民幣元 註冊資本	對本集團活動是否具有戰略性
				直接	間接			
合營企業								
海螺川崎裝備製造	安徽	安徽	水泥裝備(含鑄造物)設計、採購、製造、銷售、維修及售後服務	50%	-	權益法	348,000,000	是
中緬貿易*	安徽	安徽	進出口業務及水泥設備、水泥生產及水泥原料的技術服務	45%	-	權益法	4,720萬美元	是
西巴水泥*	印尼	印尼	水泥和熟料的生產、銷售和售後服務以及石灰石、粘土、砂等礦業活動	49%	-	權益法	8,000萬美元	是
緬甸海螺*	緬甸	緬甸	水泥和熟料的生產	45%	-	權益法	4,200萬美元	是
仰光海螺	緬甸	緬甸	熟料、水泥、骨料以及水泥輔料、水泥製品的銷售服務、運輸服務及煤炭運輸服務	50%	-	權益法	1,000萬美元	是
相山水泥*	安徽	安徽	水泥及水泥製品的生產、銷售，牆體材料的生產和銷售，機械加工及技術諮詢與服務、大型水泥設備維修	40%	-	權益法	408,628,000	是
印尼富恆利*	印尼	印尼	石灰石、粘土、砂等礦業活動	-	49%	權益法	200萬美元	是
蘇魯特索隆礦山*	印尼	印尼	石灰石、粘土、砂等礦業活動	-	49%	權益法	101億印尼盧比	是
國家電投清潔能源*	安徽	安徽	電力、風電、光伏發電、水電、天然氣、生物質發電的開發	-	49%	權益法	50,000,000	是
蕪湖海螺風電能源科技有限公司(「海螺風電科技」)	安徽	安徽	發電、輸電、供電業務；工程建設活動；風力發電技術服務	-	50%	權益法	1,000,000	是
蕪湖市繁昌區海鑫風電能源科技有限公司(「海鑫風電科技」)	安徽	安徽	發電、輸電、供電業務；工程建設活動；風力發電技術服務	-	50%	權益法	1,000,000	是
聯營企業								
西部水泥	陝西	英屬澤西島	生產和銷售水泥	-	27.43%	權益法	2,000萬英鎊	是
產業投資基金**	安徽	安徽	股權投資、投資管理、資產管理等活動	10.67%	-	權益法	不適用	是
中建材管理**	安徽	安徽	投資活動、資產管理、社會經濟諮詢服務、企業管理諮詢	7.62%	-	權益法	50,000,000	是

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(1) 合營企業或聯營企業:(續)

- * 根據該等公司的公司章程，本公司與其他投資方對該等公司實施共同控制，因此該等公司為本公司的合營企業。
- ** 2021年8月，本集團與第三方簽訂投資協議，以有限合夥人身份認繳出資人民幣16億元，佔產業投資基金出資額的10.67%。產業投資基金目標總規模為人民幣200億元，其中設立時首期基金規模(即各合夥人認繳出資總額)為人民幣150億元。產業投資基金重點投資於安徽新材料產業，支持戰略性新興產業鏈。本集團有權委任一名董事加入產業投資基金的投資委員會，因此本公司董事認為本集團可對產業投資基金施加重大影響，並認為其為本集團的聯營公司。截至2021年12月31日，本集團向產業投資基金注資人民幣4.8億元。

2021年11月，產業投資基金基金管理人聯合部分合夥人或其關聯方共同出資設立了中建材管理，其中本集團出資佔比7.62%，本集團認繳註冊資本人民幣3,809,524元。中建材管理是產業投資基金的普通合夥人。本集團有權委任一名董事加入中建材管理管理層，因此本公司董事認為本集團可對中建材管理管理層施加重大影響，並認為其為集團的聯營公司。截至2021年12月31日，本集團向中建材管理實繳出資人民幣3,809,524元。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 合營企業的主要財務信息：

下表列示了本集團合營企業的主要財務信息，這些合營企業的主要財務信息是在按投資時公允價值為基礎的調整以及統一會計政策調整後的金額。此外，下表還列示了這些財務信息按照權益法調整至本集團對合營企業投資賬面價值的調節過程：

項目	金額單位：人民幣元	
	相山水泥	
	2021年12月31日	2020年12月31日
流動資產	1,990,395,352	1,892,019,862
其中：現金和現金等價物	37,884,010	82,949,069
非流動資產	2,158,128,573	1,566,543,067
資產合計	4,148,523,925	3,458,562,929
流動負債	452,748,410	614,299,904
非流動負債	5,325,726	5,519,286
負債合計	458,074,136	619,819,190
淨資產	3,690,449,789	2,838,743,739
少數股東權益	54,548,288	55,280,206
歸屬於母公司的股東權益	3,635,901,501	2,783,463,533
按持股比例計算的淨資產份額	1,396,856,899	1,049,308,560
加：取得投資時形成的商譽	26,047,818	26,047,818
對合營企業投資的賬面價值	1,422,904,717	1,075,356,378

項目	相山水泥	
	截至2021年 12月31日止期間	截至2020年 12月31日止期間
營業收入	2,580,926,393	2,432,249,390
財務淨收入(費用以「-」表示)	57,619,692	63,648,220
其中：利息收入	923,800	893,717
利息支出	-	-676,667
所得稅費用	-282,243,096	-314,452,486
淨利潤	852,437,968	878,645,272
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	852,437,968	878,645,272
本年宣告發放的來自合營企業的股利	-	240,000,000

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 重要聯營企業的主要財務信息：

下表列示了本集團重要聯營企業的主要財務信息，以下聯營企業的主要財務信息取自最近公開披露的財務信息，考慮了按投資時公允價值為基礎的調整以及統一會計政策調整後的金額。此外，下表還列示了這些財務信息按照權益法調整至本集團對聯營企業投資賬面價值的調節過程：

項目	金額單位：人民幣元	
	西部水泥*	
	2021年9月30日	2020年9月30日
流動資產	10,459,802,234	5,552,521,497
非流動資產	15,800,151,275	14,187,083,924
資產合計	26,259,953,509	19,739,605,421
流動負債	6,241,907,583	4,405,533,953
非流動負債	8,280,172,440	4,338,403,390
負債合計	14,522,080,023	8,743,937,343
淨資產	11,737,873,486	10,995,668,078
少數股東權益	317,357,664	195,441,351
歸屬於母公司股東權益	11,420,515,822	10,800,226,727
按持股比例計算的淨資產份額	2,759,196,622	2,278,771,775
加：取得投資時形成的商譽	8,823,866	8,823,866
其他	276,191,805	83,261,396
年末對聯營企業投資的賬面價值	3,044,212,293	2,370,857,037
年末存在公開報價的對聯營企業投資的公允價值	1,690,178,775	1,110,660,248
	2020年10月1日－ 2021年9月30日	2019年10月1日－ 2020年9月30日
營業收入	8,722,640,841	7,269,363,981
淨利潤(虧損以「-」號填列)	1,588,615,965	1,927,513,825
終止經營的淨利潤	-	-
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	1,588,615,965	1,927,513,825
本年收到的來自聯營企業的股利	136,912,969	72,296,656

註* 數字取自於西部水泥境內運營實體堯柏特種水泥集團有限公司截至2021年9月30日公開披露的財務信息，並進行了境外合並調整，同時考慮了按投資時公允價值為基礎的調整。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(4) 不重要合營企業和聯營企業的匯總財務信息如下：

	2021年	2020年
合營企業：		
投資賬面價值合計	611,777,677	807,269,089
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	-74,702,086	62,634,871
—其他綜合收益	-65,654,690	7,282,610
—綜合收益總額	-140,356,776	69,917,481
聯營企業：		
投資賬面價值合計	483,809,524	—
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	—	—
—其他綜合收益	—	—
—綜合收益總額	—	—

八、與金融工具相關的風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括：

- 信用風險
- 流動性風險
- 利率風險
- 匯率風險
- 其他價格風險

下文主要論述上述風險敞口及其形成原因以及在本年發生的變化、風險管理目標、政策和程序以及計量風險的方法及其在本年發生的變化等。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

1、信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自貨幣資金、交易性金融資產、應收票據、應收款項和應收款項融資等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。此外，本集團要求大部分客戶進行預付款。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，委託理財產品是由信用良好的金融機構所發行的。管理層認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產(包括衍生金融工具)的賬面金額以及本集團終止確認的未到期應收票據金額(附註五、5(1))。除附註十二所載本集團作出的財務擔保外，本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。於資產負債表日就上述財務擔保承受的最大信用風險敞口已在附註十二披露。

(1) 應收賬款

本集團對大部分客戶採取款到發貨的銷售模式，對資信良好的個別客戶採用信用銷售模式。本集團信用風險主要是受每個客戶自身特性的影響，而不是客戶所在的行業或國家和地區。因此重大信用風險集中的情況主要源自本集團存在對個別客戶的重大應收賬款。於資產負債表日，本集團的前五大客戶的應收賬款佔本集團應收賬款總額的**19.86%**（2020年：**30.49%**）。

對於應收賬款，本集團管理層已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估以確定除銷額度與信用期限。信用評估主要根據客戶的財務狀況、外部評級及銀行信用記錄(如有可能)。有關的應收賬款自出具賬單日起**30-60**天內到期(質保金除外)。應收賬款逾期**2**個月以上的債務人會被要求先清償所有未償還餘額，才可以獲得進一步的信用額度。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品。

有關應收賬款的具體信息，參見附註五、4-應收賬款的相關披露。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

2、流動性風險

流動性風險，是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司及各子公司負責自身的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌措貸款以應付預計現金需求(如果借款額超過某些預設授權上限，便需獲得本公司董事會的批准)。本集團的政策是定期監控短期和長期的流動資金需求，以及是否符合借款協議的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券，同時獲得主要金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

除本集團終止確認擁有全額追索權的背書票據外(附註五、5)，本集團於資產負債表日的金融負債按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按12月31日的現行利率)計算的利息)的剩餘合約期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金額單位：人民幣元

項目	2021年未折現的合同現金流量					資產負債表	
	1年內或 實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上	合計	賬面價值	
短期借款	3,308,774,169	-	-	-	3,308,774,169	3,289,753,833	
應付票據及應付賬款	6,827,815,839	-	-	-	6,827,815,839	6,827,815,839	
其他應付款	7,442,787,454	-	-	-	7,442,787,454	7,442,787,454	
一年內到期的租賃負債	20,129,511	-	-	-	20,129,511	20,080,531	
一年內到期的長期借款	1,252,012,149	-	-	-	1,252,012,149	1,235,113,690	
一年內到期的長期應付款	63,844,700	-	-	-	63,844,700	62,584,980	
一年內到期的應付債券	3,678,500,000	-	-	-	3,678,500,000	3,498,708,432	
長期借款	78,235,027	1,859,879,824	1,495,080,590	551,364,235	3,984,559,676	3,747,694,525	
長期應付款	-	63,844,700	189,759,600	183,365,500	436,969,800	356,362,973	
租賃負債	-	10,655,982	13,258,595	46,955,976	70,870,553	47,229,197	
合計	22,672,098,849	1,934,380,506	1,698,098,785	781,685,711	27,086,263,851	26,528,131,454	

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

2、流動性風險(續)

金額單位：人民幣元

項目	2020年末折現的合同現金流量				合計	資產負債表 賬面價值
	1年內或 實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上		
短期借款	1,997,797,377	-	-	-	1,997,797,377	1,982,276,038
應付票據及應付賬款	4,782,916,737	-	-	-	4,782,916,737	4,782,916,737
其他應付款	4,238,041,125	-	-	-	4,238,041,125	4,238,041,125
一年內到期的租賃負債	18,461,298	-	-	-	18,461,298	17,106,821
一年內到期的長期借款	1,198,584,513	-	-	-	1,198,584,513	1,178,746,176
一年內到期的長期應付款	537,406,270	-	-	-	537,406,270	519,476,972
長期借款	112,686,690	1,269,259,187	1,723,089,861	1,254,557,216	4,359,592,954	3,695,049,998
長期應付款	-	63,084,200	189,252,600	246,449,700	498,786,500	397,439,494
租賃負債	-	14,101,123	5,551,437	35,846,514	55,499,074	36,625,267
應付債券	178,500,000	3,678,500,000	-	-	3,857,000,000	3,498,370,273
合計	13,064,394,010	5,024,944,510	1,917,893,898	1,536,853,430	21,544,085,848	20,346,048,901

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

3、利率風險

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本集團面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本集團根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例，並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。

(1) 本集團於12月31日持有的計息金融工具如下：

項目	2021年		2020年	
	實際利率	金額	實際利率	金額
固定利率金融工具				
金融資產				
—貨幣資金	1.75%~5.59%	51,851,740,073	0.80%~4.18%	53,375,708,608
—其他應收款	4.35%~4.75%	73,000,000	4.35%~4.75%	65,000,000
—其他非流動資產	4.75%	69,800,000	4.75%	77,960,000
金融負債				
—短期借款	0.57%~6.74%	2,167,952,033	—	—
—一年內到期的長期借款	2.40%~2.65%	457,275,000	2.40%~2.92%	468,360,900
—一年內到期的租賃負債	4.35%~6.18%	20,080,531	4.35%~4.90%	17,106,821
—一年內到期的長期應付款	4.75%~4.90%	62,584,980	4.75%~4.90%	519,476,972
—一年內到期的應付債券	5.1%	3,498,708,432	—	—
—長期借款	2.40%~2.65%	1,947,657,452	2.40%~3.00%	2,460,174,306
—租賃負債	4.35%~6.18%	47,229,197	4.35%~4.90%	36,625,267
—長期應付款	4.75%~4.90%	356,362,973	4.75%~4.90%	397,439,494
—應付債券	—	—	5.10%	3,498,370,273
合計		43,436,689,475		46,121,114,575

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

3、利率風險(續)

(1) 本集團於12月31日持有的計息金融工具如下:(續)

項目	2021年		2020年	
	實際利率	金額	實際利率	金額
浮動利率金融工具				
金融資產				
— 貨幣資金	0.04%~4.00%	17,667,482,157	0.04%~5.00%	8,919,109,143
金融負債				
— 短期借款	0.85%~3.20%	1,121,801,800	0.86%~3.54%	1,982,276,038
— 一年內到期的長期借款	2.26%~4.28%	777,838,690	1.62%~4.28%	710,385,276
— 長期借款	0.95%~3.40%	1,800,037,073	1.06%~4.28%	1,234,875,692
合計		13,967,804,594		4,991,572,137

(2) 敏感性分析

於2021年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定利率上升100個基點將會導致本集團股東權益及淨利潤增加人民幣106,266,260元(2020年12月31日：增加人民幣39,081,607元)。

於資產負債表日本集團不持有以公允價值計量的固定利率金融工具，資產負債表日利率的變動不會對淨利潤及股東權益產生影響。對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

4、匯率風險

對於不是以記賬本位幣計價的貨幣資金、應收賬款及應付賬款、短期借款及長期借款等外幣資產和負債，如果出現短期的失衡情況，本集團會在必要時按市場匯率買賣外幣，以確保將淨風險敞口維持在可接受的水平。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

4、匯率風險(續)

- (1) 本集團於2021年12月31日的各外幣資產負債項目匯率風險敞口如下。出於列報考慮，風險敞口金額以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。外幣報表折算差額未包括在內。

	2021年		2020年	
	折算人民幣餘額		折算人民幣餘額	
	外幣餘額 (以人民幣列示)		外幣餘額 (以人民幣列示)	
以人民幣為記賬本位幣的子公司				
貨幣資金				
—美元	68,268,129	435,257,110	129,448,849	844,640,795
—港元	5,232,610	4,278,182	102,688,941	86,423,013
應收賬款				
—美元	1,070,318	6,824,026	1,243,770	8,115,475
應付賬款				
—美元	2,782,651	17,741,348	3,774,296	24,626,904
—歐元	197,700	1,427,335	—	—
短期借款				
長期借款				
—歐元	9,710,577	70,107,453	10,646,003	85,434,171
以印尼盧比為記賬本位幣的子公司				
貨幣資金				
—美元	5,429,420	34,616,353	21,010,570	137,106,487
—人民幣	9,128,092	9,128,092	17,493,115	17,493,115
短期借款				
—美元	119,000,000	758,708,299	223,666,652	1,459,558,158
長期借款				
—美元	101,666,652	648,196,072	25,000,000	163,139,894
—人民幣	1,154,825,000	1,154,825,000	1,844,675,000	1,844,675,000

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

4、匯率風險(續)

(1) (續)

	2021年		2020年	
	折算人民幣餘額		折算人民幣餘額	
	外幣餘額 (以人民幣列示)		外幣餘額 (以人民幣列示)	
以基普為記賬本位幣的子公司				
貨幣資金				
—美元	204,312	1,302,632	727,240	4,752,494
—人民幣	24,866,010	24,866,010	23,914,182	23,914,182
—泰銖	2,889	552	3,080	678
應付賬款				
—美元	30	191	37,800	247,022
—人民幣	341,850	341,850	1,417,357	1,417,357
以緬元為記賬本位幣的子公司				
貨幣資金				
—美元	1,605,208	10,234,324	4,031,893	26,311,136
—人民幣	5,132	5,132	-	-
長期借款				
—人民幣	830,000,000	830,000,000	630,000,000	630,000,000
以蘇姆為記賬本位幣的子公司				
貨幣資金				
—美元	83,789,587	534,217,268	6,449,061	42,182,008
—人民幣	480	480	480	480
資產負債表敞口總額				
以人民幣為記賬本位幣的子公司				
—美元	66,555,796	424,339,788	126,918,323	828,129,366
—港元	5,232,610	4,278,182	102,688,941	86,423,013
—歐元	-9,908,277	-71,534,788	-10,646,003	-85,434,171
以印尼盧比為記賬本位幣的子公司				
—美元	-215,237,232	-1,372,288,018	-227,656,082	-1,485,591,565
—人民幣	-1,145,696,908	-1,145,696,908	-1,827,181,885	-1,827,181,885
以基普為記賬本位幣的子公司				
—美元	204,282	1,302,441	689,440	4,505,472
—人民幣	24,524,160	24,524,160	22,496,825	22,496,825
—泰銖	2,889	552	3,080	678

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

4、匯率風險(續)

(1) (續)

	2021年		2020年	
	折算人民幣餘額		折算人民幣餘額	
	外幣餘額 (以人民幣列示)		外幣餘額 (以人民幣列示)	
以緬元為記賬本位幣的子公司				
—美元	1,605,208	10,234,324	4,031,893	26,311,136
—人民幣	-829,994,868	-829,994,868	-630,000,000	-630,000,000
以蘇姆為記賬本位幣的子公司				
—美元	83,789,587	534,217,268	6,449,061	42,182,008
—人民幣	480	480	480	480
貨幣掉期合約				
—美元	-	-	-	-
資產負債表敞口淨額				
以人民幣為記賬本位幣的子公司				
—美元	66,555,796	424,339,788	126,918,323	828,129,366
—港元	5,232,610	4,278,182	102,688,941	86,423,013
—歐元	-9,908,277	-71,534,788	-10,646,003	-85,434,171
以印尼盧比為記賬本位幣的子公司				
—美元	-215,237,232	-1,372,288,018	-227,656,082	-1,485,591,565
—人民幣	-1,145,696,908	-1,145,696,908	-1,827,181,885	-1,827,181,885
以基普為記賬本位幣的子公司				
—美元	204,282	1,302,441	689,440	4,505,472
—人民幣	24,524,160	24,524,160	22,496,825	22,496,825
—泰銖	2,889	552	3,080	678
以緬元為記賬本位幣的子公司				
—美元	1,605,208	10,234,324	4,031,893	26,311,136
—人民幣	-829,994,868	-829,994,868	-630,000,000	-630,000,000
以蘇姆為記賬本位幣的子公司				
—美元	83,789,587	534,217,268	6,449,061	42,182,008
—人民幣	480	480	480	480

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

4、匯率風險(續)

(2) 本集團適用的記賬本位幣對外幣的匯率分析如下：

項目	平均匯率		報告日中間匯率	
	2021年	2020年	2021年	2020年
以人民幣為記賬本位幣的子公司				
—美元	6.4515	6.8976	6.3757	6.5249
—港元	0.8300	0.8893	0.8176	0.8416
—歐元	7.6293	7.8755	7.2197	8.0250
以印尼盧比為記賬本位幣的子公司				
—美元	14,317.6244	14,611.4363	14,269.0716	14,105.0100
—人民幣	2,220.0137	2,118.2643	2,238.0400	2,161.4900
以基普為記賬本位幣的子公司				
—美元	9,770.2561	9,071.2137	11,189.3535	9,296.0000
—人民幣	1,511.6098	1,291.3008	1,755.0000	1,422.5000
—泰銖	304.5944	285.0951	335.5127	312.9902
以緬元為記賬本位幣的子公司				
—美元	1,619.9328	1,375.6062	1,778.1827	1,329.1000
—人民幣	251.2880	199.4087	278.9000	203.6700
以蘇姆為記賬本位幣的子公司				
—美元	10,616.2598	10,063.1379	10,848.5723	10,476.9200
—人民幣	1,645.3478	1,459.4080	1,701.5500	1,601.7800

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

4、匯率風險(續)

(3) 敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於2021年12月31日記賬本位幣對所有外幣的匯率變動使記賬本位幣升值1%將導致股東權益和淨利潤的增加(減少以「-」列示)情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

項目	金額單位：人民幣元	
	股東權益	淨利潤
2021年12月31日		
美元	3,016,456	3,016,456
港元	-32,086	-32,086
泰銖	-4	-4
歐元	536,511	536,511
人民幣	14,633,754	14,633,754
2020年12月31日		
美元	4,383,477	4,383,477
港元	-648,173	-648,173
泰銖	-5	-5
歐元	640,756	640,756
人民幣	18,260,134	18,260,134

於2021年12月31日，在假定其他變量保持不變的前提下，記賬本位幣對所有外幣的匯率變動使記賬本位幣貶值1%將導致股東權益和淨利潤的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

上述敏感性分析是假設資產負債表日匯率發生變動，以變動後的匯率對資產負債表日本集團持有的、面臨匯率風險的金融工具進行重新計量得出的。外幣報表折算差額未包括在內。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。上述分析不包括外幣報表折算差異。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

5、其他價格風險

其他價格風險包括股票價格風險、商品價格風險等。

本集團為規避股權投資風險，根據本公司董事會的授權利用存量資金通過證券市場對國內部分具有一定規模和競爭優勢、發展潛力的上市公司進行投資。同時，合理控制投資規模，並根據股票市場和目標企業管理的情況，集體研究具體投資策略。另一方面，本集團嚴格根據國家法律法規，結合本集團投資安排，將股票投資劃分為其他權益工具投資，並進行有針對性的跟蹤管理。對劃分為其他權益工具的股票投資，關注標的公司的經營發展，通過參加其股東大會，了解公司的經營管理情況。

於2021年12月31日，本集團所持以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的其他權益工具投資(股票投資)的價值為人民幣798,126,841元(2020年12月31日，人民幣319,465,472元)，所持以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益工具投資(股票投資)的價值為人民幣816,670,575元(2020年12月31日：無)。假設於2021年12月31日本集團所持股票投資的股票價格上升或下降了1%且其他變量不變，則相關股東權益將上升或下降人民幣12,112,040元(2020年12月31日：上升或下降人民幣2,395,991元)，淨利潤將上升或下降人民幣6,125,029元(2020年12月31日：無)。

上述敏感性分析是假設資產負債表日股票價格發生變動，以變動後的股票價格對資產負債表日本集團持有的、面臨股票價格風險的其他權益工具投資進行重新計量得出的。上述敏感性分析同時假設本集團所持有的其他權益工具投資的公允價值將根據過往與有關股票價格之相關性而發生變動，且不會因短期股票價格的波動而導致減值。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

九、公允價值的披露

下表列示了本集團在每個資產負債表日持續和非持續以公允價值計量的資產和負債於本報告期末的公允價值信息及其公允價值計量的層次。公允價值計量結果所屬層次取決於對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次的輸入值。三個層次輸入值的定義如下：

第一層次輸入值：在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

第二層次輸入值：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；

第三層次輸入值：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、公允價值的披露(續)

1、以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

金額單位：人民幣元

項目	附註	2021年12月31日			合計
		第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
持續的公允價值計量					
交易性金融資產	五、2				
以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產					
其中：結構性存款		-	11,178,239,500	-	11,178,239,500
短期理財產品		-	12,276,659,541	-	12,276,659,541
權益工具		816,670,575	-	-	816,670,575
應收款項融資	五、5	-	4,227,831,162	-	4,227,831,162
其他權益工具投資	五、11	798,126,841	-	71,776,000	869,902,841
其他非流動金融資產	五、12	-	2,972,650,000	-	2,972,650,000
持續以公允價值計量的 資產總額		1,614,797,416	30,655,380,203	71,776,000	32,341,953,619

金額單位：人民幣元

項目	附註	2020年12月31日			合計
		第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
持續的公允價值計量					
交易性金融資產	五、2				
以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產					
其中：短期理財產品		-	26,882,713,726	-	26,882,713,726
外匯衍生工具		-	-	-	-
應收款項融資	五、5	-	3,085,315,740	-	3,085,315,740
其他權益工具投資	五、11	319,465,472	-	71,776,000	391,241,472
持續以公允價值計量的 資產總額		319,465,472	29,968,029,466	71,776,000	30,359,270,938

2021年，本集團上述持續以公允價值計量的資產的第一層次與第二層次之間沒有發生重大轉換。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、公允價值的披露(續)

2、持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

其他權益工具投資的公允價值按資產負債表日的市場報價確定的。

3、持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產中的理財產品，採用資產負債表日商業銀行發佈的理財產品淨值確定銀行理財產品的公允價值。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產中的結構性存款，其公允價值是依據折現現金流量的方法計算來確定。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產中的應收款項融資為一年內到期的銀行承兌匯票，由於票據期限較短，因此其公允價值近似於票據的票面價值。

4、持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

非上市公司股權的公允價值是根據可比公司或可比交易的中等市場倍數(如市盈率，市銷率)及流動性折扣確定的。由於被投資企業的經營情況以及財務狀況未發生重大變化，因此其公允價值近似於獲得權益的成本。

5、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

本集團12月31日各項金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值之間無重大差異。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易

1、本公司的母公司情況

金額單位：人民幣元

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對 本公司的持股 比例(%)	母公司對 本公司的 表決權 比例(%)	本公司最終控制方
海螺集團	安徽	資產經營、投資、融資、產 權貿易、建築材料、化工 產品等開發、技術服務	800,000,000	36.40%	36.40%	安徽省人民政府 國有資產監督 管理委員會

本公司的母公司及最終控制方均不對外提供報表。

2、本公司的子公司情況

本公司子公司的情況參見附註七、1。

3、本公司的合營和聯營企業情況

本公司重要的合營和聯營企業情況參見附註七、3。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	關聯關係
中國海螺創業控股有限公司(「海螺創業」)	本公司母公司之重要股東
蕪湖海螺型材科技股份有限公司及其附屬公司 (「海螺型材及其附屬公司」)	海螺集團之子公司
安徽海螺建材設計研究院有限責任公司(「海螺設計院」)	海螺集團之子公司
安徽海螺信息技術工程有限責任公司及其附屬公司 (「海螺信息技術及其附屬公司」)	海螺集團之子公司
蕪湖海螺國際大酒店有限公司(「蕪湖海螺大酒店」)	海螺集團之子公司
安徽海螺新材料科技有限公司及其附屬公司 (「海螺新材料及其附屬公司」)	海螺集團之子公司
蕪湖海螺貿易有限公司(「蕪湖貿易」)	海螺集團之子公司
安徽精公檢測檢驗中心有限公司(「精公檢測檢驗中心」)	海螺集團之子公司
安徽國貿集團控股有限公司及其附屬公司 (「國貿集團及其附屬公司」)	海螺集團之子公司
安徽海螺投資有限責任公司(「海螺投資」)	海螺集團之子公司
蕪湖海創實業有限責任公司(「蕪湖海創實業」)	海螺創業之子公司
安徽海螺川崎工程有限公司及其附屬公司 (「海螺川崎工程及其附屬公司」)	海螺創業之子公司
安徽海螺川崎節能設備製造有限公司(「海螺川崎節能設備」)	海螺創業之子公司
揚州海昌港務實業有限責任公司(「揚州海昌」)	海螺創業之子公司
安徽海創新型節能建築材料有限責任公司 (「安徽海創節能材料」)	海螺創業之子公司
亳州海創新型節能建築材料有限責任公司 (「亳州海創節能材料」)	海螺創業之子公司
安徽海創綠能環保集團股份有限公司及其附屬公司 (「海創綠能環保及其附屬公司」)	海螺創業之子公司
安徽海中環保有限責任公司及其附屬公司 (「海中環保及其附屬公司」)	海螺創業之子公司
安徽海螺環保集團有限公司及其附屬公司 (「海螺環保及其附屬公司」)	海螺創業之子公司
建德市成利建材有限公司(「成利建材」)	本集團之託管公司

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況

下列與關聯方進行的交易是按相關協議進行。

(1) 採購商品/接受勞務(不含關鍵管理人員薪酬)

關聯方	關聯交易內容	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
海螺型材及其附屬公司	採購材料	35,936,459	49,213,725
海螺川崎節能設備	採購材料/採購設備	159,369,455	117,138,030
安徽海創節能材料	採購材料	42,745	3,872
西巴水泥	採購材料	160,075,781	191,430,369
相山水泥及其附屬公司	採購材料	1,259,349,499	1,174,633,995
緬甸海螺	採購材料	3,424,756	13,878,996
清潔能源	採購材料	3,746,280	3,303,987
海螺新材料及其附屬公司	採購材料	812,809,923	707,143,352
亳州海創節能材料	採購材料	-	70,290
印尼富恆利	採購材料	28,370,942	32,792,950
蘇魯特索隆礦山	採購材料	24,596,934	24,827,072
成利建材	採購材料	111,632,125	90,658,040
海創綠能環保及其附屬公司	採購材料	-	112,545
海螺環保及其附屬公司	採購材料	8,595	-
海螺川崎裝備製造	採購材料/採購設備	553,979,755	511,948,923
海螺設計院	採購材料/採購設備	402,581,728	177,302,275
海螺川崎工程及其附屬公司	採購材料/採購設備	198,097,121	58,067,545
海螺設計院	工程設計/建築安裝	149,061,454	141,493,714
海螺信息技術及其附屬公司	工程設計/採購材料	194,871,303	144,460,822
海螺型材及其附屬公司	建築安裝	281,974	2,775,470
精公檢測檢驗中心	水泥熟料檢測服務	8,775,608	5,209,663
仰光海螺	運輸服務	15,993,401	13,644,587
揚州海昌	煤炭中轉服務	76,201,151	65,240,244
海創綠能環保及其附屬公司	廢物處理服務	410,202	228,893
海螺環保及其附屬公司	廢物處理服務	2,453,423	1,428,036
海螺集團	綜合服務費	-	974,638
蕪湖海螺大酒店	保潔綠化服務	3,550,441	3,777,698
國貿集團及其附屬公司	招投標代理服務	-	131,613

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(2) 出售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
海螺集團	銷售材料	144,906	286,784
海螺川崎節能設備	銷售材料	3,593,451	3,591,369
清潔能源	銷售材料	29,442	29,401
海螺川崎工程及其附屬公司	銷售產品/材料	1,342,587	462,880
蕪湖海創實業	銷售材料	162,025	147,611
蕪湖貿易	銷售材料	-	36,637
仰光海螺	銷售材料	230,275	251,468
蘇魯特索隆礦山	銷售材料	-	1,631,112
海螺新材料及其附屬公司	銷售產品	1,006,097	904,793
揚州海昌	銷售產品	334,476	110,232
安徽海創節能材料	銷售產品	2,038,036	3,547,409
亳州海創節能材料	銷售產品	91,297	56,526
中緬貿易	銷售產品	148,684	3,150,308
國貿集團及其附屬公司	銷售產品	768,434	326,856
西巴水泥	銷售產品/材料	94,633,897	60,701,990
海中環保及其附屬公司	銷售產品/材料	1,318,055	407,481
海螺環保及其附屬公司	銷售產品/材料	7,320,431	4,283,032
海螺型材及其附屬公司	銷售產品/材料	21,673,483	19,168,905
海創綠能環保及其附屬公司	銷售產品/材料	4,167,397	3,570,546
海螺川崎裝備製造	銷售產品/材料	70,165,682	45,340,342
成利建材	銷售產品/材料	136,825,057	115,137,950
相山水泥及其附屬公司	銷售產品/材料	53,132,489	94,708,148
海螺設計院	銷售產品/材料	468,476	1,731,207
緬甸海螺	銷售產品/材料	223,792	76,455,706
蕪湖海創實業	建築勞務	-	4,681,283
海螺新材料及其附屬公司	建築勞務	255,963	-
海螺川崎裝備製造	建築勞務	4,302,567	4,900,936

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(2) 出售商品/提供勞務(續)

關聯方	關聯交易內容	2021年	2020年
海螺型材及其附屬公司	裝卸勞務/出口代理服務	-	315,320
中緬貿易	出口代理服務	-	111,651
海創綠能環保及其附屬公司	協同運營處置服務	21,478,709	30,974,617
海螺環保及其附屬公司	協同運營處置服務	67,964,531	52,213,087
緬甸海螺	綜合服務費	30,137,618	29,142,144
西巴水泥	綜合服務費	24,648,792	22,338,272
仰光海螺	綜合服務費	6,754,654	4,482,844
海螺集團	研發技術勞務	17,437,736	-

(3) 受託管理/承包

2021年						金額單位：人民幣元
						2021年確認的
委託方	受託方	受託資產類型	受託起始日	受託終止日	託管收益定價依據	託管收益
成利建材	建德海螺	受託經營管理水泥生產項目	2020年10月22日	2023年10月21日	根據績效指標完成情況協商定價	-

2020年						金額單位：人民幣元
						2020年確認的
委託方	受託方	受託資產類型	受託起始日	受託終止日	託管收益定價依據	託管收益
成利建材	建德海螺	受託經營管理水泥生產項目	2020年10月22日	2023年10月21日	根據績效指標完成情況協商定價	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(4) 關聯租賃

(a) 出租：

承租方名稱	租賃資產種類	金額單位：人民幣元	
		2021年確認的租賃收入	2020年確認的租賃收入
海螺集團	場地租賃	1,617,131	1,617,131
清潔能源	場地租賃	100,321	118,797
海螺設計院	場地租賃	838,780	631,910
海創綠能環保及其附屬公司	場地租賃	12,095	84,381
蕪湖貿易	場地租賃	55,849	55,849
海螺環保及其附屬公司	場地租賃	261,860	64,943
印尼富恆利	機械租賃	14,197,874	15,113,556
蘇魯特索隆礦山	場地租賃／機械租賃	6,784,228	6,472,023
合計		23,868,138	24,158,590

(b) 承租：

出租方名稱	租賃資產種類	金額單位：人民幣元			
		截至2021年12月31日止	截至2021年12月31日止	截至2020年12月31日止	截至2020年12月31日止
		採購的使用權資產	計提的租賃負債利息費用	採購的使用權資產	計提的租賃負債利息費用
海螺集團	場地租賃	-	71,366	-	195,528
蕪湖海螺大酒店	場地租賃	-	326	27,796	1,487
揚州海昌	場地租賃	-	39,676	-	58,174
亳州海創節能材料	場地租賃	-	-	-	142
合計		-	111,368	27,796	255,331

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(5) 關聯擔保情況

本集團作為擔保方

金額單位：人民幣元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
西巴水泥	784,537,855	2015年6月3日	2025年6月2日	否
緬甸海螺	10,041,728	2019年8月29日	2022年8月29日	否

本集團作為被擔保方

金額單位：人民幣元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
海螺集團	3,500,000,000	2012年11月07日	2022年11月07日	否
海螺投資	76,745,411	2020年12月18日	2031年12月18日	否

(6) 關聯方資金拆借

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
2021年拆出				
無				

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
2021年收回				
成利建材	8,160,000	2020年10月22日	2023年10月21日	年利率4.75%

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
2020年拆出				
成利建材	27,960,000	2020年10月22日	2023年10月21日	年利率4.75%

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
2020年收回				
成利建材	27,960,000	2017年9月14日	2020年10月21日	年利率6%

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(7) 關聯方資產轉讓、債務重組

關聯方	關聯交易內容	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
海螺川崎節能設備	轉出土地使用權	1,361,810	-
海創綠能環保及其附屬公司	轉出土地使用權	12,125,429	28,325,524
海螺環保及其附屬公司	轉出土地使用權	14,661,810	30,301,270

(8) 關鍵管理人員報酬

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
關鍵管理人員報酬	19,931,535	17,609,065

(9) 其他關聯交易

關聯方	關聯交易內容及類型	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
海螺集團	商標許可權使用費	37,848,904	35,616,797
成利建材	借款利息收入	1,301,658	1,539,595

6、關聯方承擔情況

關聯方	承擔性質	金額單位：人民幣元	
		2021年12月31日 承擔金額	2020年12月31日 承擔金額
亳州海創節能材料	場地租賃合同*	4,860	14,040
海螺川崎工程及其附屬公司	採購合同	539,075,559	607,560,587
海螺川崎節能設備	採購合同	189,689,290	227,942,540
海螺設計院	設計合同	362,356,084	483,958,292

* 場地租賃合同承擔僅包括新租賃準則下的選擇簡化處理方法的尚未支付的租賃費。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

7、關聯方應收應付款項

應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
應收賬款	海螺型材及其附屬公司	2,876,598	1,451,758
	成利建材	70,040	2,953
	相山水泥及其附屬公司	6,666,667	110,531
	安徽海創節能材料	119,819	79,654
	亳州海創節能材料	27,211	2,728
	海螺新材料及其附屬公司	106,312	91,006
	揚州海昌	51,088	460
	海創綠能環保及其附屬公司	546,706	404,177
	海中環保及其附屬公司	234	-
	海螺環保及其附屬公司	655,033	390,567
	中緬貿易	168,013	-
	預付款項	精公檢測檢驗中心	36,820
相山水泥及其附屬公司		295	22,354,691
印尼富恆利		31,973,988	29,657,555
成利建材		7,773	2,138,935
蕪湖海螺大酒店		157,772	767,730
其他非流動資產	海螺川崎工程及其附屬公司	98,930,781	24,145,500
	海螺川崎節能設備	63,223,065	56,400,000
	海螺川崎裝備製造	247,270,172	34,609,325
	海螺信息技術及其附屬公司	26,311,446	10,607,422
	海螺設計院	9,979,296	-
成利建材	19,800,000	27,960,000	

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

7、關聯方應收應付款項(續)

應收關聯方款項(續)

項目名稱	關聯方	2021年	2020年
其他應收款	蕪湖海螺大酒店	-	10,000
	海螺設計院	-	2,705,970
	海創綠能環保及其附屬公司	7,299,455	18,417,934
	仰光海螺	6,754,654	4,482,844
	緬甸海螺	34,759,521	28,895,605
	西巴水泥	24,841,963	25,093,867
	蕪湖海創實業	-	13,746
	海螺川崎裝備製造	1,239,077	8,470,416
	海螺川崎節能設備	246,051	353,450
	海螺川崎工程及其附屬公司	21,738	17,455
	海螺環保及其附屬公司	32,815,911	18,457,687
	海螺集團	78,528	105,148
	海螺型材及其附屬公司	-	1,996,593
	蘇魯特索隆礦山	-	1,050
	國貿集團及其附屬公司	348,298	100,000
	成利建材	-	40,581

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

7、關聯方應收應付款項(續)

應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	金額單位：人民幣元	
		2021年	2020年
應付賬款	海螺型材及其附屬公司	8,578,792	9,065,491
	海螺信息技術及其附屬公司	40,571,372	25,979,689
	西巴水泥	6,043,525	18,731,386
	緬甸海螺	-	1,326,360
	海螺新材料及其附屬公司	171,714,218	158,604,665
	蘇魯特索隆礦山	2,001,722	3,412,419
	揚州海昌	11,080	-
合同負債	成利建材	654,207	5,659,935
	安徽海創節能材料	183,762	-
	相山水泥及其附屬公司	2,654,805	1,165,341
	海中環保及其附屬公司	72,868	211,521
其他應付款	國貿集團及其附屬公司	52,451	41,068
	海螺川崎工程及其附屬公司	9,169,895	8,022,972
	海螺川崎節能設備	20,349,582	27,701,919
	海螺川崎裝備製造	24,692,400	26,659,159
	海螺設計院	115,341,187	67,935,038
	海創綠能環保及其附屬公司	137,512	276,634
	海螺集團	130,274	21,519,399
	仰光海螺	2,021,932	5,145,027
	海螺新材料及其附屬公司	129,500	170,000
	海螺環保及其附屬公司	818,821	128,323
	精公檢測檢驗中心	96,312	180,320
	國貿集團及其附屬公司	-	10
	緬甸海螺	9,983,734	-
	海中環保及其附屬公司	7,708	-
	蕪湖海螺大酒店	-	32,500
租賃負債	海螺集團	2,402,745	3,185,996
	揚州海昌	427,321	1,016,080
	蕪湖海螺大酒店	7,035	13,908

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一、資本管理

本集團資本管理的主要目標是保障本集團的持續經營，能夠通過制定與風險水平相當的產品和服務價格並確保以合理融資成本獲得融資的方式，持續為股東提供回報。

本集團對資本的定義為股東權益加上沒有固定還款期限的關聯方借款並扣除未確認的已提議分配的股利。本集團的資本不包括與關聯方之間的業務往來餘額。

本集團定期覆核和管理自身的資本結構，力求達到最理想的資本結構和股東回報。本集團考慮的因素包括：本集團未來的資金需求、資本效率、現實的及預期的盈利能力、預期的現金流、預期資本支出等。如果經濟狀況發生改變並影響本集團，本集團將會調整資本結構。

本集團通過經調整的淨債務資本率來監管集團的資本結構。經調整的淨債務為總債務(包括短期借款、長期借款、應付債券、長期應付款以及租賃負債)，加上未確認的已提議分配的股利，扣除沒有固定還款期限的關聯方借款以及現金和現金等價物。

經調整的淨債務資本率如下：

註	金額單位：人民幣元				
	本集團		本公司		
	2021年	2020年	2021年	2020年	
流動負債					
短期借款	五、20	3,289,753,833	1,982,276,038	1,594,945,534	-
一年內到期的非流動負債	五、27 十五、13	4,816,487,633	1,715,329,969	3,596,215,467	1,013,908
小計		8,106,241,466	3,697,606,007	5,191,161,001	1,013,908
非流動負債					
長期借款	五、28 十五、14	3,747,694,525	3,695,049,998	-	97,500,000
應付債券	五、29	-	3,498,370,273	-	3,498,370,273
租賃負債	五、55	47,229,197	36,625,267	-	-
長期應付款	五、30	356,362,973	397,439,494	-	-
小計		4,151,286,695	7,627,485,032	-	3,595,870,273
總債務合計		12,257,528,161	11,325,091,039	5,191,161,001	3,596,884,181
加：提議分配的股利	十三	12,612,340,138	11,234,521,467	12,612,340,138	11,234,521,467
減：現金及現金等價物	五、52(3)	17,377,513,848	16,799,307,400	9,647,832,000	11,581,541,542
經調整的淨債務		7,492,354,451	5,760,305,106	8,155,669,139	3,249,864,106
股東權益		191,826,071,820	168,615,631,285	162,760,328,608	149,103,092,362
減：提議分配的利潤	十三	12,612,340,138	11,234,521,467	12,612,340,138	11,234,521,467
經調整的資本		179,213,731,682	157,381,109,818	150,147,988,470	137,868,570,895
經調整的淨債務資本率		4.18%	3.66%	5.43%	2.36%

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

(1) 資本承擔

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的長期資產		
投資合同	6,453,885,816	3,798,326,745
已批准未訂立的長期資產投資合同	4,941,882,018	1,426,512,118
合計	11,395,767,834	5,224,838,863

(2) 本集團本年無與合營企業投資相關的未確認承諾(2020年：無)。

2、或有事項

(1) 或有負債

於2021年12月31日，本公司為本公司子公司的銀行貸款提供擔保，擔保金額為人民幣5,463,956,063元(2020年12月31日：人民幣6,614,336,238元)；本公司為本公司子公司的銀行授信提供擔保，擔保金額為人民幣3,745,080,950元(2020年：人民幣3,522,299,150元)。本公司董事認為本公司不會因為該等擔保而承擔重大風險。

於2021年12月31日，本集團開立信用證未結清餘額人民幣183,531,813元(2020年：人民幣142,146,289元)。本集團認為該等信用證不會引致額外風險。

此外，本集團本年為合營企業西巴水泥和緬甸海螺銀行貸款提供擔保，擔保金額為人民幣794,579,583元(2020年：人民幣899,094,517元)，具體參見附註十、5(5)。本公司董事認為本集團不會因為該等擔保而承擔重大風險。

(2) 或有資產

本集團本年無該等事項。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三、資產負債表日後事項

1、資產負債表日後提議分配的普通股股利

項目	金額單位：人民幣元	
		金額
擬分配的股利	註	12,612,340,138

董事會於2022年03月23日提議本公司向普通股股東派發現金股利，每股人民幣2.38元(2020年：每股人民幣2.12元)，共人民幣12,612,340,138元(2020年：人民幣11,234,521,467元)。此項提議尚待股東大會批准。於資產負債表日後提議派發的現金股利並未在資產負債表日確認為負債。

十四、其他重要事項

1、分部報告

本集團根據內部組織機構、管理要求及內部報告制度以業務經營地為基礎確定了5個報告分部。這5個報告分部分別為：中國東部、中國中部、中國南部、中國西部及海外。每個報告分部的主要業務均為生產和銷售水泥及水泥製品。本集團管理層定期審閱不同分部的財務信息以決定向其配置資源、評價業績。

本集團按內部報告信息披露相關報告分部利潤或虧損，資產及負債的信息。

(1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息

為了評價各個分部的業績及向其配置資源，本集團管理層會定期審閱歸屬於各分部資產、負債、收入、費用及利潤總額，這些信息的編制基礎如下：

分部資產包括歸屬於各分部的所有資產。分部新增的非流動資產是指在當期購置或建造分部固定資產、在建工程、工程物資、無形資產及其他非流動資產所發生的資本支出總額。分部負債包括歸屬於各分部的所有負債。

分部利潤總額是指各個分部產生的收入(包括對外交易收入及分部間的交易收入)，扣除各個分部發生的費用、歸屬於各分部的資產發生的折舊和攤銷及減值損失、直接歸屬於某一分部的銀行存款及銀行借款所產生的利息淨支出後的淨額。分部之間收入的轉移定價按照與其它對外交易相似的條款計算。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、其他重要事項(續)

1、分部報告(續)

(1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息(續)

下述披露的本集團各個報告分部的信息是本集團管理層在計量報告分部利潤或虧損、資產和負債時運用了下列數據，或者未運用下列數據但定期提供給本集團管理層的：

2021年度

項目	中國東部	中國中部	中國南部	中國西部	海外	金額單位：人民幣元	
						減：分部間抵銷	合計
對外交易收入	58,335,669,994	51,130,053,904	24,804,519,980	30,884,297,780	2,798,122,155	-	167,952,663,813
分部間交易收入	5,738,834,648	31,466,580,499	519,610,837	909,590,386	630,227,426	39,264,843,796	-
報告分部收入小計	64,074,504,642	82,596,634,403	25,324,130,817	31,793,888,166	3,428,349,581	39,264,843,796	167,952,663,813
報告分部利潤總額	5,754,527,972	35,648,632,650	7,574,441,293	4,977,196,548	-90,756,382	9,747,845,003	44,116,197,078
- 主營業務收入	55,941,228,199	77,090,955,197	23,982,302,642	26,401,236,404	3,265,565,119	38,456,797,250	148,224,490,311
- 主營業務成本	49,377,930,590	51,150,724,017	14,945,270,674	19,546,515,827	2,348,135,882	38,222,100,103	99,146,476,887
- 利息收入	16,990,439	2,386,050,743	40,440,330	19,272,306	8,174,641	241,566,127	2,229,362,332
- 利息支出	26,013,482	243,544,874	28,202,941	80,857,916	203,583,398	248,530,766	333,671,845
- 折舊和攤銷費用	493,759,427	2,529,680,652	936,355,312	1,578,614,594	434,924,524	16,577,574	5,956,756,935
報告分部資產總額	16,666,590,437	198,689,533,990	31,007,707,271	30,544,256,125	14,152,699,474	60,546,123,660	230,514,663,637
- 對聯營企業和合營企業的長期股權投資	-	2,378,727,360	-	3,044,212,292	139,764,559	-	5,562,704,211
- 報告分部新增的非流動資產	631,812,355	10,434,809,515	5,504,068,437	3,237,450,576	292,416,785	-	20,100,557,668
報告分部負債總額	8,802,961,793	27,206,310,269	12,694,344,333	13,204,193,231	10,602,608,389	33,821,826,198	38,688,591,817

2020年度

項目	中國東部	中國中部	中國南部	中國西部	海外	金額單位：人民幣元	
						減：分部間抵銷	合計
對外交易收入	63,461,937,647	50,924,182,284	24,737,220,078	34,184,977,599	2,986,397,700	-	176,294,715,308
分部間交易收入	5,008,920,918	24,661,775,453	396,199,142	650,657,557	546,605,134	31,264,158,204	-
報告分部收入小計	68,470,858,565	75,585,957,737	25,133,419,220	34,835,635,156	3,533,002,834	31,264,158,204	176,294,715,308
報告分部利潤總額	6,354,046,530	49,475,668,449	7,921,657,571	6,306,022,360	475,131,391	23,395,191,961	47,137,334,340
- 主營業務收入	53,572,507,773	73,219,980,644	23,508,775,910	30,285,763,976	2,714,468,835	35,347,808,455	147,953,688,683
- 主營業務成本	47,442,940,758	46,856,090,859	14,477,468,351	22,436,538,200	1,606,633,798	35,177,914,589	97,641,757,377
- 利息收入	17,450,651	2,388,775,667	14,199,418	19,695,187	25,444,509	239,399,257	2,226,166,175
- 利息支出	64,456,187	306,273,478	45,963,202	103,742,226	191,663,307	247,556,671	464,541,729
- 折舊和攤銷費用	495,324,986	2,247,851,293	818,389,883	1,501,496,923	419,774,806	18,090,324	5,464,747,567
報告分部資產總額	17,871,307,507	176,852,441,112	22,365,400,718	28,065,334,080	12,695,193,281	55,996,759,300	201,852,917,398
- 對聯營企業和合營企業的長期股權投資	-	1,599,411,869	-	2,370,857,036	283,213,599	-	4,253,482,504
- 報告分部新增的非流動資產	377,447,925	6,453,410,574	3,117,488,058	1,743,607,418	488,301,636	-	12,180,255,611
報告分部負債總額	11,570,512,403	23,136,441,274	8,937,461,185	12,686,517,509	9,390,043,861	32,483,690,119	33,237,286,113

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、其他重要事項(續)

1、分部報告(續)

(2) 地區信息

本集團按不同地區列示的有關取得的對外交易收入以及非流動資產(不包括金融資產、遞延所得稅資產，下同)的信息見下表。對外交易收入是按接受服務或購買產品的客戶的所在地進行劃分的。非流動資產是按照資產實物所在地(對於固定資產和在建工程而言)或被分配到相關業務的所在地(對無形資產和商譽而言)或合營及聯營企業的所在地或債務人所在地進行劃分的。

國家或地區	金額單位：人民幣元			
	對外交易收入		非流動資產總額	
	2021年	2020年	2021年	2020年
中國大陸	164,657,850,456	172,714,077,405	94,452,022,963	78,897,326,455
其他國家及地區	3,294,813,357	3,580,637,903	7,881,239,316	8,520,736,316
合計	167,952,663,813	176,294,715,308	102,333,262,279	87,418,062,771

(3) 主要客戶

本集團本年不存在對單一客戶的重大依賴。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋

1、貨幣資金

項目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	原幣金額	折算率	人民幣金額	原幣金額	折算率	人民幣金額
銀行存款：						
人民幣	60,721,025,757	1	60,721,025,757	55,428,116,193	1	55,428,116,193
美元	16,438,390	6.3757	104,806,243	100,909,646	6.5249	658,425,349
小計			60,825,832,000			56,086,541,542
其他貨幣資金：						
人民幣	109,234,532	1	109,234,532	16,870,557	1	16,870,557
小計			109,234,532			16,870,557
合計			60,935,066,532			56,103,412,099

於2021年12月31日，本公司的銀行存款包括定期存款人民幣51,178,000,000元(2020年12月31日：人民幣52,505,000,000元)，其中，三個月以上定期存款人民幣51,178,000,000元(2020年12月31日：人民幣44,505,000,000元)。

於2021年12月31日，本公司的其他貨幣資金包括專項保證金人民幣2,321,055元(2020年12月31日：人民幣16,870,557元)，證券賬戶資金人民幣106,913,477元(2020年12月31日：無)。

2、應收票據

(1) 應收票據分類

種類	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
銀行承兌匯票	2,056,849,056	392,392,688

上述應收票據均為一年內到期。

(2) 截至2021年12月31日，本公司無已質押的應收票據(2020年12月31日：無)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 應收票據(續)

(3) 年末本公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	金額單位：人民幣元	
	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	-	1,598,268,509
合計	-	1,598,268,509

於2021年12月31日，本公司未到期應收票據人民幣3,322,975元(2020年12月31日：人民幣1,100,000元)背書予供貨商以結算應付賬款未被終止確認，主要是因為管理層認為票據所有權之信貸風險尚未實質轉移。其相對應的應付賬款也未終止確認。上述未到期應收票據以及應付賬款的面值約等於其公允價值。該等未到期應收票據期限均為一年以內。

於2021年12月31日，本公司未到期應收票據人民幣1,594,945,534元(2020年12月31日：無)貼現未被終止確認，主要是因為管理層認為票據所有權之信貸風險尚未實質轉移，相應確認為短期借款。該等未到期應收票據限期為一年以內。

本年度本公司無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的情況。

3、 應收賬款

(1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

類別	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
應收非關聯方客戶	50,747,562	38,720,889
小計	50,747,562	38,720,889
減：壞賬準備	101,572	101,572
合計	50,645,990	38,619,317

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

賬齡	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
1年以內(含1年)	50,645,990	38,619,317
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	101,572	101,572
小計	50,747,562	38,720,889
減：壞賬準備	101,572	101,572
合計	50,645,990	38,619,317

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

(3) 應收賬款按壞賬準備計提方法分類披露

根據本公司的歷史經驗，不同細分客戶群體發生損失的情況沒有顯著差異，因此在計算壞賬準備時未進一步區分不同的客戶群體。

類別	金額單位：人民幣元									
	2021年					2020年				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
金額	比例(%)	金額	比例(%)	計提 賬面價值	金額	比例(%)	金額	比例(%)	計提 賬面價值	
按單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組										
合計提壞賬準備	50,747,562	100%	101,572	0.20%	50,645,990	38,720,889	100%	101,572	0.26%	38,619,317
合計	50,747,562	100%	101,572	0.20%	50,645,990	38,720,889	100%	101,572	0.26%	38,619,317

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、應收賬款(續)

(4) 壞賬準備的變動情況

	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
年初餘額	101,572	101,572
本年計提	-	-
本年收回或轉回	-	-
本年核銷	-	-
年末餘額	101,572	101,572

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	金額單位：人民幣元	
		佔應收賬款餘額的比例(%)	壞賬準備年末餘額
1.客戶K	22,207,499	43.84%	-
2.客戶L	13,871,568	27.39%	-
3.客戶M	9,149,949	18.07%	-
4.客戶N	4,902,620	9.68%	-
5.客戶O	514,354	1.02%	-
合計	50,645,990	100.00%	-

4、應收款項融資

種類	2021年	2020年
銀行承兌匯票	132,026,459	108,676,563
小計	132,026,459	108,676,563
減：壞賬準備	-	-
合計	132,026,459	108,676,563

本公司視其日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書，故將該等銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。上述應收票據均為一年內到期。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、應收款項融資(續)

(1) 年末本集團列示於應收款項融資的已背書且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	金額單位：人民幣元	
	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	99,382,251	-
合計	99,382,251	-

於2021年12月31日，本公司為結算貿易應付款項人民幣99,382,251元(2020年12月31日：人民幣85,842,319元)而將等額的未到期應收票據背書予供貨商，而由於本公司管理層認為該等未到期票據所有權的風險及回報已實質轉移，故而完全終止確認該等應收票據及應付供貨商款項。本公司對該等完全終止確認的未到期應收票據的繼續涉入程度以出票銀行無法向票據持有人結算款項為限。本公司繼續涉入所承受的可能最大損失為本公司背書予供貨商的未到期應收票據款項，2021年12月31日為人民幣99,382,251元(2020年12月31日：人民幣85,842,319元)。

5、其他應收款

(1) 按客戶類別分析如下：

客戶類別	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
1.應收子公司	27,563,520,973	26,045,181,611
2.應收其他關聯公司	67,029,484	58,506,229
3.應收第三方	715,496,308	691,771,606
小計	28,346,046,765	26,795,459,446
減：壞賬準備	2,600,673	2,600,673
合計	28,343,446,092	26,792,858,773

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(2) 按賬齡分析如下：

賬齡	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
1年以內(含1年)	28,342,237,803	26,790,661,597
1年至2年(含2年)	1,208,289	1,527,029
2年至3年(含3年)	-	670,147
3年以上	2,600,673	2,600,673
小計	28,346,046,765	26,795,459,446
減：壞賬準備	2,600,673	2,600,673
合計	28,343,446,092	26,792,858,773

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

(3) 按壞賬準備計提方法分類披露

類別	金額單位：人民幣元									
	2021年					2020年				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	
按單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	28,346,046,765	100%	2,600,673	1%	28,343,446,092	26,795,459,446	100%	2,600,673	1%	26,792,858,773
組合1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	28,346,046,765	100%	2,600,673	1%	28,343,446,092	26,795,459,446	100%	2,600,673	1%	26,792,858,773

(i) 2021年按組合計提壞賬準備的確認標準及說明：

對於單項測試未發生減值的其他應收款，本公司會將其包括在具有類似信用風險特徵的其他應收款組合中再進行減值測試。

確認組合的依據

組合1
組合2

按其他應收款項性質劃分

除政府貸款以外的其他應收款
政府貸款

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(4) 壞賬準備的變動情況

	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
年初餘額	2,600,673	2,600,673
本年計提	-	-
本年收回或轉回	-	-
本年核銷	-	-
年末餘額	2,600,673	2,600,673

(5) 按款項性質分類情況

款項性質	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
應收子公司往來款	22,524,339,259	22,072,553,040
應收子公司貸款	5,039,181,714	3,972,628,571
其他	782,525,792	750,277,835
合計	28,346,046,765	26,795,459,446

於2021年12月31日，本公司應收款項淨額中包括應收子公司款項人民幣27,563,520,973元(2020年12月31日：人民幣26,045,181,611元)。其中應收子公司貸款人民幣5,039,181,714元(2020年12月31日：人民幣3,972,628,571元)無抵押、無擔保，按年利率1.79%~5.10%(2020年：0.85%~4.75%)計算利息。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的情況

單位名稱	款項的性質	年末金額	賬齡	金額單位：人民幣元	
				佔其他應收款 年末餘額的 比例(%)	壞賬準備 年末餘額
1.陽春海螺	應收子公司往來款	2,768,155,314	一年內	9.77%	-
2.海螺國際	應收子公司貸款	1,500,000,000	一年內	5.29%	-
3.海螺鴻豐	應收子公司貸款	1,300,000,000	一年內	4.59%	-
4.珠海海中	應收子公司往來款	1,222,978,332	一年內	4.31%	-
5.建德海螺	應收子公司往來款	1,175,780,858	一年內	4.15%	-
合計		7,966,914,504		28.11%	-

6、長期應收款

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
應收子公司貸款	6,208,406,707	5,650,857,250

應收子公司貸款無抵押、無擔保，按年利率1.7884%~4.7500%計算利息，到期日為2023年1月20日至2026年11月11日。

7、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

項目	2021年			2020年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	48,372,637,082	-	48,372,637,082	44,119,750,352	-	44,119,750,352
對聯營、合營企業 投資	2,476,051,358	-	2,476,051,358	1,840,537,009	-	1,840,537,009
合計	50,848,688,440	-	50,848,688,440	45,960,287,361	-	45,960,287,361

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7、長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資

單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	金額單位：人民幣元	
					本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
長豐海螺	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
張家港海螺	35,000,000	-	-	35,000,000	-	-
南通海螺	50,150,000	-	-	50,150,000	-	-
上海銷售	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-
建陽海螺	10,640,000	-	-	10,640,000	-	-
泰州海螺	10,800,000	-	-	10,800,000	-	-
蚌埠海螺	54,000,000	-	-	54,000,000	-	-
分宜海螺	143,922,300	-	-	143,922,300	-	-
上虞海螺	16,000,000	-	-	16,000,000	-	-
建德海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
廬山海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
楊灣海螺	170,000,000	-	-	170,000,000	-	-
南昌海螺	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
懷寧海螺	273,250,000	-	-	273,250,000	-	-
中國水泥廠	194,600,000	-	-	194,600,000	-	-
台州海螺	70,000,000	-	-	70,000,000	-	-
海門海螺	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
江門海螺	105,000,000	-	-	105,000,000	-	-
馬鞍山海螺	80,000,000	-	-	80,000,000	-	-
宣城海螺	420,690,000	-	-	420,690,000	-	-
蕪湖海螺	706,780,000	-	-	706,780,000	-	-
湖南海螺	450,000,000	-	-	450,000,000	-	-
英德海螺	406,054,400	-	-	406,054,400	-	-
荃陽海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
新寧海螺	570,000,000	-	-	570,000,000	-	-
興安海螺	620,000,000	-	-	620,000,000	-	-
寧海螺	110,240,000	-	-	110,240,000	-	-
北流海螺	850,000,000	-	-	850,000,000	-	-
湛江海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7、長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資(續)

單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	金額單位：人民幣元	
					本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
象山海螺	189,000,000	-	-	189,000,000	-	-
揚州海螺	210,000,000	-	-	210,000,000	-	-
弋陽海螺	1,170,000,000	-	-	1,170,000,000	-	-
石門海螺	801,000,000	-	-	801,000,000	-	-
楚州海螺	113,000,000	-	-	113,000,000	-	-
平涼海螺	470,000,000	-	-	470,000,000	-	-
寧德海螺	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
贛江海螺	165,000,000	-	-	165,000,000	-	-
佛山海螺	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
六安海螺	89,000,000	-	-	89,000,000	-	-
達州海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
臨湖海螺	290,000,000	-	-	290,000,000	-	-
樂清海螺	238,000,000	-	-	238,000,000	-	-
全椒海螺	350,000,000	-	-	350,000,000	-	-
廣元海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
清新公司	330,550,000	-	-	330,550,000	-	-
重慶海螺	550,000,000	-	-	550,000,000	-	-
禮泉海螺	480,000,000	-	-	480,000,000	-	-
千陽海螺	490,000,000	-	-	490,000,000	-	-
淮南海螺	160,000,000	-	-	160,000,000	-	-
陽春海螺	550,000,000	-	-	550,000,000	-	-
濟寧海螺	235,000,000	-	-	235,000,000	-	-
祁陽海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
益陽海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
海螺建安	25,530,353	-	-	25,530,353	-	-
海螺國貿	223,966,193	-	-	223,966,193	-	-
海螺物流	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
寧昌塑品	105,793,244	-	-	105,793,244	-	-
蕪湖塑品	39,916,493	-	-	39,916,493	-	-
銅陵海螺	2,865,089,509	-	-	2,865,089,509	-	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7、長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資(續)

單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	金額單位：人民幣元	
					本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
英德塑品	6,000,000	-	-	6,000,000	-	-
英龍物流	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
寧波海螺	138,331,796	-	-	138,331,796	-	-
荻港海螺	1,925,127,913	-	-	1,925,127,913	-	-
樅陽海螺	2,838,051,410	-	-	2,838,051,410	-	-
池州海螺	4,212,389,008	-	-	4,212,389,008	-	-
雙峰海螺	688,000,000	-	-	688,000,000	-	-
八菱海螺	25,272,000	-	-	25,272,000	-	-
明珠海螺	29,821,700	-	-	29,821,700	-	-
宿州海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
黃山海螺	80,000,000	-	-	80,000,000	-	-
化州海螺	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
江華海螺	266,000,000	-	-	266,000,000	-	-
江華塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
龍陵海螺	231,800,000	-	-	231,800,000	-	-
廣元塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
貴陽海螺	939,896,946	-	-	939,896,946	-	-
貴定海螺	534,297,965	-	-	534,297,965	-	-
遵義海螺	789,485,304	-	-	789,485,304	-	-
保山海螺	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
壯鄉水泥	55,170,000	-	-	55,170,000	-	-
隆安海螺	207,402,000	-	-	207,402,000	-	-
鳳凰山公司	939,341,198	-	-	939,341,198	-	-
耐火材料	117,600,000	-	-	117,600,000	-	-
金陵河公司	452,395,808	-	-	452,395,808	-	-
六礦瑞安	244,980,000	-	-	244,980,000	-	-
黔西南公司	254,482,912	-	-	254,482,912	-	-
銅仁海螺	563,560,920	-	-	563,560,920	-	-
乾縣海螺	560,000,000	-	-	560,000,000	-	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7、長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資(續)

單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	金額單位：人民幣元	
					本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
梁平海螺	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
印尼海螺	239,740,650	-	-	239,740,650	-	-
文山海螺	280,000,000	-	-	280,000,000	-	-
巴中海螺	280,000,000	-	-	280,000,000	-	-
亳州海螺	21,000,000	21,537,300	-	42,537,300	-	-
南威水泥	212,588,683	-	-	212,588,683	-	-
哈密建材	81,154,600	20,288,600	-	101,443,200	-	-
凌雲通鴻	116,642,141	-	-	116,642,141	-	-
北固海螺	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-
茂名大地	92,856,338	-	-	92,856,338	-	-
進賢海螺	29,400,000	-	-	29,400,000	-	-
臨夏海螺	350,000,000	-	-	350,000,000	-	-
海螺國際	1,367,723,306	417,043,000	-	1,784,766,306	-	-
海螺物質	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
無錫銷售	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
盈江允罕	304,078,300	-	-	304,078,300	-	-
邵陽雲峰	141,389,000	-	-	141,389,000	-	-
湖南雲峰	136,476,900	-	-	136,476,900	-	-
水城海螺*	194,583,657	-	-	194,583,657	-	-
昆明海螺	120,955,300	-	-	120,955,300	-	-
漣源海螺	421,782,156	-	-	421,782,156	-	-
寶雞塑品	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
印尼國貿	20,233,960	-	-	20,233,960	-	-
贛州海螺	220,000,000	-	-	220,000,000	-	-
巢湖海螺	500,000,000	-	-	500,000,000	-	-
貴定塑品	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
伏爾加海螺	10,590,621	-	-	10,590,621	-	-
曼德勒海螺	166,916,737	-	-	166,916,737	-	-
鳳凰建材	228,342,610	-	-	228,342,610	-	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7、長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資(續)

單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	金額單位：人民幣元	
					本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
海匯新材料	27,000,000	-	-	27,000,000	-	-
池州新材料	50,000,000	200,000,000	-	250,000,000	-	-
廣元新材料	36,000,000	-	-	36,000,000	-	-
巴中建材	45,000,000	-	-	45,000,000	-	-
江北建材	510,000,000	-	-	510,000,000	-	-
蕪湖礦業	8,400,000	-	-	8,400,000	-	-
重慶物貿	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
東南亞貿易	142,764,520	-	-	142,764,520	-	-
八宿海螺	579,250,000	-	-	579,250,000	-	-
滁州新材料	7,700,000	-	-	7,700,000	-	-
廣東廣英	725,401,501	-	-	725,401,501	-	-
江蘇建材	25,500,000	-	-	25,500,000	-	-
湖南海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
雲南海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
寧波海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
江西海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
貴州海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
亳州海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
鄭州海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
山東海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
南京海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
崇左海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
陝西海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
銅川新材料	26,000,000	-	-	26,000,000	-	-
臨泉海螺	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
珠海海中	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
分宜建材	270,000,000	-	-	270,000,000	-	-
全椒建科	180,000,000	-	-	180,000,000	-	-
海門新材料	208,000,000	-	-	208,000,000	-	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7、長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資(續)

單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	金額單位：人民幣元	
					本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
弋陽新材料	8,400,000	-	-	8,400,000	-	-
弋陽建材	70,000,000	-	-	70,000,000	-	-
南江海螺	153,000,000	-	-	153,000,000	-	-
海博智能	18,000,000	30,000,000	-	48,000,000	-	-
南通混凝土	35,000,000	-	-	35,000,000	-	-
中南智能	25,500,000	-	-	25,500,000	-	-
騰衝騰越	-	140,324,800	-	140,324,800	-	-
貴州新雙龍	-	258,351,700	-	258,351,700	-	-
銅陵新材料	-	17,500,000	-	17,500,000	-	-
禮泉建科	-	40,000,000	-	40,000,000	-	-
蕭縣海螺	-	120,000,000	-	120,000,000	-	-
海慧供應鏈**	-	10,000,000	-	10,000,000	-	-
銅陵建材	-	50,000,000	-	50,000,000	-	-
昌江塑品	-	30,000,000	-	30,000,000	-	-
南通建材	-	30,000,000	-	30,000,000	-	-
建德綠色建材	-	40,000,000	-	40,000,000	-	-
封開綠色建材	-	6,800,000	-	6,800,000	-	-
安徽綠色新材	-	780,000,000	-	780,000,000	-	-
蕪湖綠色建材	-	200,000,000	-	200,000,000	-	-
海螺鴻豐	-	306,000,000	-	306,000,000	-	-
馬鞍山綠色新建	-	500,000,000	-	500,000,000	-	-
安徽新能源	-	1,035,041,330	-	1,035,041,330	-	-
小計	44,119,750,352	4,252,886,730	-	48,372,637,082	-	-

本公司子公司的相關信息參見附註七。

* 根據該子公司章程，本公司在其股東會享有除特別決議事項外其他股東會決議事項100%的表決權。特別決議主要包括企業增資、減資、修改公司章程等行使保護性權力的事項。

** 根據該子公司章程，本公司在其股東會享有除特別決議事項外其他股東會決議事項60%的表決權。特別決議主要包括企業增資、減資、修改公司章程等行使保護性權力的事項。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7、長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資：

金額單位：人民幣元

投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動			宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備	年末餘額	減值準備 年末餘額
				權益法下 確認的 投資收益	其他 綜合收益	其他 權益變動				
海螺川崎裝備製造	280,415,340	-	-	5,468,092	-	-	-3,539,022	-	282,344,410	-
中緬貿易	211,092,734	-	-51,595,614	-3,686,146	-	-	-	-	155,810,974	-
西巴水泥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
緬甸海螺	232,707,991	-	-	-70,585,481	-55,083,725	-	-	-	107,038,785	-
仰光海螺	40,964,566	-	-	-6,245,986	-10,575,632	-	-	-	24,142,948	-
相山水泥	1,075,356,378	-	-	344,465,263	-	3,083,076	-	-	1,422,904,717	-
產業投資基金	-	480,000,000	-	-	-	-	-	-	480,000,000	-
中建材管理	-	3,809,524	-	-	-	-	-	-	3,809,524	-
合計	1,840,537,009	483,809,524	-51,595,614	269,415,742	-65,659,357	3,083,076	-3,539,022	-	2,476,051,358	-

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

8、其他權益工具投資

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年12月31日	2020年12月31日
安徽新力金融股份有限公司	361,427,140	319,465,472
中國海螺創業控股有限公司	435,453,678	-
非上市公司股權投資	71,776,000	71,776,000
合計	868,656,818	391,241,472

其他權益工具投資的情況：

項目	指定為以公允價值計量 且其變動計入其他綜合 收益的原因	本年確認的 股利收入	計入其他 綜合收益的		
			累計利得或 損失(損失以 「-」號填列)	其他綜合 收益轉入留存 收益的金額	其他綜合 收益轉入留存 收益的原因
安徽新力金融股份有限公司	出於戰略目的而計劃 長期持有	-	348,792,654	-17,726,404	出售
中國海螺創業控股有限公司	出於戰略目的而計劃 長期持有	-	397,053	-	不適用
非上市公司股權投資	出於戰略目的而計劃 長期持有	-	-	-	不適用
合計		-	349,189,707	-17,726,404	

本集團其他權益工具投資是本集團並非用於交易目的而計劃長期持有的投資，因此本集團將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

9、固定資產

(1) 固定資產情況

金額單位：人民幣元

項目	房屋及建築物	機器設備	辦公設備及 其他設備	運輸工具	合計
原值					
年初餘額	919,487,196	1,026,472,065	22,490,397	17,732,941	1,986,182,599
本年增加					
— 購置	2,244,304	65,334,032	5,837,137	1,203,886	74,619,359
— 在建工程轉入	114,878,369	65,593,744	1,857,285	—	182,329,398
本年處置或報廢	1,910,874	44,835,987	469,888	1,226,487	48,443,236
投資性房地產轉入	186,492	—	—	—	186,492
年末餘額	1,034,885,487	1,112,563,854	29,714,931	17,710,340	2,194,874,612
累計折舊					
年初餘額	414,419,254	549,077,569	11,563,392	6,813,716	981,873,931
本年計提	30,274,152	44,666,216	5,652,554	3,285,844	83,878,766
本年處置或報廢	1,575,611	41,825,153	446,130	1,165,161	45,012,055
投資性房地產轉入	71,715	—	—	—	71,715
年末餘額	443,189,510	551,918,632	16,769,816	8,934,399	1,020,812,357
減值準備					
年初及年末餘額	—	—	—	—	—
賬面價值					
年末	591,695,977	560,645,222	12,945,115	8,775,941	1,174,062,255
年初	505,067,942	477,394,496	10,927,005	10,919,225	1,004,308,668

於2021年12月31日，本公司無固定資產抵押(2020年12月31日：無)。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

10、短期借款

項目	2021年	2020年
票據貼現借款	1,594,945,534	-
合計	1,594,945,534	-

11、應付賬款

項目	2021年	2020年
應付賬款	206,326,395	121,923,017

金額單位：人民幣元

於2021年12月31日，本公司無單項金額重大的賬齡超過1年的應付賬款(2020年12月31日：無)。

12、其他應付款

項目	2021年	2020年
應付子公司款	9,566,625,680	10,690,361,200
其他	905,372,658	514,673,740
合計	10,471,998,338	11,205,034,940

金額單位：人民幣元

13、一年內到期的非流動負債

一年內到期的非流動負債分項目情況如下：

項目	註	2021年	2020年
一年內到期的長期借款	(1)	97,500,000	1,000,000
一年內到期的租賃負債		7,035	13,908
一年內到期的應付債券		3,498,708,432	-
合計		3,596,215,467	1,013,908

金額單位：人民幣元

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

13、一年內到期的非流動負債(續)

(1) 一年內到期的長期借款

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
信用借款	97,500,000	1,000,000
合計	97,500,000	1,000,000

截至2021年12月31日，本公司一年內到期的長期借款中無逾期借款(2020年12月31日：無)。

14、長期借款

(1) 長期借款分類

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
信用借款	97,500,000	98,500,000
減：一年內到期的長期借款	97,500,000	1,000,000
合計	-	97,500,000

(2) 已逾期未償還的長期借款情況

本公司本年無此類事項(2020年：無)。

15、營業收入和營業成本

(1) 營業收入、營業成本

項目	2021年		金額單位：人民幣元 2020年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,206,432,734	1,566,104,952	2,781,322,098	1,365,937,426
其他業務	1,111,156,972	953,635,814	773,813,661	651,505,051
合計	4,317,589,706	2,519,740,766	3,555,135,759	2,017,442,477

本公司取得的營業收入為合同產生的收入。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

15、營業收入和營業成本(續)

(2) 合同產生的收入的情況

合同分類	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
按業務類型分類		
—水泥及水泥製品銷售	3,206,432,734	2,781,322,098
—其他	1,111,156,972	773,813,661
收入確認		
—在某一時點確認收入	4,030,781,775	3,145,653,200
—在一段時間內確認收入	286,807,931	409,482,559
合計	4,317,589,706	3,555,135,759

16、投資收益

項目	金額單位：人民幣元	
	2021年	2020年
成本法核算的長期股權投資收益	20,960,577,575	45,416,903,543
權益法核算的長期股權投資收益	269,415,742	416,468,201
委託理財投資收益	669,915,751	700,242,180
清算子公司產生的利得	—	49,603
處置交易性金融資產取得的投資損益	72,178,986	—
其他權益工具投資分紅	623,956	—
交易性金融資產產生的股利	1,104,260	—
合計	21,973,816,270	46,533,663,527

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六、2021年非經常性損益明細表

項目	金額單位：人民幣元	
	金額	說明
非流動資產處置損益	57,737,802	註1
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	900,815,140	註1
企業取得子公司的投資成本小於取得投資時應享有 被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	90,980,804	註1
對外委託貸款取得的損益	26,681,654	註1
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產產生的公允價值變動損益，以及 處置交易性金融資產取得的投資收益	665,123,978	註1
委託他人投資或管理資產的收益	669,915,751	註1
受託經營取得的託管費收入	31,684,121	註1
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	61,849,079	註1
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	39,804,445	註1
小計	2,543,692,774	
所得稅影響額	-614,110,511	
少數股東權益影響額(稅後)	-37,708,750	
合計	1,891,873,513	

註1：上述各非經常性損益項目按稅前金額列示。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七、淨資產收益率及每股收益

本集團按照證監會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)以及會計準則相關規定計算的淨資產收益率和每股收益如下：

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	金額單位：人民幣元 每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	19.23%	6.28	6.28
扣除非經常性損益歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	18.14%	5.92	5.92

1、 每股收益的計算過程

(1) 基本每股收益

基本每股收益的計算過程詳見附註五、50。

(2) 扣除非經常性損益後的基本每股收益

扣除非經常性損益後的基本每股收益以扣除非經常性損益後歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2021年	2020年
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	33,267,069,391	35,158,224,782
歸屬於本公司普通股股東的非經常性損益	1,891,873,513	1,987,778,208
扣除非經常性損益後歸屬於本公司普通股股東的 合併淨利潤	31,375,195,878	33,170,446,574
本公司發行在外普通股的加權平均數	5,299,302,579	5,299,302,579
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	5.92	6.26

(3) 稀釋每股收益

稀釋每股收益的計算過程詳見附註五、50。

(4) 扣除非經常性損益後的稀釋每股收益

本報告期，本公司不存在稀釋性的潛在普通股，扣除非經常性損益後稀釋每股收益與扣除非經常性損益後基本每股收益相同。

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七、淨資產收益率及每股收益(續)

2、加權平均淨資產收益率的計算過程

(1) 加權平均淨資產收益率

加權平均淨資產收益率以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以歸屬於本公司普通股股東的合併淨資產的加權平均數計算：

	2021年	2020年
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	33,267,069,391	35,158,224,782
歸屬於本公司普通股股東的合併淨資產的加權平均數	172,998,813,797	149,029,185,302
加權平均淨資產收益率	19.23%	23.59%

歸屬於本公司普通股股東的合併淨資產的加權平均數計算過程如下：

	2021年	2020年
年初歸屬於本公司普通股股東的合併淨資產	162,169,178,625	137,647,183,915
本年歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤的影響	16,633,534,696	17,579,112,391
其他權益工具投資的公允價值變化的影響	28,658,004	55,474,529
收購少數股東權益的影響	-14,017,568	-3,853,462
外幣報表的折算差異的影響	-31,428,957	-92,607,936
支付現金股利的影響	-5,617,260,734	-6,182,519,630
權益法下在被投資單位所有者權益變動中享有的份額	-5,058,292	9,570,555
同一控制下企業合併調整	-164,791,977	16,824,940
年末歸屬於本公司普通股股東的合併淨資產的加權平均數	172,998,813,797	149,029,185,302

(2) 扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率

扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率以扣除非經常性損益後歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以歸屬於本公司普通股股東的合併淨資產的加權平均數計算：

	2021年	2020年
扣除非經常性損益後歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	31,375,195,878	33,170,446,574
歸屬於本公司普通股股東的合併淨資產的加權平均數	172,998,813,797	149,029,185,302
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率	18.14%	22.26%

十三、按中國會計準則編製的財務報表

財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

補充資料：

境內外會計準則下會計數據差異

同時按照國際財務報告準則與按中國會計準則披露的財務報告中合併財務報表歸屬於母公司股東的淨利潤和淨資產差異情況

	淨利潤		淨資產	
	2021年	2020年	2021年	2020年
按中國會計準則	33,267,069,391	35,158,224,782	183,685,269,028	162,169,178,625
按國際財務報告準則調整的 項目及金額：				
1.按國際財務報告準則遞延 確認的不屬於《企業會計 準則第16號—政府補助》 規範下的項目(註1)	33,622,826	33,848,100	-107,810,111	-141,432,937
按國際財務報告準則	33,300,692,217	35,192,072,882	183,577,458,917	162,027,745,688

註1：在編製的財務報表中，對政府提供的某些補助金，按國家相關文件規定作為「資本公積」處理或直接沖減所得稅應納稅額，並不按照政府補助的會計政策處理。根據《國際財務報告準則》，這些補助金會抵銷與這些補助金有關的資產的成本。在轉入物業、廠房及設備時，補助金會通過減少折舊費用，在物業、廠房及設備的可用年限內確認為收入。

對本集團國際財務報告準則財務報表進行審計的境外審計機構為畢馬威會計師事務所。

十四、董事、監事及高級管理人員關於公司2021年年度報告的書面確認意見

根據《證券法》(2019年修訂)及《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第2號—年度報告的內容與格式》(2021年修訂)相關規定和要求，作為安徽海螺水泥股份有限公司的董事、監事及高級管理人員，我們在全面瞭解和審核公司二〇二一年度報告及年報摘要後，認為：

- 1、公司嚴格按照股份制公司財務制度規範運作，公司二〇二一年度報告及年報摘要公允地反映了公司本年度的財務狀況和經營成果；
- 2、經畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)和畢馬威會計師事務所審計的《安徽海螺水泥股份有限公司二〇二一年度審計報告》是實事求是、客觀公正的。

我們保證公司二〇二一年度報告及年報摘要所披露的信息真實、準確、完整，承諾其中不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別和連帶的法律責任。

姓名	職務	姓名	職務
王 誠	董事長、執行董事	梁達光	獨立非執行董事
張雲燕	獨立非執行董事	張曉榮	獨立非執行董事
王建超	副董事長、執行董事	吳 斌	執行董事
李群峰	執行董事、總經理	周小川	執行董事、董事會秘書
吳小明	監事會主席	汪鵬飛	監事
劉田田	職工監事	李曉波	副總經理
柯秋璧	副總經理	李樂意	工藝總工程師
虞 水	總經理助理	吳鐵軍	總經理助理

二〇二二年三月二十五日

