

公司代码：600801

公司简称：华新水泥



# 华新水泥股份有限公司

## 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2023 年度，本公司实现净利润为 2,482,299,167 元、合并后归属于母公司股东的净利润为 2,762,116,715 元。截止 2023 年 12 月 31 日母公司可供分配利润为 9,921,766,405 元。

董事会拟定：以 2023 年末公司总股本 2,078,995,649 股为基数，向全体股东按 0.53 元/股（含税）分配现金红利，余额转入未分配利润。2023 年度，不实施资本公积金转增股本方案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司可能面对的风险部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	79

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日之期间
本公司/公司	指	华新水泥股份有限公司
本集团	指	本公司及其附属公司
豪瑞集团	指	Holcim Ltd.
EBITDA	指	税息折旧及摊销前利润
IT	指	信息技术
KPI	指	关键业绩指标
NOx	指	氮氧化合物
kgce/t. KK	指	千克标准煤/吨熟料
CO <sub>2</sub>	指	二氧化碳
ESG	指	环境、社会及管治
UHPC	指	超高强混凝土
VAP	指	高附加值产品
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
A 股	指	公司在中国发行每股面值人民币 1.00 元的普通股，于上交所上市并以人民币买卖
H 股	指	本公司发行每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股，于联交所上市并以港元买卖
元	指	人民币元，中国法定流通货币
安永华明	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

职务	董事会秘书
姓名	叶家兴
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 426 号华新大厦 B 座
电话	027-87773898
传真	027-87773992
电子信箱	investor@huaxincem.com
职务	证券事务代表
姓名	汪晓琼
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 426 号华新大厦 B 座
电话	027-87773898
传真	027-87773992
电子信箱	investor@huaxincem.com

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室及证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	华新水泥	600801	-
H股	联交所	华新水泥	6655	-

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明
	办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
	签字会计师姓名	傅奕、何佩

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	33,757,087,272	30,470,382,363	10.79	32,464,083,379
归属于上市公司股东的净利润	2,762,116,715	2,698,868,510	2.34	5,363,525,692
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,322,113,737	2,578,634,452	-9.95	5,304,878,118
经营活动产生的现金流量净额	6,235,555,071	4,567,694,220	36.51	7,594,957,122
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	28,932,949,847	27,446,305,028	5.42	26,729,911,468
总资产	68,800,268,263	64,241,676,265	7.1	52,549,618,050

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元/股）	1.33	1.30	2.31	2.58
稀释每股收益（元/股）	1.32	1.28	3.13	2.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.12	1.24	-9.68	2.55
加权平均净资产收益率 (%)	9.82	10.03	减少 0.21 个百分点	21.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.26	9.58	减少 1.32 个百分点	21.07

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三)境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,628,435,263	9,203,137,237	8,333,304,379	9,592,210,393
归属于上市公司股东的净利润	247,979,284	944,581,111	681,763,299	887,793,021
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	233,723,270	936,736,152	653,068,339	498,585,976
经营活动产生的现金流量净额	331,923,337	1,795,243,944	1,375,754,217	2,732,633,573

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	417,565,351	-9,115,921	-21,001,698
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	130,241,913	145,424,252	98,101,667
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-3,214,270	48,520,672	7,574,169
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,439,948	4,682,180	10,361,223
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	41,441,891		10,392,602
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,975,677	-36,288,768	-41,061,154
减：所得税影响额	87,939,446	27,310,779	11,441,802
少数股东权益影响额（税后）	2,556,732	5,677,578	-5,722,567
合计	440,002,978	120,234,058	58,647,574

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	41,711,538	1,495,675	-40,215,863	-6,059,802
应收账款融资	527,248,935	746,018,692	218,769,757	-
其他权益工具投资	1,012,850,323	964,633,899	-48,216,424	-
其他非流动金融资产	25,067,265	26,807,920	1,740,655	-1,740,655
应付债券（优先股）	148,943,421	147,690,327	-1,253,094	-1,253,094
合计	1,755,821,482	1,886,646,513	130,825,031	-9,053,551

#### 十二、 其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

##### 经营亮点

##### 业绩企稳回升

- 营业收入 **337.57** 亿元，同比增长 **10.79%**
- 归属于母公司股东的净利润 **27.62** 亿元，同比增长 **2.34%**

##### 主导产品销量同比全升

- 骨料销量 **13,137** 万吨，同比增长 **100%**
- 混凝土销量 **2,727** 万方，同比增长 **66%**

##### 持续一体化发展

- 骨料产能 **2.77** 亿吨/年，同比增长 **32%**
- 混凝土产能 **1.22** 亿方/年，同比增长 **77%**

##### 海外发展取得突破

- 海外产能达到 **2,091** 万吨/年，同比增长 **69%**
- 营业收入 **54.39** 亿元，同比增长 **30%**

##### 绿色低碳发展

- 集团合并热值替代率达到 **20%**，较 2022 年提升 **6** 个百分点；其中国内实现 **23%**，较 2022 年上升 **7** 个百分点。
- 国内窑线综合能耗 **94.7**kg/tcl，达到标杆水平的窑线 33 条，占比达到 **63%**。
- 国内吨水泥二氧化碳直接排放（范围 1）强度降至 **576.47** 千克。

2023 年，受基建投资增速趋缓，房地产行业修复缓慢，环保能耗等相关政策约束力度不断加大等因素影响，中国建材行业持续“寒冬”。在此背景下，公司稳中求进，全面深化落实“一体化转型、海外发展、新型建材业务拓展、传统工业+数字化创新”战略，砥砺前行，经营业绩逆势向上，取得了极为不易的成绩。

- 坚定实施一体化战略，坚持现金为王的经营模式，严控资金风险，完成应收账款年度控制目标，应收账款率持续保持行业领先。
- 加强成本对标管理，提升整体成本竞争力。年度水泥成本下降 10.29%，其中国内水泥成本同比下降 12.79%。
- 持续科技创新，深入推动绿色低碳发展。年度累计使用替代燃料 437 万吨，较上年增加 50 万吨；集团合并热值替代率达到 20%，较 2022 年提升 6 个百分点，其中国内实现 23%，较 2022 年上升 7 个百分点。国内窑线综合能耗 94.7kg/tcl，达到标杆水平的窑线 33 条，占比达到 63%。国内吨水泥二氧化碳直接排放（范围 1）强度降至 576.47 千克。在工信部组织的 2023 年度“国家级绿色工厂”遴选中，秭归、万源、参天、郴州、昭通、禄劝等 6 家工厂被评为国家级绿色工厂。
- 骨料业务年内新增产能 6,700 万吨，年产能达 2.77 亿吨。公司高品质机制砂正式投产，年度骨料第三方销量 1.31 亿吨，同比增长 100%。
- 混凝土业务全面展开，全年发展混凝土新站点合计 23 家，产能已达到 1.22 亿方（含委托加工产能），销量达到 2,727 万方，同比增长 66%。
- 海外发展取得突破。成功完成对 Oman Cement Company SAOG 64.66%股权、Natal Portland Cement Company (Pty) Ltd.，100%股权的收购，公司海外业务拓展到中东及南部非洲地区，加之坦桑尼亚马文尼公司二期 4,500 吨/日水泥熟料生产线项目投产，合计新增产能 854 万吨/年，截至 2023 年底，公司海外有效水泥粉磨能力已达 2,091 万吨/年。
- 数字化建设稳步推进，助力公司战略落地。成功在国内 8 家工厂实施水泥低碳制造智能化体系，在海外工厂建设海外基础数字化体系，建成沿江一体化多业务协同的数字化运营支持、骨料智能化生产体系等重大项目，有力支撑了公司战略执行。
- 信用评级保持稳定，融资成本保持低位。中诚信国际跟踪债项及评级结果为 AAA，穆迪确认华新水泥维持“Baa1”发行人评级。紧跟贷款市场报价利率（LPR）降融资成本，报告期累计下调 156 亿元存量贷款至最新 LPR，新增融资成本降至 3.21%。
- 持续获得社会认可。大比例替代化石燃料技术入选原材料工业 2023 二十大先进适用低碳技术，生活垃圾预处理及黄石公司替代燃料节能案例进入国家节能中心第四届重点节能技术应用典型案例，“水泥低碳制造智能化关键技术创新与应用”项目获得中国建材联合会科技进步一等奖，成功入选“国家级智能制造示范工厂”，工信部“2023 年度工业和信息化质量提升典型案例”及“工业领域数据安全试点典型案例”。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为建材行业，细分行业为建材。

2023 年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，中国经济运行持续回升向好，高质量发展取得新成效，全年 GDP 增速为 5.2%，经济增长在世界主要经济体中名列前茅。然而，中国房地产行业仍处于深度调整阶段，拖累水泥需求的修复，水泥需求总量仍呈下降趋势，全年水泥产量 20.23 亿吨，全口径同比下降 5%。受需求下滑、竞争加剧的影响，全年水泥市场价格底部震荡运行，加之原燃材料成本高企，环保能耗约束力增强等多重不利因素冲击，全年水泥行业利润大幅下降，创近十六年来最低水平。（数据来源：国家统计局和中国水泥协会）

根据中国水泥协会信息研究中心统计，预计 2023 年水泥熟料产能利用率为 59%，比 2022 年下降 7 个百分点。尽管全国多地加大错峰生产力度，但水泥需求整体趋弱，市场竞争压力增大，产能严重过剩依旧是当前水泥行业面临的主要问题。

2023 年，水泥及建材行业的针对性减碳、降耗政策相继印发，助推行业的高质量发展。7 月，中央审议通过了《关于推动能耗双控逐步转向碳排放双控的意见》，强调从能耗双控逐步转向碳排放双控，加强碳排放双控基础能力建设，健全碳排放双控各项配套制度，为建立和实施碳排放双控制度积极创造条件。10 月，生态环保部先后发布了《关于做好 2023-2025 年部分重点行业企业温室气体排放报告与核查工作的通知》和《温室气体自愿减排交易管理办法（试行）》，国家碳交易体系在快速构建中，水泥行业是优先纳入全国碳核查工作的重点行业之一。12 月，工信部等十部门联合发布了《绿色建材产业高质量发展实施方案》，指出绿色建材产业的绿色低碳和智能制造水平需进一步提升。2024 年 1 月，生态环境部印发的《关于推进实施水泥行业超低排放的意见》要求推动实施水泥熟料生产企业和独立粉磨站超低排放改造。到 2025 年底前，重点区域取得明显进展，力争 50%水泥熟料产能完成改造，区域内大型国有企业集团基本完成有组织、无组织超低排放改造；到 2028 年底前，重点区域水泥熟料生产企业基本完成改造，全国力争 80%水泥熟料产能完成改造。

随着我国“双碳”战略的持续推进，对水泥行业的影响主要体现为：低碳发展成为水泥企业的生命线；低效产能逐步退出市场，行业结构进一步改善；推动行业节能降碳绿色发展，促进水泥企业延伸产业链；推动行业加大减碳技术、替代能源、超低排放、数智化等方面的投入，全面提升行业能效水平，推动行业高质量发展。

根据水泥网熟料产能百强榜显示，截至 2023 年底，公司的熟料总产能位居全国第四，其中国内熟料产能位列全国第六，海外熟料产能排名全国第二。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司从事的主要业务

本公司上市之初，是一家专营水泥制造和销售，水泥技术服务，水泥设备的研究、制造、安装及维修，水泥进出口贸易的专业化公司。近二十年来，公司通过实施一体化发展战略、环保转型发展策略、海外发展战略和新型建筑材料业务拓展策略，先后增加了商品混凝土、骨料、水泥基高新材料的生产和销售，水泥窑协同处置废弃物的环保业务，国内国际水泥工程总承包、水泥窑协同处置技术的装备与工程承包等相关业务，成功从一家地方性水泥工厂，发展成为业务覆盖国内 17 个省/市/自治区和海外 16 个国家，拥有 300 余家分子公司，涉足水泥、混凝土、骨料、环保、装备制造及工程、新型建材等领域全产业链一体化发展的全球化建材集团。

公司为中国制造业 500 强和财富中国 500 强企业。截至 2023 年底，公司具备水泥产能 1.27 亿吨/年（粉磨能力，含联营企业产能）、水泥设备制造 5 万吨/年、商品混凝土 1.22 亿方/年（含委托加工产能）、骨料 2.77 亿吨/年、综合环保墙材 6.6 亿块/年、加气混凝土产品（砖、板）95 万方/年、砂浆 162 万吨/年、超高性能混凝土 40 万吨/年、民用幕墙挂板 80 万平方/年、工业防腐瓦板 300 万平米/年、石灰 70 万吨/年、水泥包装袋 7 亿只/年及废弃物处置 1,632 万吨/年（含已获环评批复但尚未投产项目）的总体产能。

截至 2023 年底，水泥业务的收入占公司营业收入的比例为 57%，在公司的所有业务中居主导地位。非水泥业务稳步提升，已成为公司利润的重要贡献点。

#### （二）公司的经营模式

##### 1、管理模式

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

##### 2、生产模式

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

##### 3、销售模式

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

#### 4、采购模式

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

#### （三）公司主要产品情况

##### 1、水泥产品

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

公司国内西南地区、华中、华东和华南地区以及“一带一路”沿线国家及非洲建立了水泥生产网络。截至 2023 年底，公司国内水泥生产基地分布于湖北、湖南、云南、重庆、四川、贵州、西藏、广东及河南等 9 省市，在华中地区具备优势地位并成为西南地区的主要从业者。作为首批走出去的中国水泥企业之一，公司已在塔吉克斯坦、吉尔吉斯斯坦、乌兹别克斯坦、柬埔寨、尼泊尔、坦桑尼亚、赞比亚、马拉维、南非、莫桑比克和阿曼等 11 个国家布局，并已成为中亚水泥市场的领军者。截至 2023 年底，公司海外水泥粉磨能力已达 2,091 万吨/年。

##### 2、混凝土产品

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

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

公司混凝土产能国内主要分布在湖北、湖南、云南、四川、重庆、西藏、河南、贵州、江西、江苏、海南、上海等 12 省市。海外在柬埔寨、坦桑尼亚、塔吉克斯坦和南非运营 10 家混凝土搅拌站。

##### 3、骨料产品

骨料是混凝土中起骨架或填充作用的粒状松散材料，是混凝土中体积占比最大的组成材料。

公司是中国水泥行业第一家建设规模化、环保化骨料工厂的企业，经过十多年的摸索与扩张，骨料业务规模大幅提升，国内产能分布于湖北、云南、重庆、湖南、四川、贵州、河南及西藏等 8 省市。海外在塔吉克斯坦、柬埔寨、坦桑尼亚和南非运营了 6 个骨料项目。

#### 4、其他低碳产品

依托公司行业领先的研发团队和平台，结合研发、客户服务和项目管理方面的专业经验，公司积极拓展包括超高性能混凝土 UHPC 产品、砂浆产品、新型墙材产品、建材外加剂等在内的各类新型低碳建材产品，为中国的工程建设提供绿色环保新型建筑材料解决方案。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司始创于 1907 年，历史悠久，文化底蕴厚重，为“中国 500 最具价值品牌”百强大型企业集团。公司始终坚持管理和技术创新，科学发展，一直为中国建材行业内具有重要影响力的企业集团之一，在行业中具备较强的综合竞争实力。公司的核心竞争力体现为：

#### 1、规模及完整的产业链竞争优势

自上市以来，公司通过持续的并购和投资新建，已在国内 14 省市及海外塔吉克斯坦、吉尔吉斯斯坦、乌兹别克斯坦、柬埔寨、尼泊尔、坦桑尼亚、赞比亚、马拉维、南非、莫桑比克和阿曼等 11 国布局，形成了 1.27 亿吨的水泥产能规模。同时，公司积极倡导并践行“理性竞争、整合优化、环保转型”的发展理念，依托水泥主业，稳健发展混凝土、骨料、环保墙材、水泥装备与工程、水泥基新型建材材料及依托水泥窑进行协同利用的环保产业，在行业内较早实现了纵向一体化发展，是行业内少数拥有完整产业链、具备上下游全产业链一体化协同竞争优势的企业。

#### 2、绿色、低碳发展优势

公司坚持以“清洁我们的生活环境，提供信赖的建筑材料”为企业使命，树立全生命周期绿色低碳建筑材料发展理念，将打造收益指标领先的低碳可持续发展行业先锋作为公司的战略目标。公司通过大量使用替代原燃料、实施绿色矿山、提升工业系统智能化水平、开展水泥-骨料-墙材等一体化项目热联产降碳试点等，提前布局减碳实践，形成了绿色、低碳发展的竞争优势。

截至 2023 年底，公司已累计安全生态化使用废弃物衍生替代燃料近 2000 万吨，国内全部窑线合并替代燃料的热替代率已达到 23%，国内窑线综合能耗达到标杆水平的占比达到 63%。在工信

部组织的 2023 年度“国家级绿色工厂”遴选中， 秭归、万源、参天、郴州、昭通、禄劝 6 家工厂被评为国家级绿色工厂。

### 3、技术创新优势

公司始终坚持“创新驱动发展，引领行业前沿”的理念，以工业实践运用为出发点，通过引进和自主研发相结合，建立起了一整套完善的技术创新体系，培育出了一支实力雄厚的技术研发专业团队，在行业中始终保持着领先的技术创新能力。公司目前不仅拥有成熟的水泥生产设备研发、设计、制造、安装、运行、交钥匙工程总承包能力，还具备水泥窑协同利用废弃物的技术开发及其工业化生产的产业转换能力。同时，依托行业领先的研发团队和平台，积极拓展各类新型低碳建材产品，尤其是超高性能混凝土（UHPC）产品方面，通过深化应用场景研发，成功研制出超可隆®系列产品，已在桥梁隧道、工业防腐、建筑装饰、抗暴耐磨四大工程领域成功实现商业应用。

公司分别获得 2009 年度和 2016 年度国家技术进步二等奖（该奖项的第一完成单位）。截至 2023 年底，公司拥有源于生产实践的发明专利 77 项，实用新型专利 130 项。编制完成“低碳减氮超大规模水泥生产技术及装备的开发与应用”申报材料，获得 2023 年度世界水泥协会唯一的创新大奖。

### 4、商号和品牌优势

公司拥有的“华新堡垒”商标为中国驰名商标，是中国最古老的水泥生产商标之一，百年老字号商号和品牌在业内享有很高的知名度与认同度。

2023 年，公司以 878.56 亿元的品牌价值位居 2023 年“中国 500 最具价值品牌”榜单第 79 位，连续第 11 年上榜，并位居 2023 年“亚洲品牌 500 强”第 165 位。公司连续第 14 年上榜《财富》中国 500 强排行榜，还名列中国制造业企业 500 强。此外，公司还入围“2023 年中国民营企业 500 强”和“2023 年中国制造业民营企业 500 强”。

### 5、产品品质优势

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

### 6、战略布局优势

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

## 7、领先的智能化管理优势

二十多年以来，公司一直孜孜不倦地探索信息化发展之路。通过大力推进“传统工业+数字化创新”的发展战略，聚焦“工业智能、商业智能、管理智能”三个闭环，聚焦降低成本、防控风险、提高效率，成功建设了水泥低碳制造智能化体系、海外基础数字化体系、沿江一体化战略支撑体系、骨料智能化生产体系等重大项目，有力支撑了公司战略执行。

2023年，公司“水泥低碳制造智能化关键技术创新与应用”项目获得中国建材联合会科技进步一等奖，成功入选“国家级智能制造示范工厂”、工信部“2023年度工业和信息化质量提升典型案例”及“工业领域数据安全试点典型案例”、中国电子联合会“2023年百项数据管理优秀案例”；武穴公司、恩施公司成功入选“湖北省智能制造示范工厂”。

## 8、专业、稳定、高效的管理团队优势

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

## 五、报告期内主要经营情况

2023年，公司克服国内水泥需求持续下滑的不利影响，一体化发展成效得以体现，公司对外骨料销量达13,137万吨，同比增长100%；商品混凝土销量2,727万方，同比增长66%；环保业务处置总量350万吨，同比增长6%。全年实现营业收入337.57亿元，同比上年增长10.79%；实现利润总额43.26亿元，归属于母公司股东的净利润27.62亿元，分别较上年同期增长8.48%和2.34%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	33,757,087,272	30,470,382,363	10.79
营业成本	24,741,414,727	22,481,901,607	10.05
销售费用	1,518,891,019	1,371,820,965	10.72
管理费用	1,819,305,056	1,582,539,460	14.96
财务费用	698,520,798	458,488,171	52.35
研发费用	301,098,955	78,162,783	285.22



经营活动产生的现金流量净额	6,235,555,071	4,567,694,220	36.51
投资活动产生的现金流量净额	-6,453,904,653	-8,383,336,829	23.02
筹资活动产生的现金流量净额	-951,747,856	1,771,835,223	-153.72

财务费用变动原因说明：利息支出增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年盈利增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还到期借款增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水泥	18,331,734,881	13,425,727,572	26.76	-2.64	-3.72	增加 0.82 个百分点
混凝土	7,652,223,198	6,467,900,216	15.48	49.08	49.68	减少 0.33 个百分点
骨料	5,363,828,939	2,902,999,002	45.88	75.01	111.76	减少 9.39 个百分点
商品熟料	947,002,919	843,819,065	10.90	-46.14	-46.50	增加 0.60 个百分点
其他	1,462,297,335	1,100,968,872	24.71	-13.2	-13.17	减少 0.02 个百分点
合计	33,757,087,272	24,741,414,727	26.71	10.79	10.05	增加 0.49 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东地区	6,816,096,064			25.46		
华中地区	11,694,525,821			1.40		
华南地区	726,857,232			24.24		
西南地区	9,030,192,677			3.84		
境外	5,489,415,478			29.99		
合计	33,757,087,272			10.79		

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
水泥	万吨	6,526	5,818	166	10.57	6.38	0.61
熟料	万吨	5,243	372	306	3.27	-34.85	33.35
骨料	万吨	17,779	13,137	382	278.12	99.69	4.23
混凝土	万方	2,727	2,727	-	66.39	66.39	

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水泥	原材料	1,833,027,915	13.7	1,516,099,305	10.9	20.9	
	燃料和动力	7,635,120,047	56.9	8,304,767,922	59.6	-8.1	
	折摊	1,013,868,363	7.6	1,154,040,629	8.3	-12.1	
	人力及其他	2,943,711,247	21.8	2,969,750,795	21.4	-0.9	
熟料	原材料	58,417,908	6.9	97,854,807	6.2	-40.3	
	燃料和动力	569,638,378	67.5	1,081,584,546	68.6	-47.3	
	折摊	65,597,152	7.8	119,731,427	7.6	-45.2	
	人力及其他	150,165,627	17.8	277,990,375	17.6	-46.0	
混凝土	原材料	3,980,483,868	61.5	3,229,409,283	74.7	23.3	
	燃料和动力	264,493,079	4.1	30,591,619	0.7	764.6	
	折摊	450,460,019	7.0	115,748,201	2.7	289.2	
	人力及其他	1,772,463,250	27.4	945,513,902	22.0	87.5	
骨料	原材料	256,138,557	8.8	105,114,342	7.7	143.7	
	燃料和动力	290,369,055	10.0	127,654,708	9.3	127.5	
	折摊	861,664,269	29.7	253,509,582	18.5	239.9	
	人力及其他	1,494,827,121	51.5	884,585,859	64.5	69.0	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 128,412 万元，占年度销售总额 3.8%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 A	64,814	1.9
2	客户 B	22,332	0.7
3	客户 C	14,271	0.4
4	客户 D	13,560	0.4
5	客户 E	13,435	0.4
	合计	128,412	3.8

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 258,779 万元，占年度采购总额 12.2%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：万元 币种：人民币

序号	供应上名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 A	138,578	6.5
2	供应商 B	50,533	2.4
3	供应商 C	28,648	1.3
4	供应商 D	22,070	1.0
5	供应商 E	18,950	1.0
	合计	258,779	12.2

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	1,518,891,019	1,371,820,965	10.72
管理费用	1,819,305,056	1,582,539,460	14.96
财务费用	698,520,798	458,488,171	52.35

本期财务费用较上年同期增加 52.35%，主要为利息支付增加。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币元

本期费用化研发投入	301,098,955
本期资本化研发投入	23,795,650
研发投入合计	324,894,605
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.96
研发投入资本化的比重（%）	7.3

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	216
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.04
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	55
本科	130
专科	27
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	43
30-40岁（含30岁，不含40岁）	131
40-50岁（含40岁，不含50岁）	35
50-60岁（含50岁，不含60岁）	7
60岁及以上	0

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	6,235,555,071	4,567,694,220	36.51
投资活动产生的现金流量净额	-6,453,904,653	-8,383,336,829	23.02
筹资活动产生的现金流量净额	-951,747,856	1,771,835,223	-153.72

注：1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 36.51%，主要为本年盈利增加所致。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 153.72%，主要为偿还到期借款增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,495,675	-	41,711,538	0.06	-96.41	相关金融产品平仓
应收账款	2,259,496,157	3.28	1,382,631,200	2.15	63.42	混凝土业务规模扩大
其他应收款	747,268,432	1.09	477,956,891	0.74	56.35	资产处置应收款增加
其他流动资产	1,459,951,396	2.12	677,454,529	1.05	115.51	增加定期存款
长期应收款	80,976,447	0.12	131,594,447	0.20	-38.47	收回到期借款
在建工程	3,614,814,430	5.25	6,575,465,631	10.24	-45.03	亿吨砂等项目投产后转入固定资产
使用权资产	1,680,707,457	2.44	979,311,070	1.52	71.62	混凝土业务经营规模扩大, 资产租赁增加
开发支出	69,333,195	0.10	45,429,082	0.07	52.62	智能化研发投入增加
递延所得税资产	554,133,589	0.81	387,429,400	0.60	43.03	税务亏损及海外并购所致增加
应付职工薪酬	312,414,840	0.45	131,081,719	0.20	138.34	经营规模及员工数量扩大, 短期激励增加
一年内到期的非流动负债	6,720,902,895	9.77	4,427,049,341	6.89	51.81	部分公司债即将到期
租赁负债	1,348,727,671	1.96	759,905,754	1.18	77.49	混凝土业务经营规模扩大, 资产租赁增加
长期应付款	330,821,706	0.48	2,837,076,467	4.42	-88.34	偿付到期采矿权出让价款
预计负债	757,554,644	1.10	442,260,626	0.69	71.29	矿山复垦费准备增加
递延所得税负债	1,123,626,046	1.63	586,568,845	0.91	91.56	海外并购所致增加
减: 库存股	62,203,991	0.09	610,051,971	0.95	-89.80	部分回购股份行权或无法归属而注销
其他综合收益	-548,746,925	-0.80	-175,257,484	-0.27	213.11	境外子公司货币相对人民币贬值
专项储备	63,717,385	0.09	37,644,851	0.06	69.26	安全生产费结余

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

## (1) 资产规模

其中：境外资产 132.96（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 19.3%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

货币资金	479,349,366
固定资产	5,325,242
无形资产	5,735,966

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期期末数	上期期末数	变动比例(%)
其他权益工具投资	964,633,899	1,012,850,323	-4.76
其他非流动金融资产	26,807,920	25,067,265	6.94
长期股权投资	512,863,351	438,886,647	16.86

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	25,067,265	1,740,655	-	-	-	-	-	26,807,920
其他	41,711,538	-6,059,802	-	-	3,200,000,000	3,200,000,000	-34,156,061	1,495,675
合计	66,778,803	-4,319,147	-	-	3,200,000,000	3,200,000,000	-34,156,061	28,303,595

**证券投资情况**

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
华新水泥(武穴)有限公司	生产及销售水泥	300,000,000	2,818,741,684	1,966,011,264	464,960,252	2,415,036,770
华新绿色建材(武穴)有限公司	生产及销售水泥	500,000,000	1,426,862,899	845,421,805	312,238,245	1,080,618,963
华新水泥吉扎克有限责任公司	生产及销售骨料	3000 万美元	680,611,904	628,475,459	229,784,396	682,228,912

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 国内建材行业宏观形势

2024 年是实施“十四五”规划的关键一年。2023 年 12 月中央经济工作会议再次明确 2024 年要围绕推动高质量发展，突出重点，把握关键，扎实做好经济工作。坚持稳中求进、以进促稳、先立后破。结合政府全面落实“碳达峰、碳中和”工作实现“3060”目标的要求，2024 年中国水泥行业机遇和挑战并存，行业展望如下：

国内建材整体需求仍难有回升。由于外部不稳定不确定因素依然较多，中国经济回升向好基础仍需巩固。基建投资仍将是 2024 年经济稳增长的重要发力点，但房地产市场整体仍处于深度调整期，尽管有保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造等工程在推进，但实际新开工面积、开发投资或将继续回落，预计 2024 年国内水泥、骨料、混凝土等建材的需求仍难有回升，但中国仍是全球最大的建材市场，建材消费量在全球的占比超过 50%。



水泥行业产能过剩加剧，行业供给侧改革亟需新的途径。水泥需求减弱导致产能过剩问题越发凸显，解决产能严重过剩问题是当前行业供给侧结构性改革的重点。通过实施常态化错峰生产、限电、环保加码等措施来压缩水泥生产已经不能扭转当前供需失衡的局面，亟待通过能耗双控、碳排放双控等新路径加速行业低效过剩产能的出清，行业集中度的提升是最终的唯一途径。

节能减排、绿色低碳、数字智能及产业链延伸已成为行业高质量发展的主导方向。随着我国“双碳”工作的持续推进，水泥行业将加快绿色化、智能化、数字化的转型升级发展。水泥行业领军企业将持续拓展产业链，加大科技创新的投入，推进行业协同处置利用固体废物、数智化转型发展和布局新能源，显著提升能效利用水平和资源综合利用水平，而能效、排放指标不达标低效水泥产能则会逐步退出。

生产成本高企，水泥价格承压，市场竞争加剧，行业效益不容乐观。能源市场的不确定性，导致水泥企业生产成本高企；加之能耗、降碳、超低排放、安全、环保、矿山整治等合规要求不断提高带来的技改投入增加，致使企业各种生产要素成本持续上升。在水泥市场需求下滑而过剩产能未能有效出清的环境下，过度竞争的状况将会不时出现。

## 2. 相关国际市场的宏观行业形势

按照 IMF 预测，2024 年全球经济显示出弱复苏改善迹象，地区经济发展分化明显。其中亚洲新兴和发展地区经济增速预计表现亮眼，中东和东亚地区以及撒哈拉以南非洲地区经济增速预计也将表现不俗。华新海外业务所在国经济发展预计领先地区平均水平，有望实现较好发展态势。其中塔吉克、乌兹别克、柬埔寨、坦桑尼亚、莫桑比克经济预计今明两年将实现 5% 以上的较快速度发展。

根据国际行业研究机构 On Field 的问卷调查数据，预计 2024 年剔除中国的全球水泥需求同比增加 2.4%，主要受印度、中东和非洲水泥需求增长推动所致。华新海外业务所在国水泥需求大多保持增长态势。

### (二) 公司发展战略

适用  不适用

2024 年，公司将继续弘扬“诚信、奉献、求实、创新”的企业文化，坚持“安全第一、客户至上、结果导向、诚实守信、创新发展、以人为本”的价值观，追逐“美好的世界从我们开始”的公司愿景，秉承“清洁我们的生活环境，提供信赖的建筑材料”为企业使命，树立“全生命周期绿色低碳建筑材料”发展理念，统一思想、明确目标、找准路径、坚决落实，扎实推进“一体化转型发展、海外发展、新型建材业务拓展、传统工业+数字化创新”四大战略，加快绿色化智能化国际化转型，勇当低碳可持续发展行业先锋，推动百年华新从国内行业领先向世界一流跨国企业迈进。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、2023 年经营计划完成情况

2023 年，公司沉着应对行业需求下滑、市场竞争惨烈等不利局面，全年水泥及熟料销量完成预算的 109%，混凝土销量完成预算的 109%，骨料销量完成预算的 101%，环保业务总处置量完成预算的 78%，实现营业收入 337.57 亿元，完成年度预算的 97.39%。

2023 年，公司实际总体投资的预算完成率为 62.88%。

2023 年末，总资产规模为 688 亿元，公司资产负债率为 51.6%。

#### 2、2024 年经营计划

2024 年，公司计划销售水泥及熟料约 6,300 万吨，销售骨料 1.56 亿吨，销售混凝土 3,052 万方，环保业务总处置量 428 万吨，总收入预计达到 371 亿元。

2024 年公司计划资本性支出约 69 亿元，重点集中于骨料、混凝土、海外水泥的产能及替代燃料建设。

2024 年，公司总资产预计约 737 亿元，资产负债率预计维持在 51%左右。

为实现上述经营目标，公司将采取下列举措：

(1) 坚守“安全、环保”生命线，树立行业清洁生产标杆。持续开展打通安全生产最后一公里活动、年度健康与安全审计和现场安全管理支持、环境审计和环保风险排查，促进公司安全规章制度在基层的贯彻落实。

(2) 持续加强合规性监管力度，防范和消除业务潜在风险。提高运营资金周转效率，规避流动性风险；严格责任追究，加强内部控制执行的日常监督；健全依法合规经营、依法治理的合规管理体系和工作机制，着力提升防范化解重大风险能力；坚持开展“清廉华新”创建，以零容忍态度严惩腐败。

(3) 围绕目标，精研市场，精准施策，发挥优势，保持领先。塑造健康水泥市场，以灵活的策略聚焦核心主市场份额与价值客户；加强产品品牌市场建设，从水泥拓展到骨料、商混、新材等非水泥产品，切实提高产品在市场的竞争力。

(4) 聚焦成本，优化能耗排放，多措并举持续压缩各类成本。水泥业务持续降低成本；加大直采力度，降低采购成本；完善采购业务管理流程及体系规则，推进清廉采购。

(5) 坚定贯彻执行公司四大战略，确保公司稳健发展。继续推进一体化项目建设，推动以水泥为基础，骨料、混凝土、墙材、环保、装备工程、包装的产业链一体化发展。坚持以数字化创新支撑公司战略转型，助力公司业务高速度高质量发展。

(6) 建立健全人才管理机制，储备各级各类人才，为提升公司的人才竞争力奠定坚实的基础。开展薪酬体系变革工作，引导员工走向公司更需要的地方或岗位；创新人才引进方式，重点储备紧缺人才、特殊人才、优异人才，打通人才发展“专用通道”。

以上经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

**国内水泥需求持续下滑、产能严重过剩带来的业绩下降风险。**从中长期看，随着我国经济结构不断优化，水泥需求呈下滑趋势或将常态化。在水泥行业产能严重过剩的局面未有实质性改善的情况下，需求下滑将加剧市场竞争，水泥价格持续承压将对企业经营业绩有不利影响。

**安全生产、低碳环保合规运行的风险。**公司生产作业覆盖矿山开采，水泥及水泥制品生产，危险废弃物、生活垃圾、污泥处置等业务，随着国家对企业安全生产、环保排放的要求越来越严格的大环境下，尤其是水泥行业超低排放政策已正式发布，企业生产一旦发生安全、环保排放不达标等事故，将会给公司带来声誉以及财产方面的损失，对公司的经营产生不利影响。

**生产成本不断上涨的风险。**受海外局势、供需格局、政策等多方因素的影响，能源市场仍存在诸多不确定性；另一方面，在“双碳”目标下，能耗、降碳、安全、环保、超低排放及矿山整治等要求不断提高，公司需要不断加大技改投入，致使各项生产要素成本增加。

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

为应对上述风险，公司将采取下述措施，提升竞争实力和抗风险能力：

1、展现大企业的责任担当意识，积极推动适合行业高质量发展的能耗双控、碳排放双控等供给侧结构性改革新方案。

2、坚持全生命周期的绿色低碳建筑材料发展理念，坚守“安全、环保”生命线，树立行业清洁生产标杆，加大安全生产、环保、超低排放等方面的投入，进一步消除/预防潜在的环保风险。

3、通过技术改造、数字化技术创新，优化能耗排放，多措并举持续压缩生产、采购、物流等各类成本。

4、强化营销精细化掌控能力，聚焦核心市场、价值客户，智慧营销，提升营销效益。

5、持续降低综合能耗和燃料成本；利用数字化、精细化的集采统购等方式持续降低公司各类物资的采购成本。

6、建立健全人才管理机制，为提升公司的人才竞争力奠定基础。

7、积极实施多种风险对冲策略，降低区域经济和外汇风险敞口。

**(五)其他**

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn	2023 年 1 月 10 日	审议通过：1、关于改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计会计师事务所及授权董事会决定其报酬的议案；2、关于选举 Martin Kriegner 先生为公司第十届董事会非执行董事的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 18 日	审议通过：关于公开发行公司债券的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 23 日	审议通过：1、2022 年度董事会工作报告；2、2022 年度监事会工作报告；3、2022 年年度报告；4、2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告；5、2022 年度利润分配方案；6、关于续聘公司 2023 年度财务审计和内部控制审计会计师事务所的议案；7、关于调整

				部分子公司融资担保额度的议案
2023 年第三次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会	2023 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 7 月 21 日	审议通过：1、关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的议案；2、关于提请公司股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票暨减资相关事宜的议案；3、关于确定董事会授权人士的议案；4、关于修订公司章程相关条款的议案；5、关于公司《2023-2025 年核心员工持股计划（草案）》的议案；6、关于公司《2023-2025 年核心员工持股计划管理办法》的议案；7、关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐永模	董事长	男	67	2021-04-27	2024-04-27					150	否
李叶青	董事、总裁	男	59	2021-04-27	2024-04-27	815,930	1,001,830	185,900	二级市场增持	331.43	否
刘凤山	董事、副总裁	男	58	2021-04-27	2024-04-27	282,000	338,400	56,400	二级市场增持	151.29	否
Martin Kriegner	董事	男	62	2023-01-09	2024-04-27					21.1	是
罗志光	董事	男	60	2021-04-27	2024-04-27					21.6	是
陈婷慧	董事	女	51	2021-04-27	2024-04-27					21.6	是
黄灌球	独立董事	男	63	2021-04-27	2024-04-27					36	否
张继平	独立董事	男	55	2021-04-27	2024-04-27					36	否
江泓	独立董事	男	53	2021-04-27	2024-04-27					36	否
明进华	监事会主席、工会主席	男	51	2021-08-23	2024-04-27	18,500	68,500	50,000	二级市场增持	141.22	否
张林	监事	男	51	2021-04-27	2024-04-27	160,000	200,000	40,000	二级市场增持	89.28	否
杨小兵	监事	男	53	2021-04-27	2024-04-27					35.09	否
朱亚平	监事	男	55	2021-04-27	2024-04-27					133.13	否
刘伟胜	监事	男	51	2021-04-27	2024-04-27	13,700	13,700			57.35	否

柯友良	副总裁	男	58	2021-04-28	2024-04-27	469,061	519,061	50,000	二级市场 增持	161.98	否
杜平	副总裁	男	53	2021-04-28	2024-04-27	181,800	222,400	40,600	二级市场 增持	154.78	否
刘云霞	副总裁	女	55	2021-04-28	2024-04-27	216,960	269,160	52,200	二级市场 增持	148.98	否
梅向福	副总裁	男	51	2021-04-28	2024-04-27	184,040	221,840	37,800	二级市场 增持	156.76	否
袁德足	副总裁	男	60	2021-04-28	2024-04-27	167,220	196,120	28,900	二级市场 增持	150.14	否
杨宏兵	副总裁	男	51	2021-04-28	2024-04-27	311,664	364,264	52,600	二级市场 增持	149.55	否
徐钢	副总裁	男	45	2021-04-28	2024-04-27	139,800	227,600	87,800	二级市场 增持	141.98	否
陈骞	副总裁、财 务总监	男	45	2021-04-28	2024-04-27	71,500	116,300	44,800	二级市场 增持	131.20	否
叶家兴	副总裁、董 事会秘书	男	42	2021-04-28	2024-04-27	112,025	157,125	45,100	二级市场 增持	121.98	否
王加军	副总裁	男	43	2021-04-28	2024-04-27	58,900	121,800	62,900	二级市场 增持	123.20	否
合计	/	/	/	/	/	3,203,100	4,038,100	835,000	/	2,701.64	/



姓名	主要工作经历
徐永模	1956年4月出生，工学硕士、留英博士/博士后。1982-1983年，北京新型建筑材料厂石膏板分厂助理工程师；1986-1988年，中国建筑材料科学研究院混凝土与房建材料研究所混凝土试验室负责人；1988-1991年，中国建筑材料科学研究院技术情报中心副主任；1998-2002年，中国建筑材料研究院副院长；2002年4月至2017年4月，中国建筑材料联合会专职副会长；2006年6月至2016年12月，中国混凝土与水泥制品工业协会会长；2016年12月至2022年7月，中国混凝土与水泥制品协会执行会长，2007年3月至2022年7月，中国建筑砌块协会理事长；2007年10月至2019年7月，中国水泥协会副会长；2011年12月至2019年3月，中国硅酸盐学会理事长；2021年4月起，任江苏苏博特新材料股份有限公司独立董事。2023年6月至今，任中国混凝土与水泥制品协会荣誉会长。2009年4月至2012年3月，出任本公司独立董事。2012年4月起，出任本公司董事长。
李叶青	1964年2月出生，博士，教授级高级工程师，现任公司总裁、总工程师、党委书记，中国建材联合会首席专家、专家委执行主任。李叶青先生自1984年7月先后毕业于武汉建材学院硅酸盐专业，获工学学士学位；武汉工业大学工业管理专业，获工学硕士学位；华中科技大学管理科学与工程专业，获管理学博士学位。1984年7月至1987年10月，任武汉工业大学硅工系教师、团委副书记；1987年11月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任中心化验室质量控制工程师、石灰石矿副矿长、扩改办副主任、生产技术处长，1993年1月任华新水泥厂（本公司前身）副厂长，1994年6月任本公司副总经理，1999年12月至今，任本公司总经理（2004年3月后改称总裁）、总工程师。1994年起，出任本公司董事。2023年4月起，出任阿曼水泥股份有限公司(Oman Cement Company)董事长。2009年3月至今，任中国建筑材料联合会副会长；2000年5月至今，任中国水泥协会副会长。2014年1月至今，任湖北省建筑材料联合会会长。2020年10月至今，任中国建筑材料联合会第六届理事会执行副会长。
刘凤山	1965年11月出生，新加坡南洋理工大学公共关系学硕士。1987年7月毕业于昆明工学院选矿专业，获工学学士学位。1987年至1998年8月，先后任大冶有色金属公司赤马山矿技术员、车间主任、副矿长、矿长、党委书记；1998年8月至1999年8月，任大冶有色金属公司铜录山矿矿长、党委书记；1999年8月至2002年1月，任大冶有色金属公司党委副书记、纪委书记；2002年1月至2004年4月，任黄石市纪委副书记；2004年4月至2006年10月，任大冶市委副书记、市长；2006年10月至2006年11月，任黄石市委副书记；2006年11月至2011年9月，任黄石市民政局局长、党组书记；2011年9月起，任华新集团有限公司董事长、总经理，华新集团有限公司、华新水泥股份有限公司党委副书记。2012年4月起，任本公司董事。2012年6月起，出任公司副总裁。
Martin Kriegner	Martin Kriegner 先生，奥地利籍，1961年出生。2016年8月，被任命为亚太区域负责人、豪瑞集团执行委员会委员。自2022年10月起，负责豪瑞集团亚洲、中东和非洲区域业务。他于1990年加入集团，历任欧洲和亚洲各类资深领袖职位。2002年，他移居印度担任CEO，其后在吉隆坡担任亚洲水泥业务区域总裁。2012年出任印度水泥、混凝土及骨料业务CEO。2015年7月出任豪瑞集团中欧区域经理。他与公司渊源良久，2017年4月至2018年4月曾担任公司董事，而后于2023年1月再次被任命为董事。Martin Kriegner 先生在多家公司担任董事，包括在孟加拉国吉大港证券交易所和达喀尔证券交易所(孟加拉)上市的 LafargeHolcim Bangladesh Limited 和在卡萨布兰卡证券交易所(摩洛哥)上市的 LafargeHolcim Maroc

	S. A. 他毕业于维也纳大学，获法学博士学位，并于维也纳经济大学获工商管理硕士学位。
罗志光	1963 年 7 月出生，获台湾大学工商管理学士学位及美国普渡大学管理学硕士学位，自 1989 年 10 月起为美国注册会计师。2005 年 10 月至 2009 年 2 月出任西卡集团的中国区总裁，2009 年 3 月至 2018 年 3 月出任西卡集团的亚太区业务发展主管暨企业并购部联席负责人。2018 年 10 月加入 Holcim 集团担任大中华区负责人。2018 年 12 月起，出任本公司董事。
陈婷慧	1972 年 12 月出生，新加坡国籍，美国威奇塔州立大学工商管理硕士和工商管理学士，于亚太地区人力资源管理方面积累逾 20 年经验，经验涉及领袖培训、人才及继任管理、雇员参与度及薪酬管理。自 2000 年 11 月至 2006 年 6 月，任职于香港飞利浦（一家于阿姆斯特丹泛欧交易所上市的公司（股份代号：PHIA）），最后职位为人力资源高级经理。于 2006 年 6 月至 2007 年 2 月，出任 TPO Displays Hong Kong Limited（一家于 2016 年自飞利浦分拆而来的公司）人力资源高级经理。自 2007 年 4 月至 2019 年 3 月，出任新加坡西卡集团亚太地区人力资源副总裁。于 2019 年 3 月加入 Holcim，现任集团学习与发展负责人，自 2023 年 1 月起，出任 Holcim 亚太区人力资源负责人。2019 年 2 月至 2022 年 9 月，出任 Ambuja Cements Limited（一家于印度国家证券交易所上市的公司（股份代号：AMBUJACEM））的非独立董事及合规委员会委员，自 2020 年 9 月起，出任 Holcim Philippines, Inc（一家于菲律宾证券交易所上市的公司（股份代号：HLCM））的董事及审计委员会委员。自 2020 年 9 月起出任本公司董事。
黄灌球	1960 年出生，香港大学社会科学学士。黄灌球先生在投资银行及企业融资方面拥有逾 28 年经验。在 2007 年 7 月成立 Bull Capital Partners Ltd.（在开曼群岛注册成立）并担任董事。成立 Bull Capital Partners Ltd. 之前，黄灌球先生曾任法国巴黎资本（亚太）有限公司亚洲投资银行主管，在此之前，曾先后就职于获多利投资服务有限公司、美国银行信托（香港）有限公司、野村国际（香港）有限公司、Samuel Montagu & Co., Ltd.。2015 年 8 月起，任 REF Holdings Limited（于香港联交所上市，股票代码：1631）独立非执行董事。2021 年 4 月起，出任本公司独立董事。
张继平	1968 年 11 月出生，对外经济贸易大学法学学士、硕士，美国纽约大学法学院法学硕士。1993 年至 1996 年，在中国证券监督管理委员会法律部工作；1997 年至 2003 年，就职于 Simpson Thacher & Bartlett LLP 纽约和香港办公室；2004 年加入海问律师事务所，2014 年 5 月起任该所主任合伙人。张继平先生具有超过 25 年的法律工作经验，业务领域主要包括外商投资、投资并购、资本市场业务。2021 年 4 月起，出任本公司独立董事。
江泓	江泓先生，1970 年 3 月出生，厦门大学财经系经济学学士，中国注册会计师会员。现任上海财经大学校外指导老师，曾担任上海市第十五届人大代表、上海市静安区第十二届政协常务常委委员。1992 年 8 月至 2006 年 6 月，任财政部驻上海市财政监察专员办事处驻厂员，2000 年 6 月至 2015 年 10 月，分别任飞利浦财务总监、税务总监及政府事务部总监等职务；2015 年 10 月至 2021 年 12 月，曾任上海市知识分子联谊会外企分会副会长，上海静安区知识分子联谊会会长，并负责管理由在沪数十家跨国公司高管共同发起成立的“我创”创业孵化平台和孵化基金。2023 年 7 月起，出任万达信息股份有限公司独立董事。2021 年 4 月起，出任本公司独立董事。
明进华	1972 年 9 月出生，工商管理硕士研究生，会计师、高级经济师。1994 年 7 月毕业于湖北工学院机械制造专业，获工学学士学位；2003 年 6 月毕业于华中科技大学工商管理专业，获研究生学历、工商管理硕士学位。1994 年 8 月至 1998 年 6 月，任中国银行黄石分行信贷员。1998 年 6 月至 2006 年 10 月，先后任黄石市纪委监委局纪检监察二室科员、副主任科员、主任

	<p>科员、副主任。2006年10月至2010年9月，任黄石市铁山区政府党组成员、副区长。2010年9月至2011年9月，任黄石市商务局（招商局）党组成员、副局长。2011年9月至2014年2月，任黄石市西塞山区常委、纪委书记。2014年2月至2016年9月，先后任黄石市大桥局党委副书记、副局长、党委书记、局长，黄石市长江公路大桥经营有限公司董事长，黄石市交通投资集团有限公司党委书记、董事长。2016年9月至12月，先后任阳新县委副书记、县政府党组书记、代理县长。2016年12月至2021年7月，任阳新县委副书记、县政府党组书记、县长。2021年7月起，任本公司及华新集团有限公司党委副书记、纪委书记。2021年8月起，出任本公司监事会主席、本公司及华新集团有限公司工会主席。</p>
张林	<p>1972年9月出生，工商管理硕士，注册会计师。1995年6月毕业于浙江工商大学杭州商学院会计学专业，2002年12月毕业于华中科技大学工商管理专业。1995年7月加入本公司，先后任本公司会计、仙桃公司财务部长、宜昌公司财务部长、昭通公司财务经理、HARP项目部成员、ERP部副部长、内控部部长、海外事业部财务总监、内审内控部部长、内审总监。2012年4月至2015年4月，任本公司监事。2019年8月起任公司内审内控总监（助理副总裁）。2017年3月起，出任本公司监事。</p>
杨小兵	<p>1970年7月出生，大学本科学历、人力资源师。1992年3月加入本公司，先后任公司计划发展部调研员，公司办公室企管科副科长、科长，华新金猫公司人力资源部部长，公司人力资源部经理、公司西南区域专业助理副总监、公司工会办公室主任，现任工会副主席。2013年4月起，出任本公司监事。</p>
朱亚平	<p>朱亚平先生，1968年9月出生，硕士研究生学历，高级工程师。1989年7月加入本公司，先后任公司电气工程师、干法分厂副厂长、华新水泥(阳新)公司设备副总经理、执行总经理、公司维修部部长兼维修公司总经理、公司水泥业务部副主任兼水泥工业负责人。现任海外区域副总经理兼阿曼国家总经理。2021年4月起，出任本公司监事。</p>
刘伟胜	<p>刘伟胜先生，1972年5月出生，研究生学历，法学学士，经济学硕士，高级经济师。于1991年7月加入本公司，先后任公司销售处业务科科长、市场部经理、销售公司总经理助理、西南区域副总经理(营销)、总裁办副主任、公司沟通与公共事务总监、总裁办公室(督办)主任、公司组织&amp;人力资源人才发展部部长。现任公司人力资源总监、华新水泥技术管理(武汉)有限公司总经理、华新(海南)投资有限公司总经理。自2021年4月起，出任本公司监事。</p>
柯友良	<p>1965年4月出生，管理学博士、高级经济师。1985年7月毕业于湖北省黄石市工业学校工业企业管理专业，1992年毕业于中南财经大学工业经济管理专业，2001年6月毕业于武汉理工大学产业经济学专业，获经济学硕士学位，2007年毕业于武汉理工大学管理科学与工程专业，获管理学博士学位。1985年加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司投资部经理助理、工程部管理部部长、工程部综合管理部副部长、计划发展部经理。2001年11月起，先后任本公司总经理助理兼计划发展部经理、西部事业部总经理、骨料及墙材事业部总经理。2003年4月至2004年3月，任本公司副总经理。2004年3月起，出任本公司副总裁。</p>
杜平	<p>1970年8月出生，管理学硕士。1993年毕业于中南财经大学投资学专业；2003年毕业于中南财经政法大学企业管理专业，获管理学硕士学位。1993年7月加入华新水泥股份有限公司，先后任本公司投资发展部科员、技术中心咨询部科员、计划发展部科员、计划发展部部长助理、计划发展部副部长；2003年1月至2011年1月先后担任华新水泥（西藏）有限公司常务副总经理、执行总经理、西藏高新建材集团总经理、华新水泥西南区域行政经理。2012年9月，首批入选“湖北省123</p>

	重大人才工程”。2011 年 2 月起，先后任本公司鄂东水泥事业部总经理、云南事业部总经理、中部区域总经理。现任湖北省青联常委。2011 年 2 月至 2016 年 1 月，任本公司助理副总裁；2016 年 1 月起，出任本公司副总裁。
刘云霞	1968 年 9 月出生，工商管理硕士、高级工程师。1989 年毕业于武汉工业大学（今武汉理工大学）硅酸盐工程系水泥专业，获工学学士学位；2006 年毕业于武汉理工大学，获得工商管理硕士学位。1989 年 7 月加入华新水泥厂（本公司前身），任华新中等专业学校工艺专业教师，1993 年 2 月至 2000 年 1 月任本公司工程部工程师；2000 年 1 月至 2012 年 6 月先后担任本公司发展部副部长、部长、塔吉克斯坦工厂总经理；2012 年 7 月起，先后任本公司战略发展中心副主任、香港投资公司总经理、海外事业部总经理、营销与采购业务负责人、采购物流与海外贸易部负责人。2012 年 7 月至 2016 年 1 月，任本公司助理副总裁；2016 年 1 月起，出任本公司副总裁。
梅向福	1972 年 7 月出生，工学硕士及工商管理硕士。1994 年毕业于南昌航空工业学院机械制造工艺与设备专业，获工学学士；2002 年毕业于武汉理工大学机电工程专业，获工学硕士学位；2011 年毕业于华中科技大学工商管理专业。1994 年加入华新水泥股份有限公司，先后任本公司技术员、机动处副处长、阳新公司副总经理、武穴公司副总经理、武穴公司总经理、东南区域总经理，株洲公司总经理，维修公司总经理。2011 年 2 月起，先后任本公司湘粤水泥事业部总经理、增长与创新业务负责人、运营与成本业务负责人、新业务事业部总经理、东部区域总经理。2011 年 2 月至 2016 年 1 月，任本公司助理副总裁；2016 年 1 月起，出任本公司副总裁。
袁德足	1963 年 9 月出生，大学本科学历。1986 年毕业于中央电大华新分校工业会计专业专科；1997 年毕业于湖北党校企业管理专业，获管理学学士学位；1998 年至 2000 年中共中央党校函授学院在职函授学习。1981 年 7 月加入华新水泥厂（本公司前身），先后任本公司销售处计划员、销售部管理科副科长、销售管理部副经理、物流部经理、销售公司副总经理、湖北东区营销总经理、湖北东区营销总监。2011 年 2 月起，先后任本公司鄂西北水泥事业部总经理、鄂西事业部总经理、市场营销部主任、西部区域总经理。现任湖北省水泥协会常务副会长兼秘书长。2011 年 2 月至 2016 年 1 月，任本公司助理副总裁；2016 年 1 月起，出任本公司副总裁。
杨宏兵	1972 年 9 月出生，工学学士、管理学硕士。1995 年毕业于华中理工大学（今华中科技大学）机械学院锻压专业，获工学学士。2015-2018 年就读于华中科技大学管理学院，获 EMBA 硕士学位。于 1995 年加入华新水泥股份有限公司，先后任本公司设备动力处工程师、干法分厂设备主管工程师、宜昌公司总经理助理、宜昌公司副总经理兼二期建设项目经理、宜昌公司执行总经理、秭归公司执行总经理、鄂西区域生产总监、鄂西区域总经理。2011 年 2 月起，先后任本公司鄂西南水泥事业部总经理、华新环境工程公司总经理、董事长、本公司水泥业务部主任。2011 年 2 月至 2016 年 1 月，任本公司助理副总裁；2016 年 1 月起，出任本公司副总裁。
徐钢	1978 年 3 月出生，清华大学工商管理硕士。2000 年 7 月毕业于中国地质大学安全工程专业，获工学学士学位，同期修学华中科技大学财务管理专业，获学士学位。2000 年到 2005 年 5 月，先后在北京兴发水泥有限公司和北京顺发水泥有限公司担任安全工程师、安全经理、工艺经理。2005 年 5 月到 2009 年 5 月，先后任拉法基瑞安水泥中国区并购项目融合经理，组织机构优化项目经理，中国区战略经理。2009 年 5 月到 2015 年 12 月先后担任拉法基贵州地区市场总监、重庆地区商务总监和云南地区销售总监。2015 年 12 月至 2016 年 4 月，任华新水泥云南事业部市场总监。2016 年 4 月起，先后任公司增长与

	创新业务负责人、战略发展及采购业务负责人、海外事业部总经理兼战略部负责人、海外区域总经理。2016年4月至2018年4月，任本公司助理副总裁；2018年4月起，出任本公司副总裁。
陈骞	1978年9月出生，工商管理硕士、中国注册会计师、全球特许管理会计师资深会员。2001年6月毕业于复旦大学获世界经济系学士学位；2008年6月毕业于美国安德森商学院获工商管理硕士学位。2001年参加工作，2020年加入本公司。主要工作经历：普华永道会计师事务所高级审计师，摩立特咨询集团高级咨询顾问，西卡集团中国区财务总监，IMI 关键流体大中华及韩国区财务总监，必维国际检验集团中国区工业设施及大宗商品首席财务官，特斯科集团中国区财务总监。2020年5月至2021年4月，任本公司财务副总监。2021年4月起，出任本公司副总裁兼财务负责人（财务总监）。
叶家兴	1981年8月出生，武汉科技大学法学学士、中国政法大学工商管理硕士。2005年参加工作，主要工作经历：首钢集团矿业投资公司法务专员、首钢集团首钢矿业投资公司菲律宾公司法务经理兼办公室主任、首钢集团矿业投资公司投资法务部负责人、中国铝业公司资本运营部资本运营经理、中国华信邮电经济开发中心法务部总经理、链家集团（北京）法务中心总经理。2017年5月起，先后任本公司法务总监、法务合规及证券投资者关系业务负责人，兼任公司团委书记。2019年8月至2021年4月，出任本公司助理副总裁。2021年4月起，出任本公司副总裁兼董事会秘书。
王加军	1980年12月出生，硕士，高级工程师。2003年毕业于武汉理工大学无机非金属材料专业，获工学学士学位；2012年毕业于武汉理工大学材料工程专业，获工学硕士学位。2003年6月至2006年6月，武汉建筑材料工业设计研究院工艺设计工程师。2006年6月加入本公司，先后任公司工艺部经理、工程部经理、环保技术部部长，华新环境工程有限公司运营&研发总监、总经理；2021年2月至今，任公司环境工程事业部总经理、新材料事业部总经理。2019年8月至2021年4月，任本公司助理副总裁。2021年4月起，出任本公司副总裁。

注：高管、监事 17 人还领取了 2022 年度绩效奖金合计 1337.38 万元（税前）。其中：李叶青先生 198.96 万元，刘凤山先生 90 万元，明进华先生 86.1 万元，张林先生 48.96 万元，杨小兵先生 4.92 万元，刘伟胜先生 8.32 万元，朱亚平先生 12.48 万元。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李叶青	华新集团有限公司	党委书记	2001年9月7日	/
刘凤山	华新集团有限公司	董事长、党委副书记、总经理	2011年9月21日	/
明进华	华新集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2021年7月14日	/
		工会主席	2021年8月31日	/
		监事会主席	2022年5月30日	/

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
在其他单位任职情况的说明	公司董事长徐永模，独立董事黄灌球、张继平、江泓，董事 Martin Kriegner、罗志光、陈婷慧等人在其它单位有任职，任职情况详见上述人员简历。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提议，董事会讨论决定高级管理人员的薪酬；涉及董事、监事的年度报酬报股东大会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	详情请见报告期内薪酬与考核委员会召开会议情况。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2023年6月9日，公司第十届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司高管团队成员2022年短期激励的议案》《2023年度公司高管团队成员KPI考核方案》《关于“公司2020-2022年核心员工持股计划”授予结果的议案》，分别明确了公司高管团队成员2022年度短期激励报酬、2023年基薪及短期激励的关键业绩指标考核方案、2020-2022年核心员工持股计划考核后的最终授予结果。2023年7月20日，公司2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司《2023-2025年核心员工持股计划（草案）》的议案》，同日，公司第十届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司2023-2025年核心员工持股计划之第一期（2023年）核心员工持股计划的议案》，对2023年激励对象业绩考核指标予以明确。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	4,039.1万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	4,039.1万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Martin Kriegner	董事	选举	增补当选

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第二十二次会议	2023 年 1 月 31 日	审议通过：1、关于公开发行公司债券的议案；2、关于收购阿曼公司控股权的议案；3、关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案。
第十届董事会第二十三次会议	2023 年 3 月 27-28 日	审议通过：1、公司 2022 年年度报告及其摘要、业绩公告；2、公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告；3、公司 2022 年度利润分配预案；4、关于续聘公司 2023 年度财务审计和内部控制审计会计师事务所的议案；5、公司 2022 年度内部控制评价报告；6、关于授权公司管理层进行现金管理的议案；7、关于调整部分子公司融资担保额度的议案；8、关于调整公司第十届董事会专门委员会组成的议案；9、关于收购 InterCement 南非及莫桑比克资产的议案；10、公司 2022 年度董事会工作报告；11、独立董事 2022 年度工作报告。
第十届董事会第二十四次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过：1、公司 2023 年第一季度报告；2、关于公司 2023 年度销售熟料之日常关联交易的议案；3、关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案。
第十届董事会第二十五次会议	2023 年 6 月 9 日	审议通过：1、关于“公司 2020-2022 年核心员工持股计划”授予结果的议案；2、关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的议案；3、关于提请公司股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票暨减资相关事宜的议案；4、关于确定董事会授权人士的议案；5、关于公司高管团队成员 2022 年短期激励的议案；6、2023 年度公司高管团队成员 KPI 考核方案。
第十届董事会第二十六次会议	2023 年 6 月 30 日	审议通过：1、关于修订公司章程相关条款的议案；2、关于公司 2023-2025 年核心员工持股计划（草案）及其摘要的议案；3、关于公司《2023-2025 年核心员工持股计划管理办法》的议案；4、关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案；5、关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会、2023 年第一次 H 股类别股东大会的议案。
第十届董事会第二十七次会议	2023 年 7 月 20 日	审议通过：关于公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划的议案。
第十届董事会第二十八次会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过：公司 2023 年半年度报告、业绩公告。

第十届董事会第二十九次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过：1、公司 2023 年三季度报告；2、关于授权公司管理层开展外汇衍生品业务的议案。
第十届董事会第三十次会议	2023 年 12 月 15 日	审议通过：1、公司 2024 年预算报告；2、关于对华新香港公司增资的议案；3、关于马来西亚 CIMA 约束性报价的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
徐永模	否	9	9	3	0	0	否	4
李叶青	否	9	9	3	0	0	否	4
刘凤山	否	9	9	3	0	0	否	4
Martin Krieger	否	9	9	3	0	0	否	3
罗志光	否	9	9	3	0	0	否	4
陈婷慧	否	9	9	3	0	0	否	4
黄灌球	是	9	9	3	0	0	否	4
张继平	是	9	9	3	0	0	否	4
江泓	是	9	9	3	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	6

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	江泓、黄灌球、张继平、徐永模、罗志光
提名委员会	张继平、黄灌球、江泓、李叶青、陈婷慧
薪酬与考核委员会	张继平、黄灌球、江泓、罗志光、徐永模
战略委员会	李叶青、徐永模、Martin Krieger、黄灌球
治理与合规委员会	罗志光、刘凤山、陈婷慧、江泓



**(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年1月17日	听取公司 2022 年度审计计划。	同意会议事项。	/
2023年3月27日	审议：1、公司 2022 年度内部控制评价报告；2、公司 2022 年度财务报告（草案）、业绩公告；3、关于续聘公司 2023 年度财务审计和内部控制审计会计师事务所的议案；4、公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告。 听取：1、内审内控 2022 年度工作报告；2、公司年报审计师汇报 2022 年审计完成报告。	同意会议事项；同意将审议事项提交给董事会审议；对内控审计、有息负债及流动性、资产投资回报等提出了相关建议。	/
2023年8月24日	审议公司 2023 年半年度报告（含财务报告）、业绩公告。 听取内审内控 2023 年上半年度工作报告。	同意会议事项；同意将审议事项提交给董事会审议；对混凝土业务发展、经营净现金流及管理费用、项目投资及工程结算等提出了相关建议。	
2023年12月14日	审议：1、公司 2023 年年度审计计划；2、公司 2024 年内审&内控工作计划。 听取应收账款及长期资产专题汇报。	同意会议事项；对长期资产减值、有息负债、诉讼及应收账款等提出了相关建议。	

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年12月14日	研讨第十一届董事会董事候选人	/	/

**(四) 报告期内薪酬委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月12日	听取 2023-2025 年核心员工持股计划（草案）	对考核指标及权重提出了看法和建议。	/
2023年5月22日	审议：1、关于公司高管团队成员 2022 年短期激励的议案；2、2023 年公司高管团队成员 KPI 考核方案；3、关于“公司 2020-2022 年核心员工持股计划”授予结果的议案；4、关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的议案；5、公司 2023-2025 年核心员工持股计划（草案）	同意将审议事项提交董事会审议。	/
2023年12月14日	高管团队薪酬回顾	/	/

**(五) 报告期内战略委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年6月30日	听取公司战略报告（2023-2026）	同意并进一步明确公司未来发展方向。	/
2023年12月14日	听取宏观形势展望及关键战略回顾	认可公司低碳可持续发展、一体化发展、海外发展战略，并通过深入讨论，提出相关建议意见。	/

**(六) 报告期内治理与合规委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年6月29日	听取：1、听取公司权证管理合规性报告；2、听取公司生态环境合规风险及应对措施报告；3、听取公司 2023 年 1 至 5 月诉讼分析报告	对公司矿山运营、混凝土业务环保合规、国际业务合规方面提出了相关建议。	/
2023年12月14日	听取：1、子公司董事会成员任命流程说明报告；2、项目投资控制流程报告；3、公司董事会文件准备及发送流程指引	对海外分子公司董事、总经理及法人任命流程、董事会批准投资项目回顾方面提出了建议意见。	/

**(七) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	903
主要子公司在职员工的数量	19,901
在职员工的数量合计	20,804
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4,185
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,735
销售人员	1,367
技术人员	7,743
财务人员	868
行政人员	3,091
合计	20,804
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	585

本科	3,920
大专	5,508
其他	10,791
合计	20,804

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司采用全面薪酬体系来发挥薪酬分配的激励作用，以实现组织目标与员工个人发展目标的达成，同时通过薪酬总额考核的模式，根据不同业务的特性，设计合理的业绩考核指标，将公司业绩与员工薪酬收入有机结合，使员工清晰感受到公司业绩提升带来的收入提升，激发员工的工作积极性和主动性。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2023 年，公司升级在线学习平台“华新学堂”，为公司中外员工提供双语线上学习环境；充分挖潜内部资源，通过线上、线下相结合的方式，针对不同层级、不同类型员工在管理、技术、采购、营销、财务、人力资源、安全等领域开展多样化、差异化培训，累计开展各类培训 8885 项；积极协助员工获取相关职称资质，满足公司业务资质的需要。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

劳务外包支付的报酬总额	346,481,774
-------------	-------------

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2023 年 5 月 22 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过公司 2022 年度利润分配方案，即以 2022 年末公司总股本 2,096,599,855 股，扣除公司回购专用证券账户中股份后的股份余额 1,649,977 股后的股份 2,094,949,878 股为基数，向全体股东 0.51 元/股（含税）分配现金红利，合计分配 1,068,424,437.78 元，余额转入未分配利润。2022 年度，不实施资本公积金转增股本方案。公司通过回购专用账户所持有的本公司股份将不参与本次利润分配。

2023 年 5 月 24 日，公司发布 H 股《派付截至 2022 年 12 月 31 日止年度之末期股利》，2023 年 6 月 14 日，公司发布 A 股《2022 年年度权益分派实施公告》，分别明确了派发公司 H 股、A 股现金红利的实施事宜。

公司 2022 年度利润分配方案未发生调整，于 2023 年 7 月 21 日实施完毕。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	5.3
每 10 股转增数 (股)	-
现金分红金额 (含税)	1,101,867,694
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	2,762,116,715
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	39.89
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额 (含税)	1,101,867,694
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	39.89

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p><b>1、关于公司 2020-2022 年核心员工持股计划事项</b></p> <p>2023 年 6 月 9 日，公司第十届董事会第二十五次会议审议通过《关于“公司 2020-2022 年核心员工持股计划”授予结果的议案》《关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的议案》，明确了本持股计划授予结果，并提请股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理回购注销本持股计划因未达业绩考核目标而无法归属的股票暨减资相关事宜。</p> <p>2023 年 7 月 20 日，公司 2023 年第三次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会审议通过《关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的议案》《关于提请公司股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票暨减资相关事宜的议案》。</p> <p>2023 年 8 月 28 日，公司完成本员工持股计划未达业绩目标无法归属的股份注销。</p> <p>2023 年 10 月 28 日，本持股计划第一个锁定期届满。</p>	<p>www.sse.com.cn</p> <p>《公司第十届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2023-017)</p> <p>《关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的公告》(公告编号: 2023-018)</p> <p>《公司 2023 年第三次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会决议公告》(公告编号: 2023-025)</p> <p>《关于公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票注销实施公告》(公告编号: 2023-029)</p> <p>《关于 2020-2022 年核心员工持股计划第一个锁定期届满的提示性公告》(公告编号: 2023-032)</p>
<p><b>2、关于公司 2023-2025 年核心员工持股计划事项</b></p> <p>2023 年 6 月 30 日，公司第十届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司 2023-2025 年核心员工持股计划(草案)及其摘要的议案》及与本员工持股计划的相关议案，并提请股东大会审议。</p>	<p>www.sse.com.cn</p> <p>《公司第十届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2023-021)</p> <p>《公司 2023 年第三次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023</p>

<p>2023 年 7 月 20 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司〈2023-2025 年核心员工持股计划（草案）〉的议案》《关于公司〈2023-2025 年核心员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》。</p> <p>同日，公司第十届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划的议案》，明确了本持股计划之第一期计划的相关内容。</p> <p>2023 年 8 月 31 日，完成本持股计划之第一期计划股票非交易过户。</p> <p>2023 年 9 月 27 日，完成本持股计划之第一期计划股票购买。</p> <p>2023 年 12 月 28 日，本持股计划之第一期计划第一次持有人会议审议通过《关于设立公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划管理委员会委员的议案》及《关于授权公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划管理委员会办理本次持股计划相关事宜的议案》。</p>	<p>年第一次 H 股类别股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）</p> <p>《公司 2023-2025 年核心员工持股计划》《公司第十届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-026）</p> <p>《公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划》《公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划股票非交易过户完成暨实施进展公告》（公告编号：2023-030）</p> <p>《2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2023-031）</p> <p>《2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2023-035）</p>
--	---

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，遵照公司董事会通过的《关于公司高管团队成员 2022 年短期激励的议案》，明确了公司高管 2022 年度短期激励报酬并予以兑现，同时董事会还通过了《2023 年度公司高管团队成员 KPI 考核方案》，明确了公司高级管理人员 2023 年度关键业绩指标及考核衡量标准计算方法。

2020 年 9 月 25 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《华新水泥股份有限公司 2020-2022 年核心员工持股计划》，2023 年 6 月 9 日，公司第十届董事会第二十五次会议审议通过了《关于“公司 2020-2022 年核心员工持股计划”授予结果的议案》，董事会根据股东大会授权，明确了该计划的最终授予结果。

2023 年 7 月 20 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司《2023-2025 年核心员工持股计划（草案）》的议案》，同日，公司第十届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划的议案》，对 2023 年激励对象业绩考核指标予以明确。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，持续完善内部控制体系建设，对内部控制规范进行修订更新并将 2 家新运营单位纳入实施范围，运用内控管理平台督导各项关键控制活动的执行。

报告期内，公司对 26 家下属单位进行了关键控制活动执行有效性审计，对采购业务、销售业务、物流业务等高风险领域实施了 20 项业务流程审计，并组织总部及 287 家下属单位进行了年度内部控制自我评价。针对前述发现的各类内部控制缺陷，公司积极督促各责任单位按期整改，并通过专项培训、内部通报等方式进一步加大内控宣贯力度，促进各单位自查自纠。同时，引导各单位培育全员参与的内控文化，辅导各单位内审员在业务风险管控中发挥良好作用。

公司 2023 年度内部控制评价报告详情请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司构建了区域管理、业务运营、职能管理三大板块的矩阵式组织结构，基于公司战略分解明确了各级单位的经营目标，通过各类业务授权政策或公司制度规定了各级管理人员审批的事项及交易金额限制，并致力于建设与完善全业务数字化生态，促进对分子公司的管理控制与协同。公司对各分子公司的主要管理人员进行任免与考核，通过共享服务中心对分子公司的相关业务进行处理，强化各总部职能管理/业务运营部门对分子公司的支持与监督，营造凝聚统一的企业文化，并在各分子公司实施内部控制规范。

报告期内，公司并购了阿曼、大成混凝土等子公司，并购前编制了详实的可行性报告并按公司规定提报审批。公司派驻主要管理人员完成并购子公司交割并负责其生产运营，将并购子公司纳入对应业务板块并明确其组织结构与经营目标，持续推进文化融合，提升并夯实管理与技术水平，关注并有效应对相关风险，按照业务授权政策及相关制度流程对并购子公司进行统一管理，并逐步加强对其实施管理控制与协同的力度。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

安永华明对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

该报告已与本年度报告同时披露，详情请见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：亿元）	7.59

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

序号	公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放执行标准 (mg/m <sup>3</sup> )	排放总量 (t)	核定排放总量 (t)	超标排放情况
1	华新水泥（阳新）有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<100	100	127.50	580.60	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<320	320	699.20	2845.92	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	42.07	294.29	无
2	华新水泥（武穴）有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<200	200	36.20	225.08	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	1732.22	3682.80	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	106.41	457.00	无
3	华新水泥（大冶）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	64.17	383.63	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	280.46	1227.60	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	21.29	126.95	无
4	华新水泥（襄阳）有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<100	100	31.51	120.00	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<320	320	265.69	2182.40	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<20	20	35.97	225.68	无
5	华新水泥（信阳）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<35	35	5.94	120.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<100	100	55.80	467.50	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<10	10	8.66	77.35	无
6	华新金龙水泥（郟县）有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<200	200	40.07	100.00	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	270.29	1022.00	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	25.61	269.24	无
7	华新水泥（房县）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	6.17	120.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	387.92	687.50	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	20.40	88.69	无

8	华新水泥(宜昌)有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<50	50	25.68	284.65	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<100	100	488.75	569.25	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾	<10	10	31.92	94.20	无
窑头										
9	华新水泥(秭归)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<50	50	23.91	181.50	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<100	100	60.03	363.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<10	10	38.51	60.06	无
10	华新水泥(恩施)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	8.36	80.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	358.19	564.25	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	12.38	72.79	无
11	华新水泥(长阳)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	33.20	305.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	335.95	976.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	15.49	104.92	无
12	华新水泥(黄石)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	223.33	641.87	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	872.86	1589.51	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	67.09	259.35	无
13	华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	2.50	41.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	222.32	275.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	11.57	35.48	无
14	华新水泥(株洲)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	62.60	499.13	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	706.49	1597.20	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	29.11	165.17	无
15	华新水泥(郴州)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	16.69	248.34	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	172.22	1188.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	18.82	127.71	无
16	华新水泥(道县)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	17.29	167.40	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	246.49	944.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	6.52	101.48	无
17	华新水泥(冷水江)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	22.81	225.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	184.30	1296.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	32.60	156.09	无
18	华新水泥(桑植)有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	18.21	200.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	452.78	640.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<20	20	13.17	68.80	无



19	华新水泥（赤壁）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	57.55	130.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	624.65	1452.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	23.21	180.18	无
窑头										
20	华新水泥（恩平）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	16.99	173.92	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	71.65	992.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	20.65	93.00	无
窑头										
21	华新水泥（渠县）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<35	35	5.62	302.44	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<100	100	163.48	1060.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<10	10	19.99	136.74	无
窑头										
22	华新水泥重庆涪陵有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	54.56	736.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<350	350	609.14	1030.40	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	14.71	176.94	无
窑头										
23	华新水泥（万源）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<35	35	4.57	67.30	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<100	100	138.48	541.54	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<10	10	3.67	119.44	无
窑头										
24	华新水泥（西藏）有限公司	S02	有组织	3	窑尾	<200	200	101.21	620.27	无
		NOX	有组织	3	窑尾	<400	400	1032.51	1732.00	无
		颗粒物	有组织	6	窑尾	<30	30	46.51	223.43	无
窑头										
25	重庆华新地维水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	29.50	213.13	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	87.87	560.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	10.69	70.53	无
窑头										
26	重庆华新盐井水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<100	100	10.56	157.55	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<320	320	108.93	315.11	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<20	20	10.72	50.90	无
窑头										
27	华新贵州顶效特种水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	16.21	160.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	114.32	320.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	4.29	41.28	无
窑头										
28	贵州水城瑞安水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	13.94	79.14	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	273.29	825.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	19.03	106.43	无
窑头										
29	华新水泥（富民）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	13.31	91.08	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	451.16	695.81	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	28.85	84.63	无
窑头										

30	华新水泥（红河）有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<200	200	22.61	59.67	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	584.53	1220.00	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾	<30	30	34.59	105.64	无
窑头										
31	华新水泥（昭通）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	2.51	120.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	416.41	1200.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	19.76	119.86	无
32	华新水泥（昆明东川）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	1.94	72.89	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	414.19	600.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	10.22	81.04	无
33	华新水泥（迪庆）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	12.82	22.00	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	612.96	620.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	38.69	79.98	无
34	华新红塔水泥（景洪）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	4.42	130.69	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	451.14	620.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	21.71	79.98	无
35	华新水泥（云龙）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	2.34	63.24	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	206.03	720.94	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	3.64	96.75	无
36	华新水泥（剑川）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	13.41	32.74	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	257.10	629.74	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	22.47	71.91	无
37	华新水泥（丽江）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	1.90	63.54	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	151.30	620.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	7.68	79.98	无
38	华新水泥（临沧）有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	4.54	82.63	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	233.53	620.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	13.79	79.98	无
39	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	S02	有组织	2	窑尾	<200	200	12.40	676.94	无
		NOX	有组织	2	窑尾	<400	400	631.10	1360.49	无
		颗粒物	有组织	4	窑尾 窑头	<30	30	22.11	281.11	无
40	重庆华新参天水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	72.41	701.25	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<350	350	477.28	1030.40	无
		颗粒物	有组织	1	窑尾	<30	30	23.50	180.92	无

41	昆明崇德水泥有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	38.83	140.08	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	538.64	1168.49	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	10.36	157.06	无
窑头										
42	云维保山有机化工有限公司	S02	有组织	1	窑尾	<200	200	1.49	292.09	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<400	400	274.65	1240.00	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾	<30	30	18.73	159.96	无
窑头										
43	华新环境鄂州有限公司	NH3	有组织	1	生物滤池	<35kg/h	35 kg/h	0.60	实施排放速率控制, 不设总量指标	无
		H2S	有组织	1	生物滤池	<2.3kg/h	2.3 kg/h	1.04		无
44	华新水泥(鄂州)有限公司	颗粒物	有组织	3	水泥磨	<10	10	4.23	实施浓度控制, 不设总量指标	无
45	华新水泥(仙桃)有限公司	颗粒物	有组织	2	水泥磨	<20	20	1.85	实施浓度控制, 不设总量指标	无
46	华新水泥随州有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	0.17	实施浓度控制, 不设总量指标	无
47	华新水泥(荆州)有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<10	10	0.28	实施浓度控制, 不设总量指标	无
48	攀枝花华新水泥有限公司	S02	有组织	1	沸腾炉	<100	100	0.21	实施浓度控制, 不设总量指标	无
		NOX	有组织	1	沸腾炉	<150	150	4.42		无
		颗粒物	有组织	1	水泥粉磨系统	<10	10	0.98		无
49	华新水泥(楚雄)有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	1.32	实施浓度控制, 不设总量指标	无
50	华新水泥(红河)有限公司昆明分公司	颗粒物	有组织	2	水泥磨	<20	20	0.76	实施浓度控制, 不设总量指标	无
51	华新水泥(岳阳)有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<10	10	11.90	实施浓度控制, 不设总量指标	无
52	华新水泥(红河)有限公司个旧分公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	2.66	实施浓度控制, 不设总量指标	无
53	华新水泥(麻城)有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	0.95	实施浓度控制, 不设总量指标	无
54	华新水泥襄阳襄城有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<10	10	10.77	实施浓度控制, 不设总量指标	无

55	华新水泥（丹江口）有限公司	颗粒物	有组织	1	水泥磨	<20	20	0.60	实施浓度控制，不设总量指标	无
56	华新精品钙业（襄阳）有限公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	17.52	18.99	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<300	300	24.04	42.36	无
		颗粒物	有组织	1	窑尾	<30	30	1.25	6.93	无
57	华新（丽江）环保新材有限责任公司	SO2	有组织	1	窑尾	<200	200	132.13	171.60	无
		NOX	有组织	1	窑尾	<300	300	76.57	686.40	无
		颗粒物	有组织	2	窑尾 窑头	<30	30	11.79	51.48	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，本集团严格遵守国家及地方环保法律法规的要求，强化环保管理工作，持续推进 NO<sub>x</sub>、SO<sub>2</sub>、颗粒物减排，规范危险废物、一般工业固废管理，加强无组织排放管控与治理，积极开展噪声治理等工作，不断提升环保绩效。

报告期内，公司通过实施窑尾 SCR 改造、持续优化 SNCR 脱硝系统等措施推动 NO<sub>x</sub> 减排。2023 年，大冶公司实施了窑尾 SCR 脱硝改造，NO<sub>x</sub> 排放浓度可满足 50mg/Nm<sup>3</sup> 的超低排放标准，并成为湖北省首家获得环境绩效分级 A 级的水泥熟料生产单位；实施郴州、冷水江、渠县等公司的精准脱硝改造工作，持续推动氮氧化物减排。

报告期内，公司采取源头管控和末端治理措施，推动 SO<sub>2</sub> 减排。在源头控制上，优化生料配料、配合工艺控制等手段有效降低二氧化硫的产生量；在末端治理上，通过新建湿法脱硫、实施精准脱硫改造。2023 年，公司在黄石公司实施湿法脱硫改造，并完成道县、阳新、信阳、盐井、地维、恩平等窑线的精准脱硫改造，落实二氧化硫减排。

报告期内，公司持续推进收尘器优化与改造，并利用生产线停窑、错峰生产时段，强化除尘设施的预防性维修，保证收尘设施始终处于最佳运行状态，减少颗粒物排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司“新、改、扩”建项目严格依据《中华人民共和国环境影响评价法》的要求，落实建设项目环境影响评价制度；公司下属各单位严格落实国家排污许可管理的要求，申领/变更/延续排污许可，并严格按照排污许可的规定依法排污；相关单位落实清洁生产法和地方清洁生产主管部门的要求，实施清洁生产审核工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

报告期内，集团下属各分子公司严格依据国家突发事件应对法、突发环境事件应急管理暂行办法等法律法规的要求，制定的环境突发事件应急预案并实施急演练，确保在发生突发环境事件后，能快速、及时响应，预防环境事件对生态环境、公众的影响。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

报告期内，集团下属各分子公司严格按照《排污单位自行监测技术指南 水泥工业（HJ848）》、排污单位自行监测技术指南 总则（HJ819）的要求开展自行监测，自

行监测项目包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物等，自行监测方式为自动监测与手动监测相结合。所采用的自动监测设备均已通过生态环保主管部门的验收，并委托有资质的第三方定期进行维护和校对，保证设备正常运行和数据正常传输；手动监测采取委托有资质的第三方监测公司实施，真实反映污染物排放水平。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，未发生对本集团有重大影响的环境事件。报告期内，公司下属单位因环境问题受到行政处罚的情况如下：

(1) 华新水泥（渠县）有限公司，因窑尾烟气排放口在线监测设备颗粒物比对监测结果超标准要求，被达州市生态环境局处罚 4.13 万元。

(2) 华新水泥（襄阳）有限公司，因部分一般排放口未按照排污许可证的规定频次开展自行监测，被襄阳市生态环境局处罚 4 万元。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

报告期内，公司严格落实生态环境部及地方生态环境主管部门要求，持续推进环境业绩改善，实施环境绩效分级申报工作。2023 年，公司下属襄城公司、荆州公司，混凝土蔡甸站、荆门站、襄城站等 5 家单位获评绩效引领型企业，大冶公司获评湖北省重污染天气重点行业绩效评级首家水泥行业 A 级企业，阳新公司被评为 B 级企业。

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

报告期内，各分子公司按照环保部门的要求，定期在各省环境信息监测信息发布平台、公司外部网站上，公开排放数据及污染防治信息，接受公众监督。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，未发生对本集团有重大影响的环境事件。报告期内，公司下属单位因环境问题受到行政处罚的情况如下：

(1) 华新骨料（阳新）有限公司，因未与处置、利用单位签订处置、利用合同，外运处置一般工业固体废物，被黄石市生态环境局处罚 37 万元。

(2) 华新骨料（株洲）有限公司，因未按照规定委托运输、利用、处置工业固体废物，被株洲市生态环境局处罚 29.8 万元。

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

报告期内，公司通过持续开展内部环境审计、实施内部“双随机”环保检查等措施，督促下属各分子公司严格遵守生态环境保护法律法规的要求，严格落实公司内部管理制度，提升污染防治及环保管理水平，切实履行企业环保责任。

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

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	1,449,397
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	1、使用替代燃料减碳； 2、通过使用工业废渣降低天然石灰石使用比例； 3、通过工艺装备升级改造实现节能降碳； 4、通过降低熟料系数减碳； 5、建设分布式能源降碳。

具体说明

√适用 □不适用

公司加大替代燃料的使用量，全年累计使用各种替代燃料 437 万吨。

水泥窑综合利用各类非碳酸盐类工业废渣等共计 227 万吨。

公司通过预热器改造、替代燃料喂料点优化、窑系统二三次风取风优化等工艺装备改造优化措施，实现节能降碳。

通过提升混合材的胶凝材料性能，调整水泥细度、增加粉体比表面积、提高水泥早期强度等措施，降低水泥中熟料掺和比，实现水泥产品的低碳化。

因地制宜，在矿山及生产厂区建设分布式光伏、风电等新能源。

数据来源：公司内部统计。

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

公司单独编制《2023 年环境、社会及管治报告》，该报告与本报告同日在上交所网站、联交所网站及本公司网站披露。

**(二) 社会责任工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司通过捐赠水泥、提供就业岗位、捐资助学、认购农副产品、助农春耕秋收等活动，做好产业帮扶、就业帮扶、教育帮扶、消费帮扶工作，助力乡村振兴。全年各类爱心服务活动支出折合人民币 2,083.03 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	5,200,000
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅奕、何佩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2



	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
Moncement Building Materials LLC	华新水泥股份有限公司		仲裁	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2020 年年报》	6,780 万美元-7,200 万美元之间	否	2023 年 10 月, 申请人增加索赔范围和金额, 索赔金额由 5,221.5 万美元提高到 6,780 万美元至 7,200 万美元之间。该仲裁将于 2024 年 3 月 22-23、25-29 日开庭。		
华新混凝土襄阳有限公司	襄阳建山科技有限公司	襄阳兴士达塑胶有限公司、刘建山	民事诉讼	详情请见 www.sse.com.cn 《公司 2015 年年报》、《公司 2017 年年报》、《公司 2018 年年报》、《公司 2020 年年报》、《公司 2022 年年报》	2,477.39	否	2023 年 5 月, 襄阳市中级人民法院裁定应诉方及连带责任方破产。	注 1	

注 1: 清算可供分配财产为应诉方持有的起诉方股权(出资)2,540 万元。根据第一次债权分配结果, 在扣除各项费用后, 起诉方获得应诉方持有的起诉方股权 522.42 万元。因起诉方不能持有自身股份, 该部分股权拟过户至华新混凝土(武汉)有限公司名下, 目前正在办理过户手续。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	94,367,089
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,016,014,939
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,016,014,939
担保总额占公司净资产的比例（%）	30.08
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	7,297,637,010
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	7,297,637,010
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	/

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资类型	年度累计发生额 (买入)	年度累计发生额 (赎回或到期)	未到期金额	到期未收回金 额
公募基金产品	3,200,000,000	3,200,000,000	-	-

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

2023年12月29日，本公司及全资子公司华新水泥（武汉）有限公司、华新混凝土（武汉）有限公司、华新水泥（黄石）散装储运公司与武汉市青山区城区改造更新局签署《青山区国有土地上非住宅房屋征收货币补偿协议书》。协议约定，武汉市青山区城区改造更新局以48,168.56万元的补偿价格，征收华新水泥（武汉）有限公司、华新混凝土（武汉）有限公司青山站及华新水泥（黄石）散装储运有限公司青山站名下账面净值16,614.9万元之房屋、土地使用权、不可搬迁设备设施等非流动资产。

**十四、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

√适用 □不适用

**1、关于公开发行公司债事项**

2023年2月17日，公司2023年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公开发行公司债券的议案》。

2023年5月23日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意华新水泥股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》，同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过30亿元公司债券的注册申请（可分期发行）。

本期债券第一期的发行工作已于2023年12月5日完成，发行规模为8亿元，期限为3年，票面利率3.12%。

## 2、关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票事项

2023 年 7 月 20 日，公司 2023 年第三次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会、2023 年第一次 H 股类别股东大会分别审议并通过了《关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的议案》。根据相关规定及业绩考核结果，公司将以 0 元/股回购并注销该持股计划项下因未达业绩考核目标而无法归属的 17,604,206 股 A 股股票。

公司已于 2023 年 8 月 28 日完成上述 17,604,206 股 A 股股票的注销事宜。

## 3、关于 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划事项

2023 年 7 月 20 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2023-2025 年核心员工持股计划（草案）〉的议案》；同日，公司第十届董事会第二十七次会议审议并通过了《关于公司 2023-2025 年核心员工持股计划之第一期（2023 年）核心员工持股计划的议案》（以下简称“本期计划”）。

本期计划已于 2023 年 9 月 27 日完成股票购买事宜。本期计划专用证券账户总计持有公司 A 股股票 2,917,577 股，占公司总股本的 0.1403%。

## 4、关于收购 Oman Cement Company SAOG 股权事项

2023 年 3 月 13 日，本公司全资子公司华新(香港)国际控股有限公司与 Investment Authority SPC 签署协议，以 1.931 亿美元的总代价（可予调整，即在交割后根据经审计的交割财务报表净现金和运营资金修正交割对价），购买 Oman Cement Company SAOG 59.58%股权。

2023 年 4 月 5 日，上述 59.58%的股权完成交割。2023 年 7 月 2 日，完成向 Oman Cement Company SAOG 剩余股东的要约收购。

本项交易已完成。公司以 2.108 亿美元的总代价，通过本公司间接控股全资子公司 Abra Holdings Ltd. 持有 Oman Cement Company SAOG 64.66%股权。

## 5、关于收购 Natal Portland Cement Company (Pty) Ltd. 股权事项

2023 年 6 月 27 日，本公司全资子公司华新(香港)国际控股有限公司与 INTERCEMENT TRADINGINVERSIONES, S. A. U. 签署协议，以 2.316 亿美元的总代价（可予调整，即在交割后根据经审核的交割财务报表净现金和运营资金修正交割对价），购买 Natal Portland Cement Company (Pty)Ltd. 100%股权。

上述股权交割已于 2023 年 12 月 26 日完成。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,096,599,855	100				-17,604,206	-17,604,206	2,078,995,649	100
1、人民币普通股	1,361,879,855	64.96				-17,604,206	-17,604,206	1,344,275,649	64.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	734,720,000	35.04						734,720,000	35.34
4、其他									
三、股份总数	2,096,599,855	100				-17,604,206	-17,604,206	2,078,995,649	100



**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

报告期内公司股份总数发生变动的原因为注销 2020-2022 年核心员工持股计划因未达到业绩考核目标而无法归属的 17,604,206 股 A 股股票所致。

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

报告期内，公司因 2020-2022 年核心员工持股计划未达到业绩考核目标而注销 17,604,206 股 A 股股票，导致公司股份总数由 2,096,599,855 股减少至 2,078,995,649 股。

本次股份变动对报告期内每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类	-	-	-	-	-	-
可转换公司债券、分离交易可转债	-	-	-	-	-	-
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
“一带一路”科技创新公司债券（第一期）	2023 年 12 月	3.21%	8 亿元		不超过 30 亿元	3 年期

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》。债券规模不超过人民币 30 亿元（含 30 亿元），债券的期限不超过 5 年，可以为单一期限品种，也可以是多种期限混合品种。

本期债券第一期的发行工作已于 2023 年 12 月 5 日完成，发行规模为 8 亿元，期限为 3 年，票面利率 3.12%。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司 2023 年第三次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会、2023 年第一次 H 股类别股东大会，审议并通过了《关于回购注销公司 2020-2022 年核心员工持股计划部分股票的议案》。根据中国证监会《上市公司股份回购规则》的相关规定，该持股计划项下未达业绩目标无法归属的股份 17,604,206 股 A 股应予以注销。

2023 年 8 月 28 日，该部分股份完成注销。

完成本次回购注销后公司总股本由 2,096,599,855 股变更为 2,078,995,649 股。公司股东结构的变动情况详见本节“股份变动情况表”。

本次回购注销未对公司资产和负债结构产生重大影响。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,007
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,549
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
香港中央结算(代理人)有限公司	-70	734,719,919	35.34	0	未知	0	境外法人
HOLCHIN B.V.	0	451,333,201	21.71	0	无	0	境外法人
华新集团有限公司	0	338,060,739	16.26	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-39,385,476	21,596,305	1.04	0	无	0	境外法人
招商银行股份有限公司-上证红利交易型开放式指数证券投资基金	2,840,000	19,910,110	0.96	0	无	0	其他
全国社保基金四一三组合	150,000	16,050,000	0.77	0	无	0	其他

中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	10,770,000	14,580,000	0.70	0	无	0	其他
工银瑞信基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—工银瑞信基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	1,887,100	11,335,516	0.55	0	无	0	其他
中国铁路武汉局集团有限公司	0	11,289,600	0.54	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值混合型证券投资基金	0	7,769,985	0.37	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
香港中央结算（代理人）有限公司	734,719,919		境外上市外资股	734,719,919			
HOLCHIN B. V.	451,333,201		人民币普通股	451,333,201			
华新集团有限公司	338,060,739		人民币普通股	338,060,739			
香港中央结算有限公司	21,596,305		人民币普通股	21,596,305			
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	19,910,110		人民币普通股	19,910,110			
全国社保基金四一三组合	16,050,000		人民币普通股	16,050,000			
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	14,580,000		人民币普通股	14,580,000			
工银瑞信基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—工银瑞信基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	11,335,516		人民币普通股	11,335,516			
中国铁路武汉局集团有限公司	11,289,600		人民币普通股	11,289,600			
中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值混合型证券投资基金	7,769,985		人民币普通股	7,769,985			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	Holchin B.V.
单位负责人或法定代表人	不适用
成立日期	1998 年 6 月 16 日
主要经营业务	设立公司和其它企业，收购、管理、监督、转让在法人、公司、企业的股权和其它权益
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

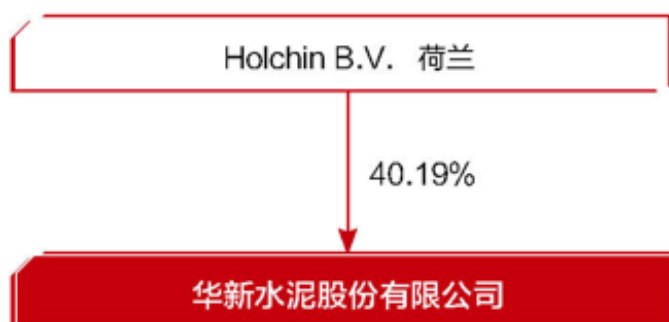
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	Holcim Limited
单位负责人或法定代表人	Jan Jenisch, 董事会主席兼首席执行官
成立日期	1912年2月15日
主要经营业务	从事瑞士境内外的建材及建材相关行业产品的制造、贸易和金融服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内, Holcim Ltd 未控股和参股其他境内上市公司股权, 在境外控股和参股 8 家上市公司。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

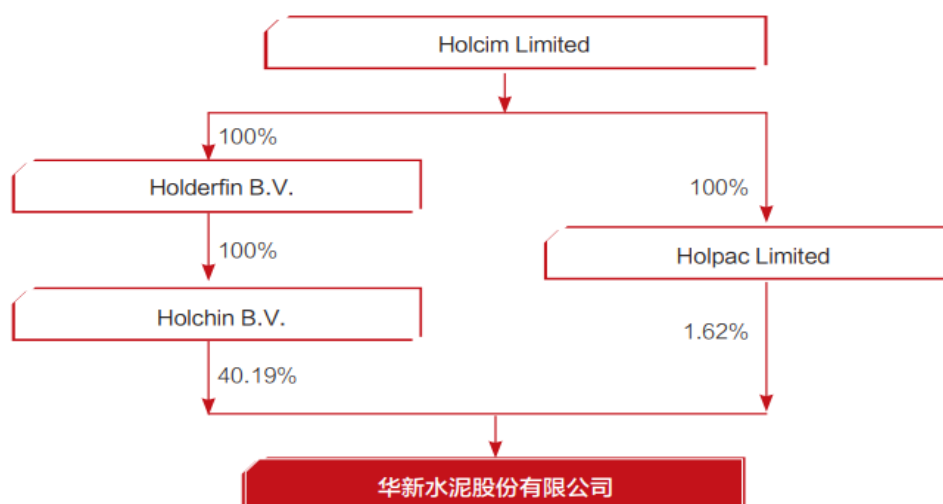
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
华新集团有限 公司	刘凤山	1996年11月 14日	17843892-3	3.4	制造、销售水泥 制品、机械配件、 房地产开发、商 业、服务等

**七、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2020 年发行海外债券	HXCEME	XS2256737722	2020/11/19	2020/11/19	2025/11/18	21.25	2.25%	半年付息, 到期还本	新加坡证券交易所	合格投资人	交易所交易	否
2021 年面向专业投资者公开发行债券 (第一期)	21 华新 01	188650	2021/8/25	2021/8/25	2024/8/24	13.00	3.26%	每年付息, 到期还本	上海证券交易所	合格投资人	交易所交易	否
2022 年面向专业投资者公开发行债券 (低碳转型挂钩债券) (第一期) 品种一	22 华新 01	137544	2022/7/19	2022/7/19	2025/7/18	5.00	2.99%	每年付息, 到期还本	上海证券交易所	合格投资人	交易所交易	否



2022 年面向专业投资者公开发行债券（低碳转型挂钩债券）（第一期）品种二	22 华新 02	137545	2022/7/19	2022/7/19	2027/7/18	4.00	3.39%	每年付息，到期还本	上海证券交易所	合格投资人	交易所交易	否
2023 年面向专业投资者公开发行“一带一路”科技创新公司债（第一期）	23 华新 K1	240065	2023/12/5	2023/12/5	2026/12/4	8.00	3.12%	每年付息，到期还本	上海证券交易所	合格投资人	交易所交易	否

注：2022 年发行公司债券（低碳转型挂钩债券）在第 3 或第 5 个计息年度票面利率根据第三方评估机构出具的《第三方评估报告》中给出的低碳转型目标评估结果确定，第 3 或第 5 个计息年度票面利率与企业预设关键业绩指标和低碳转型绩效目标完成度相挂钩。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2020 年发行海外债券	按时足额兑付
2021 年面向专业投资者公开发行债券(第一期)	按时足额兑付
2022 年面向专业投资者公开发行债券(低碳转型挂钩债券)(第一期)品种一	按时足额兑付
2022 年面向专业投资者公开发行债券(低碳转型挂钩债券)(第一期)品种二	按时足额兑付
2023 年面向专业投资者公开发行“一带一路”科技创新公司债(第一期)	暂未到付息时间

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市江汉区建设大道 568 号新世界国贸大厦 4901 室	陈嘉磊、庞用
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市硚口区京汉大道 688 号武汉恒隆广场办公楼 3310-3311 单元	傅奕、何佩
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层	无
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层	无
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	无
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	无
巴克莱银行	香港中环皇后大道中 2 号长江集团中心 41 楼	无

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2020 年发行海外债券	3 亿美元	3 亿美元	-	公司就每期发行的债券设立募集资金专项账户,该账户专项用于公司所发行的公司债券募集资金的接受、存储、划转。	不适用	是
2021 年面向专业投资者公开发行债券（第一期）	12.98 亿元	12.98 亿元	-	公司与募集资金监管银行及受托管理人签订三方《募集资金及偿债专户存储三方监管协议》，公司就每期发行的债券设立募集资金专项账户,该账户专项用于公司所发行的公司债券募集资金的接受、存储、划转。	不适用	是
2022 年面向专业投资者公开发行债券（低碳转型挂钩债券）（第一期）品种一	4.99 亿元	4.99 亿元	-	公司与募集资金监管银行及受托管理人签订三方《募集资金及偿债专户存储三方监管协议》，公司就每期发行的债券设立募集资金专项账户,该账户专项用于公司所发行的公司债券募集资金的接受、存储、划转。	不适用	是
2022 年面向专业投资者公开发行债券（低碳转型挂钩债券）（第一期）品种二	3.99 亿元	3.99 亿元	-	公司与募集资金监管银行及受托管理人签订三方《募集资金及偿债专户存储三方监管协议》，公司就每期发行的债券设立募集资金专项账户,该账户专项用于公司所发行的公司债券募集资金的接受、存储、划转。	不适用	是
2023 年面向专业投资者公开发行“一带一路”科技创新公司债（第一期）	7.99 亿元	7.99 亿元	-	公司与募集资金监管银行及受托管理人签订三方《募集资金及偿债专户存储三方监管协议》，公司就每期发行的债券设立募集资金专项账户,该账户专项用于公司所发行的公司债券募集资金的接受、存储、划转。	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

2020 年发行海外债券：赞比亚、马拉维水泥的收购项目已完成，尼泊尔项目顺利投产，海外其他项目运营效益平稳。

2021 年面向专业投资者公开发行债券（第一期）：不适用。

2022 年面向专业投资者公开发行债券（低碳转型挂钩债券）（第一期）品种一：不适用。

2022 年面向专业投资者公开发行债券（低碳转型挂钩债券）（第一期）品种二：不适用。

2023 年面向专业投资者公开发行“一带一路”科技创新公司债（第一期）：一带一路投资项目已完成交割，正常经营。

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
2020 年发行海外债券	MOODY'S INVESTORS SERVICE	Baa1	负面	受国内宏观及行业因素影响
2021 年面向专业投资者公开发行债券(第一期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	不变	不适用
2022 年面向专业投资者公开发行债券(低碳转型挂钩债券)(第一期)品种一	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	不变	不适用
2022 年面向专业投资者公开发行债券(低碳转型挂钩债券)(第一期)品种二	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	不变	不适用
2023 年面向专业投资者公开发行“一带一路”科技创新公司债(第一期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	不变	不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
报告期内,公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。	为充分、有效地维护债券持有人的利益,公司已为本期债券的按时、足额偿付做出系列安排,包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划。	否	不适用	不适用	不适用	不适用

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□适用 √不适用

**(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□适用 √不适用

**(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响**

□适用 √不适用

**(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增 减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	2,322,113,737	2,578,634,452	-9.95	
流动比率	0.80	0.87	-8.05	
速动比率	0.60	0.64	-6.25	
资产负债率 (%)	51.6%	52.0%	下降 0.4 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.12	0.11	9.09	
利息保障倍数	7.51	9.93	-24.37	
现金利息保障倍数	12.08	14.08	-14.2	
EBITDA 利息保障倍数	12.71	16.11	-21.1	
贷款偿还率 (%)	100%	100%	-	
利息偿付率 (%)	100%	100%	-	

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

安永华明(2024)审字第70009578\_C01号  
华新水泥股份有限公司

华新水泥股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华新水泥股份有限公司的财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的华新水泥股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华新水泥股份有限公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华新水泥股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p><b>应收账款预期信用损失</b></p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，华新水泥股份有限公司合并财务报表和公司财务报表应收账款的账面价值分别为人民币 2,259,496,157 元和人民币 760,371,988 元，已计提的应收账款坏账准备金额分别为人民币 235,701,561 元和人民币 18,174,514 元。管理层考虑客户类型等因素将应收账款按照业务类型划分为不同的信用风险特征组合。针对每个信用风险特征组合类别，管理层采用预期信用损失模型进行估计并计提坏账准备。管理层对预期信用损失的估计会考虑相关因素，包括客户的历史违约率及其他具体因素（如客户类型、历史回款及坏账核销情况等），并结合预期宏观经济环境等因素考虑前瞻性信息。同时，管理层关注应收账款的回款情况，以识别额外的违约或者减值迹象，并判断是否需要单项计提坏账准备。</p> <p>鉴于应收账款金额重大且管理层在确定预期信用损失时需要运用重大判断和估计，我们将应收账款预期信用损失识别为关键审计事项。</p> <p>针对应收账款坏账准备的披露载于合并财务报表附注五、9. 金融工具，附注五、31. 重大会计判断和估计，附注七、4. 应收账款及附注十八、1. 应收账款。</p>	<p>我们针对应收账款预期信用损失执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 评价和测试管理层关于应收账款预期信用损失流程的内部控制；</p> <p>(2) 复核并评价管理层用以估计应收账款坏账准备的“预期信用损失模型”，包括管理层对于应收账款不同信用风险特征组合的划分、对不同信用风险特征组合的应收账款的预期信用损失的估计，以及在估计时使用的历史信息及其他前瞻性信息；</p> <p>(3) 核对应收账款的账龄以及根据预期信用损失模型检查坏账准备的计算；</p> <p>(4) 对于单项评估的应收账款，抽样复核管理层判断计提坏账准备的依据，包括客户的可持续经营情况、所处的市场环境、历史收款情况以及期后收款情况等，以判断管理层对未来现金流量现值的预计及个别计提的坏账准备是否合理；</p> <p>(5) 复核管理层对应收账款预期信用损失相关披露的充分性。</p>



#### 四、其他信息

华新水泥股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华新水泥股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华新水泥股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华新水泥股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华新水泥股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

- (6) 就华新水泥股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：傅 奕  
（项目合伙人）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何 佩

中国 北京

2024年3月28日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注七	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	5,849,465,351	7,038,341,792
交易性金融资产	2	1,495,675	41,711,538
应收票据	3	275,075,423	545,960,470
应收账款	4	2,259,496,157	1,382,631,200
应收款项融资	5	746,018,692	527,248,935
预付款项	6	417,878,731	353,870,798
其他应收款	7	747,268,432	477,956,891
其中：应收利息		5,401,108	356,508
应收股利		1,426,876	-
存货	8	3,462,938,165	3,405,122,012
其他流动资产	9	1,459,951,396	677,454,529
流动资产合计		15,219,588,022	14,450,298,165
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		7,500,000	7,500,000
长期应收款	10	80,976,447	131,594,447
长期股权投资	11	512,863,351	438,886,647
其他权益工具投资	12	964,633,899	1,012,850,323
其他非流动金融资产		26,807,920	25,067,265
固定资产	13	27,752,373,906	22,720,804,975
在建工程	14	3,614,814,430	6,575,465,631
使用权资产	15	1,680,707,457	979,311,070
无形资产	16	15,957,837,101	15,182,751,513
开发支出		69,333,195	45,429,082
商誉	17	769,271,896	618,543,411
长期待摊费用	18	956,770,986	817,417,303
递延所得税资产	19	554,133,589	387,429,400
其他非流动资产		632,656,064	848,327,033
非流动资产合计		53,580,680,241	49,791,378,100
资产总计		68,800,268,263	64,241,676,265
<b>流动负债：</b>			
短期借款	21	644,333,928	593,415,661
应付票据	22	935,465,582	729,227,787
应付账款	23	7,827,004,238	8,366,283,316
合同负债	24	717,019,466	681,610,930
应付职工薪酬	25	312,414,840	131,081,719
应交税费	26	705,993,128	692,510,079
其他应付款	27	1,004,517,942	915,096,046
其中：应付利息		49,499,727	40,079,033
应付股利		33,527,121	49,249,503
一年内到期的非流动负债	28	6,720,902,895	4,427,049,341
其他流动负债		66,563,047	88,609,421

流动负债合计		18,934,215,066	16,624,884,300
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	29	8,623,019,715	7,282,088,824
应付债券	30	3,964,479,030	4,426,286,852
其中：优先股		147,690,327	148,943,421
租赁负债	31	1,348,727,671	759,905,754
长期应付款	32	330,821,706	2,837,076,467
长期应付职工薪酬	33	58,844,121	47,606,682
预计负债	34	757,554,644	442,260,626
递延收益	35	264,404,822	291,877,454
递延所得税负债	19	1,123,626,046	586,568,845
其他非流动负债	36	99,693,000	104,940,000
非流动负债合计		16,571,170,755	16,778,611,504
负债合计		35,505,385,821	33,403,495,804
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	37	2,078,995,649	2,096,599,855
资本公积	38	1,586,014,852	1,975,889,177
减：库存股	39	62,203,991	610,051,971
其他综合收益	40	-548,746,925	-175,257,484
专项储备	41	63,717,385	37,644,851
盈余公积	42	1,111,880,257	1,111,880,257
未分配利润	43	24,703,292,620	23,009,600,343
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		28,932,949,847	27,446,305,028
少数股东权益		4,361,932,595	3,391,875,433
所有者权益（或股东权益）合计		33,294,882,442	30,838,180,461
负债和所有者权益（或股东权益）总计		68,800,268,263	64,241,676,265

公司负责人：李叶青 主管会计工作负责人：陈骞 会计机构负责人：吴昕

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:华新水泥股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注十八	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,708,096,309	3,371,482,031
交易性金融资产		-	41,711,538
应收票据		17,456,489	2,657,000
应收账款	1	760,371,988	1,064,169,857
应收款项融资		65,624,483	6,006,461
预付款项		91,622,165	202,336,689
其他应收款	2	6,961,764,759	4,853,948,075
存货		167,720,629	317,520,810
一年内到期的非流动资产		-	1,580,000
其他流动资产		84,902,758	30,437,969
流动资产合计		10,857,559,580	9,891,850,430
<b>非流动资产:</b>			
长期应收款		52,109,087	61,595,884
长期股权投资	3	15,631,938,449	13,291,077,272
其他权益工具投资		964,633,899	1,012,850,323
其他非流动金融资产		26,807,920	25,067,265
固定资产		525,463,095	514,953,103
在建工程		28,249,066	67,298,137
使用权资产		44,680,313	49,684,572
无形资产		107,962,995	110,473,423
开发支出		36,856,342	19,235,220
长期待摊费用		8,657,217	10,875,947
递延所得税资产		72,250,575	7,589,057
非流动资产合计		17,499,608,958	15,170,700,203
资产总计		28,357,168,538	25,062,550,633
<b>流动负债:</b>			
短期借款		30,000,000	-
应付票据		473,500,000	190,606,110
应付账款		222,374,822	273,190,074
合同负债		16,589,691	30,761,067
应付职工薪酬		28,545,054	28,132,478
应交税费		30,039,009	131,701,323
其他应付款		7,092,303,257	6,772,872,313
一年内到期的非流动负债		1,738,370,539	928,941,258
流动负债合计		9,631,722,372	8,356,204,623
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		2,062,280,000	961,060,000
应付债券		1,697,904,908	2,196,795,791
租赁负债		29,640,599	35,343,333
长期应付职工薪酬		12,882,384	13,559,328
预计负债		6,864,253	6,864,253

递延收益		5,333,333	6,875,000
非流动负债合计		3,814,905,477	3,220,497,705
负债合计		13,446,627,849	11,576,702,328
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,078,995,649	2,096,599,855
资本公积		1,898,196,045	2,381,459,845
减：库存股		62,203,991	610,051,971
其他综合收益		-38,093,676	-1,931,357
盈余公积		1,111,880,257	1,111,880,257
未分配利润		9,921,766,405	8,507,891,676
所有者权益（或股东权益）合计		14,910,540,689	13,485,848,305
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,357,168,538	25,062,550,633

公司负责人：李叶青主管会计工作负责人：陈骞会计机构负责人：吴昕

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注七	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	44	33,757,087,272	30,470,382,363
其中:营业收入		33,757,087,272	30,470,382,363
二、营业总成本			
其中:营业成本	44	24,741,414,727	22,481,901,607
税金及附加	45	744,928,971	585,791,991
销售费用	46	1,518,891,019	1,371,820,965
管理费用	47	1,819,305,056	1,582,539,460
研发费用		301,098,955	78,162,783
财务费用	48	698,520,798	458,488,171
其中:利息费用	48	722,067,696	406,554,646
利息收入	48	132,479,213	84,844,797
加:其他收益	49	175,071,378	217,317,644
投资收益(损失以“-”号填列)	50	59,287,160	17,140,874
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	50	21,308,548	-15,582,356
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	51	-36,444,365	18,990,720
信用减值损失(损失以“-”号填列)	52	-67,940,915	-21,555,697
资产减值损失(损失以“-”号填列)	53	-137,928,755	-113,838,596
资产处置收益(损失以“-”号填列)	54	426,528,369	-7,161,791
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,351,500,618	4,022,570,540
加:营业外收入	55	62,786,683	40,698,667
减:营业外支出	56	88,040,164	75,183,611
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,326,247,137	3,988,085,596
减:所得税费用	57	1,108,149,035	964,530,723
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,218,098,102	3,023,554,873
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,218,098,102	3,023,554,873
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		2,762,116,715	2,698,868,510
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		455,981,387	324,686,363
六、其他综合收益的税后净额		-422,303,449	239,446,671
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-373,489,441	130,092,648
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-36,162,319	-32,262,556
(1)重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3)其他权益工具投资公允价值变动		-36,162,319	-32,262,556
2.将重分类进损益的其他综合收益		-337,327,122	162,355,204
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2)其他债权投资公允价值变动		-	-

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-337,327,122	162,355,204
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	40	-48,814,008	109,354,023
七、综合收益总额		2,795,794,653	3,263,001,544
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,388,627,274	2,828,961,158
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		407,167,379	434,040,386
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	58	1.33	1.30
(二) 稀释每股收益(元/股)	58	1.32	1.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李叶青主管会计工作负责人：陈骞会计机构负责人：吴昕



## 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注十八	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4	3,329,835,701	5,004,556,691
减: 营业成本	4	3,016,320,483	4,730,600,508
税金及附加		12,221,859	12,904,229
销售费用		19,385,207	19,168,881
管理费用		321,921,717	265,277,460
研发费用		45,298,161	18,823,430
财务费用		80,592,879	-13,108,353
其中: 利息费用		237,768,249	228,711,531
利息收入		162,453,221	171,004,866
加: 其他收益		6,950,872	14,138,555
投资收益(损失以“-”号填列)	5	2,625,502,110	2,254,893,130
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		15,586,153	-13,660,100
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-39,970,883	28,471,220
信用减值损失(损失以“-”号填列)		6,709,555	-2,902,082
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-376,574	-83,658
资产处置收益(损失以“-”号填列)		791,860	-503,768
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,433,702,335	2,264,903,933
加: 营业外收入		631,205	7,306,424
减: 营业外支出		4,641,784	1,231,611
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,429,691,756	2,270,978,746
减: 所得税费用		-52,607,411	32,976,503
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,482,299,167	2,238,002,243
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,482,299,167	2,238,002,243
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-36,162,319	-32,262,556
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-36,162,319	-32,262,556
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-36,162,319	-32,262,556
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,446,136,848	2,205,739,687

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李叶青主管会计工作负责人：陈骞会计机构负责人：吴昕

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注七	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,570,922,906	28,725,662,825
收到的税费返还		79,062,239	94,306,041
收到其他与经营活动有关的现金	59	371,280,226	366,471,932
经营活动现金流入小计		31,021,265,371	29,186,440,798
购买商品、接受劳务支付的现金		17,099,349,714	17,733,229,137
支付给职工及为职工支付的现金		2,552,757,596	2,692,241,310
支付的各项税费		3,524,544,060	3,166,840,307
支付其他与经营活动有关的现金	59	1,609,058,930	1,026,435,824
经营活动现金流出小计		24,785,710,300	24,618,746,578
经营活动产生的现金流量净额	60	6,235,555,071	4,567,694,220
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,236,801,613	4,043,000,000
取得投资收益收到的现金		24,254,545	32,456,515
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,665,903	36,180,723
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	59	270,418,412	111,634,822
投资活动现金流入小计		3,752,140,473	4,223,272,060
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,850,149,645	7,718,000,495
投资支付的现金		3,230,000,000	4,343,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	60	2,100,895,481	66,365,072
支付其他与投资活动有关的现金	59	25,000,000	479,243,322
投资活动现金流出小计		10,206,045,126	12,606,608,889
投资活动产生的现金流量净额		-6,453,904,653	-8,383,336,829
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		221,161,655	546,007,402
取得借款收到的现金		4,977,397,505	5,485,850,938
发行债券收到的现金		798,993,208	897,847,746
收到其他与筹资活动有关的现金	59	111,819,354	20,024,115
筹资活动现金流入小计		6,109,371,722	6,949,730,201
偿还债务支付的现金		4,360,070,031	2,091,765,395
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,195,276,409	2,813,259,066
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		432,893,052	268,262,311
支付其他与筹资活动有关的现金	59	505,773,138	272,870,517
筹资活动现金流出小计		7,061,119,578	5,177,894,978
筹资活动产生的现金流量净额		-951,747,856	1,771,835,223
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-75,808,355	109,354,023
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	60	-1,245,905,793	-1,934,453,363
加：期初现金及现金等价物余额	60	6,616,021,778	8,550,475,141
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	60	5,370,115,985	6,616,021,778

公司负责人：李叶青主管会计工作负责人：陈骞会计机构负责人：吴昕

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注十八	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,711,627,111	5,001,714,224
收到的税费返还		7,618,208	-
收到其他与经营活动有关的现金		904,771,667	1,117,576,440
经营活动现金流入小计		4,624,016,986	6,119,290,664
购买商品、接受劳务支付的现金		2,565,205,423	4,546,955,837
支付给职工及为职工支付的现金		273,400,496	257,186,910
支付的各项税费		82,595,306	96,492,515
支付其他与经营活动有关的现金		693,918,631	849,225,002
经营活动现金流出小计		3,615,119,856	5,749,860,264
经营活动产生的现金流量净额	6	1,008,897,130	369,430,400
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,237,189,370	4,043,000,000
取得投资收益收到的现金		2,211,199,711	2,476,743,230
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,416,214	29,786,802
收到其他与投资活动有关的现金		3,073,663,379	2,190,032,403
投资活动现金流入小计		8,523,468,674	8,739,562,435
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,383,119	90,780,359
投资支付的现金		3,200,000,000	4,343,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,312,540,000	1,290,970,212
支付其他与投资活动有关的现金		4,650,595,971	2,891,045,700
投资活动现金流出小计		10,209,519,090	8,615,796,271
投资活动产生的现金流量净额		-1,686,050,416	123,766,164
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,996,774,000	500,000,000
取得借款收到的现金		798,993,208	897,847,746
收到其他与筹资活动有关的现金		3,177,888,609	172,636,693
筹资活动现金流入小计		5,973,655,817	1,570,484,439
偿还债务支付的现金		1,350,600,500	195,860,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,303,761,870	2,403,651,884
支付其他与筹资活动有关的现金		3,272,067,708	1,275,761,382
筹资活动现金流出小计		5,926,430,078	3,875,273,266
筹资活动产生的现金流量净额		47,225,739	-2,304,788,827
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-29,536,126	25,688,894
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-659,463,673	-1,785,903,369
加: 期初现金及现金等价物余额		3,365,759,060	5,151,662,429
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,706,295,387	3,365,759,060

公司负责人: 李叶青 主管会计工作负责人: 陈骞 会计机构负责人: 吴昕

**合并所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,096,599,855	1,975,889,177	610,051,971	-175,257,484	37,644,851	1,111,880,257	23,009,600,343	27,446,305,028	3,391,875,433	30,838,180,461
二、本年期初余额	2,096,599,855	1,975,889,177	610,051,971	-175,257,484	37,644,851	1,111,880,257	23,009,600,343	27,446,305,028	3,391,875,433	30,838,180,461
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-17,604,206	-389,874,325	-547,847,980	-373,489,441	26,072,534	-	1,693,692,277	1,486,644,819	970,057,162	2,456,701,981
(一) 综合收益总额	-	-	-	-373,489,441	-	-	2,762,116,715	2,388,627,274	407,167,379	2,795,794,653
(二) 所有者投入和减少资本	-17,604,206	-389,874,325	-547,847,980	-	-	-	-	140,369,449	994,202,690	1,134,572,139
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	1,219,416,379	1,219,416,379
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	30,381,166	-	-	-	-	-	30,381,166	-	30,381,166
4. 股份支付限制性股票解锁	-	-69,830,162	-69,830,162	-	-	-	-	-	-	-
5. 收购少数股东股权	-	94,333,760	-	-	-	-	-	94,333,760	-241,360,580	-147,026,820
6. 出售子公司少数股权	-	-944,285	-	-	-	-	-	-944,285	16,146,891	15,202,606
7. 回购股份	-	-	19,014,864	-	-	-	-	-19,014,864	-	-19,014,864
8. 注销股份	-17,604,206	-479,428,476	-497,032,682	-	-	-	-	-	-	-
9. 其他	-	35,613,672	-	-	-	-	-	35,613,672	-	35,613,672
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,068,424,438	-1,068,424,438	-432,984,750	-1,501,409,188
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-1,068,424,438	-1,068,424,438	-432,984,750	-1,501,409,188
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	26,072,534	-	-	26,072,534	1,671,843	27,744,377
1. 本期提取	-	-	-	-	320,163,994	-	-	320,163,994	14,029,214	334,193,208
2. 本期使用	-	-	-	-	-294,091,460	-	-	-294,091,460	-12,357,371	-306,448,831
四、本期期末余额	2,078,995,649	1,586,014,852	62,203,991	-548,746,925	63,717,385	1,111,880,257	24,703,292,620	28,932,949,847	4,361,932,595	33,294,882,442

项目	2022 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,096,599,855	2,031,151,748	610,051,971	-305,350,132	-	1,111,880,257	22,405,681,711	26,729,911,468	2,647,925,840	29,377,837,308
二、本年期初余额	2,096,599,855	2,031,151,748	610,051,971	-305,350,132	-	1,111,880,257	22,405,681,711	26,729,911,468	2,647,925,840	29,377,837,308
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-55,262,571	-	130,092,648	37,644,851	-	603,918,632	716,393,560	743,949,593	1,460,343,153
(一)综合收益总额	-	-	-	130,092,648	-	-	2,698,868,510	2,828,961,158	434,040,386	3,263,001,544
(二)所有者投入和减少资本	-	-55,262,571	-	-	-	-	-	-55,262,571	576,597,801	521,335,230
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	630,653,011	630,653,011
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-48,733,276	-	-	-	-	-	-48,733,276	-	-48,733,276
4.收购少数股东股权	-	-7,496,006	-	-	-	-	-	-7,496,006	-59,079,325	-66,575,331
5.出售子公司少数股权	-	268,622	-	-	-	-	-	268,622	5,024,115	5,292,737
6.其他	-	698,089	-	-	-	-	-	698,089	-	698,089
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878	-266,688,594	-2,361,638,472
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878	-266,688,594	-2,361,638,472
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	37,644,851	-	-	37,644,851	-	37,644,851
1.本期提取	-	-	-	-	205,683,364	-	-	205,683,364	-	205,683,364
2.本期使用	-	-	-	-	-168,038,513	-	-	-168,038,513	-	-168,038,513
四、本期末余额	2,096,599,855	1,975,889,177	610,051,971	-175,257,484	37,644,851	1,111,880,257	23,009,600,343	27,446,305,028	3,391,875,433	30,838,180,461

公司负责人：李叶青主管会计工作负责人：陈骞会计机构负责人：吴昕

**母公司所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,096,599,855	2,381,459,845	610,051,971	-1,931,357	1,111,880,257	8,507,891,676	13,485,848,305
二、本年期初余额	2,096,599,855	2,381,459,845	610,051,971	-1,931,357	1,111,880,257	8,507,891,676	13,485,848,305
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-17,604,206	-483,263,800	-547,847,980	-36,162,319	-	1,413,874,729	1,424,692,384
(一) 综合收益总额	-	-	-	-36,162,319	-	2,482,299,167	2,446,136,848
(二) 所有者投入和减少资本	-17,604,206	-483,263,800	-547,847,980	-	-	-	46,979,974
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	30,381,166	-	-	-	-	30,381,166
4. 股份支付限制性股票解锁	-	-69,830,162	-69,830,162	-	-	-	-
5. 回购股份	-	-	19,014,864	-	-	-	-19,014,864
6. 注销股份	-17,604,206	-479,428,476	-497,032,682	-	-	-	-
4. 其他	-	35,613,672	-	-	-	-	35,613,672
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-1,068,424,438	-1,068,424,438
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-1,068,424,438	-1,068,424,438
四、本期期末余额	2,078,995,649	1,898,196,045	62,203,991	-38,093,676	1,111,880,257	9,921,766,405	14,910,540,689

项目	2022 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,096,599,855	2,429,495,032	610,051,971	30,331,199	1,111,880,257	8,364,839,311	13,423,093,683
二、本年期初余额	2,096,599,855	2,429,495,032	610,051,971	30,331,199	1,111,880,257	8,364,839,311	13,423,093,683
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-48,035,187	-	-32,262,556	-	143,052,365	62,754,622
（一）综合收益总额	-	-	-	-32,262,556	-	2,238,002,243	2,205,739,687
（二）所有者投入和减少资本	-	-48,035,187	-	-	-	-	-48,035,187
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-48,733,276	-	-	-	-	-48,733,276
4. 其他	-	698,089	-	-	-	-	698,089
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-2,094,949,878	-2,094,949,878
四、本期期末余额	2,096,599,855	2,381,459,845	610,051,971	-1,931,357	1,111,880,257	8,507,891,676	13,485,848,305

公司负责人：李叶青主管会计工作负责人：陈骞会计机构负责人：吴昕



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

华新水泥股份有限公司（以下简称“本公司”或“华新水泥”）是一家在中华人民共和国湖北省注册的股份有限公司，于 1993 年 11 月 30 日成立。本公司发行的人民币 A 股和 H 股股票，已分别在上海证券交易所（“上交所”）和香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）上市。本公司总部位于湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 426 号华新大厦。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事水泥、混凝土、熟料及骨料等建筑材料的生产及销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 28 日决议批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注七。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息，还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

2023 年 12 月 31 日，本集团之流动资产为人民币 15,219,588,022 元，流动负债为人民币 18,934,215,066 元，流动资产金额小于流动负债金额。本集团管理层在评估本集团是否具备足够财务资源以持续经营时，已考虑本集团的未来流动资金状况以及可动用的财务资源，主要包括本集团经营活动产生的现金流量净额和拥有充足的银行授信额度。

因此，本集团管理层认为本集团将有足够营运资金以拨付营运之用及偿还到期之债务，以持续经营基础编制本集团财务报表是恰当的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 4. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单个客户计提坏账准备金额大于人民币1,000万元
本年坏账准备转回金额重要的应收款项	单个客户坏账准备转回金额大于人民币1,000万元
核销的重要应收款项	单个客户坏账准备转销金额大于人民币1,000万元
账龄超过1年且金额重要的预付账款	单个供应商账龄超过1年预付账款金额超过人民币1,000万元
重要的在建工程	公司将单项在建工程项目预算超过人民币5亿元的认定为重要
逾期且金额重要的应付账款/合同负债/其他应付款	单个供应商/客户余额超过人民币1,000万元
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过人民币1亿元认定为重要
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额大于集团总收入3%且少数股东权益金额大于人民币3亿元
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值大于集团净资产5%

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团仅有非同一控制下的企业合并。

非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体

等)。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期加权平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期加权平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或者虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ***以摊余成本计量的债务工具投资***

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ***以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资***

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确

认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### **金融工具减值**

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十一、2。

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

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以利率互换，对利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 10. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

存货包括原材料、在产品、产成品、备件辅材等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。备件辅材包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。计提存货跌价准备时，如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，

使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## 11. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

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

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 13. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	达到设计要求并完成试生产

## 14. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累



计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 15. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	40-50年
采矿权	按产量法摊销
复垦费	按产量法摊销
特许经营权	10-20年
电脑软件及其他	5-10年

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 16. 长期资产减值

适用 不适用

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项预计费用，包括矿山开发费、居民搬迁费等。长期待摊费用按其为本集团带来的经济利益的期限采用直线法及产量法摊销。

## 18. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团的设定受益计划是多项针对特定日期之前退休的员工以及已经退休的员工施行的补充津贴福利计划，该等计划受利率风险和退休金受益人的预期寿命变动风险的影响。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的营业成本、管理费用、研发费用、销售费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

## 19. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

## 20. 股份支付

适用 不适用

股份支付，仅有以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用授予日股票的收盘价确定，参见附注十四。

## 21. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本集团发行的优先股等其他金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本集团发行的不满足上述条件的优先股归类为金融负债。

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

## 22. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 销售水泥和其他建筑材料

本集团对于销售水泥及其他建筑材料产生的收入是在商品的控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以水泥及其他建筑材料运离本集团自有仓库或指定仓库作为销售收入的确认时点。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定数量时可享受一定折扣，直接抵减当期客户购买商品时应支付的款项。本集团按照期望值对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 提供服务合同

本集团通过向客户提供固废处理、政府生活垃圾处理等服务履行履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法，确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 23. 合同资产与合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

#### 合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、9。

#### 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 24. 合同成本

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 25. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 27. 租赁

适用  不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付

款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

#### 售后租回会计处理方法

本集团按照附注五、22 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、9 对该金融负债进行会计处理。

### 28. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

### 29. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### 30. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产

或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 31. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### *业务模式*

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### *租赁期——不包含续租选择权的租赁合同*

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期不包含续租选择权涵盖的期间。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于退出成本很低且会根据实际情况来考虑是否选择续租，因此，租赁期中不包含续租选择权涵盖的期间。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

#### *金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*



本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、13，附注七、14，附注七、15，附注七、16和附注七、18。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、17。

#### 非上市股权投资的公允价值

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

#### 存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指存货的估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层对存货可变现净值计算涉及到对估计售价、至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费的估计等。该等估计的变化将会影响存货的账面价值和未来变化年度的损益。

#### 固定资产的可使用年限及残值

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期复核相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

#### 预计负债-矿山复垦义务

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

## 32. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

#### 其他说明

2022年发布的《企业会计准则解释第16号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。本集团自2023年1月1日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易、因无形资产存在弃置义务而确认预计负债并计入无形资产成本的交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。执行该规定对本集团财务状况和经营成果无重大影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	除海外公司按照税法规定适用当地税率外，本集团一般纳税人应税收入按照相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。其中本集团销售建筑用和生产建筑材料所用的砂、土、石料按销售收入简易计征，征收率为3%，混凝土公司按销售收入简易计征，征收率为3%，销售其他商品按13%的税率计算销项税；小规模纳税人按销售收入简易计征，征收率为3%；运输服务、专业技术服务增值税税率为6%。	一般计税：13%、6% 简易计税：3% 海外公司：18%、17%、16%、15%、12%、5%
消费税	本集团对在坦桑尼亚马文尼销售的水泥按坦桑尼亚税法规定的比例TZS2000/T计算缴纳消费税	-
城市维护建设税	按实际缴纳增值税的7%、5%、1%计缴。	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳增值税的3%计缴。	3%
房产税	本集团对所有或使用的房屋按税法规定的比例缴纳。自用房产从价计征，以房产原值一次减去10%-30%后的余值按1.2%年税率计算缴纳房产税；出租房产从租计征，以房产租金收入按12%年税率计算缴纳房产税。	自用房产：1.2% 出租房产：12%
土地使用税	本集团按生产经营所实际占用的土地面积和当地人民政府规定的土地使用税纳税等级对应	-

	的每平方米年税额缴纳。	
个人所得税	本集团支付给职工的工资薪金等个人所得，依税法规定代扣缴个人所得税。	-
土地增值税	本集团有偿转让土地使用权及地上建筑物或其他附着物产权产生土地增值额的，按30%-60%的四级超率累进税率计算缴纳土地增值税。	-
企业所得税	除海外公司按照税法规定适用当地税率和下述部分集团内企业享受所得税优惠外，本集团企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。	海外公司：30%、28%、20%、18%、15%、13%、12.5%、10% 其他公司：25%、16.5%、15%、12.5%、9%、0%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 2.1 企业所得税

本集团之子公司华新环境工程有限公司于 2022 年取得湖北省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华新环境工程有限公司本年减按 15% (上年：15%) 的税率缴纳企业所得税。

本集团之子公司华新水泥(河南信阳)有限公司于 2022 年取得河南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华新水泥(河南信阳)有限公司本年减按 15% (上年：15%) 的税率缴纳企业所得税。

本集团之子公司华新超可隆新型建材科技(黄石)有限公司于 2022 年取得湖北省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，华新超可隆新型建材科技(黄石)有限公司本年减按 15% (上年：15%) 的税率缴纳企业所得税。

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

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

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

本集团之子公司海南鑫鸿达建材有限公司、海南百慧通供应链科技有限公司和海南华新荣辉混凝土有限公司为设立于海南自由贸易港生产经营的企业，属于海南自由贸易港鼓励类产业。根据财税[2020]31号《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，上述子公司在2020年至2024年期间，减按15%的税率缴纳企业所得税。

本集团之子公司华新环境工程(武穴)有限公司属于符合条件的从事污染防治的第三方企业。根据财政部公告2019年第60号《财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》和财政部 税务总局公告2022年第4号《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，上述子公司在2019年至2023年期间，减按15%的税率征收企业所得税。

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

本集团之子公司华新水泥(西藏)有限公司、西藏华新建材有限公司属于西藏自治区重点扶持和鼓励发展的企业。根据藏政发[2022]11号《西藏自治区企业所得税政策实施办法(暂行)》，自2022年1月1日至2025年12月31日，免征企业所得税地方分享部分。

## 2.2 增值税

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,099,477	1,100,172
银行存款	5,319,976,718	6,549,623,633
其他货币资金	527,389,156	487,617,987
合计	5,849,465,351	7,038,341,792
其中：存放在境外的款项总额	1,216,250,877	1,152,053,351

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
权益工具投资	1,495,675	-
衍生金融资产	-	41,711,538
合计	1,495,675	41,711,538

### 3、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	275,075,423	545,960,470
商业承兑票据	-	-
合计	275,075,423	545,960,470

本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额	期初已质押金额
银行承兑票据	-	2,720,000
商业承兑票据	-	-
合计	-	2,720,000

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	200,844,348
商业承兑票据	-	-
合计	-	200,844,348

### 4、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	1,774,340,469	1,130,096,842
6-12 个月	327,137,999	164,377,772
1 年以内小计	2,101,478,468	1,294,474,614
1 至 2 年	228,421,668	129,150,787
2 至 3 年	41,812,808	34,853,374
3 年以上	123,484,774	102,009,512
减：应收账款坏账准备	235,701,561	177,857,087
合计	2,259,496,157	1,382,631,200

## (2). 按坏账计提方法分类披露按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	134,004,127	5	110,292,647	82	23,711,480	98,103,130	6	95,999,329	98	2,103,801
其中：										
单项认定	134,004,127	5	110,292,647	82	23,711,480	98,103,130	6	95,999,329	98	2,103,801
按组合计提坏账准备	2,361,193,591	95	125,408,914	5	2,235,784,677	1,462,385,157	94	81,857,758	6	1,380,527,399
其中：										
应收水泥类型	409,398,606	16	33,159,780	8	376,238,826	183,447,115	12	24,530,689	5	158,916,426
应收混凝土类型	1,606,791,405	65	62,487,781	4	1,544,303,624	903,041,479	58	46,640,148	3	856,401,331
应收其他类型	345,003,580	14	29,761,353	9	315,242,227	375,896,563	24	10,686,921	5	365,209,642
合计	2,495,197,718	/	235,701,561	/	2,259,496,157	1,560,488,287	/	177,857,087	/	1,382,631,200

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户A	15,380,800	15,380,800	100	全部无法收回
客户B	11,322,334	11,322,334	100	全部无法收回
其他	107,300,993	83,589,513	78	部分无法收回
合计	134,004,127	110,292,647	82	/

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收水泥类型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	325,866,489	14,144,194	4
6-12个月	55,253,154	6,724,525	12
1-2年	23,819,665	8,050,877	34
2-3年	5,911	3,985	67
3年以上	4,453,387	4,236,199	95
合计	409,398,606	33,159,780	

组合计提项目：应收混凝土类型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	1,220,853,730	24,796,873	2
6-12个月	224,585,016	7,836,216	3
1-2年	138,800,207	18,258,342	13
2-3年	16,256,605	6,924,084	43
3年以上	6,295,847	4,672,266	74
合计	1,606,791,405	62,487,781	

组合计提项目：应收其他类型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	209,890,138	3,530,931	2
6-12个月	45,416,292	2,109,953	5
1-2年	46,934,251	5,712,494	12
2-3年	12,595,669	4,222,709	34
3年以上	30,167,230	14,185,266	47
合计	345,003,580	29,761,353	

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
应收账款	177,857,087	72,853,044	10,566,896	4,441,674	-	235,701,561
合计	177,857,087	72,853,044	10,566,896	4,441,674	-	235,701,561

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	期末账面价值
第一名	49,852,408	2	6,718,447	43,133,961
第二名	34,018,492	1	4,196,579	29,821,913
第三名	19,501,326	1	2,145,146	17,356,180
第四名	17,928,225	1	1,972,105	15,956,120
第五名	15,806,474	1	1,738,712	14,067,762
合计	137,106,925	/	16,770,989	120,335,936

## 5、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	746,018,692	527,248,935
合计	746,018,692	527,248,935

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额	期初已质押金额
银行承兑汇票	-	26,413,178
合计	-	26,413,178

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,036,671,648	-
合计	2,036,671,648	-

### (4). 其他说明：

√适用 □不适用

本集团内各公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书或贴现，管理上述票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，故将该等银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

于2023年12月31日，无用于开具银行承兑汇票而已质押尚未到期的银行承兑汇票（2022年12月31日：人民币26,413,178元）。银行承兑票据的贴现质押情况参见附注七、20。

## 6、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	382,702,940	91	327,897,519	93
1至2年	24,587,858	6	10,180,466	3
2至3年	3,910,239	1	7,317,320	2
3年以上	6,677,694	2	8,475,493	2
合计	417,878,731	100	353,870,798	100

于2023年12月31日，无账龄超过1年且金额重要的预付账款（2022年12月31日：无）。



## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	64,000,000	15
第二名	21,034,205	5
第三名	17,002,670	4
第四名	16,418,387	4
第五名	15,343,406	4
合计	133,798,668	32

## 7、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,401,108	356,508
应收股利	1,426,876	-
其他应收款	740,440,448	477,600,383
合计	747,268,432	477,956,891

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	449,223,204	287,787,935
1 年以内小计	449,223,204	287,787,935
1 至 2 年	156,857,056	86,909,680
2 至 3 年	40,796,405	36,579,929
3 年以上	197,910,488	168,565,924
减：其他应收款坏账准备	104,346,705	102,243,085
合计	740,440,448	477,600,383

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收资产处置款(附注七、54)	272,542,989	-
借款及代垫款项	212,161,594	254,794,390
保证金、押金及定金	220,557,318	215,043,690
待退回意向金	-	47,500,000
备用金	6,059,314	8,829,589
其他	133,465,938	53,675,799
合计	844,787,153	579,843,468

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	-	8,189,177	94,053,908	102,243,085
本期计提	-	9,493,429	-	9,493,429
本期转回	-	-3,838,662	-	-3,838,662
本期核销	-	-3,551,147	-	-3,551,147
2023年12月31日余额	-	10,292,797	94,053,908	104,346,705

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	272,542,989	32	待收资产处置款	1年以内	-
第二名	50,240,000	6	保证金押金及定金	1年以内,1-2年,2-3年,3年以上	-
第三名	38,927,223	5	借款及代垫款项	3年以上	38,927,223
第四名	27,027,341	3	借款及代垫款项	3年以上	27,027,341
第五名	25,000,000	3	借款及代垫款项	1-2年	-
合计	413,737,553	49	/	/	65,954,564

## 8、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,105,785,922	66,501	1,105,719,421	1,079,394,528	248,377	1,079,146,151
在产品	891,703,251	56,736,368	834,966,883	813,687,931	165,122	813,522,809
产成品	874,538,962	23,924,403	850,614,559	1,049,131,023	-	1,049,131,023
备件辅材等	798,465,639	126,828,337	671,637,302	575,607,905	112,285,876	463,322,029
合计	3,670,493,774	207,555,609	3,462,938,165	3,517,821,387	112,699,375	3,405,122,012

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回	转销及其他	
原材料	248,377	-	91,389	90,487	66,501
在产品	165,122	56,571,246	-	-	56,736,368
产成品	-	23,924,403	-	-	23,924,403
备件辅材等	112,285,876	32,367,091	17,824,630	-	126,828,337
合计	112,699,375	112,862,740	17,916,019	90,487	207,555,609

## 9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额及预缴所得税	719,948,991	642,158,558
定期存款（注）	681,571,424	-
其他	58,430,981	35,295,971
合计	1,459,951,396	677,454,529

其他说明

注：于 2023 年 12 月 31 日，存放在当地商业银行且到期日超过三个月但短于一年的定期存款被归类为其他流动资产，年利率为 6.25%。

## 10、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
借款	80,450,000	-	80,450,000	129,450,000	-	129,450,000
其他	526,447	-	526,447	2,144,447	-	2,144,447
合计	80,976,447	-	80,976,447	131,594,447	-	131,594,447

## 11、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	其他		
一、合营企业									
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业									
西藏高新建材集团有限公司	345,368,185	-	-	17,150,803	-1,003,076	-	-	361,515,912	-
上海万安华新水泥有限公司	90,786,053	-	-	-1,564,650	-	-	-	89,221,403	-
张家界天子混凝土有限公司	2,687,409	-	-	444,599	-	-	-	3,132,008	-
晨峰智能装备湖北有限公司	45,000	-	45,000	-	-	-	-	-	-
信阳市新信矿业有限公司	-	30,000,000	-	-	-	-	-	30,000,000	-
Mondi Oman LLC	-	-	-	4,172,918	-	-5,208,521	30,029,631	28,994,028	-
小计	438,886,647	30,000,000	45,000	20,203,670	-1,003,076	-5,208,521	30,029,631	512,863,351	-
合计	438,886,647	30,000,000	45,000	20,203,670	-1,003,076	-5,208,521	30,029,631	512,863,351	-

## 12、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动	期末余额	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失
		本期计入其他综合收益的损失			
非上市公司股权投资项目 1	57,172,539	16,059,261	41,113,278	29,388,612	-
非上市公司股权投资项目 2	955,677,784	32,157,163	923,520,621	-	76,479,379
合计	1,012,850,323	48,216,424	964,633,899	29,388,612	76,479,379

其他说明：

√适用 □不适用

本集团对非上市公司股权投资项目 1、项目 2 的表决权分别为 1.4988%、5.2173%，本集团没有以任何方式参与或影响其财务和经营决策，因此本集团对上述公司不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

## 13、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,740,383,101	22,713,408,318
固定资产清理	11,990,805	7,396,657
合计	27,752,373,906	22,720,804,975

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	18,032,658,256	22,479,965,845	315,334,664	492,897,822	41,320,856,587
2. 本期增加金额	3,712,495,762	3,635,959,390	36,019,108	36,167,376	7,420,641,636
(1) 购置	17,312,805	1,692,044	25,021,595	27,706,095	71,732,539
(2) 在建工程转入	2,772,940,054	2,521,029,435	-	-	5,293,969,489
(3) 企业合并增加	922,242,903	1,113,237,911	10,997,513	8,461,281	2,054,939,608
3. 本期减少金额	194,796,800	508,361,903	14,006,673	47,018,219	764,183,595
(1) 处置或报废	148,567,776	223,213,165	5,797,719	35,005,524	412,584,184
(2) 外币报表折算差异	46,229,024	285,148,738	8,208,954	12,012,695	351,599,411
4. 期末余额	21,550,357,218	25,607,563,332	337,347,099	482,046,979	47,977,314,628
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,243,882,654	12,282,713,922	231,270,797	349,234,190	18,107,101,563
2. 本期增加金额	724,366,452	1,280,149,352	22,650,627	51,247,372	2,078,413,803
(1) 计提	724,366,452	1,280,149,352	22,650,627	51,247,372	2,078,413,803
3. 本期减少金额	65,441,204	197,410,180	15,281,254	38,034,426	316,167,064
(1) 处置或报废	50,545,811	132,377,355	13,933,189	30,187,533	227,043,888
(2) 外币报表折算差异	14,895,393	65,032,825	1,348,065	7,846,893	89,123,176
4. 期末余额	5,902,807,902	13,365,453,094	238,640,170	362,447,136	19,869,348,302
三、减值准备					
1. 期初余额	291,349,159	208,532,555	200,334	264,658	500,346,706
2. 本期增加金额	446,585	528,089	1,839	6,183	982,696
(1) 计提	446,585	528,089	1,839	6,183	982,696
3. 本期减少金额	73,754,565	59,991,612	-	-	133,746,177
(1) 处置或报废	73,754,565	59,991,612	-	-	133,746,177
4. 期末余额	218,041,179	149,069,032	202,173	270,841	367,583,225
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,429,508,137	12,093,041,206	98,504,756	119,329,002	27,740,383,101
2. 期初账面价值	12,497,426,443	9,988,719,368	83,863,533	143,398,974	22,713,408,318

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	981,499,901	603,936,427	15,887,255	361,676,219
机器设备	1,568,531,530	1,252,388,443	15,470,314	300,672,773
办公设备	12,812,718	11,156,939	-	1,655,779
运输工具	39,301,207	37,231,281	42,528	2,027,398
合计	2,602,145,356	1,904,713,090	31,400,097	666,032,169

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	原值期初余额	收回	期末余额	累计折旧	期初余额	计提	收回	期末余额	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑	21,613,672	-19,899,799	1,713,873	-	11,763,455	1,059,013	-11,891,844	930,624	783,249	9,850,217
机器设备	15,977,124	-13,706,135	2,270,989	-	15,270,258	35,246	-13,125,355	2,180,149	90,840	706,866
办公设备	1,140,721	-1,047,132	93,589	-	1,100,944	2,678	-1,013,777	89,845	3,744	39,777
运输设备	1,075,921	-1,021,720	54,201	-	1,032,885	-	-980,852	52,033	2,168	43,036
合计	39,807,438	-35,674,786	4,132,652	-	29,167,542	1,096,937	-27,011,828	3,252,651	880,001	10,639,896

**(4). 固定资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额为现金产生单元的公允价值减去处置费用后的净额与现金产生单元预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

本集团本年确认了人民币 2,247,040 元的长期资产减值准备，本集团提取减值准备的原因和方法如下：

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

于 2023 年，受市场环境等因素影响，本集团个别子公司产能发挥不足，出现连续经营亏损，该等资产组存在明显减值迹象。该等资产组包括减值前账面价值为人民币 1,408,504,817 元的固定资产，人民币 135,653,662 元的无形资产，人民币 18,905,146 元的在建工程，人民币 11,703,529 元的使用权资产，人民币 931,189 元的长期待摊费用。

本集团对预测未来现金流量现值的计算以主要设备的经济寿命年限为准，采用的预测期年限范围为 2-11 年，税前折现率范围为 12%-18%，评估师采用的其他关键假设包括所属资产组产品的预计销量、未来销售单价、增长率、预计毛利率以及费用率等，本集团根据该等资产组以前年度的经营业绩、行业水平以及对市场发展的预测来确定这些重要假设。

按照如上所述的预计未来现金流量现值确定的可回收金额，本集团本年分别对该等资产组中的固定资产、无形资产、在建工程、长期待摊费用分别计提了人民币 982,696 元、人民币 1,235,712 元、人民币 3,916 元、人民币 24,716 元的减值准备。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

## 14、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,509,006,781	6,457,406,302
工程物资	105,807,649	118,059,329
合计	3,614,814,430	6,575,465,631

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
马文尼熟料二期项目	763,536,471	-	763,536,471	102,756,141	-	102,756,141
华新黄石绿色建材亿吨机制砂项目	621,398,818	-	621,398,818	2,333,601,120	-	2,333,601,120
华新环境工程系列项目	384,179,550	-	384,179,550	273,965,578	-	273,965,578
黄石水泥配套项目	328,067,382	-	328,067,382	253,654,853	-	253,654,853
华新一体化系列项目	166,606,258	-	166,606,258	320,927,576	-	320,927,576
其他	1,255,491,748	10,273,446	1,245,218,302	3,182,770,564	10,269,530	3,172,501,034
合计	3,519,280,227	10,273,446	3,509,006,781	6,467,675,832	10,269,530	6,457,406,302

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
马文尼熟料二期项目	883,260,000	102,756,141	718,506,245	57,725,915	-	763,536,471	86	86	6,174,817	6,174,817	5.13	自有资金+银行借款
华新黄石绿色建材亿吨机制砂项目	9,957,000,000	2,333,601,120	385,894,974	2,098,097,276	-	621,398,818	91	91	72,106,668	646,886	3.37	自有资金+银行借款
华新环境工程系列项目	826,811,342	273,965,578	126,080,376	11,786,417	4,079,987	384,179,550	不适用	不适用	4,633,503	4,149,614	3.67	自有资金+银行借款
黄石水泥配套项目	2,208,039,800	253,654,853	77,637,746	-	3,225,217	328,067,382	90	不适用				自有资金
华新一体化系列项目	1,500,341,300	320,927,576	169,826,025	299,857,963	24,289,380	166,606,258	不适用	不适用				自有资金
其他	不适用	3,172,501,034	1,550,377,541	2,826,501,918	651,158,355	1,245,218,302	不适用		14,356,434	3,506,115	4.45	自有资金+银行借款
合计	15,375,452,442	6,457,406,302	3,028,322,907	5,293,969,489	682,752,939	3,509,006,781	/	/	97,271,422	14,477,432	/	/



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
华新环境工程房县项目	1,520,583	-	-	1,520,583	搬迁工作无法开展导致停工
华新环境工程娄底项目	5,473,353	-	-	5,473,353	因前期规划失效导致停工
恩平采矿权项目	1,892,993	-	-	1,892,993	采矿安全生产许可失效停工
秭归和尚堡矿权	485,436	-	-	485,436	因前期规划失效导致停工
海南鑫鸿达项目	897,165	3,916	-	901,081	业绩未达预期
合计	10,269,530	3,916	-	10,273,446	/

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	105,807,649	-	105,807,649	118,059,329	-	118,059,329
合计	105,807,649	-	105,807,649	118,059,329	-	118,059,329

## 15、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	建筑物及相关设施	机器设备	汽车及运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	367,562,632	374,906,684	372,644,142	356,783	1,115,470,241
2. 本期增加金额	402,645,621	218,468,234	451,939,982	25,025,181	1,098,079,018
(1) 新增租入	402,645,621	212,562,856	447,704,546	768,441	1,063,681,464
(2) 非同一控制企业合并	-	5,905,378	4,235,436	24,256,740	34,397,554
3. 本期减少金额	7,206,706	23,532,631	121,919,132	135,755	152,794,224
(1) 处置	7,206,706	23,532,631	121,919,132	135,755	152,794,224
4. 期末余额	763,001,547	569,842,287	702,664,992	25,246,209	2,060,755,035
二、累计折旧					
1. 期初余额	56,833,840	46,454,743	32,722,561	148,027	136,159,171
2. 本期增加金额	103,421,228	74,550,989	83,619,604	284,203	261,876,024
(1) 计提	103,421,228	74,550,989	83,619,604	284,203	261,876,024
3. 本期减少金额	1,525,738	2,357,944	13,968,180	135,755	17,987,617
(1) 处置	1,525,738	2,357,944	13,968,180	135,755	17,987,617
4. 期末余额	158,729,330	118,647,788	102,373,985	296,475	380,047,578
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	604,272,217	451,194,499	600,291,007	24,949,734	1,680,707,457
2. 期初账面价值	310,728,792	328,451,941	339,921,581	208,756	979,311,070

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	矿山开采权	复垦费	特许经营权	电脑软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,500,417,326	12,694,047,327	565,426,793	168,200,597	294,634,392	17,222,726,435
2. 本期增加金额	843,436,512	1,082,291,746	326,312,844	5,985,306	21,141,769	2,279,168,177
(1) 购置	158,622,428	67,069,515	326,312,844	1,187,234	1,298,195	554,490,216
(2) 在建工程转入	104,493,748	295,701,845	-	4,798,072	15,719,485	420,713,150
(3) 企业合并增加	580,320,336	719,520,386	-	-	4,124,089	1,303,964,811
3. 本期减少金额	76,018,064	94,586,956	4,838	-	5,244,408	175,854,266
(1) 处置	26,297,999	2,752,262	-	-	4,652,160	33,702,421
(2) 外币报表折算差异	49,720,065	91,834,694	4,838	-	592,248	142,151,845
4. 期末余额	4,267,835,774	13,681,752,117	891,734,799	174,185,903	310,531,753	19,326,040,346
二、累计摊销						
1. 期初余额	613,848,915	937,427,857	149,467,615	63,778,064	226,209,726	1,990,732,177
2. 本期增加金额	76,727,385	1,161,645,068	53,970,283	17,374,146	26,106,407	1,335,823,289
(1) 计提	76,727,385	1,161,645,068	53,970,283	17,374,146	26,106,407	1,335,823,289
3. 本期减少金额	4,018,911	2,391,504	-	-	2,420,263	8,830,678
(1) 处置	3,956,045	892,626	-	-	2,176,802	7,025,473
(2) 外币报表折算差异	62,866	1,498,878	-	-	243,461	1,805,205
4. 期末余额	686,557,389	2,096,681,421	203,437,898	81,152,210	249,895,870	3,317,724,788
三、减值准备						
1. 期初余额	6,102,538	23,524,969	-	-	19,615,238	49,242,745
2. 本期增加金额	318,981	-	-	-	916,731	1,235,712
(1) 计提	318,981	-	-	-	916,731	1,235,712
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	6,421,519	23,524,969	-	-	20,531,969	50,478,457
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,574,856,866	11,561,545,727	688,296,901	93,033,693	40,103,914	15,957,837,101
2. 期初账面价值	2,880,465,873	11,733,094,501	415,959,178	104,422,533	48,809,428	15,182,751,513

## 17、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	期末余额
		企业合并形成的	
华新水泥（大冶）有限公司	189,057,605	-	189,057,605
Natal Portland Cement Company (Pty) Ltd.	-	152,986,320	152,986,320
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	125,767,908	-	125,767,908
华新金龙水泥（郧县）有限公司	101,685,698	-	101,685,698
CHILANGA Cement PLC	87,794,908	-	87,794,908
海南鑫鸿达建材有限公司	79,313,263	-	79,313,263
实德金鹰水泥（香港）有限公司及其子公司	69,557,768	-	69,557,768
吉尔吉斯南方水泥	59,573,587	-	59,573,587
华新水泥（鄂州）有限公司	21,492,135	-	21,492,135
海南华新大成混凝土有限公司	-	16,533,093	16,533,093
海南华新福力混凝土有限公司	-	21,944,066	21,944,066
岳阳县永固混凝土有限公司	8,119,042	-	8,119,042
海南华新荣辉混凝土有限公司	5,809,669	-	5,809,669
合计	748,171,583	191,463,479	939,635,062

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
实德金鹰水泥（香港）有限公司及其子公司	69,557,768	-	-	69,557,768
华新水泥（鄂州）有限公司	21,492,135	-	-	21,492,135
海南鑫鸿达建材有限公司（注）	38,578,269	40,734,994	-	79,313,263
合计	129,628,172	40,734,994	-	170,363,166

## 其他说明

√适用 □不适用

本集团于 2023 年 12 月收购 Natal Portland Cement Company (Pty) Ltd., 形成商誉人民币 152,986,320 元, 其计算过程参见附注九、1。

本集团于 2023 年 4 月收购海南华新大成混凝土有限公司, 形成商誉人民币 16,533,093 元。

本集团于 2023 年 4 月收购海南华新福力混凝土有限公司, 形成商誉人民币 21,944,066 元。

以上商誉所在资产组分别由各子公司构成, 其各子公司产生的现金流入基本上独立于其他资产组产生的现金流入, 本年度商誉所在资产组未发生变化。

资产组可收回金额按照资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组预计未来现金流量是根据管理层批准的 5 年期财务预算基础上的现金流量预测来确定，采用的税前折现率范围为 13%-30%（2022 年：11%-19%），该等资产组于五年后的预计的现金流量按每年 0%（2022 年：0%）的固定增长率计算。评估时采用的其他关键假设还包括所属资产组产品的预计销量、未来销售单价、增长率、预计毛利率以及相关费用等，上述假设基于该等资产组以前年度的经营业绩、行业水平、以及管理层对市场发展的预期。

注：海南鑫鸿达建材有限公司资产组主要由长期资产组成，于 2023 年 12 月 31 日，该资产组账面价值为人民币 84,657,041 元（不含商誉）（2022 年 12 月 31 日，人民币 146,748,975 元），该资产组被分摊的商誉账面金额为人民币 40,734,994 元（2022 年 12 月 31 日，人民币 79,313,263 元），可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的五年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。

## 18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山开发费	222,208,181	159,415,909	53,647,762	-	327,976,328
居民搬迁费	544,020,810	76,370,835	50,089,017	-	570,302,628
其他	51,188,312	23,734,959	16,406,525	24,716	58,492,030
合计	817,417,303	259,521,703	120,143,304	24,716	956,770,986

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	383,880,347	76,770,764	298,079,144	53,269,637
收购业务之可辨认资产公允价值与其税务成本之差异	1,011,320,512	228,817,495	619,381,463	183,907,098
费用确认之暂时性差异	290,110,228	55,469,070	291,483,296	69,301,446
内部交易未实现利润	255,311,951	63,827,988	270,407,424	67,601,856
可抵扣亏损	627,902,488	151,997,263	262,968,180	59,998,535
员工福利准备	86,626,752	17,453,761	97,268,792	21,282,715
其他权益工具投资公允价值变动	46,125,064	11,531,266	44,322,216	11,080,554
租赁业务	1,726,168,267	421,050,980	1,010,364,128	246,972,803
预计负债-复垦费	715,339,143	141,857,637	407,177,095	87,676,963
其他	77,758,564	16,784,960	30,865,510	7,716,379
合计	5,220,543,316	1,185,561,184	3,332,317,248	808,807,986

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
借款利息资本化	121,169,086	30,292,272	129,092,745	32,273,186
其他权益工具投资公允价值变动	43,356,513	10,839,128	45,447,873	11,361,968
其他非流动资产公允价值变动	22,946,195	5,736,549	21,205,538	5,301,385
非同一控制下企业合并之资产评估增值	2,362,534,710	610,403,499	1,315,571,953	328,892,988
固定资产折旧税会差异	1,920,460,896	376,136,308	1,125,940,448	260,008,875
租赁业务	1,680,164,719	420,041,180	988,237,467	245,772,011
无形资产-复垦费	665,678,087	130,218,406	393,481,871	78,414,616
其他	580,425,069	171,386,299	250,360,656	45,922,402
合计	7,396,735,275	1,755,053,641	4,269,338,551	1,007,947,431

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	631,427,595	554,133,589	421,378,586	387,429,400
递延所得税负债	631,427,595	1,123,626,046	421,378,586	586,568,845

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2023 年	-	56,428,025
2024 年	76,671,934	90,288,507
2025 年	41,370,682	43,711,507
2026 年	81,192,190	90,335,363
2027 年	510,073,759	570,202,790
2028 年	618,094,607	-
2029 年	-	8,364,466
2030 年	-	11,273,465
2032 年	5,745,083	19,167,591
2033 年	22,678,250	-
合计	1,355,826,505	889,771,714

其他说明：

√适用 □不适用

本集团存在可抵扣亏损的子公司均基于经批准的预算编制未来 5 年盈利预测，以对其在可抵扣亏损到期前能够产生的应纳税所得额进行评估，并根据评估结果对可抵扣亏损确认递延所得税资产。

**20、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末		期初	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
货币资金（注1）	479,349,366	479,349,366	422,320,014	422,320,014
应收票据	-	-	2,720,000	2,720,000
应收款项融资	-	-	26,413,178	26,413,178
固定资产（注2）	5,325,242	5,325,242	5,687,992	5,687,992
无形资产（注3）	5,735,966	5,735,966	27,492,441	27,492,441
合计	490,410,574	490,410,574	484,633,625	484,633,625

其他说明：

注1： 使用受限制的货币资金，参见附注七、1。

注2： 于2023年12月31日，本集团以账面价值为人民币5,325,242元（2022年12月31日：5,687,992元）的房屋及建筑物作为抵押物取得短期借款，短期借款的情况参见附注七、21。

注3： 于2023年12月31日，本集团以账面价值为人民币5,735,966元（2022年12月31日：27,492,441元）的土地使用权作为抵押物取得短期借款，短期借款的情况参见附注七、21。

**21、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,000,000	31,000,000
保证借款	440,312,901	448,156,960
信用借款	191,021,027	114,258,701
合计	644,333,928	593,415,661

其他说明

√适用 □不适用

注1：于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团抵押借款对应的抵押物明细及价值见附注七、20。

注2：于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团保证借款均由本集团内部单位提供担保。

于资产负债表日，本集团无逾期借款。

**22、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	68,794,307
银行承兑汇票	935,465,582	660,433,480
合计	935,465,582	729,227,787

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**23、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,279,191,709	7,234,349,975
1-2年（含2年）	747,849,708	631,936,804
2-3年（含3年）	481,044,971	238,643,172
3年以上	318,917,850	261,353,365
合计	7,827,004,238	8,366,283,316

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应付账款账龄自收到供应商交付的商品或提供服务之日起计算。

**24、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	717,019,466	681,610,930
合计	717,019,466	681,610,930

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

通常情况下，本集团收到客户提前支付的服务款及货款后，一般会在3个月左右的时间内履行履约义务并确认收入。



## 25、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	114,692,740	2,407,987,837	2,237,793,047	284,887,530
二、离职后福利-设定提存计划	4,008,374	261,798,590	261,310,179	4,496,785
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	12,380,605	60,475,227	49,825,307	23,030,525
合计	131,081,719	2,730,261,654	2,548,928,533	312,414,840

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	82,720,628	1,808,140,457	1,647,264,919	243,596,166
二、职工福利费	354,218	226,923,698	223,780,004	3,497,912
三、社会保险费	2,986,055	180,411,971	173,119,827	10,278,199
其中：医疗保险费	2,448,964	165,827,002	158,471,753	9,804,213
工伤保险费	468,612	14,091,936	14,235,618	324,930
生育保险费	68,479	493,033	412,456	149,056
四、住房公积金	1,911,908	151,432,977	152,804,009	540,876
五、工会经费和职工教育经费	26,719,931	41,078,734	40,824,288	26,974,377
合计	114,692,740	2,407,987,837	2,237,793,047	284,887,530

于资产负债表日，本账户余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,502,008	251,641,669	251,111,145	4,032,532
2、失业保险费	506,366	10,156,921	10,199,034	464,253
合计	4,008,374	261,798,590	261,310,179	4,496,785

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团按员工基本工资的0.1-20%、0.5-1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**26、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	171,866,451	192,343,209
资源税	43,483,679	40,688,021
环境保护	22,234,348	21,147,193
企业所得税	383,439,328	240,537,438
个人所得税	3,540,527	7,369,590
其他	81,428,795	190,424,628
合计	705,993,128	692,510,079

**27、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	49,499,727	40,079,033
应付股利	33,527,121	49,249,503
其他应付款	921,491,094	825,767,510
合计	1,004,517,942	915,096,046

**(2). 应付利息**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	38,363,669	36,436,171
借款利息	11,136,058	3,642,862
合计	49,499,727	40,079,033

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,421,582	35,235,662
应付股利-CHILANGACementPLC 少数股东	14,105,539	14,013,841
合计	33,527,121	49,249,503

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	426,704,051	319,848,785
少数股东借款及往来款	189,981,444	179,732,967
应付股权收购款及往来款	136,462,234	139,785,187
代收代付款	5,213,855	74,882,462
政府借款	5,000,000	5,000,000
其他	158,129,510	106,518,109
合计	921,491,094	825,767,510

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
少数股东借款及往来款	176,739,244	未约定偿还时间
应付股权收购款及往来款	122,724,134	未达到支付条件
合计	299,463,378	/

**28、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,362,002,247	2,193,087,502
1年内到期的应付债券	1,299,459,200	
1年内到期的长期应付款	2,805,780,537	2,084,119,248
1年内到期的租赁负债	253,660,911	149,842,591
合计	6,720,902,895	4,427,049,341

**29、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,560,000	250,420,000
抵押借款	-	4,329,348
保证借款	7,673,321,341	6,995,926,978
信用借款	3,291,140,621	2,224,500,000
减：一年到期长期借款		
保证借款	1,837,541,747	1,197,898,154
信用借款	514,180,500	898,000,000
质押借款	10,280,000	92,860,000
抵押借款	-	4,329,348
合计	8,623,019,715	7,282,088,824

其他说明：

√适用 □不适用

于2023年12月31日，上述借款的年利率为1.65%至20.60%(2022年12月31日：2.65%至7.15%)。

注1：于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团保证借款均由本集团内部单位提供担保。

注2：于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团质押借款对应的质押物明细及价值见附注七、20。

注3：于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团抵押借款对应的抵押物明细及价值见附注七、20。

于资产负债表日，长期借款（含一年内到期部分）到期期限分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	2,362,002,247	2,193,087,502
1-2年	3,403,929,002	2,421,597,318
2-5年	4,497,586,168	4,206,408,619
5年以上	721,504,545	654,082,887
合计	10,985,021,962	9,475,176,326

### 30、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2020年发行海外债券（注1）	2,118,883,795	2,080,547,640
2021年面向专业投资者公开发行债券（第一期）（注2）	-	1,298,627,200
2022年发行公司债券（低碳转型挂钩债券）（第一期）（注3）	898,886,009	898,168,591
子公司优先股（注4）	147,690,327	148,943,421
2023年发行债券（注5）	799,018,899	-
合计	3,964,479,030	4,426,286,852

注1：经中国国家发展和改革委员会发改办外资备[2020]160号备案，本集团于2020年11月19日在新加坡证券交易所发行了总额为美元3亿元的公司债券，票面利率2.25%，按月单利计息，半年付息一次，期限为5年。

注2：经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2628号文核准，本集团于2021年8月25日发行了总额不超过人民币13亿元的公司债券，票面利率3.26%，按年单利计息，每年付息一次，期限为3年。

注3：根据中国证券监督管理委员会证监许可【2628】号文件，本集团于2022年7月19日发行了人民币5亿元公司债券低碳转型挂钩债券品种一，期限为3年，票面利率前两年按固定利率2.99%计息，第三年票面利率根据低碳转型目标评估结果确定，其与企业预设关键业绩指标和低碳转型

绩效目标完成度挂钩；于同日发行了人民币 4 亿元公司债券低碳转型挂钩债券品种二，期限为 5 年，票面利率前四年按固定利率 3.39%计息，第五年票面利率根据低碳转型目标评估结果确定，其与企业预设关键业绩指标和低碳转型绩效目标完成度挂钩。

注 4：2021 年 8 月，本集团子公司华新香港(坦桑尼亚)投资有限公司与中非基金有限公司订立认购协议，据此本集团子公司以每股 1 美元的价格发行 1,925 万优先股，总现金对价为美元 1,925 万元。2021 年 8 月，该轮优先股完成发行及实缴。公司管理层将优先股在金融负债中核算并以公允价值计量。

注 5：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1069 号文核准，本集团于 2023 年 12 月 5 日发行了人民币 8 亿元“一带一路”科技创新公司债券（第一期）（品种一）公司债券，票面利率 3.12%，采用单利计息，每年付息一次，期限 3 年。

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	汇兑损益	转至一年内到期的非流动负债	年末余额	应付利息余额
2020年发行海外债券	100	2.25%	2020/11/19	5年	1,973,460,000	2,080,547,640	-	3,097,822	-	35,238,333	-	2,118,883,795	5,577,626
2021年面向专业投资者公开发行债券(第一期)	100	3.26%	2021/8/25	3年	1,300,000,000	1,298,627,200	-	832,000	-	-	1,299,459,200		14,833,000
2022年发行公司债券(低碳转型挂钩债券)(第一期)品种一	100	2.99%	2022/7/19	3年	500,000,000	498,982,550	-	398,566	-	-	-	499,381,116	7,475,000
2022年发行公司债券(低碳转型挂钩债券)(第一期)品种二	100	3.39%	2022/7/19	5年	400,000,000	399,186,041	-	318,852	-	-	-	399,504,893	6,780,000
2023年面向专业投资者公开发行“一带一路”科技创新公司债(第一期)	100	3.12%	2023/12/5	3年	800,000,000	-	798,993,208	25,691	-	-	-	799,018,899	-
合计	/	/	/	/	4,973,460,000	4,277,343,431	798,993,208	4,672,931	-	35,238,333	1,299,459,200	3,816,788,703	34,665,626

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末		应付利息余额
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	
子公司优先股	19,250,000	148,943,421		2,273,424		3,526,518	19,250,000	147,690,327	3,698,043
合计	19,250,000	148,943,421		2,273,424		3,526,518	19,250,000	147,690,327	3,698,043

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

一年以上应付债券到期日分析

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
1-2年	2,618,264,911	1,298,627,200
2-5年	1,198,523,792	2,978,716,231
5年以上	147,690,327	148,943,421
合计	3,964,479,030	4,426,286,852

**31、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,602,388,582	909,748,345
减：一年内到期的租赁负债	253,660,911	149,842,591
合计	1,348,727,671	759,905,754

**32、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	330,821,706	2,837,076,467
合计	330,821,706	2,837,076,467

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期缴纳采矿权出让价款	3,072,820,053	4,921,195,715
应付售后租回融资借款	63,782,190	-
减：一年内到期的分期缴纳采矿权出让价款	2,784,520,323	2,084,119,248
一年内到期的应付售后租回融资借款	21,260,214	-

**长期应付款到期分析：**

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内（含一年）	2,805,780,537	2,084,119,248
1-2年（含2年）	74,405,687	2,639,230,325
2-5年（2年以上含5年）	236,844,919	181,460,518
5年以上	19,571,100	16,385,624
合计	3,136,602,243	4,921,195,715

**33、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	81,874,646	59,987,287
减：将于一年内支付的部分	23,030,525	12,380,605
合计	58,844,121	47,606,682

注1：本集团的设定受益计划是多项针对特定日期之前退休的员工以及已经退休的员工施行的补充津贴福利计划，该等计划受利率风险和退休金受益人的预期寿命变动风险的影响。



**34、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
矿山复垦费（注1）	441,260,626	756,554,644	本集团之下属水泥企业，按照以后年度需要发生的矿山恢复支出确认预计恢复成本。
其他（注2）	1,000,000	1,000,000	其他包括本集团下属企业的未决诉讼预计赔偿款等
合计	442,260,626	757,554,644	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：本集团之下属水泥企业，按照以后年度需要发生的矿山恢复支出确认预计恢复成本。

注2：其他包括本集团下属企业的未决诉讼预计赔偿款等。

**35、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	291,877,454	7,877,360	35,349,992	264,404,822	
合计	291,877,454	7,877,360	35,349,992	264,404,822	/

**36、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	99,693,000	104,940,000
合计	99,693,000	104,940,000

**37、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）		期末余额
		其他	小计	
无限售条件股份				
人民币普通股	1,361,879,855	-17,604,206	-17,604,206	1,344,275,649
境外上市的普通股	734,720,000	-	-	734,720,000
股份总数	2,096,599,855	-17,604,206	-17,604,206	2,078,995,649

**38、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,804,099,519	131,064,909	480,487,162	1,454,677,266
其他资本公积	100,359,963	-	1,003,076	99,356,887
股权激励	71,429,695	30,381,166	69,830,162	31,980,699
合计	1,975,889,177	161,446,075	551,320,400	1,586,014,852

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020-2022年员工持股计划授予员工的限制性股票2,597,156股于2023年解锁。另2023年部分回购股票因未达到业绩条件及员工离职等原因无法归属而予以注销，合计17,604,206股。

**39、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于股权激励方案的库存股	610,051,971	19,014,864	566,862,844	62,203,991
合计	610,051,971	19,014,864	566,862,844	62,203,991

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年，本公司回购股份1,267,600股，发生相关款项支出人民币19,014,864元，以用于员工激励计划。

**40、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,931,357	-48,216,424	-12,054,105	-36,162,319	-	-38,093,676
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-1,931,357	-48,216,424	-12,054,105	-36,162,319	-	-38,093,676
二、将重分类进损益的其他综合收益	-173,326,127	-386,141,130	-	-337,327,122	-48,814,008	-510,653,249
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-173,326,127	-386,141,130	-	-337,327,122	-48,814,008	-510,653,249
其他综合收益合计	-175,257,484	-434,357,554	-12,054,105	-373,489,441	-48,814,008	-548,746,925

**41、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	37,644,851	320,163,994	294,091,460	63,717,385
合计	37,644,851	320,163,994	294,091,460	63,717,385

**42、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

本公司法定盈余公积累计额已经超过注册资本的50%，2023年末提取法定盈余公积（2022年：无）。

**43、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	23,009,600,343	22,405,681,711
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	23,009,600,343	22,405,681,711
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,762,116,715	2,698,868,510
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	1,068,424,438	2,094,949,878
期末未分配利润	24,703,292,620	23,009,600,343

经2023年5月23日召开的本公司2022年年度股东大会审议通过，2022年度利润分配以2022年末公司总股本2,096,599,855股扣除1,649,977股（即分红派息股权登记日回购专户上已回购的股份数）后剩余的2,094,949,878股为基数，每股派发现金股利人民币0.51元（含税）。

**44、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,460,262,641	24,528,047,754	30,168,692,817	22,332,075,543
其他业务	296,824,631	213,366,973	301,689,546	149,826,064
合计	33,757,087,272	24,741,414,727	30,470,382,363	22,481,901,607

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额	
	营业收入	营业成本
商品类型		
水泥销售	18,331,734,881	13,425,727,572
混凝土销售	7,652,223,198	6,467,900,216
骨料销售	5,363,828,939	2,902,999,002
熟料销售	947,002,919	843,819,065
其他	1,462,297,335	1,100,968,872
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	33,097,148,643	24,295,454,164
在某一时段转让	645,829,991	445,960,563
租金收入-经营租赁	14,108,638	-
合计	33,757,087,272	24,741,414,727

其他说明

√适用 □不适用

2023 年和 2022 年，本集团无对单一客户的销售收入超过本集团收入 10% 的情形。

## 45、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	74,651,338	52,946,066
教育费附加	53,179,525	44,063,716
资源税	391,613,143	298,586,538
房产税	48,539,811	46,869,207
土地使用税	58,086,727	53,716,910
环境保护税	48,244,759	58,010,769
其他	70,613,668	31,598,785
合计	744,928,971	585,791,991

## 46、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	519,462,950	488,188,396
员工成本	401,326,075	417,878,024
折旧及摊销费	123,522,458	101,878,562
电费	106,735,024	90,893,770
修理费	42,086,901	30,648,978
销售经费	186,663,415	142,583,835
其他	139,094,196	99,749,400
合计	1,518,891,019	1,371,820,965

**47、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	915,426,617	848,373,286
折旧及摊销费	241,750,003	203,270,529
中介机构服务费	86,719,903	91,382,948
日常办公支出	282,876,819	206,652,399
环保及绿化费	65,489,157	50,902,306
财产保险费	20,890,843	15,922,586
租赁费	4,294,164	2,210,727
其他	201,857,550	163,824,679
合计	1,819,305,056	1,582,539,460

**48、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	664,197,382	446,819,553
租赁负债的利息费用	72,347,746	29,299,022
减：利息收入	132,479,213	84,844,797
减：利息资本化金额	14,477,432	69,563,929
汇兑损益	89,704,059	126,424,800
其他	19,228,256	10,353,522
合计	698,520,798	458,488,171

其他说明：

2023 年借款费用资本化金额已计入在建工程人民币 14,477,432 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 69,563,929 元）。

**49、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
资源综合利用税收返还	35,911,106	75,651,346
递延收益摊销	35,349,992	29,253,722
其他与日常活动相关的政府补助	103,810,280	112,412,576
合计	175,071,378	217,317,644

**50、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,203,670	-15,582,356
交易性金融资产在持有期间的投资收益	35,651,736	29,529,951
其他	3,431,754	3,193,279
合计	59,287,160	17,140,874

**51、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-41,711,538	29,747,215
其他非流动金融资产	1,740,655	-1,275,995
应付债券	3,526,518	-9,480,500
合计	-36,444,365	18,990,720

**52、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	62,286,148	16,595,831
其他应收款坏账损失	5,654,767	4,959,866
合计	67,940,915	21,555,697

**53、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	94,946,721	16,079,506
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	982,696	31,871,544
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	3,916	897,165
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	1,235,712	25,717,776
十一、商誉减值损失	40,734,994	38,578,269
十二、其他	-	-
十三、长期待摊费用减值损失	24,716	694,336
合计	137,928,755	113,838,596

**54、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
长期资产处置收益/（损失）	426,528,369	-7,161,791
合计	426,528,369	-7,161,791

其他说明：

2023 年度，本集团与武汉市青山区城区改造更新局签署《青山区国有土地上非住宅房屋征收货币补偿协议》，对本集团位于武汉市青山区青山镇合计为 48,336 平方米的工业用地予以收储，收储补偿金额为人民币 481,685,602 元；

**55、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,525,715	3,898,065	1,525,715
其中：固定资产处置利得	1,525,715	3,898,065	1,525,715
与日常活动无关的政府补助	476,797	3,757,954	476,797
负商誉（附件九、1.（2））	41,441,891	-	41,441,891
其他	19,342,280	33,042,648	13,575,754
合计	62,786,683	40,698,667	57,020,157

**56、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,488,733	5,852,195	10,488,733
其中：固定资产处置损失	10,488,733	5,852,195	10,488,733
对外捐赠	20,830,307	24,607,769	20,830,307
赔偿损失	3,508,957	373,357	3,508,957
其他	53,212,167	44,350,290	53,212,167
合计	88,040,164	75,183,611	88,040,164

**57、所得税费用**

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,180,013,990	905,849,286
递延所得税费用	-71,864,955	58,681,437
合计	1,108,149,035	964,530,723

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,326,247,137	3,988,085,596
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,081,561,784	997,021,399
子公司适用不同税率的影响	-166,616,118	-161,780,637
非应税收入的影响	-6,047,761	-2,351,173
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,395,848	33,531,186
研发费用加计扣除的影响	-16,741,936	-12,338,653
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,043,729	-48,468,160
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	152,676,943	136,768,254
海外子公司预期分配的收益的预提所得税	56,289,852	-
其他	1,674,152	22,148,507
所得税费用	1,108,149,035	964,530,723

## 58、每股收益

项目	2023年	2022年
	元/股	元/股
基本每股收益		
持续经营	1.33	1.30
稀释每股收益		
持续经营	1.32	1.28

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润扣除预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整稀释性潜在普通股的影响后确定。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。



基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

项目	2023年	2022年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	2,762,116,715	2,698,868,510
减：预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	427,379	1,874,965
小计	2,761,689,336	2,696,993,545
加：预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	427,379	1,874,965
减：子公司优先股的稀释影响	26,694,823	46,923,087
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	2,735,421,892	2,651,945,423
归属于：		
持续经营	2,735,421,892	2,651,945,423
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,074,039,458	2,073,910,517
稀释效应——普通股的加权平均数		
限制性股票	848,093	2,389,465
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	2,074,887,551	2,076,299,982

## 59、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	112,342,037	144,925,630
收到保证金、备用金	109,625,541	98,484,161
利息收入	127,434,613	84,844,797
其他	21,878,035	38,217,344
合计	371,280,226	366,471,932

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用等	1,152,007,475	846,279,918
备用金、保证金、押金	162,546,352	49,284,541
其他	294,505,103	130,871,365
合计	1,609,058,930	1,026,435,824

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基金投资	3,207,547,225	4,064,972,367
合计	3,207,547,225	4,064,972,367

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基金投资	3,200,000,000	3,343,000,000
支付非交易性权益工具投资款	-	1,000,000,000
合计	3,200,000,000	4,343,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买日被收购公司持有的现金及现金等价物	-	111,634,822
收到采矿权保证金退款	100,003,372	-
收到借款及代垫款项	115,715,040	-
收到股权保证金退款	54,700,000	-
合计	270,418,412	111,634,822

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权相关款项	-	208,800,000
支付借款及往来款项	25,000,000	170,439,950
支付采矿权竞拍保证金	-	100,003,372
合计	25,000,000	479,243,322

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后融资租赁款及保证金	60,000,000	15,000,000
出售子公司少量股权收到的现金	15,202,606	5,024,115
其他	36,616,748	-
合计	111,819,354	20,024,115

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	350,475,832	190,532,519
支付购买少数股东股权款	133,288,720	59,079,325
支付回购股票款	19,014,864	-
偿还资金拆借款项	2,993,722	-
支付售后租回本金及保证金	-	23,258,673
合计	505,773,138	272,870,517

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	593,415,661	771,838,701	-	781,453,004	41,303,964	644,333,928
应交税费	129,019,490	173,231,546	-	-	71,570,511	27,358,455
其他应付款	274,061,503	2,025,038,585	71,570,511	-	2,114,293,985	291,746,392
一年内到期的非流动负债	2,342,930,093	3,938,707,162	-	-	5,532,159,641	3,936,382,572
长期借款	7,282,088,824	-	3,128,938,828	4,195,944,501	273,925,218	8,623,019,715
应付债券	4,426,286,852	-	1,299,459,200	798,993,208	38,658,170	3,964,479,030
租赁负债	759,905,754	-	565,186,090	-	1,154,008,007	1,348,727,671
长期应付款	-	-	21,260,214	60,000,000	3,782,190	42,521,976
合计	15,807,708,177	6,908,815,994	5,086,414,843	5,836,390,713	9,229,701,686	18,878,569,739

(4). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

√适用 □不适用

	本期发生额	上期发生额
票据背书支付货款及服务款	4,948,144,317	4,926,869,009
票据背书支付工程款	1,060,736,200	1,138,201,817

## 60、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,218,098,102	3,023,554,873
加：资产减值准备	137,928,755	113,838,596
信用减值损失	67,940,915	21,555,697
固定资产折旧	2,078,413,803	1,879,662,708
使用权资产摊销	261,876,024	101,334,445
无形资产摊销	1,335,823,289	585,812,062
长期待摊费用摊销	120,143,304	79,813,380
递延收益摊销	-35,349,992	-29,253,722
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的（收益）/损失	-426,528,369	7,161,791
固定资产报废损失	8,963,018	1,954,130
公允价值变动损失/（收益）	36,444,365	-18,990,720
财务费用	768,052,993	412,195,047
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,287,160	-17,140,874
递延所得税资产减少（增加）	-107,270,761	-40,336,682
递延所得税负债增加（减少）	35,405,806	86,176,921
存货的减少	376,206,526	136,007,261
经营性应收项目的减少	-2,096,121,332	-1,920,700,440
经营性应付项目的增加	514,815,785	145,049,747
经营活动产生的现金流量净额	6,235,555,071	4,567,694,220
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
票据背书支付的工程款	1,060,736,200	1,138,201,817
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,370,115,985	6,616,021,778
减：现金的期初余额	6,616,021,778	8,550,475,141
现金及现金等价物净增加额	-1,245,905,793	-1,934,453,363

不涉及现金的重大投资和筹资活动：

项目	2023年	2022年
票据背书支付工程款	1,060,736,200	1,138,201,817
合计	1,060,736,200	1,138,201,817

现金及现金等价物净变动：

项目	2023年	2022年
现金的年末余额	5,370,115,985	6,616,021,778
减：现金的年初余额	6,616,021,778	8,550,475,141
现金及现金等价物净减少额	-1,245,905,793	-1,934,453,363

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,018,643,929
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	934,809,501
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	17,061,053
取得子公司支付的现金净额	2,100,895,481
其中：收到其他与投资活动有关的现金	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金金额	2,100,895,481

## (3). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,370,115,985	6,616,021,778
其中：库存现金	2,099,477	1,100,172
可随时用于支付的银行存款	5,319,976,718	6,549,623,633
可随时用于支付的其他货币资金	48,039,790	65,297,973
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	5,370,115,985	6,616,021,778

## (4). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (5). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据及信用证保证金	191,761,439	160,128,771	保证金
矿山复垦保证金	178,534,606	134,135,878	保证金
采矿权竞拍保证金	-	100,003,372	保证金
保函保证金	24,230,908	20,987,510	保证金
其他受限资金	84,822,413	7,064,483	保证金及冻结资金
合计	479,349,366	422,320,014	/

## 61、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	75,690,431	7.0827	536,092,617
人民币	9,490,385	1.0000	9,490,385
欧元	2,743,534	7.8592	21,561,983
港元	237,388	0.9062	215,121
南非兰特	29,617	0.3819	11,312
赞比亚克瓦查	3,787	0.2775	1,051
肯尼亚先令	5,245	0.0454	238
坦桑尼亚先令	69,300	0.0028	196
瑞士法郎	11	8.0909	89
卢布	182	0.0824	15
新加坡元	2	5.5000	11
莫桑比克梅蒂卡尔	4,770	0.0159	76
哈萨克斯坦坚戈	444,500	0.0157	6,992
应收账款			
其中：美元	1,730,057	7.0827	12,253,474
其他应收款			
其中：美元	220,683	7.0827	1,563,031
应付账款			
其中：美元	70,486	7.0827	499,230
人民币	5,448,945	1.0000	5,448,945
瑞士法郎	58,049	8.4184	488,679
其他应付款			
其中：人民币	4,935,178	1.0000	4,935,178
南非兰特	214,645	0.3819	81,979
欧元	91,038	28.4124	2,586,607
瑞士法郎	22,568	8.4184	189,986
港元	14,030,340	0.9062	12,714,294
应付利息			
其中：美元	1,088,060	7.0827	7,706,402
应付债券			
其中：美元	19,250,000	7.0827	136,341,976
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	38,020,000	7.0827	269,284,256
长期借款			
其中：美元	77,400,000	7.0827	548,200,980

## 62、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	72,347,746	29,299,022
计入当期损益的采用简化处理的租赁费用	15,293,775	21,796,429
与租赁相关的总现金流出	365,620,890	212,328,948

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的土地、房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为 3-8 年，运输设备和其他设备的租赁期通常为 3-8 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。

与租赁相关的现金流出总额 365,620,890 (单位：元币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

本集团将部分土地、房屋及建筑物、机器设备、运输设备用于出租，租赁期为 2016 年至 2025 年，因预计存在二手市场/第三方担保公司进行余值担保，租赁资产余值风险不重大。

单位：元 币种：人民币

项目	本期租赁收入	上期租赁收入
经营租赁	14,108,638	21,011,751
合计	14,108,638	21,011,751

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	7,454,662	14,108,638
第二年	3,914,849	7,454,662
第三年	-	3,914,849
第四年	-	-
第五年	-	-
五年后未折现租赁收款额总额	11,369,511	25,478,149

经营租出固定资产，参见附注七、13。

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	130,101,855	4,969,332
职工薪酬及劳务费	122,054,996	73,446,284
折旧及摊销费	25,802,010	3,344,100
其他	46,935,744	31,439,345
合计	324,894,605	113,199,061
其中：费用化研发支出	301,098,955	78,162,783
资本化研发支出	23,795,650	35,036,278

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		期末余额
		内部开发支出	非同一控制	
项目 1	19,235,220	17,621,122	-	36,856,342
项目 2	26,193,862	6,174,528	-	32,368,390
项目 3	-	-	108,463	108,463
合计	45,429,082	23,795,650	108,463	69,333,195

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
Oman Cement Company SAOG	2023/4/6	194,531,906美元	59.58	购买	2023/4/6	控制权转移日	942,659,246	164,095,567	-449,397,289
Natal Portland Cement Company Proprietary Limited	2023/12/31	231,563,000 美元	100	购买	2023/12/31	控制权转移日	-	-	-



## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	Oman Cement Company SAOG	Natal Portland Cement Company Proprietary Limited
--现金	1,338,581,611	1,643,162,318
--非现金资产的公允价值	-	-
--发行或承担的债务的公允价值	-	-
--发行的权益性证券的公允价值	-	-
--或有对价的公允价值	-	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-
--其他	-	-
合并成本合计	1,338,581,611	1,643,162,318
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,380,023,502	1,490,175,998
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-41,441,891	152,986,320

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	Oman Cement Company SAOG	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,294,873,520	3,610,735,674
货币资金	766,736,979	766,736,979
应收款项	163,267,949	163,267,949
存货	251,974,342	250,590,064
其他流动资产	679,834,750	679,834,750
固定资产	1,342,746,633	1,660,649,513
无形资产	-	-
其他资产	90,312,867	89,656,419
负债：	978,620,579	1,025,999,903
借款	-	-
应付款项	103,700,117	103,700,118
递延所得税负债	74,832,081	122,211,404
其他应付款	63,847,061	63,847,061
一年内到期的非流动负债	628,207,246	628,207,246
其他负债	108,034,074	108,034,074
净资产	2,316,252,941	2,584,735,771
减：少数股东权益	936,229,439	1,044,750,199
取得的净资产	1,380,023,502	1,539,985,572

	Natal Portland Cement Company Proprietary Limited	
	购买日暂时价值	购买日账面价值
资产：	2,626,981,901	1,376,148,629
货币资金	167,696,888	167,696,888
应收款项	56,891,087	56,891,087
存货	267,581,986	267,581,986
固定资产	672,096,377	672,096,377
无形资产	1,288,235,818	37,402,547
在建工程	98,474,403	98,474,403
其他资产	76,005,342	76,005,341
负债：	1,087,390,407	737,157,090
借款	260,640,121	260,640,121
应付款项	162,253,218	162,253,218
递延所得税负债	455,699,430	105,466,114
应付职工薪酬	72,937,363	72,937,363
其他负债	135,860,275	135,860,274
净资产	1,539,591,494	638,991,539
减：少数股东权益	49,415,496	49,415,496
取得的净资产	1,490,175,998	589,576,043

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注1：本集团采用估值技术来确定标的公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为重置成本法，库存商品的评估方法为销售递减法。

注2：截至本财务报表批准报出日，所取得的房屋建筑物和土地使用权等资产的评估尚未完成。因此，各项可辨认资产的公允价值以及商誉的金额只能暂时确定，在2024年12月31日（购买日后12个月）前对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

## 2、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

注销子公司

本集团于本年注销7家子公司，子公司信息如下：

	注销前母公司持股比例	不再成为子公司原因
华新骨料(武穴)有限公司	100%	注销
华新混凝土(长阳)有限公司	100%	注销
华新新型建材(武汉)有限公司	100%	注销
华新新型建材(海南)有限公司	100%	注销
九江容大节能环保建材有限公司	100%	注销
华新新材料(恩施)有限公司	100%	注销
华新噶尤尔物流有限责任公司	38%	注销

## 新设立子公司

	取得方式
华新混凝土(武汉蔡甸)有限公司	设立
长沙华新商混新材料有限公司	设立
张家港市华新东南混凝土有限公司	设立
常熟市华新锦龙混凝土有限公司	设立
张家港市华新兴港混凝土有限公司	设立
太仓市华新龙和混凝土有限公司	设立
常州市华新砼进混凝土有限公司	设立
常州市华新砼鑫混凝土有限公司	设立
南通华新金隆混凝土有限公司	设立
华新混凝土(武汉江夏)有限公司	设立
常州华新博爱混凝土有限公司	设立
南充华新新型建材有限公司	设立
华新新型建材(武定)有限公司	设立
常熟市华新顺丰混凝土有限公司	设立
华新物流(长阳)有限公司	设立
Abra Holdings Ltd	设立
上海华新润申混凝土有限公司	设立
华新混凝土(鄂州葛店经济技术开发区)有限公司	设立
华新武汉建材贸易有限公司	设立
郴州华新新型建材有限公司	设立
天津百慧通供应链科技有限公司	设立
渠县华新新型建材有限公司	设立
泰州华新天厚混凝土有限公司	设立

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华新水泥(阳新)有限公司	阳新	50,000	阳新	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(武穴)有限公司	武穴	30,000	武穴	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(赤壁)有限公司	赤壁	14,000	赤壁	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(宜昌)有限公司	宜昌	15,000	宜昌	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(襄阳)有限公司	襄阳	14,000	襄阳	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(恩施)有限公司	恩施	6,000	恩施	生产及销售建材产品	67	33	设立
华新水泥(昭通)有限公司	昭通	10,000	昭通	生产及销售建材产品	60	40	设立
华新水泥(西藏)有限公司	西藏	5,000	西藏	生产及销售建材产品	79	-	设立
华新水泥(武汉)有限公司	武汉	6,000	武汉	生产及销售建材产品	70	30	设立
武汉钢华水泥有限责任公司	武汉	4,000	武汉	生产及销售建材产品	50	-	设立
华新水泥(仙桃)有限公司	仙桃	2,390	仙桃	生产及销售建材产品	80	-	设立
华新水泥(岳阳)有限公司	岳阳	5,000	岳阳	生产及销售建材产品	45	55	设立
华新混凝土(武汉)有限公司	武汉	19,830	武汉	生产及销售混凝土	100	-	设立
华新混凝土(黄石)有限公司	黄石	3,000	黄石	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新水泥(河南信阳)有限公司	信阳	20,000	信阳	生产及销售建材产品	100	-	设立
黄石市华新水泥科研设计有限公司	黄石	100万	黄石	建材工程设计等	99	-	设立
湖北岱领未来环保包装科技有限公司	黄石	6,000	黄石	生产、销售水泥包装袋	100	-	设立
华新水泥(秭归)有限公司	秭归	24,000	秭归	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(株洲)有限公司	株洲	34,000	株洲	生产及销售建材产品	100	-	设立

华新水泥(郴州)有限公司	郴州	22,000	郴州	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(麻城)有限公司	麻城	6,500	麻城	生产及销售建材产品	100	-	
华新环境工程(武穴)有限公司	武穴	6,000	武穴	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新赤壁包装有限公司	赤壁	310	赤壁	生产、销售水泥包装袋	-	100	设立
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	武汉	2,000	武汉	技术研发及咨询服务	100	-	设立
华新鄂州包装有限公司	鄂州	3,400	鄂州	生产、销售水泥包装袋	-	100	设立
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	黄石	2,000	黄石	装卸、仓储等服务	100	-	设立
华新水泥襄阳襄城有限公司	襄阳	4,000	襄阳	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(渠县)有限公司	渠县	24,000	渠县	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(万源)有限公司	万源	20,200	万源	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥重庆涪陵有限公司	涪陵	20,000	涪陵	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(道县)有限公司	道县	18,000	道县	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(昆明东川)有限公司	昆明	14,000	昆明	生产及销售建材产品	100	-	设立
华新水泥(冷水江)有限公司	冷水江	20,000	冷水江	生产及销售建材产品	90	-	设立
华新环境工程有限公司	武汉	100,000	武汉	环保设计施工及垃圾处理等	100	-	设立
华新骨料(阳新)有限公司	阳新	14,000	阳新	建筑骨料生产及销售	-	100	设立
华新中亚投资(武汉)有限公司	武汉	40,000	武汉	投资	100	-	设立
信阳华新混凝土有限公司	信阳	2,500	信阳	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新水泥(黄石)装备制造有限公司	黄石	13,000	黄石	机电设备制造、维修、安装服务	-	100	设立
华新株洲包装有限公司	株洲	500	株洲	生产、销售水泥包装袋	-	100	设立
南漳华新欣瑞酒店管理有限公司	南漳	50	南漳	住宿服务	-	99	设立
华新环境工程(黄石)有限公司	黄石	720	黄石	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
西藏华新建材有限公司	西藏	3,500	西藏	生产及销售混凝土	-	56	设立
华新渠县包装有限公司	渠县	500	渠县	生产、销售水泥包装袋	-	100	设立
华新水泥(桑植)有限公司	桑植	15,000	桑植	生产及销售建材产品	80	-	设立
华新混凝土(武汉蔡甸)有限公司	武汉	2,500	武汉	生产及销售混凝土	-	100	设立
南通华新盛源混凝土有限公司	南通	3,000	南通	生产及销售混凝土	-	100	设立
长沙华新商混新材料有限公司	长沙	3,500	长沙	生产及销售混凝土	-	100	设立
张家港市华新东南混凝土有限公司	张家港	3,000	张家港	生产及销售混凝土	-	100	设立
常熟市华新锦龙混凝土有限公司	常熟	3,000	常熟	生产及销售混凝土	-	100	设立
张家港市华新兴港混凝土有限公司	张家港	3,000	张家港	生产及销售混凝土	-	100	设立
太仓市华新龙和混凝土有限公司	太仓	3,000	太仓	生产及销售混凝土	-	100	设立
常州市华新砼进混凝土有限公司	常州	3,000	常州	生产及销售混凝土	-	100	设立
常州市华新砼鑫混凝土有限公司	常州	3,000	常州	生产及销售混凝土	-	100	设立
南通华新金隆混凝土有限公司	南通	3,000	南通	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(武汉江夏)有限公司	武汉	2,500	武汉	生产及销售混凝土	-	100	设立
常州华新博爱混凝土有限公司	常州	3,000	常州	生产及销售混凝土	-	100	设立
九江华新混凝土有限公司	九江	3,000	九江	生产及销售混凝土	-	100	设立
九江容大节能环保建材有限公司	九江	500	九江	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(孝感)有限公司	孝感	2,500	孝感	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土有限公司	武汉	13,500	武汉	投资	100	-	设立
华新混凝土襄阳樊城区有限公司	襄阳	2,550	襄阳	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新建材襄阳襄城区有限公司	襄阳	1,410	襄阳	生产及销售混凝土	-	100	设立
南充华新新型建材有限公司	南充	1,000	南充	生产及销售建材产品	-	100	设立
华新新型建材(武定)有限公司	武定	2,500	武定	生产及销售建材产品	-	100	设立
常熟市华新顺丰混凝土有限公司	常熟	3,000	常熟	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新物流(长阳)有限公司	长阳	500	长阳	物流服务	-	100	设立
Abra Holdings Ltd	毛里求斯	4000万美元	毛里求斯	投资	-	100	设立
上海华新润申混凝土有限公司	上海	3,000	上海	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(鄂州葛店经济技术开发区)有限公司	武汉	2,500	武汉	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新武汉建材贸易有限公司	武汉	1,000	武汉	生产及销售建材产品	-	100	设立
郴州华新新型建材有限公司	郴州	300	郴州	生产及销售建材产品	-	100	设立
天津百慧通供应链科技有限公司	天津	1,000	天津	物流服务	-	100	设立
渠县华新新型建材有限公司	渠县	500	渠县	生产及销售建材产品	-	100	设立
泰州华新天厚混凝土有限公司	泰州	3,000	泰州	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新骨料有限公司	武汉	5,000	武汉	投资	100	-	设立
华新新型建筑材料有限公司	武汉	9,000	武汉	生产及销售新型材料	100	-	设立
华新环境工程(株洲)有限公司	株洲	2,400	株洲	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新环境工程(信阳)有限公司	信阳	5,000	信阳	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新装备工程有限公司	黄石	19,000	黄石	机电设备制造、维修、	100	-	设立
华新环境工程奉节县有限公司	奉节	2,000	奉节	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立

华新(香港)国际控股有限公司	香港	2,545	香港	投资	100	-	设立
华新环境工程南漳有限公司	南漳	1,500	南漳	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新环境工程(珠海)有限公司	珠海	6,000	珠海	环保设计施工及垃圾处理等	-	80	设立
华新混凝土(株洲)有限公司	株洲	2,500	株洲	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新环境工程(房县)有限公司	房县	1,000	房县	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新混凝土(恩施)有限公司	恩施	1,200	恩施	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新环境工程(鄂州)有限公司	鄂州	2,000	鄂州	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新环境工程(应城)有限公司	应城	2,500	应城	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新混凝土(鄂州)有限公司	鄂州	2,500	鄂州	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(监利)有限公司	监利	2,500	监利	生产及销售混凝土	-	100	设立
恩平市华新环境工程有限公司	恩平	500	恩平	环保设计施工及垃圾	-	80	设立
华新混凝土(宜昌)有限公司	宜昌	5,000	宜昌	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(道县)有限公司	道县	2,500	道县	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新环境工程(秭归)有限公司	秭归	2,100	秭归	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新环境工程(攸县)有限公司	攸县	2,900	攸县	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新香港(柬埔寨)投资有限公司	香港	1港币	香港	投资	-	100	设立
襄阳华新物流有限公司	襄阳	100	襄阳	装卸、仓储等服务	-	100	设立
华新香港(中亚)投资有限公司	香港	40,000	香港	投资	-	51	设立
华新混凝土(长阳)有限公司	长阳	1,000	长阳	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新环境工程(万源)有限公司	万源	1,000	万源	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新环境工程(昭通)有限公司	昭通	2,000	昭通	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新环境工程(大冶)有限公司	大冶	60	大冶	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新环境工程(娄底)有限公司	娄底	4,000	娄底	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新环境工程云阳县有限公司	云阳	2,000	云阳	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新纳拉亚尼投资(上海)有限公司	上海	100万	上海	投资	100	-	设立
武汉龙王嘴华新环境工程有限公司	武汉	1,200	武汉	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新环境工程(宜都市)有限公司	宜都	3,000	宜都	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
武汉南太子湖华新环境工程有限公司	武汉	1,000	武汉	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新(秭归)物流有限公司	秭归	500	秭归	装卸、仓储等服务	-	100	设立
重庆涪陵华新环境工程有限公司	重庆	100	重庆	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新(剑川)环境工程有限公司	剑川	1,500	剑川	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新(丽江)环境工程有限公司	丽江	1,500	丽江	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新环境工程(宜昌)有限公司	宜昌	2,000	宜昌	环保设计施工及垃圾	100	-	设立
重庆华新新型建筑材料有限公司	重庆	500	重庆	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新环境(十堰)再生资源利用有限公司	十堰	2,000	十堰	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新新型建材(武汉)有限公司	武汉	1,500	武汉	生产及销售新型材料	-	60	设立
华新新材(长阳)有限公司	长阳	21,300	长阳	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新水泥(黄石)有限公司	黄石	91,600	黄石	生产及销售建材产品	80	14	设立
华新新型建材(富民)有限公司	富民	3,000	富民	生产及销售新型材料	-	65	设立
株洲华新物流有限公司	株洲	200	株洲	装卸、仓储等服务	-	100	设立
株洲华新环境危废处置有限公司	株洲	1,300	株洲	环保设计施工及垃圾	-	80	设立
华新(南漳)再生资源利用有限公司	南漳	2,000	南漳	工业固体废物、危险	-	100	设立
华新环境(阳新)再生资源利用有限公司	阳新	1,500	阳新	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
武汉华新长山口物流有限公司	武汉	1,000	武汉	装卸、仓储等服务	-	100	设立
华新混凝土(阳新)新材料有限公司	阳新	2,500	阳新	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新环境工程(巴东)有限公司	巴东	2,000	巴东	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新新型建材襄阳有限公司	襄阳	3,000	襄阳	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新防渗节能特种新材(富民)有限公司	富民	500	富民	生产及销售新型材料	-	86	设立
华新骨料(株洲)有限公司	株洲	10,000	株洲	建筑骨料生产及销售	-	70	设立
华新(黄石)物流有限公司	黄石	2,000	黄石	装卸、仓储等服务	100	-	设立
华新(丽江)环保新材有限责任公司	丽江	6,000	丽江	生产及销售新型材料	-	70	设立
山南华新环境工程有限公司	山南	3,000	山南	环保设计施工及垃圾处理等	-	79	设立
武汉长山口华新环境工程有限公司	武汉	10,000	武汉	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新香港(坦桑尼亚)投资有限公司	香港	1万港币	香港	投资	-	100	设立
湖北华新环保物流有限公司	黄石	1,000	黄石	装卸、仓储、运输等服务	-	100	设立
华新交投(赤壁)新型建材有限公司	赤壁	10,000	赤壁	生产及销售新型材料	-	51	设立

华新环境工程(云南)有限公司	昆明	3,000	昆明	环保设计施工及垃圾	-	100	设立
华新超可隆新型建材科技(黄石)有限公司	黄石	5,000	黄石	生产及销售新型材料	-	100	设立
HX International (Tanzania) Limited.	坦桑尼亚	1,000万坦桑尼亚先令	坦桑尼亚	投资	-	100	设立
华新商砼咸宁有限公司	咸宁	2,500	咸宁	生产及销售混凝土	-	100	设立
NETNIXLTD塞浦路斯投资主体	塞浦路斯		塞浦路斯	投资	-	100	股权并购
华新水泥(嵩明)有限公司	昆明	3,000	昆明	生产及销售建材产品	-	100	设立
华新环境工程(长阳)有限公司	长阳	3,000	长阳	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新(长阳)再生资源利用有限公司	长阳	3,000	长阳	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
黄石华新绿色建材产业有限公司	黄石	430,000	黄石	建筑骨料生产及销售	58	-	设立
华新混凝土(黄冈)有限公司	黄冈	2,500	黄冈	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(麻城)有限公司	麻城	2,500	麻城	生产及销售混凝土	-	100	设立
重庆华新再生资源利用有限公司	重庆	1,000	重庆	工业固体废物	-	100	设立
华新环境工程(鹤峰)有限公司	鹤峰	1,000	鹤峰	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新型建筑材料(洛南)有限公司	洛南	5,000	洛南	生产及销售新型材料	-	55	设立
常州市华新混凝土有限公司	常州	6,000	常州	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新轻质建筑骨料(长阳)有限公司	长阳	1,600	长阳	建筑骨料生产及销售	-	100	设立
Huaxin Cement International Finance Company Limited	香港	1万美元	香港	投资	-	100	设立
华新型建材(昆明)有限公司	昆明	5,000	昆明	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新(海南)投资有限公司	海口	25,000万美元	海口	投资	60	40	设立
阳新县富华装卸有限公司	阳新	30,000	阳新	装卸、仓储等服务	-	58	设立
华新混凝土(石首)有限公司	石首	2,500	石首	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土随州有限公司	随州	2,500	随州	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新材料(恩施)有限公司	恩施	4,000	恩施	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新港城建材(黄石)有限公司	黄石	20,000	黄石	建筑骨料生产及销售	-	51	设立
华新物业管理黄石有限公司	黄石	300万	黄石	物业管理服务	100	-	设立
华新环境工程(广东)有限公司	广州	1,000	广州	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新磷石膏(武穴)有限公司	武穴	2,000	武穴	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新春锦建材(武穴)有限公司(注1)	武穴	5,000	武穴	生产及销售建材产品	-	32	设立
华新型建材(武穴)有限公司	武穴	3,000	武穴	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新新材(宜都)有限公司	宜都	2,500	宜都	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新精品钙业(襄阳)有限公司	襄阳	2,700	襄阳	生产及销售建材产品	-	100	设立
海南百慧通供应链科技有限公司	海口	1,000	海口	装卸、仓储等服务	-	100	设立
富民园区新型建材有限公司	富民	1,000	富民	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新混凝土(秭归)有限公司	秭归	2,500	秭归	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(潜江)有限公司	潜江	2,500	潜江	生产及销售混凝土	-	100	设立
南京市华新混凝土有限公司	南京	5,000	南京	生产及销售混凝土	-	100	设立
盐城市华新混凝土有限公司	盐城	3,000	盐城	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新新材混凝土襄阳有限公司	襄阳	2,500	襄阳	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新中南(武汉)环保科技有限公司	武汉	500	武汉	环保设计施工及垃圾处理等	-	55	设立
华新环境工程(重庆)有限公司	重庆	4,100	重庆	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
靖江市华新混凝土有限公司	靖江	2,500	靖江	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新堡垒新型建材(大冶)有限公司	大冶	3,000	大冶	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新混凝土(阳新)有限公司	阳新	2,500	阳新	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(大冶)有限公司	大冶	2,500	大冶	生产及销售混凝土	-	100	设立
常州市华新砼创混凝土有限公司	常州	3,000	常州	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新(株洲)新材料科技有限公司	株洲	3,500	株洲	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新混凝土(天门)有限公司	天门	2,500	天门	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新新材(秭归)有限公司	秭归	1,000	秭归	生产及销售新型材料	-	100	设立
华新型建材(海南)有限公司	文昌	4,100	文昌	生产及销售新型材料	-	100	设立
镇江市华新砼发混凝土有限公司	镇江	3,000	镇江	生产及销售混凝土	-	100	设立
常州市华新砼合混凝土有限公司	常州	3,000	常州	生产及销售混凝土	-	100	设立
常州市华新砼力混凝土有限公司	常州	3,000	常州	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新绿色建材(武穴)有限公司	武穴	50,000	武穴	生产及销售建材产品	-	59	设立
华新环境工程(湖南)有限公司	长沙	1,000	长沙	环保设计施工及垃圾处理等	-	100	设立
华新混凝土襄阳襄城区有限公司	襄阳	2,500	襄阳	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新型建材(黄石)有限公司	黄石	5,000	黄石	生产及销售新型材料	100	-	设立

华新新型建材(红河)有限公司	红河	2,500	红河	生产及销售新型材料	-	100	设立
南通华新春发混凝土有限公司	南通	3,000	南通	生产及销售混凝土	-	100	设立
太仓市华新阳混混凝土有限公司	太仓	2,500	太仓	生产及销售混凝土	-	100	设立
南通泰盛华新混凝土有限公司	南通	3,000	南通	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新混凝土(汉川)有限公司	汉川	2,500	汉川	生产及销售混凝土	-	100	设立
华新亚湾水泥有限公司(注2)	塔吉克斯坦	2,000	塔吉克斯坦	生产及销售建材产品	-	38	设立
华新噶优尔(索格特)水泥有限公司(注3)	塔吉克斯坦	22,304.32万索莫尼	塔吉克斯坦	生产及销售建材产品	-	36	设立
华新水泥纳拉亚尼有限公司	尼泊尔	2,800万美元	尼泊尔	生产及销售建材产品	-	100	设立
柬埔寨卓雷丁包装有限公司	柬埔寨	500美元	柬埔寨	生产、销售水泥包装袋	-	68	设立
华新水泥吉扎克有限责任公司	乌兹别克斯坦	3,000万美元	乌兹别克斯坦	生产及销售建材产品	-	100	设立
Cambodia Concrete Chakrey TingCo.,Ltd.	柬埔寨	60美元	柬埔寨	生产及销售混凝土	-	68	股权并购
华新柬埔寨贸易有限公司	柬埔寨	60万美元	柬埔寨	水泥进出口贸易	-	100	设立
华新噶优尔新型建材有限公司(注3)	塔吉克斯坦	2,800万索	塔吉克斯坦	生产及销售新型材料	-	32	设立
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	鹤峰	4,764	鹤峰	生产及销售建材产品	51	-	股权并购
华新红塔水泥(景洪)有限公司	景洪	17,961	景洪	生产及销售建材产品	51	-	股权并购
华新水泥(长阳)有限公司	长阳	24,900	长阳	生产及销售建材产品	100	-	股权并购
华新水泥(荆州)有限公司	荆州	8,080	荆州	生产及销售建材产品	88	12	股权并购
华新水泥(房县)有限公司	房县	8,000	房县	生产及销售建材产品	70	-	股权并购
华新水泥(丹江口)有限公司	丹江口	2,450	丹江口	生产及销售建材产品	-	70	股权并购
华新水泥(迪庆)有限公司	迪庆	9,500	迪庆	生产及销售建材产品	69	-	股权并购
华新金龙水泥(郧县)有限公司	郧县	8,000	郧县	生产及销售建材产品	80	-	股权并购
华新水泥随州有限公司	随州	4,100	随州	生产及销售建材产品	60	-	股权并购
华新混凝土荆门有限公司	荆门	2,500	荆门	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
海南华新大成混凝土有限公司	海口	3,000	海口	生产及销售混凝土	-	70	股权并购
海南华新福力混凝土有限公司	海口	2,800	海口	生产及销售混凝土	-	70	股权并购
南京华新平达建材科技有限公司	南京	3,000	南京	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
黄冈家美新材料科技有限公司	黄冈	2,500	黄冈	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
扬州市华新江阳混凝土有限公司	扬州	3,000	扬州	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
华新天邦混凝土(武汉汉阳)有限公司	武汉	2,500	武汉	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
浠水县砼盛建材有限公司	浠水	2,500	浠水	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
苏州良兴混凝土有限公司	苏州	3,000	苏州	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
华新混凝土咸宁有限公司	咸宁	4,200	咸宁	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
枣阳市华新混凝土有限公司	枣阳	2,500	枣阳	生产及销售混凝土	-	84	股权并购
华新水泥(大冶)有限公司	大冶	32,700	大冶	生产及销售建材产品	70	-	股权并购
华新水泥(鄂州)有限公司	鄂州	5,000	鄂州	生产及销售建材产品	70	-	股权并购
湖北筑神建筑材料有限公司	武汉	2,500	武汉	生产及销售混凝土	-	84	股权并购
华新混凝土(崇阳)有限公司	咸宁	2,588	咸宁	生产及销售混凝土	-	51	股权并购
实德金鹰水泥(香港)有限公司	香港	1港币	香港	投资	-	65	股权并购
华新水泥(恩平)有限公司	恩平	2,800	恩平	生产及销售建材产品	-	65	股权并购
华新混凝土襄阳有限公司	襄阳	2,500	襄阳	生产及销售混凝土	-	84	股权并购
华新环境工程(十堰)有限公司	十堰	5,000	十堰	环保设计施工及垃圾	-	100	股权并购
华新水泥(富民)有限公司	富民	39,000	富民	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
云南华新东骏水泥有限公司	昆明	26,000	昆明	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
华新水泥(丽江)有限公司	丽江	10,000	丽江	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
华新水泥(红河)有限公司	红河	50,000	红河	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
华新水泥(楚雄)有限公司	楚雄	3,260	楚雄	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
砚山县远大红河水泥有限公司	红河	300	红河	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
华新水泥(剑川)有限公司	剑川	27,000	剑川	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
华新水泥(云龙)有限公司	云龙	30,000	云龙	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
华新水泥(临沧)有限公司	临沧	36,090	临沧	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
攀枝花华新水泥有限公司	攀枝花	1,000	攀枝花	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
昆明崇德水泥有限公司	昆明	38,200	昆明	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
云南华新建材投资有限公司	昆明	305,883	昆明	投资	100	-	股权并购
昆明华新物流有限公司	昆明	1,000	昆明	装卸、仓储等服务	-	100	股权并购
云南国资水泥昆明有限公司	昆明	13,038	昆明	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
重庆华新盐井水泥有限公司	重庆	21,000	重庆	生产及销售建材产品	100	-	股权并购
重庆华新地维水泥有限公司	重庆	45,268	重庆	生产及销售建材产品	97	0	股权并购
重庆华新参天水泥有限公司	重庆	27,000	重庆	生产及销售建材产品	100	-	股权并购
华新贵州顶效特种水泥有限公司	贵州	23,107	贵州	生产及销售建材产品	-	100	股权并购

贵州水城瑞安水泥有限公司	贵州	20,000	贵州	生产及销售建材产品	-	70	股权并购
重庆华新物流有限公司	重庆	50	重庆	装卸、仓储等服务	-	98	股权并购
重庆华新凤凰湖混凝土有限公司	重庆	5,107	重庆	生产及销售混凝土	100	-	股权并购
重庆华新天成混凝土有限公司	重庆	3,250	重庆	生产及销售混凝土	100	-	股权并购
毛里求斯萨默塞特投资有限公司	毛里求斯		毛里求斯	投资	100	-	股权并购
云维保山有机化工有限公司	保山	10,000	保山	生产及销售建材产品	-	80	股权并购
海南鑫鸿达建材有限公司	海口	1,500	海口	生产及销售新型材料	-	100	股权并购
宣都市红花鑫通物流有限公司	宣都	4,500	宣都	装卸、仓储等服务	-	100	股权并购
华新混凝土(黄梅)有限公司	黄梅	2,600	黄梅	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
海南华新荣辉混凝土有限公司	海口	3,000	海口	生产及销售混凝土	-	70	股权并购
南通通畅建材有限公司	南通	3,000	南通	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
岳阳县永固混凝土有限公司	岳阳	3,350	岳阳	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
扬州市华新鼎力混凝土有限公司	扬州	2,500	扬州	生产及销售混凝土	-	100	股权并购
Oman Cement Company SAOG	阿曼	33,087,271阿曼里亚尔	阿曼	生产及销售建材产品	-	65	股权并购
柬埔寨卓雷丁水泥有限公司	柬埔寨	6,000	柬埔寨	生产及销售建材产品	-	68	股权并购
Yuzhno-Kyrgyzskiy Cement CJSC	吉尔吉斯斯坦	52,831.72万索姆	吉尔吉斯斯坦	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
Stone Group LLL	吉尔吉斯斯坦	1000索姆	吉尔吉斯斯坦	管理和员工派遣服务	-	100	股权并购
Power Assets LLL	吉尔吉斯斯坦	1000索姆	吉尔吉斯斯坦	土地和房屋租赁服务	-	100	股权并购
Maweni limestone limited	坦桑尼亚	100万坦桑先令	坦桑尼亚	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
CHILANGA Cement PLC	赞比亚	10,001,995.20赞比亚克瓦查	赞比亚	生产及销售建材产品	-	80	股权并购
Portland Cement (Malawi) Limited	马拉维	15,786,274马拉维克瓦查	马拉维	生产及销售建材产品	-	100	股权并购
Natal Portland Cement Company (Pty) Ltd.	南非		南非	生产及销售建材产品	-	100	股权并购

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

注1: 本集团对华新绿色建材(武穴)有限公司持股比例59%, 华新绿色建材(武穴)有限公司对华新春锦建材(武穴)有限公司持股比例55%, 故本集团对华新春锦建材(武穴)有限公司的间接持股比例32%; 华新春锦建材(武穴)有限公司董事会实行简单多数原则进行决议, 董事会成员共三名, 本集团有权派出两名董事, 拥有67%表决权。故本集团对华新春锦建材(武穴)有限公司实现控制。

注2: 本集团对华新(香港)国际控股有限公司持股比例100%, 华新(香港)国际控股有限公司对华新香港(中亚)投资有限公司持股比例51%, 华新香港(中亚)投资有限公司对华新亚湾水泥有限公司持股比例75%, 故本集团对华新亚湾水泥有限公司的间接持股比例38%。华新亚湾水泥有限公司董事会实行简单多数原则进行决议, 董事会成员共四名, 本集团有权派出三名董事, 拥有75%表决权。故本集团对华新亚湾水泥有限公司实现控制。

注3: 华新亚湾水泥有限公司对华新噶优尔(索格特)水泥有限公司、华新噶优尔新型建材有限公司的持股比例分别为95%、85%。故本集团对华新噶优尔(索格特)水泥有限公司、华新噶优尔新型建材有限公司实现控制。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黄石华新绿色建材产业有限公司	42%	-8,950,545	-	674,396,379
华新绿色建材(武穴)有限公司	41%	139,395,180	-	385,463,620



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黄石华新绿色建材产业有限公司	969,592,535	9,171,363,401	10,140,955,936	4,357,092,538	3,575,821,340	7,932,913,878	786,063,431	9,022,213,963	9,808,277,394	1,688,063,057	6,424,683,839	8,112,746,896
华新绿色建材(武穴)有限公司	692,318,934	791,338,852	1,483,657,786	477,444,696	114,100,790	591,545,486	443,823,978	489,399,382	933,223,360	288,731,653	81,460,729	370,192,382

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黄石华新绿色建材产业有限公司	1,184,090,426	-66,238,438	-66,238,438	964,601,019	49,265,313	-6,609,043	-6,609,043	5,341,899
华新绿色建材(武穴)有限公司	1,088,592,223	329,081,323	329,081,323	344,566,253	164,243,481	40,530,978	40,530,978	63,397,884

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西藏高新建材集团有限公司	西藏	西藏	生产及销售建材产品	43	-	权益法
上海万安华新水泥有限公司	上海	上海	生产及销售建材产品	49	-	权益法
张家界天子混凝土有限公司	桑植	桑植	生产及销售混凝土	30	-	权益法
晨峰智能装备湖北有限公司	黄石	黄石	机电设备制造、维修、安装服务	45	-	权益法
信阳市新信矿业有限公司	信阳	信阳	非金属矿及制品批发	30	-	权益法
Mondi Oman LLC	阿曼	阿曼	工业纸袋的制造	30	-	权益法

### (2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-2,937,060
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-2,937,060
联营企业：		
投资账面价值合计	512,863,351	438,886,647
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	20,203,670	-12,645,296
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	20,203,670	-11,947,207

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

于2023年12月31日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计28,303,595元（2022年12月31日：66,778,803元），主要列示于交易性金融资产和其他非流动金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计1,710,652,591元（2022年12月31日：1,540,099,258元），主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计9,901,353,234元（2022年12月31日：9,583,984,800元），主要列示于货币资金、应收票据和应收账款等；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计147,690,327元（2022年12月31日：148,943,421元），主要列示于应付债券；以摊余成本计量的金融负债合计31,251,582,380元（2022年12月31日：30,187,486,627元），主要列示于应付账款、一年内到期的非流动负债、长期应付款和应付债券等。

## 2、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款、长期应收款及债权投资，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以风险可控。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对部分应收账款余额根据客户资信情况持有担保物及其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过180日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

本集团流动资金主要依靠充足的营运现金流入以应付到期的债务承担，以及依靠获得外部融资来应付承诺的未来资本支出。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年12月31日

	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	652,370,715	-	-	-	652,370,715
应付票据	935,465,582	-	-	-	935,465,582
应付账款	7,827,004,238	-	-	-	7,827,004,238
其他应付款	1,004,517,942	-	-	-	1,004,517,942
长期借款	2,720,233,382	3,666,256,302	4,711,547,307	739,014,684	11,837,051,675
应付债券	1,443,658,225	2,726,088,225	1,252,080,000	208,593,996	5,630,420,446
长期应付款	2,852,736,507	79,676,330	269,150,209	20,314,688	3,221,877,734
租赁负债	320,890,619	305,393,972	725,904,068	502,331,981	1,854,520,640
合计	17,756,877,210	6,777,414,829	6,958,681,584	1,470,255,349	32,963,228,972

2022年12月31日

	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	601,516,481	-	-	-	601,516,481
应付票据	729,227,787	-	-	-	729,227,787
应付账款	8,366,283,316	-	-	-	8,366,283,316
其他应付款	915,096,046	-	-	-	915,096,046
长期借款	2,533,708,373	2,673,622,162	4,482,882,817	679,593,126	10,369,806,478
应付债券	126,536,159	1,410,317,026	3,083,246,020	161,797,442	4,781,896,647
长期应付款	2,084,119,248	2,675,013,176	288,809,073	52,168,476	5,100,109,973
租赁负债	149,842,591	124,918,977	374,756,932	434,991,751	1,084,510,251
合计	15,506,330,001	6,883,871,341	8,229,694,842	1,328,550,795	31,948,446,979

## 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过密切监控利率变化，定期审阅借款，灵活使用利率掉期等金融衍生品来管理利率风险。

截止2023年12月底，集团人民币浮息借款为8,809,807,778元，美元浮息长期借款折合人民币为890,087,716元，梅蒂卡尔浮息长期借款折合人民币为210,501,265元，南非兰特浮息长期借款折合人民币为50,535,703元。

下表为人民币长期借款利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023年12月31日

	基点 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币	100	-88,098,078	-	-88,098,078
人民币	-100	88,098,078	-	88,098,078

2022年12月31日

	基点 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币	100	-71,570,650	-	-71,570,650
人民币	-100	71,570,650	-	71,570,650

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

此外，本集团存在源于外币借款的汇率风险敞口。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，以下外汇汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023年12月31日

	美元汇率增加/ （减少）%	净损益增加/（减 少）	其他综合收益 的税后净额增 加/（减少）	股东权益合计增 加/（减少）
坦桑先令对美元贬值	5	-62,103,250	-	-62,103,250
坦桑先令对美元升值	-5	62,103,250	-	62,103,250
尼泊尔卢比对美元贬值	5	-58,469,752	-	-58,469,752
尼泊尔卢比对美元升值	-5	58,469,752	-	58,469,752
人民币对美元贬值	5	44,113,748	588,363	44,702,111
人民币对美元升值	-5	-44,113,748	-588,363	-44,702,111

2022年12月31日

	美元汇率增 加/（减少）%	净损益增加/（减 少）	其他综合收益的 税后净额增加/ （减少）	股东权益合计增 加/（减少）
人民币对美元贬值	5	-1,361,485	-3,361,152	-4,722,637
人民币对美元升值	-5	1,361,485	3,361,152	4,722,637

**3、 资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023年度和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团通过资产负债率监控其资本，该比率按照总负债除以总资产计算。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
总负债	35,505,385,821	33,403,495,804
总资产	68,800,268,263	64,241,676,265
资产负债率	52%	52%

#### 4、金融资产转移

##### (1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	469,469,687	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收款项融资	5,539,410,830	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款	177,387,129	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	6,186,267,646		/

##### (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	5,539,410,830	-
应收账款	保理	177,387,129	2,542,762
合计	/	5,716,797,959	2,542,762

##### (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	469,469,687	469,469,687
合计	/	469,469,687	469,469,687

其他说明

√适用 □不适用

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2023年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币469,469,687元（2022年12月31日：人民币479,119,683元），本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年12月31日，本集团以其结算的且供应商有追索权的应付账款分别为人民币469,469,687元（2022年12月31日：人民币479,119,683元）。

### 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2023年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币5,539,410,830元（2022年12月31日：人民币4,434,444,403元）。于2023年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

作为日常业务的一部分，本集团和供应链金融平台达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给该供应链平台上本集团的债权人或在信用等级较高的银行贴现。本集团未暴露于转移后应收账款债务人违约风险。转移或贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年12月31日，在该安排下转移的应收账款的原账面价值为60,574,547元（2022年12月31日：无），在该安排下贴现的应收账款的原账面价值为116,812,582元（2022年12月31日：无）。

2023年12月31日，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年大致均衡发生。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	28,303,595	-	-	28,303,595
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	28,303,595	-	-	28,303,595
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	28,303,595	-	-	28,303,595
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	-	-
（三）其他权益工具投资	-	-	964,633,899	964,633,899
（四）投资性房地产	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
（六）应收款项融资	-	746,018,692	-	746,018,692
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	28,303,595	746,018,692	964,633,899	1,738,956,186
（七）交易性金融负债	-	-	-	-
（八）应付债券-优先股	-	-	147,690,327	147,690,327
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	147,690,327	147,690,327
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
（一）持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值

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

√适用 □不适用

本集团与多个交易对手（主要是有着较高信用评级的金融机构）订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括利率互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。利率互换的账面价值，与公允价值相同。于2023年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

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

√适用 □不适用

本集团的财务部门负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务总监审核批准。

本集团采取第三层次公允价值计量的金融资产包括非上市公司股权投资项目1和项目2，本集团对非上市公司股权投资项目1采取的评估方法为可比公司法，关键参数主要包括流动性折扣，由于项目1总体余额较小，其参数变动对本集团影响较小；本集团在评估非上市公司股权投资项目2的公允价值时，将被投资公司拆分为重要的资产或资产组进行公允价值评估，采用的评估方法包括资产基础法、市场法、收益法，本集团需要就在评估过程中使用的关键参数作出估计。

其中，被投资公司的采矿权以及持有的长期股权投资公允价值对本集团影响较大，在评估过程中估值方法和重要不可观察输入值主要包括：1)在针对被投资公司采矿权进行评估，估值方法为折现现金流量法，主要不可观察输入值为加权平均资本成本和毛利率；2)在针对被投资公司持有长期股权投资进行评估时，估值方法为市值法及可比公司法，主要不可观察输入值为流动性折扣。

以下为非上市公司股权投资项目2对重大不可观察输入值的敏感性分析：

### 1) 矿权估值采用的加权平均资本成本

矿权估值采用的加权平均资本成本增加1%而其他参数保持不变将导致于2023年12月31日的非上市公司股权投资2项目余额减少人民币4,528,891元，如加权平均资本成本减少1%而其他参数保持不变将导致于2023年12月31日的非上市公司股权投资2项目余额增加人民币4,892,304元；

### 2) 矿权估值采用的毛利率

矿权估值采用的毛利率增加/减少1%而其他参数保持不变将导致于2023年12月31日的非上市公司股权投资2项目余额增加/减少人民币1,212,881元；

### 3) 流动性折扣

流动性折扣放大/缩小1%而其他参数保持不变将导致于2023年12月31日的非上市公司股权投资2项目余额减少/增加人民币1,581,557元；



本集团采取第三层次公允价值计量的金融负债包括应付债券-优先股，本集团对应付债券-优先股的评估方法为现金流量折现法，关键参数包括债券折现率、股价波动率等，由于其整体余额较小，其参数变动对本集团影响较小。

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

√适用 □不适用

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2023年

	年初余额	当期利得或损失总额		购买	结算	年末余额	年末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益				
权益工具投资	1,012,850,323	-	-48,216,424	-	-	964,633,899	-
应付债券-优先股	148,943,421	-1,253,094	-	-	-	147,690,327	-

2022年

	年初余额	当期利得或损失总额		购买	结算	年末余额	年末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益				
权益工具投资	55,867,066	-	-43,016,743	1,000,000,000	-	1,012,850,323	-
应付债券-优先股	128,126,596	20,816,825	-	-	-	148,943,421	-

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
HolchinB.V.	荷兰阿姆斯特丹	设立公司和其它企业；收购、管理、监督、转让法人、公司、企业的股权和其它权益	欧元 100,000	40.19	41.81
华新集团有限公司	湖北省黄石市	制造、销售水泥制品、机械配件、房地产开发、商业、服务等	人民币 340,000,000	16.26	16.26

本企业的母公司情况的说明

HolchinB.V. 为本公司第一大股东，其最终控股股东为 HolcimLtd.。HolchinB.V. 的一致行动人 HolpacLimited 持有本公司 1.62% 的股权，因此，HolchinB.V. 对本公司的表决权比例为 41.81%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LAFARGE ASIA SDN BHD	受 HolcimLtd. 之控制
Mbeya Cement Company Limited	受 HolcimLtd. 之控制
Lafarge Cement Zimbabwe Limited	受 HolcimLtd. 之控制
Holcim Trading Ltd.	受 HolcimLtd. 之控制
Bamburi Cement Limited	受 HolcimLtd. 之控制
LAFARGE SA	受 HolcimLtd. 之控制
Hima Cement Ltd.	受 HolcimLtd. 之控制
Holcim Technology Ltd.	受 HolcimLtd. 之控制
Lafarge Industries South Africa (Pty) Ltd.	受 HolcimLtd. 之控制
LafargeHolcim España S. A. U.	受 HolcimLtd. 之控制
Holcim Group Services	受 HolcimLtd. 之控制
日喀则高新环境工程有限公司	本集团联营企业之子公司
都江堰拉法基水泥有限公司	受 HolcimLtd. 之控制
拉法基(北京)建材技术服务有限公司	受 HolcimLtd. 之控制
晨峰智能装备湖北有限公司	本集团之联营企业
上海万安华新水泥有限公司	本集团之联营企业
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	本集团联营企业之子公司
黄石市国有资产经营有限公司	华新集团有限公司之母公司

其他说明

注 1: 晨峰智能装备湖北有限公司已于 2023 年 6 月 21 日被本集团处置, 2023 年 6 月 21 日以前属于本集团之联营企业。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
华新集团有限公司	综合服务费	-			6,226,415
晨峰智能装备湖北有限公司	材料采购	-			1,415,929
LafargeHolcim España S. A. U.	接受 IT 服务	-			883,004
都江堰拉法基水泥有限公司	材料采购	-			584,071
合计		-			9,109,419

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	销售备件	18,671,150	12,415,828
都江堰拉法基水泥有限公司	销售备件/商品	8,201,248	5,434,564
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	服务费等	2,791,155	2,185,631
华新集团有限公司	提供 IT 服务等	47,170	124,060
合计		29,710,723	20,160,083

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本集团向关联方购买/销售商品和接受/提供劳务是基于市场价格协商确定并按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

## (2). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 股权投资情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄石市国有资产经营有限公司	股权投资	-	1,000,000,000

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
都江堰拉法基水泥有限公司	1,781,821	2,042,752
上海万安华新水泥有限公司	1,000,000	1,000,000
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	72,498	3,869,118
Lafarge Cement Zimbabwe Limited	27,445	28,039
日喀则高新环境工程有限公司	88	-
合计	2,881,852	6,939,909

## (2). 应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
Hima Cement Ltd.	2,677,568	2,741,556
Bamburi Cement Limited	553,377	565,355
Holcim Group Services	493,088	460,052
LAFARGE SA	433,579	426,380
晨峰智能装备湖北有限公司	-	160,000
LafargeHolcim España S.A.U.	-	155,202
Holcim Trading Ltd.	23,974	24,493
Holcim Technology Ltd.	701	716
Lafarge Industries South Africa (Pty) Ltd.	597	666
合计	4,182,884	4,534,420

**(3). 其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	531,955	10,534,132
Lafarge Asia SDN BHD	409,394	409,394
拉法基(北京)建材技术服务有限公司	-	18,248
华新集团有限公司	-	7,491
合计	941,349	10,969,265

**十四、 股份支付****1、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

**1. 2020-2022 年员工持股计划**

于 2020 年 9 月 25 日,本集团股东大会审议通过了《关于公司 2020-2022 年核心员工持股计划(草案)及其摘要的议案》(以下称“2020 年期持股计划”),向董事、监事、高级管理人员等人员以零价格授予限制性股票。2020 期持股计划分为 A 计划和 B 计划两部分,A 计划是与本集团 2020-2022 年年度业绩考核挂钩的长期激励计划,且 A 计划分期授予、分期考核、分期解锁;B 计划是与公司里程碑业绩考核挂钩的长期激励计划,一次性授予,一次性考核、一次性解锁;于 2023 年 6 月 9 日,本集团董事会审议通过了《关于公司 2020-2022 年核心员工持股计划授予结果的议案》,A 计划合计 2,723,597 股无法归属,实际最终授予 3,435,155 股;B 计划合计 14,880,609 股无法归属,实际最终授予 0 股。

公司 2022 年度综合业绩考核结果低于门槛值确定 2022 年度公司业绩考核系数为 0%,2020-2022 年员工持股计划 A-0 计划第三期 1,728,304 股全部无法归属;2020-2022 年考核期“里程碑”业绩目标考核结果低于门槛值,确定的考核系数为 0%,2020-2022 年员工持股计划 B 计划 14,880,609 股全部无法归属;因员工离职 2020-2022 年员工持股计划 A 计划 5,485 股无法归属。

**2. 2023-2025 年员工持股计划**

于 2023 年 7 月 20 日,本集团股东大会审议通过了《关于公司《2023-2025 年核心员工持股计划(草案)的议案》(以下称“2023 年期持股计划”),向董事、监事、高级管理人员等人员以零价格授予限制性股票。本期计划所获标的股票分三期解锁(满足业绩条件),解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本期持股计划账户名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月,每期解锁比例分别为可归属股份的 30%、30%、40%。

授予的各项权益数量工具如下:

	本年授予	本年解锁	本年失效
管理人员	2,408,633	2,163,683	14,068,554
销售人员	316,465	312,634	1,836,292
研发人员	137,279	45,367	283,330
生产人员	55,200	75,472	420,737
合计	2,917,577	2,597,156	16,608,913

截止 2023 年 12 月 31 日已授予的各项权益工具如下：

	数量
管理人员	3,101,449
销售人员	416,393
研发人员	153,262
生产人员	84,472
合计	3,755,576

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	分年度对公司财务业绩指标，个人业绩指标进行考核，以达到考核目标的激励对象所持有的数量为确定依据
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,980,699

## 2、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用
管理人员	25,308,906
销售人员	3,435,530
研发人员	855,620
生产人员	781,110
合计	30,381,166

## 十五、 承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

√适用 □不适用

	期末余额	期初余额
已签约但未拨备	-	-
资本承诺	2,146,285,645	2,696,890,622
合计	2,146,285,645	2,696,890,622

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 于 2020 年 9 月，MoncementBuildingMaterialsLLC(以下简称“蒙古水泥”)向国际商会 InternationalChamberofCommerce 申请仲裁，称本公司于 2013 年至 2017 年总承包其水泥生产线建设项目，因违反 EPC 合同关于工厂设计、执行和交付的若干保证和承诺，从而要求本公司赔偿因违反质量保证义务和维修义务给其造成的损失和全部仲裁费用，损失金额 USD35,724,579 并按照 10%年利率支付自仲裁申请之日至实际支付之日的利息。蒙古水泥认为本公司违反 EPC 合同约定，而本公司管理层认为本公司均按照中国建筑规范或 EPC 合同要求执行合同。截至本财务报表批准报出之日止，该仲裁案尚未开庭审理，管理层认为结果尚难以预计，因此没有未相应拨备。

(2) 于 2022 年 10 月 10 日，奉节县人民政府向重庆市奉节县人民法院提出起诉，称本集团未能办理跨境运输手续，无法按照前期双方签订的生活垃圾处置合作协议进行生活垃圾无害化处理，

导致奉节县政府其需自行运输和处理自 2018 年 9 月至 2020 年 7 月经公司预处理后的 CMSW(生活垃圾预处理可燃物)，产生损失共计人民币 64,766,956.91 元，并要求公司承担该损失费用。本集团提交主审法官回避申请于 2023 年 9 月 14 日驳回，9 月 14 日开庭后目前处于等待判决中。截至本财务报表批准报出之日止，该诉讼尚未开庭审理，管理层认为结果尚难以预计，因此未计提相应拨备。

## 十六、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

√适用 □不适用

根据 2024 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议以 2023 年末本公司总股本 2,078,995,649 股，扣除 2023 年年度权益分派实施时股权登记日本公司回购专用证券账户中股份后的股份数为基数，向全体股东 0.53 元/股（含税）分配现金股利，余额转入未分配利润。上述提议尚待股东大会批准。

## 十七、 其他重要事项

### 1、 关键管理人员薪酬

根据香港联合交易所有限公司证券上市规则及香港公司条例第161条披露的本年董事及监事酬金如下：

	2023年	2022年
袍金	3,223,355	3,215,400
工资及奖金	13,448,714	12,661,260
社保及公积金	1,272,642	1,209,412
股份支付	2,799,662	-9,101,250
合计	20,744,373	7,984,822

#### (1) 独立非执行董事

本年支付给独立非执行董事的袍金如下：

	2023年	2022年
独立非执行董事		
黄灌球	360,000	360,000
张继平	360,000	360,000
江泓	360,000	360,000
合计	1,080,000	1,080,000

本年度不存在其他应付独立非执行董事薪酬（2022年：无）。

## (2) 执行董事

2023年

	袍金	工资及奖金	社保及公积金	股份支付	合计
执行董事					
李叶青	-	4,941,820	326,636	1,314,116	6,582,572
刘凤山	-	2,262,860	203,979	609,476	3,076,315
合计	-	7,204,680	530,615	1,923,592	9,658,887

2022年

	袍金	工资及奖金	社保及公积金	股份支付	合计
执行董事					
李叶青	-	4,905,120	317,143	-7,353,767	-2,131,504
刘凤山	-	2,263,720	194,540	-776,904	1,681,356
合计	-	7,168,840	511,683	-8,130,671	-450,148

## (3) 非执行董事

本年支付给非执行董事的袍金如下：

	2023年	2022年
非执行董事		
徐永模	1,500,000	1,500,000
Geraldine Picaud	-	203,400
Martin Kriegner	211,355	-
陈婷慧	216,000	216,000
罗志光	216,000	216,000
合计	2,143,355	2,135,400

本年度不存在其他应付非执行董事薪酬（2022年：无）。

## (4) 监事

2023年

	袍金	工资及奖金	社保及公积金	股份支付	合计
监事	-				
杨小兵	-	455,933	117,505	49,919	623,357
刘伟胜	-	753,490	130,105	84,691	968,286
张林	-	1,305,280	156,536	287,019	1,748,835
朱亚平	-	1,617,131	141,095	221,875	1,980,101
明进华	-	2,112,200	196,786	232,566	2,541,552
合计	-	6,244,034	742,027	876,070	7,862,131

2022年

	袍金	工资及奖金	社保及公积金	股份支付	合计
监事	-				
杨小兵	-	437,018	111,402	-94,694	453,726
刘伟胜	-	742,267	121,094	-199,511	663,850
张林	-	1,306,582	147,043	-831,386	622,239
朱亚平	-	895,523	130,512	-58,998	967,037
明进华	-	2,111,030	187,678	214,010	2,512,718
合计	-	5,492,420	697,729	-970,579	5,219,570

## (5) 薪酬最高的前五名雇员

本年度薪酬最高的前五名雇员薪酬详情如下所示：

	2023年	2022年
工资及奖金	14,264,781	11,276,669
社保及公积金	1,152,665	961,595
股份支付	3,829,999	-1,633,400
合计	19,247,445	10,604,864

薪酬在下列范围非董事的薪酬最高雇员金额量如下所示：

雇员金额量	2023年	2022年
金额区间		
低于港币2,500,000元（折合人民币2,147千元）	-	3
港币2,500,001元至港币3,000,000元（折合人民币2,147千元至2,576千元）	-	1
港币3,000,001元至港币6,000,000元（折合人民币2,576千元至人民币5,153千元）	5	1
合计	5	5

## 2、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

经营分部

由于本集团境外业务占本集团比重增加，出于管理目的，本集团根据地区划分成业务单元，本集团有如下2个报告分部：

境内分部，主要在中国境内从事经营活动，包括生产和销售水泥、混凝土、骨料、熟料等建筑材料。

境外分部，主要在中国境外从事经营活动，包括生产和销售水泥、混凝土、骨料、熟料等建筑材料。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产，分部负债不包括递延所得税负债。



经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	境内分部	境外分部	未分配金额	分部间抵销	合计
分部收入	29,045,372,829	5,438,705,810	-	-726,991,367	33,757,087,272
分部间交易收入	726,991,367	-	-	-726,991,367	-
对外交易收入	28,318,381,462	5,438,705,810	-	-	33,757,087,272
分部成本	22,212,911,598	3,125,054,576	-	-596,551,447	24,741,414,727
分部间交易成本	596,551,447	-	-	-596,551,447	-
对外交易成本	21,616,360,151	3,125,054,576	-	-	24,741,414,727
对联营企业和合营企业的投资收益	17,135,630	4,172,918	-	-	21,308,548
资产减值损失	104,829,302	33,099,453	-	-	137,928,755
信用减值损失	49,809,980	18,130,935	-	-	67,940,915
利润总额	3,073,578,214	1,310,465,729	-	-57,796,806	4,326,247,137
所得税费用	801,041,283	307,107,752	-	-	1,108,149,035
净利润	2,272,536,931	1,003,357,977	-	-57,796,806	3,218,098,102
资产总额	63,346,119,801	13,062,307,371	554,133,589	-8,162,292,498	68,800,268,263
负债总额	32,558,643,656	4,552,390,164	1,123,626,046	-2,729,274,045	35,505,385,821
非流动资产总额	42,674,135,174	9,272,493,212	-	-	51,946,628,386
折旧和摊销费用	3,172,073,666	624,182,754	-	-	3,796,256,420
对联营企业和合营企业的长期股权投资	484,074,520	28,788,831	-	-	512,863,351
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	3,483,955,519	4,093,958,729	-	-	7,577,914,248

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

## 十八、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	556,552,284	964,564,999
6-12 个月	29,539,921	56,587,366
1 年以内小计	586,092,205	1,021,152,365
1 至 2 年	143,081,009	25,160,286
2 至 3 年	15,153,278	25,093,264
3 年以上	34,220,010	17,372,129
减：应收账款坏账准备	18,174,514	24,608,187
合计	760,371,988	1,064,169,857

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	765,271,322	98	17,206,395	2	748,064,927	1,046,982,098	96	17,378,874	2	1,029,603,224
其中：										
单项认定	765,271,322	98	17,206,395	2	748,064,927	1,046,982,098	96	17,378,874	2	1,029,603,224
按组合计提坏账准备	13,275,180	2	968,119	7	12,307,061	41,795,946	4	7,229,313	17	34,566,633
其中：										
应收水泥	5,911	-	3,961	67	1,950	37,825,455	3	7,137,439	19	30,688,016
应收其他	13,269,268	2	964,158	7	123,051,111	3,870,491	-	91,874	2	3,778,617
合计	778,546,502	/	18,174,514	/	760,371,988	1,088,778,044	/	24,608,187	/	1,064,169,857

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 B	11,322,334	11,322,334	100	全部无法收回
其他	753,948,988	5,884,061	1	部分无法收回
合计	765,271,322	17,206,395	2	-

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收水泥类型

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	-	-	-
6-12 个月	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	5,911	67	3,961
3 年以上	-	-	-
合计	5,911	-	3,961

组合计提项目：应收其他类型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	4,319,776	8,640	2
6-12 个月	9,943,308	497,165	5
1-2 年	2,389,096	286,691	12
2-3 年	504,888	171,662	34
3 年以上	-	-	-
合计	13,269,268	964,158	

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	135,390,710	-	135,390,710	17	-
第二名	42,093,188	-	42,093,188	5	-
第三名	39,127,666	-	39,127,666	5	-
第四名	37,010,476	-	37,010,476	5	-
第五名	33,561,845	-	33,561,845	4	-
合计	287,183,885	-	287,183,885	-	-

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	170	-
应收股利	361,526,876	-
其他应收款	6,600,237,713	4,853,948,075
合计	6,961,764,759	4,853,948,075

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,078,123,834	1,660,386,549
1 年以内小计	3,078,123,834	1,660,386,549
1 至 2 年	912,848,873	707,202,560
2 至 3 年	545,436,437	976,056,381
3 年以上	2,110,633,024	1,557,389,880
减：其他应收款坏账准备	46,804,455	47,087,295
合计	6,600,237,713	4,853,948,075

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款	6,583,437,295	4,839,400,820
保证金、押金及定金	55,176,211	45,095,662
其他	8,428,662	16,538,888
合计	6,647,042,168	4,901,035,370

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	47,087,295	461,612	744,452	-	-	46,804,455
合计	47,087,295	461,612	744,452	-	-	46,804,455

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	1,406,062,605	21	子公司往来款	1年以内	-
第二名	853,775,585	13	子公司往来款	1年以内、1-2年、2-3年、 3年以上	-
第三名	555,953,758	8	子公司往来款	1年以内、1-2年、3年以上	-
第四名	493,514,228	7	子公司往来款	1年以内、1-2年、2-3年、 3年以上	-
第五名	419,838,243	6	子公司往来款	1年以内、1-2年、3年以上	-
合计	3,729,144,419	55		/	-

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	15,223,201,134	42,000,000	15,181,201,134	12,896,923,034	42,000,000	12,854,923,034
对联营、 合营企业 投资	450,737,315	-	450,737,315	436,154,238	-	436,154,238
合计	15,673,938,449	42,000,000	15,631,938,449	13,333,077,272	42,000,000	13,291,077,272

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额	持股比例	表决权比例	本年现金红利
华新装备工程有限公司	190,000,000	190,000,000	-	-	190,000,000	-	-	100%	100%	-
华新水泥(岳阳)有限公司	59,500,000	55,500,000	4,000,000	-	59,500,000	-	-	45%	45%	1,989,620
重庆华新参天水泥有限公司	253,300,000	253,300,000	-	-	253,300,000	-	-	100%	100%	240,000,000
华新(海南)投资有限公司	772,000,000	732,000,000	40,000,000	-	772,000,000	-	-	60%	60%	-
华新水泥(迪庆)有限公司	65,550,000	65,550,000	-	-	65,550,000	-	-	69%	69%	20,700,000
华新水泥(恩施)有限公司	40,200,000	40,200,000	-	-	40,200,000	-	-	67%	67%	20,100,000
华新混凝土(武汉)有限公司	568,802,159	348,802,159	220,000,000	-	568,802,159	-	-	100%	100%	-
华新水泥(鄂州)有限公司	99,437,030	99,437,030	-	-	99,437,030	-	-	70%	70%	-
华新新型建筑材料有限公司	90,000,000	50,000,000	40,000,000	-	90,000,000	-	-	100%	100%	-
华新环境工程(宜昌)有限公司	20,000,000	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-	100%	100%	-
重庆华新天成混凝土有限公司	29,000,000	29,000,000	-	-	29,000,000	-	-	100%	100%	-
华新水泥(武汉)有限公司	42,000,000	42,000,000	-	-	42,000,000	-	42,000,000	70%	70%	-
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	44,700,483	44,700,483	-	-	44,700,483	-	-	51%	51%	-
华新中亚投资(武汉)有限公司	388,623,689	388,623,689	-	-	388,623,689	-	-	100%	100%	-
华新水泥(宜昌)有限公司	505,589,562	505,589,562	-	-	505,589,562	-	-	100%	100%	140,000,000
华新水泥(郴州)有限公司	220,000,000	220,000,000	-	-	220,000,000	-	-	100%	100%	150,000,000
华新水泥(襄阳)有限公司	140,000,000	140,000,000	-	-	140,000,000	-	-	100%	100%	125,000,000
华新水泥(武穴)有限公司	300,000,000	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-	100%	100%	141,170,000
华新水泥(昭通)有限公司	60,000,000	60,000,000	-	-	60,000,000	-	-	60%	60%	55,900,000
华新水泥(西藏)有限公司	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-	79%	79%	79,000,000
华新水泥襄阳襄城有限公司	40,000,000	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-	100%	100%	30,000,000
黄石市华新水泥科研设计有限公司	990,000	990,000	-	-	990,000	-	-	99%	99%	-
华新红塔水泥(景洪)有限公司	91,601,080	91,601,080	-	-	91,601,080	-	-	51%	51%	31,147,600
华新水泥(大冶)有限公司	420,100,753	420,100,753	-	-	420,100,753	-	-	70%	70%	-
华新(香港)国际控股有限公司	1,574,475,219	157,935,219	1,416,540,000	-	1,574,475,219	-	-	100%	100%	-
华新水泥(荆州)有限公司	70,800,000	70,800,000	-	-	70,800,000	-	-	88%	88%	5,019,367
重庆华新凤凰湖混凝土有限公司	40,000,000	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-	100%	100%	6,000,000
华新(黄石)物流有限公司	20,000,000	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-	100%	100%	20,440,000
华新水泥技术管理(武汉)有限公司	20,000,000	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-	100%	100%	-
武汉钢华水泥有限责任公司	20,000,000	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-	50%	50%	-
湖北岱领未来环保包装科技有限公司	60,229,648	60,229,648	-	-	60,229,648	-	-	100%	100%	14,000,000
华新水泥(河南信阳)有限公司	200,000,000	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-	100%	100%	-
华新骨料有限公司	258,100,000	258,100,000	-	-	258,100,000	-	-	100%	100%	302,290,000
华新水泥(房县)有限公司	30,124,664	30,124,664	-	-	30,124,664	-	-	70%	70%	35,000,000
华新水泥(黄石)有限公司	892,800,000	732,800,000	160,000,000	-	892,800,000	-	-	80%	80%	-
华新水泥(麻城)有限公司	65,000,000	65,000,000	-	-	65,000,000	-	-	100%	100%	-
华新水泥(万源)有限公司	190,000,000	190,000,000	-	-	190,000,000	-	-	100%	100%	100,000,000
重庆华新盐井水泥有限公司	29,738,100	4,000,000	25,738,100	-	29,738,100	-	-	100%	100%	-
华新水泥(冷水江)有限公司	180,000,000	180,000,000	-	-	180,000,000	-	-	90%	90%	54,000,000
华新水泥(道县)有限公司	180,000,000	180,000,000	-	-	180,000,000	-	-	100%	100%	11,030,000
华新水泥(渠县)有限公司	240,000,000	240,000,000	-	-	240,000,000	-	-	100%	100%	210,000,000

华新混凝土有限公司	255,000,000	195,000,000	60,000,000	-	255,000,000	-	-	100%	100%	-
华新水泥(仙桃)有限公司	14,658,136	14,658,136	-	-	14,658,136	-	-	80%	80%	-
华新水泥(恩平)有限公司	674,058	674,058	-	-	674,058	-	-	0%	0%	-
华新环境工程有限公司	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	-	-	100%	100%	-
华新金龙水泥(郟县)有限公司	363,802,268	363,802,268	-	-	363,802,268	-	-	80%	80%	48,000,000
云南华新建材投资有限公司	977,000,000	977,000,000	-	-	977,000,000	-	-	100%	100%	300,000,000
华新水泥(桑植)有限公司	120,000,000	120,000,000	-	-	120,000,000	-	-	80%	80%	24,000,000
华新水泥重庆涪陵有限公司	200,000,000	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-	100%	100%	110,000,000
华新水泥(昆明东川)有限公司	140,000,000	140,000,000	-	-	140,000,000	-	-	100%	100%	50,000,000
黄石华新绿色建材产业有限公司	1,595,000,000	1,235,000,000	360,000,000	-	1,595,000,000	-	-	58%	58%	-
重庆华新地维水泥有限公司	73,000,000	73,000,000	-	-	73,000,000	-	-	97%	97%	-
华新水泥(株洲)有限公司	340,000,000	340,000,000	-	-	340,000,000	-	-	100%	100%	-
华新水泥(长阳)有限公司	197,590,806	197,590,806	-	-	197,590,806	-	-	100%	100%	20,000,000
华新水泥随州有限公司	24,600,000	24,600,000	-	-	24,600,000	-	-	60%	60%	-
华新水泥(阳新)有限公司	653,713,479	653,713,479	-	-	653,713,479	-	-	100%	100%	90,750,000
华新水泥(秭归)有限公司	240,000,000	240,000,000	-	-	240,000,000	-	-	100%	100%	50,000,000
华新水泥(赤壁)有限公司	140,000,000	140,000,000	-	-	140,000,000	-	-	100%	100%	85,910,000
SOMMERSET INVESTMENTS LIMITED	252,000,000	252,000,000	-	-	252,000,000	-	-	100%	100%	-
华新纳拉亚尼投资(上海)有限公司	500,000	500,000	-	-	500,000	-	-	100%	100%	-
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	20,000,000	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-	100%	100%	1,280,000
华新物业管理黄石有限公司	3,000,000	3,000,000	-	-	3,000,000	-	-	100%	100%	-
华新新型建材(黄石)有限公司	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-	100%	100%	-
合计	12,896,923,034	12,896,923,034	2,326,278,100	-	15,223,201,134	-	42,000,000			2,572,726,587

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他权益变动		
一、合营企业					
小计	-	-	-	-	-
二、联营企业					
西藏高新建材集团有限公司	345,368,185	17,150,803	-1,003,076	361,515,912	-
上海万安华新水泥有限公司	90,786,053	-1,564,650	-	89,221,403	-
小计	436,154,238	15,586,153	-1,003,076	450,737,315	-
合计	436,154,238	15,586,153	-1,003,076	450,737,315	-

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	641,832,013	482,011,332	547,218,572	450,214,311
其他业务	2,688,003,688	2,534,309,151	4,457,338,119	4,280,386,197
合计	3,329,835,701	3,016,320,483	5,004,556,691	4,730,600,508

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,572,726,587	2,236,730,000
权益法核算的长期股权投资收益	15,586,153	-13,660,100
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	35,762,494	29,529,951
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	917,726
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	1,426,876	1,375,553
合计	2,625,502,110	2,254,893,130

## 6、其他

√适用 □不适用

## 现金流量表补充资料

	2023年	2022年
净利润	2,482,299,167	2,238,002,243
加：资产减值准备	376,574	83,658
信用减值（转回）/损失	-6,709,555	2,902,082
固定资产折旧	58,029,377	55,135,300
使用权资产折旧	11,153,683	10,086,290
无形资产摊销	2,930,782	2,110,916
长期待摊费用摊销	2,218,730	2,231,679
递延收益摊销	-1,541,667	-1,907,667
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-791,860	503,768
固定资产报废损失	-13,787	11,417
公允价值变动损失	39,970,883	-28,471,220
财务费用	115,205,398	113,423,140
投资收益	-2,625,502,110	-2,254,893,130
递延所得税资产（减少）/增加	-52,607,411	32,976,503
存货的减少	149,423,607	409,101,060
经营性应收项目的减少/（增加）	295,655,922	-126,181,364
经营性应付项目的增加/（减少）	538,799,397	-85,684,275
经营活动产生的现金流量净额	1,008,897,130	369,430,400

现金及现金等价物净变动：

	2023年	2022年
现金的年末余额	2,706,295,387	3,365,759,060
减：现金的年初余额	3,365,759,060	5,151,662,429
现金及现金等价物净增加额	-659,463,673	-1,785,903,369

## 十九、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	417,565,351	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	130,241,913	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-3,214,270	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,439,948	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	41,441,891	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,975,677	-
减：所得税影响额	87,939,446	-
少数股东权益影响额（税后）	2,556,732	-
合计	440,002,978	-

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.82	1.33	1.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.26	1.12	1.11

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

董事长：徐永模

董事会批准报送日期：2024年3月28日

## 修订信息

□适用 √不适用