

新疆天山水泥股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2022]5776号

目 录

审计报告	1
2021 年度财务报表	5
2021 年度财务报表附注	17



新疆天山水泥股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了后附的新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了天山股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>[水泥及商品混凝土销售收入确认]</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十一）收入”、“六、合并财务报表主要项目注释（四十七）营业收入、营业成本”。</p> <p>天山股份主要从事水泥、商品混凝土的生产和销售。</p> <p>天山股份根据销售合同约定，在商品的控制权已转移至客户时确认收入，对于水泥产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户确认，作为收入确认时点。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 与管理层进行访谈，对天山股份水泥及商品混凝土销售收入确认相关的内部控制进行了解与测试；</li> <li>2. 与管理层访谈，检查主要业务类别的销售合同，通过检查合同条款，评估了收入确认政策的适当性；</li> <li>3. 对各类商品销售收入及毛利率进行年度、月度、同行业对比分析；</li> <li>4. 采用抽样方式，检查了与收入确认相关的</li> </ol>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>[水泥及商品混凝土销售收入确认]</b>	
<p>2021年度，天山股份营业收入1,699.79亿元，其中水泥及商品混凝土销售收入1,624.22亿元，占营业收入总额的95.55%。</p> <p>水泥及商品混凝土确认销售收入的交易是否真实发生对天山股份经营成果影响重大，因此，我们将天山股份水泥及商品混凝土销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>支持性资料，主要包括销售合同、销售系统、调价单、出库磅单、客户确认单等。</p> <p>5. 对主要客户销售收入进行函证；</p> <p>6. 检查2021年是否存在通过改变销售策略和常规合同条款、提前发货等实现突击性销售的情况；</p> <p>7. 对主要客户及2021年新增重要客户的销售价格进行分析，查阅新增重要客户的工商登记资料，评估是否存在关联交易非关联化的情况；</p> <p>8. 针对资产负债表日前后确认的销售收入，抽取样本核对支持性文件，并针对资产负债表日后的收入选取样本核对销售退回等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
<b>[商誉减值]</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十五)长期资产减值”、“六、合并财务报表主要项目注释(二十)、商誉。”</p> <p>截至2021年12月31日，天山股份商誉原值374.73亿元，已计提减值109.88亿元，账面价值264.85亿元。管理层通过计算资产组及资产组组合的预计未来现金流量现值来评估商誉是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层做出重大判断，尤其是对未来经营成果以及适用的折现率等做出估计和判断，故我们将天山股份商誉减值事项确定为关键审计事项。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于：</p> <p>1. 对商誉减值内部控制进行了解和测试，评价商誉减值测试相关的关键内部控制是否有效；</p> <p>2. 评估管理层划分资产组及资产组组合的合理性；</p> <p>3. 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择合理性；</p> <p>4. 通过比较前一年度的预计未来现金流量与本年度业务的实际表现，评估管理层做出预测的合理性，并考虑了管理层在选取数据时作出的判断是否会存在管理层偏向；</p> <p>5. 评价由管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质和客观性；对评估方法、评估参数和关键假设进行复核。</p> <p>6. 获取独立评估师出具的专项减值测试报告，检查商誉减值测试计算过程的算术准确性，复核账面计提商誉减值金额的准确性。</p>

#### 四、其他信息

天山股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括天山股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天山股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天山股份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天山股份不能持续经营。

(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) 就天山股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中国注册会计师

谭学

中国·北京

（项目合伙人）：

二〇二二年三月二十一日

中国注册会计师：

程凯

## 1、合并资产负债表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	14,287,903,126.17	14,909,867,464.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,094,325,487.21	1,173,635,823.80
衍生金融资产		
应收票据	323,437,047.01	560,618,850.76
应收账款	32,929,536,980.92	26,197,724,195.59
应收款项融资	7,716,912,489.77	7,684,695,379.91
预付款项	1,804,880,484.78	2,373,365,120.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,528,840,696.06	3,528,198,161.90
其中：应收利息		
应收股利	29,564,228.96	30,050,406.06
买入返售金融资产		
存货	10,060,297,679.59	9,274,390,822.61
合同资产		
持有待售资产	7,862,571.66	195,843,182.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,400,943,253.83	1,141,044,852.17
<b>流动资产合计</b>	<b>73,154,939,817.00</b>	<b>67,039,383,854.57</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,490,869,074.82	10,155,665,213.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,292,358.13	10,954,285.15
投资性房地产	99,811,729.08	88,052,840.12
固定资产	112,513,895,794.11	103,325,124,693.36
在建工程	12,578,510,361.45	13,480,127,434.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,780,499,750.11	1,958,108,386.76
无形资产	35,785,320,832.23	27,661,200,023.52
开发支出	5,425,486.49	2,930,472.35
商誉	26,484,790,953.81	26,425,554,188.24
长期待摊费用	4,554,470,418.12	3,262,617,858.08
递延所得税资产	2,624,526,144.14	2,615,985,244.64

其他非流动资产	2,974,421,020.51	2,780,968,477.87
非流动资产合计	211,904,833,923.00	191,767,289,118.35
资产总计	285,059,773,740.00	258,806,672,972.92
流动负债：		
短期借款	24,544,709,452.36	34,303,864,646.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,391,082,139.91	9,491,072,668.92
应付账款	24,793,869,256.19	21,034,548,058.98
预收款项		
合同负债	3,737,832,251.31	4,012,296,977.19
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,743,127,734.11	1,343,031,474.10
应交税费	5,438,307,764.50	5,737,160,419.36
其他应付款	49,115,121,206.85	40,197,710,200.42
其中：应付利息		
应付股利	9,403,055,035.13	261,771,107.88
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,653,770,162.41	7,052,394,418.49
其他流动负债	5,698,511,170.63	526,512,856.09
流动负债合计	140,116,331,138.27	123,698,591,719.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,706,266,597.10	24,244,440,660.74
应付债券	10,494,704,701.10	9,460,893,447.59
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,453,012,409.43	1,662,918,008.29
长期应付款	3,049,025,497.91	2,557,134,450.10
长期应付职工薪酬	73,102,000.00	93,832,000.00
预计负债	2,181,859,661.72	1,541,250,139.27
递延收益	625,034,084.68	572,821,947.94
递延所得税负债	2,040,565,250.41	1,394,382,427.10
其他非流动负债		3,730,000.00
非流动负债合计	53,623,570,202.35	41,531,403,081.03
负债合计	193,739,901,340.62	165,229,994,800.99
所有者权益：		
股本	8,348,805,927.00	1,048,722,959.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,894,589,667.24	34,298,503,814.65

减：库存股		
其他综合收益	23,031,834.32	-15,439,126.00
专项储备	600,382,030.25	485,524,580.66
盈余公积	4,900,051,950.60	4,788,356,019.62
一般风险准备		
未分配利润	32,180,398,012.07	35,874,500,459.86
归属于母公司所有者权益合计	75,947,259,421.48	76,480,168,707.79
少数股东权益	15,372,612,977.90	17,096,509,464.14
所有者权益合计	91,319,872,399.38	93,576,678,171.93
负债和所有者权益总计	285,059,773,740.00	258,806,672,972.92

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,194,912,703.24	803,707,572.38
交易性金融资产	107,758,368.19	117,822,972.94
衍生金融资产		
应收票据		29,550,000.00
应收账款	123,875.00	
应收款项融资	324,740,239.24	448,936,506.52
预付款项	4,659,967.20	6,715,243.39
其他应收款	2,112,572,556.37	2,695,325,131.89
其中：应收利息		
应收股利	84,297,527.09	10,103,345.92
存货	32,077,563.03	36,582,683.73
合同资产		
持有待售资产		25,211,480.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,942,598.76	3,924,875.08
流动资产合计	3,780,787,871.03	4,167,776,466.53
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,420,433,127.35	5,089,749,541.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,070,653,955.74	856,203,202.91
在建工程	24,546,311.31	8,888,160.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	130,386,246.71	111,976,005.59

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,490,585.13	5,613,231.42
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,838,068.60	
非流动资产合计	74,652,348,294.84	6,072,430,142.77
资产总计	78,433,136,165.87	10,240,206,609.30
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	250,470,000.00	363,499,897.00
应付账款	83,855,141.87	52,699,460.11
预收款项		
合同负债	154,943,794.58	162,501,714.39
应付职工薪酬	58,876,117.98	50,962,781.16
应交税费	5,435,631.95	1,810,006.84
其他应付款	436,434,633.95	54,712,324.59
其中：应付利息		
应付股利	436,434,633.95	54,712,324.59
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	704,879,172.23	1,122,916.67
其他流动负债	20,148,832.88	21,046,618.98
流动负债合计	1,715,043,325.44	708,355,719.74
非流动负债：		
长期借款	3,368,000,000.00	700,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	43,439,000.00	25,027,000.00
预计负债	19,739,218.67	5,799,253.47
递延收益	110,138,905.06	-44,645,690.43
递延所得税负债	26,158,515.56	28,674,666.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,567,475,639.29	714,855,229.79
负债合计	5,282,518,964.73	1,423,210,949.53
所有者权益：		
股本	8,348,805,927.00	1,048,722,959.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	60,569,377,415.42	4,076,840,531.90
减：库存股		
其他综合收益	-30,138,236.34	-29,156,936.34
专项储备	9,216,954.49	4,896,938.11
盈余公积	809,297,736.19	587,217,401.36
未分配利润	3,444,057,404.38	3,128,474,765.74

所有者权益合计	73,150,617,201.14	8,816,995,659.77
负债和所有者权益总计	78,433,136,165.87	10,240,206,609.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	169,978,538,849.95	162,148,703,138.49
其中：营业收入	169,978,538,849.95	162,148,703,138.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	147,562,220,020.79	135,098,993,003.96
其中：营业成本	127,588,639,215.72	116,187,489,616.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,206,934,727.17	1,936,942,098.18
销售费用	2,743,638,088.19	2,932,425,435.03
管理费用	8,545,708,506.01	8,222,224,372.59
研发费用	1,793,293,922.14	757,326,324.02
财务费用	4,684,005,561.56	5,062,585,157.53
其中：利息费用	4,896,199,360.45	5,134,636,471.26
利息收入	358,125,265.65	310,441,336.09
加：其他收益	1,255,650,166.92	1,524,171,090.06
投资收益（损失以“-”号填列）	1,765,544,206.45	2,539,343,204.56
其中：对联营企业和合营企业的投资		
收益	1,843,209,260.50	2,037,058,194.89
以摊余成本计量的金融资产终止		
确认收益	-96,200,273.79	-153,775,928.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填		
列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填		
列）	-97,500,064.48	-190,089,880.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,350,351,111.40	-1,829,322,887.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,869,516,182.21	-6,593,338,008.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	291,182,717.24	1,023,596,193.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,411,328,561.68	23,524,069,846.17
加：营业外收入	928,579,891.52	511,820,357.34
减：营业外支出	563,026,672.35	1,036,107,535.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,776,881,780.85	22,999,782,668.40
减：所得税费用	5,854,644,865.04	6,534,721,169.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,922,236,915.81	16,465,061,499.04
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,922,236,915.81	16,465,061,499.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	12,530,042,311.29	12,987,995,660.19
2.少数股东损益	2,392,194,604.52	3,477,065,838.85
六、其他综合收益的税后净额	41,854,021.78	191,481,644.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38,470,960.32	165,980,193.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,158,677.82	-1,485,499.17
1.重新计量设定受益计划变动额	3,158,677.82	-1,485,499.17
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	35,312,282.50	167,465,693.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,891,388.36	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	31,420,894.14	167,465,693.09
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,383,061.46	25,501,450.48
七、综合收益总额	14,964,090,937.59	16,656,543,143.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,568,513,271.61	13,153,975,854.11
归属于少数股东的综合收益总额	2,395,577,665.98	3,502,567,289.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.5653	1.6461
（二）稀释每股收益	1.5653	1.6461

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：8,354,920,601.18元，上期被合并方实现的净利润为：14,668,493,401.73元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021年度	2020年度
一、营业收入	404,608,463.19	360,626,656.00
减：营业成本	311,941,431.92	284,975,980.85
税金及附加	12,247,386.25	9,362,806.55
销售费用	24,331,869.02	29,067,955.86
管理费用	229,283,188.79	84,531,063.71
研发费用	15,113,978.38	2,746,283.37
财务费用	-41,470,795.17	-73,151,227.28

其中：利息费用	59,456,472.23	75,015,504.16
利息收入	102,929,940.99	119,036,137.86
加：其他收益	4,952,570.27	1,300,347.63
投资收益（损失以“-”号填列）	1,278,232,496.77	680,272,119.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-161,662.10	-1,576,432.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-10,064,604.75	-33,682,877.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	24,742,450.60	116,808,997.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-83,661.63	996,546.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,132,940,655.26	788,788,926.83
加：营业外收入	3,375,615.29	2,548,615.55
减：营业外支出	12,132,081.84	8,829,371.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,124,184,188.71	782,508,171.16
减：所得税费用	-2,451,097.29	-8,420,719.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,635,286.00	790,928,890.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,635,286.00	790,928,890.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	4,012,000.00	2,502,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,012,000.00	2,502,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	4,012,000.00	2,502,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,130,647,286.00	793,430,890.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,962,055,501.77	177,631,298,465.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	774,065,094.58	982,631,446.37
收到其他与经营活动有关的现金	2,036,291,734.93	2,315,994,148.18
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>179,772,412,331.28</b>	<b>180,929,924,060.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	119,671,951,166.11	110,739,477,237.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,372,819,638.03	9,090,638,804.88
支付的各项税费	15,970,445,032.15	17,128,824,325.45
支付其他与经营活动有关的现金	5,332,086,751.87	4,826,332,495.74
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>151,347,302,588.16</b>	<b>141,785,272,863.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>28,425,109,743.12</b>	<b>39,144,651,196.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	61,594,809.61	6,773,811,916.34
取得投资收益收到的现金	407,434,579.71	681,676,060.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,068,432,849.90	2,124,220,490.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		498,648,774.62
收到其他与投资活动有关的现金	1,197,046,575.01	1,973,847.80
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,734,508,814.23</b>	<b>10,080,331,089.75</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,023,741,244.65	15,795,171,679.02
投资支付的现金	1,260,601,166.14	6,669,012,860.25
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	665,846,697.02	1,076,456,217.07
支付其他与投资活动有关的现金	96,866,008.80	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>22,047,055,116.61</b>	<b>23,540,640,756.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,312,546,302.38</b>	<b>-13,460,309,666.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	465,387,800.00	4,447,883,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	465,387,800.00	447,883,500.00
取得借款收到的现金	66,868,395,565.99	91,564,578,123.31
收到其他与筹资活动有关的现金	12,822,520,366.05	17,613,490,168.95

筹资活动现金流入小计	80,156,303,732.04	113,625,951,792.26
偿还债务支付的现金	56,703,799,964.09	97,509,799,076.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,868,123,837.94	13,160,397,404.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,825,262,875.13	1,587,634,702.34
支付其他与筹资活动有关的现金	18,210,621,497.69	24,915,463,174.22
筹资活动现金流出小计	89,782,545,299.72	135,585,659,655.06
筹资活动产生的现金流量净额	-9,626,241,567.68	-21,959,707,862.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,655,016.99	-46,348,199.29
五、现金及现金等价物净增加额	-502,023,109.95	3,678,285,468.18
加：期初现金及现金等价物余额	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74
六、期末现金及现金等价物余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,210,465,291.48	1,305,825,087.09
收到的税费返还	3,705,642.47	
收到其他与经营活动有关的现金	4,840,380,377.17	4,801,701,634.90
经营活动现金流入小计	6,054,551,311.12	6,107,526,721.99
购买商品、接受劳务支付的现金	532,096,492.66	534,542,478.00
支付给职工以及为职工支付的现金	587,515,158.74	508,274,018.65
支付的各项税费	146,468,022.80	37,231,471.23
支付其他与经营活动有关的现金	3,401,768,802.75	3,202,126,434.69
经营活动现金流出小计	4,667,848,476.95	4,282,174,402.57
经营活动产生的现金流量净额	1,386,702,834.17	1,825,352,319.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,713,406.68	61,539,155.47
取得投资收益收到的现金	249,831,180.80	224,134,213.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,963.08	4,418,362.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		139,244.67
投资活动现金流入小计	251,657,550.56	290,230,975.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,292,954.84	3,335,397.59
投资支付的现金	4,110,445,372.54	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,124,738,327.38	23,335,397.59
投资活动产生的现金流量净额	-3,873,080,776.82	266,895,578.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,368,000,000.00	579,996,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,368,000,000.00	579,996,250.00
偿还债务支付的现金		1,865,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,087,236.99	607,692,081.55

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	559,087,236.99	2,472,822,081.55
筹资活动产生的现金流量净额	2,808,912,763.01	-1,892,825,831.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	322,534,820.36	199,422,066.24
加：期初现金及现金等价物余额	584,538,631.11	385,116,564.87
六、期末现金及现金等价物余额	907,073,451.47	584,538,631.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,048,722,959.00				4,076,317,913.21		38,345,639.29	44,894,649.38	587,217,401.36		4,912,615,459.78		10,631,422,743.44	688,084,182.98	11,319,506,926.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					30,222,185,901.44		22,906,513.29	440,629,931.28	4,201,138,618.26		30,961,885,000.08		65,848,745,964.35	16,408,425,281.16	82,257,171,245.51
其他															
二、本年期初余额	1,048,722,959.00				34,298,503,814.65		15,439,126.00	485,524,580.66	4,788,356,019.62		35,874,500,459.86		76,480,168,707.79	17,096,509,464.14	93,576,678,171.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,300,082,968.00				-4,403,914,147.41		38,470,960.32	114,857,449.59	111,695,930.98		-3,694,102,447.79		-532,909,286.31	-1,723,896,486.24	-2,256,805,772.55
（一）综合收益总额							38,470,960.32				12,530,042,311.29		12,568,513,271.61	2,395,577,665.98	14,964,090,937.59
（二）所有者投入和减少资本	7,300,082,968.00				-4,314,270,363.09				-967,597.62		-10,031,708.71		2,974,813,298.58	-163,262,582.82	2,811,550,715.76
1. 所有者投入的普通股	7,300,082,968.00				86,870,987,319.20								94,171,070,287.20	-6,274,056,559.65	87,897,013,727.55
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					-91,185,257,682.29					-967,597.62		-10,031,708.71	91,196,256,988.62	-	6,110,793,976.83	-85,085,463,011.79
(三) 利润分配										112,663,528.60		-16,214,113,050.37	16,101,449,521.77	-	-3,986,032,145.22	-20,087,481,666.99
1. 提取盈余公积										112,663,528.60		-112,663,528.60	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-16,101,449,521.77	16,101,449,521.77	-	-3,986,032,145.22	-20,087,481,666.99
4. 其他										-		-	-	-	-	-
(四) 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												-				
(五) 专项储备									114,857,449.59				114,857,449.59		29,820,575.82	144,678,025.41
1. 本期提取									378,049,321.43				378,049,321.43		72,857,568.86	450,906,890.29
2. 本期使用									-263,191,871.84				-263,191,871.84		-43,036,993.04	-306,228,864.88
(六) 其他												-	-89,643,784.32			-89,643,784.32
四、本期期末余额	8,348,805,927.00				29,894,589,667.24	23,031,834.32	600,382,030.25	4,900,051,950.60		32,180,398,012.07		75,947,259,421.48	15,372,612,977.90		91,319,872,399.38	

上期金额

单位：元

项目	2020年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,048,722,959.00				4,076,317,913.21		-38,212,466.49	43,493,402.62	508,124,512.31		4,008,309,013.84		9,646,755,334.49	491,403,301.63	10,138,158,636.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					27,678,738,709.08		-143,206,853.43	312,255,015.66	3,232,362,944.17		25,605,566,913.39		56,685,716,728.87	13,401,807,334.41	70,087,524,063.28
其他															
二、本年期初余额	1,048,722,959.00				31,755,056,622.29		-181,419,319.92	355,748,418.28	3,740,487,456.48		29,613,875,927.23		66,332,472,063.36	13,893,210,636.04	80,225,682,699.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,543,447,192.36		165,980,193.92	129,776,162.38	1,047,868,563.14		6,260,624,532.63		10,147,696,644.43	3,203,298,828.10	13,350,995,472.53
(一) 综合收益总额							165,980,193.92				12,987,995,660.19		13,153,975,854.11	3,502,567,289.33	16,656,543,143.44
(二) 所有者投入和减少资本					2,550,910,186.02						-7,449,246.43		2,543,460,939.59	1,610,226,815.13	4,153,687,754.72
1. 所有者投入的普通股					4,000,000,000.00								4,000,000,000.00	1,323,267,956.75	5,323,267,956.75
2. 其他权益工具持有者投入资本														-180,000,000.00	-180,000,000.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-1,449,089,813.98					-7,449,246.43		-1,456,539,060.41	466,958,858.38	-989,580,202.03
(三) 利润分配					-7,462,993.66			1,047,868,563.14		-6,719,921,881.13		-5,679,516,311.65	-1,952,360,962.69	-7,631,877,274.34
1. 提取盈余公积								1,047,868,563.14		-1,047,868,563.14				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,672,053,317.99		-5,672,053,317.99	-1,942,308,513.94	-7,614,361,831.93
4. 其他					-7,462,993.66							-7,462,993.66	-10,052,448.75	-17,515,442.41
(四) 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														
(五) 专项储备							129,776,162.38					129,776,162.38	30,405,973.48	160,182,135.86
1. 本期提取							447,045,431.79					447,045,431.79	74,420,176.46	521,465,608.25
2. 本期使用							-317,269,269.41					-317,269,269.41	-44,014,202.98	-361,283,472.39
(六) 其他													12,459,712.85	12,459,712.85
四、本期期末余额	1,048,722,959.00				34,298,503,814.65		-15,439,126.00	485,524,580.66	4,788,356,019.62		35,874,500,459.86	76,480,168,707.79	17,096,509,464.14	93,576,678,171.93

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74		8,816,995,659.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74		8,816,995,659.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,300,082,968.00				56,492,536,883.52		-981,300.00	4,320,016.38	222,080,334.83	315,582,638.64		64,333,621,541.37
（一）综合收益总额							4,012,000.00			1,126,635,286.00		1,130,647,286.00
（二）所有者投入和减少资本	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26							63,870,476,800.26
1. 所有者投入的普通股	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26							63,870,476,800.26
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) 利润分配									112,663,528.60	-616,050,548.92		-503,387,020.32
1. 提取盈余公积									112,663,528.60	-112,663,528.60		
2. 对所有者（或股东）的分配										-503,387,020.32		-503,387,020.32
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备								113,809.98				113,809.98
1. 本期提取								122,772.24				122,772.24
2. 本期使用								-8,962.26				-8,962.26
(六) 其他					-77,856,948.74		-4,993,300.00	4,206,206.40	109,416,806.23	-195,002,098.44		-164,229,334.55

四、本期期末余额	8,348,805,927.00				60,569,377,415.42		-30,138,236.34	9,216,954.49	809,297,736.19	3,444,057,404.38		73,150,617,201.14
----------	------------------	--	--	--	-------------------	--	----------------	--------------	----------------	------------------	--	-------------------

上期金额

单位：元

项目	2020年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31	2,949,498,792.74		8,556,424,797.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31	2,949,498,792.74		8,556,424,797.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,502,000.00		79,092,889.05	178,975,973.00		260,570,862.05
（一）综合收益总额							2,502,000.00			790,928,890.46		793,430,890.46
（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) 利润分配									79,092,889.05	-611,952,917.46		-532,860,028.41
1. 提取盈余公积									79,092,889.05	-79,092,889.05		
2. 对所有者（或股东）的分配										-532,860,028.41		-532,860,028.41
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74		8,816,995,659.77



# 新疆天山水泥股份有限公司

## 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、公司的基本情况

新疆天山水泥股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是新疆维吾尔自治区人民政府(以下简称“自治区人民政府”)新政函[1998]70号批准成立,并经自治区人民政府新政函[1998]95号同意调整发起人及股本,以新疆水泥厂45万吨分厂为主体进行改组,联合新疆石油管理局、新疆对外经济贸易(集团)有限责任公司、新疆金融租赁有限责任公司、中国建筑材料西北公司、新疆建化工业总厂等五家单位共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。1998年11月18日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记。

1998年10月19日经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)批准(证监发[1998]264号、265号),向社会公开发行普通股5,000.00万股。1999年1月本公司股票在深圳证券交易所上市流通,上市时注册资本为12,946.00万元。

2000年10月配股完成后,注册资本变更为14,446.00万元;2001年10月送红股完成后,注册资本变更为17,335.20万元。

2004年7月28日,根据公司2003年年度股东大会决议,以2003年12月31日总股本17,335.20万股为基数,向全体股东以资本公积金每10股转增2股,转增后注册资本变更为20,802.24万元。

公司于2006年5月实施股权分置改革工作,向流通股股东每10股送3.2股。国有法人股股东中国非金属材料总公司(以下简称“中材总公司”)持有股份数由61,200,000股变更为44,843,871股,持股比例由29.42%变更为21.56%,新疆天山建材(集团)有限责任公司(以下简称“天山建材”)持有股份数由41,788,800股变更为30,620,451股,持股比例由20.09%变更为14.72%,2006年12月公司第一大股东中材总公司实际控制人中国材料工业科工集团公司(现名“中国中材集团有限公司”)与第二大股东天山建材的实际控制人新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“新疆维吾尔自治区国资委”)达成协议,以无偿划转的方式,将后者所持有的天山建材的股权无偿划转给中国材料工业科工集团公司,中国证监会豁免中国材料工业科工集团公司的要约收购义务。

2007年7月31日,公司控股股东中国中材集团有限公司改制设立中国中材股份有限公司(以下简称“中材股份”),公司第二大股东天山建材将持有的本公司14.72%股权作为出资投入中材股份。本次改制完成后,公司控股股东中材股份直接持有本公司36.28%股权。

2008年5月23日，根据公司2007年年度股东大会决议，以2007年12月31日总股本20,802.24万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增5股，转增后注册资本变更为31,203.36万元。

2009年4月28日，经公司第四届董事会第五次会议决议向特定对象非公开发行股票募集资金，后于2010年4月6日获得中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]416号）核准，公司非公开发行普通股7,691.15万股，募集资金总额为153,900.00万元，扣除各项发行费用3,900.00万元，实际募集资金净额为150,000.00万元，其中新增注册资本为7,691.15万元，资本公积为142,308.85万元。截至2010年4月26日，本公司注册资本变更为38,894.51万元，股本变更为38,894.51万元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2010A3031号验资报告验证。

2011年3月16日，经公司第四届董事会第二十二次会议决议向不特定对象公开发行股票募集资金，后于2011年10月8日获得中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]1615号）核准，公司公开发行普通股10,000.00万股，募集资金总额为206,400.00万元，扣除各项发行费用13,092.51万元，实际募集资金净额为193,307.49万元，其中新增注册资本为10,000.00万元，资本公积为183,307.49万元。截至2012年1月20日，本公司注册资本变更为48,894.51万元，股本变更为48,894.51万元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2011A3039号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中材股份直接持有本公司35.49%的股权。

根据2012年3月22日本公司2011年年度股东大会决议，本公司以转增前48,894.51万股为基数，以资本公积每10股转增8股，向全体股东实施分配，增加股本39,115.61万元，资本公积减少39,115.61万元，转增后本公司股本为88,010.13万元。

根据2016年本公司第八次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2205号），公司非公开发行股票16,862.17万股，募集资金合计为115,000.00万元，扣除各项发行费用1,011.43万元，实际募集资金净额为113,988.57万元，其中新增注册资本16,862.17万元、资本公积97,126.40万元。截至2017年12月6日，公司股本变更为104,872.30万元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2017URA30385号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中材股份直接持有本公司45.87%的股权。

2016年，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）批准，本公司原最终控制人中国中材集团有限公司与中国建筑材料集团有限公司实施重组，中国建筑材料集团有限公司更名为中国建材集团有限公司，并作为重组后的母公司。2017年，中国中材集团有限公司股权自国资委无偿划转至中国建材集团有限公司持有。

2018年，中国建材集团有限公司旗下中国建材股份有限公司（以下简称“中国建材股份”）及中材股份进行合并，两家公司于2018年5月2日完成换股，中材股份股东按换股比转换为中国建材股份股东，中国建材股份持有中材股份100.00%股权，2018年5月3日合并后的中国建材股份H股正式在香港联交所上市交易。

2019年10月25日，中材股份完成工商注销，2020年5月15日，中国建材股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完非交易过户手续。

根据2021年公司第二次临时股东大会决议，并经中国证监会《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，本公司向中国建材股份在内的26名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票7,300,082,968股，发行完成后，本公司股本变更为834,880.59万元，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2021]40846号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中国建材股份直接持有本公司87.70%的股权。

公司经营范围包括：水泥及相关产品的开发、生产、销售和技术服务；建材产品进出口业务；商品混凝土的生产、销售；石灰岩、砂岩的开采、加工及销售；房屋、设备租赁；财务咨询；技术咨询；货物运输代理；装卸、搬运服务；货运信息、商务信息咨询；钢材、橡塑制品、金属材料、金属制品、水性涂料、电线电缆、机械设备、机电设备、木材、石材、耐火材料、玻璃陶瓷制品、环保设备、五金交电、仪器仪表、电子产品、数码产品、电子元器件、通讯器材的销售；商品采购代理；石灰石、水泥、混凝土生产所用的工业废渣的销售；石膏的开采、加工与销售；水泥制品、水泥熟料、粉煤矿渣、混凝土骨料的生产与销售；水泥及商混设备制造、安装、维修；一般货物与技术的进出口经营。（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）

公司注册地址：新疆乌鲁木齐市达坂城区白杨沟村；总部地址：新疆乌鲁木齐市河北东路1256号天合大厦、上海市浦东新区世博馆路70号中国建材大厦。

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。

本公司母公司为中国建材股份，最终母公司为中国建材集团有限公司。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表（子公司，是指被本公司控制的企业或主体）详见本附注八，本年度变化情况详见本附注七。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

自本期末起至未来12个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）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已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止，本公司的经营周期为 12 个月。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

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。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；

前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司。控制，是

指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

在编制合并财务报表时，子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益的税后净额及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 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。

#### （八）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。

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价之平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

#### （十）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公司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，并在公司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

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，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款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，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。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 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，分别按下列情况处理：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。

#### （十一）应收票据

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）的应收票据，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。

#### （十二）应收账款

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）的应收账款，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。

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。在计量应收账款预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收账款初始确认时确认预期存续期损失。

#### （十三）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融资，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且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### （十四）存货

##### 1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法计价。

### 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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；对于为生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 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

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## （十五）合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于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。

## （十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司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（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），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本准则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本准则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，以及适用本准则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本准则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。

#### （十七）债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### （十八）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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 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。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方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。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资

资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 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。

##### （十九）投资性房地产

本公司投资性房地产主要为已出租的房屋建筑物、土地使用权。

投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧（摊销）。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38
土地使用权	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。		

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

##### （二十）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠地计量时，以取得时的实际成本入账。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。从达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38
机器设备	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	10	5	9.50
办公设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 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。

## 4. 固定资产终止确认条件及处置

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

### （二十一）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。

### （二十二）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。

### （二十三）使用权资产

在租赁期开始日，本公司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。

本公司对使用权资产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. 发生的初始直接费用；

4. 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》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

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。

本公司参照《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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### （二十四）无形资产

1. 本公司无形资产主要包括土地使用权、矿权、软件、商标使用权等，按成本进行初始计量。

##### 2. 摊销方法

项目	摊销方法
土地使用权	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。
软件	按5年平均摊销。
其他无形资产	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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. 本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### （二十五）长期资产减值

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## （二十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括简易道路、土地占用补偿费、土地租赁费、矿山剥离费、融资服务等。该等费用在受益期内进行摊销，如果长期待摊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。

## （二十七）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## （二十八）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。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、为离退休职工提供的补充福利等，按照承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

### (1) 设定提存计划

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳的基本养老保险和失业保险，以及本公司与员工在依法参加基本养老保险的基础上，自愿建立的企业补充养老保险（企业年金）。在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司加入中国建材集团有限公司企业年金计划，企业年金基金由公司缴费、个人缴费和投资收益组成。所归集的企业年金基金由中国建材集团有限公司委托受托人进行受托管理，由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理提供统一的相关服务。企业年金基金实行专户管理，与委托人、受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或者其他资产分开管理，分别记账，不得挪作他用。

本公司向企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

### (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。

### 3. 辞退福利

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

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## （二十九）租赁负债

在租赁期开始日，本公司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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

## （三十）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地计量时，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。

## （三十一）收入

### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括水泥、商品混凝土、骨料等。

本公司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。

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) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

就本公司具体业务而言，水泥、熟料及骨料等产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户确认，作为收入确认时点。

### 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。本公司

在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，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，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，本公司将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。

本公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。本公司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，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

## （三十二）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；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### （三十三）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。

### （三十四）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，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。

#### （三十五）安全生产费

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发〈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）的规定提取和使用安全生产费用。

提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （三十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2. 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3. 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、32%、35%
房产税	房产原值扣除 30%、租金收入	1.2%、12%
环境保护税	应税污染当量	大气污染物税额标准为每污染当量人民币 1.20 元至人民币 8.40 元； 水污染物税额标准为每污染当量人民币 1.40 元至人民币 8.40 元。

税种	计税依据	税率
土地使用税	土地面积	每平方米人民币 0.60 元至人民币 30.00 元。

注：本公司海外公司税项根据境外国家和地区的税收法规计算确定。

## （二）重要税收优惠政策及其依据

### 1. 企业所得税

（1）根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文）以及财政部、税务总局、国家发展改革委2020年第23号公告《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2011年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据上述文件，本公司部分子公司本期减按15%的税率征收企业所得税。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条(第二款)国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据《高新技术企业管理办法》第九条，通过认定的高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为三年。经主管税务机关核准备案，本公司部分子公司本期享受该优惠政策。

（3）根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税的通知》（财税[2018]54号）的规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。根据财政部、税务总局于2021年3月15日下发《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告2021年第6号）文件规定：《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54号）等16个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日。本公司部分子公司本期享受新购设备、器具一次性抵扣企业所得税的优惠政策。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号）文件的相关规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。根据上述文件，本公司所属子公司河南中联节能工程有限公司本期享受该税收优惠政策。

（5）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委〈关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）〉的通知》（财税[2009]166号）文件的相关规定，对符合条件的环境保护、节能节水项目所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司所属子公司吐鲁番天山金越环境科技有限公司、南京中联水泥有限公司本期享受该税收优惠政策。

(6) 根据财政部、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号文)规定,对同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000万元等三个条件的小微企业,年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。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,本公司部分子公司本期享受上述税收优惠政策。

(7) 根据财政部、税务总局《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号文)的相关规定,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。企业预缴申报当年第3季度(按季预缴)或9月份(按月预缴)企业所得税时,可以自行选择就当年上半年研发费用享受加计扣除优惠政策,采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”办理方式。企业办理第3季度或9月份预缴申报时,未选择享受研发费用加计扣除优惠政策的,可在次年办理汇算清缴时统一享受。本公司及部分子公司本期享受该税收优惠政策。

## 2. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局《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》(财税[2015]78号)的规定,42.5及以上等级水泥的原料20%以上来自废渣,其他水泥、水泥熟料的原料40%以上来自废渣的,按70%的比例享受增值税即征即退政策。经主管税务机关核准备案,本公司及部分子公司本期享受该增值税即征即退政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《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》(财税[2015]78号)的规定,销售利用工业生产过程中的余热、余压生产的电力或热力,增值税即征即退100%。经主管税务机关核准备案,本公司及部分子公司本期享受该税收优惠政策。

(3) 根据财政部、国家税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税[2019]21号)的规定,企业招用自主就业退役士兵,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6,000元,最高可上浮50%,各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。本公司所属子公司布尔津天山水泥有限责任公司、叶城天山水泥有限责任公司、喀什天山水泥有限责任公司、富蕴天山水泥有限责任公司、阿克苏天山多浪水泥有限责任公司本期享受该优惠政策。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

1. 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会[2021]1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

2. 本公司自2021年12月31日采用《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）中“关于资金集中管理相关列报”的规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

### （二）会计估计的变更

本公司本期无需要说明的会计估计变更。

### （三）前期会计差错更正

本公司本期无需要说明的会计差错更正。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	4,328,513.55	1,274,935.64
银行存款	12,355,405,103.59	12,863,620,854.89
其他货币资金	1,928,169,509.03	2,044,971,674.46
<u>合计</u>	<u>14,287,903,126.17</u>	<u>14,909,867,464.99</u>
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>	<u>143,104,316.46</u>	<u>125,572,428.75</u>
<u>存放财务公司的款项总额</u>	<u>5,353,718,150.27</u>	<u>5,416,408,714.18</u>

2. 截至资产负债表日，其他货币资金中192,813.92万元使用受到限制，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、有潜在收回风险的款项。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,094,325,487.21	1,173,635,823.80
其中：权益工具投资	1,094,325,487.21	1,173,635,823.80
<u>合计</u>	<u>1,094,325,487.21</u>	<u>1,173,635,823.80</u>

### (三) 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	—	—
商业承兑票据	327,163,247.00	565,050,728.15
减：应收票据减值准备	3,726,199.99	4,431,877.39
<u>合计</u>	<u>323,437,047.01</u>	<u>560,618,850.76</u>

#### 2. 期末已质押的应收票据

本公司期末无已质押的应收票据。

#### 3. 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	154,916,948.83
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>154,916,948.83</u>

#### 4. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	327,163,247.00	100.00	3,726,199.99	1.14	323,437,047.01
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	327,163,247.00	100.00	3,726,199.99	1.14	323,437,047.01
<u>合计</u>	<u>327,163,247.00</u>	<u>—</u>	<u>3,726,199.99</u>	<u>—</u>	<u>323,437,047.01</u>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	565,050,728.15	100.00	4,431,877.39	0.78	560,618,850.76
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	565,050,728.15	100.00	4,431,877.39	0.78	560,618,850.76
<u>合计</u>	<u>565,050,728.15</u>	—	<u>4,431,877.39</u>	—	<u>560,618,850.76</u>

#### 5. 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的商业承兑票据	327,163,247.00	3,726,199.99	1.14
<u>合计</u>	<u>327,163,247.00</u>	<u>3,726,199.99</u>	—

#### 6. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑票据	4,431,877.39	-793,115.04	—	—	87,437.64	3,726,199.99
<u>合计</u>	<u>4,431,877.39</u>	<u>-793,115.04</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>87,437.64</u>	<u>3,726,199.99</u>

#### (四) 应收账款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年,下同)	25,870,063,460.20
1-2年	6,078,188,790.77
2-3年	2,734,355,715.45
3-4年	1,479,176,365.14
4-5年	1,079,188,540.09
5年以上	1,749,898,688.49
<u>小计</u>	<u>38,990,871,560.14</u>
减：坏账准备	6,061,334,579.22
<u>合计</u>	<u>32,929,536,980.92</u>

##### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,583,278,509.83	11.75	4,583,278,509.83	100.00	—
按组合计提坏账准备	34,407,593,050.31	88.25	1,478,056,069.39	4.30	32,929,536,980.92
其中：按简易损失模型计提组合	34,407,593,050.31	88.25	1,478,056,069.39	4.30	32,929,536,980.92
<b>合计</b>	<b>38,990,871,560.14</b>	<b>—</b>	<b>6,061,334,579.22</b>	<b>—</b>	<b>32,929,536,980.92</b>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,923,696,989.31	12.44	3,923,696,989.31	100.00	—
按组合计提坏账准备	27,607,191,043.49	87.56	1,409,466,847.90	5.11	26,197,724,195.59
其中：按简易损失模型计提组合	27,607,191,043.49	87.56	1,409,466,847.90	5.11	26,197,724,195.59
<b>合计</b>	<b>31,530,888,032.80</b>	<b>—</b>	<b>5,333,163,837.21</b>	<b>—</b>	<b>26,197,724,195.59</b>

(1) 重要的按单项计提坏账准备情况

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大宇国际有限公司	157,041,487.29	157,041,487.29	100.00	预计无法收回
内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
济宁市兖州区嵒山水泥厂	118,941,930.97	118,941,930.97	100.00	预计无法收回
徐州正鑫集团鹰山水泥有限公司	112,508,632.14	112,508,632.14	100.00	预计无法收回
山东巨野麟城水泥有限公司	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回
其他不重要单位汇总	3,971,888,281.50	3,971,888,281.50	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>4,583,278,509.83</b>	<b>4,583,278,509.83</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按简易损失模型计提减值组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	25,673,192,925.73	205,212,511.84	0.80
1-2年	5,558,779,945.68	178,834,180.92	3.22
2-3年	1,484,479,902.63	144,622,780.79	9.74
3-4年	666,570,393.76	144,873,072.37	21.73
4-5年	385,989,144.39	165,932,785.35	42.99
5年以上	638,580,738.12	638,580,738.12	100.00
<u>合计</u>	<u>34,407,593,050.31</u>	<u>1,478,056,069.39</u>	---

续上表：

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	20,596,315,849.02	168,944,765.37	0.82
1-2年	4,048,812,039.62	174,453,677.66	4.31
2-3年	1,318,084,040.72	157,923,801.48	11.98
3-4年	716,526,637.88	206,524,218.31	28.82
4-5年	448,225,954.39	222,393,863.22	49.62
5年以上	479,226,521.86	479,226,521.86	100.00
<u>合计</u>	<u>27,607,191,043.49</u>	<u>1,409,466,847.90</u>	---

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提金额	收回或转回	核销金额	其他变动	期末余额
坏账准备	5,333,163,837.21	783,779,800.60	497,429.50	96,238,759.86	41,127,130.77	6,061,334,579.22
<u>合计</u>	<u>5,333,163,837.21</u>	<u>783,779,800.60</u>	<u>497,429.50</u>	<u>96,238,759.86</u>	<u>41,127,130.77</u>	<u>6,061,334,579.22</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	96,238,759.86

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额	坏账准备
		合计数的比例(%)	期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	1,423,567,484.61	3.65	26,622,316.41
中国建筑第二工程局有限公司	385,480,109.55	0.99	22,140,582.07
中国建筑一局(集团)有限公司	376,702,342.37	0.97	12,582,646.86
中建三局集团有限公司	349,149,626.22	0.90	17,737,859.18
中天建设集团有限公司	324,371,366.98	0.83	23,670,528.14
<u>合计</u>	<u>2,859,270,929.73</u>	<u>7.34</u>	<u>102,753,932.66</u>

## (五) 应收款项融资

### 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,716,912,489.77	7,684,695,379.91
<u>合计</u>	<u>7,716,912,489.77</u>	<u>7,684,695,379.91</u>

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：本公司应收款项融资主要系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

### 2. 应收款项融资计提坏账准备情况

本公司期末应收款项融资主要系银行承兑汇票，所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

3. 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已质押的应收款项融资 168,256.57 万元。

4. 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	31,770,026,084.34	—
<u>合计</u>	<u>31,770,026,084.34</u>	<u>—</u>

## (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	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	1,444,349,237.10	80.02	1,822,397,439.86	76.79
1-2 年	187,865,789.58	10.41	199,487,672.64	8.41
2-3 年	96,007,425.45	5.32	137,622,491.31	5.80

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	76,658,032.65	4.25	213,857,517.01	9.00
<u>合计</u>	<u>1,804,880,484.78</u>	—	<u>2,373,365,120.82</u>	—

2. 本公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
合肥金丝柳生态建设有限公司	153,354,721.32	8.50
国网山东省电力公司	41,711,811.22	2.31
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	35,529,443.85	1.97
山西惠捷供应链科技有限公司	25,563,437.56	1.42
乐山市沙湾区汇源燃料有限公司	25,098,004.78	1.39
<u>合计</u>	<u>281,257,418.73</u>	<u>15.59</u>

## (七) 其他应收款

### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	29,564,228.96	30,050,406.06
其他应收款	3,499,276,467.10	3,498,147,755.84
<u>合计</u>	<u>3,528,840,696.06</u>	<u>3,528,198,161.90</u>

### 2. 应收股利

#### (1) 应收股利

单位名称	期末余额	期初余额
山东泉兴晶石水泥有限公司	8,005,869.61	12,871,173.00
芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	17,179,233.06
<u>合计</u>	<u>29,564,228.96</u>	<u>30,050,406.06</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位名称	期末余额	期末坏账准备余额	账龄	未收回原因
山东泉兴晶石水泥有限公司	12,871,173.00	4,865,303.39	4年至5年	暂未支付
<u>合计</u>	<u>12,871,173.00</u>	<u>4,865,303.39</u>	---	---

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	—	—	—	—
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	—	4,865,303.39	—	4,865,303.39
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2021年12月31日余额	—	4,865,303.39	—	4,865,303.39

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年,下同)	2,381,073,623.85
1-2年	1,341,839,925.17
2-3年	1,359,169,546.70
3-4年	995,761,506.99
4-5年	1,165,045,035.30
5年以上	3,590,557,729.93
<u>小计</u>	<u>10,833,447,367.94</u>
减: 坏账准备	7,334,170,900.84
<u>合计</u>	<u>3,499,276,467.10</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收材料销售、运费收入款等	3,764,087,888.67	3,816,773,040.45
企业间往来款	4,026,655,233.42	4,014,369,569.15
保证金、押金及备用金	1,319,896,979.48	1,300,921,670.76
其他	1,722,807,266.37	1,223,305,448.45
<b>合计</b>	<b>10,833,447,367.94</b>	<b>10,355,369,728.81</b>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	19,351,216.78	1,631,653,842.70	5,206,216,913.49	6,857,221,972.97
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	23,613,151.32	75,125,448.57	603,691,468.97	702,430,068.86
本期转回	—	—	137,720,110.23	137,720,110.23
本期核销	—	—	224,595,955.12	224,595,955.12
其他变动	—	—	136,834,924.36	136,834,924.36
2021年12月31日余额	42,964,368.10	1,706,779,291.27	5,584,427,241.47	7,334,170,900.84

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,857,221,972.97	702,430,068.86	137,720,110.23	224,595,955.12	136,834,924.36	7,334,170,900.84
<b>合计</b>	<b>6,857,221,972.97</b>	<b>702,430,068.86</b>	<b>137,720,110.23</b>	<b>224,595,955.12</b>	<b>136,834,924.36</b>	<b>7,334,170,900.84</b>

其中本期重要的坏账准备收回或转回金额:

单位名称	收回或转回金额
广汉三星堆水泥有限公司	53,064,229.79
新疆和静天山金特矿微粉有限公司	21,283,704.80
<b>合计</b>	<b>74,347,934.59</b>

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	224,595,955.12

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	资金拆借款	171,478,998.40	企业破产清算
新疆和静天山金特矿微粉有限公司	代垫费用	25,096,350.61	企业破产清算
<u>合计</u>	——	<u>196,575,349.01</u>	——

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
广汉三星堆水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	614,280,885.73	注1	5.67	445,331,032.72
谭国仁(注2)	代垫费用及其他	608,246,019.87	1年以内	5.61	—
四川洪雅西南水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	446,000,721.63	注3	4.12	446,000,721.63
柯桥区杨汛桥镇人民政府	应收政府补偿款	418,213,355.87	注4	3.86	418,213,355.87
遵义市南部新区管委会	应收政府搬迁补偿款	295,311,039.00	1年以内	2.73	14,765,551.95
<u>合计</u>	——	<u>2,382,052,022.10</u>	——	<u>21.99</u>	<u>1,324,310,662.17</u>

注1: 账龄1-2年金额37,485,236.76元; 账龄2-3年金额175,630,291.69元; 账龄3-4年金额58,165,357.28元; 账龄5年以上343,000,000.00元。

注2: 与谭国仁的其他应收款为股权仲裁案件赔偿款, 具体详见附注十二、(二)所述。

注3: 账龄1-2年金额180,978,025.14元; 账龄2-3年金额132,798,266.30元; 账龄3-4年金额26,197,791.45元; 账龄4-5年金额8,493,374.99元; 账龄5年以上97,533,263.75元。

注4: 账龄1年以内金额86,059,808.20元; 账龄1-2年金额41,515,462.99元; 账龄2-3年金额11,483,999.96元; 账龄3-4年金额56,819,844.92元; 账龄4-5年金额10,334,239.80元; 账龄5年以上212,000,000.00元。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,186,585,837.09	77,031,037.43	5,109,554,799.66	5,909,123,091.91	90,982,154.15	5,818,140,937.76
自制半成品及在产品	2,112,310,290.08	36,294,780.14	2,076,015,509.94	1,558,768,978.02	30,588,847.44	1,528,180,130.58
库存商品	2,611,886,187.46	8,355,487.94	2,603,530,699.52	1,801,396,709.61	20,478,187.77	1,780,918,521.84
周转材料等	271,820,289.91	623,619.44	271,196,670.47	147,166,069.21	14,836.78	147,151,232.43
<u>合计</u>	<u>10,182,602,604.54</u>	<u>122,304,924.95</u>	<u>10,060,297,679.59</u>	<u>9,416,454,848.75</u>	<u>142,064,026.14</u>	<u>9,274,390,822.61</u>

## 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	合并增加	转回	转销	
原材料	90,982,154.15	8,337,636.29	7,902,003.55	2,121,986.80	28,068,769.76	77,031,037.43
自制半成品及在产品	30,588,847.44	8,110,661.15	—	—	2,404,728.45	36,294,780.14
库存商品	20,478,187.77	638,232.99	—	—	12,760,932.82	8,355,487.94
周转材料等	14,836.78	—	613,030.31	—	4,247.65	623,619.44
<b>合计</b>	<b>142,064,026.14</b>	<b>17,086,530.43</b>	<b>8,515,033.86</b>	<b>2,121,986.80</b>	<b>43,238,678.68</b>	<b>122,304,924.95</b>

### (九) 持有待售资产

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	34,162,879.87	33,154,964.48	1,007,915.39	19,372,900.00	—	2022年12月31日前
无形资产	6,854,656.27	—	6,854,656.27	32,873,800.00	—	2022年12月31日前
<b>合计</b>	<b>41,017,536.14</b>	<b>33,154,964.48</b>	<b>7,862,571.66</b>	<b>52,246,700.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

### (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	1,003,602,781.37	785,113,061.49
预缴的各项税费	346,780,717.75	307,588,456.50
其他	50,559,754.71	48,343,334.18
<b>合计</b>	<b>1,400,943,253.83</b>	<b>1,141,044,852.17</b>

### (十一) 债权投资

#### 1. 债权投资情况

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
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66	76,162,138.66	—	76,162,138.66	76,162,138.66	—
德恒证券有限责任公司	21,951,568.32	21,951,568.32	—	23,664,975.00	23,664,975.00	—
<b>合计</b>	<b>98,113,706.98</b>	<b>98,113,706.98</b>	<b>—</b>	<b>99,827,113.66</b>	<b>99,827,113.66</b>	<b>—</b>

## 2. 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	99,827,113.66	99,827,113.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	—	—	—	—
本期转回	—	—	1,713,406.68	1,713,406.68
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额	—	—	98,113,706.98	98,113,706.98

(十二) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动						期末余额	期末减值准备	
		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	其他权益变动	宣告发放现金 股利			计提减 值准备
一、合营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
芜湖南方水泥有限公司	450,478,084.43	—	—	232,220,610.47	—	—	95,060,000.00	—	587,638,694.90	—
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	—	100,000,000.00	—	2,736,373,206.48	—
马鞍山南方材料有限公司	—	375,000,000.00	—	—	—	—	—	—	375,000,000.00	—
潍坊德正环境服务有限公司	22,881,271.74	—	—	781,351.07	—	—	—	—	23,662,622.81	—
徐州泽众环境科技有限公司	7,397,755.43	5,200,000.00	—	13,534,636.73	—	—	—	—	26,132,392.16	—
山东东华水泥有限公司	644,713,271.05	—	—	134,271,436.92	—	—	—	—	778,984,707.97	—
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华 月建材有限责任公司	149,191,828.72	—	149,191,828.72	—	—	—	—	—	—	—
鹤壁恒源合力实业有限公司	—	21,000,000.00	—	—	—	—	—	—	21,000,000.00	—
小计	3,584,246,060.77	401,200,000.00	149,191,828.72	903,616,590.08	3,980,802.19	—	195,060,000.00	—	4,548,791,624.32	—
二、联营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无锡恒久管桩制造有限公司	1,420,125.96	—	—	11,773.49	—	—	—	—	1,431,899.45	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	785,316.01	—	—	10,111.05	—	67,762.88	—	—	863,189.94	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	10,714,926.91	—	—	278,495.14	—	—	—	—	10,993,422.05	—
新疆文旅发展股份有限公司	38,123,740.88	—	—	-2,339,364.21	—	—	—	—	35,784,376.67	—
新疆中材精细化工有限责任公司	2,552,914.15	—	—	-210,839.39	—	—	—	—	2,342,074.76	—

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动							期末余额	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减		
				投资损益	调整		股利	值准备		
江苏中天共康环保科技有限公司	20,000,000.00	—	—	1,076,682.38	—	—	—	—	21,076,682.38	—
赛马物联科技（宁夏）有限公司	—	128,400,000.00	—	1,301,748.07	—	935.95	—	—	129,702,684.02	—
瑞昌中建材光电材料有限公司	180,000,000.00	—	—	9,646.15	—	—	—	—	180,009,646.15	—
池州乌沙港口运输有限公司	12,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	12,000,000.00	—
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	—	—	—	—	5,960,655.24	—
温州市虎山散装水泥有限公司	3,247,730.90	—	—	594,427.59	—	—	1,145,765.39	—	2,696,393.10	—
安徽海中投资有限公司	690,631,852.14	—	—	122,530,307.20	—	—	—	—	813,162,159.34	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,635,465,270.83	—	—	308,013,178.94	—	—	99,557,452.75	—	1,843,920,997.02	—
江西玉山万年青水泥有限公司	158,272,486.50	—	—	51,958,635.91	-86,586.63	—	40,000,000.00	—	170,144,535.78	—
上海自贸区南方水泥有限公司	—	53,292,600.00	—	7,270,235.76	—	—	—	—	60,562,835.76	—
中国建材集团财务有限公司	367,785,685.13	262,000,000.00	—	24,543,762.01	—	—	15,000,000.00	—	639,329,447.14	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23	—	—	—	—	—	—	—	2,403,918.23	2,403,918.23
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68	—	—	393,225.19	—	—	—	—	21,142,412.87	20,749,187.68
临沂国建环境科技有限公司	25,736,262.21	—	—	3,053,098.93	—	—	—	—	28,789,361.14	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技 有限公司	33,212,753.88	—	7,573,517.75	33,657,474.67	—	—	—	—	59,296,710.80	—
太原狮头中联水泥有限公司	232,076,331.89	—	—	-9,718,408.03	—	—	—	—	222,357,923.86	—
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,914,107,139.34	—	—	271,810,551.87	—	2,034,663.26	—	—	2,187,952,354.47	—

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动							期末余额	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减		
				投资损益	调整		股利	值准备		
包头市通达乌拉山水泥有限公司	32,826,059.90	—	35,636,120.79	2,810,060.89	—	—	—	—	—	—
烟台中鸿水泥有限公司	12,954,181.74	—	—	-2,325,564.64	—	—	—	—	10,628,617.10	—
内蒙古水泥集团有限公司	8,411,042.62	—	—	-446,341.26	—	—	—	—	7,964,701.36	—
连云港板桥中联水泥有限公司	6,535,492.56	—	—	2,590,801.77	—	—	—	—	9,126,294.33	—
郑州中联颐嘉材料有限公司	4,134,746.75	—	—	-1,462,239.69	—	—	—	—	2,672,507.06	—
南江海螺水泥有限责任公司	147,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	147,000,000.00	—
四川省星船城水泥股份有限公司	560,537,892.05	—	—	87,403,492.40	—	-26,993,342.71	27,963,235.18	—	592,984,806.56	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	22,845,825.07	—	—	6,477,489.46	—	—	5,000,000.00	—	24,323,314.53	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	564,512,733.60	—	—	31,618,993.68	—	-1,742,617.90	—	—	594,389,109.38	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	10,966,808.73	—	—	-232,080.41	—	—	—	—	10,734,728.32	—
黔西西南开能环境工程有限公司	6,647,656.45	—	—	-546,096.03	—	—	—	—	6,101,560.42	—
习水海创环境工程有限责任公司	14,249,062.83	—	—	-499,901.12	—	—	—	—	13,749,161.71	—
都匀上峰西南水泥有限公司	—	200,000,000.00	—	-106,367,924.53	—	—	—	—	93,632,075.47	—
<b>小计</b>	<b>6,743,764,087.53</b>	<b>646,837,000.00</b>	<b>43,209,638.54</b>	<b>833,224,745.89</b>	<b>-86,586.63</b>	<b>-26,632,598.52</b>	<b>188,666,453.32</b>	<b>—</b>	<b>7,965,230,556.41</b>	<b>23,153,105.91</b>
<b>合计</b>	<b>10,328,010,148.30</b>	<b>1,048,037,000.00</b>	<b>192,401,467.26</b>	<b>1,736,841,335.97</b>	<b>3,894,215.56</b>	<b>-26,632,598.52</b>	<b>383,726,453.32</b>	<b>—</b>	<b>12,514,022,180.73</b>	<b>23,153,105.91</b>

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	12,292,358.13	10,954,285.15
<u>合计</u>	<u>12,292,358.13</u>	<u>10,954,285.15</u>

(十四) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 期初余额	95,218,927.51	1,272,255.24	96,491,182.75
2. 本期增加金额	22,772,790.10	—	22,772,790.10
(1) 外购	22,772,790.10	—	22,772,790.10
3. 本期减少金额	11,741,821.62	1,225,180.27	12,967,001.89
(1) 处置	7,780,857.00	—	7,780,857.00
(2) 其他转出	3,960,964.62	1,225,180.27	5,186,144.89
4. 期末余额	106,249,895.99	47,074.97	106,296,970.96
二、累计折旧和累计摊销	—	—	—
1. 期初余额	8,029,168.02	409,174.61	8,438,342.63
2. 本期增加金额	1,055,982.52	24,814.66	1,080,797.18
(1) 计提或摊销	1,055,982.52	24,814.66	1,080,797.18
3. 本期减少金额	2,617,720.02	416,177.91	3,033,897.93
(1) 处置	864,390.24	—	864,390.24
(2) 其他转出	1,753,329.78	416,177.91	2,169,507.69
4. 期末余额	6,467,430.52	17,811.36	6,485,241.88
三、减值准备	—	—	—
1. 期初余额	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值	—	—	—
1. 期末账面价值	99,782,465.47	29,263.61	99,811,729.08
2. 期初账面价值	87,189,759.49	863,080.63	88,052,840.12

## 2. 未办妥产权证书的投资性房地产

截止2021年12月31日，本公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

### (十五) 固定资产

#### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	112,513,448,334.95	103,325,035,391.85
固定资产清理	447,459.16	89,301.51
<u>合计</u>	<u>112,513,895,794.11</u>	<u>103,325,124,693.36</u>

#### 2. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 期初余额	83,092,030,569.88	97,558,542,427.93	4,835,341,585.29	1,701,891,394.92	187,187,805,978.02
2. 本期增加金额	9,373,856,042.28	13,388,972,155.43	343,000,723.06	321,949,253.10	23,427,778,173.87
(1) 购置	863,458,926.17	935,168,865.59	257,994,182.75	126,110,030.57	2,182,732,005.08
(2) 在建工程转入	4,530,456,095.72	7,730,233,803.18	10,291,019.14	95,338,515.35	12,366,319,433.39
(3) 企业合并增加	3,943,338,511.28	4,564,672,905.27	53,440,013.77	98,312,745.68	8,659,764,176.00
(4) 其他	36,602,509.11	158,896,581.39	21,275,507.40	2,187,961.50	218,962,559.40
3. 本期减少金额	1,422,293,491.28	2,766,413,982.79	1,291,898,071.07	77,997,524.62	5,558,603,069.76
(1) 处置或报废	1,346,672,127.88	2,526,750,898.96	1,268,058,740.05	74,527,995.27	5,216,009,762.16
(2) 转入在建工程	23,052,317.55	184,585,263.86	—	—	207,637,581.41
(3) 处置子公司	—	2,657,788.98	169,859.00	151,248.80	2,978,896.78
(4) 其他	52,569,045.85	52,420,030.99	23,669,472.02	3,318,280.55	131,976,829.41
4. 期末余额	91,043,593,120.88	108,181,100,600.57	3,886,444,237.28	1,945,843,123.40	205,056,981,082.13
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 期初余额	20,248,506,303.71	49,310,326,768.69	3,298,728,935.17	1,044,526,146.99	73,902,088,154.56
2. 本期增加金额	3,274,708,387.88	8,079,951,773.85	315,233,281.75	199,539,103.71	11,869,432,547.19
(1) 计提	1,989,119,254.41	4,956,271,665.20	275,957,557.15	144,317,810.86	7,365,666,287.62
(2) 企业合并增加	1,254,565,196.57	3,028,117,954.54	33,728,334.38	53,851,067.62	4,370,262,553.11
加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
(3) 其他	31,023,936.90	95,562,154.11	5,547,390.22	1,370,225.23	133,503,706.46
3. 本期减少金额	421,278,956.32	1,820,239,212.29	1,077,333,778.14	67,992,171.84	3,386,844,118.59
(1) 处置或报废	409,080,398.82	1,653,127,010.33	1,069,432,442.52	67,581,234.64	3,199,221,086.31
(2) 转入在建工程	5,697,280.45	145,707,516.38	—	—	151,404,796.83
(3) 处置子公司	—	793,977.46	131,207.80	144,118.32	1,069,303.58
(4) 其他	6,501,277.05	20,610,708.12	7,770,127.82	266,818.88	35,148,931.87
4. 期末余额	23,101,935,735.27	55,570,039,330.25	2,536,628,438.78	1,176,073,078.86	82,384,676,583.16
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 期初余额	4,927,864,913.54	4,846,142,962.65	164,889,542.91	21,785,012.51	9,960,682,431.61
2. 本期增加金额	884,491,237.38	683,004,861.53	35,862,045.92	4,277,387.58	1,607,635,532.41
(1) 计提	820,408,259.88	672,719,433.19	35,277,868.49	4,099,850.36	1,532,505,411.92
(2) 在建工程转入	31,103,625.59	7,921,086.33	—	—	39,024,711.92
(3) 企业合并增加	32,261,183.80	2,349,905.86	584,177.43	177,227.22	35,372,494.31
(4) 其他	718,168.11	14,436.15	—	310.00	732,914.26
3. 本期减少金额	745,418,453.52	553,169,449.19	106,323,327.00	4,550,570.29	1,409,461,800.00
(1) 处置或报废	712,263,489.04	535,558,058.49	104,308,131.56	4,284,547.43	1,356,414,226.52
(2) 其他	33,154,964.48	17,611,390.70	2,015,195.44	266,022.86	53,047,573.48
4. 期末余额	5,066,937,697.40	4,975,978,374.99	94,428,261.83	21,511,829.80	10,158,856,164.02
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	62,874,719,688.21	47,635,082,895.33	1,255,387,536.67	748,258,214.74	112,513,448,334.95
2. 期初账面价值	57,915,659,352.63	43,402,072,696.59	1,371,723,107.21	635,580,235.42	103,325,035,391.85

(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	1,639,495,409.91	456,469,503.99	590,903,977.85	592,121,928.07
机器设备	2,207,621,869.21	1,125,856,024.87	552,964,489.57	528,801,354.77
运输设备	94,404,148.51	79,075,426.41	5,271,603.74	10,057,118.36
办公设备及其他	40,342,392.88	18,967,925.31	413,659.22	20,960,808.35

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
--------	--------

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	399,099,204.39
机器设备	217,780,395.63
运输工具	33,220,325.60
办公及电子设备	572,392.23

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,177,235,853.48	手续不全,待办理

(十六) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,569,249,401.93	13,467,548,749.91
工程物资	9,260,959.52	12,578,684.68
<b>合计</b>	<b><u>12,578,510,361.45</u></b>	<b><u>13,480,127,434.59</u></b>

2. 在建工程

(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
在建工程	13,428,320,849.98	859,071,448.05	12,569,249,401.93	14,127,200,564.98	659,651,815.07	13,467,548,749.91
<b>合计</b>	<b><u>13,428,320,849.98</u></b>	<b><u>859,071,448.05</u></b>	<b><u>12,569,249,401.93</u></b>	<b><u>14,127,200,564.98</u></b>	<b><u>659,651,815.07</u></b>	<b><u>13,467,548,749.91</u></b>

(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	转入固定 资产金额	其他减少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	资金 来源
枞阳南方材料有限公司 枞阳县黄山建筑石料 用凝灰岩矿年产 2000 万 吨砂石骨料项目	3,480,554,800.00	—	1,221,199,018.33	—	—	1,221,199,018.33	35.09	35.83	19,620,063.10	19,620,063.10	借款
中建材新材料有限公司 邓家山骨料项目	3,327,491,400.00	1,566,881,799.35	850,990,774.21	—	1,399,743,121.62	1,018,129,451.94	72.66	49.94	67,372,365.94	44,413,598.79	借款
江西玉山南方水泥有限 公司优化升级 8000t/d 熟料水泥生产线项目	1,475,950,400.00	996,136.18	889,878,150.42	—	—	890,874,286.60	60.36	99.00	—	—	自有资金
山亚南方水泥有限公司 生态环保建材产业园 5000T/D 熟料水泥生产线 技改工程项目	912,384,800.00	681,244,174.51	133,486,422.82	60,480.00	—	814,670,117.33	89.30	90.00	37,366,921.22	24,656,157.34	借款
合肥南方水泥有限公司 6000t/d 新型干法水泥熟 料生产线建设项目	1,398,729,900.00	1,586,792.41	800,732,779.15	—	—	802,319,571.56	57.36	60.00	—	—	自有资金
湖南韶峰南方水泥有限 公司 8000 吨熟料水泥生 产线建设项目	989,270,000.00	25,940,004.30	758,282,290.10	—	—	784,222,294.40	79.27	80.00	705,833.33	705,833.33	借款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产金额	其他减少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	资金 来源
云南富源西南水泥有限公司日产 7000 吨熟料水泥生产线建设项目	1,348,630,000.00	351,945,240.33	112,743,428.82	—	—	464,688,669.15	34.46	34.46	—	—	自有资金
含山南方水泥有限公司 2*2500td 水泥熟料生产线技改工程项目	378,180,900.00	—	356,285,024.75	—	71,875,922.60	284,409,102.15	94.21	90.00	—	—	自有资金
云南永保特种水泥有限责任公司 2#生产线技改项目	280,000,000.00	258,325,259.73	2,132,743.26	—	—	260,458,002.99	93.02	93.02	454,717.81	—	自有资金 与借款
抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山骨料生产线建设项目	2,157,718,339.72	299,236,513.68	177,328,915.42	107,737,742.56	118,846,916.16	249,980,770.38	94.06	98.00	74,447,968.18	22,961,857.49	借款
德安县南方新材料有限公司骨料生产线-德安白云岭矿建设项目	2,452,545,700.00	1,153,990,268.63	996,851,841.47	—	1,906,226,172.86	244,615,937.24	87.70	70.00	—	—	自有资金
常山南方水泥有限公司 20 年 200 万吨水泥粉磨优化升级项目	267,860,000.00	133,343,912.45	84,716,517.02	—	—	218,060,429.47	81.41	82.00	—	—	自有资金
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改工程项目	300,000,000.00	220,636,067.26	—	—	19,609,710.76	201,026,356.50	73.55	75.00	—	—	自有资金

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产金额	其他减少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	资金 来源
江苏溧阳南方水泥有限公司 1500 吨技改项目	200,000,000.00	167,359,432.68	—	—	—	167,359,432.68	83.68	84.00	—	—	自有资金
瑞昌市廊道运输有限公司瑞昌市矿石运输廊道项目	908,740,000.00	6,047,920.23	150,052,169.26	—	—	156,100,089.49	17.18	18.51	—	—	自有资金
湖州南方矿业有限公司三矿整合项目	1,945,580,000.00	—	144,073,872.16	7,397,389.38	—	136,676,482.78	7.41	10.00	—	—	自有资金
贵州兴义西南水泥有限公司 1000 吨生产线改造项目	282,500,000.00	—	128,573,011.61	—	5,598.63	128,567,412.98	45.51	45.51	—	—	自有资金
崇左南方水泥有限公司石灰石资源获取项目	465,720,000.00	452,264.15	125,804,867.23	—	—	126,257,131.38	27.11	30.00	—	—	自有资金
重庆綦江西南水泥有限公司生产线技改工程项目	200,000,000.00	24,512,676.66	169,035,105.16	73,119,386.31	—	120,428,395.51	96.77	96.77	—	—	自有资金
湖南浏阳南方水泥有限公司松岗山石灰岩矿扩界工程项目	128,990,000.00	78,055,291.10	25,615,765.90	—	—	103,671,057.00	80.37	80.37	—	—	自有资金
巴塘卓帆水泥有限责任公司 2500t/d 熟料生产线建设项目	1,086,900,000.00	96,344,834.61	4,020,274.04	—	—	100,365,108.65	9.23	9.23	9,738,069.90	—	借款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产金额	其他减少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	资金 来源
正安西南水泥有限公司 3200 吨/d 智能环保新型 干法水泥生产线置换项 目	834,470,000.00	78,903,531.74	665,026,296.64	725,027,350.34	—	18,902,478.04	89.15	89.47	12,743,406.80	11,417,933.76	借款
广西金鲤水泥有限公司 新增年产 160 万吨水泥 粉磨线建设项目	165,321,100.00	321,000.00	158,660,272.73	140,394,827.88	—	18,586,444.85	96.17	96.17	—	—	自有资金
丽江古城西南水泥有限 公司 5000t/d 熟料水泥 生产线建设项目	1,000,000,000.00	397,992,452.94	535,787,868.15	931,605,089.37	18,306.89	2,156,924.83	93.38	90.00	—	—	自有资金
海盐秦山南方水泥有限 公司海运码头建设项目	625,735,800.00	438,852,332.58	78,495,589.22	517,192,617.67	—	155,304.13	82.68	82.68	—	—	自有资金
建德更楼矿业有限公司 建德市更口街道岩源村 关山矿区年产 200 万吨 砂岩矿开采建设项目	270,749,800.00	137,145,263.20	14,432,996.86	151,578,260.06	—	—	55.98	100.00	—	—	自有资金
建德南方水泥有限公司 优化升级项目	1,228,842,600.00	612,707,979.72	631,675,925.06	978,290,739.41	266,093,165.37	—	101.26	100.00	17,590,277.73	17,590,277.73	自有资金 与借款
浙江钱塘港口物流有限 公司码头 2 号泊位建设 项目	235,000,000.00	135,219,604.01	95,050,782.81	230,270,386.82	—	—	97.99	100.00	3,644,861.12	3,644,861.12	借款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产金额	其他减少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	资金 来源
湖州南方物流有限公司 中转仓储及输送项目二 期工程（长兴段）	228,000,000.00	173,728,773.46	51,502,213.65	196,203,080.22	29,027,906.89	—	98.79	100.00	—	—	自有资金
抚州市东乡区上陈新材 料有限公司抚州市东乡 区上陈矿骨料生产线建 设项目	994,355,742.05	113,699,552.07	193,369,193.60	254,646,234.79	52,422,510.88	—	30.88	98.00	23,124,198.58	—	借款
湖南桃江南方水泥有限 公司矿山资源整合项目	270,630,000.00	212,995,379.80	3,507,838.41	—	216,503,218.21	—	80.00	100.00	—	—	自有资金
湖南桃江南方水泥有限 公司湖南桃江南方水泥 有限公司石灰石长胶带 输送工程+二期项目主体 工程	378,177,600.00	219,820,934.34	156,076,669.70	364,217,604.04	11,680,000.00	—	99.40	100.00	—	—	借款
安徽中材宝业建筑工业 化有限公司装配式建筑 项目	135,086,001.53	17,577,103.82	117,508,897.71	135,086,001.53	—	—	100.00	100.00	856,138.88	856,138.88	借款

注：本期重要在建工程其他减少主要系矿山建设项目转入无形资产。

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
建德南方水泥有限公司优化升级项目	30,289,539.57	—	30,289,539.57	—
常山南方水泥有限公司天马厂 1500 吨/日熟料生 产线技改项目	23,104,187.72	—	—	23,104,187.72
江苏溧阳南方水泥有限公司 1500 吨技改项目	161,017,903.78	—	—	161,017,903.78
上海宝山南方水泥有限公司节能利废技改工程	18,893,469.60	—	—	18,893,469.60
乌兰察布中联水泥有限公 5000 吨熟料生产线项 目场平工程项目	20,925,952.83	—	—	20,925,952.83
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司 002- 5000T/D 熟料线工程	110,475,250.30	—	—	110,475,250.30
云南远东水泥有限责任公司 3#窑 C1 降阻改造项 目	12,627,000.00	—	12,627,000.00	—
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改 工程	—	79,238,770.72	—	79,238,770.72
云南永保特种水泥有限责任公司 2#生产线技改	13,820,737.32	172,004,095.19	—	185,824,832.51
云南普洱天恒水泥有限责任公司 2014—生产线 一元江日产 2500t 熟料生产线及余热发电工程	—	11,046,426.92	—	11,046,426.92
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司 1200 吨生产线项 目	29,929,847.32	—	—	29,929,847.32
安龙县金宏新型建筑材料有限公司 1000 吨生产 线改造项目	123,240,162.04	—	—	123,240,162.04
其他项目	115,327,764.59	—	19,953,120.28	95,374,644.31
<b>合计</b>	<b>659,651,815.07</b>	<b>262,289,292.83</b>	<b>62,869,659.85</b>	<b>859,071,448.05</b>

## 3. 工程物资情况

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
专用材料	197,292.54	71,143.23	126,149.31	714,009.00	71,143.23	642,865.77
专用设备	13,979,360.98	4,844,550.77	9,134,810.21	16,780,369.68	4,844,550.77	11,935,818.91
<b>合计</b>	<b>14,176,653.52</b>	<b>4,915,694.00</b>	<b>9,260,959.52</b>	<b>17,494,378.68</b>	<b>4,915,694.00</b>	<b>12,578,684.68</b>

## (十七) 使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	606,997,226.13	1,098,913,141.50	392,716,719.14	255,864,558.32	—	2,354,491,645.09
2. 本期增加金额	72,621,717.48	106,834,244.83	4,457,165.03	30,773,719.28	137,586.24	214,824,432.86
(1) 租入	72,621,717.48	106,726,244.83	4,457,165.03	30,502,068.80	—	214,307,196.14
(2) 企业合并增加	—	108,000.00	—	271,650.48	137,586.24	517,236.72
3. 本期减少金额	20,619,266.34	167,245,646.53	19,409,710.54	49,250,093.29	—	256,524,716.70
(1) 租赁到期	20,619,266.34	167,245,646.53	19,409,710.54	49,250,093.29	—	256,524,716.70
4. 期末余额	658,999,677.27	1,038,501,739.80	377,764,173.63	237,388,184.31	137,586.24	2,312,791,361.25
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	140,377,770.33	122,207,795.82	85,770,142.82	48,027,549.36	—	396,383,258.33
2. 本期增加金额	68,800,231.87	66,697,835.69	34,571,009.00	23,142,942.57	96,943.12	193,308,962.25
(1) 计提	68,800,231.87	66,679,835.69	34,571,009.00	23,114,645.77	39,615.52	193,205,337.85
(2) 企业合并增加	—	18,000.00	—	28,296.80	57,327.60	103,624.40
3. 本期减少金额	13,591,378.21	11,883,519.26	10,841,120.21	21,084,591.76	—	57,400,609.44
(1) 租赁到期	13,591,378.21	11,883,519.26	10,841,120.21	21,084,591.76	—	57,400,609.44
4. 期末余额	195,586,623.99	177,022,112.25	109,500,031.61	50,085,900.17	96,943.12	532,291,611.14
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	—	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	463,413,053.28	861,479,627.55	268,264,142.02	187,302,284.14	40,643.12	1,780,499,750.11
2. 期初账面价值	466,619,455.80	976,705,345.68	306,946,576.32	207,837,008.96	—	1,958,108,386.76

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	14,929,332,831.88	20,322,844,184.16	301,755,033.13	126,654,306.59	118,298,150.00	30,719,024.52	164,299,269.86	35,993,902,800.14
2. 本期增加金额	2,296,822,790.04	7,626,385,094.57	104,705,706.25	5,127,743.67	35,779,632.66	165,930,815.08	293,134,511.17	10,527,886,293.44
(1) 购置	433,220,207.81	1,918,902,118.46	60,138,324.03	564,281.13	4,903,632.66	165,915,770.74	77,915,093.98	2,661,559,428.81
(2) 在建工程转入	429,944,521.36	4,530,746,413.24	20,490,597.41	4,528,301.90	—	—	—	4,985,709,833.91
(3) 企业合并增加	1,376,929,670.16	1,144,286,230.22	24,067,440.57	35,160.64	30,876,000.00	15,044.34	215,219,417.19	2,791,428,963.12
(4) 外币折算影响	-76,789.56	-434,570.64	-4,284.08	—	—	—	—	-515,644.28
(5) 其他	56,805,180.27	32,884,903.29	13,628.32	—	—	—	—	89,703,711.88
3. 本期减少金额	146,930,430.71	74,647,140.09	400,701.70	—	—	—	9,235,714.11	231,213,986.61
(1) 处置、报废	132,099,265.47	32,585,152.75	400,701.70	—	—	—	—	165,085,119.92
(2) 其他	14,831,165.24	42,061,987.34	—	—	—	—	9,235,714.11	66,128,866.69
4. 期末余额	17,079,225,191.21	27,874,582,138.64	406,060,037.68	131,782,050.26	154,077,782.66	196,649,839.60	448,198,066.92	46,290,575,106.97
二、累计摊销								
1. 期初余额	3,315,253,515.63	4,441,709,102.20	182,529,991.88	44,570,011.57	9,242,682.56	30,676,141.67	45,386,462.61	8,069,367,908.12
2. 本期增加金额	545,319,574.56	1,509,154,081.71	60,501,599.58	15,980,663.52	27,308,499.93	9,680,858.37	35,944,870.20	2,203,890,147.87
(1) 计提	339,679,264.45	1,308,640,055.06	43,238,576.34	15,975,650.54	20,618,699.93	9,680,858.37	28,620,841.77	1,766,453,946.46
(2) 企业合并增加	205,228,205.48	200,529,088.70	17,267,707.69	5,012.98	6,689,800.00	—	7,324,028.43	437,043,843.28

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
(3) 外币折算影响	-4,073.28	-15,062.05	-6,388.00	—	—	—	—	-25,523.33
(4) 其他	416,177.91	—	1,703.55	—	—	—	—	417,881.46
3. 本期减少金额	47,941,052.63	37,842,175.13	244,427.41	—	—	—	—	86,027,655.17
(1) 处置、报废	41,738,685.02	23,048,525.32	244,427.41	—	—	—	—	65,031,637.75
(2) 其他	6,202,367.61	14,793,649.81	—	—	—	—	—	20,996,017.42
4. 期末余额	3,812,632,037.56	5,913,021,008.78	242,787,164.05	60,550,675.09	36,551,182.49	40,357,000.04	81,331,332.81	10,187,230,400.82
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	132,598,215.98	130,593,556.51	143,096.01	—	—	—	—	263,334,868.50
2. 本期增加金额	—	54,689,005.42	—	—	—	—	—	54,689,005.42
(1) 计提	—	54,689,005.42	—	—	—	—	—	54,689,005.42
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	132,598,215.98	185,282,561.93	143,096.01	—	—	—	—	318,023,873.92
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	13,133,994,937.67	21,776,278,567.93	163,129,777.62	71,231,375.17	117,526,600.17	156,292,839.56	366,866,734.11	35,785,320,832.23
2. 期初账面价值	11,481,481,100.27	15,750,541,525.45	119,081,945.24	82,084,295.02	109,055,467.44	42,882.85	118,912,807.25	27,661,200,023.52

## 2. 未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	604,443,386.47	手续不全，待办理
采矿权	43,521,642.44	手续办理中

### (十九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
产品工艺改进研究	—	1,793,293,922.14	—	—	1,793,293,922.14	—
南方水泥报表管理系统	2,930,472.35	2,495,014.14	—	—	—	5,425,486.49
<b>合计</b>	<b>2,930,472.35</b>	<b>1,795,788,936.28</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,793,293,922.14</b>	<b>5,425,486.49</b>

### (二十) 商誉

#### 1. 商誉账面原值

业务板块	内部协同区域/ 被收购单位	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	3,824,814,435.22	722,086.48	—	31,527,448.23	—	3,794,009,073.47
水泥	浙江区	2,535,891,556.92	247,427,627.05	—	—	—	2,783,319,183.97
水泥	湖南区	1,423,072,191.95	—	—	—	—	1,423,072,191.95
水泥	江西区	1,246,770,739.62	—	—	—	—	1,246,770,739.62
水泥	广西区	70,906,550.05	—	—	—	—	70,906,550.05
水泥	韶关区	291,005,424.46	—	—	—	—	291,005,424.46
水泥	川渝地区	7,414,161,313.05	—	8,641,475.52	56,930,178.11	23,161,690.57	7,342,710,919.89
水泥	云南地区	4,611,788,442.29	—	—	—	—	4,611,788,442.29
水泥	贵州地区	3,766,157,996.61	—	—	—	—	3,766,157,996.61
水泥	河南区域	461,056,036.22	1,736,129,016.67	—	—	—	2,197,185,052.89
水泥	淮海区域	335,483,309.91	—	—	—	—	335,483,309.91
水泥	山东区域	1,215,272,073.84	—	—	—	—	1,215,272,073.84
水泥	内蒙区域	879,914,976.17	—	—	—	—	879,914,976.17
水泥	宜兴天山水泥 有限责任公司	31,786,469.79	—	—	—	—	31,786,469.79
商混	湖南区	2,035,322,925.65	—	—	—	—	2,035,322,925.65
商混	浙江区	597,345,525.82	—	—	—	—	597,345,525.82
商混	上海区	868,868,387.57	—	—	—	—	868,868,387.57

业务 板块	内部协同区域/ 被收购单位	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
商混	江西区	653,277,666.93	—	—	—	—	653,277,666.93
商混	韶关区	500,682,878.15	—	—	—	—	500,682,878.15
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22
商混	云南地区	6,666,133.43	—	—	—	—	6,666,133.43
商混	贵州地区	26,733,785.53	—	—	—	—	26,733,785.53
商混	河北区域	129,037,245.30	—	—	—	—	129,037,245.30
商混	河南区域	9,918,704.24	—	—	—	—	9,918,704.24
商混	淮海区域	1,609,086,705.94	—	—	80,044,787.59	—	1,529,041,918.35
商混	山东区域	1,746,605,805.75	—	—	622,243,838.28	—	1,124,361,967.47
	<u>合计</u>	<u>36,294,132,594.63</u>	<u>1,984,278,730.20</u>	<u>8,641,475.52</u>	<u>790,746,252.21</u>	<u>23,161,690.57</u>	<u>37,473,144,857.57</u>

## 2. 商誉减值准备

业务 板块	内部协同区域/ 被收购单位	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	2,067,024,468.24	17,432,796.16	—	31,527,448.23	—	2,052,929,816.17
水泥	浙江区	1,533,154,366.42	—	—	—	—	1,533,154,366.42
水泥	湖南区	637,325,300.25	—	—	—	—	637,325,300.25
水泥	江西区	677,450,432.74	—	—	—	—	677,450,432.74
水泥	川渝地区	532,363,656.38	—	—	56,930,178.11	—	475,433,478.27
水泥	云南地区	601,485,667.65	519,256,265.41	—	—	—	1,120,741,933.06
水泥	贵州地区	664,068,704.19	265,437,951.11	—	—	—	929,506,655.30
水泥	河南区域	—	20,153,220.36	—	—	—	20,153,220.36
水泥	淮海区域	—	24,945,945.91	—	—	—	24,945,945.91
水泥	山东区域	38,547,695.69	214,913,378.35	—	—	—	253,461,074.04
水泥	内蒙区域	879,914,976.18	—	—	—	—	879,914,976.18
水泥	宜兴天山水泥有 限责任公司	10,582,608.53	—	—	—	—	10,582,608.53
商混	上海区	66,115,075.80	—	—	—	—	66,115,075.80
商混	浙江区	141,856,963.91	66,356,814.07	—	—	—	208,213,777.98
商混	湖南区	1,247,532,089.06	74,108,413.76	—	—	—	1,321,640,502.82
商混	江西区	333,860,968.71	—	—	—	—	333,860,968.71
商混	韶关区	210,905,873.12	—	—	—	—	210,905,873.12
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22

业务 板块	内部协同区域/ 被收购单位	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
商混	贵州地区	—	5,628,338.58	—	—	—	5,628,338.58
商混	河北区域	129,037,245.30	—	—	—	—	129,037,245.30
商混	淮海区域	—	50,049,969.28	—	50,049,969.28	—	—
商混	山东区域	94,847,000.00	611,602,143.43	—	611,602,143.43	—	94,847,000.00
	<u>合计</u>	<u>9,868,578,406.39</u>	<u>1,869,885,236.42</u>	<u>—</u>	<u>750,109,739.05</u>	<u>—</u>	<u>10,988,353,903.76</u>

注：（1）由于水泥、商混业务分别具有协同效应，本公司将相关的业务资产分别按照水泥和商混业务区域协同的原则分配至“被收购公司所在区域+业务板块”资产组组合；

（2）本公司至少于每年年度终了对分配至资产组或资产组组合的商誉进行减值测试；

（3）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；

（4）本公司对发生拟拆除、永久关停、异地转型升级等导致资产组组合范围变化的事项时，将该类资产组从资产组组合中转出，并对转出商誉单独进行减值测试；

（5）本公司根据历史经验、对市场发展的预测及各区域协同市场协同公司的管理水平确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组组合的特定风险的利率为折现率，本期税前折现率为9.64%至15.35%。

#### （二十一）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
拆迁补偿款	1,102,675,469.90	853,318,614.90	102,020,861.58	1,853,973,223.22
矿山改造、复垦等支出	1,201,913,114.11	631,705,663.45	274,653,923.98	1,558,964,853.58
环保、安全等工程支出	275,636,817.24	164,637,351.73	108,591,001.02	331,683,167.95
厂区道路改造支出	198,305,392.23	23,131,273.03	29,652,702.22	191,783,963.04
租赁费	69,457,008.60	43,219,756.26	37,606,570.66	75,070,194.20
技术改造支出	54,455,621.61	36,434,676.63	49,387,983.05	41,502,315.19
装修支出	41,922,266.08	19,796,367.11	18,131,994.96	43,586,638.23
其他	318,252,168.31	221,562,305.70	81,908,411.30	457,906,062.71
<u>合计</u>	<u>3,262,617,858.08</u>	<u>1,993,806,008.81</u>	<u>701,953,448.77</u>	<u>4,554,470,418.12</u>

(二十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,301,827,311.13	1,926,435,862.95	8,526,525,189.04	2,003,076,289.17
可弥补亏损	566,042,742.69	127,014,036.68	1,090,397,378.45	268,279,848.92
预计负债	1,000,030,941.57	244,151,745.28	786,694,369.25	193,783,622.09
未实现内部收益	974,672,012.38	240,798,556.34	510,954,996.29	125,913,654.36
长期资产摊销税会差异等	388,854,893.46	86,125,942.89	110,747,986.84	24,931,830.10
<u>合计</u>	<u>11,231,427,901.23</u>	<u>2,624,526,144.14</u>	<u>11,025,319,919.87</u>	<u>2,615,985,244.64</u>

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产评估增值等	6,763,664,684.35	1,690,707,437.72	4,831,309,960.37	1,203,869,550.22
公允价值变动	394,317,887.89	91,233,138.00	482,683,336.60	112,857,522.77
固定资产折旧税会差异	886,263,432.50	206,955,480.54	181,017,248.04	42,263,629.19
其他	206,676,776.63	51,669,194.15	141,566,899.70	35,391,724.92
<u>合计</u>	<u>8,250,922,781.37</u>	<u>2,040,565,250.41</u>	<u>5,636,577,444.71</u>	<u>1,394,382,427.10</u>

3. 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	17,203,178,584.74	15,468,140,195.82
可抵扣亏损	11,997,467,944.35	13,688,013,153.90
<u>合计</u>	<u>29,200,646,529.09</u>	<u>29,156,153,349.72</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2021 年到期	—	1,345,375,375.55
2022 年到期	2,835,290,814.51	2,616,417,961.11
2023 年到期	2,098,590,257.32	3,392,702,723.09
2024 年到期	1,519,520,685.67	2,440,736,258.10
2025 年到期	2,472,945,984.34	3,892,780,836.05
2026 年到期	3,071,120,202.51	—
<u>合计</u>	<u>11,997,467,944.35</u>	<u>13,688,013,153.90</u>

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备、采矿权款	2,111,094,310.51	2,234,805,017.56
预付土地出让金	255,566,323.12	240,699,447.72
预付无形资产采购款	186,104,908.69	65,589,358.33
其他	421,655,478.19	239,874,654.26
<u>合计</u>	<u>2,974,421,020.51</u>	<u>2,780,968,477.87</u>

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,864,294,160.19	11,843,638,028.71
抵押借款	238,585,353.02	65,475,915.23
保证借款	17,441,829,939.15	22,394,750,702.47
<u>合计</u>	<u>24,544,709,452.36</u>	<u>34,303,864,646.41</u>

2. 本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,378,712,842.41	8,766,079,693.74
商业承兑汇票	12,369,297.50	724,992,975.18
<u>合计</u>	<u>12,391,082,139.91</u>	<u>9,491,072,668.92</u>

(二十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,下同)	22,392,969,442.06	18,539,451,918.00
1-2年	1,246,384,793.73	1,350,202,561.97
2-3年	381,213,336.14	482,642,953.03
3年以上	773,301,684.26	662,250,625.98
<u>合计</u>	<u>24,793,869,256.19</u>	<u>21,034,548,058.98</u>

## 2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京凯盛国际工程有限公司	648,940,218.29	尚未结算
中建材物资有限公司	424,150,703.59	尚未结算
天津水泥工业设计研究院有限公司	362,629,397.19	尚未结算
湖南中联南方物联科技有限公司	201,975,692.75	尚未结算
合肥水泥研究设计院有限公司	127,339,313.45	尚未结算
<b>合计</b>	<b><u>1,765,035,325.27</u></b>	—

## (二十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	3,737,832,251.31	4,012,296,977.19
<b>合计</b>	<b><u>3,737,832,251.31</u></b>	<b><u>4,012,296,977.19</u></b>

## (二十八) 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	1,294,515,932.93	9,575,779,784.22	9,203,993,063.93	1,666,302,653.22
二、离职后福利中-设定提存计划负债	26,852,852.43	1,189,080,867.69	1,168,133,582.58	47,800,137.54
三、辞退福利	21,662,688.74	161,968,436.45	154,606,181.84	29,024,943.35
<b>合计</b>	<b><u>1,343,031,474.10</u></b>	<b><u>10,926,829,088.36</u></b>	<b><u>10,526,732,828.35</u></b>	<b><u>1,743,127,734.11</u></b>

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,042,552,517.58	7,659,841,217.09	7,323,439,932.66	1,378,953,802.01
二、职工福利费	—	684,724,668.90	684,724,668.90	—
三、社会保险费	10,247,850.40	503,380,758.13	501,361,981.26	12,266,627.27
其中：医疗保险费	7,298,702.76	429,070,750.73	427,354,857.86	9,014,595.63
工伤保险费	1,365,053.28	65,094,515.88	64,355,237.13	2,104,332.03
生育保险费	1,584,094.36	9,215,491.52	9,651,886.27	1,147,699.61
四、住房公积金	7,763,941.66	519,818,579.01	519,956,927.04	7,625,593.63
五、工会经费和职工教育经费	233,775,265.27	202,655,573.37	169,893,299.86	266,537,538.78
六、其他短期薪酬	176,358.02	5,358,987.72	4,616,254.21	919,091.53
<b>合计</b>	<b><u>1,294,515,932.93</u></b>	<b><u>9,575,779,784.22</u></b>	<b><u>9,203,993,063.93</u></b>	<b><u>1,666,302,653.22</u></b>

### 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
基本养老保险	10,521,395.11	806,215,748.77	804,208,736.90	12,528,406.98
企业年金缴费	14,052,803.52	352,871,234.74	333,625,402.59	33,298,635.67
失业保险费	2,278,653.80	29,993,884.18	30,299,443.09	1,973,094.89
<b>合计</b>	<b><u>26,852,852.43</u></b>	<b><u>1,189,080,867.69</u></b>	<b><u>1,168,133,582.58</u></b>	<b><u>47,800,137.54</u></b>

### 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	154,606,181.84	29,024,943.35
<b>合计</b>	<b><u>154,606,181.84</u></b>	<b><u>29,024,943.35</u></b>

### (二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,188,011,645.13	3,870,768,411.67
增值税	1,560,531,496.75	1,379,263,490.01
资源税	172,501,672.82	108,049,704.26
土地使用税	86,620,418.72	78,828,729.40
城市维护建设税	79,259,002.96	57,471,265.72
教育费附加(含地方)	67,523,780.22	46,330,369.15
环境保护税	53,228,082.83	65,965,249.01
房产税	51,636,153.88	34,907,192.29
个人所得税	34,639,331.89	18,590,765.08
其他	144,356,179.30	76,985,242.77
<b>合计</b>	<b><u>5,438,307,764.50</u></b>	<b><u>5,737,160,419.36</u></b>

### (三十) 其他应付款

#### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	9,403,055,035.13	261,771,107.88
其他应付款	39,712,066,171.72	39,935,939,092.54
<b>合计</b>	<b><u>49,115,121,206.85</u></b>	<b><u>40,197,710,200.42</u></b>

## 2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,403,055,035.13	261,771,107.88
<u>合计</u>	<u>9,403,055,035.13</u>	<u>261,771,107.88</u>

本公司不存在账龄超过1年且金额重要的应付股利。

## 3. 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借款	31,906,701,767.08	32,804,899,276.20
应付长期资产款	2,925,721,061.59	3,427,974,019.25
应付保证金	2,265,588,728.77	1,402,181,326.96
应付代垫款项	1,501,714,169.16	1,233,725,269.77
应付费用款	736,344,020.78	788,727,903.78
应付押金	136,760,251.13	157,533,413.41
其他	239,236,173.21	120,897,883.17
<u>合计</u>	<u>39,712,066,171.72</u>	<u>39,935,939,092.54</u>

### (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建材股份	31,377,490,323.85	未到约定期限
谭国仁	694,852,994.32	股权结算涉及仲裁
天瑞水泥集团有限公司	189,431,068.69	未到约定期限
<u>合计</u>	<u>32,261,774,386.86</u>	——

### (三十一) 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	4,846,618,959.22	1,686,512,727.48
1年内到期的应付债券	6,703,721,965.82	4,456,768,733.37
1年内到期的长期应付款	845,011,996.43	652,630,513.11
1年内到期的租赁负债	258,417,240.94	256,482,444.53
<u>合计</u>	<u>12,653,770,162.41</u>	<u>7,052,394,418.49</u>

(三十二) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	469,250,832.72	473,374,072.13
待付费用及其他	194,307,837.91	53,138,783.96
短期融资债券	5,034,952,500.00	—
<u>合计</u>	<u>5,698,511,170.63</u>	<u>526,512,856.09</u>

2. 短期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
21 联合水泥 SCP001	1,000,000,000.00	2021-7-2	9 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP002	1,000,000,000.00	2021-10-11	5 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP003	1,000,000,000.00	2021-10-13	6 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP004	1,000,000,000.00	2021-10-29	9 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP005	1,000,000,000.00	2021-11-1	8 个月	1,000,000,000.00	—
21 西南水泥 SCP001	1,000,000,000.00	2021-4-22	3 个月	1,000,000,000.00	—
21 南方水泥 SCP001	800,000,000.00	2021-6-7	2 个月	800,000,000.00	—
21 南方水泥 SCP002	500,000,000.00	2021-7-14	1 个月	500,000,000.00	—
<u>合计</u>	<u>7,300,000,000.00</u>	—	—	<u>7,300,000,000.00</u>	—

续上表:

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 联合水泥 SCP001	1,000,000,000.00	14,767,500.00	—	—	1,014,767,500.00
21 联合水泥 SCP002	1,000,000,000.00	5,737,500.00	—	—	1,005,737,500.00
21 联合水泥 SCP003	1,000,000,000.00	5,573,888.89	—	—	1,005,573,888.89
21 联合水泥 SCP004	1,000,000,000.00	4,490,277.78	—	—	1,004,490,277.78
21 联合水泥 SCP005	1,000,000,000.00	4,383,333.33	—	—	1,004,383,333.33
21 西南水泥 SCP001	1,000,000,000.00	6,027,397.26	—	1,006,027,397.26	—
21 南方水泥 SCP001	800,000,000.00	3,432,328.77	—	803,432,328.77	—
21 南方水泥 SCP002	500,000,000.00	1,084,931.51	—	501,084,931.51	—
<u>合计</u>	<u>7,300,000,000.00</u>	<u>45,497,157.54</u>	—	<u>2,310,544,657.54</u>	<u>5,034,952,500.00</u>

(三十三) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
信用借款	16,255,175,250.00	8,623,010,730.50
抵押借款	704,853,991.08	20,000,000.00
保证借款	16,746,237,356.02	15,601,429,930.24
<u>合计</u>	<u>33,706,266,597.10</u>	<u>24,244,440,660.74</u>

(三十四) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
本金	16,900,000,000.00	13,700,000,000.00
应计利息	298,426,666.92	217,662,180.96
减：重分类至一年内到期非流动负债金额	6,703,721,965.82	4,456,768,733.37
<u>合计</u>	<u>10,494,704,701.10</u>	<u>9,460,893,447.59</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	其中：一年内到期重分类金额
17 南水 02	100.00	2017-4-24	5+2 年	200,000,000.00	206,877,212.30	—
17 南水 04	100.00	2017-8-2	5 年	200,000,000.00	204,105,278.07	—
18 南水 01	100.00	2018-4-16	3 年	2,000,000,000.00	2,051,962,059.87	2,051,962,059.87
18 南水 02	100.00	2018-8-15	3 年	800,000,000.00	813,182,027.38	813,182,027.38
18 南水 04	100.00	2018-10-16	3 年	1,500,000,000.00	1,510,854,246.58	1,510,854,246.58
19 南方水泥 MTN001	100.00	2019-6-5	3 年	1,000,000,000.00	1,021,791,780.89	—
19 南方水泥 MTN002	100.00	2019-7-11	3 年	1,000,000,000.00	1,021,337,808.22	—
19 南方水泥 MTN003	100.00	2019-8-16	3 年	1,000,000,000.00	1,008,994,246.53	—
21 南方 01	100.00	2021-4-8	3 年	1,200,000,000.00	—	—
21 南方 02	100.00	2021-4-8	5 年	800,000,000.00	—	—
21 南方 03	100.00	2021-6-11	3 年	700,000,000.00	—	—
21 南方 05	100.00	2021-8-6	3 年	800,000,000.00	—	—
21 南方 06	100.00	2021-8-6	5 年	1,500,000,000.00	—	—
20 联合水泥 MTN001	100.00	2020-8-26	3 年	1,000,000,000.00	1,012,241,783.34	11,582,500.00
20 联合水泥 MTN002	100.00	2020-11-11	3 年	1,000,000,000.00	1,002,634,504.91	5,506,666.67
19 西南水泥 MTN001	100.00	2019-6-13	3 年	1,000,000,000.00	1,020,698,082.19	20,698,082.19
19 西南水泥 MTN002	100.00	2019-7-18	3 年	1,000,000,000.00	1,015,949,589.04	15,949,589.04
19 西南水泥 MTN003	100.00	2019-8-15	3 年	1,000,000,000.00	1,012,060,273.97	12,060,273.97
20 西南 01	100.00	2020-6-5	3 年	500,000,000.00	508,323,287.67	8,323,287.67

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	其中：一年内到期重分类金额
20 西南水泥 MTN001	100.00	2020-8-6	3 年	500,000,000.00	506,650,000.00	6,650,000.00
21 西南 01	100.00	2021-4-21	3 年	1,400,000,000.00	—	—
21 西南 02	100.00	2021-4-21	5 年	600,000,000.00	—	—
21 西南水泥 MTN001	100.00	2021-8-19	3 年	500,000,000.00	—	—
<u>合计</u>	—	—	—	—	<u>13,917,662,180.96</u>	<u>4,456,768,733.37</u>

续上表：

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	期末余额	其中：一年内到期重分类金额
17 南水 02	—	9,971,602.75	10,000,000.00	206,848,815.05	206,848,815.05
17 南水 04	—	9,972,602.72	8,500,493.15	205,577,387.64	205,577,387.64
18 南水 01	—	45,837,940.13	2,097,800,000.00	—	—
18 南水 02	—	21,979,728.62	835,161,756.00	—	—
18 南水 04	—	53,123,948.42	1,563,978,195.00	—	—
19 南方水泥 MTN001	—	38,693,698.58	38,800,000.00	1,021,685,479.47	1,021,685,479.47
19 南方水泥 MTN002	—	31,341,470.85	37,300,000.00	1,015,379,279.07	1,015,379,279.07
19 南方水泥 MTN003	—	35,203,287.71	35,300,000.00	1,008,897,534.24	1,008,897,534.24
21 南方 01	1,200,000,000.00	32,811,616.44	—	1,232,811,616.44	32,811,616.44
21 南方 02	800,000,000.00	23,885,150.68	—	823,885,150.68	23,885,150.68
21 南方 03	700,000,000.00	14,041,616.44	—	714,041,616.44	14,041,616.44
21 南方 05	800,000,000.00	10,496,876.71	—	810,496,876.71	10,496,876.71

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	期末余额	其中：一年内到期重分类金额
21 南方 06	1,500,000,000.00	21,807,947.52	—	1,521,807,947.52	21,807,947.52
20 联合水泥 MTN001	—	35,853,374.24	39,900,000.00	1,008,195,157.58	11,582,500.01
20 联合水泥 MTN002	—	42,264,205.28	41,300,000.00	1,003,598,710.19	5,506,666.66
19 西南水泥 MTN001	—	41,617,534.28	40,400,000.00	1,021,915,616.47	1,021,915,616.47
19 西南水泥 MTN002	—	39,454,246.59	38,300,000.00	1,017,103,835.63	1,017,103,835.63
19 西南水泥 MTN003	—	36,569,863.01	35,500,000.00	1,013,130,136.98	1,013,130,136.98
20 西南 01	—	15,967,123.28	15,500,000.00	508,790,410.95	8,790,410.95
20 西南水泥 MTN001	—	18,800,000.00	18,250,000.00	507,200,000.00	7,200,000.00
21 西南 01	1,400,000,000.00	34,975,452.02	—	1,434,975,452.02	34,975,452.02
21 西南 02	600,000,000.00	16,450,849.32	—	616,450,849.32	16,450,849.32
21 西南水泥 MTN001	500,000,000.00	5,634,794.52	—	505,634,794.52	5,634,794.52
<u>合计</u>	<u>7,500,000,000.00</u>	<u>636,754,930.11</u>	<u>4,855,990,444.15</u>	<u>17,198,426,666.92</u>	<u>6,703,721,965.82</u>

(三十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	1,711,429,650.37	1,919,400,452.82
减：一年内到期租赁应付款	258,417,240.94	256,482,444.53
<u>合计</u>	<u>1,453,012,409.43</u>	<u>1,662,918,008.29</u>

(三十六) 长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,989,241,433.47	2,516,311,194.12
专项应付款	59,784,064.44	40,823,255.98
<u>合计</u>	<u>3,049,025,497.91</u>	<u>2,557,134,450.10</u>

2. 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
租赁抵押借款	2,127,819,974.50	1,575,162,390.02
采矿权价款	808,753,717.59	886,816,570.35
拆迁补偿款	26,129,132.00	29,049,662.00
其他	26,538,609.38	25,282,571.75
<u>合计</u>	<u>2,989,241,433.47</u>	<u>2,516,311,194.12</u>

3. 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大气污染防治财政补助款	—	16,490,000.00	—	16,490,000.00
廉租房专项资金	13,104,000.00	—	—	13,104,000.00
工业企业拆迁补偿	8,500,000.00	8,000,000.00	6,372,706.37	10,127,293.63
职工安置费	11,922,485.68	—	3,246,485.17	8,676,000.51
熟料窑系统节能改造项目资金	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
尾水利用输水工程财政补助款	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00
其他	1,296,770.30	1,090,000.00	—	2,386,770.30
<u>合计</u>	<u>40,823,255.98</u>	<u>28,580,000.00</u>	<u>9,619,191.54</u>	<u>59,784,064.44</u>

(三十七) 长期应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债	73,102,000.00	93,832,000.00
<u>合计</u>	<u>73,102,000.00</u>	<u>93,832,000.00</u>

2. 设定受益计划变动情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	93,832,000.00	99,542,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	2,258,000.00	13,028,000.00
1. 当期服务成本	—	—
2. 过去服务成本	-306,000.00	10,268,000.00
3. 结算损失(利得以“-”表示)	—	—
4. 利息净额	2,564,000.00	2,760,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-3,209,000.00	2,492,000.00
1. 精算损失(利得以“-”表示)	-3,209,000.00	2,492,000.00
四、其他变动	-19,779,000.00	-21,230,000.00
1. 结算时支付的对价	—	—
2. 已支付的福利	-19,779,000.00	-21,230,000.00
五、期末余额	73,102,000.00	93,832,000.00

3. 设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

(1) 设定受益义务现值所依赖的重大精算假设

精算假设	期末	期初
折现率	—	—
其中：内退福利计划	2.40%	2.70%
离退休福利计划	2.80%	3.30%
福利增长率	—	—
其中：内退工资	0.00%、1.00%、6.00%	0.00%、1.00%、6.00%
社会保险费	0.00%、5.00%	0.00%、5.00%
丧葬费	5.00%	5.00%
医疗费	6.00%	6.00%
离退休工资性补贴及其他补贴	0.00%	0.00%
死亡率	—	—

精算假设	期末	期初
其中：男性（年龄 20-95，105）	0.0248%-21.4499%，100.00%	0.0248%-21.4499%，100.00%
女性（年龄 20-95，105）	0.0120%-13.2540%，100.00%	0.0120%-13.2540%，100.00%

(2) 敏感性分析

项目	设定受益计划义务增加
折现率假设-0.50%	2,998,000.00
福利增长率假设+0.50%	3,068,000.00
死亡率假设改为原假设的 95.00%	774,000.00

(三十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
矿山环境治理费用	1,940,453,758.53	1,307,445,984.82
土地拆迁补偿	130,000,000.00	—
未决诉讼	18,173,090.86	127,875,336.93
其他	93,232,812.33	105,928,817.52
<u>合计</u>	<u>2,181,859,661.72</u>	<u>1,541,250,139.27</u>

(三十九) 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	576,877,798.19	117,111,856.16	83,025,537.40	610,964,116.95
未实现售后租回损益	-44,888,254.71	—	-5,611,031.88	-39,277,222.83
其他	40,832,404.46	27,019,120.83	14,504,334.73	53,347,190.56
<u>合计</u>	<u>572,821,947.94</u>	<u>144,130,976.99</u>	<u>91,918,840.25</u>	<u>625,034,084.68</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、土地出让补助	341,897,699.83	3,596,718.27	18,438,853.22	—	327,055,564.88	资产
节能、降耗、减排、技改类补助	27,077,670.83	1,619,761.82	—	3,959,643.79	24,737,788.86	资产
重点建设项目补助	20,591,338.30	43,360,000.00	—	1,579,868.75	62,371,469.55	资产
其他补助	187,311,089.23	68,535,376.07	1,428,644.57	57,618,527.07	196,799,293.66	资产
<u>合计</u>	<u>576,877,798.19</u>	<u>117,111,856.16</u>	<u>19,867,497.79</u>	<u>63,158,039.61</u>	<u>610,964,116.95</u>	—

(四十) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
垃圾处理项目补助资金	—	3,730,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>3,730,000.00</b>

(四十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本总数	1,048,722,959.00	7,300,082,968.00	—	—	—	8,348,805,927.00
<b>合计</b>	<b>1,048,722,959.00</b>	<b>7,300,082,968.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>8,348,805,927.00</b>

注：经中国证监会《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）的核准，本公司本期向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票7,300,082,968股，其中向中国建材股份发行6,841,280,667股，向其他25名特定投资者发行共计458,802,301股以购买南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）93.0248%股权、西南水泥有限公司（以下简称“西南水泥”）92.1336%股权、中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中联水泥”）100.00%股权、中材水泥有限责任公司（以下简称“中材水泥”）100.00%股权。

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	34,144,248,577.76	87,274,177,680.91	91,656,951,978.73	29,761,474,279.94
其他资本公积	154,255,236.89	2,103,362.09	23,243,211.68	133,115,387.30
其中：原制度转入资本公积	58,237,610.08	—	—	58,237,610.08
其他	96,017,626.81	2,103,362.09	23,243,211.68	74,877,777.22
<b>合计</b>	<b>34,298,503,814.65</b>	<b>87,276,281,043.00</b>	<b>91,680,195,190.41</b>	<b>29,894,589,667.24</b>

注：资本公积本期增加主要系本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票7,300,082,968股以购买南方水泥93.0248%股权、西南水泥92.1336%股权、中联水泥100.00%股权、中材水泥100.00%股权，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.90元/股，本次发行股份形成股本溢价86,870,987,319.20元；本次交易构成同一控制下企业合并，初始投资成本与合并方向控股股东支付对价的账面价值（或发行股份的面值）的差额，冲减资本公积30,300,593,486.94元，按持股比例调整被合并方2021年1-9月资本公积变动403,190,361.71元，合并时冲减当期资本公积57,889,367,361.54元；本次交易购买少数股东股权合并报表冲减资本公积3,398,487,195.52元；发行股份发行费用及印花税冲减股本溢价68,503,934.73元；另外，本公司本期权益法核算下其他权益变动增加其他资本公积

2,103,362.09 元 ， 减 少 其 他 资 本 公 积 23,243,211.68 元 。

(四十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-40,801,870.73	3,209,000.00	—	—	-17,550.00	3,158,677.82	67,872.18	-37,643,192.91
1. 重新计量设定受益计划变动额	-40,801,870.73	3,209,000.00	—	—	-17,550.00	3,158,677.82	67,872.18	-37,643,192.91
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他权益工具投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 企业自身信用风险公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,362,744.73	38,627,471.78	—	—	—	35,312,282.50	3,315,189.28	60,675,027.23
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-21,737,006.30	3,894,215.56	—	—	—	3,891,388.36	2,827.20	-17,845,617.94
2. 其他债权投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他债权投资信用减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 现金流量套期的有效部分	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 外币财务报表折算差额	47,090,887.37	34,733,256.22	—	—	—	31,420,894.14	3,312,362.08	78,511,781.51
7. 其他	8,863.66	—	—	—	—	—	—	8,863.66
<u>合计</u>	<u>-15,439,126.00</u>	<u>41,836,471.78</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>-17,550.00</u>	<u>38,470,960.32</u>	<u>3,383,061.46</u>	<u>23,031,834.32</u>

(四十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	485,524,580.66	378,049,321.43	263,191,871.84	600,382,030.25
<b>合计</b>	<b>485,524,580.66</b>	<b>378,049,321.43</b>	<b>263,191,871.84</b>	<b>600,382,030.25</b>

注：本公司所属涉及非煤矿山开采的分、子公司根据财政部、安全监管总局《关于印发〈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）的规定提取和使用安全生产费用。

(四十五) 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	4,788,356,019.62	112,663,528.60	967,597.62	4,900,051,950.60
任意盈余公积	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>4,788,356,019.62</b>	<b>112,663,528.60</b>	<b>967,597.62</b>	<b>4,900,051,950.60</b>

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积112,663,528.60元；由于同一控制下企业合并中支付的合并对价与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差额，调整资本公积（股本溢价）后仍不足冲减，冲减法定盈余公积967,597.62元。

(四十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	4,912,615,459.78	4,008,309,013.84
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-，注1）	30,961,885,000.08	25,605,566,913.39
调整后期初未分配利润	35,874,500,459.86	29,613,875,927.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,530,042,311.29	12,987,995,660.19
减：提取法定盈余公积	112,663,528.60	1,047,868,563.14
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	16,101,449,521.77	5,672,053,317.99
转作股本的普通股股利	—	—
其他（注2）	10,031,708.71	7,449,246.43
期末未分配利润	32,180,398,012.07	35,874,500,459.86

注1：调整期初未分配利润明细：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润30,961,885,000.08元。

注2：未分配利润其他变动主要系同一控制下企业合并中支付的合并对价与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差额，调整资本公积（股本溢价）后仍不足冲减，冲减未分配利润。

（四十七）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	166,611,290,978.42	125,235,284,488.28	158,459,733,226.96	113,533,412,163.83
其他业务	3,367,247,871.53	2,353,354,727.44	3,688,969,911.53	2,654,077,452.78
<b>合计</b>	<b><u>169,978,538,849.95</u></b>	<b><u>127,588,639,215.72</u></b>	<b><u>162,148,703,138.49</u></b>	<b><u>116,187,489,616.61</u></b>

2. 合同产生的主营业务收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型：	——	——
水泥	113,860,100,214.65	106,530,484,019.52
商品混凝土	48,562,367,891.42	48,589,069,600.00
骨料	4,188,822,872.35	3,340,179,607.44
其他	3,367,247,871.53	3,688,969,911.53
<b>合计</b>	<b><u>169,978,538,849.95</u></b>	<b><u>162,148,703,138.49</u></b>
按经营地区分类：	——	——
中国	169,501,145,670.99	161,751,351,082.93
其中：东部区域	70,837,478,031.59	66,014,651,979.51
中南部区域	33,660,732,591.26	34,027,828,011.83
北部区域	31,922,765,035.45	28,595,443,006.94
西部区域	33,080,170,012.69	33,113,428,084.65
海外区域	477,393,178.96	397,352,055.56
<b>合计</b>	<b><u>169,978,538,849.95</u></b>	<b><u>162,148,703,138.49</u></b>

（四十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	411,885,914.19	444,841,771.99
资源税	403,223,426.66	227,270,194.38
教育费附加（含地方）	370,276,631.29	405,100,725.54
土地使用税	280,912,825.26	279,237,218.38

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	222,553,542.87	163,456,714.10
环境保护税	213,748,434.52	240,842,744.86
印花税	161,782,941.75	89,965,138.63
水利建设基金	52,014,941.15	41,271,298.85
水资源税	15,397,478.25	11,807,619.64
车船使用税	1,531,016.97	1,998,189.37
其他	73,607,574.26	31,150,482.44
<u>合计</u>	<u>2,206,934,727.17</u>	<u>1,936,942,098.18</u>

(四十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
日常消耗类	1,401,526,071.10	1,586,946,241.83
工资薪酬类	1,060,594,289.92	996,420,083.83
折旧及摊销	237,343,477.28	286,862,806.25
其他	44,174,249.89	62,196,303.12
<u>合计</u>	<u>2,743,638,088.19</u>	<u>2,932,425,435.03</u>

(五十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	3,680,949,439.48	3,173,686,871.89
日常办公、维修及停工损失	2,658,044,868.98	2,182,200,120.98
折旧与摊销	1,817,554,050.02	2,072,405,882.58
其他	389,160,147.53	793,931,497.14
<u>合计</u>	<u>8,545,708,506.01</u>	<u>8,222,224,372.59</u>

(五十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料、动力、设备费	1,294,547,132.64	519,021,633.14
人员费用	391,551,587.00	122,856,846.66
折旧、摊销费	85,874,328.30	56,241,649.59
其他	21,320,874.20	59,206,194.63
<u>合计</u>	<u>1,793,293,922.14</u>	<u>757,326,324.02</u>

(五十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,896,199,360.45	5,134,636,471.26
减:利息收入	358,125,265.65	310,441,336.09
汇兑损失	28,716,151.37	119,636,124.70
手续费	52,404,339.83	72,233,705.42
其他	64,810,975.56	46,520,192.24
<u>合计</u>	<u>4,684,005,561.56</u>	<u>5,062,585,157.53</u>

(五十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用享受的增值税退税	774,065,094.58	982,631,446.37
节能、减排等相关补助资金	418,427,032.73	502,816,334.01
长期资产递延收益的转入	63,158,039.61	38,723,309.68
<u>合计</u>	<u>1,255,650,166.92</u>	<u>1,524,171,090.06</u>

(五十四) 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	1,843,209,260.50	2,037,058,194.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,758,619.44	604,803,690.99
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	12,374,838.99	27,418,741.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-96,200,273.79	-153,775,928.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,119,762.38	40,817,967.65
其他	-200,762.19	-16,979,461.82
<u>合计</u>	<u>1,765,544,206.45</u>	<u>2,539,343,204.56</u>

(五十五) 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	-97,500,064.48	-190,089,880.76
<u>合计</u>	<u>-97,500,064.48</u>	<u>-190,089,880.76</u>

(五十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	793,115.04	-485,287.21

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-783,282,371.10	-672,049,275.10
其他应收款坏账损失	-569,575,262.02	-1,156,927,569.52
债权投资减值损失	1,713,406.68	139,244.67
<u>合计</u>	<u>-1,350,351,111.40</u>	<u>-1,829,322,887.16</u>

(五十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
预付款项坏账损失	-135,182,691.99	—
存货跌价损失	-14,964,543.63	-83,881,688.47
长期股权投资减值损失(注)	—	-114,232,480.54
固定资产减值损失	-1,532,505,411.92	-3,191,877,174.24
在建工程减值损失	-262,289,292.83	-270,091,081.56
无形资产减值损失	-54,689,005.42	-21,141,792.92
商誉减值损失	-1,869,885,236.42	-2,911,296,819.69
其他	—	-816,970.99
<u>合计</u>	<u>-3,869,516,182.21</u>	<u>-6,593,338,008.41</u>

注：西南水泥原持有广汉三星堆水泥有限公司 100.00%股权，2020 年 5 月 26 日德阳市中级人民法院受理了本公司对广汉三星堆水泥有限公司的破产申请，公司不再将其纳入合并范围，2020 年西南水泥全额计提对其长期股权投资减值准备 114,232,480.54 元，同时对其长期股权投资净值 0.00 元转入交易性金融资产核算。

(五十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	133,505,439.42	778,350,447.48
无形资产处置收益	168,519,392.75	311,368,043.22
在建工程处置收益	1,099,630.18	-10,839,721.48
其他非流动资产处置收益	-11,941,745.11	-55,282,575.87
<u>合计</u>	<u>291,182,717.24</u>	<u>1,023,596,193.35</u>

(五十九) 营业外收入

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
诉讼、保险赔偿收入	525,443,766.82	26,616,134.34	525,443,766.82
经批准无需支付的应付款项	140,946,881.33	132,663,445.25	140,946,881.33

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
政府补助	43,882,577.79	48,230,832.68	43,882,577.79
罚没利得	37,679,585.82	33,133,727.27	37,679,585.82
违约金收入	27,339,232.75	23,780,299.68	27,339,232.75
报废、毁损资产处置收入	25,698,275.54	11,131,705.03	25,698,275.54
其他	127,589,571.47	236,264,213.09	127,589,571.47
<b>合计</b>	<b>928,579,891.52</b>	<b>511,820,357.34</b>	<b>928,579,891.52</b>

诉讼、保险赔偿主要系云南永保特种水泥股份有限公司仲裁事项，详见附注十二、（二）。

#### （六十）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
资产报废、毁损损失	147,898,584.71	198,534,332.31	147,898,584.71
罚没及滞纳金支出	133,118,050.23	71,912,169.18	133,118,050.23
捐赠支出	66,716,256.01	86,437,308.52	66,716,256.01
预计未决诉讼损失	51,813,598.17	152,643,945.97	51,813,598.17
违约及赔偿支出	47,810,437.58	221,331,805.85	47,810,437.58
其他	115,669,745.65	305,247,973.28	115,669,745.65
<b>合计</b>	<b>563,026,672.35</b>	<b>1,036,107,535.11</b>	<b>563,026,672.35</b>

#### （六十一）所得税费用

##### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	5,854,644,865.04	6,534,721,169.36
其中：当期所得税费用	5,903,629,700.17	7,106,988,220.65
递延所得税费用	-48,984,835.13	-572,267,051.29

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	20,776,881,780.85	22,999,782,668.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,194,220,445.21	5,749,945,667.10
子公司适用不同税率的影响	-321,495,634.54	-502,336,715.24
调整以前期间所得税的影响	-34,831,108.44	-66,673,045.77

项目	本期发生额	上期发生额
非应税收入的影响	-469,442,808.81	-930,625,357.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	290,070,998.19	132,771,302.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,294,225.35	-739,473,667.14
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	1,192,467,673.37	2,808,835,640.67
其他	73,949,525.41	82,277,344.69
所得税费用合计	5,854,644,865.04	6,534,721,169.36

(六十二) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(四十三)其他综合收益”。

(六十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金等款项	842,634,239.53	835,920,109.65
利息收入	358,125,265.65	310,441,336.09
收到的政府补助款项	587,951,775.46	569,870,576.69
收到的罚没利得、违约赔偿等款项	78,897,382.29	83,530,161.29
其他款项	168,683,072.00	516,231,964.46
<u>合计</u>	<u>2,036,291,734.93</u>	<u>2,315,994,148.18</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行手续费	52,404,314.34	72,233,705.42
支付的保证金、押金、备用金	721,438,011.31	1,151,598,439.63
支付的捐赠、赔偿款、罚款支出	247,644,743.82	379,681,283.55
支付的管理费用、销售费用、研发费用	4,310,599,682.40	3,222,819,067.14
<u>合计</u>	<u>5,332,086,751.87</u>	<u>4,826,332,495.74</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	—	1,834,603.13
债券投资收回	—	139,244.67
中联水泥收购的河南同力水泥系公司收到的原	1,197,046,575.01	—

项目	本期发生额	上期发生额
股东返还的资金归集款项		
<u>合计</u>	<u>1,197,046,575.01</u>	<u>1,973,847.80</u>

#### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	96,866,008.80	—
<u>合计</u>	<u>96,866,008.80</u>	<u>—</u>

#### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款项	12,382,520,366.05	17,239,653,998.54
融资性售后回租收到的款项	440,000,000.00	373,836,170.41
<u>合计</u>	<u>12,822,520,366.05</u>	<u>17,613,490,168.95</u>

#### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购子公司少数股东股权款	3,982,494,772.54	789,672,569.46
偿还资金拆借本金及利息	13,757,307,662.76	22,158,134,310.17
偿还永续债	—	180,000,000.00
支付的租赁款项	462,273,104.60	1,778,116,093.40
其他	8,545,957.79	9,540,201.19
<u>合计</u>	<u>18,210,621,497.69</u>	<u>24,915,463,174.22</u>

### (六十四) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>	—	—
净利润	14,922,236,915.81	16,465,061,499.04
加：资产减值准备	3,869,516,182.21	6,593,338,008.41
信用减值损失	1,350,351,111.40	1,829,322,887.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,366,747,084.80	7,442,701,403.33
使用权资产摊销	193,205,337.85	229,401,300.14
无形资产摊销	1,766,453,946.46	1,378,449,599.65
长期待摊费用摊销	701,953,448.77	834,766,018.06

补充资料	本期发生额	上期发生额
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)	-291,182,717.24	-1,023,596,193.35
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	122,200,309.17	187,402,627.28
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	97,500,064.48	190,089,880.76
财务费用(收益以“—”号填列)	4,859,407,952.60	5,078,954,971.81
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,765,544,206.45	-2,539,343,204.56
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	66,221,093.81	-475,934,807.94
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-115,205,928.94	-104,891,034.79
存货的减少(增加以“—”号填列)	-300,842,231.26	-515,878,038.69
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,152,994,345.93	32,897,258.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,590,407,700.17	3,386,735,314.67
其他	144,678,025.41	155,173,707.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>28,425,109,743.12</b>	<b>39,144,651,196.86</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	<b>——</b>	<b>——</b>
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>三、现金及现金等价物净变动情况:</b>	<b>——</b>	<b>——</b>
现金的期末余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92
减: 现金的期初余额	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74
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	-502,023,109.95	3,678,285,468.18

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	913,827,466.00
其中: 吐鲁番天山金越环境科技有限公司	20,470,090.81
河南同力水泥系公司	—
宜兴市阳港矿业有限公司	45,000,000.00
杭州临安南方水泥有限公司	848,357,375.19
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	247,980,768.98
其中: 吐鲁番天山金越环境科技有限公司	60,262.55
河南同力水泥系公司	88,938,628.43

项目	金额
宜兴市阳港矿业有限公司	46,455,653.13
杭州临安南方水泥有限公司	112,526,224.87
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	—
取得子公司支付的现金净额	665,846,697.02

### 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,000,000.00
其中：建德巨峰爆破工程有限公司	11,000,000.00
上海自贸区南方水泥有限公司	—
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
其中：建德巨峰爆破工程有限公司	1,124,545.19
上海自贸区南方水泥有限公司	106,741,463.61
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	—
处置子公司收到的现金净额（注）	-96,866,008.80

注：处置子公司收到的现金净额重分类列示至合并现金流量表“支付的其他与投资活动有关的现金”项目。

### 4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92
其中：库存现金	4,328,513.55	1,274,935.64
可随时用于支付的银行存款	12,355,405,103.59	12,841,701,986.15
可随时用于支付的其他货币资金	30,284.83	18,810,090.13
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	—	—

### （六十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,928,139,224.20	详见六、(一)
应收款项融资	1,682,565,744.71	质押用于票据池业务
应收账款	25,364,062.52	质押
固定资产	384,598,838.10	抵押
在建工程	880,000,000.00	抵押
无形资产	8,105,453.13	抵押
<u>合计</u>	<u>4,908,773,322.66</u>	---

(六十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	---	---	140,202,680.42
其中：美元	17,008,076.99	6.3757	108,438,396.49
港币	15,848.46	0.8176	12,957.70
蒙图	2,398,271,286.36	0.0022	5,276,196.83
奈拉	468,758,007.09	0.0155	7,265,749.11
克瓦查	50,219,406.77	0.3825	19,209,380.29
长期借款	---	---	525,995,250.00
其中：美元	82,500,000.00	6.3757	525,995,250.00

(六十七) 政府补助

种类	本期发生额	列报项目	计入本期损益金额
本期收到及结转的递延收益政府补助	200,137,393.56	其他收益、营业外收入	83,025,537.40
节能、减排等相关补助资金	418,427,032.73	其他收益	418,427,032.73
资源综合利用享受的增值税退税	774,065,094.58	其他收益	774,065,094.58
其他政府补助	24,015,080.00	营业外收入	24,015,080.00
<u>合计</u>	<u>1,416,644,600.87</u>	---	<u>1,299,532,744.71</u>

## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期末被 购买方收入	购买日至期末被 购买方净利润
三门峡腾跃同力水泥有限公司	2021-5-31	886,974,120.38	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	187,324,698.05	-1,241,596.79
河南省豫鹤同力水泥有限公司	2021-5-31	674,565,937.86	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	254,879,045.76	7,419,122.19
濮阳同力建材有限公司	2021-5-31	52,182,012.85	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	49,099,884.75	-206,194.23
河南省豫南水泥有限公司	2021-5-31	213,641,607.12	86.15	股权收购	2021-5-31	取得控制权	130,424,099.08	30,554,974.79
驻马店市同力骨料有限公司	2021-5-31	140,012,311.83	62.96	股权收购	2021-5-31	取得控制权	175,851,957.15	24,318,398.26
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	2021-5-31	1,323,529,997.17	73.15	股权收购	2021-5-31	取得控制权	574,746,778.23	64,091,646.43
新乡平原同力水泥有限责任公司	2021-5-31	843,011,839.37	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	286,895,725.41	-22,583.79
河南省同力水泥有限公司	2021-5-31	824,140,997.39	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	261,224,593.28	-1,191,786.12
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	2021-5-31	1,428,661,430.98	70.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	598,675,717.35	49,128,657.70
中非同力投资有限公司	2021-5-31	63,543,997.32	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	198,288.71	735,085.41
吐鲁番天山金越环境科技有限公司	2021-1-29	20,470,090.81	100.00	股权收购	2021-1-29	取得控制权	8,139,864.66	72,188.64
宜兴市阳港矿业有限公司	2021-3-23	45,000,000.00	90.00	股权收购	2021-3-23	取得控制权	98,369.13	-2,349,660.44
杭州临安南方水泥有限公司	2021-3-1	893,084,510.56	100.00	股权收购	2021-3-1	取得控制权	611,560,298.83	90,788,477.19

注：2021年5月24日本公司子公司中联水泥与河南投资集团有限公司（以下简称“河南投资集团”）签订了《河南中联同力材料有限公司合作协

议》，约定双方出资新设一家有限责任公司，即河南中联同力材料有限公司（以下简称“河南中联同力”）。同时协议约定河南中联同力注册资本100.00亿元，中联水泥认缴出资60.00亿元，占注册资本的60.00%，以中联水泥持有的部分子公司股权进行出资；河南投资集团有限公司认缴出资40.00亿元，占注册资本的40.00%，河南投资集团以持有的三门峡腾跃同力水泥有限公司100.00%股权、河南省豫鹤同力水泥有限公司100.00%股权、濮阳同力建材有限公司100.00%股权、河南省豫南水泥有限公司60.15%股权、驻马店市同力骨料有限公司62.96%股权、洛阳黄河同力水泥有限责任公司73.15%股权、新乡平原同力水泥有限责任公司100.00%股权、河南省同力水泥有限公司100.00%股权、驻马店市豫龙同力水泥有限公司的70.00%股权、中非同力投资有限公司100.00%股权（以上简称“河南同力水泥系公司”）及“同力”系列商标权出资，上述交易已于2021年5月31日完成。

## 2. 合并成本及商誉

项目	吐鲁番天山金越环境科技有限公司	河南同力水泥系公司	宜兴市阳港矿业有限公司	杭州临安南方水泥有限公司
合并成本	20,470,090.81	6,450,264,252.27	45,000,000.00	893,084,510.56
其中：现金	20,470,090.81	—	45,000,000.00	848,357,375.19
非现金资产的公允价值	—	6,450,264,252.27	—	44,727,135.37
发行或承担的债务的公允价值	—	—	—	—
发行的权益性证券的公允价值	—	—	—	—
或有对价的公允价值	—	—	—	—
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
<b>合并成本合计</b>	<b>20,470,090.81</b>	<b>6,450,264,252.27</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>893,084,510.56</b>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,470,090.81	4,714,135,235.60	44,277,913.52	645,656,883.51
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	—	1,736,129,016.67	722,086.48	247,427,627.05

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

报表项目	吐鲁番天山金越环境科技有限公司		河南同力水泥系公司		宜兴市阳港矿业有限公司		杭州临安南方水泥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>资产项目：</b>	——	——	——	——	——	——	——	——
货币资金	60,262.55	60,262.55	158,758,589.67	158,758,589.67	46,455,653.13	46,455,653.13	112,526,224.87	112,526,224.87
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	75,006,968.73	75,006,968.73	—	—	—	—
应收账款	590,077.36	590,077.36	85,107,071.54	85,107,071.54	—	—	92,950,533.12	92,950,533.12
应收款项融资	—	—	—	—	—	—	17,623,738.71	17,623,738.71
预付款项	3,459.38	3,459.38	241,728,069.53	241,728,069.53	—	—	888,622.52	888,622.52
其他应收款	15,600.00	15,600.00	1,340,335,217.41	1,340,335,217.41	553.56	454.64	572,599.00	572,599.00
存货	—	—	436,431,173.63	436,431,173.63	—	—	63,619,589.17	63,619,589.17
其他流动资产	5,504,968.51	5,504,968.51	11,207,403.13	11,207,403.13	—	—	—	—
长期股权投资	—	—	109,209,157.54	109,209,157.54	—	—	—	—
固定资产	557,007.91	557,007.91	4,073,133,275.88	3,150,700,312.19	—	—	180,438,844.79	104,873,943.66
在建工程	59,750,493.48	57,533,982.61	43,505,044.54	43,505,044.54	—	—	—	—
使用权资产	—	—	413,612.32	413,612.32	—	—	—	—
无形资产	11,924.77	11,924.77	2,029,870,024.66	1,404,494,757.91	3,655,300.00	—	320,847,870.41	36,507,981.23
长期待摊费用	124,362.48	124,362.48	190,167,930.17	190,167,930.17	—	—	7,667,390.39	7,667,390.39
递延所得税资产	—	—	69,094,642.97	69,094,642.97	—	—	5,839,672.17	5,839,672.17
其他非流动资产	—	—	130,605,418.35	130,605,418.35	—	—	—	—

报表项目	吐鲁番天山金越环境科技有限公司		河南同力水泥系公司		宜兴市阳港矿业有限公司		杭州临安南方水泥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>负债项目：</b>	—	—	—	—	—	—	—	—
短期借款	—	—	120,000,000.00	120,000,000.00	—	—	—	—
应付票据	—	—	13,350,000.00	13,350,000.00	—	—	—	—
应付账款	4,862,020.09	4,862,020.09	759,859,695.27	759,859,695.27	—	—	16,917,152.21	16,917,152.21
预收款项	—	—	145,110,343.09	145,110,343.09	—	—	—	—
合同负债	1,590,077.36	1,590,077.36	—	—	—	—	692,446.50	692,446.50
应付职工薪酬	15,432.33	15,432.33	73,900,965.89	73,900,965.89	—	—	9,659,382.14	9,659,382.14
应交税费	22,637.26	22,637.26	88,968,934.24	88,968,934.24	—	—	8,527,561.92	8,527,561.92
其他应付款	7,446,633.52	7,446,633.52	568,939,865.69	568,939,865.69	—	—	9,466,898.82	9,466,898.82
长期借款	32,657,137.35	32,657,137.35	753,800,000.00	753,800,000.00	—	—	—	—
租赁负债	—	—	298,236.24	298,236.24	—	—	—	—
预计负债	—	—	175,122,253.04	175,122,253.04	—	—	20,000,000.00	20,000,000.00
递延收益	—	—	28,000,533.93	28,000,533.93	—	—	1,031,346.32	1,031,346.32
递延所得税负债	554,127.72	—	668,897,385.80	281,939,532.73	913,825.00	—	91,023,413.73	1,047,216.15
<b>净资产</b>	20,470,090.81	18,807,707.66	5,598,325,386.88	4,437,475,009.51	49,197,681.69	46,456,107.77	645,656,883.51	375,728,290.78
减：少数股东权益	—	—	884,190,151.28	884,190,151.28	4,919,768.17	—	—	—
<b>取得的净资产</b>	20,470,090.81	18,807,707.66	4,714,135,235.60	3,553,284,858.23	44,277,913.52	46,456,107.77	645,656,883.51	375,728,290.78

## （二）同一控制下企业合并

### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
南方水泥	85.10	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	50,546,728,200.68	6,948,869,158.28	69,234,592,374.83	10,165,742,936.66
中联水泥	100.00	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	35,950,080,130.83	54,668,450.38	48,104,491,318.79	1,680,241,416.15
西南水泥	79.93	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	18,309,208,699.95	32,637,922.08	26,908,840,011.58	1,012,183,905.76
中材水泥	100.00	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	6,696,770,058.99	1,427,452,832.03	9,368,014,576.07	1,911,063,875.27
中建材矿业投资尼日利亚有限公司	40.00	受同一最终方控制	2021-12-31	取得控制权	49,323,315.45	7,065,820.19	11,951,589.30	-485,987.72

注：根据公司 2021 年 3 月 1 日召开的第七届董事会第三十三次会议、2021 年 4 月 1 日召开的 2021 年第二次临时股东大会关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案决议，本公司拟采用发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等 26 名交易对方购买中联水泥 100%股权、南方水泥 99.9274%股权、西南水泥 95.7166%股权及中材水泥 100%股权。该交易于 2021 年 9 月 9 日得到中国证监会核准，收到中国证监会《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）。因本交易前南方水泥、中联水泥、西南水泥、中材水泥及本公司均受中国建材股份控制，且该控制并非暂时性的，因此构成同一控制下企业合并。

### 2. 企业合并成本

项目	南方水泥	中联水泥	西南水泥	中材水泥	中建材矿业投资尼日利亚有限公司
合并成本	41,533,698,507.90	21,964,513,795.20	13,434,820,106.70	11,319,488,194.50	18,737,500.00
其中：现金	—	—	—	—	18,737,500.00

项目	南方水泥	中联水泥	西南水泥	中材水泥	中建材矿业投资尼日利亚有限公司
非现金资产的账面价值	—	—	—	—	—
发行或承担的债务的账面价值	—	—	—	—	—
发行的权益性证券的账面价值	41,533,698,507.90	21,964,513,795.20	13,434,820,106.70	11,319,488,194.50	—
或有对价	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—
<b>合并成本合计</b>	<b>41,533,698,507.90</b>	<b>21,964,513,795.20</b>	<b>13,434,820,106.70</b>	<b>11,319,488,194.50</b>	<b>18,737,500.00</b>

### 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

报表项目	南方水泥		中联水泥		西南水泥	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
<b>资产项目：</b>	—	—	—	—	—	—
货币资金	6,353,463,904.43	7,334,799,770.87	4,112,156,350.97	3,487,084,793.81	2,500,342,588.26	1,750,903,228.89
交易性金融资产	259,387,666.72	246,576,168.03	671,424,000.00	727,584,000.00	5,339,884.22	5,059,257.02
应收票据	—	57,007,110.60	3,065,900.00	180,852,594.27	69,566,705.95	169,847,218.22
应收账款	18,646,645,747.60	13,535,322,180.81	15,369,871,840.98	11,508,067,958.77	786,256,409.40	513,407,387.39
应收款项融资	3,093,776,316.44	3,179,130,196.31	1,674,242,319.83	1,905,729,493.91	280,152,448.75	278,111,240.37
预付款项	645,757,185.10	293,383,606.83	1,471,113,130.89	1,092,827,410.13	1,007,099,761.83	850,136,705.29
其他应收款	540,185,980.11	1,600,424,271.07	1,544,980,448.00	1,405,707,361.82	1,432,471,261.75	1,444,581,621.35
存货	3,877,969,720.23	2,539,066,781.34	5,592,459,254.16	4,018,872,628.79	2,508,059,953.37	2,039,979,571.00
持有待售资产	24,447,885.74	170,631,701.42	—	—	—	—

报表项目	南方水泥		中联水泥		西南水泥	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
其他流动资产	304,275,569.41	257,370,464.11	538,903,817.43	500,828,261.81	504,737,082.33	360,065,701.40
长期股权投资	6,380,547,444.42	5,442,536,216.79	3,588,251,030.59	3,244,984,906.18	1,362,784,973.39	1,326,759,978.73
其他非流动金融资产	—	—	—	—	—	—
投资性房地产	—	—	83,576,491.12	87,189,759.49	—	—
固定资产	27,900,106,542.31	27,093,562,738.64	33,661,116,766.72	30,320,818,477.71	31,646,485,660.61	30,211,333,166.05
在建工程	11,234,955,430.34	8,267,644,108.28	1,524,028,093.40	1,720,616,596.10	2,750,282,923.36	2,946,229,980.88
使用权资产	1,329,965,921.15	1,365,351,068.12	418,752,270.84	461,671,941.86	45,912,413.39	96,294,458.98
无形资产	13,854,136,735.88	11,484,835,419.26	13,104,487,865.34	10,264,176,354.92	4,644,024,366.55	4,427,372,221.69
开发支出	4,405,750.33	2,930,472.35	—	—	—	—
商誉	7,484,185,528.48	7,132,732,744.09	6,227,936,587.16	5,244,027,940.20	13,974,544,156.36	14,027,589,642.69
长期待摊费用	411,889,280.15	395,668,022.29	1,694,304,760.38	1,175,158,218.16	984,480,932.21	1,025,335,458.34
递延所得税资产	1,057,836,975.98	935,069,879.09	1,375,498,260.99	1,309,738,327.34	213,637,906.57	178,208,171.58
其他非流动资产	216,806,703.71	200,025,590.16	1,542,917,802.96	1,502,208,996.68	884,045,597.26	1,071,859,845.88
<b>负债项目：</b>	—	—	—	—	—	—
短期借款	9,393,798,416.53	8,585,972,448.04	12,738,738,541.13	14,977,949,019.96	8,521,916,546.10	10,322,588,595.10
应付票据	4,950,264,308.62	4,651,276,872.81	2,764,635,544.16	1,828,133,910.84	3,915,952,928.61	2,573,441,252.08
应付账款	10,468,762,726.99	7,802,744,106.71	9,847,826,593.29	6,302,145,851.87	4,494,355,991.93	4,301,471,875.92
预收款项	—	—	—	—	—	—
合同负债	1,515,341,281.32	1,454,951,761.04	1,678,568,960.32	951,082,650.13	867,548,177.17	839,533,932.41

报表项目	南方水泥		中联水泥		西南水泥	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
应付职工薪酬	529,572,939.25	771,934,122.84	188,715,964.46	97,479,590.18	6,230,625.22	7,722,586.58
应交税费	2,241,964,040.13	3,539,685,949.48	865,677,200.13	1,332,500,875.52	274,450,819.19	304,573,559.32
其他应付款	12,628,072,459.97	2,021,182,173.93	23,627,392,334.50	20,706,035,258.50	18,243,810,712.98	18,994,131,274.80
一年内到期的非流动 负债	7,251,688,559.65	5,694,492,949.03	723,413,565.79	890,743,829.48	3,935,326,170.52	464,609,746.02
其他流动负债	222,409,511.01	179,479,930.76	1,341,021,522.05	147,081,679.11	180,197,837.52	109,139,411.21
长期借款	15,118,257,264.98	12,681,188,010.74	10,326,000,000.00	7,571,000,000.00	3,757,765,000.00	2,649,550,000.00
应付债券	5,053,914,657.55	3,463,106,326.01	1,993,959,794.80	1,997,787,121.58	3,500,000,000.00	4,000,000,000.00
租赁负债	1,087,014,178.69	1,193,605,679.04	330,312,774.98	378,791,695.78	14,561,319.98	58,560,577.25
长期应付款	22,932,624.63	222,928,852.29	655,929,633.42	717,576,648.59	1,780,778,585.65	1,601,154,877.47
长期应付职工薪酬	—	—	—	—	—	—
预计负债	798,010,197.25	830,836,052.49	366,781,111.71	276,146,867.57	244,395,648.07	7,864,427.15
递延收益	127,152,575.52	135,912,126.61	113,279,749.92	77,296,363.43	135,814,440.52	150,026,043.71
递延所得税负债	461,124,907.50	460,635,138.16	982,916,754.12	353,455,864.36	495,258,680.32	504,257,771.76
其他非流动负债	—	—	—	—	3,730,000.00	3,730,000.00
<b>净资产</b>	31,750,465,638.94	37,844,136,010.48	25,653,916,946.98	21,552,938,795.05	15,228,131,541.78	15,830,718,924.97
减：少数股东权益	3,464,286,431.54	3,763,636,901.09	9,166,119,432.37	3,381,319,383.89	676,850,380.13	717,560,576.64
取得的净资产	28,286,179,207.40	34,080,499,109.39	16,487,797,514.61	18,171,619,411.16	14,551,281,161.65	15,113,158,348.33

续上表：

报表项目	中材水泥		中建材矿业投资尼日利亚有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
<b>资产项目：</b>	—	—	—	—
货币资金	1,782,331,774.62	1,183,439,207.97	7,265,749.11	3,949,703.37
交易性金融资产	69,880,708.91	76,593,425.81	—	—
应收票据	305,973,912.71	421,555,340.51	—	—
应收账款	261,280,479.08	179,145,104.98	1,997,999.74	655,778.49
应收款项融资	491,116,064.41	840,445,752.38	—	—
预付款项	291,872,744.40	89,997,446.21	755,790.07	12,404.75
其他应收款	827,637,121.41	971,178,289.14	8,502,746.16	4,393,712.34
存货	407,893,626.59	279,858,263.77	3,758,768.70	1,237,345.51
持有待售资产	—	—	—	—
其他流动资产	8,338,540.89	4,041,572.55	—	—
长期股权投资	628,723,514.29	367,785,685.13	—	—
其他非流动金融资产	10,954,285.15	10,954,285.15	—	—
投资性房地产	842,864.47	863,080.63	—	—
固定资产	5,421,163,142.62	5,622,358,853.71	56,434,981.46	3,155,041.01
在建工程	203,253,531.28	153,539,330.69	—	68,953,750.98
使用权资产	33,259,338.86	34,790,917.80	—	—
无形资产	925,164,536.17	974,386,088.95	4,431,734.63	—

报表项目	中材水泥		中建材矿业投资尼日利亚有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
开发支出	—	—	—	—
商誉	—	—	—	—
长期待摊费用	388,047,297.10	427,380,006.75	10,591,422.41	1,394,187.49
递延所得税资产	122,909,691.62	125,085,929.85	—	—
其他非流动资产	—	—	—	—
<b>负债项目：</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>——</b>
短期借款	360,661,700.00	354,471,100.00	—	—
应付票据	48,695,216.68	67,231,733.91	—	—
应付账款	1,518,629,202.93	1,637,366,272.08	345,574.74	330,361.52
预收款项	—	—	—	—
合同负债	282,661,611.81	377,556,490.02	65,829.87	45,911.06
应付职工薪酬	43,195,991.27	158,331,318.73	—	—
应交税费	198,227,426.13	381,444,004.56	689,173.81	322,259.48
其他应付款	2,296,275,986.02	260,704,610.51	64,606,442.17	82,828,410.49
一年内到期的非流动负债	1,544,409.76	1,320,894.67	—	—
其他流动负债	34,208,911.79	47,563,755.52	—	—
长期借款	628,103,650.00	642,702,650.00	—	—
应付债券	—	—	—	—
租赁负债	30,076,811.78	31,960,056.22	—	—

报表项目	中材水泥		中建材矿业投资尼日利亚有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00	—	—
长期应付职工薪酬	4,579,000.00	4,579,000.00	—	—
预计负债	380,032,723.64	370,751,871.63	—	—
递延收益	41,543,023.77	42,998,366.11	—	—
递延所得税负债	26,620,432.00	26,862,886.74	—	—
其他非流动负债	—	—	—	—
<b>净资产</b>	6,279,587,077.00	7,351,553,571.28	28,032,171.69	224,981.39
减：少数股东权益	517,984,640.00	586,096,291.17	—	—
取得的净资产	5,761,602,437.00	6,765,457,280.11	28,032,171.69	224,981.39

### （三）处置子公司

#### 1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时点 的确定依据
上海自贸区南方水泥有限公司	—	60.00	少数股东增资导致丧失控制权	2021-3-31	控制权交接
建德巨峰爆破工程有限公司	11,000,000.00	100.00	出售	2021-9-30	控制权交接

续上表：

子公司名称	处置价款与投资对应的合 并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额	丧失控制权之 日剩余股权的 比例 (%)	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失
上海自贸区南方水泥有限公司	4,938,900.00	40.00	50,000,000.00	53,292,600.00	3,292,600.00
建德巨峰爆破工程有限公司	1,340,010.77	—	—	—	—

### （四）其他原因的合并范围变动

公司本期新设立枞阳南方新材料有限公司、宜阳中联同力新材料有限公司、河南中联同力材料有限公司、涑源中联新材料有限公司、曲阳中联新材料有限公司、涑水中联新材料有限公司、唐县中联新材料有限公司、易县中联新材料有限公司、顺平中联新材料有限公司、郟县中联城投新材料有限公司、宜阳中联同力新材料有限公司、安阳汤阴中联新材料有限公司、安阳龙安中联新材料有限公司、安阳北关中联新材料有限公司。

公司本期注销了登封中联混凝土有限公司、邢台鑫磊建材股份有限公司、浙江冠宇商品混凝土有限公司、杭州万艺建材有限公司、常德市德源混凝土有限公司、韶关市筑城新型节能建材有限公司、浙江水泥有限公司、湖南衡阳县南方新材料科技有限公司、衡阳玉丰建材实业有限公司、宜春上高南方混凝土有限公司、安吉南方矿业有限公司、湖州李家巷南方水泥有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

此处列示的仅为本公司的二级子公司，本公司下属各级次子公司众多，未予全部列示。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比 例 (%)	取得方式
				直接	间接		

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	阿克苏市	阿克苏市	生产销售	100.00	—	100.00	非同一控制下合并
新疆米东天山水泥有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	83.93	—	83.93	同一控制下合并
新疆巴州天山水泥有限责任公司	库尔勒市	库尔勒市	生产销售	90.00	7.46	97.46	非同一控制下合并
新疆和静天山水泥有限责任公司	巴州和静县	巴州和静县	生产销售	74.63	—	74.63	非同一控制下合并
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	88.73	—	88.73	投资设立
江苏天山水泥集团有限公司	无锡市	无锡市	生产销售	66.01	—	66.01	投资设立
溧阳天山水泥有限公司	溧阳市	溧阳市	生产销售	66.01	—	66.01	江苏天山分立设立
宜兴天山水泥有限责任公司	宜兴市	宜兴市	生产销售	100.00	—	100.00	非同一控制下合并
吐鲁番天山水泥有限责任公司	吐鲁番市	吐鲁番市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
新疆阜康天山水泥有限责任公司	阜康市	阜康市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
喀什天山水泥有限责任公司	喀什市	喀什市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
叶城天山水泥有限责任公司	叶城县	叶城县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
哈密天山水泥有限责任公司	哈密市	哈密市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
若羌天山水泥有限责任公司	若羌县	若羌县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
克州天山水泥有限责任公司	阿图什市	阿图什市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
洛浦天山水泥有限责任公司	洛浦县	洛浦县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
沙湾天山水泥有限责任公司	沙湾市	沙湾市	生产销售	100.00	—	100.00	吸收合并取得
伊犁天山水泥有限责任公司	察布查尔县	察布查尔县	生产销售	100.00	—	100.00	吸收合并取得
布尔津天山水泥有限责任公司	布尔津县	布尔津县	生产销售	100.00	—	100.00	吸收合并取得
富蕴天山水泥有限责任公司	富蕴县	富蕴县	生产销售	100.00	—	100.00	吸收合并取得
奇台天山水泥有限责任公司	奇台县	奇台县	生产销售	100.00	—	100.00	吸收合并取得
新疆屯河金波水泥有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	60.00	—	60.00	吸收合并取得
新疆聚材电子商务有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	互联网和相关服务	100.00	—	100.00	投资设立
中联水泥	河南、河北、山东、内蒙地区	北京市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
西南水泥	四川、重庆、云南、贵州地区	成都市	生产销售	95.72	—	95.72	同一控制下合并
中材水泥	广东、湖南、江西、安徽、陕西等地区	北京市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
南方水泥	浙江、江苏、上海、湖南、江西、广西等地区	上海市	生产销售	99.93	—	99.93	同一控制下合并

## 2. 重要非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
南方水泥	0.07%	0.07%	1,771,328,947.25	2,923,364,876.12	3,468,342,631.23
西南水泥	4.28%	4.28%	101,300,113.10	175,824,972.79	1,370,062,100.24
江苏天山水泥集团有限公司	33.99%	33.99%	124,512,920.73	57,780,099.52	420,947,000.83
溧阳天山水泥有限公司	33.99%	33.99%	56,642,882.44	84,970,734.60	171,427,408.85

## 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
流动资产	30,620,504,842.98	7,724,529,618.03	831,274,825.89	200,063,032.45
非流动资产	73,297,551,625.67	55,816,409,985.31	849,440,985.23	521,197,250.43
资产合计	103,918,056,468.65	63,540,939,603.34	1,680,715,811.12	721,260,282.88
流动负债	44,478,373,017.91	38,309,801,795.96	375,704,541.29	210,570,407.75
非流动负债	24,437,317,868.31	9,928,884,695.32	66,567,607.48	6,343,276.56
负债合计	68,915,690,886.22	48,238,686,491.28	442,272,148.77	216,913,684.31
营业收入	72,591,027,816.53	26,459,458,615.17	2,299,668,185.51	681,551,279.71
净利润	10,773,971,238.92	120,140,968.65	366,330,747.90	166,658,275.48
综合收益总额	10,777,865,454.48	120,140,968.65	366,544,747.90	166,658,275.48
经营活动现金流量	13,525,946,821.53	4,203,143,008.00	145,061,836.44	93,927,311.01

续上表:

项目	期初余额或上期发生额			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
流动资产	29,213,712,251.39	7,412,091,930.93	605,084,025.45	235,379,523.59
非流动资产	62,320,356,259.07	55,310,982,924.82	815,230,299.40	488,413,203.56
资产合计	91,534,068,510.46	62,723,074,855.75	1,420,314,324.85	723,792,727.15
流动负债	34,701,720,314.64	37,917,212,233.44	306,802,943.08	129,267,123.21
非流动负债	18,988,212,185.34	8,975,143,697.34	71,612,467.32	6,837,280.85
负债合计	53,689,932,499.98	46,892,355,930.78	378,415,410.40	136,104,404.06
营业收入	69,234,592,374.83	26,908,840,011.58	1,860,193,233.99	624,226,294.76
净利润	10,165,742,936.66	1,012,183,905.76	324,292,139.16	223,720,357.12
综合收益总额	10,165,742,936.66	1,012,183,905.76	322,864,139.16	223,720,357.12

项目	期初余额或上期发生额			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
经营活动现金流量	18,058,134,345.61	7,724,198,499.83	171,668,600.20	152,388,028.02

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业	---	---	---	---	---	---
江西南方万年青水泥有限公司	南昌市	南昌市	生产销售	50.00	—	权益法核算
山东东华水泥有限公司	淄博市	淄博市	生产销售	50.00	—	权益法核算
二、联营企业	---	---	---	---	---	---
江西玉山万年青水泥有限公司	上饶市	上饶市	生产销售	20.00	—	权益法核算
四川省星船城水泥股份有限公司	资中县	资中县	生产销售	16.45	—	权益法核算
贵州西南鱼峰水泥有限公司	贵阳市	贵阳市	生产销售	49.00	—	权益法核算
山东泉兴晶石水泥有限公司	枣庄市	枣庄市	生产销售	49.00	—	权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司
流动资产	4,787,418,680.49	1,316,922,011.28	3,604,138,057.97	987,775,057.66
其中：现金和现金等价物	2,971,270,540.71	115,622,900.63	2,342,328,908.04	313,784,614.67
非流动资产	3,561,063,933.40	555,558,814.36	3,250,013,371.91	549,199,828.82
资产合计	8,348,482,613.89	1,872,480,825.64	6,854,151,429.88	1,536,974,886.48
流动负债	1,957,512,898.34	462,431,605.38	1,440,746,963.00	406,365,621.80
非流动负债	151,392,409.28	61,733,272.27	137,122,100.62	99,836,190.52
负债合计	2,108,905,307.62	524,164,877.65	1,577,869,063.62	506,201,812.32
少数股东权益	941,903,756.23	49,000,000.00	846,944,766.22	—
归属于母公司股东权益	5,297,673,550.04	1,299,315,947.99	4,429,337,600.04	1,030,773,074.16
按持股比例计算的净资产份额	2,648,836,775.02	649,657,974.00	2,214,668,800.02	515,386,537.08
调整事项	87,536,431.46	129,326,733.97	94,915,049.38	129,326,733.97
对合营企业权益投资的账面价值	2,736,373,206.48	778,984,707.97	2,309,583,849.40	644,713,271.05
营业收入	10,223,945,059.63	1,872,654,918.07	6,655,555,198.74	1,717,726,925.37
财务费用	-52,066,819.16	-1,435,263.25	-49,340,802.78	1,683,453.80

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	江西南方万年青	山东东华水泥	江西南方万年青	山东东华水泥
	水泥有限公司	有限公司	水泥有限公司	有限公司
所得税费用	381,444,824.51	99,523,030.88	366,996,001.27	87,829,999.04
净利润	1,420,673,751.98	268,542,873.83	1,436,962,787.23	251,146,918.93
终止经营的净利润	—	—	—	—
其他综合收益	7,961,604.38	—	—	—
综合收益总额	1,428,635,356.36	268,542,873.83	1,436,962,787.23	251,146,918.93
本年度收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00	—	250,000,000.00	23,127,394.46

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	江西玉山万年青水泥有限公司	四川省星船城水泥股份有限公司	贵州西南鱼峰水泥有限公司	山东泉兴晶石水泥有限公司
流动资产	597,442,247.57	3,285,717,564.46	350,131,951.50	4,795,632,993.96
非流动资产	364,994,741.16	2,647,826,308.31	1,424,596,872.60	3,868,347,748.02
资产合计	962,436,988.73	5,933,543,872.77	1,774,728,824.10	8,663,980,741.98
流动负债	197,136,261.28	1,520,241,918.86	640,317,928.47	3,594,212,220.45
非流动负债	15,419,224.72	493,000,000.00	218,246,449.75	261,063,821.20
负债合计	212,555,486.00	2,013,241,918.86	858,564,378.22	3,855,276,041.65
少数股东权益	—	225,520,811.38	994,685.97	595,506,237.78
归属于母公司股东权益	749,881,502.73	3,694,781,142.53	915,169,759.91	4,213,198,462.55
按持股比例计算的净资产份额	149,976,300.55	607,791,497.95	448,433,182.36	2,064,467,246.65
调整事项	20,168,235.23	-14,806,691.39	145,955,927.02	123,485,107.82
对联营企业权益投资的账面价值	170,144,535.78	592,984,806.56	594,389,109.38	2,187,952,354.47
营业收入	1,029,651,224.00	4,902,481,656.32	1,019,244,095.64	3,725,933,577.92
净利润	277,472,606.54	549,950,084.40	65,978,305.16	667,384,325.25
终止经营的净利润	—	—	—	—
其他综合收益	-432,933.13	—	—	—
综合收益总额	277,039,673.41	549,950,084.40	65,978,305.16	667,384,325.25
本年度收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	27,963,235.18	—	—

续上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	江西玉山万年青水泥有限公司	四川省星船城水泥股份有限公司	贵州西南鱼峰水泥有限公司	山东泉兴晶石水泥有限公司
流动资产	514,073,329.50	3,258,833,121.09	411,870,901.20	3,162,219,497.19
非流动资产	378,574,599.88	2,642,683,276.57	1,503,652,768.78	3,381,056,053.33
资产合计	892,647,929.38	5,901,516,397.66	1,915,523,669.98	6,543,275,550.52
流动负债	200,567,334.35	1,782,429,647.06	912,109,968.10	2,056,597,490.21
非流动负债	17,209,822.43	510,634,749.09	147,219,654.76	329,003,880.88
负债合计	217,777,156.78	2,293,064,396.15	1,059,329,622.86	2,385,601,371.09
少数股东权益	—	200,926,821.87	1,996,482.68	503,343,502.86
归属于母公司股东权益	674,870,772.60	3,407,525,179.64	854,197,564.44	3,654,330,676.57
按持股比例计算的净资产份额	134,974,154.52	560,537,892.05	418,556,806.58	1,790,622,031.52
调整事项	23,298,331.98	—	145,955,927.02	123,485,107.82
对联营企业权益投资的账面价值	158,272,486.50	560,537,892.05	564,512,733.60	1,914,107,139.34
营业收入	883,514,304.34	2,856,024,856.16	1,022,144,191.32	3,406,389,579.78
净利润	225,508,802.95	694,752,372.66	61,189.53	890,139,991.41
终止经营的净利润	—	—	—	—
其他综合收益	—	—	—	—
综合收益总额	225,508,802.95	694,752,372.66	61,189.53	890,139,991.41
本年度收到的来自联营企业的股利	32,000,000.00	82,135,556.22	—	—

#### 4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	1,033,433,709.87	480,757,111.60
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
——净利润	246,536,598.27	200,778,068.54
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	246,536,598.27	200,778,068.54
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	4,396,606,644.31	3,523,180,730.13
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
——净利润	390,433,072.03	545,558,055.86
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	390,433,072.03	545,558,055.86

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。各项金融工具的详细情况说明详见附注“六、合并财务报表主要项目注释”。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	
货币资金	14,287,903,126.17	—	—	14,287,903,126.17
交易性金融资产	—	1,094,325,487.21	—	1,094,325,487.21
应收票据	323,437,047.01	—	—	323,437,047.01
应收账款	32,929,536,980.92	—	—	32,929,536,980.92
应收款项融资	—	—	7,716,912,489.77	7,716,912,489.77
其他应收款	3,499,276,467.10	—	—	3,499,276,467.10
债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	12,292,358.13	—	12,292,358.13

(2) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	
货币资金	14,909,867,464.99	—	—	14,909,867,464.99
交易性金融资产	—	1,173,635,823.80	—	1,173,635,823.80
应收票据	560,618,850.76	—	—	560,618,850.76
应收账款	26,197,724,195.59	—	—	26,197,724,195.59
应收款项融资	—	—	7,684,695,379.91	7,684,695,379.91
其他应收款	3,498,147,755.84	—	—	3,498,147,755.84
债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	10,954,285.15	—	10,954,285.15

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款	—	24,544,709,452.36	24,544,709,452.36
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	12,391,082,139.91	12,391,082,139.91
应付账款	—	24,793,869,256.19	24,793,869,256.19

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款	—	39,712,066,171.72	39,712,066,171.72
一年内到期的非流动负债	—	12,395,352,921.47	12,395,352,921.47
其他流动负债	—	5,034,952,500.00	5,034,952,500.00
长期借款	—	33,706,266,597.10	33,706,266,597.10
应付债券	—	10,494,704,701.10	10,494,704,701.10
长期应付款	—	2,989,241,433.47	2,989,241,433.47

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	34,303,864,646.41	34,303,864,646.41
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	9,491,072,668.92	9,491,072,668.92
应付账款	—	21,034,548,058.98	21,034,548,058.98
其他应付款	—	39,935,939,092.54	39,935,939,092.54
一年内到期的非流动负债	—	6,795,911,973.96	6,795,911,973.96
长期借款	—	24,244,440,660.74	24,244,440,660.74
应付债券	—	9,460,893,447.59	9,460,893,447.59
长期应付款	—	2,516,311,194.12	2,516,311,194.12

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

## (二) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注六、（四）和六、（七）所述。截至资产负债表日，应收账款前五名金额见本附注六、（四）。

### （三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控本公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	24,544,709,452.36	—	24,544,709,452.36
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	12,391,082,139.91	—	12,391,082,139.91
应付账款	24,793,869,256.19	—	24,793,869,256.19
其他应付款	39,712,066,171.72	—	39,712,066,171.72
其他流动负债	5,034,952,500.00	—	5,034,952,500.00
长期借款	4,846,618,959.22	33,706,266,597.10	38,552,885,556.32
应付债券	6,703,721,965.82	10,494,704,701.10	17,198,426,666.92
长期应付款	845,011,996.43	2,989,241,433.47	3,834,253,429.90

续上表：

项目	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	34,303,864,646.41	—	34,303,864,646.41
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	9,491,072,668.92	—	9,491,072,668.92
应付账款	21,034,548,058.98	—	21,034,548,058.98
其他应付款	39,935,939,092.54	—	39,935,939,092.54
长期借款	1,686,512,727.48	24,244,440,660.74	25,930,953,388.22
应付债券	4,456,768,733.37	9,460,893,447.59	13,917,662,180.96

项目	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
长期应付款	652,630,513.11	2,516,311,194.12	3,168,941,707.23

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### 1. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行及金融租赁公司、非金融机构借款、债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过控制长期借款的比例规避利率风险。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，本公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

截至资产负债表日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同以及人民币计价的固定利率债券，金额合计为119,191,074,857.15元。

##### 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至资产负债表日，本公司的外汇业务对财务报表影响不重大，本公司将持续关注汇率变动对本公司的影响。

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	839,314,233.72	—	267,303,611.62	1,106,617,845.34
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	839,314,233.72	—	267,303,611.62	1,106,617,845.34
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	839,314,233.72	—	267,303,611.62	1,106,617,845.34

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(3) 衍生金融资产	—	—	—	—
2. 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	—	—	—	—
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	—	—	—	—
(二) 其他债权投资	—	—	—	—
(三) 应收款项融资	—	7,716,912,489.77	—	7,716,912,489.77
(四) 其他权益工具投资	—	—	—	—
(五) 投资性房地产	—	—	—	—
(六) 生物资产	—	—	—	—
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>839,314,233.72</b>	<b>7,716,912,489.77</b>	<b>267,303,611.62</b>	<b>8,823,530,335.11</b>
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

#### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系本公司持有的股票等权益工具，期末市价的确定依据为股票等权益工具市场上未经调整的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

非上市公司股权的公允价值是依据股权价值评估报告确定公允价值。由于被投资企业的经营情况以及财务状况未发生重大变化，因此其公允价值近似于获得权益的成本。

## 十一、关联方关系及其交易

#### (一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### (二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
中国建材股份	股份有限公司（H股上市）	北京	周育先	综合	843,477.07

续上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
87.70	87.70	中国建材集团有限公司	91110000100003495Y

### （三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

### （四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（二）。

### （五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SINOMATECHNICALSERVICECO.LTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
USD-SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
凯盛科技集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东国材工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材矿山建设有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材投资有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材信息技术股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材资产管理有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
中建材联合投资有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常州中复丽宝第复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
AFRICANBROTHERSCO-OPERATIONLTD	其他关联方
乌海蒙宁水泥有限公司	其他关联方
安徽海中投资有限公司	其他关联方
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	其他关联方
长城国兴金融租赁有限公司	其他关联方
库尔勒神州砼集中搅拌销售有限责任公司	其他关联方
长兴县小浦竹山潭建材中转站	其他关联方
怀宁上峰水泥有限公司	其他关联方
安徽海创绿能环保集团股份有限公司	其他关联方
唐山冀东水泥股份有限公司及其附属公司	其他关联方
钜力国际工程（南京）有限公司	其他关联方
烟台中鸿水泥有限公司	其他关联方
山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	其他关联方
陕西省汉中市汉台区龙江街道沙沿村村民委员会	其他关联方
齐美龙	其他关联方
侯志达	其他关联方
安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	其他关联方
新疆昌吉建设（集团）有限责任公司	其他关联方
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	其他关联方
中国建筑材料西北公司	其他关联方
安阳中海水泥有限责任公司	其他关联方
安阳中海骨料有限公司	其他关联方
澳门水泥厂有限公司	其他关联方
江西赣州南方万年青水泥有限公司	其他关联方
江西于都南方万年青水泥有限公司	其他关联方
包头市同达乌拉山水泥有限公司	其他关联方
北京百安居装饰建材有限公司	其他关联方
北京金盛鼎矿产品有限公司	其他关联方
北京金隅通达耐火技术有限公司	其他关联方
曹县磐石泓盛混凝土制品有限公司	其他关联方
曹县盛玛特商贸有限公司	其他关联方
常熟市电力耐磨合金铸造有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
陈兵	其他关联方
陈超	其他关联方
陈小川	其他关联方
陈观龙	其他关联方
大方县建筑材料厂	其他关联方
大方县云龙建材有限公司	其他关联方
单县江华新型建材有限公司	其他关联方
砀山县全生建材销售有限公司	其他关联方
登封电厂集团有限公司及其附属公司	其他关联方
龚建国	其他关联方
贵州万盛建设有限责任公司	其他关联方
杭州白漈投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
杭州富阳兴和投资有限公司	其他关联方
杭州工信控股有限公司	其他关联方
杭州和源矿业有限公司	其他关联方
杭州钱神实业有限公司	其他关联方
杭州市余杭区节能技术服务中心	其他关联方
杭州星亚新型墙体材料有限公司	其他关联方
杭州余杭金融控股集团有限公司	其他关联方
何东霞	其他关联方
河北恒硕商品混凝土有限公司	其他关联方
南阳市光达置业股份有限公司	其他关联方
河南投资集团有限公司	其他关联方
亨达（香港）国际投资公司	其他关联方
胡杰	其他关联方
黄玮	其他关联方
即墨市双春水泥有限公司	其他关联方
济宁华东新型材料有限公司	其他关联方
江苏灌河建材有限公司	其他关联方
江苏铸本建设股份有限公司	其他关联方
江西金宜科技实业有限公司	其他关联方
南氏实业投资集团有限公司	其他关联方
江西日江水泥制造有限公司	其他关联方
揭庆伙	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
巨野佳景苑置业有限公司	其他关联方
乐山华益投资有限公司	其他关联方
李令平	其他关联方
连云港板桥中联水泥有限公司	其他关联方
刘毅军	其他关联方
龙元建设集团股份有限公司	其他关联方
洛阳市建设投资有限公司	其他关联方
南阳市明东化工有限公司	其他关联方
南阳市同益混凝土销售代理有限公司	其他关联方
内蒙古大业投资集团有限责任公司及其附属公司	其他关联方
内蒙古华立水泥有限公司	其他关联方
内蒙古蒙原水泥有限公司	其他关联方
内丘县康晖水泥制品有限责任公司	其他关联方
聂海平	其他关联方
邳州大运河水泥有限责任公司	其他关联方
邳州三狮石膏有限公司	其他关联方
漆友林	其他关联方
黔西西南开能环境工程有限公司	其他关联方
山东诚尔商贸有限公司	其他关联方
山东凯莱新型建材有限公司	其他关联方
山东泰丰控股集团有限公司	其他关联方
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	其他关联方
四川德胜集团钒钛有限公司	其他关联方
四川金德投资有限责任公司	其他关联方
四川省冕宁县富强水泥厂	其他关联方
四川省银河化学股份有限公司	其他关联方
四川省资中县东方红水泥有限责任公司	其他关联方
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	其他关联方
天瑞水泥集团有限公司	其他关联方
温州市虎山散装水泥有限公司	其他关联方
芜湖南方水泥有限公司	其他关联方
河南省浙川水泥有限公司及其附属公司	其他关联方
锡林浩特市金河混凝土制品有限公司	其他关联方
新疆呼图壁种牛场有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	其他关联方
邢台锦锐商砼水泥制品有限公司	其他关联方
邢台良信混凝土有限公司	其他关联方
邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	其他关联方
熊禄生	其他关联方
徐州海鸥集团有限公司	其他关联方
徐州市国有资产投资经营集团有限公司	其他关联方
鄢永红	其他关联方
杨桂花	其他关联方
宜阳虹光工贸中心	其他关联方
云浮市云安区新源建材贸易有限公司	其他关联方
张传厚	其他关联方
浙江俊祥建材有限公司	其他关联方
浙江科华集团有限公司	其他关联方
浙江芽芽控股集团有限公司	其他关联方
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	其他关联方
中国东方资产管理股份有限公司	其他关联方
中建材钢构工程有限公司	其他关联方
众圣集团有限公司	其他关联方
重庆乌江实业（集团）股份有限公司及其附属公司	其他关联方
祝显树	其他关联方
遵义市水泥厂	其他关联方
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	其他关联方
汉中市汉江混凝土有限责任公司	其他关联方
玉屏海创环境科技有限责任公司	其他关联方
江西中材重工有限公司	其他关联方
米东区国有资产经营管理中心	其他关联方
新疆华泰重化工有限责任公司	其他关联方
弋阳海创环保科技有限公司	其他关联方
浙江虎山实业有限公司	其他关联方
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	其他关联方
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	其他关联方
北京华辰普金资产管理中心（有限合伙）	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
农银金融资产投资有限公司	其他关联方
交银金融资产投资有限公司	其他关联方
浙江尖峰集团有限公司	其他关联方
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
江西万年青水泥股份有限公司	其他关联方
浙江邦达投资有限公司	其他关联方
立马控股集团股份有限公司	其他关联方
北京华辰世纪投资有限公司	其他关联方
上海檀溪集团有限公司	其他关联方
王勇	其他关联方
张渭波	其他关联方
颜茂叶	其他关联方
朱琴玲	其他关联方
马志新	其他关联方
段寿军	其他关联方
倪彪	其他关联方
陈韶华	其他关联方
陆海洪	其他关联方
李秀娟	其他关联方
曾永强	其他关联方
丁泽林	其他关联方
陈旺	其他关联方
肖萧	其他关联方
王佑任	其他关联方
宁少可	其他关联方

#### （六）关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及其附属公司	20,819,491,110.79	9,718,564,925.42
芜湖南方水泥有限公司	562,118,094.58	—
唐山冀东水泥股份有限公司及其附属公司	74,859,362.28	75,737,973.24

关联方	本期发生额	上期发生额
四川德胜集团钒钛有限公司	47,323,375.30	60,399,348.58
安徽海创绿能环保集团股份有限公司	35,625,343.82	—
重庆乌江实业（集团）股份有限公司及其附属公司	21,449,377.80	—
山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	21,233,097.98	—
浙江虎山实业有限公司	15,378,328.92	11,288,181.54
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	15,265,113.98	713,925.66
四川省冕宁县富强水泥厂	14,458,071.86	—
乌海蒙宁水泥有限公司	5,031,728.41	3,723,791.49
怀宁上峰水泥有限公司	2,433,967.93	—
江苏灌河建材有限公司	1,928,196.05	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	982,563.71	—
亨达（香港）国际投资公司	702,515.62	—
云浮市云安区新源建材贸易有限公司	511,333.46	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	333,696.06	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	163,449.96	—
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	127,358.48	275,216.97
弋阳海创环保科技有限公司	19,905.65	—
山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	—	49,901,608.05
江西赣州南方万年青水泥有限公司	—	13,130,395.21
新疆华泰重化工有限责任公司	11,173,243.36	12,041,690.91
新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	3,020,237.43
江西于都南方万年青水泥有限公司	—	1,674,119.05
北京金隅通达耐火技术有限公司	—	317,500.88
钜力国际工程（南京）有限公司	—	312,389.38

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及其附属公司	986,812,659.81	813,891,699.81
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	105,340,270.68	18,752,240.54
四川省冕宁县富强水泥厂	42,676,272.91	—
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	6,156,861.84	—
龙元建设集团股份有限公司	4,686,719.73	—
烟台中鸿水泥有限公司	3,639,580.90	—
芜湖南方水泥有限公司	2,940,209.07	—

关联方	本期发生额	上期发生额
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	1,866,977.33	1,720,914.14
黔西西南开能环境工程有限公司	474,600.29	584,926.00
AFRICANBROTHERSCO-OPERATIONLTD	243,916.53	75,738.43
四川省银河化学股份有限公司	77,119.27	—
安徽海中投资有限公司	—	533,174,600.20
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	72,305.91

## 2. 关联受托管理情况

### （1）本公司受托管理情况表：

委托方名称	受托方名称	受托资产	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
中国建材股份 本公司	中国建材股份持 有的北方水泥有 限公司全部股权	股权托管		2021-9-30	受托股权注入本公司 或将受托股权转让给 本公司非关联方	参考市场案例并结合 托管公司实际管理现 况双方协商确定	125,000.00

### 本公司受托管理情况说明：

中国建材股份为切实履行其向本公司作出的避免与解决同业竞争的相关承诺，2021年3月2日中国建材股份与天山股份签署了《关于北方水泥有限公司之股权托管协议》（以下简称“《股权托管协议》”）。中国建材股份将其所持有的北方水泥有限公司的全部股权委托本公司按照《股权托管协议》约定进行管理，并由本公司代表中国建材股份行使委托范围内的股东权利。

### （2）本公司不存在委托管理情况。

## 3. 关联租赁情况

### （1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
中国建材国际工程集 团有限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2022-1-1	市场定价	291,743.12	291,067.55
临沂市中建材浚鑫光 伏发电有限公司	机器设备	2021-1-1	2021-12-31	市场定价	147,619.05	177,142.85
新疆天山建筑材料检 测有限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2021-4-20	市场定价	143,231.33	356,085.40
<b>合计</b>	—	—	—	—	<b>582,593.50</b>	<b>824,295.80</b>

### （2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
中国建材集团上海管理有限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2023-12-31	市场定价	34,310,608.00	41,172,730.00
中国建材股份	房屋建筑物	2018-1-1	2021-12-31	市场定价	21,344,675.35	22,094,965.56
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	运输工具	2021-1-1	2021-12-31	市场定价	350,000.00	—
<u>合计</u>	—	—	—	—	<u>56,005,283.35</u>	<u>63,267,695.56</u>

#### 4. 关联担保情况

##### (1) 本公司作为担保方

本公司报告期不存在作为担保方的担保事项。

##### (2) 本公司作为被担保方

截至本期末，本公司接受中国建材股份提供的担保余额为1,398,499.53万元，除此之外无其他方为本公司提供担保的情况。

#### 5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国建材股份	31,080,000,000.00	—	—	连续年度滚动借款
中国建材集团有限公司	122,050,000.00	2021-12-24	2022-12-23	未到期
拆出				
连云港板桥中联水泥有限公司	15,000,000.00	2019-7-23	2020-7-22	逾期，截至2021年
	10,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	12月31日逾期本
	10,000,000.00	2015-10-15	2016-10-14	金及利息合计金额
	10,000,000.00	2014-10-14	2015-10-13	72,773,057.60
	10,000,000.00	2015-5-15	2016-5-14	元，计提坏账准备
	8,000,000.00	2014-12-24	2015-12-23	金 额
				32,991,563.29元

#### 6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	2,096.27	2,205.49

#### 7. 关联方提供的金融服务情况

## (1) 存贷款情况

关联方	项目	关联方关系	2021年12月31日	2020年12月31日
中国建材集团财务有限公司	存款余额	同一最终控制人	5,353,718,150.27	5,416,408,714.18
中国建材集团财务有限公司	贷款余额	同一最终控制人	1,153,000,000.00	670,000,000.00

## (2) 资金占用费情况

关联方	项目	关联方关系	2021年度	2020年度
中国建材集团财务有限公司	存款利息收入	同一最终控制人	66,264,825.93	36,520,824.34
中国建材集团财务有限公司	贷款利息支出	同一最终控制人	47,859,162.44	19,505,479.16

## (七) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	53,410,142.57	—	1,920,000.00	—
预付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	7,672,097.90	—	29,205,350.23	—
预付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	5,268,211.08	—	5,723,270.30	—
预付账款	登封电厂集团有限公司及其附属公司	2,360,641.15	—	—	—
预付账款	芜湖南方水泥有限公司	2,156,410.04	—	13,071,065.82	—
预付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	1,448,373.36	—	1,448,373.36	—
预付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	1,008,959.77	—	—	—
预付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	665,000.00	—	29,200,000.00	—
预付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	599,417.16	—	—	—
预付账款	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	380,702.50	—	—	—
预付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	227,954.66	—	75,965.66	—
预付账款	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	124.80	—	—	—
预付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	11,581,059.93	—
预付账款	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	—	—	7,924,928.35	—
预付账款	黔西南开能环境工程有限公司	—	—	71,950.50	—
预付账款	SINOMATECHNICALSERVICECO. LTD	—	—	60,786.93	—
预付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	—	—	43,200.00	—
应收账款	内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	—	—
应收账款	连云港板桥中联水泥有限公司	47,775,452.67	9,507,315.08	47,775,452.67	6,545,237.02

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中建材投资有限公司及其附属公司	36,525,075.96	146,100.30	12,914,724.10	103,317.79
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	27,217,154.82	215,258.88	5,043,680.86	50,228.91
应收账款	安阳中海水泥有限责任公司	15,300,000.00	15,300,000.00	—	—
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	5,511,735.00	44,093.88	—	—
应收账款	锡林浩特市金河混凝土制品有限公司	4,171,611.51	4,171,611.51	—	—
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	1,676,000.00	91,682.00	1,358,000.00	62,374.00
应收账款	SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	930,897.44	2,792.69	—	—
应收账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	778,379.35	8,660.47	324,036.79	4,212.48
应收账款	龙元建设集团股份有限公司	721,175.85	36,267.43	—	—
应收账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	310,736.18	2,281.43	793,278.34	1,665.88
应收账款	黔西西南开能环境工程有限公司	268,412.85	4,026.19	—	—
应收账款	中国建材股份	125,000.00	1,125.00	—	—
应收账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	103,612.80	1,554.19	—	—
应收账款	江苏铸本建设股份有限公司	67,206.60	739.27	—	—
应收账款	四川省冕宁县富强水泥厂	35,236.55	8,668.19	—	—
应收账款	芜湖南方水泥有限公司	—	—	499,746.00	699.64
应收账款	AFRICANBROTHERSCO-OPERATIONLTD	—	—	69,298.05	207.89
应收股利	芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	—	17,179,233.06	—
应收股利	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	12,871,173.00	4,865,303.39	12,871,173.00	—
其他应收款	四川省资中县东方红水泥有限责任公司	166,866,576.08	89,627,333.58	—	—
其他应收款	连云港板桥中联水泥有限公司	72,773,057.60	32,991,563.29	69,676,068.67	13,430,504.77
其他应收款	江苏铸本建设股份有限公司	38,682,417.81	812,330.77	—	—
其他应收款	河北恒硕商品混凝土有限公司	12,124,803.70	12,124,803.70	—	—
其他应收款	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	11,485,048.39	1,184,853.46	—	—
其他应收款	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	10,833,282.90	10,833,282.90	—	—
其他应收款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	9,943,175.00	516,972.28	104,060.00	1,498.90
其他应收款	邢台良信混凝土有限公司	6,682,339.14	6,682,339.14	—	—
其他应收款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	5,565,039.81	61,215.44	8,913,402.21	19,833.05
其他应收款	新疆呼图壁种牛场有限公司	2,349,009.20	2,349,009.20	—	—
其他应收款	北京金盛鼎矿产品有限公司	1,988,306.00	1,988,306.00	—	—
其他应收款	贵州万盛建设有限责任公司	1,620,000.00	81,000.00	—	—

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	邢台锦锐商砼水泥制品有限公司	1,157,107.19	1,157,107.19	—	—
其他应收款	江西金宜科技实业有限公司	942,247.25	765,985.03	—	—
其他应收款	南氏实业投资集团有限公司	519,381.68	519,381.68	—	—
其他应收款	芜湖南方水泥有限公司	452,131.17	4,973.44	—	—
其他应收款	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	10,000.00	1,070.00	—	—
其他应收款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	7,347.31	80.82	—	—
其他应收款	内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限公司	—	—	179,750,352.22	179,750,352.22
其他应收款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	—	—	27,526,472.20	22,280,033.34
其他应收款	中建材投资有限公司及其附属公司	—	—	20,177,393.02	383,370.47
其他应收款	烟台中鸿水泥有限公司	—	—	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	玉屏海创环境科技有限责任公司	—	—	1,901,300.20	116,118.91
其他应收款	汉中市汉江混凝土有限责任公司	—	—	345,216.50	51,429.49
其他应收款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	—	—	154,883.50	4,491.62
其他应收款	中国建材集团有限公司	—	—	100,000.00	6,100.00
其他应收款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	89,380.20	2,592.03
其他应收款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	—	—	2,514.32	2,514.32
其他非流动资产	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	71,995,458.35	—	—	—
其他非流动资产	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	61,596,948.71	—	1,867,340.00	—
其他非流动资产	中材科技股份有限公司及其附属公司	1,630.00	—	—	—
其他非流动资产	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	451,801,692.85	—

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	1,171,684,096.08	125,980,131.92
应付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	495,730,705.06	442,787,973.70
应付账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	376,673,757.13	177,047,120.00
应付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	243,912,528.58	129,709,422.38
应付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	239,622,883.28	8,255,612.68
应付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	201,037,239.32	7,034,044.08
应付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	32,865,707.54	34,850,204.13
应付账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	27,889,356.40	16,577,436.89

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	SINOMATECHNICALSERVICECO. LTD	11,067,366.87	5,610,514.49
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	7,778,586.32	461,725,250.35
应付账款	内蒙古大业投资集团有限责任公司及其附属公司	7,509,839.07	—
应付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	4,877,062.80	28,313.82
应付账款	四川德胜集团钒钛有限公司	3,560,227.25	—
应付账款	SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	2,448,063.14	—
应付账款	中建材钢构工程有限公司	2,137,008.73	—
应付账款	中建材信息技术股份有限公司	1,352,333.20	—
应付账款	内蒙古蒙原水泥有限公司	1,185,569.34	—
应付账款	北新建材集团有限公司及其附属公司	811,924.90	—
应付账款	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	711,890.00	719,270.00
应付账款	杭州和源矿业有限公司	635,250.30	—
应付账款	河南投资集团有限公司	499,704.94	—
应付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	483,125.14	—
应付账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	412,159.26	359,395.00
应付账款	遵义市水泥厂	370,082.46	—
应付账款	邳州三狮石膏有限公司	260,823.68	—
应付账款	河南省浙川水泥有限公司及其附属公司	167,996.60	—
应付账款	北京金隅通达耐火技术有限公司	165,058.49	58,776.00
应付账款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	92,076.30	—
应付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	88,400.00	107,860.50
应付账款	北京百安居装饰建材有限公司	69,148.78	—
应付账款	四川省银河化学股份有限公司	59,787.85	—
应付账款	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	30,696.00	—
应付账款	四川省冕宁县富强水泥厂	23,000.00	—
应付账款	芜湖南方水泥有限公司	19,565.61	—
应付账款	新疆华泰重化工有限责任公司	3,752,610.96	8,705,372.04
应付账款	钜力国际工程（南京）有限公司	—	317,700.00
应付账款	新疆新能源（集团）环境检测有限公司	—	75,000.00
应付账款	江西中材重工有限公司	—	6,200.00
应付股利	中国建材股份有限公司	7,960,103,096.29	—
应付股利	农银金融资产投资有限公司	306,162,810.76	—
应付股利	交银金融资产投资有限公司	306,162,810.76	—
应付股利	中建材资产管理有限公司及其附属公司	107,953,273.20	23,899,401.25

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付股利	江西万年青水泥股份有限公司	84,435,172.99	—
应付股利	中建材投资有限公司及其附属公司	78,121,292.70	—
应付股利	浙江尖峰集团有限公司	63,326,379.75	—
应付股利	北京华辰世纪投资有限公司	52,771,983.12	—
应付股利	杭州兆基投资合伙企业(有限合伙)	36,186,502.71	—
应付股利	澳门水泥厂有限公司	35,000,000.00	—
应付股利	天瑞水泥集团有限公司	32,034,427.45	—
应付股利	立马控股集团股份有限公司	30,155,418.93	—
应付股利	登封电厂集团有限公司及其附属公司	22,063,691.23	—
应付股利	王佑任	21,108,793.25	—
应付股利	陆海洪	16,736,257.50	—
应付股利	杭州钱神实业有限公司	16,502,050.43	—
应付股利	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	16,065,412.95	—
应付股利	洛阳市建设投资有限公司	15,806,215.02	—
应付股利	浙江邦达投资有限公司	12,062,167.57	—
应付股利	杭州工信控股有限公司	11,499,686.70	—
应付股利	黄玮	11,295,208.67	—
应付股利	陈韶华	9,046,625.68	—
应付股利	李秀娟	9,046,625.68	—
应付股利	上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	8,977,473.43	—
应付股利	徐州海鸥集团有限公司	8,141,848.15	—
应付股利	杭州富阳兴和投资有限公司	7,788,417.35	—
应付股利	杭州星亚新型墙体材料有限公司	7,671,858.70	—
应付股利	倪彪	7,237,300.54	—
应付股利	中国东方资产管理股份有限公司	6,500,000.00	—
应付股利	徐州市国有资产投资经营集团有限公司	6,207,308.00	—
应付股利	上海檀溪集团有限公司	6,031,083.79	—
应付股利	大方县云龙建材有限公司	5,882,581.59	—
应付股利	鄢永红	5,305,889.72	—
应付股利	众圣集团有限公司	5,000,000.00	—
应付股利	段寿军	4,824,867.03	—
应付股利	曾永强	4,824,867.03	—
应付股利	陈旺	4,221,758.65	—
应付股利	南阳市同益混凝土销售代理有限公司	4,179,354.85	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付股利	杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	3,624,800.00	3,624,800.00
应付股利	江西金宜科技实业有限公司	3,217,007.65	—
应付股利	即墨市双春水泥有限公司	3,125,415.68	—
应付股利	丁泽林	3,015,541.89	—
应付股利	肖萧	3,015,541.89	—
应付股利	宁少可	3,015,541.89	—
应付股利	马志新	2,412,433.51	—
应付股利	云浮市云安区新源建材贸易有限公司	2,383,194.11	—
应付股利	米东区国有资产经营管理中心	1,907,390.37	2,107,390.37
应付股利	宜阳虹光工贸中心	1,867,474.05	—
应付股利	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	1,840,000.00	—
应付股利	山东诚尔商贸有限公司	1,678,900.00	—
应付股利	乐山华益投资有限公司	1,577,282.53	—
应付股利	江西日江水泥制造有限公司	1,400,000.00	—
应付股利	杨桂花	1,209,041.28	—
应付股利	杭州市余杭区节能技术服务中心	1,181,837.90	—
应付股利	陈兵	943,932.62	—
应付股利	何东霞	943,932.62	—
应付股利	熊禄生	760,000.01	—
应付股利	李令平	760,000.00	—
应付股利	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	610,000.00	—
应付股利	重庆乌江实业（集团）股份有限公司及其附属公司	585,000.00	—
应付股利	杭州余杭金融控股集团有限公司	552,698.18	—
应付股利	邳州大运河水泥有限责任公司	453,100.00	—
应付股利	浙江芽芽控股集团有限公司	450,000.00	450,000.00
应付股利	龚建国	400,000.00	—
应付股利	曹县盛玛特商贸有限公司	375,000.00	—
应付股利	单县江华新型建材有限公司	355,405.49	—
应付股利	漆友林	324,621.72	—
应付股利	张传厚	324,621.72	—
应付股利	新疆昌吉建设（集团）有限责任公司	317,404.53	—
应付股利	中国建筑材料西北公司	314,400.00	—
应付股利	北京华辰普金资产管理中心（有限合伙）	297,334.01	—
应付股利	长城国兴金融租赁有限公司	270,000.00	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付股利	刘毅军	200,000.00	—
应付股利	齐美龙	188,422.41	—
应付股利	曹县磐石泓盛混凝土制品有限公司	185,000.00	—
应付股利	陕西省汉中市汉台区龙江街道沙沿村村民委员会	168,000.00	—
应付股利	南阳市光达置业股份有限公司	144,402.71	—
应付股利	大方县建筑材料厂	130,366.08	—
应付股利	库尔勒神州砼集中搅拌销售有限责任公司	111,885.56	—
应付股利	南阳市明东化工有限公司	84,099.74	—
应付股利	济宁华东新型材料有限公司	69,700.00	—
应付股利	新疆呼图壁种牛场有限公司	65,162.16	65,162.16
应付股利	王勇	59,466.80	—
应付股利	张渭波	23,786.72	—
应付股利	新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	27,403.61	—
应付股利	浙江俊祥建材有限公司	17,611.76	—
应付股利	陈观龙	17,445.73	—
应付股利	朱琴玲	11,893.36	—
应付股利	颜茂叶	5,946.68	—
应付股利	巨野佳景苑置业有限公司	11.19	—
应付股利	中建材联合投资有限公司及其附属公司	—	82,863,813.02
其他应付款	中国建材股份	31,377,490,323.85	32,247,734,456.91
其他应付款	天瑞水泥集团有限公司	189,431,068.69	—
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	164,018,142.62	93,927,251.04
其他应付款	中国建材集团有限公司	131,537,206.49	6,551,931.49
其他应付款	内蒙古大业投资集团有限责任公司及其附属公司	58,902,362.82	—
其他应付款	登封电厂集团有限公司及其附属公司	47,025,318.05	—
其他应付款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	44,980,732.74	7,305,323.93
其他应付款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	31,197,232.38	26,967,088.91
其他应付款	陈超	25,600,105.12	—
其他应付款	中国中材集团有限公司及其附属公司	24,705,698.55	19,302,346.15
其他应付款	侯志达	15,800,977.58	—
其他应付款	陈超、陈小川	15,793,200.00	—
其他应付款	南阳市同益混凝土销售代理有限公司	11,821,500.00	—
其他应付款	聂海平	9,853,043.28	—
其他应付款	中材科技股份有限公司及其附属公司	8,977,087.36	919,898.24

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	7,015,862.93	—
其他应付款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	6,383,000.00	2,850,000.00
其他应付款	江西金宜科技实业有限公司	6,144,027.14	—
其他应付款	江西日江水泥制造有限公司	4,970,651.49	—
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	4,282,219.15	21,463,845.00
其他应付款	揭庆伙	4,082,460.73	—
其他应付款	中建材投资有限公司及其附属公司	3,876,690.70	103,525,105.22
其他应付款	张传厚	3,491,831.45	—
其他应付款	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	3,120,982.16	—
其他应付款	亨达（香港）国际投资公司	1,958,569.47	764,285.58
其他应付款	安阳中海骨料有限公司	1,565,000.20	—
其他应付款	龚建国	1,525,640.00	—
其他应付款	山东国材工程有限公司	1,183,764.78	—
其他应付款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	860,000.00	—
其他应付款	云浮市云安区新源建材贸易有限公司	749,284.85	237,951.39
其他应付款	中建材信息技术股份有限公司	571,600.00	—
其他应付款	杭州钱神实业有限公司	370,380.30	—
其他应付款	山东泰丰控股集团有限公司	300,000.00	—
其他应付款	浙江科华集团有限公司	184,900.00	—
其他应付款	河北恒硕商品混凝土有限公司	113,680.07	—
其他应付款	杭州和源矿业有限公司	103,280.00	—
其他应付款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	100,000.00	—
其他应付款	中建材钢构工程有限公司	100,000.00	—
其他应付款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	60,000.00	—
其他应付款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	52,726.00	83,301.60
其他应付款	新疆新能源（集团）环境发展有限公司	44,082.89	—
其他应付款	温州市虎山散装水泥有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	邢台良信混凝土有限公司	39,185.94	—
其他应付款	祝显树	32,727.60	—
其他应付款	北新建材集团有限公司及其附属公司	30,000.00	—
其他应付款	常熟市电力耐磨合金铸造有限公司	20,000.00	—
其他应付款	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	20,000.00	—
其他应付款	四川省银河化学股份有限公司	10,000.00	—
其他应付款	胡杰	5,000.00	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	新疆华泰重化工有限责任公司	353,541.29	276,348.26
其他应付款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	—	100,000.00
其他应付款	常州中复丽宝第复合材料有限公司	—	85,298.56
其他应付款	钜力国际工程（南京）有限公司	—	35,300.00
其他应付款	长兴县小浦竹山潭建材中转站	—	2,872.00
合同负债	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	11,248,478.22	2,299,517.05
合同负债	USD-SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	1,618,803.68	—
合同负债	中建材投资有限公司及其附属公司	1,289,125.39	18,719,829.75
合同负债	江苏灌河建材有限公司	821,433.45	—
合同负债	登封电厂集团有限公司及其附属公司	629,500.10	—
合同负债	北新建材集团有限公司及其附属公司	184,848.27	—
合同负债	河南省浙川水泥有限公司及其附属公司	137,720.21	—
合同负债	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	85,872.90	—
合同负债	四川德胜集团钒钛有限公司	68,230.09	—
合同负债	中建材资产管理有限公司及其附属公司	57,399.86	49,500.88
合同负债	江西南方万年青水泥有限公司	48,090.05	—
合同负债	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	44,247.79	801.00
合同负债	四川金德投资有限责任公司	35,070.26	—
合同负债	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	19,846.51	—
合同负债	山东凯莱新型建材有限公司	16,663.72	—
合同负债	安阳中海骨料有限公司	8,397.45	—
合同负债	烟台中鸿水泥有限公司	7,746.02	—
合同负债	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	4,230.53	519,219.82
合同负债	内蒙古蒙原水泥有限公司	4,505.00	—
合同负债	砀山县全生建材销售有限公司	71.95	—
合同负债	中材矿山建设有限公司及其附属公司	28.88	696.90
合同负债	中国中材集团有限公司及其附属公司	0.03	49,569.02
合同负债	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	10,303.61	11,790.80
合同负债	安徽海中投资有限公司	—	0.03

## （八）关联方承诺事项

### 1. 中国建材股份减值补偿承诺

本公司 2021 年采用发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等 26 名交易对方购买中联水泥 100.00%股权、南方水泥 85.10%股权、西南水泥 79.93%股权及中材水泥 100.00%股

权（以下简称“标的资产”）。为保证本公司及全体股东利益，本公司与中国建材股份于 2021 年 3 月签署了《新疆天山水泥股份有限公司与中国建材股份有限公司之减值补偿协议》（以下简称“减值补偿协议”）。中国建材股份根据中国证监会《监管规则适用指引——上市类第 1 号》及中国证监会的监管意见就上述股权转让完成后减值补偿期间的标的资产价值作出承诺，并在标的资产出现减值时对本公司进行补偿。

减值补偿协议约定上述股权交易在 2021 年完成交割时，减值补偿期间为 2021 年、2022 年及 2023 年。本次交易标的资产的合计交易作价为 8,825,252.06 万元，在减值补偿期间每个会计年度结束之日起 3 个月内由本公司聘请评估机构对标的资产进行评估，并出具专项评估报告。根据评估结果，由本公司对标的资产的合计价值在每个会计年度进行减值测试，并聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所出具减值测试专项审核报告（以下简称“减值测试专项审核报告”）。如标的资产在减值补偿期间任何一个会计年度的合计期末价值（具体为该会计年度期末标的资产的评估价值）较本次重组中标的资产的合计交易作价发生减值，则中国建材股份就该等减值额（以下简称“标的资产期末减值额”）以其本次重组中所获得的天山股份的股份进行补偿，补偿股份由本公司以 1 元总价回购并予以注销。

截止本报告报出日，标的资产的减值测试尚未完成。

## 2. 中国建材股份业绩补偿承诺

基于标的资产收购交易，为进一步保证本公司及全体股东利益，中国建材股份同本公司于 2021 年 8 月签订了《新疆天山水泥股份有限公司与中国建材股份有限公司之业绩承诺补偿协议》（以下简称“业绩承诺补偿协议”）。

业绩承诺补偿协议约定：（1）如标的资产于 2021 年完成交割，中国建材股份确认业绩承诺资产在 2021 年度、2022 年度及 2023 年度的承诺累计净利润数（仅限于标的股权对应的净利润数，且不含少数股东损益）为 3,551,824.03 万元。标的股权是指中国建材股份持有的中联水泥 100.00%的股权（对应中联水泥注册资本中的出资额为 800,000.00 万元）、南方水泥 85.10134%的股权（对应南方水泥注册资本中的出资额为 937,275.00 万元）、西南水泥 79.92845%的股权（对应西南水泥注册资本中的出资额为 933,000.00 万元）、中材水泥 100%的股权（对应中材水泥注册资本中的出资额为 185,328.00 万元）。（2）业绩承诺资产实现净利润=营业收入-营业成本-税金及附加-销售费用-管理费用-研发费用-财务费用-所得税费用。上述实现净利润仅限于标的股权所享有的份额，且不含业绩承诺资产范围内按照上述方式计算的少数股东损益。（3）应在业绩承诺期间结束时，由本公司聘请审计机构对业绩承诺资产的实现净利润情况进行审核，并就业绩承诺资产于业绩承诺期间实际累计净利润数与承诺累计净利润数的差异情况出具专项审核意见。（4）业绩承诺补偿系中国建材股份对减值补偿协议项下的减值补偿义务的补充，仅在《减值补偿协议》项下其就减值补偿期间标的股权期末减值额应补偿金额的合计值小于本协议项下未实现的净利润金额的情况下，就差额部分以现金进行补偿。

## 十二、承诺及或有事项

## （一）重要承诺事项

公司本报告期不存在需要披露的重要承诺事项。

## （二）或有事项

### 1. 仓房沟厂区搬迁补偿事项

2014 年，本公司根据乌鲁木齐市人民政府办公厅《关于乌鲁木齐市中心城区化工等污染企业搬迁实施方案的通知》（乌政办[2011]104 号），乌鲁木齐市化工污染企业搬迁改造工作指挥部办公室《关于下达 2013 年污染企业搬迁任务的通知》（乌政办[2013]2 号），将位于乌鲁木齐市仓房沟路水泥厂街 242 号的仓房沟厂区进行整体搬迁。同时，根据乌市政府《关于印发乌鲁木齐市中心城区污染企业搬迁实施细则的通知》（乌政办[2012]233 号）等文件精神，此次搬迁所涉及的国有土地，由政府收回，按政府制定的规划条件及搬迁补偿条件将土地进行招拍挂，由摘牌的房地产开发公司取得土地开发权，并支付因搬迁造成的搬迁损失及人员安置费。

新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司（以下简称“天山房产”）按挂牌条件摘牌取得土地开发权，并于 2014 年 4 月 4 日与本公司签订了《关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书》（以下简称“《搬迁及补偿协议书》”）。《搬迁及补偿协议书》约定，根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于天山建材、天山股份搬迁项目开发方式和搬迁开发原则有关问题的批复》（新政函[2013]214 号），本次搬迁采取“遵照规划、整体迁出、分步拆除交付、分期补偿”的搬迁及开发原则，搬迁补偿资金由天山房产按照分步搬迁交付资产所对应的价值分六期（2014 年-2019 年）支付给本公司，搬迁补偿总金额为 113,204.06 万元，其中：土地补偿款 27,876.76 万元、地上建筑及设备补偿款 60,953.97 万元、人员安置补偿款 24,373.33 万元。2014 年-2016 年本公司已完成第一、二、三期搬迁资产的交付，并按照《搬迁及补偿协议书》的约定分期收到搬迁补偿资金共计 55,380.69 万元。

2017 年 12 月 4 日，本公司收到天山房产、天山建材《合作商请函》，商请本公司将应收天山房产的上述仓房沟厂区第四、五、六期搬迁补偿资金转为对天山房产股权，战略入股天山房产，合作开拓自治区房地产市场。债权转为股权方式是以 2017 年 12 月 31 日为基准日，并以评估报告确认的债权的评估值为基础进行转股，转股的计价依据以经审计、评估的天山房产公司每股净资产为基准。此后，本公司与天山房产启动评估工作并进行沟通洽谈，但未达成一致意见。2018 年 7 月 19 日，公司收到天山房产、天山建材《关于新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司终止增资扩股事项的函》，函告本公司：“由于天山房产将在完成现有土地开发工作后，有序退出房地产经营业务。经审慎研究，为维护投资人长远利益，天山房产终止增资扩股有关安排”。

2018 年 7 月 27 日，本公司与天山房产、天山建材签署《关于〈关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书〉的补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议明确了 2017 年度应付款和利息合计 22,705.66 万元应当于 2018 年 9 月 30 日前付清，变更了后期补偿款项和对应资产的给付计划，追加了天山房产应当给付 1.29 亿元搬迁土地增值补偿，同时明确了为保证债权

实现签订的《抵押担保合同》及《采矿权抵押合同》继续有效。截止资产负债表日，本公司已收到 2019 年度应付款 12,002.97 万元。剩余补偿款及土地增值追加补偿给付计划如下：

(1) 剩余补偿款给付计划

给付日期	给付金额（万元）
2020 年 12 月 31 日前	11,981.23
2021 年 12 月 31 日前	11,839.16
<u>合计</u>	<u>23,820.39</u>

(2) 土地增值追加补偿给付计划

支付时间	支付比例
标的地块一期开发实现销售收入起 6 个月内	50.00%
标的地块一期开发销售完毕起 6 个月内	50.00%

无论天山房产对于标的地块一期开发和销售进度如何，全部 1.29 亿元土地增值追加补偿需在 2021 年 12 月 31 日前支付完毕。

截止报告日，天山房产未支付 2020 年度、2021 年度剩余补偿款 23,820.39 万元及土地增值补偿款 1.29 亿元。目前本公司正与天山房产积极沟通，督促其解决该事项。

2. 云南永保特种水泥股份有限公司仲裁事项

西南水泥在 2012 年 3 月 23 日与自然人谭国仁签署《股权转让协议》，就西南水泥收购云南永保特种水泥股份有限公司（后更名为“云南永保特种水泥有限责任公司”，以下简称“云南永保”）100%股权事宜进行了约定。在《股权转让协议》履行过程中，出现转让方谭国仁违反《股权转让协议》的情形，西南水泥根据《股权转让协议》的约定对转让价款进行了扣减，但谭国仁对此不予认可，并向上海国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“上海贸仲”）申请仲裁，要求支付股权转让价款余款。上海贸仲于 2018 年 6 月 26 日作出裁决，裁决要求西南水泥在扣除矿权、在建工程后续支出及未收回债权后向谭国仁支付股权转让价款余款 43,081.10 万元及逾期付款利息 38,393.93 万元。该裁决作出后，谭国仁向云南省昆明市中级人民法院（以下简称“昆明中院”）申请执行，并申请冻结了西南水泥持有云南西南水泥有限公司的股权。在昆明中院执行过程中，西南水泥提出中止执行申请，昆明中院于 2019 年 11 月 11 日裁定中止执行。

针对谭国仁违反《股权转让协议》的事由，西南水泥向中国国际贸易仲裁委员会（以下简称“中国贸仲”）申请仲裁，中国贸仲于 2019 年 9 月 29 日作出部分裁决，于 2021 年 12 月 25 日作出了终局裁决，裁决谭国仁赔偿西南水泥因隐匿债务、或有负债、应收债权

未实现、股权交易、工程质量缺陷造成的损失及西南水泥代付个人所得税及利息、仲裁费用等共计 103,116.31 万元。

西南水泥根据仲裁结果进行了账务处理，在应付谭国仁债务金额范围内将相关赔偿计入营业外收入，同时对云南永保账面相关资产计提了减值准备。此外，针对谭国仁在控制及经营云南永保期间损害云南永保利益事由，云南永保向四川省高级人民法院提起诉讼，要求被告谭国仁等赔偿云南永保遭受的损失合计 69,461.85 万元，包括民间借贷资金 4,621.40 万元、应付债务 32,840.46 万元、工程损失 10,000.00 万元、税款 22,000.00 万元。截至本报告报出日该案件仍在审理过程中。

### 3. 重庆长寿西南水泥有限公司涉诉案件

2016 年 11 月 25 日，重庆长寿西南水泥有限公司（以下简称“长寿西南水泥”）因买卖合同纠纷向重庆市高级人民法院起诉，请求确认相关合同已经解除，并请求判令重庆钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“重钢集团”）赔偿长寿西南水泥损失、退还多收预付货款共 35,000 万元并承担本案全部诉讼费用。

2018 年 1 月 30 日，重庆市高级人民法院作出执行裁定书，裁定查封、冻结、扣押重钢集团价值 35,000 万元的财产。2020 年 4 月 16 日，长寿西南水泥申请对重钢集团的银行账户及其他财产继续采取保全措施。2020 年 9 月 28 日，该案件开庭审理，截至本报告报出日该案件尚未判决。

### 4. 贵州西南水泥有限公司产权交易合同纠纷仲裁案

2019 年 9 月 27 日，贵州西南水泥有限公司（以下简称“贵州西南”）因股权转让纠纷向中国贸仲提起仲裁：请求裁决永城煤电控股集团有限公司（以下简称“永城煤电”）、贵州金宏化工有限责任公司（以下简称“贵州金宏”）、河南永创投资有限公司（以下简称“河南永创”）共同连带返还贵州西南股权转让款人民币 1 元及西南水泥支付的股东借款 23,050.99 万元，并连带赔偿贵州西南支出的全部仲裁费等相关费用。

2020 年 11 月 11 日，中国贸仲开庭审理。2021 年 4 月 8 日，中国贸仲作出裁决，裁决贵州西南解除《产权交易合同》的行为无效，《产权交易合同》尚未解除；永城煤电、贵州金宏、河南永创向贵州西南支付 23,058.14 万元；驳回贵州西南和永城煤电、贵州金宏的其他仲裁请求。2021 年 10 月 11 日，永城煤电向贵州西南提起民间借贷纠纷诉讼，其诉讼理由与上述裁决书中的一项反请求一致，贵州西南提出管辖权异议。一审法院于 2021 年 11 月 29 日驳回永城煤电的起诉，永城煤电不服提出上诉，截止本报告报出日二审法院正在审理中。

### 5. 贵州西南与河南能源化工集团有限公司合同纠纷仲裁案

2019 年 7 月，贵州西南收到中国贸仲《关于大方永贵建材有限责任公司产权交易合同争议案件仲裁通知》，河南能源化工集团有限公司（原河南煤业化工集团有限责任公司，以下简称“河南能源”）诉贵州西南未按照合同的约定支付股权转让款，尚有股权转让款 1,338.88 万元未付，已经逾期支付的股权转让款应付违约利息 2,952.18 万元（计至 2017 年 10 月 24

日)。同时，在股权转让之前，河南能源财务公司向大方永贵建材有限责任公司（以下简称“大方永贵”）提供借贷资金，贵州西南为借款提供担保，现大方永贵未按约还款，请求裁决贵州西南对大方永贵的借款利息和罚息 3,593.64 万元承担连带保证责任。贵州西南代大方永贵用远期承兑汇票偿还借款，给河南能源造成利息损失，请求裁决贵州西南补偿对其采用远期承兑汇票代大方永贵还款造成的损失 695.41 万元及支付河南能源花费的律师费 99.00 万元。

针对河南能源的仲裁请求，贵州西南于 2020 年 1 月提起了仲裁反请求，认为河南能源未能完整、适当地履行《产权交易合同》所约定的转让方的义务，请求裁决河南能源赔偿贵州西南 2,300.60 万元，返还贵州西南垫付款 34,966.91 万元，以及前述款项截至 2020 年 1 月 31 日止应承担的利息损失，合计 46,467.58 万元。

2021 年 4 月 8 日，中国贸仲裁决贵州西南向河南能源支付剩余股权转让款 693.40 万元，延期付款的利息为人民币 2,263.15 万元，河南能源赔偿西南水泥 1,608.26 万元，并返还西南水泥垫付款 34,966.91 万元，西南水泥向河南能源支付律师费 12.00 万元，河南能源向西南水泥支付律师费、审计费用、差旅费用等合计 81.74 万元。贵州西南收到裁决书后申请法院强制执行，河南能源提出不予执行仲裁裁决的申请。2022 年 1 月 25 日，郑州市中级人民法院作出（2021）豫 01 执异 783 号裁定书，裁定驳回对方不予执行的申请。

### 十三、资产负债表日后事项

#### （一）非公开发行股票募集资金情况

2021年8月25日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2021年第22次并购重组委工作会议，对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项进行审核，根据会议审核结果，公司本次交易事项获得无条件通过。2021年9月9日，公司收到中国证监会出具的《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），本次交易取得中国证监会核准，同意公司发行股份募集不超过50亿元配套资金。依据《新疆天山水泥股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》关于本次募集配套资金的金额及发行数量的说明，发行股份不超过314,616,887股。

截至2022年1月13日，16名发行对象已将认购款项汇入中国国际金融股份有限公司指定的银行账户。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述认购资金实收情况进行了审验，出具了《关于新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票申购资金到位的验资报告》（天职业字[2022]1652号），确认本次发行的认购资金到位。

截至2022年1月14日，中国国际金融股份有限公司将收到的认购资金扣除承销费用后划转至公司指定的募集资金专项账户内。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。根据《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653号），截至

2022年1月14日，公司募集资金总额为人民币4,247,327,974.50元，扣除发行费用（不含增值税）17,005,596.84元后，实际募集资金净额为人民币4,230,322,377.66元，其中增加注册资本人民币314,616,887.00元，增加资本公积人民币3,915,705,490.66元。本次发行后公司股本变为8,663,422,814股，其中中国建材股份持有7,322,283,976股，占公司总股本的84.52%。

## （二）利润分配情况

依据公司2021年12月10日披露的《关于提高2021-2023年度现金分红比例的公告》（公告编号：2021-112号）主要内容，2021-2023年每个会计年度分配的现金股利不低于公司该年度实现的经审计合并报表中归属于母公司股东净利润的50%，其中2021年度需考虑重组中关于过渡期损益归属安排的影响。根据公司2021年重大资产重组的交易协议，重大资产重组四家标的公司在重组过渡期间（2020年7月1日至2021年9月30日）因盈利、亏损或其他原因导致归属于母公司所有者权益的增加/减少由重组前标的公司的原股东享有/承担。

基于上述，结合公司整体经营状况，制定2021年度的利润分配预案如下：以8,663,422,814股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.30元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本，共派现2,858,929,528.62元，派现比例占经审计合并报表中剔除重组过渡期标的公司原股东享有的部分后归属于母公司股东净利润的50.85%，剩余585,127,875.76元利润结转下一年度。

## 十四、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息，分为水泥、商品混凝土、骨料及其他四个经营分部。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 2. 报告分部的财务信息

金额单位：人民币万元

项目	水泥		商品混凝土		骨料		其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	11,386,010.02	10,653,048.40	4,856,236.79	4,858,906.96	418,882.29	334,017.96	336,724.79	368,896.99	—	—	16,997,853.89	16,214,870.31
二、分部间交易收入	9,756.46	15,950.68	—	—	8,357.74	—	—	—	18,114.20	15,950.68	—	—
三、对联营和合营企业的 投资收益	180,959.25	202,046.29	3,361.68	1,659.53	—	—	—	—	—	—	184,320.93	203,705.82
四、资产减值损失	-269,555.88	-627,081.94	-117,395.74	-32,251.86	—	—	—	—	—	—	-386,951.62	-659,333.80
五、信用减值损失	-31,154.47	-127,655.43	-92,932.70	-66,343.02	-137.89	198.78	88.44	-31.12	10,898.50	-10,898.50	-135,035.12	-182,932.29
六、折旧费和摊销费	853,699.61	891,383.65	107,646.54	66,121.29	18,041.62	7,139.80	4,288.89	2,990.09	161.21	161.21	983,515.45	967,473.62
七、利润总额（亏损总 额）	1,865,199.97	1,728,151.50	134,405.15	407,079.55	123,662.69	157,262.47	-11,760.20	8,877.72	33,819.43	1,392.98	2,077,688.18	2,299,978.26
八、所得税费用	494,503.19	525,933.95	57,660.99	120,058.15	29,530.29	3,194.83	4,594.64	3,460.56	824.62	-824.62	585,464.49	653,472.11
九、净利润（净亏损）	1,370,696.78	1,202,217.55	76,744.16	287,021.40	94,132.40	154,067.64	-16,354.84	5,417.16	32,994.81	2,217.60	1,492,223.69	1,646,506.15
十、资产总额	29,345,858.57	20,796,391.72	5,320,740.88	4,568,173.46	493,305.56	440,706.24	142,354.98	118,511.98	6,796,282.63	43,116.10	28,505,977.36	25,880,667.30
十一、负债总额	15,739,140.29	13,647,800.37	3,474,946.30	2,868,213.15	215,560.59	130,605.94	79,184.90	79,678.52	134,841.94	203,298.50	19,373,990.14	16,522,999.48

(二) 伊犁天山水泥有限责任公司签署《股权转让框架协议》及《委托管理协议》事项

公司为落实稳中求进发展规划，抓住机遇增强主业竞争力，本公司全资子公司伊犁天山水泥有限责任公司拟收购新疆博海水泥有限公司 100.00% 股权。经公司 2021 年 11 月 10 日第七届董事会第四十六次会议审议同意，伊犁天山水泥有限责任公司与新疆博海水泥有限公司股东霍城睿芯云慧信息科技有限公司、郑克云、曾明柳、曾忆菁、曾鸿柳签订了《股权转让框架协议》，同时与新疆博海水泥有限公司及其股东签署了《委托管理协议》。根据《委托管理协议》，新疆博海水泥有限公司将其与子公司霍尔果斯博海水泥有限公司的经营权、管理权委托给伊犁天山水泥有限责任公司，委托管理期限自《委托管理协议》生效之日即 2021 年 11 月 10 日起 1 年，托管费为 10.00 万元。截止本报告报出之日，股权转让正式协议尚未签订。

## 十五、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄列示

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	125,000.00
小计	125,000.00
减：坏账准备	1,125.00
合计	123,875.00

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	125,000.00	100.00	1,125.00	0.90	123,875.00
合计	125,000.00	100.00	1,125.00	0.90	123,875.00

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	—	1,125.00	—	—	—	1,125.00
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>1,125.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,125.00</u>

#### (二) 其他应收款

##### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	84,297,527.09	10,103,345.92
其他应收款	2,028,275,029.28	2,685,221,785.97
<u>合计</u>	<u>2,112,572,556.37</u>	<u>2,695,325,131.89</u>

##### 2. 应收股利

###### (1) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
克州天山水泥有限责任公司	29,419,985.08	7,786,075.14
喀什天山水泥有限责任公司	—	2,317,270.78
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	54,865,172.13	—
洛浦天山水泥有限责任公司	12,369.88	—
<u>合计</u>	<u>84,297,527.09</u>	<u>10,103,345.92</u>

(2) 截至资产负债表日，母公司无重要的账龄超过1年的应收股利。

##### 3. 其他应收款

###### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	2,075,457,909.00
1-2年	175,784.48
2-3年	6,532.90
3-4年	13,650,000.00
4-5年	—
5年以上	624,423.36

	账龄	期末账面余额
	小计	2,089,914,649.74
减：坏账准备		61,639,620.46
	合计	2,028,275,029.28

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
本公司合并范围内往来款	2,083,739,232.32	2,737,655,861.85
保证金、押金及备用金	1,138,975.50	311,400.58
其他	5,036,441.92	56,074,538.07
合计	2,089,914,649.74	2,794,041,800.50

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	62,678,738.49	123,491.52	46,017,784.52	108,820,014.53
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-21,318,093.39	289,270.54	19,474,354.00	-1,554,468.85
本期转回	—	—	20,903,649.39	20,903,649.39
本期核销	—	—	25,106,939.29	25,106,939.29
其他变动	—	—	384,663.46	384,663.46
2021年12月31日余额	41,360,645.10	412,762.06	19,866,213.30	61,639,620.46

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备金额	108,820,014.53	-1,554,468.85	20,903,649.39	25,106,939.29	384,663.46	61,639,620.46
合计	108,820,014.53	-1,554,468.85	20,903,649.39	25,106,939.29	384,663.46	61,639,620.46

其中重要的本期坏账准备收回或转回金额：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆和静天山金特矿微粉有限公司	20,903,649.39	银行存款
合计	20,903,649.39	—

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,106,939.29

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因
新疆和静天山金特矿微粉有限公司	往来款	25,096,350.61	企业破产清算
<u>合计</u>	——	<u>25,096,350.61</u>	——

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
新疆阜康天山水泥有限责任公司	往来款	554,203,357.99	1年以内	26.52	11,084,067.16
伊犁天山水泥有限责任公司	往来款	282,947,568.87	1年以内	13.54	5,658,951.38
吐鲁番天山水泥有限责任公司	往来款	261,752,401.89	1年以内	12.52	5,235,048.04
新疆米东天山水泥有限责任公司	往来款	226,785,755.91	1年以内	10.85	4,535,715.12
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	往来款	203,343,582.62	1年以内	9.73	4,066,871.65
<u>合计</u>	——	<u>1,529,032,667.28</u>	——	<u>73.16</u>	<u>30,580,653.35</u>

(三) 长期股权投资

1. 按项目列示

被投资单位名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	73,247,107,181.22	18,000,000.00	73,229,107,181.22	5,026,730,632.49	—	5,026,730,632.49
对联营企业投资	191,325,946.13	—	191,325,946.13	63,018,909.40	—	63,018,909.40
<u>合计</u>	<u>73,438,433,127.35</u>	<u>18,000,000.00</u>	<u>73,420,433,127.35</u>	<u>5,089,749,541.89</u>	<u>—</u>	<u>5,089,749,541.89</u>

2. 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	690,083,288.36	—	—	690,083,288.36	—	—
若羌天山水泥有限责任公司	170,000,000.00	—	—	170,000,000.00	—	—
克州天山水泥有限责任公司	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00	—	—
洛浦天山水泥有限责任公司	430,000,000.00	—	—	430,000,000.00	—	—
吐鲁番天山水泥有限责任公司	240,619,322.36	—	—	240,619,322.36	—	—
新疆米东天山水泥有限责任公司	182,688,000.00	54,496,000.00	—	237,184,000.00	—	—
新疆阜康天山水泥有限责任公司	418,320,000.00	—	—	418,320,000.00	—	—
新疆屯河水泥有限责任公司	675,712,662.00	—	675,712,662.00	—	—	—
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	143,019,252.85	148,621,805.79	—	291,641,058.64	—	—
溧阳天山水泥有限公司	52,809,364.93	—	—	52,809,364.93	—	—
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	—	—

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏天山水泥集团有限公司	162,484,577.76	—	—	162,484,577.76	—	—
宜兴天山水泥有限责任公司	338,985,700.00	—	—	338,985,700.00	—	—
喀什天山水泥有限责任公司	362,000,000.00	—	—	362,000,000.00	—	—
叶城天山水泥有限责任公司	274,000,000.00	—	—	274,000,000.00	—	—
新疆和静天山水泥有限责任公司	36,064,764.23	—	—	36,064,764.23	—	—
新疆巴州天山水泥有限责任公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
哈密天山水泥有限责任公司	472,343,700.00	11,000,000.00	—	483,343,700.00	—	—
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
中材水泥	—	5,761,602,437.00	—	5,761,602,437.00	—	—
西南水泥	—	14,284,379,602.91	—	14,284,379,602.91	—	—
中联水泥	—	16,487,797,514.61	—	16,487,797,514.61	—	—
南方水泥	—	31,307,742,618.28	—	31,307,742,618.28	—	—
布尔津天山水泥有限责任公司	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00	—	—
富蕴天山水泥有限责任公司	—	171,717,171.71	—	171,717,171.71	—	—
新疆屯河金波水泥有限责任公司	—	4,800,000.00	—	4,800,000.00	—	—
奇台天山水泥有限责任公司	—	9,408,744.14	—	9,408,744.14	—	—
沙湾天山水泥有限责任公司	—	206,023,316.29	—	206,023,316.29	—	—
伊犁天山水泥有限责任公司	—	248,500,000.00	—	248,500,000.00	—	—
<b>合计</b>	<b>5,026,730,632.49</b>	<b>68,896,089,210.73</b>	<b>675,712,662.00</b>	<b>73,247,107,181.22</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>

### 3. 对联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动								期末余额	资产减值准备
		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	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
联营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	785,316.01	—	—	10,111.05	—	67,762.88	—	—	—	863,189.94	—
新疆文旅发展股份有限公司	39,680,679.24	—	—	-2,339,364.21	—	—	—	—	—	37,341,315.03	—
新疆中材精细化工有限责任公司	2,552,914.15	—	—	-210,839.39	—	—	—	—	—	2,342,074.76	—
江苏中天共康环保科技有限公司	20,000,000.00	—	—	1,076,682.38	—	—	—	—	—	21,076,682.38	—
赛马物联科技（宁夏）有限公司	—	128,400,000.00	—	1,301,748.07	—	935.95	—	—	—	129,702,684.02	—
<b>合计</b>	<b>63,018,909.40</b>	<b>128,400,000.00</b>	<b>—</b>	<b>-161,662.10</b>	<b>—</b>	<b>68,698.83</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>191,325,946.13</b>	<b>—</b>

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,167,165.96	308,364,824.02	347,137,853.95	273,350,234.23
其他业务	6,441,297.23	3,576,607.90	13,488,802.05	11,625,746.62
<b>合计</b>	<b><u>404,608,463.19</u></b>	<b><u>311,941,431.92</u></b>	<b><u>360,626,656.00</u></b>	<b><u>284,975,980.85</u></b>

2. 合同产生营业收入的情况

合同分类	金额
商品类型	404,608,463.19
其中：水泥	398,167,165.96
其他	6,441,297.23
按经营地区分类	404,608,463.19
其中：新疆	404,608,463.19

(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	1,277,181,943.95	674,685,753.08
权益法核算的长期股权投资收益	-161,662.10	-1,576,432.17
处置长期股权投资产生的投资收益	—	6,022,143.34
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,212,214.92	1,140,655.20
<b>合计</b>	<b><u>1,278,232,496.77</u></b>	<b><u>680,272,119.45</u></b>

**十六、补充资料**

(一) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额
(1) 非流动性资产处置损益	97,407,726.88
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	185,792,012.31
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投	—

## 非经常性损益明细

金额

资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		—
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		—
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		—
(9) 债务重组损益		—
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		—
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		—
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,354,920,601.18	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		—
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-27,805,343.21	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	63,643,933.08	
(16) 对外委托贷款取得的损益		—
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		—
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		—
(19) 受托经营取得的托管费收入		—
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	468,696,049.49	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		—
<b>非经常性损益合计</b>	9,142,654,979.73	
减：所得税影响金额	72,667,025.24	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	9,069,987,954.49	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	7,581,887,611.86	
归属于少数股东的非经常性损益	1,488,100,342.63	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.08	1.5653	1.5653
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.76	1.7218	1.7218

## **十七、财务报表之批准**

本财务报表于2022年3月21日，经公司第八届董事会第五次会议批准报出。