



目 录

审计报告	1
2021 年度财务报表	4
2021 年度财务报表附注	18

审计报告



天职业字[2022]10190 号

南方水泥有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2021 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了南方水泥 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2021 年度的合并经营成果和合并现金流量及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，我们独立于南方水泥，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、管理层和治理层对财务报表的责任

南方水泥管理层（以下简称“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，管理层负责评估南方水泥的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算南方水泥、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南方水泥的财务报告过程。

四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对南方水泥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南方水泥不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、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）就南方水泥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。

审计报告（续）

天职业字[2022]10190 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

金额单位：元

编制单位：南方水泥有限公司

2021年12月31日

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	5,118,056,301.60	7,334,799,770.87	八、(一)
△结算备付金	3	-	-	
△拆出资金	4	-	-	
交易性金融资产	5	249,513,282.47	246,576,168.03	八、(二)
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-	
衍生金融资产	7	-	-	
应收票据	8	-	57,007,110.60	八、(三)
应收账款	9	16,927,845,110.33	13,535,322,180.81	八、(四)
应收款项融资	10	3,919,891,893.52	3,179,130,196.31	八、(五)
预付款项	11	237,130,007.99	293,383,606.83	八、(六)
△应收保费	12	-	-	
△应收分保账款	13	-	-	
△应收分保合同准备金	14	-	-	
其他应收款	15	762,891,299.10	1,600,424,271.07	八、(七)
其中：应收股利	16	21,558,359.35	17,179,233.06	八、(七)
△买入返售金融资产	17	-	-	
存货	18	2,926,692,565.12	2,539,066,781.34	八、(八)
其中：原材料	19	1,603,394,571.52	1,828,816,901.07	八、(八)
库存商品(产成品)	20	750,623,531.73	427,762,497.17	八、(八)
合同资产	21	-	-	
持有待售资产	22	7,862,571.66	170,631,701.42	八、(九)
一年内到期的非流动资产	23	-	-	
其他流动资产	24	470,621,811.19	257,370,464.11	八、(十)
流动资产合计	25	30,620,504,842.98	29,213,712,251.39	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27	-	-	
债权投资	28	-	-	
☆可供出售金融资产	29	-	-	
其他债权投资	30	-	-	
☆持有至到期投资	31	-	-	
长期应收款	32	-	-	
长期股权投资	33	6,787,469,123.77	5,442,536,216.79	八、(十一)
其他权益工具投资	34	-	-	
其他非流动金融资产	35	-	-	
投资性房地产	36	-	-	
固定资产	37	30,930,767,318.28	27,093,652,040.15	八、(十二)
其中：固定资产原价	38	61,125,630,573.74	56,195,389,837.14	八、(十二)
累计折旧	39	24,350,383,937.16	23,074,263,436.40	八、(十二)
固定资产减值准备	40	5,844,479,318.30	6,027,474,360.59	八、(十二)
在建工程	41	8,943,796,491.77	8,267,554,806.77	八、(十三)
生产性生物资产	42	-	-	
油气资产	43	-	-	
使用权资产	44	1,229,230,910.71	1,365,351,068.12	八、(十四)
无形资产	45	16,095,878,082.55	11,484,835,419.26	八、(十五)
开发支出	46	5,425,486.49	2,930,472.35	八、(十六)
商誉	47	7,222,984,433.63	7,132,732,744.09	八、(十七)
长期待摊费用	48	743,482,203.50	395,668,022.29	八、(十八)
递延所得税资产	49	1,102,791,478.50	935,069,879.09	八、(十九)
其他非流动资产	50	235,726,096.47	200,025,590.16	八、(二十)
其中：特准储备物资	51	-	-	
非流动资产合计	52	73,297,551,625.67	62,320,356,259.07	
资产总计	74	103,918,056,468.65	91,534,068,510.46	

法定代表人：肖家祥

肖家祥印

主管会计工作负责人：赵旭飞

赵旭飞印

会计机构负责人：王俊

王俊印



合并资产负债表(续)

2021年12月31日

金额单位:元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产:	75			
短期借款	76	5,896,791,864.08	8,585,972,448.04	八、(二十一)
△向中央银行借款	77	-	-	
△拆入资金	78	-	-	
交易性金融负债	79	-	-	
合同公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	-	-	
衍生金融负债	81	-	-	
应付票据	82	6,546,709,170.62	4,651,276,872.81	八、(二十二)
应付账款	83	9,716,840,317.08	7,802,744,106.71	八、(二十三)
预收款项	84	-	-	
合同负债	85	1,227,125,135.31	1,454,951,761.04	八、(二十四)
△卖出回购金融资产款	86	-	-	
△吸收存款及同业存放	87	-	-	
△代理买卖证券款	88	-	-	
△代理承销证券款	89	-	-	
应付职工薪酬	90	864,184,161.86	771,934,122.84	八、(二十五)
其中:应付工资	91	687,240,438.72	607,760,168.95	八、(二十五)
应付福利费	92	-	-	
其中:职工奖励及福利基金	93	-	-	
应交税费	94	3,534,386,788.61	3,539,685,949.48	八、(二十六)
其中:应交税金	95	3,463,583,341.94	3,490,632,259.74	八、(二十六)
其他应付款	96	10,512,369,914.50	2,021,182,173.93	八、(二十七)
其中:应付股利	97	6,952,331,301.44	46,260,103.58	八、(二十七)
△应付手续费及佣金	98	-	-	
△应付分保账款	99	-	-	
持有待售负债	100	-	-	
一年内到期的非流动负债	101	6,022,518,444.14	5,694,492,949.03	八、(二十八)
其他流动负债	102	157,447,221.71	179,479,930.76	八、(二十九)
流动负债合计	103	44,478,373,017.91	34,701,720,314.64	
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105	-	-	
长期借款	106	16,562,557,847.10	12,681,188,010.74	八、(三十)
应付债券	107	5,000,000,000.00	3,463,106,326.01	八、(三十一)
其中:优先股	108	-	-	
永续债	109	-	-	
租赁负债	110	1,001,081,527.63	1,193,605,679.04	八、(三十二)
长期应付款	111	275,428,293.63	222,928,852.29	八、(三十三)
长期应付职工薪酬	112	-	-	
预计负债	113	941,487,479.65	830,836,052.49	八、(三十四)
递延收益	114	169,588,693.13	135,912,126.61	八、(三十五)
递延所得税负债	115	487,174,027.17	460,635,138.16	八、(三十九)
其他非流动负债	116	-	-	
其中:特准储备基金	117	-	-	
非流动负债合计	118	24,437,317,868.31	18,988,212,185.34	
负债合计	119	68,915,690,886.22	53,689,932,499.98	
所有者权益(或股东权益):	120			
实收资本(或股本)	121	11,013,633,368.82	11,013,633,368.82	八、(三十六)
国家资本	122	-	-	
国有法人资本	123	11,005,633,368.82	10,496,383,368.82	八、(三十六)
集体资本	124	-	-	
民营资本	125	8,000,000.00	517,250,000.00	八、(三十六)
外商资本	126	-	-	
减:已归还投资	127	-	-	
实收资本(或股本)净额	128	11,013,633,368.82	11,013,633,368.82	八、(三十六)
其他权益工具	129	-	-	
其中:优先股	130	-	-	
永续债	131	-	-	
资本公积	132	1,250,133,616.54	1,513,442,891.08	八、(三十七)
减:库存股	133	-	-	
其他综合收益	134	-26,053,127.04	-29,947,342.60	八、(五十五)
其中:外币报表折算差额	135	-	-	
专项储备	136	467,468,610.45	339,562,645.40	八、(三十八)
盈余公积	137	3,827,938,933.11	2,688,389,861.92	八、(三十九)
其中:法定公积金	138	3,827,938,933.11	2,688,389,861.92	八、(三十九)
任意公积金	139	-	-	
储备基金	140	-	-	
企业发展基金	141	-	-	
利润归还投资	142	-	-	
△一般风险准备	143	-	-	
未分配利润	144	15,023,811,882.88	18,555,417,684.77	八、(四十)
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	31,556,933,284.76	34,080,499,109.39	
*少数股东权益	146	3,445,432,297.67	3,763,636,901.09	
所有者权益(或股东权益)合计	147	35,002,365,582.43	37,844,136,010.48	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148	103,918,056,468.65	91,534,068,510.46	

法定代表人:肖家祥

肖家祥印

主管会计工作负责人:赵旭飞

赵旭飞印

会计机构负责人:王俊

王俊印



合并利润表

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	72,591,027,816.53	69,234,592,374.83	
其中：营业收入	2	72,591,027,816.53	69,234,592,374.83	八、(四十一)
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	59,207,934,692.65	54,835,022,344.43	
其中：营业成本	7	52,450,188,895.79	47,181,967,670.62	八、(四十一)
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	848,799,235.03	759,378,502.80	
销售费用	16	1,113,862,868.45	1,970,294,707.08	八、(四十二)
管理费用	17	2,816,619,163.08	3,192,590,337.31	八、(四十三)
研发费用	18	724,686,122.39	341,702,275.07	八、(四十四)
财务费用	19	1,253,778,407.91	1,389,088,851.55	八、(四十五)
其中：利息费用	20	1,379,930,118.30	1,476,754,450.55	八、(四十五)
利息收入	21	176,376,939.17	140,564,343.65	八、(四十五)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22			
其他	23			
加：其他收益	24	405,886,441.32	467,447,544.30	八、(四十六)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	1,242,588,078.55	1,259,923,101.34	八、(四十七)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	1,245,364,909.56	1,356,933,261.26	八、(四十七)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-9,483,353.17	-59,891,675.76	八、(四十七)
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-16,621,685.56	-236,237,501.94	八、(四十八)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-308,208,847.61	244,387,077.78	八、(四十九)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-711,633,416.04	-3,331,524,042.69	八、(五十)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	179,930,088.16	1,033,107,182.77	八、(五十一)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	14,175,033,782.70	13,836,673,391.96	
加：营业外收入	35	127,151,206.67	176,976,384.50	八、(五十二)
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	272,935,169.73	324,416,576.38	八、(五十三)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	14,029,249,819.64	13,689,233,200.08	
减：所得税费用	39	3,255,278,580.72	3,523,490,263.42	八、(五十四)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	10,773,971,238.92	10,165,742,936.66	
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	9,967,268,394.58	9,113,238,743.43	
少数股东损益	43	806,702,844.34	1,052,504,193.23	
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	10,773,971,238.92	10,165,742,936.66	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	3,894,215.56		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	3,894,215.56		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	3,894,215.56		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	3,894,215.56		
2.其他债权投资公允价值变动	57			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	10,777,865,454.48	10,165,742,936.66	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	9,971,162,610.14	9,113,238,743.43	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	806,702,844.34	1,052,504,193.23	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：肖家祥

肖家祥印

主管会计工作负责人：赵旭飞

赵旭飞印

会计机构负责人：王俊

王俊印



合并现金流量表

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	75,405,291,737.96	77,415,723,414.64	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		-	
△向中央银行借款净增加额	4		-	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		-	
△收到原保险合同保费取得的现金	6		-	
△收到再保险业务现金净额	7		-	
△保户储金及投资款净增加额	8		-	
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		-	
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		-	
△拆入资金净增加额	11		-	
△回购业务资金净增加额	12		-	
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	123,129,531.39	178,757,808.79	
收到其他与经营活动有关的现金	15	873,019,171.59	1,048,150,635.62	
经营活动现金流入小计	16	76,401,440,440.94	78,642,631,859.05	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	50,605,616,505.03	44,788,883,961.88	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	3,328,454,707.55	3,100,101,216.52	
支付的各项税费	25	8,349,930,357.34	7,561,521,278.89	
支付其他与经营活动有关的现金	26	591,492,049.49	5,133,991,056.15	
经营活动现金流出小计	27	62,875,493,619.41	60,584,497,513.44	
经营活动产生的现金流量净额	28	13,525,946,821.53	18,058,134,345.61	八、（五十七）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	-	910,661,630.86	
取得投资收益收到的现金	31	339,661,206.80	504,720,604.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	625,085,633.88	1,805,800,511.19	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	-	397,867,447.35	八、（五十七）
收到其他与投资活动有关的现金	34	-		
投资活动现金流入小计	35	964,746,840.68	3,619,050,193.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	12,052,622,607.44	7,435,228,749.91	
投资支付的现金	37	1,092,074,373.65	465,275,040.25	
△质押贷款净增加额	38	-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	734,375,497.19	593,283,830.87	八、（五十七）
支付其他与投资活动有关的现金	40	96,866,008.80		
投资活动现金流出小计	41	13,975,938,487.08	8,493,787,621.03	
投资活动产生的现金流量净额	42	-13,011,191,646.40	-4,874,737,427.61	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	303,148,000.00	240,683,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	303,148,000.00	240,683,500.00	
取得借款所收到的现金	46	26,565,900,000.00	28,265,610,458.78	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	2,702,520,366.05	2,059,726,101.25	
筹资活动现金流入小计	48	29,571,568,366.05	30,566,020,060.03	
偿还债务所支付的现金	49	23,508,350,000.00	31,881,480,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	7,864,529,734.86	4,411,481,265.31	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	822,487,476.83	801,555,488.81	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	789,802,729.38	5,523,529,852.13	
筹资活动现金流出小计	53	32,162,682,464.24	41,816,491,117.44	
筹资活动产生的现金流量净额	54	-2,591,114,098.19	-11,250,471,057.41	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	-2,076,358,923.06	1,932,925,860.59	八、（五十七）
加：期初现金及现金等价物余额	57	6,615,652,582.82	4,682,726,722.23	八、（五十七）
六、期末现金及现金等价物余额	58	4,539,293,659.76	6,615,652,582.82	八、（五十七）

法定代表人：肖家祥

肖家祥印

主管会计工作负责人：赵旭飞

赵旭飞印

会计机构负责人：王俊

王俊



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项		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)		其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计					
				优先股	永续债	其他													
行次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
一、上年年末余额		11,013,633,368.82				1,513,442,891.08		-29,947,342.60	339,562,645.40	2,688,289,861.92		18,555,417,644.77	34,080,499,109.39	3,763,636,901.09	37,844,136,010.48				
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年年初余额		11,013,633,368.82				1,513,442,891.08		-29,947,342.60	339,562,645.40	2,688,289,861.92		18,555,417,644.77	34,080,499,109.39	3,763,636,901.09	37,844,136,010.48				
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-263,309,274.54		3,894,215.56	127,903,965.05	1,139,549,071.19		-3,531,603,801.89	-2,523,565,824.63	-318,204,603.42	-2,841,770,428.05				
（一）综合收益总额								3,894,215.56				9,967,268,394.58	9,971,162,610.14	806,702,844.34	10,777,865,454.48				
（二）所有者投入和减少资本						-263,309,274.54							-263,309,274.54	-53,065,215.29	-316,374,489.83				
1.所有者投入的普通股														308,067,768.17	308,067,768.17				
2.其他权益工具持有者投入资本																			
3.股份支付计入所有者权益的金额																			
4.其他																			
（三）专项储备增加和使用						-263,309,274.54			127,903,965.05				-263,309,274.54	-361,132,983.46	-624,442,238.00				
1.提取专项储备													127,903,965.05	10,149,272.97	138,053,238.02				
2.使用专项储备									244,624,400.24				244,624,400.24	19,410,821.16	264,035,221.40				
（四）利润分配									-116,718,435.19				-116,718,435.19	-9,261,548.19	-125,979,983.38				
1.提取盈余公积										1,139,549,071.19		-13,498,874,196.47	-12,359,325,125.28	-1,081,991,505.44	-13,441,316,630.72				
其中：法定公积金										1,139,549,071.19		-1,139,549,071.19							
任意公积金										1,139,549,071.19		-1,139,549,071.19							
2.盈余公积																			
3.企业年金基金																			
4.利润分配																			
5.提取一般风险准备																			
6.对所有者（或股东）的分配												-12,359,325,125.28	-12,359,325,125.28	-1,081,991,505.44	-13,441,316,630.72				
7.其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1.资本公积转增资本（或股本）																			
2.盈余公积转增资本（或股本）																			
3.盈余公积弥补亏损																			
4.设定受益计划变动额结转留存收益																			
5.其他综合收益结转留存收益																			
6.其他																			
四、本年年末余额		11,013,633,368.82				1,250,133,616.54		-26,053,127.04	467,468,610.45	3,827,938,933.11		15,023,811,882.88	31,556,933,284.76	3,445,432,297.67	35,002,365,582.43				

法定代表人：肖家祥

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊

肖家祥印

赵旭飞印

王俊印



合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2021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	
行次	项目	实收资本 (或股本)				其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
		15	16	17	18	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额		11,013,633,368.82						3,128,743,808.75		20	21	22	23	24	25	26	27	28		
加: 会计政策变更											-29,947,342.60	206,853,682.37	2,215,986,821.19		11,835,238,641.43	28,370,508,979.96	2,680,182,237.55	31,050,691,217.51		
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额		11,013,633,368.82						3,128,743,808.75			-29,947,342.60	206,853,682.37	2,215,986,821.19		11,835,238,641.43	28,370,508,979.96	2,680,182,237.55	31,050,691,217.51		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)																				
(一) 综合收益总额																				
(二) 所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 专项储备提取和使用																				
1. 提取专项储备												132,708,963.03				132,708,963.03	186,066.44	-1,615,114,831.23		
2. 使用专项储备												222,339,203.06				222,339,203.06	11,327,615.93	144,036,578.96		
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
其中: 法定公积金																				
任意公积金																				
储备基金																				
企业年金基金																				
利润归还投资																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本 (或股本)																				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
四、本年年末余额		11,013,633,368.82						1,513,442,891.08			-29,947,342.60	339,562,645.40	2,688,389,861.92		18,555,417,684.77	34,080,498,109.39	3,763,636,901.09	37,844,136,010.48		

法定代表人: 周孝林

主管会计工作负责人: 赵旭飞

会计机构负责人: 王俊

祥家印

飞赵旭印

王俊



合并资产减值准备情况表

2021年12月31日												金额单位：元	
项 目	次 数	本期增加				本期减少				合计	项目	付次	金额
		本期计提	合并增加	其他增加	合计	资产处置	合并减少	其他减少	合计				
一、坏账准备	1	2,074,722,463.35	595,407.23		308,304,354.84		213,551.11		110,053,496.89	11	坏账准备	22	
其中：应收账款坏账准备	2	601,357,029.17	566,343.60		360,585,781.11		128,854.09		82,022,666.13		应收账款	23	
二、存货跌价准备	3	57,387,613.37			8,282,967.06	2,114,716.97			34,823,815.07		存货跌价准备	24	
三、合同资产减值准备	4										其中：在当年损益中处理以前年度减值损失	25	
四、合同取得成本减值准备	5											26	
五、合同履约成本减值准备	6											27	
六、持有待售资产减值准备	7											28	
七、债权投资减值准备	8											29	
八、可供出售金融资产减值准备	9											30	
九、持有至到期投资减值准备	10											31	
十、长期股权投资减值准备	11											32	
十一、投资性房地产减值准备	12											33	
十二、固定资产减值准备	13	6,027,474,560.59		39,024,711.92	560,542,912.13				743,337,954.42	34	固定资产减值准备	34	
十三、在建工程减值准备	14	340,830,788.29							41,705,010.72	35	在建工程减值准备	35	
十四、生产性生物资产减值准备	15											36	
十五、油气资产减值准备	16											37	
十六、使用权资产减值准备	17											38	
十七、无形资产减值准备	18	121,152,911.26			26,048,941.75					39	无形资产减值准备	39	
十八、商誉减值准备	19	6,915,235,338.25			157,898,033.99				31,527,448.23	40	商誉减值准备	40	
十九、其他减值准备	20	20,602,516.35							20,602,516.35	41	其他减值准备	41	
合 计	21	15,597,396,196.46	595,407.23	39,024,711.92	1,061,577,899.77	2,114,716.97	213,551.11	77,299,209.16	990,023,748.13	42		42	

祥家印

法定代表人：周家祥

主管会计工作负责人：赵旭飞

飞赵印

会计机构负责人：王俊

王俊



资产负债表

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	2,418,929,427.24	3,493,760,924.45	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	19,667,282.47		
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9	1,194,319,281.37	562,045,197.52	十二、（一）
应收款项融资	10	137,094,060.14	222,446,080.04	
预付款项	11	84,594,091.86	151,848,035.19	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	20,316,070,613.29	13,203,677,358.80	十二、（二）
其中：应收股利	16		4,200,000.00	十二、（二）
△买入返售金融资产	17			
存货	18	53,064,807.58	385,923,668.70	
其中：原材料	19	53,064,807.58	385,923,668.70	
库存商品（产成品）	20			
合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24			
流动资产合计	25	24,223,739,563.95	18,019,701,264.70	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27			
债权投资	28			
☆可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
☆持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	27,925,168,534.30	26,017,827,752.56	十二、（三）
其他权益工具投资	34			
其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36			
固定资产	37	6,891,625.70	7,184,532.53	
其中：固定资产原价	38	22,564,427.11	19,869,545.73	
累计折旧	39	15,672,801.41	12,685,013.20	
固定资产减值准备	40			
在建工程	41			
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
使用权资产	44	548,363,672.91	664,102,463.83	
无形资产	45	5,474,115.22	10,061,736.05	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48	40,843,350.00	55,258,650.00	
递延所得税资产	49			
其他非流动资产	50	51,124.00	13,579,454.00	
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	28,526,792,422.13	26,768,014,588.97	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	52,750,531,986.08	44,787,715,853.67	

法定代表人：肖家祥

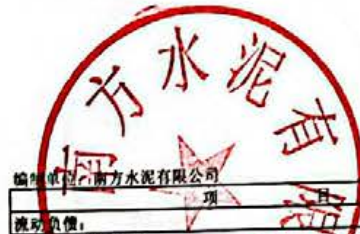
肖家祥印

主管会计工作负责人：赵旭飞

赵旭飞印

会计机构负责人：王俊

王俊印



资产负债表（续）

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75			
短期借款	76	1,501,283,649.29	2,615,491,669.09	
向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82			
应付账款	83	69,799,983.69	25,306,997.30	
预收款项	84			
合同负债	85	65,136,412.05	56,818,953.39	
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	44,755,907.09	29,044,414.50	
其中：应付工资	91	43,978,134.50	27,899,011.72	
应付福利费	92			
其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	5,300,850.43	8,034,747.52	
其中：应交税金	95	2,982,962.52	7,130,330.97	
其他应付款	96	8,665,356,435.51	2,087,395,046.39	
其中：应付股利	97	6,662,141,969.25	15,574,800.00	
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	4,222,062,075.84	4,426,352,595.28	
其他流动负债	102	8,467,733.57	7,386,463.96	
流动负债合计	103	14,582,163,047.47	9,255,830,887.43	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	7,098,800,000.00	4,920,308,080.50	
应付债券	107	5,000,000,000.00	3,463,106,326.01	
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	546,186,685.68	665,148,109.01	
长期应付款	111			
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114			
递延所得税负债	115			
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	12,644,986,685.68	9,048,562,515.52	
负 债 合 计	119	27,227,149,733.15	18,304,393,402.95	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	11,013,633,368.82	11,013,633,368.82	
国家资本	122			
国有法人资本	123	11,005,633,368.82	10,496,383,368.82	
集体资本	124			
民营资本	125	8,000,000.00	517,250,000.00	
外商资本	126			
△减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	11,013,633,368.82	11,013,633,368.82	
其他权益工具	129			
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	2,615,581,726.33	2,615,581,726.33	
减：库存股	133			
其他综合收益	134	-26,053,127.04	-29,947,342.60	
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	3,824,682,848.97	2,685,133,777.78	
其中：法定公积金	138	3,824,682,848.97	2,685,133,777.78	
任意公积金	139			
△储备基金	140			
△企业发展基金	141			
△利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	8,095,537,435.85	10,198,920,920.39	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	25,523,382,252.93	26,483,322,450.72	
△少数股东权益	146			
所有者权益（或股东权益）合计	147	25,523,382,252.93	26,483,322,450.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	52,750,531,986.08	44,787,715,853.67	

法定代表人：肖家祥

肖家祥印

主管会计工作负责人：赵旭飞

赵旭飞印

会计机构负责人：王俊

王俊印



利润表

编制单位：南方水泥有限公司

2021年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	11,281,165,698.00	6,196,407,921.11	
其中：营业收入	2	11,281,165,698.00	6,196,407,921.11	十二、（四）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	11,079,440,876.87	5,685,968,827.21	
其中：营业成本	7	10,793,169,795.36	5,426,354,064.57	十二、（四）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	24,187,870.16	14,591,172.85	
销售费用	16			
管理费用	17	187,713,091.96	123,530,822.22	
研发费用	18			
财务费用	19	74,370,119.39	121,492,767.57	
其中：利息费用	20	778,709,959.55	827,897,390.06	
利息收入	21	727,952,853.53	709,339,618.35	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	20,649,711.49	23,501,368.80	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	11,182,151,978.70	4,320,650,560.31	十二、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	965,069,160.93	1,097,807,066.76	十二、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	108,482.47	-230,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-2,610,725.21	122,615,000.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33		30,436.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	11,402,024,268.58	4,747,236,459.65	
加：营业外收入	35	162,825.50	1,695,421.60	
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	6,696,382.15	24,901,474.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	11,395,490,711.93	4,724,030,407.25	
减：所得税费用	39			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	11,395,490,711.93	4,724,030,407.25	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	11,395,490,711.93	4,724,030,407.25	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	3,894,215.56		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	3,894,215.56		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	3,894,215.56		
2.其他债权投资公允价值变动	57			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	11,399,384,927.49	4,724,030,407.25	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67			
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：肖家祥

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊

肖家祥印

赵旭飞印

王俊印



现金流量表

编制单位：南方水泥有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	9,389,902,601.82	6,768,649,020.90	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	439,632,031.52	175,600,522.73	
经营活动现金流入小计	16	9,829,534,633.34	6,944,249,543.63	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	9,400,721,142.61	6,122,806,653.60	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	73,191,187.76	67,449,660.11	
支付的各项税费	25	216,097,614.02	118,001,849.55	
支付其他与经营活动有关的现金	26	107,111,801.68	70,598,997.04	
经营活动现金流出小计	27	9,797,121,746.07	6,378,857,160.30	
经营活动产生的现金流量净额	28	32,412,887.27	565,392,383.33	十二、（六）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30		844,036,068.06	
取得投资收益收到的现金	31	10,458,096,090.53	4,185,513,773.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		44,800.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34			
投资活动现金流入小计	35	10,458,096,090.53	5,029,594,641.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	2,898,891.38	1,121,534.71	
投资支付的现金	37	1,194,201,058.00	190,000,000.00	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40			
投资活动现金流出小计	41	1,197,099,949.38	191,121,534.71	
投资活动产生的现金流量净额	42	9,260,996,141.15	4,838,473,106.85	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	13,200,000,000.00	8,615,799,749.59	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	18,361,419,120.02	8,522,165,458.29	
筹资活动现金流入小计	48	31,561,419,120.02	17,137,965,207.88	
偿还债务所支付的现金	49	10,842,729,838.36	13,300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	6,336,772,398.41	2,798,314,158.93	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	24,750,157,408.88	4,104,357,791.50	
筹资活动现金流出小计	53	41,929,659,645.65	20,202,671,950.43	
筹资活动产生的现金流量净额	54	-10,368,240,525.63	-3,064,706,742.55	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,074,831,497.21	2,339,158,747.63	十二、（六）
加：期初现金及现金等价物余额	57	3,493,760,924.45	1,154,602,176.82	十二、（六）
六、期末现金及现金等价物余额	58	2,418,929,427.24	3,493,760,924.45	十二、（六）

法定代表人：肖家祥

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊





所有者权益变动表

金额单位：元

2021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	
项 目	行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计							
			优先股	永续债	其他																
一、上年年末余额	1	11,013,633,368.82	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
加：会计政策变更	2					2,615,581,726.33		-29,947,342.60		2,685,133,777.78		10,198,920,920.39	26,483,322,450.72		26,483,322,450.72						
前期差错更正	3																				
其他	4																				
二、本年初余额	5	11,013,633,368.82				2,615,581,726.33		-29,947,342.60		2,685,133,777.78		10,198,920,920.39	26,483,322,450.72		26,483,322,450.72						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							3,894,215.56		1,139,549,071.19		-2,103,383,484.54	-959,940,197.79		-959,940,197.79						
（一）综合收益总额	7							3,894,215.56				11,395,490,711.93	11,399,384,927.49		11,399,384,927.49						
（二）所有者投入和减少资本	8																				
1.所有者投入的普通股	9																				
2.其他权益工具持有者投入资本	10																				
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					-															
4.其他	12					-															
（三）专项储备提取和使用	13																				
1.提取专项储备	14																				
2.使用专项储备	15																				
（四）利润分配	16																				
1.提取盈余公积	17																				
其中：法定公积金	18									1,139,549,071.19		-13,498,874,196.47	-12,359,325,125.28		-12,359,325,125.28						
任意公积金	19									1,139,549,071.19		-1,139,549,071.19									
盈余公积	20									1,139,549,071.19											
企业年金基金	21																				
利润分配还投资	22																				
△2.提取一般风险准备	23																				
3.对所有者（或股本）的分配	24																				
4.其他	25																				
（五）所有者权益内部结转	26																				
1.资本公积转增资本（或股本）	27																				
2.盈余公积转增资本（或股本）	28																				
3.盈余公积弥补亏损	29																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30																				
5.其他综合收益结转留存收益	31																				
6.其他	32																				
四、本年年末余额	33	11,013,633,368.82				2,615,581,726.33		-26,053,127.04		3,824,682,848.97		8,095,537,435.85	25,523,382,252.93		25,523,382,252.93						

法定代表人：周祥祥

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊

飞赵印旭

祥肖印家

王俊王俊



所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2021年度

上 期 金 额																
归属于母公司所有者权益																
项 目	行 次	实收资本 (或股本)	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他	16										
一、上年年末余额	1	11,013,633,368.82				2,615,581,726.33	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加：会计政策变更	2								-29,947,342.60				7,867,950,213.23	23,679,948,702.83		23,679,948,702.83
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	11,013,633,368.82				2,615,581,726.33			-29,947,342.60		2,212,730,737.05		7,867,950,213.23	23,679,948,702.83		23,679,948,702.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6										472,403,040.73		2,330,970,707.16	2,803,373,747.89		2,803,373,747.89
（一）综合收益总额	7												4,724,030,407.25	4,724,030,407.25		4,724,030,407.25
（二）所有者投入和减少资本	8															
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17										472,403,040.73		-2,393,059,700.09	-1,920,656,659.36		-1,920,656,659.36
其中：法定公积金	18										472,403,040.73		-472,403,040.73			
任意公积金	19										472,403,040.73		-472,403,040.73			
2.盈余公积	20															
3.企业发展基金	21															
4.利润分配	22															
5.利润分配	23															
△2.提取一般风险准备	24															
3.对所有者（或股东）的分配	25												-1,920,656,659.36	-1,920,656,659.36		-1,920,656,659.36
4.其他	26															
（五）所有者权益内部结转	27															
1.资本公积转增资本（或股本）	28															
2.盈余公积转增资本（或股本）	29															
3.盈余公积弥补亏损	30															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	31															
5.其他综合收益结转留存收益	32															
6.其他	33	11,013,633,368.82				2,615,581,726.33			-29,947,342.60		2,685,133,777.78		10,198,920,920.39	26,483,322,450.72		26,483,322,450.72
四、本年年末余额																

法定代表人: 肖祥

主管会计工作负责人: 赵旭飞

会计机构负责人: 王俊

肖祥印

赵旭飞印

王俊印



资产减值准备情况表

2021年12月31日															金额单位: 元	
项 目	行次	本期增加额				合计	本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额		
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计		资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额					合计	
一、坏账准备	1	35,057,731.85	2,610,725.21		2,610,725.21	5	6	7	8	9	10	11	12			
其中: 应收账款坏账准备	2											37,668,457.06				
二、存货跌价准备	3															
三、合同资产减值准备	4															
四、合同取得成本减值准备	5															
五、合同履约成本减值准备	6															
六、持有待售资产减值准备	7															
七、债权投资减值准备	8															
八、可供出售金融资产减值准备	9															
九、持有至到期投资减值准备	10															
十、长期股权投资减值准备	11															
十一、投资性房地产减值准备	12															
十二、固定资产减值准备	13															
十三、在建工程减值准备	14															
十四、生产性生物资产减值准备	15															
十五、油气资产减值准备	16															
十六、使用权资产减值准备	17															
十七、无形资产减值准备	18															
十八、商誉减值准备	19															
十九、其他减值准备	20															
合 计	21	35,057,731.85	2,610,725.21		2,610,725.21	2,610,725.21						37,668,457.06				

法定代表人: 肖家祥

祥家印

主管会计工作负责人: 赵旭飞

赵旭印

会计机构负责人: 王俊

王俊

南方水泥有限公司

2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、企业的基本情况

南方水泥有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），注册资本 1,101,363.34 万元，法定代表人：肖家祥，统一社会信用代码为 91310000666049011M，住所：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1600 号 20 楼 07—13 室。营业期限为 2007 年 9 月 5 日至 2057 年 9 月 4 日。

本公司于 2007 年 9 月 5 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的字 310115001033343 号企业法人营业执照，公司注册资本 35.00 亿元，由中国建材股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司等公司共同出资成立。设立时的股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	262,500.00	75.000
浙江邦达投资有限公司	43,750.00	12.500
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	4.000
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	10,500.00	3.000
浙江尖峰集团股份有限公司	10,500.00	3.000
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	2.500
合 计	350,000.00	100

2009 年 10 月，根据股东会决议，同意浙江邦达投资有限公司将其持有的 5%、2.86%、1.64% 合计 9.5% 股权分别转让给中国建材股份有限公司、众阳集团有限公司、浙江芽芽控股集团有限公司，变更后的股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	280,000.00	80.000
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	4.000
浙江邦达投资有限公司	10,500.00	3.000
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	10,500.00	3.000
浙江尖峰集团股份有限公司	10,500.00	3.000
众阳集团有限公司	10,000.00	2.860
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	2.500

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
浙江芽芽控股集团有限公司	5,750.00	1.640
合 计	<u>350,000.00</u>	<u>100</u>

2010年公司根据股东会决议和修改后的章程，增加注册资本65.00亿元，其中：中国建材股份有限公司以债权转股权方式出资52.00亿元，其余股东以货币出资13.00亿元。由北京兴华会计师事务所有限责任公司出具验资报告，验资报告号为（2010）京会兴验字第4036号。增资后的股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	800,000.00	80.000
上海赛泽股权投资中心（有限合伙）	63,000.00	6.300
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.400
湖南兴湘投资控股集团有限公司	14,000.00	1.400
中国东方资产管理公司	13,000.00	1.300
浙江尖峰集团有限公司	10,500.00	1.050
浙江邦达投资有限公司	10,500.00	1.050
众阳集团有限公司	10,000.00	1.000
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.875
杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.800
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.800
江西兰丰水泥集团有限公司	8,000.00	0.800
浙江芽芽控股集团有限公司	7,950.00	0.795
湖南洋湖置业投资有限公司	5,300.00	0.530
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.500
浙江银升投资有限公司	5,000.00	0.500
上海檀溪实业发展有限公司	5,000.00	0.500
浙江奇达投资有限公司	4,000.00	0.400
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

2012年8月，公司股东江西兰丰水泥集团有限公司更名为浙江兰丰实业发展有限公司。

2016年10月，经公司股东会决议，众阳集团有限公司将其持有的1%的股权转让给中国建材股份有限公司。转让后，股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	810,000.00	81.000
上海赛泽股权投资中心（有限合伙）	63,000.00	6.300

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.400
湖南兴湘投资控股集团有限公司	14,000.00	1.400
中国东方资产管理公司	13,000.00	1.300
浙江尖峰集团有限公司	10,500.00	1.050
浙江邦达投资有限公司	10,500.00	1.050
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.875
杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.800
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.800
浙江兰丰实业发展有限公司	8,000.00	0.800
浙江芽芽控股集团有限公司	7,950.00	0.795
湖南洋湖置业投资有限公司	5,300.00	0.530
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.500
浙江银升投资有限公司	5,000.00	0.500
上海檀溪实业发展有限公司	5,000.00	0.500
浙江奇达投资有限公司	4,000.00	0.400
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

2016年12月，经公司股东会决议，中国东方资产管理公司将其持有的1.3%的股权转让给中国建材股份有限公司，变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	823,000.00	82.300
上海赛泽股权投资中心（有限合伙）	63,000.00	6.300
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.400
湖南兴湘投资控股集团有限公司	14,000.00	1.400
浙江尖峰集团有限公司	10,500.00	1.050
浙江邦达投资有限公司	10,500.00	1.050
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.875
杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.800
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.800
浙江兰丰实业发展有限公司	8,000.00	0.800
浙江芽芽控股集团有限公司	7,950.00	0.795
湖南洋湖置业投资有限公司	5,300.00	0.530
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.500
浙江银升投资有限公司	5,000.00	0.500

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
上海檀溪实业发展有限公司	5,000.00	0.500
浙江奇达投资有限公司	4,000.00	0.400
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

2018年7月，经公司股东会决议，浙江芽芽控股集团有限公司将其持有公司0.35%的股权转让给安吉芽芽度假村有限公司；2018年8月，经公司股东会决议，杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）、上海赛泽股权投资中心（有限合伙）分别将其持有公司的股权0.8%、4.4525%转让给中国建材股份有限公司，变更后的股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	875,525.00	87.5525
上海赛泽股权投资中心（有限合伙）	18,475.00	1.8475
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.4000
湖南兴湘投资控股集团有限公司	14,000.00	1.4000
浙江尖峰集团股份有限公司	10,500.00	1.0500
浙江邦达投资有限公司	10,500.00	1.0500
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.8750
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	8,000.00	0.8000
浙江兰丰实业发展有限公司	8,000.00	0.8000
湖南洋湖置业有限公司	5,300.00	0.5300
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.5000
浙江银升投资有限公司	5,000.00	0.5000
上海檀溪集团有限公司	5,000.00	0.5000
浙江芽芽控股集团有限公司	4,450.00	0.4450
浙江奇达投资有限公司	4,000.00	0.4000
安吉芽芽度假村有限公司	3,500.00	0.3500
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

2018年12月，经公司股东会决议，湖南兴湘投资集团有限公司、浙江邦达投资有限公司、杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）、浙江兰丰实业发展有限公司、湖南洋湖置业有限公司、浙江银升投资有限公司、上海檀溪集团有限公司、浙江芽芽控股集团有限公司、浙江奇达投资有限公司、安吉芽芽度假村有限公司分别将其持有公司的1.40%、0.85%、0.2%、0.8%、0.53%、0.5%、0.4%、0.445%、0.4%、0.35%合计5.875%股权转让给中国建材股份有限公司，转让后股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	934,275.00	93.4275
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	18,475.00	1.8475
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.4000
浙江尖峰集团有限公司	10,500.00	1.0500
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.8750
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	6,000.00	0.6000
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.5000
浙江邦达投资有限公司	2,000.00	0.2000
上海檀溪实业发展有限公司	1,000.00	0.1000
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100</u>

2019年6月，公司根据股东会决议和修改后的章程，增加注册资本101,363.34万元，其中新股东农银金融资产投资有限公司增资10亿元，其中50,681.67万元计入实收资本，49,318.33万元计入资本公积；新股东交银金融资产投资有限公司增资10亿元，其中50,681.67万元计入实收资本，49,318.33万元计入资本公积。增资后公司注册资本为1,101,363.34万元，股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	934,275.00	84.8290
农银金融资产投资有限公司	50,681.67	4.6017
交银金融资产投资有限公司	50,681.67	4.6017
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	18,475.00	1.6775
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.2712
浙江尖峰集团有限公司	10,500.00	0.9534
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.7945
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	6,000.00	0.5448
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.4540
浙江邦达投资有限公司	2,000.00	0.1816
上海檀溪实业发展有限公司	1,000.00	0.0908
合 计	<u>1,101,363.34</u>	<u>100</u>

2020年8月，经公司股东会决议，上海赛泽股权投资中心(有限合伙)将其持有公司的0.32%、0.27%、0.25%、0.14%、0.14%、0.11%、0.07%、0.07%、0.06%、0.05%、0.05%、0.05%、0.04%合计1.6048%股权分别转让给王佑任、胡赵娟、陆海洪、李秀娟、陈韶华、倪彪、段寿军、曾永强、陈旺、肖萧、宁少可、丁泽林、马志新，转让后股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
------	----------	---------

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	934,275.00	84.8290
农银金融资产投资有限公司	50,681.67	4.6017
交银金融资产投资有限公司	50,681.67	4.6017
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.2712
浙江尖峰集团有限公司	10,500.00	0.9534
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.7945
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	6,000.00	0.5448
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.4540
王佑任	3,500.00	0.3178
胡赵娟	3,000.00	0.2724
陆海洪	2,775.00	0.2520
浙江邦达投资有限公司	2,000.00	0.1816
李秀娟	1,500.00	0.1362
陈韶华	1,500.00	0.1362
倪彪	1,200.00	0.1090
上海檀溪实业发展有限公司	1,000.00	0.0908
段寿军	800.00	0.0726
曾永强	800.00	0.0726
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	800.00	0.0726
陈旺	700.00	0.0636
肖萧	500.00	0.0454
宁少可	500.00	0.0454
丁泽林	500.00	0.0454
马志新	400.00	0.0363
合 计	<u>1,101,363.34</u>	<u>100</u>

2021年3月，经公司股东会决议，胡赵娟将其持有公司的0.2724%股权转让给中国建材股份有限公司，转让后股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
中国建材股份有限公司	937,275.00	85.1013
农银金融资产投资有限公司	50,681.67	4.6017
交银金融资产投资有限公司	50,681.67	4.6017
江西万年青水泥股份有限公司	14,000.00	1.2712
浙江尖峰集团股份有限公司	10,500.00	0.9534

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
北京华辰世纪投资有限公司	8,750.00	0.7945
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	6,000.00	0.5448
立马控股集团股份有限公司	5,000.00	0.4540
王佑任	3,500.00	0.3178
陆海洪	2,775.00	0.2520
浙江邦达投资有限公司	2,000.00	0.1816
李秀娟	1,500.00	0.1362
陈韶华	1,500.00	0.1362
倪彪	1,200.00	0.1090
上海檀溪实业发展有限公司	1,000.00	0.0908
段寿军	800.00	0.0726
曾永强	800.00	0.0726
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	800.00	0.0726
陈旺	700.00	0.0636
肖萧	500.00	0.0454
宁少可	500.00	0.0454
丁泽林	500.00	0.0454
马志新	400.00	0.0363
合 计	<u>1,101,363.34</u>	<u>100</u>

2021年9月，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2921号），核准天山股份向特定对象发行股份购买相关资产事宜。经公司股东会决议，公司根据资产购买协议，天山股份发行股份及支付现金购买中国建材股份等22名主体合计持有的南方水泥99.9274%股权，变更后股权结构如下：

股东名称	投资金额（万元）	持股比例（%）
新疆天山水泥股份有限公司	1,100,563.34	99.93
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	800.00	0.07
合 计	<u>1,101,363.34</u>	<u>100</u>

本公司经营范围：水泥熟料、水泥及制品、商品混凝土及其制品、石灰石的生产（限于公司及分公司经营）、研发、销售，煤炭经营，石膏、电器配件、工业设备、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、耐火材料、水泥包装袋、劳防用品的销售，对水泥企业的投资，软件信息技术服务，项目管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司母公司为新疆天山水泥股份有限公司，本公司最终实际控制人为中国建材集团有限公司。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经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。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司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。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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（a）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（b）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。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：本公司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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，

为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他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：

（1）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。

（2）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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的

差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

对于某些金融工具而言，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加则是可行的。本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担保物相对于金融资产的价值等。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对金融工具进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

6. 金融资产转移

本公司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。

本公司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。

（九）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本公司对于信用风险显著不同、具备以下特征的应收票据、应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

以组合为基础的评估。除了单项评估信用风险的金融资产外，对于应收款项，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加则是可行的。本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担保物相对于金融资产的价值等。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在组合基础上对应收款项预期存续期内的历史违约概率厘定减值矩阵，并就前瞻性估计做出调整。于每个报告日，本公司更新历史违约概率和分析前瞻性估计的变动，如有需要调整减值矩阵，按变动情况调整减值矩阵并计提损失准备。

（十）应收款项融资

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：本公司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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个（或类别）成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在

正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1.固定资产确认条件、计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10-18	5	5.28-9.50
运输工具	10	5	9.50
办公设备及其他	3-8	5	11.88-31.67

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经

发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）使用权资产

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1.租赁负债的初始计量金额；
- 2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3.承租人发生的初始直接费用；
- 4.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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

承租人应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》对本条第4项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。

承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（十七）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、商标使用权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

序 号	项 目	净残值	摊销年限（年）	摊销方法
1	土地使用权	无	权证有效期	直线法
2	采矿权	无	经济使用寿命	直线法
3	探矿权	无	经济使用寿命	直线法
4	商标使用权	无	10 年	直线法
5	排污权	无	经济使用寿命	直线法
6	产能指标	无	18 年	直线法
7	软件使用权	无	5 年	直线法
8	其他	无	5 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）商誉的核算方法

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司对商誉不摊销，每年年度终了进行减值测试，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- （2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

对于职工没有选择权的辞退计划，根据辞退计划条款规定的拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿标准等，计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿标准等，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，计提应付职工薪酬。

符合应付职工薪酬确认条件、实质性辞退工作在一年内完成、但付款时间超过一年的辞退福利，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

(2) 设定受益计划

对于设定受益计划,本公司根据预期累计福利单位法采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

本公司对设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(二十一) 应付债券

应付债券按照发行债券按债券面值计账,债券面值与实际收到价款的差额计入债券溢价或折价,债券溢价或折价在存续期内按实际利率法进行摊销,利息按权责发生制原则按期计提。

(二十二) 预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1.收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利

率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十四）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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。

3.政府补助采用总额法

（1）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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于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，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融

资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（二十七）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1.根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2.出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十八）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十九）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（三十）公允价值计量

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

1.公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2.公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情形下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3.价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司本报告期无会计政策变更。

（二）会计估计变更情况

本公司本报告期无会计估计变更。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无前期重大会计差错更正。

六、税项

（一）主要流转税税种及税率

税 目	本期适用税（费）率	计税依据
增值税	3%、6%及 13%	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。
城建税	1%、5%、7%	缴纳的增值税、消费税税额。
教育费附加及地方教育附加	3%、2%	缴纳的增值税、消费税税额。
房产税	余值的 1.2%或租金的 12%	房产余值或租金收入。
资源税	石灰石税率 4.5%或 6%，粘土每立方米人民币 0.5 元至人民币 2 元	按照应税石灰石销售额乘以相应税率及粘土等实际开采立方米乘以相应税率计征。
土地使用税	每平方米人民币 0.6 元至人民币 30 元	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征。
环境保护税	大气污染物税额标准为每污染当量 1.2 元至 8.4 元；水污染物税额标准为每污染当量 1.4 元至 8.4 元	按应税污染物排放量折合的污染当量数乘以适用税额计征。
企业所得税	15%、25%	应税所得额

（二）主要税种优惠及批文

1.增值税

（1）2009 年 12 月 29 日，财政部、国家税务总局发文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》（财税[2009]163 号），其中对通过熟料研磨阶段生产的水泥，包括采用旋窑法工艺自制水泥熟料和外购水泥熟料生产的水泥，满足“在水泥生产原料中掺兑废渣比例不低于 30%”的条件，可以享受增值税即征即退政策。财税[2008]156 号仅规定，采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于 30%的水泥（包括水泥熟料）实行增值税即征即退政策。根据财税[2015]78 号文关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，自 2015 年 7 月 1 日起执行，水泥、水泥熟料退税比例变为 70%。

（2）根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)文件规定以及国家税务总局公告 2015 年第 55 号，本公司相关优惠企业按实际安置残疾人的数量，限额即征即退增值税。

2.企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定），认定衢州虎山混凝土有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202133005199,经国

家税务总局浙江省税务局审核确认，同意衢州虎山混凝土有限公司 2021 年度至 2023 年度享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定），认定杭州仓前钱潮商品混凝土有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202133005479,经国家税务总局浙江省税务局审核确认，同意杭州仓前钱潮商品混凝土有限公司 2021 年度至 2023 年度享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定），认定绍兴上虞南方普银混凝土有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202133004321,经国家税务总局浙江省税务局审核确认，同意绍兴上虞南方普银混凝土有限公司 2021 年度至 2023 年度享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定），认定桐庐奔腾建材制品有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202133006802,经国家税务总局浙江省税务局审核确认，同意桐庐奔腾建材制品有限公司 2021 年度至 2023 年度享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定），认定浙江华滋奔腾建材有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202133006824,经国家税务总局浙江省税务局审核确认，同意浙江华滋奔腾建材有限公司 2021 年度至 2023 年度享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》，认定平湖南方水泥有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR201933004927,经国家税务总局浙江省税务局审核确认，同意平湖南方水泥有限公司 2019 年度至 2021 年度享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省 2021 年第一批备案高新技术企业名单》，认定湖南常德南方新材料科技有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202143001090，经国家税务总局湖南省税务局审核确认，同意湖南常德南方新材料科技有限公司 2021 年度至 2023 年享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公告，认定崇左南方水泥有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202145000245,经国家税务总局广西壮族自治区税务局审核确认，同意崇左南方水泥有限公司 2021 年度至 2023 年度享受企业所得税 15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》，认定嘉兴南方混凝土制品有限公司为高新技术企业，证书编号为

GR202033004616,经国家税务总局浙江省税务局审核确认,同意嘉兴南方混凝土制品有限公司2020年度至2022年度享受企业所得税15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2019年第三批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]23号),认定常德市鼎城盛祥混凝土有限公司为高新技术企业,证书编号为GR201943002273,经国家税务总局湖南省税务局审核确认,同意常德市鼎城盛祥混凝土有限公司2019年度至2021年享受企业所得税15%的税收优惠。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2021年第一批高新技术企业名单的公告》,认定湖南临澧南方新材料科技有限公司为高新技术企业,证书编号为GR202143002280,经国家税务总局湖南省税务局审核确认,同意湖南临澧南方新材料科技有限公司2021年度至2023年享受企业所得税15%的税收优惠。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021年第12号)政策要点规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税,报告期内上饶市广丰区锦鸡混凝土有限公司及江西广丰南方水泥有限公司享受上述政策。

根据粤财法[2017]11号文件《关于继续执行少数民族自治地区企业所得税优惠政策的复函》,注册地址位于乳源县乳城镇新兴桥叶村(原新兴砖厂内)的乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司企业所得税适用税率为15%。

根据国务院税务总局于2021年4月30日《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财税〔2021〕13号)的规定,属于制造业企业的公司享受研发费用加计扣除100%的优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例(%)	享有的 表决权(%)	取得 方式
1	上海南方水泥有限公司	二级	1	上海市	水泥制造及销售	500,000.00	100	100	1
2	上海金山南方水泥有限公司	三级	1	上海市金山区	水泥制品生产制造	18,138.00	100	100	3
3	上海宝山南方水泥有限公司	三级	1	上海市宝山区	水泥制品生产制造	9,116.00	100	100	3
4	上海宝业混凝土有限公司	三级	1	上海市宝山区	水泥制品生产制造	5,500.00	100	100	3
5	上海长久混凝土制品有限公司	三级	1	上海市崇明县	水泥制品生产制造	2,000.00	100	100	3
6	上海中建水泥制品有限公司	三级	1	上海市宝山区	水泥制品生产制造	2,100.00	100	100	3
7	合肥南方水泥有限公司	三级	1	安徽省合肥市	水泥制品生产制造	6,000.00	100	100	3
8	六安南方水泥有限公司	三级	1	安徽省六安市	水泥制品生产制造	3,000.00	100	100	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	取得 方式
9	含山南方水泥有限公司	三级	1	安徽省马鞍山市	水泥制品生产制造	8,500.00	100	100	3
10	肥西南方水泥有限公司	三级	1	安徽省合肥市	水泥制品生产制造	1,000.00	100	100	3
11	宣城南方水泥有限公司	三级	1	安徽省宣城市	水泥制品生产制造	6,000.00	100	100	3
12	上海张堰南方水泥有限公司	三级	1	上海市金山区	水泥制品生产制造	5,000.00	100	100	3
13	德清南方水泥有限公司	三级	1	湖州市德清县	水泥制品生产制造	28,176.00	100	100	3
14	安徽广德洪山南方水泥有限公司	三级	1	安徽省宣城市	水泥制品生产制造	10,000.00	98	98	3
15	吴江南方水泥有限公司	三级	1	苏州市吴江区	水泥制品生产制造	500.00	100	100	3
16	嘉善南方水泥有限公司	三级	1	嘉兴市嘉善县	水泥制品生产制造	3,616.00	100	100	3
17	嘉善天凝南方水泥有限公司	三级	1	嘉兴市嘉善县	水泥制品生产制造	2,318.00	100	100	3
18	平湖南方混凝土制品有限公司	三级	1	浙江省平湖市	混凝土制造及销售	2,005.00	100	100	3
19	桐乡南方水泥有限公司	三级	1	浙江省桐乡市	水泥制品生产制造	11,585.00	100	100	3
20	嘉兴南湖南方水泥有限公司	三级	1	嘉兴市南湖区	水泥制品生产制造	2,500.00	100	100	3
21	嘉兴南方混凝土制品有限公司	三级	1	嘉兴市南湖区	混凝土制造及销售	3,310.83	100	100	3
22	安吉南方水泥有限公司	三级	1	湖州市安吉县	水泥制品生产制造	5,000.00	100	100	3
23	海盐南方水泥有限公司	三级	1	嘉兴市海盐县	水泥制品生产制造	5,361.00	100	100	3
24	平湖南方水泥有限公司	三级	1	浙江省平湖市	水泥制品生产制造	2,100.00	100	100	3
25	浙江浦嘉混凝土制品有限公司	三级	1	嘉兴市嘉善县	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	3
26	嘉兴大桥南方混凝土有限公司	三级	1	嘉兴市南湖区	混凝土制造及销售	3,005.00	100	100	3
27	嘉善县银马混凝土有限公司	三级	1	嘉兴市嘉善县	混凝土制造及销售	1,005.00	100	100	3
28	安吉南方混凝土有限公司	三级	1	湖州市安吉县	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
29	桐乡石门南方混凝土有限公司	三级	1	浙江省桐乡市	混凝土制造及销售	1,500.00	100	100	3
30	嘉兴秀洲南方混凝土有限公司	三级	1	嘉兴市秀洲区	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
31	海盐沈荡南方混凝土有限公司	三级	1	嘉兴市海盐县	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
32	海盐秦山南方水泥有限公司	三级	1	嘉兴市海盐县	水泥制品生产制造	40,000.00	100	100	3
33	嘉兴新丰南方混凝土有限公司	三级	1	嘉兴市南湖区	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
34	嘉兴新胜南方混凝土有限公司	三级	1	嘉兴市秀洲区	混凝土制造及销售	2,610.00	100	100	3
35	嘉兴凤桥南方混凝土有限公司	三级	1	嘉兴市南湖区	混凝土制造及销售	1,200.00	100	100	3
36	海宁南方混凝土有限公司	三级	1	浙江省海宁市	混凝土制造及销售	6,500.00	100	100	3
37	海宁许桥南方混凝土有限公司	三级	1	浙江省海宁市	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
38	平湖市中核二二混凝土有限公司	三级	1	浙江省平湖市	混凝土制造及销售	4,000.00	100	100	3
39	芜湖南方港埠运输有限公司	三级	1	安徽省芜湖市	港区内货物装卸	66.00	100	100	3
40	湖州白岙南方水泥有限公司	三级	1	湖州市长兴县	水泥制造	13,000.00	100	100	3
41	湖州小浦南方水泥有限公司	三级	1	湖州市长兴县	水泥制造	3,200.00	100	100	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例(%)	享有的 表决权(%)	取得 方式
42	安徽广德南方水泥有限公司	三级	1	安徽省宣城市	水泥制造	12,000.00	100	100	3
43	广德新杭南方水泥有限公司	三级	1	安徽省宣城市	水泥制造	6,000.00	100	100	3
44	广德独山南方水泥有限公司	三级	1	安徽省宣城市	水泥制造	2,500.00	100	100	3
45	湖州槐坎南方水泥有限公司	三级	1	湖州市长兴县	水泥制造	26,554.02	100	100	3
46	长兴南方水泥有限公司	三级	1	湖州市长兴县	水泥制造	43,475.26	100	100	3
47	湖州南方水泥销售有限公司	三级	1	湖州市长兴县	水泥制品生产制造	5,000.00	100	100	1
48	湖州南方物流有限公司	三级	1	湖州市长兴县	货物运输仓储服务	10,000.00	100	100	1
49	湖州南方矿业有限公司	三级	1	湖州市长兴县	水泥制品生产制造	3,000.00	100	100	3
50	江苏溧阳南方水泥有限公司	三级	1	江苏省溧阳市	水泥制品生产制造	67,500.00	100	100	3
51	安徽郎溪南方水泥有限公司	三级	1	安徽省宣城市	水泥制品生产制造	1,000.00	100	100	3
52	江苏宜城南方水泥有限公司	三级	1	江苏省宜兴市	水泥制品生产制造	32,800.00	100	100	3
53	江苏新街南方水泥有限公司	三级	1	江苏省宜兴市	水泥制品生产制造	15,702.00	100	100	3
54	江苏徐舍南方水泥有限公司	三级	1	江苏省宜兴市	水泥制品生产制造	5,480.00	100	100	3
55	苏州南方混凝土有限公司	三级	1	江苏省苏州市	商品混凝土加工	8,650.00	100	100	3
56	江苏横山南方水泥有限公司	三级	1	江苏省常州市	水泥制造	3,180.00	100	100	3
57	无锡南方混凝土有限公司	三级	1	江苏省无锡市	混凝土制造和销售	3,500.00	100	100	3
58	苏州相城南方混凝土有限公司	三级	1	江苏省苏州市	混凝土制造和销售	11,000.00	100	100	3
59	苏州望亭南方混凝土有限公司	三级	1	江苏省苏州市	混凝土制造和销售	1,200.00	100	100	3
60	无锡洛社南方混凝土有限公司	三级	1	江苏省无锡市	混凝土制造和销售	2,130.00	100	100	3
61	浙江钱塘港口物流有限公司	三级	1	嘉兴市海盐县	运输、仓储	6,000.00	70	70	3
62	湖州兴浦南方水泥有限公司	三级	1	湖州市长兴县	水泥制品生产制造	6,000.00	100	100	1
63	宜兴市阳港矿业有限公司	三级	1	江苏省宜兴市	水泥制品生产制造	5,000.00	90	90	3
64	湖南南方水泥集团有限公司	二级	1	湖南省长沙市	水泥制造及销售	500,000.00	100	100	1
65	邵阳南方水泥有限公司	三级	1	湖南省邵阳市	水泥制造及销售	20,000.00	80	80	1
66	湖南常德南方水泥有限公司	三级	1	湖南省常德市	水泥制造及销售	10,000.00	100	100	1
67	湖南岳阳南方水泥有限公司	三级	1	湖南省岳阳市	水泥制造及销售	2,000.00	100	100	1
68	湖南安仁南方水泥有限公司	三级	1	湖南省郴州市	水泥制造及销售	5,000.00	100	100	1
69	湖南古丈南方水泥有限公司	三级	1	湖南省湘西州	水泥制造及销售	10,000.00	100	100	1
70	湖南坪塘南方水泥有限公司	三级	1	湖南省长沙市	水泥制造及销售	3,280.00	95	95	3
71	湖南宁乡南方水泥有限公司	三级	1	湖南省长沙市	水泥制造及销售	9,000.00	100	100	3
72	湖南浏阳南方水泥有限公司	三级	1	湖南省浏阳市	水泥制造及销售	16,000.00	100	100	3
73	湖南韶峰南方水泥有限公司	三级	1	湖南省湘潭市	水泥制造及销售	21,240.00	100	100	3
74	湖南隆回南方水泥有限公司	三级	1	湖南省邵阳市	水泥制造及销售	9,000.00	100	100	3

序 号	企业名称	级次	企业 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	取得 方式
75	湖南金磊南方水泥有限公司	三级	1	湖南省郴州市	水泥制造及销售	5,750.00	100	100	3
76	湖南祁东南方水泥有限公司	三级	1	湖南省衡阳市	水泥制造及销售	6,446.00	100	100	3
77	湖南耒阳南方水泥有限公司	三级	1	湖南省耒阳市	水泥制造及销售	61,000.00	100	100	3
78	湖南苏仙南方水泥有限公司	三级	1	湖南省郴州市	水泥制造及销售	8,000.00	100	100	3
79	湖南益阳南方水泥有限公司	三级	1	湖南省益阳市	水泥制造及销售	3,068.00	80.44	80.44	3
80	湖南桃江南方水泥有限公司	三级	1	湖南省益阳市	水泥制造及销售	42,180.00	100	100	3
81	湖南车江南方水泥有限公司	三级	1	湖南省衡阳市	水泥制造及销售	1,000.00	80	80	3
82	湖南安乡南方水泥有限公司	三级	1	湖南省常德市	水泥制造及销售	1,200.00	90	90	3
83	湖南张家界南方水泥有限公司	三级	1	湖南省张家界市	水泥制造及销售	8,000.00	100	100	3
84	湘潭市潭州水泥有限公司	三级	1	湖南省湘潭市	水泥制造及销售	2,000.00	100	100	3
85	浙江南方水泥有限公司	二级	1	浙江省杭州市	水泥制造及销售	450,000.00	100	100	1
86	衢州南方水泥有限公司	三级	1	浙江省衢州市	水泥制品生产制造	10,000.00	100	100	3
87	江山市红光电力发展有限公司	三级	1	浙江省衢州市	余热发电	4,300.00	100	100	3
88	福建三明南方水泥有限公司	三级	1	福建省清流县	水泥制品生产制造	15,300.00	76.4	76.4	3
89	慈溪南方水泥有限公司	三级	1	浙江省慈溪市	水泥制品生产制造	500.00	100	100	2
90	杭州富阳南方水泥有限公司	三级	1	浙江省杭州市	水泥制品生产制造	25,000.00	100	100	2
91	桐庐南方水泥有限公司	三级	1	浙江省桐庐县	水泥制品生产制造	10,000.00	100	100	2
92	浙江钱潮控股集团股份有限公司	三级	1	浙江省杭州市	水泥制品生产制造	8,221.50	67	67	2
93	杭州晋口南方水泥有限公司	三级	1	浙江省杭州市	水泥制品生产制造	10,600.00	67	67	2
94	绍兴南方水泥有限公司	三级	1	浙江省绍兴市	水泥制品生产制造	5,250.00	100	100	3
95	诸暨南方水泥有限公司	三级	1	浙江省诸暨市	水泥制品生产制造	5,000.00	100	100	3
96	常山南方水泥有限公司	三级	1	浙江省衢州市	水泥制品生产制造	57,141.30	100	100	3
97	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	三级	1	浙江省金华市	水泥制品生产制造	40,000.00	65	65	2
98	杭州山亚南方水泥有限公司	四级	1	浙江省杭州市	水泥制品生产制造	20,000.00	65	65	2
99	江山南方水泥有限公司	三级	1	浙江省衢州市	水泥制品生产制造	32,000.00	100	100	2
100	兰溪南方水泥有限公司	三级	1	浙江省兰溪市	水泥制品生产制造	6,000.00	100	100	2
101	兰溪诸葛南方水泥有限公司	三级	1	浙江省兰溪市	水泥制品生产制造	21,580.00	100	100	2
102	浙江虎鹰水泥有限公司	三级	1	浙江省金华市	水泥制品生产制造	5,000.00	100	100	2
103	建德南方水泥有限公司	三级	1	浙江省杭州市	水泥制品生产制造	16,776.80	100	100	2
104	黄山南方水泥有限公司	三级	1	安徽省黄山市	水泥制品生产制造	2,400.00	100	100	2
105	杭州临安南方水泥有限公司	三级	1	浙江省杭州市	水泥制品生产制造	30,000.00	100	100	3
106	江西南方水泥有限公司	二级	1	江西省南昌市	水泥制造及销售	300,000.00	100	100	1
107	江西上高南方水泥有限公司	三级	1	江西省上高县	水泥制造及销售	27,000.00	100	100	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	取得 方式
108	江西丰城南方水泥有限公司	三级	1	江西省丰城市	水泥制造及销售	39,000.00	100	100	3
109	江西永丰南方水泥有限公司	三级	1	江西省永丰县	水泥制造及销售	24,000.00	100	100	3
110	江西九江南方水泥有限公司	三级	1	江西省彭泽县	水泥制造及销售	18,000.00	100	100	3
111	江西南昌南方水泥有限公司	三级	1	江西省南昌市	水泥制造及销售	8,000.00	100	100	3
112	江西南城南方水泥有限公司	三级	1	江西省南城县	水泥制造及销售	23,800.00	100	100	1
113	江西安福南方水泥有限公司	三级	1	江西省安福县	水泥制造及销售	10,000.00	100	100	3
114	江西玉山南方水泥有限公司	三级	1	江西省玉山县	水泥制造及销售	14,015.00	100	100	3
115	江西吉州南方水泥有限公司	三级	1	江西省吉安市	水泥制造及销售	2,420.00	100	100	3
116	江西泰和南方水泥有限公司	三级	1	江西省泰和县	水泥制造及销售	11,000.00	100	100	3
117	江西芦溪南方水泥有限公司	三级	1	江西省芦溪县	水泥制造及销售	7,000.00	80	80	3
118	江西新余南方建材有限公司	三级	1	江西省新余市	水泥制造及销售	9,411.67	85	85	3
119	江西修水南方水泥有限公司	三级	1	江西省修水县	水泥制造及销售	3,000.00	100	100	1
120	江西贵溪南方水泥有限公司	三级	1	江西省贵溪市	水泥制造及销售	3,000.00	100	100	1
121	江西宜春南方混凝土有限公司	三级	1	江西省宜春市	混凝土制造及销售	4,200.00	100	100	1
122	江西高安南方建材有限公司	三级	1	江西省高安县	矿粉制造及销售	3,000.00	80	80	1
123	江西省萍乡市新纪元混凝土有限公司	三级	1	江西省萍乡市	混凝土制造及销售	1,200.00	77	77	3
124	江西东乡南方混凝土有限公司	三级	1	江西省东乡县	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
125	吉安金宜混凝土有限公司	三级	1	江西省吉安市	混凝土制造及销售	1,000.00	65	65	3
126	吉安市吉州天阳混凝土有限公司	三级	1	江西省吉安市	混凝土制造及销售	1,000.00	65	65	3
127	江西广丰南方水泥有限公司	三级	1	江西省广丰县	水泥制造及销售	1,000.00	80	80	3
128	宜春南氏混凝土有限公司	三级	1	江西省宜春市	混凝土制造及销售	1,500.00	60	60	3
129	宜春超强混凝土有限公司	三级	1	江西省宜春市	混凝土制造及销售	1,000.00	60	60	3
130	宜春市永固混凝土有限公司	三级	1	江西省宜春市	混凝土制造及销售	1,000.00	60	60	3
131	丰城俊祥建材有限公司	三级	1	江西省丰城市	混凝土制造及销售	2,000.00	90	90	3
132	萍乡金宜混凝土有限公司	三级	1	江西省萍乡市	混凝土制造及销售	1,000.00	65	65	3
133	抚州市临川鼎鑫商品混凝土有限公司	三级	1	江西省抚州市	混凝土制造及销售	1,000.00	80	80	3
134	彭泽伟盛混凝土有限公司	三级	1	江西省彭泽县	混凝土制造及销售	1,000.00	90	90	3
135	江西金宜混凝土有限公司	三级	1	江西省宜春市	混凝土制造及销售	1,000.00	65	65	3
136	江西新干南方混凝土有限公司	三级	1	江西省新干县	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	1
137	江西抚州南方混凝土有限公司	三级	1	江西省抚州市	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	1
138	江西萍乡南方建材有限公司	三级	1	江西省萍乡市	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	1
139	南昌慧华高科混凝土有限公司	三级	1	江西省南昌市	混凝土制造及销售	2,000.00	90	90	3
140	九江百川混凝土有限公司	三级	1	江西省九江市	混凝土制造及销售	4,000.00	90	90	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例(%)	享有的 表决权(%)	取得 方式
141	永丰上达建材实业有限公司	三级	1	江西省永丰县	混凝土制造及销售	3,200.00	100	100	3
142	南昌银鑫混凝土有限公司	三级	1	江西省南昌市	混凝土制造及销售	1,000.00	90	90	3
143	九江长基建材有限公司	三级	1	江西省九江市	混凝土制造及销售	3,000.00	100	100	3
144	新余市渝信混凝土有限责任公司	三级	1	江西省新余市	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
145	上饶市广丰区锦鸡混凝土有限公司	三级	1	江西省广丰县	混凝土制造及销售	1,000.00	80	80	3
146	安徽东至南方水泥有限公司	三级	1	安徽省东至县	水泥制造及销售	500.00	100	100	3
147	江西兴国南方水泥有限公司	三级	1	江西省兴国县	水泥制造及销售	30,000.00	100	100	3
148	江西宁都南方水泥有限公司	三级	1	江西省宁都县	水泥制造及销售	4,000.00	100	100	3
149	江西赣县南方水泥有限公司	三级	1	江西省赣县	水泥制造及销售	10,000.00	100	100	3
150	江西省海力混凝土发展有限公司	三级	1	江西省南昌市	混凝土制造及销售	1,000.00	90	90	3
151	宜春城南混凝土有限公司	三级	1	江西省宜春市	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	3
152	宜春金桥混凝土有限公司	三级	1	江西省宜春市	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	3
153	黎川天源建材有限公司	三级	1	江西省黎川县	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	3
154	高安永强混凝土有限公司	三级	1	江西省高安市	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	3
155	抚州市东乡区南方新材料有限公司	三级	1	江西省抚州市	材料制造及销售	31,372.55	51	51	1
156	抚州市东乡区上陈新材料有限公司	三级	1	江西省抚州市	材料制造及销售	25,000.00	40	40	1
157	广西南方水泥有限公司	二级	1	广西省南宁市	水泥制造及销售	100,000.00	100	100	1
158	桂林南方水泥有限公司	三级	1	广西省桂林市	水泥制品生产制造	20,000.00	100	100	3
159	广西金鲤水泥有限公司	三级	1	广西省南宁市	水泥制品生产制造	56,000 万港币	75	75	3
160	崇左南方水泥有限公司	三级	1	广西省崇左市	水泥制品生产制造	40,000.00	100	100	3
161	桂林荔浦南方水泥有限公司	三级	1	广西省桂林市	水泥制品生产制造	1,300.00	100	100	3
162	临桂南方水泥有限公司	三级	1	广西省桂林市	水泥制品生产制造	3,000.00	100	100	3
163	南方水泥资产经营有限公司	二级	1	浙江省杭州市	资产管理	5,000.00	100	100	1
164	乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司	三级	1	广东省韶关市	混凝土制造与销售	1,000.00	51	51	2
165	翁源县中源发展有限公司	三级	1	广东省韶关市	水泥制品生产制造	20,000.00	51	51	2
166	乐昌市中建材水泥有限公司	三级	1	广东省韶关市	水泥制品生产制造	11,300.00	51	51	2
167	韶关市三创混凝土有限公司	三级	1	广东省韶关市	混凝土制造与销售	2,000.00	51	51	2
168	韶关市泰基搅拌有限公司	三级	1	广东省韶关市	混凝土制造与销售	1,500.00	51	51	2
169	韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司	三级	1	广东省韶关市	混凝土制造与销售	3,480.00	51	51	2
170	韶关市永威混凝土有限公司	三级	1	广东省韶关市	混凝土制造与销售	1,000.00	51	51	2
171	韶关市曲江顺翔混凝土有限公司	三级	1	广东省韶关市	混凝土制造与销售	2,000.00	51	51	2
172	南方新材料科技有限公司	二级	1	湖南省长沙市	销售材料	300,000.00	99.59	99.59	1
173	湖南长沙西南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	8,200.00	100	100	3

序 号	企业名称	级次	企业 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例(%)	享有的 表决权(%)	取得 方式
174	湖南长沙北南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	22,277.93	100	100	3
175	长沙华建混凝土有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
176	湖南常德南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省常德市	混凝土制造及销售	5,500.00	100	100	3
177	湖南郴州南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省郴州市	混凝土制造及销售	8,450.00	100	100	3
178	湖南衡阳南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省衡阳市	混凝土制造及销售	8,561.00	100	100	3
179	湖南株洲南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省株洲市	混凝土制造及销售	16,952.00	100	100	3
180	湖南长沙东南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	11,400.00	100	100	3
181	临澧顶春混凝土有限公司	三级	1	湖南省常德市	混凝土制造及销售	2,000.00	100	100	3
182	湖南南方物流科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	物流服务	2,000.00	100	100	3
183	湖南湘潭南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省湘潭市	混凝土制造及销售	10,200.00	100	100	3
184	湖南岳阳南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省岳阳市	混凝土制造及销售	6,000.00	100	100	3
185	湖南宁乡南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	3,200.00	100	100	3
186	湖南娄底南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省娄底市	混凝土制造及销售	3,000.00	100	100	3
187	岳阳固强混凝土有限公司	三级	1	湖南省岳阳市	混凝土制造及销售	1,200.00	80	80	3
188	湖南邵东南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省邵阳市	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	3
189	安乡顶春新型建材科技有限公司	三级	1	湖南省常德市	混凝土制造及销售	1,200.00	100	100	3
190	湖南益阳南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省益阳市	混凝土制造及销售	3,100.00	100	100	3
191	湖南湘乡南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省湘潭市	混凝土制造及销售	1,000.00	100	100	3
192	湖南长沙南南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	16,210.00	100	100	3
193	湖南邵阳南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省邵阳市	混凝土制造及销售	4,700.00	100	100	3
194	湖南安化南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省益阳市	混凝土制造及销售	4,000.00	100	100	3
195	湖南浏阳南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	4,800.00	100	100	3
196	湖南永州南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省永州市	混凝土制造及销售	2,500.00	100	100	3
197	桃江县泰基混凝土有限公司	三级	1	湖南省益阳市	混凝土制造及销售	2,500.00	100	100	3
198	长沙铜官南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省长沙市	混凝土制造及销售	2,400.00	100	100	3
199	涟源市金铃建材有限公司	三级	1	湖南省涟源市	骨料制造及销售	3,000.00	51	51	3
200	湖南临澧南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省临澧市	骨料制造及销售	20,000.00	70	70	3
201	湖南九华南方新材料科技有限公司	三级	1	湖南省湘潭市	混凝土制造与销售	5,000.00	70	70	1
202	常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	三级	1	湖南省常德市	混凝土制造与销售	2,500.00	51	51	3
203	浙江三狮南方新材料有限公司	二级	1	浙江省杭州市	销售材料	100,000.00	90	90	2
204	杭州钱潮商品混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,500.00	67	67	2
205	杭州仓前钱潮商品混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,000.00	67	67	2
206	杭州台霓混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	1,260.00	80	80	2

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	取得 方式
207	杭州正成建材有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,388.00	75	75	2
208	杭州国瑞混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	3,921.00	51.01	51.01	2
209	海宁长安南方建材有限公司	三级	1	浙江省海宁市	混凝土制造与销售	2,800.00	100	100	2
210	杭州德全建材有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,665.00	100	100	2
211	杭州瑞鑫混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	1,000.00	100	100	2
212	杭州华江建材有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,655.00	100	100	2
213	杭州欣达混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,000.00	100	100	2
214	杭州富阳华冠混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	1,000.00	80	80	2
215	浙江华溢奔腾建材有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,000.00	80	80	2
216	桐庐华博混凝土有限公司	三级	1	浙江省桐庐市	混凝土制造与销售	2,500.00	80	80	2
217	桐庐奔腾建材制品有限公司	三级	1	浙江省桐庐市	混凝土制造与销售	2,222.97	80	80	2
218	德清高荣商品混凝土有限公司	三级	1	浙江省德清市	混凝土制造与销售	1,808.00	100	100	2
219	浙江跃通建筑材料有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,358.59	75	75	2
220	诸暨众阳混凝土有限公司	三级	1	浙江省诸暨市	混凝土制造与销售	4,000.00	100	100	2
221	绍兴上虞南方普银混凝土有限公司	三级	1	浙江省上虞市	混凝土制造与销售	1,000.00	75	75	2
222	杭州鼎固混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,000.00	100	100	2
223	建德更楼矿业有限公司	三级	1	浙江省建德市	矿石开采与销售	1,000.00	100	100	2
224	衢州虎山混凝土有限公司	三级	1	浙江省衢州市	混凝土制造与销售	1,500.00	100	100	2
225	建德市恒大混凝土有限公司	三级	1	浙江省建德市	混凝土制造与销售	1,000.00	51	51	2
226	建德市新安江建材石料有限公司	三级	1	浙江省建德市	混凝土制造与销售	2,500.00	51	51	2
227	建德市永兴混凝土有限公司	三级	1	浙江省建德市	混凝土制造与销售	1,000.00	80	80	2
228	杭州西子混凝土有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	11,000.00	100	100	3
229	杭州瑞磊建材有限公司	三级	1	浙江省杭州市	混凝土制造与销售	2,080.00	51	51	3
230	杭州新桐建材有限公司	三级	1	浙江省建德市	混凝土制造与销售	2,600.00	70	70	3
231	中建材新材料有限公司	二级	1	江西省九江市	生产销售材料	100,000.00	83.61	83.61	1
232	池州中建材新材料有限公司	三级	1	安徽省池州市	生产销售材料	100,000.00	60	60	1
233	瑞昌市廊道运输有限公司	三级	1	江西省九江市	生产销售材料	20,000.00	57	57	1
234	德安县南方新材料有限公司	三级	1	江西省九江市	新型建材销售	350,000.00	100	100	3
235	湖南乐福田新材料科技有限公司	三级	1	湖南省汨罗市	混凝土、骨料制造	8,000.00	51	51	3
236	枞阳南方材料有限公司	二级	1	安徽省铜陵市	混凝土、骨料制造	20,500.00	41	41	1

截至 2021 年 12 月 31 日二级子公司合计 10 家，三级及以下子公司共计 226 家，全部法人单位（包括母公司）共计 237 家。

注 1：本节中所示持股比例为本公司考虑交叉持股后的综合持股比例，享有的表决权比例
为本公司考虑交叉持股后的合计持股比例。

注 2：企业类型：1.有限责任公司，2.股份有限公司，3.全民所有制企业，4.事业单位，5.
其他。

注 3：取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.
其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序 号	企业名称	持股比例（%）	享有的 表决权（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并 范围原因
1	枞阳南方材料 有限公司	41.00	41.00	500,000,000.00	205,000,000.00	二级	第一大股东， 董事会半数以上

(三) 重要非全资子公司情况

1.少数股东

序 号	企业名称	少数股东持股 比例（%）	当期归属于少数股 东的损益	当期向少数股东 支付的股利	期末累计 少数股东权益
1	浙江三狮南方新材料有限公司	10.00	219,241,421.78	314,842,847.83	392,494,880.42
2	南方新材料科技有限公司	0.415	39,365,953.75	17,121,179.71	671,668,203.18

2.主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	三狮南方	南方新材料	三狮南方	南方新材料
流动资产	4,633,997,175.36	5,642,166,948.25	4,281,871,380.10	4,640,498,391.53
非流动资产	1,409,473,259.64	5,371,244,728.75	1,357,505,900.59	5,253,825,281.05
资产合计	<u>6,043,470,435.00</u>	<u>11,013,411,677.00</u>	<u>5,639,377,280.69</u>	<u>9,894,323,672.58</u>
流动负债	3,867,608,207.85	8,428,362,975.29	3,089,649,642.45	7,017,159,244.24
非流动负债	556,734,310.34	718,069,322.84	548,419,662.63	1,014,942,184.47
负债合计	<u>4,424,342,518.19</u>	<u>9,146,432,298.13</u>	<u>3,638,069,305.08</u>	<u>8,032,101,428.71</u>
所有者权益合计	<u>1,619,127,916.81</u>	<u>1,866,979,378.87</u>	<u>2,001,307,975.61</u>	<u>1,862,222,243.87</u>
归属于母公司所有者权益合计	1,362,925,595.99	1,200,292,389.10	1,690,581,196.51	1,192,701,039.39
营业收入	8,245,534,423.50	6,898,175,102.05	8,605,792,518.33	8,282,011,501.62
净利润	706,365,559.37	50,831,906.03	911,363,329.78	226,493,322.32
归属于母公司的净利润	541,249,041.77	11,513,734.28	737,856,866.43	209,693,912.39
综合收益总额	706,365,559.37	50,831,906.03	911,363,329.78	226,493,322.32

项 目	本期数		上期数	
	三狮南方	南方新材料	三狮南方	南方新材料
经营活动现金流量	294,119,139.50	2,491,528,794.80	1,028,412,826.99	2,281,363,710.72

（四）本期不再纳入合并范围的子公司

序 号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	安吉百步岭矿业有限公司	湖州市安吉县	50.00	水泥制品生产制造	100.00	100.00	注销
2	湖州李家巷南方水泥有限公司	湖州市长兴县	3,500.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
3	建德巨峰爆破工程有限公司	浙江省建德市	500.00	爆破工程	100.00	100.00	出售
4	浙江水泥有限公司	浙江省绍兴市	20,000.00	水泥制品生产制造	100.00	100.00	注销
5	宜春上高南方混凝土有限公司	江西省宜春市	1,000.00	混凝土制造及销售	100.00	100.00	注销
6	韶关市筑城新型节能建材有限公司	广东省韶关市	6,000.00	混凝土制造与销售	51.00	51.00	注销
7	上海自贸区南方水泥有限公司	上海市自贸区	5,000.00	转口贸易	100.00	100.00	出售
8	杭州万艺建材有限公司	浙江省杭州市	2,500.00	混凝土制造与销售	100.00	100.00	注销
9	浙江冠宇商品混凝土有限公司	浙江省杭州市	5,000.00	混凝土制造与销售	100.00	100.00	注销
10	常德市德源混凝土有限公司	湖南省常德市	8,000.00	商混生产	70.00	70.00	注销
11	衡阳玉丰建材实业有限公司	湖南省衡阳市	1,000.00	混凝土制造及销售	100.00	100.00	注销
12	湖南衡阳县南方新材料科技有限公司	湖南省衡阳市	1,000.00	混凝土制造及销售	100.00	100.00	注销

（五）本期已处置的子公司情况

序号	企业名称	上期		
		资产总额	负债总额	权益总额
1	上海自贸区南方水泥有限公司	115,992,054.53	62,174,207.51	53,817,847.02
2	建德巨峰爆破工程有限公司	14,391,206.23	4,205,831.35	10,185,374.88

续上表：

序号	企业名称	处置日			期初至处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额	收入总额	费用总额	利润总额
1	上海自贸区南方水泥有限公司	152,101,138.90	98,002,362.48	54,098,776.42	434,876,320.99	434,501,748.46	374,572.53
2	建德巨峰爆破工程有限公司	2,116,703.15	468,131.15	1,648,572.00	13,724,148.53	14,630,982.72	-906,834.19

（六）本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	取得方式
1	宜兴市阳港矿业有限公司	44,106,546.25	-2,349,660.44	3
2	杭州临安南方水泥有限公司	455,516,767.97	90,788,477.19	3
3	枞阳南方新材料有限公司	499,999,400.00	-600.00	1

注：取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并

（七）本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

（八）本期发生的非同一控制下企业合并情况

序号	公司名称	合并日	账面	可辨认净资产公允价值		交易对价
			净资产	金额	确定方法	
1	宜兴市阳港矿业有限公司	2021年3月23日	46,456,206.69	44,277,913.52	注1	45,000,000.00
2	杭州临安南方水泥有限公司	2021年3月1日	375,728,290.78	645,656,883.51	注1	893,084,510.56

续上表：

序号	公司名称	商誉	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
		金额 确定方法		
1	宜兴市阳港矿业有限公司	722,086.48 注2	98,369.13	-2,349,660.44
2	杭州临安南方水泥有限公司	247,427,627.05 注2	611,560,298.83	90,788,477.19

注1：可辨认净资产公允价值的确认是以合并日的评估值为依据。

注2：商誉确认方法为合并成本超过应享有的被投资单位可辨认净资产合并日公允价值份额的差额，如为正数，确认为商誉；如为负数，确认为合并当期的损益。

（九）本年发生的反向购买

无。

（十）本年发生的吸收合并

无。

（十一）子企业使用企业集团资产和清偿企业集团的债务的重大限制。

无。

（十二）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

无。

(十三) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况。

无。

(十四) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

(除另有注明外, 期末系 2021 年 12 月 31 日, 期初系 2021 年 1 月 1 日, 本期系 2021 年度, 上期系 2020 年度。)

(一) 货币资金

1. 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	5,967.00	2,492.60
银行存款	4,539,267,449.75	6,596,840,000.09
其他货币资金	578,782,884.85	737,957,278.18
合 计	<u>5,118,056,301.60</u>	<u>7,334,799,770.87</u>

2. 期末无抵押、冻结等对变现有限制的款项。

3. 截至资产负债表日, 其他货币资金中 578,762,641.84 元使用受到限制, 主要系票据池保证金、矿山环境恢复治理保证金等。除此事项外, 本公司不存在抵押、质押等使用有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

4. 期末无存放在境外且有潜在回收风险的款项。

5. 期末无潜在回收风险的款项。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>249,513,282.47</u>	<u>246,576,168.03</u>
其中: 权益工具投资	249,513,282.47	246,576,168.03
合 计	<u>249,513,282.47</u>	<u>246,576,168.03</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		57,007,110.60
小 计		<u>57,007,110.60</u>
减：减值准备		
合 计		<u>57,007,110.60</u>

2.期末无已质押的应收票据。

3.期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4.期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（四）应收账款

1.应收账款分类列示

类 别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
按信用风险特征组								
合计提坏账准备的	17,808,165,254.48	100.00	880,320,144.15	4.94	14,137,079,209.98	100.00	601,757,029.17	4.26
应收账款								
合 计	<u>17,808,165,254.48</u>	<u>100</u>	<u>880,320,144.15</u>		<u>14,137,079,209.98</u>	<u>100</u>	<u>601,757,029.17</u>	

2.应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	13,835,795,832.33	11,793,401,033.60
1-2 年（含 2 年）	2,988,836,424.21	1,464,708,298.12
2-3 年（含 3 年）	480,168,595.93	339,217,590.75
3-4 年（含 4 年）	166,362,991.76	165,020,705.07
4-5 年（含 5 年）	104,443,039.94	128,841,364.02
5 年以上	232,558,370.31	245,890,218.42
小 计	<u>17,808,165,254.48</u>	<u>14,137,079,209.98</u>
减：坏账准备	880,320,144.15	601,757,029.17
合 计	<u>16,927,845,110.33</u>	<u>13,535,322,180.81</u>

3.本报告期实际核销的应收账款情况

项 目	本期发生额
本期核销应收款项原值金额	82,141,733.01

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
五矿二十三冶建设集团有限公司	304,406,562.04	1.71	6,168,915.67
中天建设集团有限公司	209,807,685.91	1.18	1,195,678.61
贵州建工集团有限公司	180,704,961.68	1.01	3,103,432.65
浙江嘉兴福达建设股份有限公司	160,326,882.09	0.9	1,155,307.37
浙江鸿翔建设集团股份有限公司	148,848,715.64	0.84	670,815.00
合 计	<u>1,004,094,807.36</u>	<u>5.64</u>	<u>12,294,149.30</u>

5.本报告期期末无收回或转回的坏账准备况。

6.2021年12月31日无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7.2021年12月31日无因转移应收账款而继续涉入的形成的资产、负债。

（五）应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	3,919,891,893.52	3,179,130,196.31
合 计	<u>3,919,891,893.52</u>	<u>3,179,130,196.31</u>

2.期末已质押的应收款项融资

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	1,305,143,381.22	
合 计	<u>1,305,143,381.22</u>	

3.期末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

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	19,667,551,096.51	
合 计	<u>19,667,551,096.51</u>	

4.期末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

（六）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	228,676,764.53	279,258,789.18
1-2 年（含 2 年）	2,066,984.27	10,253,586.02
2-3 年（含 3 年）	3,717,926.29	562,022.94
3 年以上	2,668,332.90	3,309,208.69
小 计	<u>237,130,007.99</u>	<u>293,383,606.83</u>
减：坏账准备		
合 计	<u>237,130,007.99</u>	<u>293,383,606.83</u>

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
南昌铁路玉征水泥有限责任公司	39,000,000.00	16.45	
上海中煤华东有限公司	14,725,060.90	6.21	
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	12,000,000.00	5.06	
广西电网有限责任公司崇左供电局	11,227,361.24	4.73	
晋能控股山西煤业股份有限公司	7,325,296.50	3.09	
合 计	<u>84,277,718.64</u>	<u>35.54</u>	

（七）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	21,558,359.35	17,179,233.06
其他应收款	741,332,939.75	1,583,245,038.01
合 计	<u>762,891,299.10</u>	<u>1,600,424,271.07</u>

1. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	<u>21,558,359.35</u>	<u>17,179,233.06</u>
其中：芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	17,179,233.06
合 计	<u>21,558,359.35</u>	<u>17,179,233.06</u>

2.其他应收款

（1）其他应收款分类列示

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
按信用风险特征组								
合计计提坏账准备的	2,134,486,016.90	100.00	1,393,153,077.15	65.27	3,056,210,472.19	100.00	1,472,965,434.18	48.20
其他应收款								
合 计	<u>2,134,486,016.90</u>	<u>100</u>	<u>1,393,153,077.15</u>		<u>3,056,210,472.19</u>	<u>100</u>	<u>1,472,965,434.18</u>	

(2) 其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	636,916,098.08	1,302,618,816.11
1-2 年（含 2 年）	109,899,904.75	201,502,120.54
2-3 年（含 3 年）	185,075,070.86	99,371,193.41
3-4 年（含 4 年）	96,789,817.99	272,705,022.37
4-5 年（含 5 年）	63,283,774.84	135,127,684.79
5 年以上	1,042,521,350.38	1,044,885,634.97
小 计	<u>2,134,486,016.90</u>	<u>3,056,210,472.19</u>
减：坏账准备	1,393,153,077.15	1,472,965,434.18
合 计	<u>741,332,939.75</u>	<u>1,583,245,038.01</u>

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	本期发生额
本期核销其他应收款原值金额	28,070,512.91

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初金额	本期变动金额				期末金额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,472,965,434.18	-51,810,589.90		27,946,133.70	55,633.43	1,393,153,077.15
合 计	<u>1,472,965,434.18</u>	<u>-51,810,589.90</u>		<u>27,946,133.70</u>	<u>55,633.43</u>	<u>1,393,153,077.15</u>

注：其他变动系本期并购/处置子公司导致其他应收款坏账准备变动。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款 合计的比例（%）	坏账准备
柯桥区杨汛桥镇人民政府	应收政府其他补贴	418,213,355.87	1-5 年及以上	19.59	418,213,355.87

债务人名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款 合计的比例 (%)	坏账准备
翁源县国土资源局	土地使用权费	90,000,000.00	1 年以内	4.22	630,000.00
金华市婺城区竹马乡政府	土地征用返还	51,891,800.00	1 年以内	2.43	570,809.80
崇左市城市工业区管理委员会	保证金	22,000,000.00	1-2 年	1.03	2,464,000.00
常山劲牛开采有限公司	股权转让款	17,149,112.04	5 年以上	0.80	17,149,112.04
合 计		<u>599,254,267.91</u>		<u>28.07</u>	<u>439,027,277.71</u>

(6) 2021年12月31日无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 2021年12月31日无因转移其他应收款而继续涉入的形成的资产、负债。

(八) 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,626,343,243.51	22,948,671.99	1,603,394,571.52	1,867,748,748.26	38,931,847.19	1,828,816,901.07
自制半成品及在产品	561,872,699.13	1,835,794.33	560,036,904.80	269,160,344.23	704,538.81	268,455,805.42
库存商品 (产成品)	756,686,835.77	6,063,304.04	750,623,531.73	445,513,729.54	17,751,232.37	427,762,497.17
周转材料 (包装物、 低值易耗品等)	12,637,557.07		12,637,557.07	14,031,577.68		14,031,577.68
合 计	<u>2,957,540,335.48</u>	<u>30,847,770.36</u>	<u>2,926,692,565.12</u>	<u>2,596,454,399.71</u>	<u>57,387,618.37</u>	<u>2,539,066,781.34</u>

(九) 持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值	时间安排
江西丰城南方水泥有限公司 土地使用权及固定资产	7,862,571.66	52,246,700.00	2022 年度
合 计	<u>7,862,571.66</u>	<u>52,246,700.00</u>	

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	344,409,739.43	188,778,656.75
预缴企业所得税	84,735,507.97	30,445,746.68
预缴其他税费	41,476,563.79	29,430,461.57
待摊费用		8,715,599.11
合 计	<u>470,621,811.19</u>	<u>257,370,464.11</u>

（十一）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	2,760,061,933.83	1,134,009,967.55	195,060,000.00	3,699,011,901.38
对联营企业投资	2,682,474,282.96	546,686,157.57	140,703,218.14	3,088,457,222.39
小 计	<u>5,442,536,216.79</u>	<u>1,680,696,125.12</u>	<u>335,763,218.14</u>	<u>6,787,469,123.77</u>
减:长期股权投资减值准备				
合 计	<u>5,442,536,216.79</u>	<u>1,680,696,125.12</u>	<u>335,763,218.14</u>	<u>6,787,469,123.77</u>

2.长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收益
				投资损益	调整
一、合营企业					
其中：1.江西南方万年青水泥有限公司	2,309,583,849.40			522,808,554.89	3,980,802.19
2.芜湖南方水泥有限公司	450,478,084.43			232,220,610.47	
3.马鞍山南方材料有限公司		375,000,000.00			
小 计	<u>2,760,061,933.83</u>	<u>375,000,000.00</u>		<u>755,029,165.36</u>	<u>3,980,802.19</u>
二、联营企业					
其中：1. 甘肃上峰水泥股份有限公司	1,635,465,270.82			308,013,178.94	
2. 江西玉山万年青水泥有限公司	158,272,486.50			51,958,635.91	-86,586.63
3. 安徽海中投资有限公司	690,631,852.15			122,530,307.20	
4. 瑞昌中建材光电材料有限公司	180,000,000.00			9,646.15	
5. 上海自贸区南方水泥有限公司		53,292,600.00		7,270,235.76	
6. 温州市虎山散装水泥有限公司	3,247,730.90			594,427.59	
7. 湖南中联南方物联科技有限公司	2,856,942.59	3,144,400.00		-40,687.35	
8. 池州乌沙港口运输有限公司	12,000,000.00				
小 计	<u>2,682,474,282.96</u>	<u>56,437,000.00</u>		<u>490,335,744.20</u>	<u>-86,586.63</u>
合 计	<u>5,442,536,216.79</u>	<u>431,437,000.00</u>		<u>1,245,364,909.56</u>	<u>3,894,215.56</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额
	其他权益	宣告发放	本期计提	其他	
	变动	现金股利	减值准备		
一、合营企业					

被投资单位名称	其他权益 变动	本期增减变动			期末余额
		宣告发放 现金股利	本期计提 减值准备	其他	
其中：1.江西南方万年青水泥有限公司		100,000,000.00			2,736,373,206.48
2.芜湖南方水泥有限公司		95,060,000.00			587,638,694.90
3.马鞍山南方材料有限公司					375,000,000.00
小 计		<u>195,060,000.00</u>			<u>3,699,011,901.38</u>
二、联营企业					
其中：1.甘肃上峰水泥股份有限公司		99,557,452.75			1,843,920,997.01
2.江西玉山万年青水泥有限公司		40,000,000.00			170,144,535.78
3.安徽海中投资有限公司					813,162,159.35
4.瑞昌中建材光电材料有限公司					180,009,646.15
5.上海自贸区南方水泥有限公司					60,562,835.76
6.温州市虎山散装水泥有限公司		1,145,765.39			2,696,393.10
7.湖南中联南方物联科技有限公司					5,960,655.24
8.池州乌沙港口运输有限公司					12,000,000.00
小 计		<u>140,703,218.14</u>			<u>3,088,457,222.39</u>
合 计		<u>335,763,218.14</u>			<u>6,787,469,123.77</u>

3.重要合营企业的主要财务信息

项 目	江西南方万年青水泥有限公司	
	本期发生额	上期发生额
流动资产	4,787,418,680.49	3,604,138,057.97
非流动资产	3,561,063,933.40	3,250,013,371.91
资产合计	<u>8,348,482,613.89</u>	<u>6,854,151,429.88</u>
流动负债	1,957,512,898.34	1,440,746,963.00
非流动负债	151,392,409.28	137,122,100.62
负债合计	<u>2,108,905,307.62</u>	<u>1,577,869,063.62</u>
净资产	<u>6,239,577,306.27</u>	<u>5,276,282,366.26</u>
归母所有者权益合计	5,297,673,550.04	4,444,094,835.88
按持股比例计算的净资产份额	2,648,836,775.02	2,222,047,417.94
商誉金额	87,536,431.46	87,536,431.46
对联营企业权益投资的账面价值	2,736,373,206.48	2,309,583,849.40
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	10,223,945,059.63	6,655,555,198.74

项 目	江西南方万年青水泥有限公司	
	本期发生额	上期发生额
净利润	1,420,673,751.98	1,436,962,787.23
其中：归属于母公司股东的净利润	1,135,566,089.49	1,154,008,990.04
归属于少数股东的净利润	285,107,662.49	282,953,797.19
调整事项	-89,948,979.71	37,130,699.48
综合收益总额	1,428,635,356.36	1,436,962,787.23
其中：归属于母公司股东的综合收益	1,143,527,693.87	1,228,270,389.00
归属于少数股东的综合收益	285,107,662.49	208,692,398.23
收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00	250,000,000.00

4.重要联营企业的主要财务信息

项 目	江西玉山万年青水泥有限公司	
	本期发生额	上期发生额
流动资产	597,442,247.57	514,073,329.50
非流动资产	364,994,741.16	378,574,599.88
资产合计	<u>962,436,988.73</u>	<u>892,647,929.38</u>
流动负债	197,136,261.28	200,567,334.35
非流动负债	15,419,224.72	17,209,822.43
负债合计	<u>212,555,486.00</u>	<u>217,777,156.78</u>
净资产	<u>749,881,502.73</u>	<u>674,870,772.60</u>
按持股比例计算的净资产份额	149,976,300.55	134,974,154.52
调整事项	20,168,235.24	23,298,331.98
对联营企业权益投资的账面价值	170,144,535.79	158,272,486.50
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,029,651,224.00	883,514,304.34
净利润	277,472,606.54	225,508,802.95
其他调整事项	-17,679,426.99	12,442,116.50
综合收益总额	277,039,673.41	225,508,802.95
企业本年收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	32,000,000.00

5.不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上年数
联营企业：		
投资账面价值合计	<u>2,918,312,686.61</u>	<u>2,524,201,796.46</u>

项 目	本期数	上年数
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	438,377,108.29	510,764,565.38
其他综合收益		
综合收益总额	438,377,108.29	510,764,565.38
合营企业：		
投资账面价值合计	<u>962,638,694.90</u>	<u>450,478,084.43</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	232,220,610.47	184,443,317.49
其他综合收益		
综合收益总额	232,220,610.47	184,443,317.49

6.在合营企业、联营企业中权益的相关风险

无。

7.未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十二) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	30,930,319,859.12	27,093,652,040.15
固定资产清理	447,459.16	
合 计	<u>30,930,767,318.28</u>	<u>27,093,652,040.15</u>

1.固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>56,195,389,837.14</u>	<u>6,996,810,032.00</u>	<u>2,067,016,754.56</u>	<u>61,125,183,114.58</u>
其中：房屋及建筑物	25,357,340,376.29	2,705,215,562.84	618,812,328.27	27,443,743,610.86
机器设备	28,858,874,544.38	4,152,987,264.94	1,004,029,263.29	32,007,832,546.03
运输工具	1,631,715,070.79	98,456,787.57	431,146,888.40	1,299,024,969.96
办公设备及其他	347,459,845.68	40,150,416.65	13,028,274.60	374,581,987.73
二、累计折旧合计	<u>23,074,263,436.40</u>	<u>2,407,205,010.78</u>	<u>1,131,084,510.02</u>	<u>24,350,383,937.16</u>
其中：房屋及建筑物	6,731,103,465.02	656,772,073.79	172,892,799.22	7,214,982,739.59
机器设备	14,936,520,512.95	1,644,751,255.37	593,580,601.31	15,987,691,167.01
运输工具	1,146,950,638.03	66,441,024.93	353,854,295.53	859,537,367.43

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备及其他	259,688,820.40	39,240,656.69	10,756,813.96	288,172,663.13
三、固定资产账面净值合计	<u>33,121,126,400.74</u>	<u>4,589,605,021.22</u>	<u>935,932,244.54</u>	<u>36,774,799,177.42</u>
其中：房屋及建筑物	18,626,236,911.27	2,048,443,489.05	445,919,529.05	20,228,760,871.27
机器设备	13,922,354,031.43	2,508,236,009.57	410,448,661.98	16,020,141,379.02
运输工具	484,764,432.76	32,015,762.64	77,292,592.87	439,487,602.53
办公设备及其他	87,771,025.28	909,759.96	2,271,460.64	86,409,324.60
四、固定资产减值准备合计	<u>6,027,474,360.59</u>	<u>560,542,912.13</u>	<u>743,537,954.42</u>	<u>5,844,479,318.30</u>
其中：房屋及建筑物	2,914,620,597.38	392,512,672.05	379,635,039.54	2,927,498,229.89
机器设备	2,990,053,961.47	158,320,376.65	318,951,404.63	2,829,422,933.49
运输工具	114,077,045.24	9,587,289.52	42,585,296.65	81,079,038.11
办公设备及其他	8,722,756.50	122,573.91	2,366,213.60	6,479,116.81
五、固定资产账面价值合计	<u>27,093,652,040.15</u>			<u>30,930,319,859.12</u>
其中：房屋及建筑物	15,711,616,313.89			17,301,262,641.38
机器设备	10,932,300,069.96			13,190,718,445.53
运输工具	370,687,387.52			358,408,564.42
办公设备及其他	79,048,268.78			79,930,207.79

2.暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	163,490,208.22	95,909,631.16	57,871,799.14	9,708,777.92

3.截至2021年12月31日未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	783,046,899.30	办理中

(十三) 在建工程

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
在建工程	9,262,122,258.53	325,835,577.12	8,936,286,681.41	8,635,781,742.26	375,915,094.29	8,259,866,647.97
工程物资	12,425,504.36	4,915,694.00	7,509,810.36	12,603,852.80	4,915,694.00	7,688,158.80
合 计	<u>9,274,547,762.89</u>	<u>330,751,271.12</u>	<u>8,943,796,491.77</u>	<u>8,648,385,595.06</u>	<u>380,830,788.29</u>	<u>8,267,554,806.77</u>

1.在建工程情况

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
1.广西南方在建工程汇总	275,155,222.79		275,155,222.79	220,166,020.10		220,166,020.10
2.湖南南方在建工程汇总	1,267,565,715.56	93,060.00	1,267,472,655.56	878,220,311.85	2,773,358.80	875,446,953.05
3.江西南方在建工程汇总	1,661,518,956.32		1,661,518,956.32	1,853,335,887.71		1,853,335,887.71
4.上海南方在建工程汇总	2,138,084,672.99	293,741,482.53	1,844,343,190.46	1,747,001,904.75	294,555,568.55	1,452,446,336.20
5.浙江南方在建工程汇总	1,222,729,590.83	28,527,544.59	1,194,202,046.24	1,882,362,827.79	66,738,170.49	1,815,624,657.30
6.新材料科技在建工程汇总	100,382,408.17		100,382,408.17	318,783,208.35		318,783,208.35
7.三狮南方在建工程汇总	81,506,027.19	3,473,490.00	78,032,537.19	161,855,555.86	3,473,490.00	158,382,065.86
8.中建材新材料在建工程汇总	1,177,714,973.88		1,177,714,973.88	1,559,344,161.40		1,559,344,161.40
9.资产经营在建工程汇总	118,057,708.31		118,057,708.31	14,711,864.45	8,374,506.45	6,337,358.00
10.枞阳南方在建工程汇总	1,219,406,982.49		1,219,406,982.49			
合 计	<u>9,262,122,258.53</u>	<u>325,835,577.12</u>	<u>8,936,286,681.41</u>	<u>8,635,781,742.26</u>	<u>375,915,094.29</u>	<u>8,259,866,647.97</u>

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	其他减少额	期末余额
1.广西南方在建工程汇总	3,227,356,853.60	220,166,020.10	492,199,261.80	409,629,277.17	27,580,781.94	275,155,222.79
2.湖南南方在建工程汇总	3,102,843,156.90	878,220,311.85	1,611,436,683.58	917,365,832.73	304,725,447.14	1,267,565,715.56
3.江西南方在建工程汇总	5,834,095,013.67	1,853,335,887.71	2,725,702,487.57	729,987,170.97	2,187,532,247.99	1,661,518,956.32
4.上海南方在建工程汇总	6,639,949,012.05	1,747,001,904.75	2,193,266,315.75	1,735,388,925.61	66,794,621.90	2,138,084,672.99
5.浙江南方在建工程汇总	3,954,590,220.35	1,882,362,827.79	1,217,781,941.50	1,605,675,505.91	271,739,672.55	1,222,729,590.83
6.南方新材料在建工程汇总	747,960,200.00	318,783,208.35	300,141,525.33	458,173,870.01	60,368,455.50	100,382,408.17
7.三狮南方在建工程汇总	641,571,600.00	161,855,555.86	93,724,417.05	158,186,075.72	15,887,870.00	81,506,027.19
8.中建材新材料在建工程汇总	4,236,231,400.00	1,559,344,161.40	1,018,113,934.10		1,399,743,121.62	1,177,714,973.88
9.资产经营在建工程汇总	213,265,737.37	14,711,864.45	127,833,332.04	15,912,597.57	8,574,890.61	118,057,708.31
10.枞阳南方在建工程汇总	3,480,554,800.00		1,219,406,982.49			1,219,406,982.49
合 计		<u>8,635,781,742.26</u>	<u>10,999,606,881.21</u>	<u>6,030,319,255.69</u>	<u>4,342,947,109.25</u>	<u>9,262,122,258.53</u>

续上表：

项目名称	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：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
1.广西南方在建工程汇总	22.07	25				经营资金
2.湖南南方在建工程汇总	80.24	81	8,677,472.89	705,833.33	4.80	银行借款

项目名称	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：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
3.江西南方在建工程汇总	78.49	79	97,572,166.76	22,961,857.49	4.80	银行借款
4.上海南方在建工程汇总	59.34	60	3,644,861.12	3,644,861.12	4.80	银行借款
5.浙江南方在建工程汇总	78.39	79	54,957,198.95	42,246,435.07	4.80	银行借款
6.南方新材料在建工程汇总	82.75	83				经营资金
7.三狮南方在建工程汇总	39.84	40				经营资金
8.中建材新材料在建工程汇总	60.84	61	67,372,365.94	44,413,598.79	4.80	银行借款
9.资产经营在建工程汇总	66.84	67				经营资金
10.枞阳南方在建工程汇总	35.03	35	19,620,063.10	19,620,063.10	4.80	银行借款
合 计			<u>251,844,128.76</u>	<u>133,592,648.90</u>		

注：其他减少金额系本期在建工程转入无形资产、长期待摊费用。

3.本期未计提在建工程减值准备。

4.工程物资

项 目	期末余额	期初余额
工程物资原值：	<u>12,425,504.36</u>	<u>12,603,852.80</u>
其中：专用材料	71,143.23	249,491.67
专用设备	12,354,361.13	12,354,361.13
工程物资减值：	<u>4,915,694.00</u>	<u>4,915,694.00</u>
其中：专用材料	71,143.23	71,143.23
专用设备	4,844,550.77	4,844,550.77
合 计	<u>7,509,810.36</u>	<u>7,688,158.80</u>

（十四）使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>1,520,745,587.53</u>	<u>87,601,517.37</u>	<u>152,788,252.09</u>	<u>1,455,558,852.81</u>
其中：土地资产	323,793,883.92	7,292,688.39	18,395,026.30	312,691,546.01
房屋及建筑物	738,307,677.26	45,349,595.15	114,983,515.25	668,673,757.16
机器设备	256,481,910.68	4,457,165.03	19,409,710.54	241,529,365.17
运输工具	202,162,115.67	30,502,068.80		232,664,184.47
二、累计折旧合计	<u>155,394,519.41</u>	<u>91,669,771.35</u>	<u>20,736,348.66</u>	<u>226,327,942.10</u>
其中：土地资产	74,031,336.86	31,753,477.09	3,512,795.39	102,272,018.56
房屋及建筑物	35,154,526.93	28,429,770.44	6,382,433.06	57,201,864.31

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	28,983,687.01	18,059,751.63	10,841,120.21	36,202,318.43
运输工具	17,224,968.61	13,426,772.19		30,651,740.80
三、使用权资产账面净值合计	<u>1,365,351,068.12</u>			<u>1,229,230,910.71</u>
其中：土地资产	249,762,547.06			210,419,527.45
房屋及建筑物	703,153,150.33			611,471,892.85
机器设备	227,498,223.67			205,327,046.74
运输工具	184,937,147.06			202,012,443.67
四、减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、使用权资产账面价值合计	<u>1,365,351,068.12</u>			<u>1,229,230,910.71</u>
其中：土地资产	249,762,547.06			210,419,527.45
房屋及建筑物	703,153,150.33			611,471,892.85
机器设备	227,498,223.67			205,327,046.74
运输工具	184,937,147.06			202,012,443.67

（十五）无形资产

1.无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>15,180,761,475.74</u>	<u>5,650,240,608.86</u>	<u>179,409,991.67</u>	<u>20,651,592,092.93</u>
其中：土地使用权	6,005,171,806.13	580,089,144.93	140,837,307.60	6,444,423,643.46
采矿权	8,805,576,768.08	4,739,785,445.98	25,882,522.10	13,519,479,691.96
软件使用权	74,987,436.51	15,162,291.31	303,247.86	89,846,479.96
排污权	118,298,150.00	35,779,632.66		154,077,782.66
探矿权	3,151,200.00		3,151,200.00	
商标使用权	10,899,324.52			10,899,324.52
产能指标/其他	162,676,790.50	279,424,093.98	9,235,714.11	432,865,170.37
二、累计摊销额合计	<u>3,574,773,145.22</u>	<u>902,568,978.45</u>	<u>68,829,966.30</u>	<u>4,408,512,157.37</u>
其中：土地使用权	1,368,705,167.81	136,339,849.76	46,970,242.00	1,458,074,775.57
采矿权	2,137,495,641.98	698,673,700.17	20,592,225.19	2,815,577,116.96
软件使用权	32,799,792.07	14,947,030.89	229,439.89	47,517,383.07

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
排污权	9,242,682.56	27,308,499.93		36,551,182.49
探矿权	1,038,059.22		1,038,059.22	
商标使用权	10,899,324.52			10,899,324.52
产能指标/其他	14,592,477.06	25,299,897.70		39,892,374.76
三、无形资产减值准备金额合计	<u>121,152,911.26</u>	<u>26,048,941.75</u>		<u>147,201,853.01</u>
其中：土地使用权	104,751,640.79			104,751,640.79
采矿权	16,264,608.36	26,048,941.75		42,313,550.11
软件使用权	136,662.11			136,662.11
排污权				
探矿权				
商标使用权				
产能指标/其他				
四、账面价值合计	<u>11,484,835,419.26</u>			<u>16,095,878,082.55</u>
其中：土地使用权	4,531,714,997.53			4,881,597,227.10
采矿权	6,651,816,517.74			10,661,589,024.89
软件使用权	42,050,982.33			42,192,434.78
排污权	109,055,467.44			117,526,600.17
探矿权	2,113,140.78			
商标使用权				
产能指标/其他	148,084,313.44			392,972,795.61

2.报告期无应披露未办妥产权证书的土地使用权。

（十六）开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他 确认为无形资产	转入当期损益	其他	
工艺改进研究		724,686,122.39		724,686,122.39		
南方水泥报表管理系统	2,930,472.35	2,495,014.14				5,425,486.49
合 计	<u>2,930,472.35</u>	<u>727,181,136.53</u>		<u>724,686,122.39</u>		<u>5,425,486.49</u>

注：根据《企业会计准则-无形资产》第七条至第九条关于企业内部研究开发项目的支出提到，研究阶段的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出同时满足五个条件的才能确认为无形资产，本期公司工艺改进研究项目和技改项目处于研究阶段，已计入当期损益；南方水泥报表管理系统目前处于二期开发阶段，该项目支出在开发支出核算。

（十七）商誉

1.商誉账面价值

业务板块/效应协同区域	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、商混版块	<u>4,655,497,384.12</u>			<u>4,655,497,384.12</u>
其中：湖南区	2,035,322,925.65			2,035,322,925.65
浙江区	597,345,525.82			597,345,525.82
上海区	868,868,387.57			868,868,387.57
江西区	653,277,666.93			653,277,666.93
韶关区	500,682,878.15			500,682,878.15
2、水泥版块	<u>9,392,460,898.22</u>	<u>248,149,713.53</u>	<u>31,527,448.23</u>	<u>9,609,083,163.52</u>
其中：上海区	3,824,814,435.22	722,086.48	31,527,448.23	3,794,009,073.47
浙江区	2,535,891,556.92	247,427,627.05		2,783,319,183.97
湖南区	1,423,072,191.95			1,423,072,191.95
江西区	1,246,770,739.62			1,246,770,739.62
广西区	70,906,550.05			70,906,550.05
韶关区	291,005,424.46			291,005,424.46
合 计	<u>14,047,958,282.34</u>	<u>248,149,713.53</u>	<u>31,527,448.23</u>	<u>14,264,580,547.64</u>

注：本期商誉减少金额系本期处置子公司和相关资产组，同时与资产组相关的商誉金额一并处置，减少商誉金额 31,527,448.23 元。

2.商誉减值准备

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
1、商混板块	<u>2,000,270,970.60</u>	<u>140,465,227.83</u>		<u>2,140,736,198.43</u>
上海区	66,115,075.80			66,115,075.80
浙江区	141,856,963.91	66,356,814.07		208,213,777.98
湖南区	1,247,532,089.06	74,108,413.76		1,321,640,502.82
江西区	333,860,968.71			333,860,968.71
韶关区	210,905,873.12			210,905,873.12
2、水泥板块	<u>4,914,954,567.65</u>	<u>17,432,796.16</u>	<u>31,527,448.23</u>	<u>4,900,859,915.58</u>
上海区	2,067,024,468.24	17,432,796.16	31,527,448.23	2,052,929,816.17
浙江区	1,533,154,366.42			1,533,154,366.42
湖南区	637,325,300.25			637,325,300.25
江西区	677,450,432.74			677,450,432.74
合 计	<u>6,915,225,538.25</u>	<u>157,898,023.99</u>	<u>31,527,448.23</u>	<u>7,041,596,114.01</u>

注 1：根据《企业会计准则-资产减值》第十八条：有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。本期对存在产能置换停产生产线的公司单独进行商誉减值测试，并计提减值准备。

注 2：在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产组或资产组组合（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益；资产组和资产组组合的可收回金额的确定方法包括按公允价值减预计处置费用确定和按预计未来现金流量的现值确定。

（十八）长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
补偿款	108,875,047.24	377,975,986.33	27,018,875.16	459,832,158.41
厂区道路改造支出	10,699,781.92	447,540.00	3,419,087.52	7,728,234.40
技术改造支出	7,459,198.06	16,792,452.84	24,251,650.90	
矿山剥离费	37,038,119.22	81,296,031.24	28,621,504.28	89,712,646.18
矿山改造支出	88,290,886.07	46,525,173.78	61,673,502.04	73,142,557.81
装修支出	352,414.89		352,414.89	
咨询服务费	4,987,077.80		3,274,425.10	1,712,652.70
绿化工程支出	13,084,436.34	1,786,365.64	5,070,715.02	9,800,086.96
工程费	1,061,006.47	593,139.18	1,304,145.48	350,000.17
环保保护区改造费	2,843,592.59		1,038,449.83	1,805,142.76
其 他	120,976,461.69	23,517,845.28	45,095,582.86	99,398,724.11
合 计	<u>395,668,022.29</u>	<u>548,934,534.29</u>	<u>201,120,353.08</u>	<u>743,482,203.50</u>

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>1,102,791,478.50</u>	<u>4,450,492,856.88</u>	<u>935,069,879.09</u>	<u>3,758,386,185.66</u>
应收款项减值准备	249,012,725.18	1,009,238,538.76	201,595,132.57	808,861,845.79
存货减值准备	3,201,271.71	12,805,086.85	5,385,012.18	21,540,048.72
固定资产减值准备	603,734,597.05	2,443,499,390.49	668,634,130.62	2,699,825,133.62
固定资产因折旧而抵减的减值准备（负数填列）	-158,485,822.10	-645,034,451.33	-105,185,403.75	-430,452,283.44
在建工程减值准备	7,837,899.38	31,351,597.53	17,673,208.53	70,692,834.11

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
无形资产中土地使用权减值准备	646,967.60	2,587,870.40	5,545,801.33	22,183,205.31
除土地使用权外其他无形资产资产减值准备	6,922,045.03	27,688,180.10	3,861,976.23	15,447,904.91
无形资产因摊销而抵减的减值准备（负数填列）	-4,844,988.22	-19,379,952.88	-1,922,605.70	-7,690,422.78
公允价值计量变动计入损益的资产/负债	51,970.60	207,882.40	51,970.60	207,882.40
合并抵消内部未实现收益	201,813,725.22	807,254,900.88	71,244,242.08	284,976,968.31
其他预计负债	75,213,973.94	301,077,848.48	42,787,241.29	171,196,376.28
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	9,777,870.51	38,889,529.32	9,573,872.78	38,295,491.12
可弥补的税务亏损	107,909,242.60	440,306,435.88	15,825,300.33	63,301,201.31
二、递延所得税负债	<u>487,174,027.17</u>	<u>1,949,184,618.74</u>	<u>460,635,138.16</u>	<u>1,843,031,286.37</u>
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	8,916,800.00	35,667,200.00	9,888,000.00	39,552,000.00
固定资产评估增值及折旧、处置	28,080,431.10	111,968,791.55	32,750,405.87	130,650,913.79
无形资产评估增值及摊销、处置	429,142,676.69	1,717,412,149.64	382,605,007.37	1,531,261,472.88
应收款项会计比计税基础高	760,705.21	3,042,820.87	3,360,207.63	13,440,830.53
其 他	20,273,414.17	81,093,656.68	32,031,517.29	128,126,069.17

2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	<u>5,976,980,240.35</u>	<u>5,967,890,906.77</u>
其中：应收账款坏账准备	368,433,883.44	246,012,199.34
其他应收款坏账准备	895,800,799.10	1,019,848,418.22
存货减值准备	18,042,683.51	35,847,569.65
固定资产减值准备	3,400,979,927.81	3,327,649,226.97
固定资产因折旧而抵减的减值准备（负数填列）	-263,945,227.62	-53,665,285.60
在建工程减值准备	299,399,673.59	310,137,954.18
无形资产减值准备	116,925,802.51	83,521,801.04
无形资产因摊销而抵减的减值准备（负数填列）	-4,023,869.24	-9,163,298.64
预计对外提供担保负债		64,000,000.00
其他预计负债	640,409,631.17	595,639,676.21
未确认递延资产的专项储备	474,249,642.45	339,562,645.40
未确认递延资产的专项应付款	30,707,293.63	8,500,000.00
可抵扣亏损	3,412,654,387.07	2,773,741,234.55
合 计	<u>9,389,634,627.42</u>	<u>8,741,632,141.32</u>

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备 注
2022	1,310,891,709.28	1,310,891,709.28	
2023	1,031,954,585.99	1,031,954,585.99	
2024	373,280,842.52	373,280,842.52	
2025	57,614,096.76	57,614,096.76	
2026	638,913,152.52		
合 计	<u>3,412,654,387.07</u>	<u>2,773,741,234.55</u>	

(二十) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付其他无形资产采购款	87,555,185.35	13,528,330.00
预付土地出让金	76,873,101.59	89,270,000.00
预付设备款	40,327,706.78	55,224,697.64
预付工程款	18,281,132.11	16,793,975.73
预付采矿权	482,900.00	7,785,260.00
其 他	12,206,070.64	17,423,326.79
合 计	<u>235,726,096.47</u>	<u>200,025,590.16</u>

(二十一) 短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	5,296,130,587.33	7,177,630,780.07
信用借款	600,661,276.75	1,408,341,667.97
合 计	<u>5,896,791,864.08</u>	<u>8,585,972,448.04</u>

注：南方水泥有限公司下属子公司保证借款的担保人均均为南方水泥有限公司，南方水泥有限公司保证借款的担保人为中国建材股份有限公司。

2.本期无已逾期未偿还的短期借款。

(二十二) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,546,709,170.62	4,651,276,872.81

种 类	期末余额	期初余额
合 计	<u>6,546,709,170.62</u>	<u>4,651,276,872.81</u>

注：公司本期无已到期未支付的应付票据。

（二十三）应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,223,030,907.86	7,256,424,284.83
1-2 年（含 2 年）	263,717,891.46	321,674,669.61
2-3 年（含 3 年）	78,873,265.84	76,588,008.64
3 年以上	151,218,251.92	148,057,143.63
合 计	<u>9,716,840,317.08</u>	<u>7,802,744,106.71</u>

注：期末账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
珠海申海投资有限公司	63,118,293.16	未结算
吴江市周氏建材有限公司	47,329,942.60	未结算
长兴昌宏煤业有限公司	47,093,855.47	未结算
庐山市丽砂建材有限公司	42,020,414.00	未结算
福建路港（集团）有限公司	37,201,759.73	未结算
合 计	<u>236,764,264.96</u>	

（二十四）合同负债

项 目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	1,227,125,135.31	1,454,951,761.04
小 计	<u>1,227,125,135.31</u>	<u>1,454,951,761.04</u>
减：列示于其他流动负债的合同负债		
合 计	<u>1,227,125,135.31</u>	<u>1,454,951,761.04</u>

（二十五）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	749,381,002.58	3,087,776,192.04	2,996,865,865.13	840,291,329.49
二、离职后福利-设定提存计划	5,283,323.13	319,065,603.33	318,711,744.59	5,637,181.87
三、辞退福利	17,269,797.13	66,018,535.17	65,032,681.80	18,255,650.50

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	<u>771,934,122.84</u>	<u>3,472,860,330.54</u>	<u>3,380,610,291.52</u>	<u>864,184,161.86</u>

2.短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	607,760,168.95	2,494,683,098.22	2,415,202,828.45	687,240,438.72
二、职工福利费		232,312,743.75	232,312,743.75	
三、社会保险费	<u>3,991,939.85</u>	<u>144,584,739.73</u>	<u>145,043,782.35</u>	<u>3,532,897.23</u>
其中：1.医疗保险费	3,835,452.88	122,055,732.47	122,495,711.99	3,395,473.36
2.工伤保险费	132,881.86	21,170,354.77	21,173,095.79	130,140.84
3.生育保险费	23,605.11	1,358,652.49	1,374,974.57	7,283.03
四、住房公积金	828,267.50	139,459,956.01	139,573,739.76	714,483.75
五、工会经费和职工教育经费	136,800,626.28	76,405,166.82	64,402,283.31	148,803,509.79
六、其他短期薪酬		330,487.51	330,487.51	
合 计	<u>749,381,002.58</u>	<u>3,087,776,192.04</u>	<u>2,996,865,865.13</u>	<u>840,291,329.49</u>

3.设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	5,153,205.51	311,739,189.19	311,390,190.68	5,502,204.02
二、失业保险费	130,117.62	7,326,414.14	7,321,553.91	134,977.85
合 计	<u>5,283,323.13</u>	<u>319,065,603.33</u>	<u>318,711,744.59</u>	<u>5,637,181.87</u>

(二十六) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,037,967,607.69	3,605,839,938.46	3,575,355,834.08	1,068,451,712.07
资源税	52,790,982.46	359,549,632.75	295,621,239.22	116,719,375.99
企业所得税	2,257,825,859.84	3,494,755,676.35	3,654,253,321.10	2,098,328,215.09
城市维护建设税	34,181,401.41	176,416,078.89	166,520,776.90	44,076,703.40
房产税	23,549,479.95	84,002,002.87	72,834,879.08	34,716,603.74
土地使用税	56,627,454.83	78,112,296.25	75,969,297.25	58,770,453.83
个人所得税	5,915,448.65	147,233,904.48	142,561,654.51	10,587,698.62
教育费附加及地方教育附加	30,114,989.90	163,724,731.53	153,333,486.64	40,506,234.79
其他税费	40,712,724.75	377,917,553.84	356,400,487.51	62,229,791.08
合 计	<u>3,539,685,949.48</u>	<u>8,487,551,815.42</u>	<u>8,492,850,976.29</u>	<u>3,534,386,788.61</u>

(二十七) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	6,952,331,301.44	46,260,103.58
其他应付款	3,560,038,613.06	1,974,922,070.35
合 计	<u>10,512,369,914.50</u>	<u>2,021,182,173.93</u>

1.应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,952,331,301.44	46,260,103.58
合 计	<u>6,952,331,301.44</u>	<u>46,260,103.58</u>

2.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款项	1,367,565,695.33	394,761,666.64
应付股权转让款	438,512,215.27	508,441,130.92
应付代垫款	894,989,878.26	407,762,481.03
应付保证金	397,903,151.86	176,165,794.86
应付押金	46,560,534.79	65,401,411.28
应付运费	47,031,229.97	105,378,976.90
其 他	367,475,907.58	317,010,608.72
合 计	<u>3,560,038,613.06</u>	<u>1,974,922,070.35</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
乐卫清	109,786,000.00	未结算的应付股权款
浙江天基实业有限公司	40,727,469.86	未结算的应付股权款
高天林	13,252,531.49	未结算的应付股权款
立马控股集团股份有限公司	11,990,800.00	未结算的应付股权款
方建荣、杨建琴	7,971,557.93	未结算的应付股权款
合 计	<u>183,728,359.28</u>	

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,024,334,279.50	811,920,000.00
1 年内到期的应付债券	3,561,431,703.26	4,375,998,333.83
1 年内到期的长期应付款	315,670,600.00	387,299,224.74
1 年内到期的其他长期负债	121,081,861.38	119,275,390.46
合 计	<u>6,022,518,444.14</u>	<u>5,694,492,949.03</u>

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	157,447,221.71	179,479,930.76
合 计	<u>157,447,221.71</u>	<u>179,479,930.76</u>

(三十) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
保证借款	9,332,923,856.02	7,851,879,930.24	3.00-5.00
信用借款	6,524,780,000.00	4,829,308,080.50	3.55-4.00
抵押借款	704,853,991.08		4.00
合 计	<u>16,562,557,847.10</u>	<u>12,681,188,010.74</u>	

注 1:南方水泥有限公司下属子公司保证借款的担保人均均为南方水泥有限公司,南方水泥有限公司保证借款的担保人为中国建材股份有限公司。

注 2: 抵押借款的抵押物为矿权。

(三十一) 应付债券

1.应付债券

项 目	期末余额	期初余额
本金	8,400,000,000.00	7,700,000,000.00
应计利息	161,431,703.26	139,104,659.84
减: 重分类至一年内到期非流动负债金额	3,561,431,703.26	4,375,998,333.83
合 计	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>3,463,106,326.01</u>

2.应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 南水 02	100	2017-4-24	5+2 年	200,000,000.00	206,877,212.30		9,971,602.75		10,000,000.00	206,848,815.05
17 南水 04	100	2017-8-2	5 年	200,000,000.00	204,105,278.07		9,972,602.72		8,500,493.15	205,577,387.64
18 南水 01	100	2018-4-16	3 年	2,000,000,000.00	2,051,962,059.87		45,837,940.13		2,097,800,000.00	
18 南水 02	100	2018-8-15	3 年	800,000,000.00	813,182,027.38		21,979,728.62		835,161,756.00	
18 南水 04	100	2018-10-16	3 年	1,500,000,000.00	1,510,854,246.58		53,123,948.42		1,563,978,195.00	
19 南方水泥 MTN001	100	2019-6-5	3 年	1,000,000,000.00	1,021,791,780.89		38,693,698.58		38,800,000.00	1,021,685,479.47
19 南方水泥 MTN002	100	2019-7-11	3 年	1,000,000,000.00	1,021,337,808.22		31,341,470.85		37,300,000.00	1,015,379,279.07
19 南方水泥 MTN003	100	2019-8-16	3 年	1,000,000,000.00	1,008,994,246.53		35,203,287.71		35,300,000.00	1,008,897,534.24
21 南方 01	100	2021-4-8	3 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	32,811,616.44			1,232,811,616.44
21 南方 02	100	2021-4-8	5 年	800,000,000.00		800,000,000.00	23,885,150.68			823,885,150.68
21 南方 03	100	2021-6-11	3 年	700,000,000.00		700,000,000.00	14,041,616.44			714,041,616.44
21 南方 05	100	2021-8-6	3 年	800,000,000.00		800,000,000.00	10,496,876.71			810,496,876.71
21 南方 06	100	2021-8-6	5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	21,807,947.52			1,521,807,947.52
合 计				<u>12,700,000,000.00</u>	<u>7,839,104,659.84</u>	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>349,167,487.57</u>		<u>4,626,840,444.15</u>	<u>8,561,431,703.26</u>

（三十二）租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,264,328,620.10	1,449,265,877.15
减：未确认的融资费用	142,165,231.09	136,384,807.65
小 计	<u>1,122,163,389.01</u>	<u>1,312,881,069.50</u>
减：重分类至一年内到期的非流动负债	121,081,861.38	119,275,390.46
租赁负债净额	<u>1,001,081,527.63</u>	<u>1,193,605,679.04</u>

（三十三）长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	214,428,852.29	549,429,000.00	519,136,852.29	244,721,000.00
专项应付款	8,500,000.00	28,580,000.00	6,372,706.37	30,707,293.63
合 计	<u>222,928,852.29</u>	<u>578,009,000.00</u>	<u>525,509,558.66</u>	<u>275,428,293.63</u>

1.长期应付款期末余额情况

项 目	期末余额	期初余额
合 计	<u>244,721,000.00</u>	<u>214,428,852.29</u>
其中：1.应付采矿权价款	242,319,600.00	159,997,282.46

项 目	期末余额	期初余额
2.中国外贸金融租赁公司		54,431,569.83
3.浙江旭业工程设备有限公司	2,401,400.00	

2.专项应付款期末明细分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	<u>8,500,000.00</u>	<u>28,580,000.00</u>	<u>6,372,706.37</u>	<u>30,707,293.63</u>
其中：1.专项补偿款		20,580,000.00		20,580,000.00
2 工业企业拆迁补偿	8,500,000.00	8,000,000.00	6,372,706.37	10,127,293.63

注 1：专项补偿款主要系大气污染防治资金、尾水利用输水工程财政补助款、熟料线烟气脱硫脱硝改造项目。

注 2：工业企业拆迁补偿本期增加系拟搬迁资产的结转，本期减少系本期收到部分征迁补偿款。

（三十四）预计负债

项 目	期末余额	期初余额
弃置费用	777,318,695.10	766,836,052.49
对外提供担保		64,000,000.00
土地拆迁补偿	130,000,000.00	
其他	34,168,784.55	
合 计	<u>941,487,479.65</u>	<u>830,836,052.49</u>

注 1：本期本公司下属矿山企业依据矿山复垦方案根据开采破坏土地面积、复垦单价等预计矿山复垦支出确认弃置费用。

注 2：2021 年 11 月 3 日宜兴市杨巷镇人民政府向江苏宜城南方水泥有限公司下发《关于江苏宜城南方水泥有限公司原卫生防护距离居民搬迁安置工作的函》，原卫生防护距离内农户 255 户，人口 890 人，拆迁面积 5.5 万平方米，计划 2021 年 11 月 8 日至 2021 年 12 月 31 日完成搬迁工作，拆迁成本估算 3.30 亿元。宜城南方已于 2021 年 12 月 15 日拨付居民安置预付款 2.00 亿元至宜兴市杨巷镇人民政府制定专款账户，剩下 1.3 亿元拆迁成本计入预计负债。

（三十五）递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	135,023,306.39	53,035,800.90	19,274,584.84	168,784,522.45
余热发电贷款贴息补助	888,820.22		84,649.54	804,170.68
合 计	<u>135,912,126.61</u>	<u>53,035,800.90</u>	<u>19,359,234.38</u>	<u>169,588,693.13</u>

涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	新增补助金额	计入营业外收 入金额	计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
搬迁、土地出让助	86,493,946.00	8,644,454.58	15,515,882.83	1,876,373.76	77,746,143.99	资产
重点建设项目补助	48,529,360.39	43,360,000.00		1,666,972.85	90,222,387.54	资产
其他		1,031,346.32		215,355.40	815,990.92	资产
合 计	<u>135,023,306.39</u>	<u>53,035,800.90</u>	<u>15,515,882.83</u>	<u>3,758,702.01</u>	<u>168,784,522.45</u>	

（三十六）实收资本

投资者名称	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	<u>11,013,633,368.82</u>	<u>100</u>	<u>11,035,633,368.82</u>	<u>11,035,633,368.82</u>	<u>11,013,633,368.82</u>	<u>100</u>
其中：1. 中国建材股份有限公司	9,342,750,000.00	84.8290	30,000,000.00	9,372,750,000.00		
2.农银金融资产投资有限公司	506,816,684.41	4.6017		506,816,684.41		
3.交银金融资产投资有限公司	506,816,684.41	4.6017		506,816,684.41		
4.上海赛泽股权投资中心 (有限合伙)	8,000,000.00	0.0726			8,000,000.00	0.07
5.江西万年青水泥股份有限公司	140,000,000.00	1.2712		140,000,000.00		
6.浙江尖峰集团有限公司	105,000,000.00	0.9534		105,000,000.00		
7.北京华辰世纪投资有限公司	87,500,000.00	0.7945		87,500,000.00		
8.杭州兆基投资合伙企业 (有限合伙)	60,000,000.00	0.5448		60,000,000.00		
9.立马控股集团股份有限公司	50,000,000.00	0.4540		50,000,000.00		
10.王佑任	35,000,000.00	0.3178		35,000,000.00		
11.胡赵娟	30,000,000.00	0.2724		30,000,000.00		
12.陆海洪	27,750,000.00	0.2520		27,750,000.00		
13.浙江邦达投资有限公司	20,000,000.00	0.1816		20,000,000.00		
14.李秀娟	15,000,000.00	0.1362		15,000,000.00		
15.陈韶华	15,000,000.00	0.1362		15,000,000.00		
16.倪彪	12,000,000.00	0.1090		12,000,000.00		
17.上海檀溪实业发展有限公司	10,000,000.00	0.0908		10,000,000.00		
18.段寿军	8,000,000.00	0.0726		8,000,000.00		
19.曾永强	8,000,000.00	0.0726		8,000,000.00		
20.陈旺	7,000,000.00	0.0636		7,000,000.00		

投资者名称	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
21.肖萧	5,000,000.00	0.0454		5,000,000.00		
22.宁少可	5,000,000.00	0.0454		5,000,000.00		
23.丁泽林	5,000,000.00	0.0454		5,000,000.00		
24.马志新	4,000,000.00	0.0363		4,000,000.00		
25.新疆天山水泥股份有限公司			11,005,633,368.82		11,005,633,368.82	99.93

(三十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	1,484,898,152.42		263,309,274.54	1,221,588,877.88
二、其他资本公积	28,544,738.66			28,544,738.66
合 计	<u>1,513,442,891.08</u>		<u>263,309,274.54</u>	<u>1,250,133,616.54</u>

注 1：股本溢价本期减少为南方水泥有限公司溢价收购中建材新材料有限公司少数股东 33.607%股权，导致资本公积减少 258,573,525.74 元。

注 2：股本溢价本期减少为南方新材料科技有限公司溢价收购常德市德源混凝土有限公司少数股东 30.00%股权，导致资本公积减少 4,735,748.80 元。

(三十八) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备 注
安全生产费	339,562,645.40	244,624,400.24	116,718,435.19	467,468,610.45	
合 计	<u>339,562,645.40</u>	<u>244,624,400.24</u>	<u>116,718,435.19</u>	<u>467,468,610.45</u>	

注：本公司根据财政部、安全监管总局印发关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）第六条规定计提安全生产费。

(三十九) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,688,389,861.92	1,139,549,071.19		3,827,938,933.11
合 计	<u>2,688,389,861.92</u>	<u>1,139,549,071.19</u>		<u>3,827,938,933.11</u>

(四十) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期期初余额	18,555,417,684.77	11,835,238,641.43
本年期初未分配利润	<u>18,555,417,684.77</u>	<u>11,835,238,641.43</u>

项 目	本期金额	上期金额
本期增加额	9,967,268,394.58	9,113,238,743.43
其中：本期归属于母公司的净利润	9,967,268,394.58	9,113,238,743.43
本期减少额	13,498,874,196.47	2,393,059,700.09
其中：本期提取盈余公积数	1,139,549,071.19	472,403,040.73
本期分配现金股利数	12,359,325,125.28	1,920,656,659.36
本期期末余额	15,023,811,882.88	18,555,417,684.77

（四十一）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
1. 主营业务小计	71,362,447,478.80	51,550,375,009.73	67,250,727,315.72	45,747,678,771.92
其中：水 泥	39,235,173,707.96	25,762,755,919.44	34,556,721,404.95	21,050,456,253.76
熟 料	6,299,833,011.20	4,341,088,609.00	6,153,735,433.79	4,104,003,814.86
商品混凝土	24,601,696,302.62	20,816,800,906.07	25,940,997,070.54	20,231,965,380.10
骨 料	1,143,405,102.64	568,223,969.79	434,940,372.94	219,491,907.68
其 他	82,339,354.38	61,505,605.43	164,333,033.50	141,761,415.52
2. 其他业务小计	1,228,580,337.73	899,813,886.06	1,983,865,059.11	1,434,288,898.70
其中：销售材料	883,823,350.87	748,171,101.65	1,691,200,488.98	1,307,515,597.84
固定资产出租	61,862,108.17	36,865,545.46	75,214,090.65	41,183,143.13
运 输	46,368,728.44	14,994,934.55	2,533,464.43	2,099,307.30
劳 务	26,244,355.69	13,777,849.92	78,258,955.13	30,036,274.96
其 他	210,281,794.56	86,004,454.48	136,658,059.92	53,454,575.47
合 计	72,591,027,816.53	52,450,188,895.79	69,234,592,374.83	47,181,967,670.62

（四十二）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
日常消耗类	638,644,935.56	1,150,396,694.69
工资薪酬类	392,332,449.45	435,785,501.25
折旧及摊销	66,081,308.95	86,235,059.27
其他	16,804,174.49	297,877,451.87
合 计	1,113,862,868.45	1,970,294,707.08

（四十三）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,169,962,673.30	1,142,667,225.02
折旧、摊销费	842,637,311.57	956,280,516.72
日常办公、维修及停工损失	382,304,267.66	413,045,083.52
其他	421,714,910.55	680,597,512.05
合 计	<u>2,816,619,163.08</u>	<u>3,192,590,337.31</u>

（四十四）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	116,209,461.86	51,634,940.22
直接投入费用	580,247,800.77	275,568,949.41
折旧费用	16,204,549.74	5,698,292.39
其他相关费用	12,024,310.02	8,800,093.05
合 计	<u>724,686,122.39</u>	<u>341,702,275.07</u>

（四十五）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,379,930,118.30	1,476,754,450.55
减:利息收入	176,376,939.17	140,564,343.65
金融机构手续费	19,843,111.68	45,919,035.52
其 他	30,382,117.10	6,979,709.13
合 计	<u>1,253,778,407.91</u>	<u>1,389,088,851.55</u>

（四十六）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用增值税即征即退	142,405,158.85	176,894,356.28
财政贴息		300,000.00
节能、减排等相关补助资金	244,206,697.63	286,105,096.10
长期资产递延收益的转入	19,274,584.84	4,148,091.92
合 计	<u>405,886,441.32</u>	<u>467,447,544.30</u>

（四十七）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,245,364,909.56	1,356,933,261.26

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	533,834.35	-49,040,183.45
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	8,277,114.95	3,474,554.59
处置交易性金融资产取得的投资收益		33,731,275.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-9,483,353.17	-59,891,675.76
其 他	-2,104,427.14	-25,284,131.04
合 计	<u>1,242,588,078.55</u>	<u>1,259,923,101.34</u>

（四十八）公允价值变动收益

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	-16,621,685.56	-236,237,501.94
合 计	<u>-16,621,685.56</u>	<u>-236,237,501.94</u>

（四十九）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-308,208,847.61	244,387,077.78
合 计	<u>-308,208,847.61</u>	<u>244,387,077.78</u>

（五十）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-6,168,250.09	-21,277,283.37
固定资产减值损失	-521,518,200.21	-1,858,963,332.02
在建工程减值损失		-24,620,329.42
无形资产减值损失	-26,048,941.75	-10,558,755.06
商誉减值损失	-157,898,023.99	-1,416,104,342.82
合 计	<u>-711,633,416.04</u>	<u>-3,331,524,042.69</u>

（五十一）资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的固定资产	127,492,114.60	771,329,441.01	127,492,114.60
未划分为持有待售的无形资产	51,054,771.56	300,616,641.70	51,054,771.56
未划分为持有待售的在建工程	1,099,630.18	-20,023,886.57	1,099,630.18
未划分为持有待售的其他非流动资产	283,571.82	-18,815,013.37	283,571.82

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
合 计	<u>179,930,088.16</u>	<u>1,033,107,182.77</u>	<u>179,930,088.16</u>

（五十二）营业外收入

1.营业外收入明细情况

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
经批准无需支付的应付款项	43,109,985.94	76,328,779.57	43,109,985.94
保险赔偿收入	7,687,564.95	13,320,258.30	7,687,564.95
罚没利得	5,829,323.65	6,684,425.66	5,829,323.65
违约金收入	4,587,483.61	6,236,781.20	4,587,483.61
收购子公司在合并层面形成的负商誉		5,008,428.27	
报废、毁损资产收入	2,908,488.35	717,097.18	2,908,488.35
盘盈利得	1,995,953.42	484,850.06	1,995,953.42
其 他	61,032,406.75	68,195,764.26	61,032,406.75
合 计	<u>127,151,206.67</u>	<u>176,976,384.50</u>	<u>127,151,206.67</u>

（五十三）营业外支出

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
对外捐赠	22,092,563.73	30,839,827.57	22,092,563.73
赔偿金支出	17,209,313.39	178,075,254.01	17,209,313.39
违约金支出	226,728.70	291,030.00	226,728.70
罚没及滞纳金支出	101,168,999.32	6,815,811.69	101,168,999.32
盘亏损失	508,888.58	7,841,116.29	508,888.58
资产报废、毁损损失	49,807,081.77	25,618,916.88	49,807,081.77
拆迁损失	2,143,851.60	7,645,838.94	2,143,851.60
其他	79,777,742.64	67,288,781.00	79,777,742.64
合 计	<u>272,935,169.73</u>	<u>324,416,576.38</u>	<u>272,935,169.73</u>

（五十四）所得税费用

1.所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,482,744,374.18	3,895,718,032.56
递延所得税调整	-227,465,793.46	-372,227,769.14
合 计	<u>3,255,278,580.72</u>	<u>3,523,490,263.42</u>

2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	14,029,249,819.64
按法定税率计算的所得税费用	3,507,312,454.91
子公司适用不同税率的影响	-103,644,223.38
调整以前期间所得税的影响	35,829,627.87
非应税收入的影响	-311,937,286.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,119,821.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,362,654.84
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	169,084,340.25
研发费用加计扣除	-94,876,778.96
其他	10,753,279.84
所得税费用合计	<u>3,255,278,580.72</u>

（五十五）归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
以后将重分类进损益的其他综合收益			<u>3,894,215.56</u>			
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			3,894,215.56			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
合 计			<u>3,894,215.56</u>			

2.其他综合收益各项目的调节情况

项 目	权益法下可转损益的其他综合收益	权益法下不能转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	其 他	合 计
一、上年期初余额	-29,947,342.60				<u>-29,947,342.60</u>
二、上年增减变动金额					

项 目	权益法下可转损益的 其他综合收益	权益法下不能转损益 的其他综合收益	可供出售金融资产公 允价值变动损益	其 他	合 计
(减少以“-”号填列)					
三、本年期初余额	-29,947,342.60				-29,947,342.60
四、本年增减变动金额		3,894,215.56			3,894,215.56
(减少以“-”号填列)					
五、本年年末余额	-29,947,342.60	3,894,215.56			-26,053,127.04

(五十六) 租赁

1.经营租赁出租的资产情况

以后年度将收到的最低租赁收款额

项 目	期末余额	期初余额
第 1 年	21,055,756.75	20,596,484.13
第 2 年	10,597,620.11	15,909,315.23
第 3 年	9,407,852.00	13,551,094.20
第 4 年	9,382,102.00	13,525,344.20
第 5 年	4,382,102.00	6,275,344.20
5 年以上	4,382,102.00	4,025,344.20
合 计	59,207,534.86	73,882,926.16

2.新租赁准则承租人信息披露

承租人信息

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	52,820,092.84	56,945,803.25
计入当期损益的短期租赁费用	37,755,292.98	59,076,040.98
低价值资产租赁费用	19,571.33	73,848.92
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	179,064,027.93	176,007,447.43
售后租回交易产生的相关损益		

(五十七) 合并现金流量表

1.采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,773,971,238.92	10,165,742,936.66
加: 资产减值准备	711,633,416.04	3,331,524,042.69
信用资产减值损失	308,208,847.61	-244,387,077.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,967,032,311.63	2,227,320,292.64
使用权资产折旧	91,669,771.35	101,821,312.14
无形资产摊销	888,860,904.13	692,259,292.15
长期待摊费用摊销	201,003,804.09	275,092,243.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-179,930,088.16	-1,033,107,182.77
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	46,898,593.42	24,901,819.70
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	16,621,685.56	236,237,501.94
财务费用(收益以“一”号填列)	1,379,930,118.30	1,476,754,450.55
投资损失(收益以“一”号填列)	-1,254,175,858.86	-1,259,923,101.34
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-162,067,443.74	-257,382,413.74
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-65,398,349.72	-114,845,355.40
存货的减少(增加以“一”号填列)	-387,625,783.78	125,491,497.02
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-6,069,198,219.71	-815,853,032.44
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	5,119,666,445.05	3,307,065,358.51
其他	138,845,429.40	-180,578,238.69
经营活动产生的现金流量净额	<u>13,525,946,821.53</u>	<u>18,058,134,345.61</u>
2.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,539,293,659.76	6,615,652,582.82
减: 现金的期初余额	6,615,652,582.82	4,682,726,722.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-2,076,358,923.06</u>	<u>1,932,925,860.59</u>

2.本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物:	<u>898,357,375.19</u>
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	163,981,878.00
取得子公司支付的现金净额	734,375,497.19
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	<u>11,000,000.00</u>

项 目	金 额
减：出售产生的直接费用	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	107,866,008.80
处置子公司收到的现金净额	<u>-96,866,008.80</u>

3.现金和现金等价物的构成

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	<u>4,539,293,659.76</u>	<u>6,615,652,582.82</u>
其中：库存现金	5,967.00	2,492.60
可随时用于支付的银行存款	4,539,267,449.75	6,596,840,000.09
可随时用于支付的其他货币资金	20,243.01	18,810,090.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>4,539,293,659.76</u>	<u>6,615,652,582.82</u>

（五十八）所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	578,762,641.84	保证金
在建工程	880,000,000.00	抵押借款

九、或有事项

南方水泥有限公司诉乐卫清、徐琴芳股权纠纷案，一审判决被申请人向申请人支付人民币6,648.00万元赔偿款，并支付上述赔偿款自2015年2月9日按5%的年利率支付至实际支付日止的利息损失，以及支付律师费人民币20.00万元。根据南方水泥有限公司（甲方）与乐卫清、徐琴芳（乙方）以及案外人溧阳新时代房地产开发有限公司（丙方）签订的《债务清偿协议》，丙方自愿将其位于溧阳市上兴镇的【时代美苑】项目未售商品房共三十套抵偿给甲方，用于替乙方向甲方清偿债务。30套房屋价值约为1,422.82万元，需垫付税金66.22万元，可抵赔偿款1356.60万元。

2021年8月13日，南方水泥与乐卫清、徐琴芳达成和解协议，乐卫清同意将其通过上海赛泽股权投资中心（有限合伙）（以下简称“上海赛泽”）间接持有南方水泥800万股权及孳息冲抵上述债务。其中，按照沃克森（北京）国际资产评估有限公司以2020年10月31日为基准日对南方水泥出具的编号为沃克森国际评报字（2021）第1201号评估报告，每股作价5.33元，乐卫清持有南方水泥800万股权作价4,264.00万元，代扣个税652.80万元，可抵赔偿款3,611.20万元。另，该800万股权留存在上海赛泽账上历年分红款12,075,461.99元，代扣个税2,060,092.52元，可抵10,015,369.47万元，共抵偿46,127,369.47元。

2021年12月14日，南方水泥将《关于新疆天山水泥股份有限公司受让乐卫清通过上海赛泽

股权投资中心（有限合伙）间接持有南方水泥800万股权的请示》上报至股份公司投资发展部。

截至2021年12月31日，江苏溧阳南方水泥有限公司（南方水泥下属公司）取得的30套抵债房产均已办理相关权证，公司将用于抵债的房产已进行账务处理。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
新疆天山水泥股份有限公司	新疆	建筑材料生产与销售	84,388.06	99.93	99.93

（二）本公司的子公司

详见本附注“七、企业合并及合并财务报表（一）本期纳入合并报表范围的子公司情况”。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注“八、合并会计报表重要项目的说明之（十一）长期股权投资”。

（四）关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例(%)	未结算 项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
购买商品	中国建材集团有限公司及其附属公司	最终控制方及同 一最终控制方	9,430,331,646.35	18.2935	1,202,451,894.15		市场价
购买商品	芜湖南方水泥有限公司	其他关联方	562,118,094.58	1.0904	2,175,975.65		市场价
购买商品	浙江虎山实业有限公司	其他关联方	15,378,328.92	0.0298			市场价
购买商品	怀宁上峰水泥有限公司	其他关联方	2,433,967.93	0.0047			市场价
购买商品	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	其他关联方	259,433.64	0.0005	125,090.00		市场价
	合 计		<u>10,010,521,471.42</u>	<u>19.4189</u>	<u>1,204,752,959.80</u>		
接受劳务	中国建材集团有限公司及其附属公司	最终控制方及同 一最终控制方	4,869,115,140.36	9.4453	997,224,895.08		市场价
接受劳务	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	其他关联方	14,263,345.12	0.0277	125,090.00		市场价
	合 计		<u>4,883,378,485.48</u>	<u>9.4730</u>	<u>997,349,985.08</u>		

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例（%）	未结算 项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价政策
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
销售商品	中国建材集团有限公司及其附属公司	最终控制方及同 一最终控制方	718,812,539.07	1.0073	75,619,465.42	304,130.20	市场价
销售商品	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	其他关联方	6,156,861.84	0.0086	85,872.90		市场价
销售商品	龙元建设集团股份有限公司	其他关联方	4,686,719.73	0.0066			市场价
销售商品	芜湖南方水泥有限公司	其他关联方	2,940,209.07	0.0041			市场价
小 计			<u>732,596,329.71</u>	<u>1.0225</u>	<u>75,705,338.32</u>	<u>304,130.20</u>	
提供劳务	中国建材集团有限公司及其附属公司	最终控制方及同 一最终控制方	22,239,131.47	0.0311	57,272,999.71	288,610.92	市场价
合 计			<u>22,239,131.47</u>	<u>0.0311</u>	<u>57,272,999.71</u>	<u>288,610.92</u>	市场价
三、其他交易							
利息支出	中国建材股份有限公司	同一最终控制方	46,837,718.74	3.0946			市场价
合 计			<u>46,837,718.74</u>	<u>3.0946</u>			
租赁支出	中国建材集团上海管理有限公司	同一最终控制方	34,310,608.00	100.00			市场价
合 计			<u>34,310,608.00</u>	<u>100</u>			

2.关联方担保事项

截止本期末，本公司接受中国建材股份提供的担保余额为 440,000.00 万元，除此之外无其他方为本公司提供担保的情况。

3.应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
中建材投资有限公司及其附属公司	应收账款	36,525,075.96	146,100.30
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	应收账款	20,549,594.68	141,915.72
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	应收账款	5,511,735.00	44,093.88
宜兴天山水泥有限责任公司	应收账款	2,942,181.58	
中材矿山建设有限公司及其附属公司	应收账款	198,300.19	594.90
合 计		<u>65,726,887.41</u>	<u>332,704.80</u>
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	预付账款	5,649,447.90	
中建材投资有限公司及其附属公司	预付账款	3,410,142.57	
芜湖南方水泥有限公司	预付账款	2,156,410.04	
中建材资产管理有限公司及其附属公司	预付账款	1,448,373.36	
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	预付账款	1,275,436.87	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	预付账款	665,000.00	
中国中材集团有限公司及其附属公司	预付账款	150,000.00	
无锡天山水泥有限公司	预付账款	70,856.45	
合 计		<u>14,825,667.19</u>	
芜湖南方水泥有限公司	应收股利	21,558,359.35	
合 计		<u>21,558,359.35</u>	
中材矿山建设有限公司及其附属公司	其他应收款	5,565,039.81	61,215.44
江西金宜科技实业有限公司	其他应收款	942,247.25	765,985.03
南氏实业投资集团有限公司	其他应收款	519,381.68	519,381.68
芜湖南方水泥有限公司	其他应收款	452,131.17	4,973.44
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	其他应收款	7,347.31	80.82
合 计		<u>7,486,147.22</u>	<u>1,351,636.41</u>

4.应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	期末余额
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	应付账款	490,562,434.92
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	应付账款	202,399,196.74
中建材投资有限公司及其附属公司	应付账款	195,176,721.17
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	应付账款	151,829,697.67
中材矿山建设有限公司及其附属公司	应付账款	162,865,192.02
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	应付账款	49,350,209.47
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	应付账款	2,055,384.62
中材科技股份有限公司及其附属公司	应付账款	2,625,045.30
中国中材集团有限公司及其附属公司	应付账款	1,642,520.39
杭州和源矿业有限公司	应付账款	635,250.30
北新集团建材股份有限公司及其附属公司	应付账款	412,159.26
邳州三狮石膏有限公司	应付账款	260,823.68
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	应付账款	125,090.00
中建材资产管理有限公司及其附属公司	应付账款	88,400.00
中材湘潭水泥有限责任公司	应付账款	80,393.80
芜湖南方水泥有限公司	应付账款	19,565.61
合 计		<u>1,260,128,084.95</u>
中国联合水泥集团有限公司及其附属公司	合同负债	11,059,191.76
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	合同负债	3,473,804.60

关联方名称	应付项目	期末余额
北新建材集团有限公司及其附属公司	合同负债	184,848.27
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	合同负债	85,872.90
江西南方万年青水泥有限公司	合同负债	48,090.05
北新集团建材股份有限公司及其附属公司	合同负债	4,230.53
贵州科特林水泥有限公司	合同负债	1,305.60
中材矿山建设有限公司及其附属公司	合同负债	28.88
合 计		<u>14,857,372.59</u>
中材水泥有限责任公司	其他应付款	1,300,000,000.00
中国建材集团有限公司	其他应付款	48,929,036.47
中材矿山建设有限公司及其附属公司	其他应付款	28,385,361.67
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	其他应付款	25,004,452.18
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	其他应付款	8,793,003.32
中国建材股份有限公司	其他应付款	7,008,333.33
江西金宜科技实业有限公司	其他应付款	6,144,027.14
江西日江水泥制造有限公司	其他应付款	4,970,651.49
中国联合水泥集团有限公司及其附属公司	其他应付款	2,264,130.06
中国中材集团有限公司及其附属公司	其他应付款	2,040,000.00
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	其他应付款	2,030,000.00
中建材投资有限公司及其附属公司	其他应付款	1,424,540.00
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	其他应付款	710,000.00
中建材信息技术股份有限公司	其他应付款	500,000.00
中材科技股份有限公司及其附属公司	其他应付款	390,763.50
杭州钱神实业有限公司	其他应付款	370,380.30
浙江科华集团有限公司	其他应付款	184,900.00
杭州和源矿业有限公司	其他应付款	103,280.00
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	其他应付款	100,000.00
温州市虎山散装水泥有限公司	其他应付款	40,000.00
北新建材集团有限公司及其附属公司	其他应付款	30,000.00
中建材资产管理有限公司及其附属公司	其他应付款	2,725.00
合 计		<u>1,439,425,584.46</u>

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 应收账款分类列示

类 别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,194,319,281.37	100.00			562,045,197.52	100.00		
合 计	<u>1,194,319,281.37</u>	<u>100</u>			<u>562,045,197.52</u>	<u>100</u>		

2. 应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,050,023,747.30	501,041,729.32
1-2 年（含 2 年）	99,574,703.89	60,897,468.20
2-3 年（含 3 年）	44,720,830.18	106,000.00
小 计	<u>1,194,319,281.37</u>	<u>562,045,197.52</u>
减：坏账准备		
合 计	<u>1,194,319,281.37</u>	<u>562,045,197.52</u>

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
湖南南方水泥集团有限公司	355,414,319.52	29.76	
上海南方水泥有限公司	266,524,423.75	22.32	
江西南方水泥有限公司	125,289,806.77	10.49	
德清南方水泥有限公司	50,073,880.32	4.19	
广西金鲤水泥有限公司	38,757,540.45	3.25	
合 计	<u>836,059,970.81</u>	<u>70.01</u>	

4. 本报告期无收回或转回的坏账准备。

5. 截至2021年12月31日无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 截至2021年12月31日无因转移应收账款而继续涉入的形成的资产、负债。

（二）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		4,200,000.00
其他应收款	20,316,070,613.29	13,199,477,358.80

项 目	期末余额	期初余额
合 计	<u>20,316,070,613.29</u>	<u>13,203,677,358.80</u>

1.应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>2,200,000.00</u>			
其中：合肥南方水泥有限公司	2,200,000.00		尚未支付	否
账龄一至两年的应收股利	<u>2,000,000.00</u>			
其中：合肥南方水泥有限公司	2,000,000.00		尚未支付	否
合 计	<u>4,200,000.00</u>			

2.其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按信用风险特征组								
合计计提坏账准备的	20,353,739,070.35	100.00	37,668,457.06	0.19	13,234,535,090.65	100.00	35,057,731.85	0.26
其他应收款项								
合 计	<u>20,353,739,070.35</u>	<u>100</u>	<u>37,668,457.06</u>		<u>13,234,535,090.65</u>	<u>100</u>	<u>35,057,731.85</u>	

(2) 其他应收款按账龄列示

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	15,425,086,029.68	7,394,070,728.20
1-2 年（含 2 年）	2,464,473,593.98	4,923,758,092.85
2-3 年（含 3 年）	1,726,030,936.52	172,966,249.08
3-4 年（含 4 年）	113,748,230.22	309,274,052.23
4-5 年（含 5 年）	293,260,532.05	286,149,277.15
5 年以上	331,139,747.90	148,316,691.14
小 计	<u>20,353,739,070.35</u>	<u>13,234,535,090.65</u>
减：坏账准备	37,668,457.06	35,057,731.85
合 计	<u>20,316,070,613.29</u>	<u>13,199,477,358.80</u>

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初金额	本期变动金额			期末金额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
其他应收款	35,057,731.85	2,610,725.21			37,668,457.06
合 计	<u>35,057,731.85</u>	<u>2,610,725.21</u>			<u>37,668,457.06</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款合 计的比例(%)	坏账 准备
上海南方水泥有限公司	资金拆借本金	8,451,867,789.39	0-3 年	41.52	
南方水泥资产经营有限公司	资金拆借本金	3,235,720,148.57	0-5 年	15.90	
江西南方水泥有限公司	资金拆借本金	2,637,103,466.35	1 年以内	12.96	
南方新材料科技有限公司	资金拆借本金	2,100,948,750.00	1 年以内	10.32	
湖南南方水泥集团有限公司	资金拆借本金	1,847,895,911.23	1 年以内	9.08	
合 计		<u>18,273,536,065.54</u>		<u>89.78</u>	

(5) 2021年12月31日无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 截至2021年12月31日无因转移其他应收款而继续涉入的形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

1. 投资类别

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	21,491,670,318.00	799,642,258.00	50,000,000.00	22,241,312,576.00
对合营企业投资	2,309,583,849.40	901,789,357.08	100,000,000.00	3,111,373,206.48
对联营企业投资	2,216,573,585.16	495,466,619.41	139,557,452.75	2,572,482,751.82
小 计	<u>26,017,827,752.56</u>	<u>2,196,898,234.49</u>	<u>289,557,452.75</u>	<u>27,925,168,534.30</u>
减：长期投资减值准备				
合 计	<u>26,017,827,752.56</u>	<u>2,196,898,234.49</u>	<u>289,557,452.75</u>	<u>27,925,168,534.30</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、子公司					
上海南方水泥有限公司	5,000,000,000.00				
安徽大江股份有限公司	16,070,318.00				

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			
		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
浙江南方水泥有限公司	4,500,000,000.00				
江西南方水泥有限公司	3,155,600,000.00				
湖南南方水泥集团有限公司	5,000,000,000.00				
广西南方水泥有限公司	1,000,000,000.00				
南方新材料科技有限公司	1,200,000,000.00				
南方水泥资产经营有限公司	50,000,000.00				
上海自贸区南方水泥有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00		
浙江三狮南方新材料有限公司	1,020,000,000.00				
中建材新材料有限公司	500,000,000.00	594,642,258.00			
枞阳南方材料有限公司		205,000,000.00			
小 计	<u>21,491,670,318.00</u>	<u>799,642,258.00</u>	<u>50,000,000.00</u>		
二、合营企业					
其中：江西南方万年青水泥有限公司	2,309,583,849.40			522,808,554.89	3,980,802.19
马鞍山南方材料有限公司		375,000,000.00			
小 计	<u>2,309,583,849.40</u>	<u>375,000,000.00</u>		<u>522,808,554.89</u>	<u>3,980,802.19</u>
三、联营企业					
其中：1.甘肃上峰水泥股份有限公司	1,635,465,270.82			308,013,178.94	
2.江西玉山万年青水泥有限公司	158,272,486.50			51,958,635.91	-86,586.63
3.安徽海中投资有限责任公司	422,835,827.84			75,018,555.43	
4.上海自贸区南方水泥有限公司		53,292,600.00		7,270,235.76	
小 计	<u>2,216,573,585.16</u>	<u>53,292,600.00</u>		<u>442,260,606.04</u>	<u>-86,586.63</u>
合 计	<u>26,017,827,752.56</u>	<u>1,227,934,858.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>965,069,160.93</u>	<u>3,894,215.56</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			其他	期末余额
	其他权益	宣告发放	本期计提		
	变动	现金股利	减值准备		
一、子公司					
上海南方水泥有限公司					5,000,000,000.00
安徽大江股份有限公司					16,070,318.00
浙江南方水泥有限公司					4,500,000,000.00
江西南方水泥有限公司					3,155,600,000.00

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额
	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	本期计提 减值准备	其他	
湖南南方水泥集团有限公司					5,000,000,000.00
广西南方水泥有限公司					1,000,000,000.00
南方新材料科技有限公司					1,200,000,000.00
南方水泥资产经营有限公司					50,000,000.00
上海自贸区南方水泥有限公司					
浙江三狮南方新材料有限公司					1,020,000,000.00
中建材新材料有限公司					1,094,642,258.00
枞阳南方材料有限公司					205,000,000.00
小 计					<u>22,241,312,576.00</u>
二、合营企业					
其中：江西南方万年青水泥有限公司		100,000,000.00			2,736,373,206.48
马鞍山南方材料有限公司					375,000,000.00
小 计		<u>100,000,000.00</u>			<u>3,111,373,206.48</u>
三、联营企业					
其中：1.甘肃上峰水泥股份有限公司		99,557,452.75			1,843,920,997.01
2.江西玉山万年青水泥有限公司		40,000,000.00			170,144,535.78
3. 安徽海中投资有限责任公司					497,854,383.27
4.上海自贸区南方水泥有限公司					60,562,835.76
小 计		<u>139,557,452.75</u>			<u>2,572,482,751.82</u>
合 计		<u>239,557,452.75</u>			<u>27,925,168,534.30</u>

3.重要联营企业的主要财务信息

详见八、合并会计报表重要项目的说明（十一）长期股权投资。

4.在合营企业、联营企业中权益的相关风险

无。

5.未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

（四）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
1.主营业务小计	<u>933,001,908.91</u>	<u>932,624,794.04</u>	<u>708,641,540.32</u>	<u>696,293,650.33</u>
其中：熟料	933,001,908.91	932,624,794.04	708,641,540.32	696,293,650.33

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
2.其他业务小计	<u>10,348,163,789.09</u>	<u>9,860,545,001.32</u>	<u>5,487,766,380.79</u>	<u>4,730,060,414.24</u>
其中：销售材料	9,820,822,062.15	9,860,545,001.32	4,939,459,553.90	4,730,060,414.24
商标使用权收入	247,883,236.43		249,075,366.11	
担保收入	279,458,490.51		299,231,460.78	
合 计	<u>11,281,165,698.00</u>	<u>10,793,169,795.36</u>	<u>6,196,407,921.11</u>	<u>5,426,354,064.57</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,214,223,637.78	3,200,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	965,069,160.93	1,097,807,066.76
处置长期股权投资产生的投资收益	3,292,600.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		33,669,311.22
其他	-433,420.01	-11,125,817.67
合 计	<u>11,182,151,978.70</u>	<u>4,320,650,560.31</u>

（六）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,395,490,711.93	4,724,030,407.25
加：资产减值准备		
信用资产减值损失	2,610,725.21	-122,615,000.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,987,788.21	827,135.33
使用权资产折旧	14,345,740.52	17,028,268.30
无形资产摊销	4,587,620.83	1,324,126.61
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		-30,436.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-108,482.47	230,000,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	778,709,959.55	140,709,579.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,182,700,398.71	-4,331,776,377.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	332,858,861.12	-27,064,872.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,370,083,276.87	47,346,701.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,713,637.95	-114,387,148.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>32,412,887.27</u>	<u>565,392,383.33</u>
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,418,929,427.24	3,493,760,924.45
减：现金的期初余额	3,493,760,924.45	1,154,602,176.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,074,831,497.21</u>	<u>2,339,158,747.63</u>

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至资产负债表日，本公司无需按有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会于2022年3月21日批准报出。





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (15-1)



名称 天圆国际会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 邱靖之

成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

仅供天圆业字[2021]
10190审计报告使用
再复印无效2022年3月21日

登记机关



2022年01月28日

审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；接受企业委托办理清算事宜；代理记帐、纳税申报、税务咨询、税务筹划、税务审计、法律、法规规定的其他业务；企业管理咨询、会计培训、法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

证书序号:0000175



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

北京市财政局

发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



年度检验
Annual Renewal/Registration
2019.3.22
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

河南省注册会计师协会
2019年度年检合格
合格专用章

河南省注册会计师协会
2019年度年检合格
合格专用章

河南省注册会计师协会
2019年度年检合格
合格专用章

证书编号:
No. of Certificate

430100120016

所属注册会计师协会:
Substituted language of CPAA

河南省注册会计师协会
2019年11月23日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal/Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

河南省注册会计师协会
2015.3.18
合格专用章

年度检验登记
Annual Renewal/Registration
2016.3.22
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

河南省注册会计师协会
2016.3.18
合格专用章

河南省注册会计师协会
2017.3.22
合格专用章

河南省注册会计师协会
2017.3.22
合格专用章



姓名: 李晚阳
Full name: Li Wanyang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1975.10.15
Date of birth: 1975.10.15
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Working unit: Tianji International Accountants' Firm (General Partnership)
身份证号码: 130114197510151414
Identity card No.: 130114197510151414

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 1101010505051

No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 10 月 29 日

Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

韩甜甜

女

1989-05-09

天职国际会计师事务所(特殊普

通合伙)-湖南分所

370491198905095340