

中国联合水泥集团有限公司
审计报告
天职业字[2020]35688号



目 录

审计报告	1
2018年1月1日至2020年10月31日财务报表	4
2018年1月1日至2020年10月31日财务报表附注	19

新疆天山水泥股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中联水泥”）的财务报表，包括 2020 年 10 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-10 月、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定及财务报表附注二所述的编制基础编制，公允反映了中联水泥 2020 年 10 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-10 月、2019 年度、2018 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，我们独立于中联水泥，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2020 年 1-10 月、2019 年度、2018 年度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审计意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）营业收入的确认</p> <p>中联水泥及其子公司（以下简称“贵公司”）主要从事水泥及水泥制品的生产与销售。请参照财务报表附注三、重要会计政策及会计估计（二十四）所述的会计政策及六、合并财务报表主要项目注释（四十一）。</p> <p>贵公司2020年1-10月、2019年度、2018年度确认的相关主营业务收入分别为人民币39,295,451,665.69元、50,181,389,115.74元、38,861,839,722.17元。</p> <p>贵公司销售水泥及水泥制品时，以商品的控制权转移给客户时确认收入。因水泥及相关制品属于标准产品，通常以相关产品运离贵公司仓库，或运输至交货地点经客户确认作为销售收入确认的时点。</p> <p>由于收入是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点和金额的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对营业收入的确认执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性； 2. 采取抽样方法选取销售合同，检查合同中收入确认的有关条款，并评价收入确认是否符合企业会计准则的要求； 3. 针对报告期内的交易选取样本进行检查，检查销售合同、核对发票及出库单等，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策； 4. 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
<p>（二）企业合并形成的商誉的减值评估</p> <p>如财务报表附注六、（十六）所述，于2020年10月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，贵公司因业务收购产生的商誉原值分别为6,437,235,268.21元、6,642,558,457.34元、6,664,416,030.76元，分别占贵公司资产总额的7.42%、8.52%和8.35%。</p> <p>由于商誉的账面价值对财务报表整体的重要性，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对商誉减值的评估执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价公司与商誉减值测试相关的关键内部控制； 2. 评估管理层认定商誉分摊至资产组的合理性； 3. 与管理层聘请的外部评估专家进行访谈，了解其相关资质，对其独立性和胜任能力进行评价； 4. 在内部专家的协助下，复核并评价管理层在减值测试所采用的评估方法、所使用的关键假设及折现率等关键参数的合理性。

四、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及财务报表附注二所述的编制基础编制财务报表，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，管理层负责评估中联水泥的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中联水泥的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中联水泥持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中联水泥不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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合并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。

六、编制基础及对分发使用的限制

我们提请财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。本报告仅供新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司发行股份购买资产之目的向中国证券监督管理委员会报送申请文件之用，不得用作任何其他目的。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	5,369,878,808.14	2,229,914,160.00	3,380,381,746.08	六、(一)
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产	673,920,000.00	527,520,000.00	344,160,000.00	六、(二)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	63,113,322.20	94,962,546.00	152,646,046.00	六、(三)
应收账款	15,210,379,086.63	11,140,795,690.89	11,966,554,533.76	六、(四)
应收款项融资	1,357,425,998.15	2,402,561,234.90	3,297,610,273.76	六、(五)
预付款项	1,768,681,696.16	2,320,719,447.40	3,557,670,832.15	六、(六)
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	1,768,434,727.04	2,079,713,007.57	3,356,737,821.01	六、(七)
其中：应收利息				
应收股利	112,547,196.15	89,419,801.68	42,271,173.00	六、(七)
△买入返售金融资产				
存货	4,252,860,851.48	3,363,700,407.26	3,191,555,796.14	六、(八)
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	520,534,003.10	460,913,679.37	274,990,242.73	六、(九)
流动资产合计	30,985,228,492.90	24,620,800,173.39	29,522,307,291.63	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,133,325,510.88	2,727,046,944.94	2,206,056,809.86	六、(十)
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	85,127,206.94	81,629,313.60	84,408,406.61	六、(十一)
固定资产	30,048,499,577.38	30,710,575,148.66	30,244,841,295.87	六、(十二)
在建工程	1,855,146,310.52	1,869,994,889.71	1,661,242,002.62	六、(十三)
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	481,288,758.60	544,229,903.06		六、(十四)
无形资产	10,581,848,403.14	7,384,091,907.30	6,182,376,411.76	六、(十五)
开发支出				
商誉	5,298,436,046.73	6,267,344,077.69	6,459,409,434.88	六、(十六)
长期待摊费用	1,032,320,749.33	1,230,010,365.46	954,181,460.65	六、(十七)
递延所得税资产	1,297,699,983.04	1,161,061,613.72	1,126,294,746.17	六、(十八)
其他非流动资产	1,939,447,613.70	1,341,556,083.17	1,414,920,115.75	六、(十九)
非流动资产合计	55,753,140,160.26	53,317,540,247.31	50,333,730,684.17	
资产总计	86,738,368,653.16	77,938,340,420.70	79,856,037,975.80	

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉



合并资产负债表（续）

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

项 目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款				
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	1,891,260,404.31	2,365,920,886.36	3,196,377,949.09	六、(二十一)
应付账款	8,340,014,829.45	5,492,181,360.56	4,526,008,224.43	六、(二十二)
预收款项				
合同负债	1,253,742,907.02	932,466,845.27	761,497,389.21	六、(二十三)
△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	172,609,464.32	149,258,340.67	285,421,299.55	六、(二十四)
应交税费	1,304,015,111.04	1,573,103,755.06	1,756,221,952.25	六、(二十五)
其他应付款	22,458,440,873.65	23,166,029,380.57	23,576,222,038.66	六、(二十六)
其中：应付利息	119,418,953.20	87,350,397.07	215,381,181.10	六、(二十六)
应付股利	175,153,131.96	28,986,156.32	47,842,481.91	六、(二十六)
△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	807,753,192.69	1,209,056,821.93	2,345,808,323.83	六、(二十七)
其他流动负债	1,399,854,552.14	2,654,519,024.89	7,869,799,692.81	六、(二十八)
流动负债合计	55,085,087,307.76	54,117,333,386.73	56,088,328,568.02	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款	7,177,130,000.00	6,146,430,290.00	6,626,424,649.99	六、(二十九)
应付债券	999,884,317.02			六、(三十)
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	397,298,498.33	439,395,751.80		六、(三十一)
长期应付款	809,985,438.55	164,869,662.00	1,098,131,206.45	六、(三十二)
长期应付职工薪酬				
预计负债	184,604,677.08	57,810,940.91	20,523,128.48	六、(三十三)
递延收益	72,386,402.90	122,158,069.74	38,108,442.52	六、(三十四)
递延所得税负债	348,556,410.87	301,035,783.79	279,340,725.12	六、(十八)
其他非流动负债			8,249,093.86	
非流动负债合计	9,989,845,744.75	7,231,700,498.24	8,070,777,246.42	
负债合计	65,074,933,052.51	61,349,033,884.97	64,159,105,814.44	
所有者权益				
实收资本	8,000,000,000.00	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	六、(三十五)
其他权益工具	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	六、(三十六)
其中：优先股				
永续债	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	六、(三十六)
资本公积	270,167,282.78	290,243,145.78	296,015,301.62	六、(三十七)
减：库存股				
其他综合收益	30,013,569.24	17,089,742.18	-21,737,137.26	六、(五十六)
专项储备	8,957,123.66	7,657,486.14	1,477,933.63	六、(三十八)
盈余公积	396,016,609.56	396,016,609.56	201,556,886.20	六、(三十九)
△一般风险准备				
未分配利润	9,328,436,632.72	9,466,542,498.90	8,770,311,878.17	六、(四十)
归属于母公司所有者权益合计	18,213,591,217.96	14,357,549,482.56	13,427,624,862.36	
少数股东权益	3,449,844,382.69	2,231,757,053.17	2,269,307,299.00	
所有者权益合计	21,663,435,600.65	16,589,306,535.73	15,696,932,161.36	
负债及所有者权益合计	86,738,368,653.16	77,938,340,420.70	79,856,037,975.80	

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉





合并利润表

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

	2020年1-10月	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入				
其中：营业收入	39,925,492,321.48	50,553,174,841.62	39,923,392,584.34	
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本				
其中：营业成本	30,212,564,507.77	36,990,286,841.76	29,017,285,743.24	六、(四十一)
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险责任准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	539,437,449.70	662,083,394.89	552,900,797.29	六、(四十二)
销售费用	756,332,197.80	932,857,065.04	840,406,486.74	六、(四十三)
管理费用	2,017,999,873.96	2,605,960,538.33	2,323,324,695.85	六、(四十四)
研发费用	53,442,255.44	97,568,865.93	123,816,806.84	六、(四十五)
财务费用	1,746,565,219.91	2,556,211,678.10	2,905,408,852.11	六、(四十六)
其中：利息费用	1,708,225,924.61	2,547,122,227.37	2,894,374,713.15	六、(四十六)
利息收入	69,427,423.07	59,691,921.95	101,035,954.95	六、(四十六)
加：其他收益	335,471,185.88	385,828,903.08	401,501,851.09	六、(四十七)
投资收益（损失以“-”号填列）	411,832,425.75	365,749,582.25	102,220,319.66	六、(四十八)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	418,447,363.77	391,019,468.30	140,157,144.69	六、(四十八)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-33,318,467.71	-45,819,772.19		六、(四十八)
△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）	31,200,000.00	183,360,000.00	-398,880,000.00	六、(四十九)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,335,462,362.80	-3,201,769,948.73	-1,613,826,160.15	六、(五十)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-967,019,900.74	-1,023,833,511.62	-145,207,497.30	六、(五十一)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-155,519,498.79	31,929,737.92	-5,088,274.14	六、(五十二)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,919,652,666.20	3,449,471,220.47	2,500,969,441.43	
加：营业外收入	83,523,823.31	141,833,811.59	71,282,833.70	六、(五十三)
减：营业外支出	304,162,816.28	164,696,893.57	68,298,365.79	六、(五十四)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,699,013,673.23	3,426,608,138.49	2,503,953,909.34	
减：所得税费用	1,301,101,007.49	1,925,087,527.77	1,316,627,155.74	六、(五十五)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,397,912,665.74	1,501,520,610.72	1,187,326,753.60	
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,397,912,665.74	1,501,520,610.72	1,187,326,753.60	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,013,955,666.73	1,281,732,888.65	1,060,668,954.57	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	383,956,999.01	219,787,722.07	126,657,799.03	
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,923,827.06	38,826,879.44	-34,033,813.14	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
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	12,923,827.06	38,826,879.44	-34,033,813.14	六、(五十六)
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额	12,923,827.06	38,826,879.44	-34,033,813.14	六、(五十六)
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	1,410,836,492.80	1,540,347,490.16	1,153,292,940.46	
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,026,879,493.79	1,320,559,768.09	1,026,635,141.43	
归属于少数股东的综合收益总额	383,956,999.01	219,787,722.07	126,657,799.03	
八、每股收益				
(一) 基本每股收益（元/股）				
(二) 稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉



合并现金流量表

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元
附注编号

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度	附注编号
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	39,740,499,134.16	55,697,492,413.70	46,612,006,731.07	
△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				
△收到再保险业务现金净额				
△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	320,843,244.94	508,678,352.42	401,454,293.31	
收到其他与经营活动有关的现金	301,216,052.39	336,310,137.23	967,749,630.30	六、(五十七)
经营活动现金流入小计	40,362,558,431.49	56,542,480,903.35	47,981,210,654.68	
购买商品、接受劳务支付的现金	24,218,573,417.58	33,665,619,591.14	32,333,155,314.74	
△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	2,602,369,966.61	3,007,277,370.79	2,489,689,468.55	
支付的各项税费	3,805,292,128.99	4,719,391,244.92	3,674,362,432.95	
支付其他与经营活动有关的现金	3,499,829,841.98	4,291,056,426.97	4,176,046,409.29	六、(五十七)
经营活动现金流出小计	34,126,065,355.16	45,683,344,633.82	42,673,253,625.53	
经营活动产生的现金流量净额	6,236,493,076.33	10,859,136,269.53	5,307,957,029.15	六、(五十八)
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,801,306,571.50	2,000,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	39,731,165.63	51,304,697.46	29,572,184.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,148,046.22	69,865,379.25	44,512,937.64	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,005,486.28		
收到其他与投资活动有关的现金	1,834,603.13		5,826,054.34	六、(五十七)
投资活动现金流入小计	5,928,020,386.48	2,131,175,562.99	79,911,176.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,403,691,680.92	2,963,468,451.99	2,837,123,921.92	
投资支付的现金	5,920,300,000.00	2,378,496,200.00	26,561,000.00	
△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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	10,323,991,680.92	5,341,964,651.99	2,863,684,921.92	
投资活动产生的现金流量净额	-4,395,971,294.44	-3,210,789,089.00	-2,783,773,744.97	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,150,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	150,000,000.00			
取得借款收到的现金	36,733,433,852.25	34,963,173,383.06	31,418,477,503.39	
收到其他与筹资活动有关的现金	7,052,096,324.82	5,558,048,944.08	5,161,241,952.11	六、(五十七)
筹资活动现金流入小计	47,935,530,177.07	40,521,222,327.14	36,579,719,455.50	
偿还债务支付的现金	34,975,101,807.20	36,698,842,840.07	29,483,220,765.58	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,221,495,624.72	3,236,532,285.82	1,960,107,176.96	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	87,538,291.84	268,490,915.00	215,691,922.38	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,258,116,308.92	9,138,724,139.68	6,293,902,103.86	六、(五十七)
筹资活动现金流出小计	46,454,713,740.84	49,074,099,265.57	37,737,230,046.40	
筹资活动产生的现金流量净额	1,480,816,436.23	-8,552,876,938.43	-1,157,510,590.90	
四、汇率变动对现金的影响	14,042,772.26	37,603,020.16	-33,915,522.13	
五、现金及现金等价物净增加额	3,335,380,990.38	-866,926,737.74	1,332,757,171.15	六、(五十八)
加：期初现金及现金等价物的余额	1,599,819,881.45	2,466,746,619.19	1,133,989,448.04	六、(五十八)
六、期末现金及现金等价物余额	4,935,200,871.83	1,599,819,881.45	2,466,746,619.19	六、(五十八)

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉



合并所有者权益变动表

编制单位：烟台联合水泥集团有限公司

2020年1-10月

金额单位：元

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		290,243,145.78		17,089,742.18	7,657,486.14	396,016,609.56		9,466,542,498.90		14,357,549,482.56	2,231,757,053.17	16,589,306,535.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		290,243,145.78		17,089,742.18	7,657,486.14	396,016,609.56		9,466,542,498.90		14,357,549,482.56	2,231,757,053.17	16,589,306,535.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000,000.00				-20,075,863.00		12,923,827.06	1,299,637.52			9,466,542,498.90		14,357,549,482.56	2,231,757,053.17	16,589,306,535.73
（一）综合收益总额							12,923,827.06				-138,105,866.18		3,856,041,735.40	1,218,087,329.52	5,074,129,064.92
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000,000.00				-20,075,863.00						1,013,955,066.73		1,026,879,493.79	383,956,999.01	1,410,836,492.80
1.所有者投入的普通股	4,000,000,000.00												3,979,924,137.00	1,069,438,110.92	5,049,362,247.92
2.其他权益工具持有者投入资本													4,000,000,000.00	150,000,000.00	4,150,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-20,075,863.00										
（三）利润分配													-20,075,863.00	919,438,110.92	899,362,247.92
1.提取盈余公积													-1,152,061,532.91	-1,152,061,532.91	-1,385,866,800.39
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他													-1,144,361,189.16	-1,144,361,189.16	-1,378,166,456.64
（四）所有者权益内部结转													-7,700,343.75	-7,700,343.75	-7,700,343.75
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.本年提取								1,299,637.52					1,299,637.52	-1,502,512.93	-202,875.41
2.本年使用								139,842,085.32					139,842,085.32	22,762,882.25	162,604,967.57
（六）其他								-138,542,447.80					-138,542,447.80	-24,265,395.18	-162,807,842.98
四、本年年末余额	8,000,000,000.00		180,000,000.00		270,167,282.78		30,013,569.24	8,957,123.66	396,016,609.56		9,328,436,632.72		18,213,591,217.96	3,449,844,382.69	21,663,435,600.65

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少荣

会计机构负责人：王莉



合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 中国联合水泥集团有限公司

金额单位: 元

项目	2019年度														少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		296,015,301.62		-21,737,137.26	1,477,933.63	201,556,886.20		8,770,311,878.17		13,427,624,862.36	2,269,307,299.00	15,696,932,161.36	
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		296,015,301.62		-21,737,137.26	1,477,933.63	201,556,886.20		8,770,311,878.17		13,427,624,862.36	2,269,307,299.00	15,696,932,161.36	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,772,155.84		38,826,879.44	6,179,552.51	194,459,723.36		696,230,620.73		929,924,620.20	-37,550,245.83	892,374,374.37	
(一) 综合收益总额							38,826,879.44				1,281,732,888.65		1,320,559,768.09	219,787,722.07	1,540,347,490.16	
(二) 所有者投入和减少资本					-5,772,155.84								-5,772,155.84	-7,404,456.51	-13,176,612.35	
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					-5,772,155.84								-5,772,155.84	-7,404,456.51	-13,176,612.35	
(三) 利润分配									194,459,723.36		-585,502,267.92		-391,042,544.56	-251,059,463.12	-642,102,007.68	
1. 提取盈余公积									194,459,723.36		-194,459,723.36					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-380,822,088.31		-380,822,088.31	-251,059,463.12	-631,881,551.43	
4. 其他											-10,220,456.25		-10,220,456.25		-10,220,456.25	
(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) 专项储备提取和使用								6,179,552.51					6,179,552.51	1,125,951.73	7,305,504.24	
1. 本年提取								6,179,552.51					6,179,552.51	1,125,951.73	7,305,504.24	
2. 本年使用																
(六) 其他																
四、本年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		290,243,145.78		17,089,742.18	7,657,486.14	396,016,609.56		9,466,542,498.90		14,357,549,482.56	2,231,757,053.17	16,589,306,535.73	

法定代表人: 崔星太

主管会计工作负责人: 董少棠

会计机构负责人: 王莉



合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 中国联合水泥集团有限公司

金额单位: 元

项目	2018年度														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		112,567,038.84		12,296,075.88		201,556,886.20		9,052,173,231.61		13,558,593,802.53	2,492,564,212.37	16,051,158,014.90
加: 会计政策变更													13,558,593,802.53	2,492,564,212.37	16,051,158,014.90
前期差错更正													-563,609,190.53	-87,863,371.80	-651,472,562.33
同一控制下企业合并					251,768,486.26								-597,524,096.20	-84,609,849.29	-430,365,459.23
其他															
二、本年初余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		364,335,525.10		12,296,075.88		201,556,886.20		7,891,039,944.88		12,649,229,032.06	2,320,090,991.28	14,969,320,023.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-68,320,223.48		-34,033,813.14	1,477,933.63			7,891,039,944.88		12,649,229,032.06	2,320,090,991.28	14,969,320,023.34
(一) 综合收益总额											879,271,933.29		778,395,830.30	-50,783,692.28	727,612,138.02
(二) 所有者投入和减少资本					-68,320,223.48		-34,033,813.14				1,060,608,954.57		1,026,635,141.43	126,657,799.03	1,153,292,940.46
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					-68,320,223.48									-28,901,147.12	-97,221,390.60
(三) 利润分配													-68,320,223.48	-28,901,147.12	-97,221,390.60
1. 提取盈余公积													-181,397,021.28	-149,960,299.64	-331,357,320.92
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他													-171,176,565.03	-149,960,299.64	-321,136,864.67
(四) 所有者权益内部结转													-10,220,456.25	-10,220,456.25	-10,220,456.25
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) 专项储备提取和使用															
1. 本年提取								1,477,933.63					1,477,933.63	1,419,975.45	2,897,909.08
2. 本年使用								61,174,989.48					61,174,989.48	10,944,165.11	72,119,154.59
(六) 其他								-59,697,055.85					-59,697,055.85	-9,524,189.66	-69,221,245.51
四、本年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		296,015,301.62		21,737,137.26	1,477,933.63	201,556,886.20		8,770,311,878.17		13,427,624,862.36	2,269,307,280.00	15,696,932,142.36

法定代表人: 崔星太

主管会计工作负责人: 董少棠

会计机构负责人: 王莉



资产负债表

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

项 目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	1,670,100,885.75	824,791,303.98	1,646,514,009.17	
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产	373,920,000.00	527,520,000.00	373,795,400.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款			10,629,045.65	十六、(一)
应收款项融资			2,966,136.72	
预付款项	59,863,027.26	100,863,027.26	105,094,721.88	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	33,429,311,578.66	29,525,710,367.21	29,747,760,910.01	十六、(二)
其中：应收利息				
应收股利	2,501,883,303.04	1,171,266,916.68	1,366,593,468.72	十六、(二)
△买入返售金融资产				
存货			30,849,016.27	
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	313,120.21	12,854,041.99	5,500,000.00	
流动资产合计	35,833,508,611.88	30,991,738,740.44	31,923,109,239.70	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	18,438,616,736.81	17,706,089,445.08	16,406,762,540.74	十六、(三)
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	484,379,432.29	502,959,486.95	616,048,456.92	
在建工程			17,174,974.28	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	210,018.63	319,008.36	32,794,849.95	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			7,980,772.41	
递延所得税资产	339,512,460.15	505,102,971.13	515,392,121.24	
其他非流动资产			83,605,493.78	
非流动资产合计	19,262,718,647.88	18,714,470,911.52	17,679,759,209.32	
资产总计	55,096,227,259.76	49,706,209,651.96	49,602,868,449.02	

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉



资产负债表（续）

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

项 目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	46,078,000,000.00	8,019,000,000.00	4,864,500,000.00	
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款			76,244,961.64	
预收款项				
合同负债		166,000.00	17,071,375.98	
△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	375,000.00			
应交税费	2,532,049.60	385,617.53	12,417,985.66	
其他应付款	21,360,430,770.56	24,666,759,213.38	23,759,699,158.40	
其中：应付利息	109,279,192.72	75,540,275.87	187,188,623.46	
应付股利				
△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	400,000,000.00	3,800,000.00		
其他流动负债	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00	7,750,000,000.00	
流动负债合计	32,841,337,820.16	35,190,110,830.91	36,479,933,481.68	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款	7,129,130,000.00	5,911,430,290.00	6,107,161,600.00	
应付债券	999,884,317.02			
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				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	64,080,000.00	56,280,000.00	10,440,000.00	
其他非流动负债				
非流动负债合计	8,193,094,317.02	5,967,710,290.00	6,117,601,600.00	
负 债 合 计	41,034,432,137.18	41,157,821,120.91	42,597,535,081.68	
所有者权益				
实收资本	8,000,000,000.00	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	
其他权益工具	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	
其中：优先股				
永续债	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	
资本公积	42,280,109.36	31,522,790.94	37,294,945.76	
减：库存股				
其他综合收益	977,135.52	977,135.52	977,135.52	
专项储备				
盈余公积	604,234,496.22	604,234,496.22	410,247,509.92	
△一般风险准备				
未分配利润	5,234,303,381.48	3,731,654,108.37	2,376,813,776.14	
所有者权益合计	14,061,795,122.58	8,548,388,531.05	7,005,333,367.34	
负债及所有者权益合计	55,096,227,259.76	49,706,209,651.96	49,602,868,449.02	

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉





利润表

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-10月	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	279,092,857.08	793,163,215.76	1,306,862,912.90	
其中：营业收入	279,092,857.08	793,163,215.76	1,306,862,912.90	十六、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	366,254,945.72	1,178,795,812.53	2,214,437,733.15	
其中：营业成本	284,516.50	243,497,079.94	516,799,150.27	十六、（四）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险责任准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	3,462,537.57	7,943,340.26	16,402,787.98	
销售费用		15,200,182.24	32,317,185.05	
管理费用	116,193,104.14	154,456,224.89	127,954,837.84	
研发费用				
财务费用	246,314,787.51	757,698,985.20	1,520,963,772.01	
其中：利息费用	1,348,972,599.28	1,942,748,143.73	1,831,473,403.51	
利息收入	1,117,689,366.63	1,190,129,757.45	340,126,281.71	
加：其他收益	2,030,116.16	-6,532,880.31		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,910,928,597.40	2,435,862,938.49	1,378,237,771.31	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	405,317,967.78	385,779,341.41	140,157,144.69	十六、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-27,131,102.19	-50,014,279.89		十六、（五）
△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）	31,200,000.00	183,360,000.00	-398,880,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,396,299.66	-73,676,049.28	-23,580,766.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-149,191,828.72		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		-802,681.70	-426,796.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,828,600,325.26	2,003,386,901.71	47,775,387.49	
加：营业外收入	4,542.68	132,946.00	3,208,647.55	
减：营业外支出	35,000.00	2,790,035.55	216,429.03	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,828,569,867.94	2,000,729,812.16	50,767,606.01	
减：所得税费用	173,859,061.92	56,132,578.52	148,659,581.01	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,654,710,806.02	1,944,597,233.64	-97,891,975.00	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,654,710,806.02	1,944,597,233.64	-97,891,975.00	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
七、综合收益总额	2,654,710,806.02	1,944,597,233.64	-97,891,975.00	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉





现金流量表

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-10月	2019年度	2018年度	附注编号
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	221,231,939.98	650,101,027.74	967,767,502.82	
△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				
△收到再保险业务现金净额				
△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		118,440,664.65	31,324.00	
收到其他与经营活动有关的现金	75,964,594.88	84,090,241.53	79,477,797.74	
经营活动现金流入小计	297,196,534.86	852,631,933.92	1,047,276,624.56	
购买商品、接受劳务支付的现金	232,955.07	283,872,127.06	353,345,036.18	
△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	62,933,175.10	118,723,050.85	88,935,250.35	
支付的各项税费	1,914,991.60	65,702,692.39	101,965,102.07	
支付其他与经营活动有关的现金	68,853,044.88	1,117,088,548.33	95,143,971.61	
经营活动现金流出小计	133,934,166.65	1,585,386,418.63	639,389,360.21	
经营活动产生的现金流量净额	163,262,368.21	-732,754,484.71	407,887,264.35	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,801,200,000.00	2,044,328,100.00	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	369,741,059.40	1,924,622,870.68	1,089,767,439.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	467,610.00	130,840.17	
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		5,010,542,890.55		
投资活动现金流入小计	6,170,946,059.40	8,979,961,471.23	1,289,898,279.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,717.99	466,202,580.43	7,288,561.54	
投资支付的现金	6,267,737,800.00	2,560,895,508.55	369,295,272.62	
△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				
支付其他与投资活动有关的现金	3,307,511,087.74	14,145,400.00	7,062,495,731.00	
投资活动现金流出小计	9,575,461,605.73	3,041,243,488.98	7,439,080,565.16	
投资活动产生的现金流量净额	-3,404,515,546.33	5,938,717,982.25	-6,149,182,285.97	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,000,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	30,427,827,145.00	25,290,264,550.00	23,024,233,600.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,632,938,723.58	6,352,000,000.00	4,950,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	43,060,765,868.58	31,642,264,550.00	27,974,233,600.00	
偿还债务支付的现金	27,254,927,435.00	27,577,695,860.00	14,258,675,940.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,842,831,849.54	1,475,286,555.21	894,580,155.13	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	9,877,615,575.52	8,595,667,097.80	5,887,635,052.82	
筹资活动现金流出小计	38,975,374,860.06	37,648,649,513.01	21,040,891,147.95	
筹资活动产生的现金流量净额	4,085,391,008.52	-6,006,384,963.01	6,933,342,452.05	
四、汇率变动对现金的影响	1,171,751.37	-1,253,525.62	-188,760.00	
五、现金及现金等价物净增加额	845,309,581.77	-801,674,991.09	1,191,858,670.43	
加：期初现金及现金等价物的余额	824,791,303.98	1,626,466,295.07	434,607,624.64	
六、期末现金及现金等价物余额	1,670,100,885.75	824,791,303.98	1,626,466,295.07	

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少棠

会计机构负责人：王莉



所有者权益变动表

编制单位：中国联合水泥集团有限公司

金额单位：元

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		31,522,790.94		977,135.52		604,234,496.22		3,731,654,108.37	8,548,388,531.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		31,522,790.94		977,135.52		604,234,496.22		3,731,654,108.37	8,548,388,531.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000,000.00				10,757,318.42						1,502,649,273.11	5,513,406,591.53
（一）综合收益总额											2,654,710,806.02	2,654,710,806.02
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000,000.00				10,757,318.42							4,010,757,318.42
1.所有者投入的普通股	4,000,000,000.00											4,000,000,000.00
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					10,757,318.42							10,757,318.42
（三）利润分配											-1,152,061,532.91	-1,152,061,532.91
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-1,144,361,189.16	-1,144,361,189.16
4.其他											-7,700,343.75	-7,700,343.75
（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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	8,000,000,000.00		180,000,000.00		42,280,109.36		977,135.52		604,234,496.22		5,234,303,381.48	14,061,795,122.58

法定代表人：崔星太

主管会计工作负责人：董少

会计机构负责人：王莉



[Handwritten signature of Cui Xingtai]



[Handwritten signature of Dong Shao]



[Handwritten signature of Wang Li]

所有者权益变动表(续)

编制单位: 中国联合水泥集团有限公司

金额单位: 元

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		37,294,945.76		977,135.52		410,247,509.92		2,376,813,776.14	7,005,333,367.34
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		37,294,945.76		977,135.52		410,247,509.92		2,376,813,776.14	7,005,333,367.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,772,154.82				193,986,986.30		1,354,840,332.23	1,543,055,163.71
(一) 综合收益总额											1,354,840,332.23	1,543,055,163.71
(二) 所有者投入和减少资本					-5,772,154.82						1,944,597,233.64	1,944,597,233.64
1. 所有者投入的普通股												-5,772,154.82
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					-5,772,154.82							-5,772,154.82
1. 提取盈余公积									193,986,986.30		-589,756,901.41	-395,769,915.11
2. 提取一般风险准备									194,459,723.36		-194,459,723.36	
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他											-380,822,088.31	-380,822,088.31
(四) 所有者权益内部结转									-472,737.06		-14,475,089.74	-14,947,826.80
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		31,522,790.94		977,135.52		604,234,496.22		3,731,654,108.37	8,548,388,531.05

法定代表人: 崔星太

主管会计工作负责人: 董少

会计机构负责人: 王莉



所有者权益变动表(续)

编制单位: 中国联合水泥集团有限公司

金额单位: 元

	实收资本 (或股本)	2018年度										
		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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		33,053,982.56		977,135.52		410,247,509.92		2,788,542,539.95	7,412,821,167.95
加: 会计政策变更												
前期差错更正											-132,439,767.53	-132,439,767.53
其他												
二、本年初余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		33,053,982.56		977,135.52		410,247,509.92		2,656,102,772.42	7,280,381,400.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,240,963.20						2,656,102,772.42	7,280,381,400.42
(一) 综合收益总额											-279,288,996.28	-279,288,996.28
(二) 所有者投入和减少资本					4,240,963.20						-97,891,975.00	-97,891,975.00
1. 所有者投入的普通股												4,240,963.20
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					4,240,963.20							
(三) 利润分配												4,240,963.20
1. 提取盈余公积											-181,397,021.28	-181,397,021.28
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他											-171,176,565.03	-171,176,565.03
(四) 所有者权益内部结转											-10,220,456.25	-10,220,456.25
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	4,000,000,000.00		180,000,000.00		37,294,945.76		977,135.52		410,247,509.92		2,376,813,776.14	7,005,333,367.34

法定代表人: 崔星太

主管会计工作负责人: 董少崇

会计机构负责人: 王莉



中国联合水泥集团有限公司

2018年1月1日至2020年10月31日

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

中国联合水泥集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名中国联合水泥有限责任公司,注册资本800,000.00万元,法定代表人:崔星太,统一社会信用代码:91110108102052063K,住所:北京市海淀区复兴路17号国海广场2号楼18层。营业期限:1999年6月28日至2049年6月27日。

(一) 历史沿革

本公司前身是中国新型建筑材料进出口公司,1999年3月16日,中国新型建筑材料(集团)公司、中国建筑材料及设备进出口公司与国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院签订《关于对中国新型建筑材料进出口公司进行改制的协议》,中国新型建筑材料(集团)公司、中国建筑材料及设备进出口公司、国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院以兼并后鲁南水泥厂的资产出资,共同对中国新型建筑材料进出口公司进行改制建立有限责任公司,新的有限责任公司名称为“中国联合水泥有限责任公司”。

根据中保资产评估事务所于1999年4月15日出具的《中国新型建筑材料进出口公司资产评估报告书》(中保评报字[1999]第012[A]号),以1998年12月31日为评估基准日,中国新型建筑材料进出口公司经评估的净资产值为34.81万元。1999年5月30日,上述改制情况业经北京中兴会计师事务所有限责任公司出具编号为中兴验字(99)2002号的《验资报告》审验。

1999年6月28日,本公司在北京市工商行政管理局完成工商变更登记手续,其中中国新型建筑材料(集团)公司投资金额35,234.00万,持股比例84.80%;中国建筑材料及设备进出口公司投资3,162.00万,持股比例7.60%;国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院投资3,162.00万,持股比例7.60%。

2000年4月3日,根据财政部文件《关于将中国新型建筑材料集团中央级“特种拨改贷”资金本息余额转为国家资本金的函》(财基字[2000]64号),中国新型建筑材料(集团)公司将鲁南水泥厂的“特种拨改贷”资金本息余额共计132,819,671.32元转为对本公司的投资。2000年4月21日,根据国家计划委员会、财政部文件《关于将中国新型建筑材料集团中央级基本建设经营性基金本息余额转为国家资本金的批复》(计投资[2000]444号),中国新型建筑材

料（集团）公司将鲁南水泥厂使用的中央级基本建设运营性基金本息余额共计 24,051,220.43 元转为对本公司的投资。变更后股权结构为：中国新型建筑材料（集团）公司持股 88.95%，中国建筑材料及设备进出口公司持股 5.52%，国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院持股 5.52%。

2001 年 5 月 9 日，中国新型建筑材料（集团）公司作出《关于划转北新建材（集团）有限公司等企业资产（股权）的通知》（中新材计财发[2001]103 号），将北新建材（集团）有限公司、中国无机材料科技实业集团公司、黑龙江浩良河水泥有限责任公司、南阳航天水泥厂、龙都宾馆五家企业的所有者权益划入本公司，中国新型建筑材料（集团）公司增加了对本公司的投资 2,029,792,279.71 元。变更后股权结构为：中国新型建筑材料（集团）公司持股 96.56%，中国建筑材料及设备进出口公司持股 1.72%，国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院持股 1.72%。

2002 年 7 月 3 日，中国新型建筑材料（集团）公司作出《关于划转北新建材（集团）有限公司等企业股权的通知》（中新财发[2002]215 号），将北新建材（集团）有限公司、中国无机材料科技实业集团公司、龙都宾馆三家企业的所有者权益划回中国新型建筑材料（集团）公司，中国新型建筑材料（集团）公司减少了对本公司的投资 1,433,929,094.31 元；同日，中国新型建筑材料（集团）公司作出《关于划转巨龙水泥集团有限公司等九家企业国有法人股股权的通知》（中新财发[2002]214 号），将江苏巨龙水泥集团有限公司、广西鱼峰水泥集团有限公司、湖北宝石集团光华水泥有限公司、广西红水河水泥股份有限公司、湖南韶峰水泥集团有限公司、甘肃祁连山建材控股有限公司、四川金沙水泥股份有限公司、内蒙古乌兰水泥有限公司、河南豫南水泥有限责任公司九家企业的所有者权益划入本公司。变更后股权结构为：中国新型建筑材料（集团）公司持股 94.94%，中国建筑材料及设备进出口公司持股 2.53%，国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院持股 2.53%。

2003 年，本公司将资本公积 526,979,529.78 元转增实收资本，转增后，本公司实收资本由 1,168,314,077.15 元增加到 1,695,293,606.93 元。

2003 年 5 月 16 日，中国建筑材料集团公司（2003 年 4 月 16 日，中国新型建筑材料（集团）公司更名为“中国建筑材料集团公司”）作出《关于对中国建材及设备进出口公司增加注册资本的批复》（中建材财发[2003]192 号），将中国建筑材料集团公司持有的本公司的股权 160,820,000.00 元划入中国建筑材料及设备进出口公司，中国建筑材料及设备进出口公司增加了对本公司的投资 160,820,000.00 元。

2003 年 9 月 5 日，中国建筑材料集团公司、中国信达资产管理公司、本公司三方签订《股权转让协议》，约定将本公司无偿划转来的黑龙江浩良河水泥有限责任公司 14.40% 股权抵偿中国建筑材料集团公司所欠中国建设银行债务；2003 年 10 月 16 日，中国建筑材料集团公司、中国信达资产管理公司、本公司三方又签订《股权转让协议》，约定将本公司无偿划转来的黑龙江浩良河水泥有限责任公司 54.77% 股权抵偿中国建筑材料集团公司所欠建行债务。股权转让后，中国建筑材料集团公司减少了对本公司的投资 484,789,500.15 元。

2003 年 12 月 31 日，根据国资委文件《关于对邢台鑫磊建材（集团）股份有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权函[2003]482 号），将内邱县国资局持有的鑫磊水泥 880 万股无偿划转给本公司，中国建筑材料集团公司增加了对本公司的投资 39,005,193.49 元。

变更后股权结构为：中国建筑材料集团公司持股 82.43%，中国建筑材料及设备进出口公司持股 14.27%，国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院持股 3.30%。

2004 年 9 月 30 日，中国建筑材料集团公司作出《关于中国联合水泥有限责任公司重组方案的批复》（中建材办发〔2004〕441 号），将本公司部分资产剥离，同时将未分配利润 9,749,435.16 元转增实收资本。变更后股权结构为：中国建筑材料集团公司持股 44.79%，中国建筑材料及设备进出口公司持股 47.42%，国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院持股 7.79%。

2004 年 11 月 2 日，中国建筑材料集团公司将持有股权中的 9.90% 转由北新建材（集团）有限公司持有；中国建筑材料及设备进出口公司将持股 47.42% 全部转由中建材集团进出口公司持有；国家建筑材料工业局合肥水泥研究设计院将持股 7.79% 全部转由中国建筑材料集团公司持有。

2004 年 12 月 3 日，中建材集团进出口公司与中国建筑材料及设备进出口公司签订《股权转让协议》，约定中建材集团进出口公司将其所持有的本公司 47.42% 股权无偿转让给中国建筑材料及设备进出口公司。同日，中国建筑材料集团公司与中国建筑材料及设备进出口公司签订《股权转让协议》，约定中国建筑材料集团公司将其所持有的本公司 42.68% 股权无偿转让给中国建筑材料及设备进出口公司。股权转让后，中国建筑材料及设备进出口公司持有 90.10%，北新建材（集团）有限公司持有 9.90%。2014 年 12 月 29 日完成工商变更登记。

2005 年 2 月 25 日，北新建材（集团）有限公司和北新集团建材股份有限公司签订《资产置换协议》，北新建材（集团）有限公司将其持有本公司的 9.9% 的股权与北新集团建材股份有限公司持有的北新塑管有限公司 60% 股权和对北新塑管有限公司的 3,218.98 万元债权进行置换。股权置换后，中国建筑材料及设备进出口公司持有本公司 90.10% 股权，北新集团建材股份有限公司持有本公司 9.90% 股权。

2005 年 3 月 28 日，中国建筑材料及设备进出口公司经国家工商行政管理总局批准，改名为中国建材股份有限公司。

2006 年 8 月 28 日，中国建材股份有限公司与北新集团建材股份有限公司签署股权转让协议，约定北新集团建材股份有限公司将其持有的本公司 9.90% 的股权全部转让给中国建材股份有限公司。至此，本公司成为中国建材股份有限公司的全资子公司。

2006 年 9 月 26 日，本公司由“中国联合水泥有限责任公司”更名为“中国联合水泥集团有限公司”。

2006 年 10 月 10 日，根据中建材股份（水泥）字〔2006〕第 1 号《关于中国联合水泥集团有限公司有关事项的股东决定》，中国建材股份有限公司对本公司增资 85,000.00 万元，业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字〔2006〕01044 号验资报告确认。

2007年11月9日，根据中建材股份（水泥）字[2007]第29号《关于同意向中国联合水泥集团有限公司增加注册资本的决定》，中国建材股份有限公司对本公司分期增资73,442.00万元。2007年11月9日，中国建材股份有限公司增资41,000.00万元，业经中兴华会计师事务所有限责任公司出具中兴华验字[2007]第017号验资报告确认；2007年12月21日，中国建材股份有限公司增资32,442.00万元，业经中兴华会计师事务所有限责任公司出具中兴华验字[2007]第021号验资报告确认。

2008年5月30日，根据中建材股份（水泥）字[2008]第21号《关于同意向中国联合水泥集团有限公司增加注册资本的决定》，中国建材股份有限公司对本公司分期增资200,000.00万元。2008年5月30日，中国建材股份有限公司增资100,000.00万元，业经中兴华会计师事务所有限责任公司出具中兴华验字[2008]第006号验资报告确认；2009年3月25日，中国建材股份有限公司增资100,000.00万元，业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字[2009]第01006号验资报告确认。

2020年1月20日，根据中国建材发投资[2019]084号《关于中国建材股份有限公司对中国联合水泥集团有限公司增资有关事项批复》，中国建材股份有限公司对本公司增资400,000.00万元。2020年3月19日，本公司在北京市工商行政管理局完成工商变更登记手续并相应换发了统一社会信用代码为91110108102052063K的《企业法人营业执照》。

本次增资后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实际出资额 (万元)	实际出资比例 (%)
中国建材股份有限公司	800,000.00	100.00	800,000.00	100.00

本公司经营范围：制造、销售水泥、水泥熟料、水泥制品、新型建筑材料（仅限各子公司及分支机构开展）；购销百货、针纺织品、五金交电、机械电器设备、建筑材料；经济信息咨询；技术开发、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，不另附进出口商品目录），经营进料加工（仅限各子公司及分支机构开展）和“三来一补”业务，经营转口贸易和对销贸易；出租办公用房；出租商业用房。预拌混凝土及水泥相关制品的生产、研发、销售、运输（仅限河南南阳分公司开展）；水泥用石灰岩开采，砂石骨料加工及销售（仅限河南南阳分公司开展）；危险废物处理和垃圾处理（限分支机构经营）。

本公司设有董事会以及监事会等治理组织，按照公司章程的相关规定执行公司相关事务及承担责任。本公司设总经理，负责公司的日常管理。职能部门包括战略发展部、运营中心、资产财务部、审计部、行政部、党群工作部、纪检监察室、组织人事部、人力资源部等。

本公司母公司为中国建材股份有限公司，最终控制方为中国建材集团有限公司（以下简称“中国建材集团”）。

（二）拟进行的重大资产重组情况

根据新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）2020年8月7日召开的第七届董事会第二十六次会议审议通过的《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，天山股份拟向中国建材股份有限公司发行股份购买其持有的本公司100%股权。

本次重组及相关事项尚待获得国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会的核准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

基于重组预案，为完成本次重组之目的，本公司拟将部分划拨用地或租赁土地及与之对应的地上房屋建筑物等资产终止使用，并将相关资产账面价值直接计入当期损益。本财务报表基于上述相关资产于资产负债表日已完成交割或处置假设基础编制。

除上述事项外，本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项及拟进行的重大资产重组情况，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司所采用的主要会计政策和会计估计与天山股份无重大差异。

（二）持续经营

公司持续经营能力正常，不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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。本财务报告的实际会计期间为2018年1月1日至2020年10月31日。

（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

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排

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 1）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 2）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收款项

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

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

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

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

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

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

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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型（详见附注“三、（十）金融工具”）进行处理。

（十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

（十三）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个（或类别）成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对于公司、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。

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。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。

（十六）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。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	40	5	2.38
机器设备	18	5	5.28
运输设备	10	5	9.50
办公设备及其他	8	5	11.88

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、商标使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

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

序号	类别	净残值	使用寿命	摊销方法
1	土地使用权	无	权证有效期	直线法
2	采矿权	无	经济使用寿命	直线法
3	商标使用权	无	10年	直线法
4	专利技术	无	10年	直线法
5	非专利技术	无	10年	直线法
6	软件	无	5年	直线法
7	产能指标	无	经济使用寿命	直线法
8	排污权	无	经济使用寿命	直线法

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

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

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

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

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

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

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

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

3. 离职后福利

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

（二十二）应付债券

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

（二十三）预计负债

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

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

（二十四）收入

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

1. 收入的确认

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

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

（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

（3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

（5）本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

3. 收入的计量

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

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。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，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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，应当采用与本企业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，本公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

本公司销售水泥及水泥制品时，以商品的控制权转移给客户时确认收入。因水泥及相关制品属于标准产品，通常以相关产品运离本公司仓库，或运输至交货地点经客户确认作为销售收入确认的时点。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十七) 租赁（2019年1月1日之后适用）

1. 承租人

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

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

(二十八) 租赁（2019年1月1日之前适用）

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）持有待售

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

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用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。

（三十）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（三十一）终止经营

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

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

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

（三十二）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

1. 公允价值初始计量

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

2. 公允价值的估值技术

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

3. 价值的层次划分

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

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

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

（三十三）分部报告

本公司业务单一，主要为生产和销售水泥产品及商品混凝土。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司不需呈报分部信息。

四、税项

(一) 主要流转税税种及税率

税目	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%及17% (2018年5月1日起,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%;2019年4月1日起,原适用16%和10%税率的,税率分别调整为13%、9%)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税
城建税	5%、7%	缴纳的增值税、消费税税额
教育费附加	2%、3%、5%	缴纳的增值税、消费税税额
房产税	余值的1.2%或租金的12%	房产余值或租金收入
城镇土地使用税	每平方米人民币0.60元至人民币30.00元	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征
环境保护税	大气污染物税额标准为每污染当量人民币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	按应税污染物排放量折合的污染当量数乘以适用税额计征
资源税	石灰石税率4.5%或6%,粘土每立方米人民币0.50元至人民币2.00元	按照应税石灰石销售额乘以相应税率及粘土等实际开采立方米乘以相应税率计征

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) 企业所得税

公司名称	2020年1-10月 适用税率(%)	2019年度 适用税率(%)	2018年度 适用税率(%)	备注
本公司及除下述列示外的所属境内子公司	25.00	25.00	25.00	
税收优惠子公司	15.00	15.00	15.00	(三)主要税种优惠及批文
境外子公司	适用当地税率	适用当地税率	适用当地税率	

(三) 主要税种优惠及批文

1. 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)的相关规定,并报地方国家税务局相关部门备案,本公司相关优惠企业自2015年7月1日起凡符合规定的水泥相关产品享受资源综合利用产品增值税即征即退税收优惠或即征即退70%的优惠政策。

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

2.企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，在计算应纳税所得额时收入减按 90% 计入应纳税所得额。

(2) 本公司之子公司北京东方建宇混凝土科学技术研究院有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(GR201811007930)，有效期三年，经北京市海淀区国家税务局认定，被批准为国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税，享受税收优惠期间为 2018 年 11 月 30 日起至 2021 年 11 月 30 日止。

(3) 本公司之子公司平邑中联水泥有限公司于 2019 年 11 月 28 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(GR201937001611)，有效期三年，经山东省税务局认定，被批准为国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税，享受税收优惠期间为 2019 年 11 月 28 日至 2022 年 11 月 28 日止。

(4) 本公司之子公司浙川中联水泥有限公司于 2019 年 12 月 3 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(GR201941001837)，有效期三年，经河南省国家税务局认定，被批准为国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税，享受税收优惠期间为 2019 年 12 月 3 日起至 2022 年 12 月 3 日止。

(5) 本公司之子公司河南中联储节能工程有限公司根据财税[2010]110 号文件《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》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。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

1. 新颁布和修订的会计准则

本公司自 2018 年 1 月 1 日起开始采用财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”)；自 2018 年 1 月 1 日开始采用财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)；自 2019 年 1 月 1 日开始采用财政部于 2019 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“新非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“新债务重组准则”)。

(1) 新收入准则

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用新收入准则，根据累积影响数，调整年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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同负债”报表项目，该科目核算已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。影响报表的主要科目有：“合同负债”、“预收款项”等，根据累积影响数，调整年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。	2018年1月1日合并资产负债表增加合同负债909,264,138.02元，增加其他流动负债96,552,238.50元，减少预收款项1,005,816,376.52元； 2018年1月1日母公司资产负债表增加合同负债6,431,783.42元，增加其他流动负债1,093,403.18元，减少预收款项7,525,186.60元。

(2) 新金融工具准则

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用新金融工具准则，根据累积影响数，调整年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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新金融工具准则要求企业根据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进行重分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。影响报表的主要科目有：“交易性金融资产”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”等。根据累积影响数，调整年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。	2018年1月1日合并资产负债表增加交易性金融资产743,040,000.00元，减少以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产743,040,000.00元； 2018年1月1日母公司资产负债表增加交易性金融资产922,675,400.00元，减少以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产743,040,000.00元，减少可供出售金融资产179,635,400.00元。

新金融工具准则以预期信用损失为基础，对相关金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备和确认信用减值损失。根据累积影响数，调整年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。

2018年1月1日合并资产负债表增加应收账款坏账准备592,361,552.64元，增加其他应收款坏账准备239,520,133.09元，增加递延所得税资产180,409,123.40元，减少未分配利润563,609,190.53元，减少少数股东权益87,863,371.80元；
2018年1月1日母公司资产负债表增加应收账款坏账准备999,259.42元，增加其他应收款坏账准备175,202,191.18元，增加递延所得税资产43,761,683.07元，减少未分配利润132,439,767.53元。

(3) 新租赁准则

本公司自2019年1月1日采用新租赁准则，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

根据新租赁准则相关规定，本公司对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。其中，租赁负债通常分为非流动负债和一年内到期的非流动负债列示。在利润表中，承租人应当分别列示租赁负债的利息费用与使用权资产的折旧费用。影响报表的主要科目有：预付款项、其他应收款、长期待摊费用、应付账款、一年内到期的非流动负债等。根据累积影响数，调整年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。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司在执行新租赁准则时采用简化处理，选择不确认使用权资产和租赁负债。

2019年1月1日合并资产负债表增加使用权资产607,567,959.81元，减少预付款项5,113,131.77元，减少其他应收款1,645,000.00元，减少其他流动资产1,457,368.38元，减少长期待摊费用4,078,283.49元，减少其他非流动资产934,450.00元；
2019年1月1日合并资产负债表增加租赁负债472,958,757.79元，减少应付账款10,276,273.79元，减少其他应付款2,416,532.00元，增加一年内到期的非流动负债134,073,774.17元。

(4) 新非货币性资产交换准则

本公司自2019年6月10日采用新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。本公司对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，新非货币性资产交换准则对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

（5）新债务重组准则

本公司自 2019 年 6 月 17 日采用新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。本公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，新债务重组准则对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2. 财务报表列报

（1）财会 15 号文件

本公司从编制 2018 年度财务报表起执行财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号，以下简称“财会 15 号文件”）。财会 15 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目，修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”和“管理费用”行项目的列报内容，减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目，在“财务费用”项目下增加了“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置，同时将收到的代扣个人所得税手续费返还在利润表的“其他收益”行项目列报。

（2）财会 6 号文件

本公司从编制 2019 年度财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号，以下简称“财会 6 号文件”）。财会 6 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，同时明确或修订了“应收款项融资”、“递延收益”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“投资收益”项目下“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”项目的列报内容，调整了“资产减值损失”项目的列示位置。对于上述列报项目的变更，本公司对 2018 年度比较数据进行了追溯调整。

（二）会计估计的变更

无。

（三）前期会计差错更正

无。

（四）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1. 首次执行新金融工具准则、新收入准则调整 2018 年年初财务报表项目情况

（1）合并资产负债表

科目	2018 年年初	2017 年年末	调整金额
	①	②	①-②
交易性金融资产	743,040,000.00		743,040,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		743,040,000.00	-743,040,000.00
应收票据	152,646,046.00	3,450,256,319.76	-3,297,610,273.76
应收账款	10,625,078,321.98	11,217,439,874.62	-592,361,552.64
应收款项融资	3,297,610,273.76		3,297,610,273.76
其他应收款	4,872,100,744.10	5,111,620,877.19	-239,520,133.09
递延所得税资产	1,333,445,748.90	1,153,036,625.50	180,409,123.40
预收款项		1,005,816,376.52	-1,005,816,376.52
合同负债	909,264,138.02		909,264,138.02
其他流动负债	3,165,296,981.55	3,068,744,743.05	96,552,238.50
未分配利润	7,891,039,944.88	8,454,649,135.41	-563,609,190.53
少数股东权益	2,320,090,991.28	2,407,954,363.08	-87,863,371.80

(2) 母公司资产负债表

科目	2018 年年初	2017 年年末	调整金额
	①	②	①-②
交易性金融资产	922,675,400.00		922,675,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		743,040,000.00	-743,040,000.00
应收票据		2,966,136.72	-2,966,136.72
应收账款	38,100,987.51	39,100,246.93	-999,259.42
应收款项融资	2,966,136.72		2,966,136.72
其他应收款	21,456,185,304.38	21,631,387,495.56	-175,202,191.18
可供出售金融资产		179,635,400.00	-179,635,400.00
递延所得税资产	763,771,702.25	720,010,019.18	43,761,683.07
预收款项		7,525,186.60	-7,525,186.60
合同负债	6,431,783.42		6,431,783.42
其他流动负债	3,001,093,403.18	3,000,000,000.00	1,093,403.18
未分配利润	2,656,102,772.42	2,788,542,539.95	-132,439,767.53

2. 首次执行新租赁准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

科目	2019 年年初	2018 年年末	调整金额
	①	②	①-②
预付款项	3,552,557,700.38	3,557,670,832.15	-5,113,131.77
其他应收款	3,355,092,821.01	3,356,737,821.01	-1,645,000.00
其他流动资产	273,532,874.35	274,990,242.73	-1,457,368.38
使用权资产	607,567,959.81		607,567,959.81
长期待摊费用	950,103,177.16	954,181,460.65	-4,078,283.49
其他非流动资产	1,413,985,665.75	1,414,920,115.75	-934,450.00
应付账款	4,515,731,950.64	4,526,008,224.43	-10,276,273.79
其他应付款	23,573,805,506.66	23,576,222,038.66	-2,416,532.00
一年内到期的非流动负债	2,479,882,098.00	2,345,808,323.83	134,073,774.17
租赁负债	472,958,757.79		472,958,757.79

(五) 同一控制下企业合并对财务报表的影响

2019 年度山东鲁南水泥有限公司（以下简称“山东鲁南”）作为同一控制下企业合并并入本公司财务报表合并范围，对 2018 年 12 月 31 日合并财务报表影响如下：

1. 合并资产负债表

报表项目	2018 年年末金额	2018 年年末金额	调整金额
	(经重述) ①	②	(①-②)
货币资金	3,380,381,746.08	3,247,249,820.17	133,131,925.91
交易性金融资产	344,160,000.00	344,160,000.00	
应收票据	152,646,046.00	152,646,046.00	
应收账款	11,966,554,533.76	11,966,554,533.76	
应收款项融资	3,297,610,273.76	3,297,610,273.76	
预付款项	3,557,670,832.15	4,382,439,367.22	-824,768,535.07
其他应收款	3,356,737,821.01	3,275,090,987.83	81,646,833.18
存货	3,191,555,796.14	3,191,555,796.14	
其他流动资产	274,990,242.73	274,990,242.73	
<u>流动资产合计</u>	<u>29,522,307,291.63</u>	<u>30,132,297,067.61</u>	<u>-609,989,775.98</u>
长期股权投资	2,206,056,809.86	2,206,056,809.86	
投资性房地产	84,408,406.61	84,408,406.61	

报表项目	2018 年年末金额 (经重述) ①	2018 年年末金额 ②	调整金额 (①-②)
固定资产	30,244,841,295.87	30,232,743,689.85	12,097,606.02
在建工程	1,661,242,002.62	1,661,242,002.62	
无形资产	6,182,376,411.76	6,016,730,601.48	165,645,810.28
商誉	6,459,409,434.88	6,459,409,434.88	
长期待摊费用	954,181,460.65	945,352,173.46	8,829,287.19
递延所得税资产	1,126,294,746.17	1,126,294,746.17	
其他非流动资产	1,414,920,115.75	1,414,920,115.75	
非流动资产合计	50,333,730,684.17	50,147,157,980.68	186,572,703.49
资产总计	79,856,037,975.80	80,279,455,048.29	-423,417,072.49
短期借款	11,770,971,698.19	11,770,971,698.19	
应付票据	3,196,377,949.09	3,196,377,949.09	
应付账款	4,526,008,224.43	4,520,531,807.21	5,476,417.22
合同负债	761,497,389.21	758,191,408.69	3,305,980.52
应付职工薪酬	285,421,299.55	163,751,761.48	121,669,538.07
应交税费	1,756,221,952.25	1,734,979,389.63	21,242,562.62
其他应付款	23,576,222,038.66	23,575,017,585.29	1,204,453.37
一年内到期的非流动负债	2,345,808,323.83	2,345,808,323.83	
其他流动负债	7,869,799,692.81	7,869,799,692.81	
流动负债合计	56,088,328,568.02	55,935,429,616.22	152,898,951.80
长期借款	6,626,424,649.99	6,626,424,649.99	
长期应付款	1,098,131,206.45	1,068,606,926.45	29,524,280.00
预计负债	20,523,128.48	11,419,860.59	9,103,267.89
递延收益	38,108,442.52	38,108,442.52	
递延所得税负债	279,340,725.12	279,340,725.12	
其他非流动负债	8,249,093.86	8,249,093.86	
非流动负债合计	8,070,777,246.42	8,032,149,698.53	38,627,547.89
负债合计	64,159,105,814.44	63,967,579,314.75	191,526,499.69
实收资本(或股本)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	
其他权益工具	180,000,000.00	180,000,000.00	
资本公积	296,015,301.62	44,246,815.36	251,768,486.26
其他综合收益	-21,737,137.26	-21,737,137.26	
专项储备	1,477,933.63	1,477,933.63	
盈余公积	201,556,886.20	201,556,886.20	

报表项目	2018 年年末金额 (经重述) ①	2018 年年末金额 ②	调整金额 (①-②)
未分配利润	8,770,311,878.17	9,516,126,030.31	-745,814,152.14
归属于母公司所有者权益合计	<u>13,427,624,862.36</u>	<u>13,921,670,528.24</u>	<u>-494,045,665.88</u>
少数股东权益	2,269,307,299.00	2,390,205,205.30	-120,897,906.30
所有者权益合计	<u>15,696,932,161.36</u>	<u>16,311,875,733.54</u>	<u>-614,943,572.18</u>

2. 合并利润表

报表项目	调整后 2018 年发生额 ①	调整前 2018 年度发生额 ②	调整金额 (①-②)
营业收入	39,923,392,584.34	39,923,392,584.34	
营业成本	29,017,285,743.24	29,023,176,163.06	-5,890,419.82
税金及附加	552,900,797.29	536,511,375.98	16,389,421.31
销售费用	840,406,486.74	840,406,486.74	
管理费用	2,323,324,695.85	2,162,167,997.53	161,156,698.32
研发费用	123,816,806.84	123,816,806.84	
财务费用	2,905,408,852.11	2,903,964,062.88	1,444,789.23
其他收益	401,501,851.09	401,501,851.09	
投资收益	102,220,319.66	102,220,319.66	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-398,880,000.00	-398,880,000.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,613,826,160.15	-1,603,158,936.92	-10,667,223.23
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-145,207,497.30	-145,147,231.00	-60,266.30
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-5,088,274.14	-5,088,274.14	
营业外收入	71,282,833.70	71,282,833.70	
营业外支出	68,298,365.79	67,548,231.41	750,134.38
利润总额	2,503,953,909.34	2,688,532,022.29	-184,578,112.95
所得税费用	1,316,627,155.74	1,316,627,155.74	
净利润	1,187,326,753.60	1,371,904,866.55	-184,578,112.95
归属于母公司所有者的净利润	1,060,668,954.57	1,208,959,010.51	-148,290,055.94
少数股东损益	126,657,799.03	162,945,856.04	-36,288,057.01
持续经营损益	1,187,326,753.60	1,371,904,866.55	-184,578,112.95
综合收益总额	1,153,292,940.46	1,337,871,053.41	-184,578,112.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,026,635,141.43	1,174,925,197.37	-148,290,055.94
归属于少数股东的综合收益总额	126,657,799.03	162,945,856.04	-36,288,057.01

注：山东鲁南系原属中国建材集团之子公司中建材资产管理有限公司控制，并纳入中国建材集团合并范围内。2019年度本公司收购山东鲁南80.34%的股权，收购完成后成为本公司之子公司。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
现金	3,161,373.77	1,045,324.91	1,335,381.60
银行存款	4,965,303,318.60	1,678,499,422.50	2,629,958,749.42
其他货币资金	401,414,115.77	550,369,412.59	749,087,615.06
合计	<u>5,369,878,808.14</u>	<u>2,229,914,160.00</u>	<u>3,380,381,746.08</u>
其中：存放在境外的款项总额	10,296,562.66	5,897,315.94	670,015.50

2. 截至2020年10月31日，公司存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项434,677,936.31元。

3. 截至2020年10月31日，公司不存在有潜在回收风险的款项。

4. 受限制的货币资金明细如下：

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票及信用证保证金	124,053,114.74	297,438,961.48	525,437,258.72
保函保证金	1,199,607.22	3,090,000.00	146,403,236.11
矿山环境恢复治理保证金	278,948,687.41	214,353,600.06	134,910,474.80
诉讼冻结	23,015,154.18	69,865,693.76	29,376,931.76
其他原因受限	7,461,372.76	45,346,023.25	77,507,225.50
合计	<u>434,677,936.31</u>	<u>630,094,278.55</u>	<u>913,635,126.89</u>

（二）交易性金融资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	673,920,000.00	527,520,000.00	344,160,000.00
其中：权益工具投资	673,920,000.00	527,520,000.00	344,160,000.00
合计	<u>673,920,000.00</u>	<u>527,520,000.00</u>	<u>344,160,000.00</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	63,780,975.86	97,462,546.00	155,146,046.00
小计	<u>63,780,975.86</u>	<u>97,462,546.00</u>	<u>155,146,046.00</u>
减：减值准备	667,653.66	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	<u>63,113,322.20</u>	<u>94,962,546.00</u>	<u>152,646,046.00</u>

2. 截至2020年10月31日已质押的应收票据

无。

3. 截至2020年10月31日已背书或贴现且尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票		17,500,000.00
合计		<u>17,500,000.00</u>

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年10月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	63,780,975.86	100.00	667,653.66	1.05	63,113,322.20
合计	<u>63,780,975.86</u>	<u>100.00</u>	<u>667,653.66</u>	--	<u>63,113,322.20</u>

续上表：

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	2,500,000.00	2.57	2,500,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收票据	94,962,546.00	97.43			94,962,546.00
合计	<u>97,462,546.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	--	<u>94,962,546.00</u>

5. 坏账准备的情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年10月31日
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
商业承兑汇票	2,500,000.00	567,653.66		-2,400,000.00	667,653.66
合计	2,500,000.00	567,653.66		-2,400,000.00	667,653.66

续上表:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
商业承兑汇票	2,500,000.00				2,500,000.00
合计	2,500,000.00				2,500,000.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	11,601,375,449.25	9,516,129,443.89	9,310,645,739.94
1-2年(含2年)	4,158,896,950.48	2,314,511,225.96	2,203,582,964.24
2-3年(含3年)	1,410,236,229.54	1,201,242,153.33	1,344,417,817.96
3-4年(含4年)	836,807,925.55	830,149,043.62	570,995,505.07
4-5年(含5年)	604,568,012.02	473,726,863.68	215,915,602.57
5年以上	908,332,552.77	529,232,972.83	344,504,497.04
小计	19,520,217,119.61	14,864,991,703.31	13,990,062,126.82
减: 坏账准备	4,309,838,032.98	3,724,196,012.42	2,023,507,593.06
合计	15,210,379,086.63	11,140,795,690.89	11,966,554,533.76

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,318,095,504.43	17.00	3,318,095,504.43	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	16,202,121,615.18	83.00	991,742,528.55	6.12	15,210,379,086.63
合计	19,520,217,119.61	100.00	4,309,838,032.98	--	15,210,379,086.63

续上表：

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,870,248,467.10	19.31	2,870,248,467.10	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	11,994,743,236.21	80.69	853,947,545.32	7.12	11,140,795,690.89
合计	14,864,991,703.31	100.00	3,724,196,012.42	--	11,140,795,690.89

续上表：

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	766,430,041.15	5.48	766,430,041.15	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,223,632,085.67	94.52	1,257,077,551.91	9.51	11,966,554,533.76
合计	13,990,062,126.82	100.00	2,023,507,593.06	--	11,966,554,533.76

3. 坏账准备的情况

(1) 2020年1-10月变动情况

类别	2019年12月31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2020年10月31日
应收账款						
坏账准备	3,724,196,012.42	583,127,110.04		1,430,517.99	3,945,428.51	4,309,838,032.98

(2) 2019年度变动情况

类别	2018年12月31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2019年12月31日
应收账款						
坏账准备	2,023,507,593.06	1,786,610,721.31		85,878,996.29	-43,305.66	3,724,196,012.42

4. 截至 2020 年 10 月 31 日按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2020 年 10 月 31 日余额	坏账准备	账龄	占应收账款合计的比例 (%)
	530,980,648.18	7,433,729.07	1 年以内	
中国建筑第八工程局有限公司	31,594,932.10	1,832,506.06	1 至 2 年	
	1,279,477.64	1,279,477.64	3 至 4 年	2.89
	199,260.73	199,260.73	4 至 5 年	
<u>小计</u>	<u>564,054,318.65</u>	<u>10,744,973.50</u>	--	<u>2.89</u>
	177,925,451.33	2,490,956.32	1 年以内	
中国建筑一局(集团)有限公司	47,231,853.05	2,739,447.48	1 至 2 年	
	2,255,942.86	1,170,317.93	2 至 3 年	1.17
	1,189,742.74	1,189,742.74	5 年以上	
<u>小计</u>	<u>228,602,989.98</u>	<u>7,590,464.47</u>	--	<u>1.17</u>
	106,356,214.96	1,488,987.01	1 年以内	
	31,005,154.64	2,838,226.46	1 至 2 年	
中建三局集团有限公司	10,083,962.38	1,713,129.66	2 至 3 年	
	97,930.72	97,930.72	3 至 4 年	0.76
	5,850.00	5,850.00	4 至 5 年	
	988,113.35	988,113.35	5 年以上	
<u>小计</u>	<u>148,537,226.05</u>	<u>7,132,237.20</u>	--	<u>0.76</u>
	117,883,928.88	1,650,375.00	1 年以内	
中建八局第二建设有限公司	5,318,203.81	728,593.92	2 至 3 年	
	2,010,231.00	2,010,231.00	4 至 5 年	0.65
	947,447.45	947,447.45	5 年以上	
<u>小计</u>	<u>126,159,811.14</u>	<u>5,336,647.37</u>	--	<u>0.65</u>
	79,695,069.74	1,115,730.98	1 年以内	
中国建筑第五工程局有限公司	28,185,435.76	1,634,755.27	1 至 2 年	0.64
	17,031,481.83	2,333,313.01	2 至 3 年	
<u>小计</u>	<u>124,911,987.33</u>	<u>5,083,799.26</u>	--	<u>0.64</u>
<u>合计</u>	<u>1,192,266,333.15</u>	<u>35,888,121.80</u>	--	<u>6.11</u>

5. 实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-10 月核销金额	2019 年核销金额
实际核销的应收账款	1,430,517.99	85,878,996.29

(1) 2020年1-10月重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
察右后旗召和建材有限责任公司	销售产品货款	1,430,517.99	确认已无法收回	党委会审批	否
合计	--	1,430,517.99	--	--	--

(2) 2019年度重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
枣庄市鲁王水泥制造有限公司	销售产品货款	8,884,240.85	确认已无法收回	党委会审批	否
枣庄市鲁光水泥有限公司	销售产品货款	8,626,671.20	确认已无法收回	党委会审批	否
山东天阳贸易有限公司	销售产品货款	8,073,793.97	确认已无法收回	党委会审批	否
枣庄市弘旭商贸有限公司	销售产品货款	7,000,000.00	确认已无法收回	党委会审批	否
日照明珠新型建材有限公司	销售产品货款	5,471,590.64	确认已无法收回	党委会审批	否
宿迁市盛勇物流有限公司	销售产品货款	3,535,899.74	确认已无法收回	党委会审批	否
合计	--	41,592,196.40	--	--	--

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	1,357,425,998.15	2,402,561,234.90	3,297,610,273.76
合计	1,357,425,998.15	2,402,561,234.90	3,297,610,273.76

2. 截至2020年10月31日应收款项融资计提坏账准备情况

无。

3. 截至2020年10月31日存在已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票1,558,748,272.78元。

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020年10月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	账面余额		账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,048,354,743.53	59.27	1,166,661,249.60	50.27	2,031,104,838.20	57.09
1至2年(含2年)	196,691,707.00	11.12	714,289,292.20	30.78	997,985,431.05	28.05
2至3年(含3年)	311,653,506.87	17.62	265,527,937.29	11.44	277,179,754.16	7.79
3年以上	211,981,738.76	11.99	174,240,968.31	7.51	251,400,808.74	7.07
合计	1,768,681,696.16	100.00	2,320,719,447.40	100.00	3,557,670,832.15	100.00

2. 截至2020年10月31日账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	2020年10月31日	账龄	未结算的原因
邢台鑫磊建材股份有限公司	59,863,027.26	3年以上	未达到结算条件
合计	59,863,027.26	--	--

3. 截至2020年10月31日按欠款方归集的大额预付款项情况

债务人名称	2020年10月31日	账龄	占预付款项合计的比例(%)
邢台鑫磊建材股份有限公司	59,863,027.26	3年以上	3.38
凤阳中都水泥有限公司	21,233,296.57	1年以内	1.20
合计	81,096,323.83	--	4.58

（七）其他应收款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收股利	112,547,196.15	89,419,801.68	42,271,173.00
其他应收款	1,655,887,530.89	1,990,293,205.89	3,314,466,648.01
合计	1,768,434,727.04	2,079,713,007.57	3,356,737,821.01

1. 应收股利

（1）应收股利

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
山东东华水泥有限公司	70,276,023.15	47,148,628.68	

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
山东泉兴晶石水泥有限公司	42,271,173.00	42,271,173.00	42,271,173.00
<u>合计</u>	<u>112,547,196.15</u>	<u>89,419,801.68</u>	<u>42,271,173.00</u>

(2) 截至2020年10月31日重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位(或投资项目)	2020年10月31日余额	账龄	未收回原因
山东泉兴晶石水泥有限公司	42,271,173.00	3至4年	暂未支付
<u>合计</u>	<u>42,271,173.00</u>	--	--

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	1,175,829,453.07	1,278,096,606.54	1,623,637,908.64
1-2年(含2年)	842,768,262.88	922,583,186.60	1,283,538,043.16
2-3年(含3年)	768,226,130.56	1,143,567,414.50	766,030,294.84
3-4年(含4年)	1,048,463,799.87	595,100,396.75	366,186,107.99
4-5年(含5年)	625,486,724.08	330,159,034.00	189,733,630.46
5年以上	872,992,652.20	646,860,987.67	726,526,420.21
<u>小计</u>	<u>5,333,767,022.66</u>	<u>4,916,367,626.06</u>	<u>4,955,652,405.30</u>
减: 坏账准备	3,677,879,491.77	2,926,074,420.17	1,641,185,757.29
<u>合计</u>	<u>1,655,887,530.89</u>	<u>1,990,293,205.89</u>	<u>3,314,466,648.01</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
材料销售、运费收入等款项	2,495,874,184.65	1,894,100,420.05	1,826,480,271.53
增值税返还及其他补贴款	129,719,236.15	137,061,062.97	319,224,406.53
押金、保证金、质保金及备用金	654,926,578.02	636,172,884.46	419,367,584.90
资金拆借款	832,247,668.98	1,106,664,899.81	1,334,382,969.68
代垫费用及其他	1,220,999,354.86	1,142,368,358.77	1,056,197,172.66
<u>合计</u>	<u>5,333,767,022.66</u>	<u>4,916,367,626.06</u>	<u>4,955,652,405.30</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)	
2019 年 12 月 31 日余额	41,659,355.66	650,931,681.94	2,233,483,382.57	2,926,074,420.17
2019 年 12 月 31 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-15,390,690.93	20,661,806.55	746,496,483.48	751,767,599.10
本期核销				
其他变动		37,472.50		37,472.50
2020 年 10 月 31 日余额	26,268,664.73	671,630,960.99	2,979,979,866.05	3,677,879,491.77

(4) 坏账准备的情况

2020年1-10月变动情况:

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2020 年 10 月 31 日
其他应收款 坏账准备	2,926,074,420.17	751,767,599.10			37,472.50	3,677,879,491.77

2019年度变动情况:

类别	2018 年 12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2019 年 12 月 31 日
其他应收款 坏账准备	1,641,185,757.29	1,415,159,227.42		21,600,634.65	-108,669,929.89	2,926,074,420.17

(5) 按欠款方归集的2020年10月31日余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2020 年 10 月 31 日	坏账准备	账龄	占其他应收款 合计的比例(%)
		4,383,088.50	144,641.92	1 年以内	
		35,943,916.65	2,623,905.92	1 至 2 年	
邢台鑫磊建材股份 有限公司	材料销售款	60,088,551.80	8,111,954.49	2 至 3 年	3.39
		36,943,885.79	8,275,430.42	3 至 4 年	
		34,939,216.84	11,634,759.21	4 至 5 年	
		8,582,113.57	8,582,113.57	5 年以上	
小计		180,880,773.15	39,372,805.53	--	3.39

债务人名称	款项性质	2020年10月31日	坏账准备	账龄	占其他应收款合计的比例(%)
		7,870,162.70	7,870,162.70	1至2年	
鄂托克旗华月建材 有限责任公司	资金拆借款	8,359,268.85	8,359,268.85	2至3年	
		8,114,715.72	8,114,715.72	3至4年	3.37
		8,136,947.82	8,136,947.82	4至5年	
		147,269,257.13	147,269,257.13	5年以上	
小计		<u>179,750,352.22</u>	<u>179,750,352.22</u>	--	<u>3.37</u>
		1,957,453.08	64,595.95	1年以内	
连云港板桥中联水 泥有限公司	资金拆借款	17,241,999.96	1,258,666.00	1至2年	
		18,072,983.47	2,439,852.77	2至3年	1.28
		6,380,058.95	1,429,133.20	3至4年	
		24,598,263.13	8,191,221.62	4至5年	
小计		<u>68,250,758.59</u>	<u>13,383,469.54</u>	--	<u>1.28</u>
北京中联浦融物联 科技有限公司	租金款	63,301,810.02	2,088,959.73	3至4年	1.19
小计		<u>63,301,810.02</u>	<u>2,088,959.73</u>	--	<u>1.19</u>
新安县发达建设投 资集团有限公司	保证金	50,000,000.00	1,650,000.00	1年以内	0.94
小计		<u>50,000,000.00</u>	<u>1,650,000.00</u>	--	<u>0.94</u>
合计		<u>542,183,693.98</u>	<u>236,245,587.02</u>	--	<u>10.17</u>

(6) 实际核销的其他应收账款情况

项目	2020年1-10月核销金额	2019年核销金额
实际核销的其他应收款		21,600,634.65

2019年度重要的其他应收账款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
宿州市宏伟桥梁建筑有限公司	货款	4,852,245.12	自然灾害导致无清偿能力	党委会审批	否
郟城县财政局	代垫费用	2,278,358.00	确认无法收回	党委会审批	否
合计	--	<u>7,130,603.12</u>	--	--	--

(八) 存货

1. 存货分类

项目	2020年10月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,862,819,252.42	20,766,164.76	2,842,053,087.66
自制半成品及在产品	680,802,524.93	27,835,657.47	652,966,867.46
库存商品(产成品)	658,720,834.82	2,433,576.79	656,287,258.03
周转材料(包装物、低值易耗品等)	101,553,638.33		101,553,638.33
合计	4,303,896,250.50	51,035,399.02	4,252,860,851.48

续上表:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,063,326,936.92	30,291,264.02	2,033,035,672.90
自制半成品及在产品	593,909,753.32	507,450.34	593,402,302.98
库存商品(产成品)	666,315,445.52	1,038,175.31	665,277,270.21
周转材料(包装物、低值易耗品等)	71,985,161.17		71,985,161.17
合计	3,395,537,296.93	31,836,889.67	3,363,700,407.26

续上表:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,087,470,168.36	20,766,164.76	2,066,704,003.60
自制半成品及在产品	484,335,042.25		484,335,042.25
库存商品(产成品)	557,721,563.74	280,571.86	557,440,991.88
周转材料(包装物、低值易耗品等)	83,075,758.41		83,075,758.41
合计	3,212,602,532.76	21,046,736.62	3,191,555,796.14

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年10月31日
	余额	计提	其他	转回或转销	其他	余额
原材料	30,291,264.02			9,525,099.26		20,766,164.76

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年10月31日
	余额	计提	其他	转回或转销	其他	余额
自制半成品及在产品	507,450.34	27,835,657.47		507,450.34		27,835,657.47
库存商品（产成品）	1,038,175.31	2,153,004.93		757,603.45		2,433,576.79
合计	31,836,889.67	29,988,662.40		10,790,153.05		51,035,399.02

注：2020年1-10月自制半成品及在产品计提存货跌价准备系熟料存放不当导致无法使用所致，原材料减值准备减少是由于出售原材料转销所致。

续上表：

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
	余额	计提	其他	转回或转销	其他	余额
原材料	20,766,164.76	9,525,099.26				30,291,264.02
自制半成品及在产品		507,450.34				507,450.34
库存商品（产成品）	280,571.86	757,603.45				1,038,175.31
周转材料		1,109,683.00		1,109,683.00		
合计	21,046,736.62	11,899,836.05		1,109,683.00		31,836,889.67

注：2019年度原材料、库存商品等计提存货跌价准备主要系锡林浩特中联金河水泥有限公司厂区拆迁所致。

（九）其他流动资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣/未认证的进项税	210,926,376.74	256,143,827.75	67,941,944.58
待摊费用	123,116,594.53	45,652,730.66	65,914,881.54
预缴企业所得税	145,074,455.80	118,041,838.96	28,757,946.30
预缴其他税费	39,738,347.32	38,021,901.29	95,091,805.54
其他	1,678,228.71	3,053,380.71	17,283,664.77
合计	520,534,003.10	460,913,679.37	274,990,242.73

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细

2020年1-10月:

被投资单位	2019年12月31日	本期增减变动				宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2020年10月31日	减值准备 2020年10月31日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动				
<u>合计</u>	<u>2,896,987,961.34</u>	<u>5,100,000.00</u>	<u>1,342,200.00</u>	<u>418,447,363.77</u>	<u>10,757,318.42</u>	<u>26,683,916.25</u>		<u>3,303,266,527.28</u>	<u>169,941,016.40</u>
<u>二、合营企业</u>	<u>716,103,310.88</u>			<u>116,999,082.47</u>		<u>23,127,394.47</u>		<u>809,974,998.88</u>	<u>149,191,828.72</u>
潍坊德汇环境服务有限公司	24,644,276.12			-177,861.94				24,466,414.18	
山东东华水泥有限公司	542,267,206.04			117,176,944.41		23,127,394.47		636,316,755.98	
鄂托克旗华月建材有限责任公司	149,191,828.72							149,191,828.72	149,191,828.72
<u>三、联营企业</u>	<u>2,180,884,650.46</u>	<u>5,100,000.00</u>	<u>1,342,200.00</u>	<u>301,448,281.30</u>	<u>10,757,318.42</u>	<u>3,556,521.78</u>		<u>2,493,291,528.40</u>	<u>20,749,187.68</u>
临沂国建环境科技有限公司	25,000,000.00			644,602.88				25,644,602.88	
通辽诚益水泥经销有限公司	142,200.00		142,200.00						
太原狮头中联水泥有限公司	226,208,435.31			6,287,365.16				232,495,800.47	
山东泉兴磊石水泥有限公司	1,522,524,844.01			285,968,900.60	10,757,318.42			1,819,251,063.03	
包头市博达乌拉山水泥有限公司	35,510,011.00		1,200,000.00	-1,905,929.80				32,404,081.20	
烟台中联水泥有限公司	14,679,383.96			-1,036,748.58				13,642,635.38	
内蒙古水泥集团有限公司	9,052,510.12			-539,084.77				8,513,425.35	
中建材新材料有限公司	300,000,000.00							300,000,000.00	

被投资单位	2019年12月31日	本期增减变动				宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2020年10月31日	减值准备 2020年10月31日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动				
连云港板桥中联水泥有限公司	6,872,805.85			84,423.29				6,957,229.14	
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	20,145,272.53			12,662,655.05		3,556,521.78		29,251,405.80	
郑州中联顾嘉材料有限公司		5,100,000.00		-717,902.53				4,382,097.47	
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68							20,749,187.68	20,749,187.68

2019年度:

被投资单位	2018年12月31日	本期增减变动				宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2019年12月31日	减值准备 2019年12月31日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动				
合计	2,226,805,997.54	354,893,280.00		391,019,468.30	1,417,844.18	77,148,628.68	149,191,828.72	2,896,987,961.34	169,941,016.40
一、合营企业	647,204,682.43	25,000,000.00		121,047,257.13		77,148,628.68	149,191,828.72	716,103,310.88	149,191,828.72
潍坊德市环境服务有限公司		25,000,000.00		-355,723.88				24,644,276.12	
山东东华水泥有限公司	498,012,853.71			121,402,981.01		77,148,628.68		542,267,206.04	
鄂托克旗华丹建材有限责任公司	149,191,828.72						149,191,828.72	149,191,828.72	149,191,828.72
二、联营企业	1,579,601,315.11	329,893,280.00		269,972,211.17	1,417,844.18			2,180,884,650.46	20,749,187.68
临沂润建环境科技有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00						25,000,000.00	
通辽威益水泥经销有限公司		142,200.00						142,200.00	
太原狮头中联水泥有限公司	224,876,203.84			1,332,231.47				226,208,435.31	

被投资单位	2018年12月31日	追加投资	本期增减变动				2019年12月31日	减值准备 2019年12月31日
			减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润		
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,257,937,756.53			263,169,243.30	1,417,844.18		1,522,524,844.01	
包头市通达乌拉山水泥有限公司	37,536,192.42			-2,026,181.42			35,510,011.00	
烟台中联水泥有限公司	12,904,968.98			1,774,414.98			14,679,383.96	
内蒙古水泥集团有限公司	5,597,005.66	4,374,000.00		-918,495.54			9,052,510.12	
中建材新材料有限公司		300,000,000.00					300,000,000.00	
连云港板桥中联水泥有限公司		5,877,080.00		995,725.85			6,872,805.85	
安徽当钢矿业资源集团建材科技有限公司		14,500,000.00		5,645,272.53			20,145,272.53	
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68						20,749,187.68	20,749,187.68

注：2020年7月28日山东泉兴中联水泥有限公司更名为山东泉兴晶石水泥有限公司。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	2020年10月31日余额或2020年1-10月发生额	2019年12月31日余额或2019年1-12月发生额	2018年12月31日余额或2018年1-12月发生额
	山东东华水泥有限公司	山东东华水泥有限公司	山东东华水泥有限公司
流动资产	1,125,259,752.36	901,905,728.14	816,351,813.12
非流动资产	565,296,262.98	593,186,197.54	538,763,058.85
<u>资产合计</u>	<u>1,690,556,015.34</u>	<u>1,495,091,925.68</u>	<u>1,355,114,871.97</u>
流动负债	595,931,087.75	542,648,339.63	413,463,482.08
非流动负债	80,644,883.56	126,562,641.90	204,279,150.39
<u>负债合计</u>	<u>676,575,971.31</u>	<u>669,210,981.53</u>	<u>617,742,632.47</u>
净资产	1,013,980,044.03	825,880,944.15	737,372,239.50
按持股比例计算的净资产份额	506,990,022.02	412,940,472.08	368,686,119.75
调整事项	129,326,733.96	129,326,733.96	129,326,733.96
对合营企业权益投资的账面价值	636,316,755.98	542,267,206.04	498,012,853.71
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	297,035,193.51	1,734,262,797.54	1,645,750,296.24
财务费用	1,840,700.02	4,174,857.48	7,799,532.27
所得税费用	63,521,478.91	84,326,325.92	63,436,773.31
净利润	234,353,888.81	256,971,049.61	185,606,484.67
其他综合收益			
综合收益总额	234,353,888.81	256,971,049.61	185,606,484.67
企业本期收到的来自合营企业的股利	23,127,394.47	77,148,628.68	18,482,184.97

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2020年10月31日余额 或2020年1-10月发生额		2019年12月31日余额 或2019年1-12月发生额		2018年12月31日余额 或2018年1-12月发生额	
	太原狮头中联 水泥有限公司	山东泉兴晶石 水泥有限公司	太原狮头中联 水泥有限公司	山东泉兴晶石 水泥有限公司	太原狮头中联水泥 有限公司	山东泉兴晶石 水泥有限公司
	流动资产	185,644,181.86	3,234,196,590.35	125,234,361.96	2,667,918,740.39	129,215,111.36
非流动资产	678,756,777.20	3,400,421,897.51	689,360,311.40	3,496,896,183.21	703,090,146.66	3,523,402,918.64
资产合计	864,400,959.06	6,634,618,487.86	814,594,673.36	6,164,814,923.60	832,305,258.02	5,131,253,800.92
流动负债	420,033,501.91	2,230,094,825.83	382,058,573.67	2,469,183,186.53	403,487,998.07	2,423,240,946.22
非流动负债		348,871,318.94	1,000,000.00	428,735,461.87		107,000,000.00
负债合计	420,033,501.91	2,578,966,144.77	383,058,573.67	2,897,918,648.40	403,487,998.07	2,530,240,946.22
净资产	444,367,457.15	4,055,652,343.09	431,536,099.69	3,266,896,275.20	428,817,259.95	2,601,012,854.70
按持股比例计算的净资产份额	217,740,054.00	1,695,823,257.77	211,452,688.85	1,399,097,038.75	210,120,457.38	1,130,268,988.07
调整事项	14,755,746.47	123,427,805.26	14,755,746.46	123,427,805.26	14,755,746.46	127,668,768.46
对联营企业权益投资的账面价值	232,495,800.47	1,819,251,063.03	226,208,435.31	1,522,524,844.01	224,876,203.84	1,257,937,756.53
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	12,258,992.80	975,024,690.43	422,530,797.84	3,296,200,651.57	362,758,307.58	2,981,418,973.80
净利润	12,831,357.46	774,326,140.63	2,753,102.06	665,883,420.50	14,065,297.26	114,117,994.89
其他综合收益						
综合收益总额	12,831,357.46	774,326,140.63	2,753,102.06	665,883,420.50	14,065,297.26	114,117,994.89
企业本期收到的来自联营企业的股利						

(十一) 投资性房地产

以成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2019年12月31日余额	<u>85,136,667.39</u>	<u>85,136,667.39</u>
2. 本期增加金额	<u>9,650,195.50</u>	<u>9,650,195.50</u>
(1) 购置	9,650,195.50	9,650,195.50
3. 本期减少金额	<u>3,528,900.00</u>	<u>3,528,900.00</u>
(1) 出售	3,528,900.00	3,528,900.00
4. 2020年10月31日余额	<u>91,257,962.89</u>	<u>91,257,962.89</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2019年12月31日余额	<u>3,507,353.79</u>	<u>3,507,353.79</u>
2. 本期增加金额	<u>2,972,616.22</u>	<u>2,972,616.22</u>
(1) 计提或摊销	2,972,616.22	2,972,616.22
3. 本期减少金额	<u>349,214.06</u>	<u>349,214.06</u>
(1) 出售	349,214.06	349,214.06
4. 2020年10月31日余额	<u>6,130,755.95</u>	<u>6,130,755.95</u>
三、减值准备		
1. 2019年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2020年10月31日余额		
四、账面价值		
1. 2020年10月31日账面价值	<u>85,127,206.94</u>	<u>85,127,206.94</u>
2. 2019年12月31日账面价值	<u>81,629,313.60</u>	<u>81,629,313.60</u>

续上表:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2018年12月31日余额	<u>87,143,282.97</u>	<u>87,143,282.97</u>
2. 本期增加金额	<u>1,824,490.42</u>	<u>1,824,490.42</u>
(1) 购置	1,824,490.42	1,824,490.42
3. 本期减少金额	<u>3,831,106.00</u>	<u>3,831,106.00</u>

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 出售	3,831,106.00	3,831,106.00
4. 2019年12月31日余额	<u>85,136,667.39</u>	<u>85,136,667.39</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2018年12月31日余额	<u>2,734,876.36</u>	<u>2,734,876.36</u>
2. 本期增加金额	<u>782,234.75</u>	<u>782,234.75</u>
(1) 计提或摊销	782,234.75	782,234.75
3. 本期减少金额	<u>9,757.32</u>	<u>9,757.32</u>
(1) 出售	9,757.32	9,757.32
4. 2019年12月31日余额	<u>3,507,353.79</u>	<u>3,507,353.79</u>
三、减值准备		
1. 2018年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2019年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2019年12月31日账面价值	<u>81,629,313.60</u>	<u>81,629,313.60</u>
2. 2018年12月31日账面价值	<u>84,408,406.61</u>	<u>84,408,406.61</u>

(十二) 固定资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	30,048,087,631.00	30,710,575,148.66	30,244,841,295.87
固定资产清理	411,946.38		
<u>合计</u>	<u>30,048,499,577.38</u>	<u>30,710,575,148.66</u>	<u>30,244,841,295.87</u>

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日余额	<u>22,118,277,039.80</u>	<u>27,121,272,191.30</u>	<u>2,520,315,727.77</u>	<u>510,920,444.34</u>	<u>52,270,785,403.21</u>
2. 本期增加金额	<u>767,981,288.76</u>	<u>762,599,174.81</u>	<u>67,179,807.31</u>	<u>38,990,916.12</u>	<u>1,636,751,187.00</u>
(1) 购置	370,064,265.32	337,566,920.87	58,946,759.06	31,289,517.77	797,867,463.02
(2) 在建工程转入	366,097,399.59	416,456,379.66	457,850.02	7,701,398.35	790,713,027.62
(3) 企业合并增加	31,819,623.85	8,232,245.96	7,775,198.23		47,827,068.04

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(4) 其他		343,628.32			343,628.32
3. 本期减少金额	<u>660,472,761.59</u>	<u>735,549,146.73</u>	<u>235,185,511.26</u>	<u>15,060,101.87</u>	<u>1,646,267,521.45</u>
(1) 处置或报废	563,736,439.22	701,256,691.38	233,742,813.99	15,036,393.59	1,513,772,338.18
(2) 转为在建工程	72,768,765.00	195,726.50			72,964,491.50
(3) 其它	23,967,557.37	34,096,728.85	1,442,697.27	23,708.28	59,530,691.77
4. 2020年10月31日余额	<u>22,225,785,566.97</u>	<u>27,148,322,219.38</u>	<u>2,352,310,023.82</u>	<u>534,851,258.59</u>	<u>52,261,269,068.76</u>
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日余额	<u>4,980,556,859.09</u>	<u>13,102,867,588.64</u>	<u>1,575,243,036.57</u>	<u>292,239,022.42</u>	<u>19,950,906,506.72</u>
2. 本期增加金额	<u>483,173,088.67</u>	<u>1,169,761,104.97</u>	<u>148,762,930.70</u>	<u>30,657,369.24</u>	<u>1,832,354,493.58</u>
(1) 计提	481,081,893.13	1,164,755,155.52	148,531,549.82	30,656,802.24	1,825,025,400.71
(2) 企业合并增加	2,091,195.54	5,005,949.45	231,380.88		7,328,525.87
(3) 其他				567.00	567.00
3. 本期减少金额	<u>146,467,084.03</u>	<u>485,589,981.87</u>	<u>137,928,580.82</u>	<u>11,175,739.79</u>	<u>781,161,386.51</u>
(1) 处置或报废	145,189,791.96	482,654,004.31	136,933,140.17	11,175,739.79	775,952,676.23
(2) 转为在建工程	27,362.03	83,378.54			110,740.57
(3) 其它	1,249,930.04	2,852,599.02	995,440.65		5,097,969.71
4. 2020年10月31日余额	<u>5,317,262,863.73</u>	<u>13,787,038,711.74</u>	<u>1,586,077,386.45</u>	<u>311,720,651.87</u>	<u>21,002,099,613.79</u>
三、减值准备					
1. 2019年12月31日余额	<u>774,611,553.21</u>	<u>762,943,861.51</u>	<u>66,008,318.69</u>	<u>5,740,014.42</u>	<u>1,609,303,747.83</u>
2. 本期增加金额	<u>36,974,088.85</u>	<u>4,308,645.15</u>	<u>68,887.70</u>		<u>41,351,621.70</u>
(1) 计提	36,974,088.85	4,308,645.15	68,887.70		41,351,621.70
3. 本期减少金额	<u>260,069,116.35</u>	<u>170,926,148.83</u>	<u>5,513,070.61</u>	<u>3,065,209.77</u>	<u>439,573,545.56</u>
(1) 处置或报废	260,069,116.35	170,926,148.83	5,513,070.61	3,065,209.77	439,573,545.56
4. 2020年10月31日余额	<u>551,516,525.71</u>	<u>596,326,357.83</u>	<u>60,564,135.78</u>	<u>2,674,804.65</u>	<u>1,211,081,823.97</u>
四、账面价值					
1. 2020年10月31日账面价值	<u>16,357,006,177.53</u>	<u>12,764,957,149.81</u>	<u>705,668,501.59</u>	<u>220,455,802.07</u>	<u>30,048,087,631.00</u>
2. 2019年12月31日账面价值	<u>16,363,108,627.50</u>	<u>13,255,460,741.15</u>	<u>879,064,372.51</u>	<u>212,941,407.50</u>	<u>30,710,575,148.66</u>

续上表:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日余额	<u>20,144,919,139.18</u>	<u>25,686,488,659.64</u>	<u>2,861,704,293.00</u>	<u>461,184,323.78</u>	<u>49,154,296,415.60</u>
2. 本期增加金额	<u>2,197,840,455.03</u>	<u>1,634,132,101.34</u>	<u>220,520,474.56</u>	<u>63,187,136.58</u>	<u>4,115,680,167.51</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(1) 购置	1,447,633,263.35	783,309,168.60	207,576,536.41	54,437,097.30	2,492,956,065.66
(2) 在建工程转入	710,964,416.62	670,159,996.82	1,802,732.42	8,750,039.28	1,391,677,185.14
(3) 其它	39,242,775.06	180,662,935.92	11,141,205.73		231,046,916.71
3. 本期减少金额	<u>224,482,554.41</u>	<u>199,348,569.68</u>	<u>561,909,039.79</u>	<u>13,451,016.02</u>	<u>999,191,179.90</u>
(1) 处置或报废	133,998,297.98	113,738,246.04	561,640,940.76	12,609,044.90	821,986,529.68
(2) 出售子公司	84,411,302.58	76,697,660.11	268,099.03	432,571.32	161,809,633.04
(3) 外币折算影响	3,796,753.01	5,938,511.12			9,735,264.13
(4) 其它	2,276,200.84	2,974,152.41		409,399.80	5,659,753.05
4. 2019年12月31日余额	<u>22,118,277,039.80</u>	<u>27,121,272,191.30</u>	<u>2,520,315,727.77</u>	<u>510,920,444.34</u>	<u>52,270,785,403.21</u>
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日余额	<u>4,453,879,984.89</u>	<u>11,474,008,662.96</u>	<u>1,768,691,883.74</u>	<u>257,083,628.60</u>	<u>17,953,664,160.19</u>
2. 本期增加金额	<u>582,099,441.19</u>	<u>1,699,473,328.64</u>	<u>212,066,865.27</u>	<u>45,606,837.16</u>	<u>2,539,246,472.26</u>
(1) 计提	500,808,167.64	1,344,302,656.54	211,764,297.79	44,645,807.04	2,101,520,929.01
(2) 在建工程转入	68,884,748.88	218,004,957.85	302,567.48	961,030.12	288,153,304.33
(3) 其它	12,406,524.67	137,165,714.25			149,572,238.92
3. 本期减少金额	<u>55,422,566.99</u>	<u>70,614,402.96</u>	<u>405,515,712.44</u>	<u>10,451,443.34</u>	<u>542,004,125.73</u>
(1) 处置或报废	42,653,215.55	51,391,674.56	405,316,969.64	9,888,295.35	509,250,155.10
(2) 出售子公司	12,231,173.36	17,899,611.05	192,121.65	432,571.32	30,755,477.38
(3) 外币折算影响	192,013.16	463,480.05	6,621.15		662,114.36
(4) 其它	346,164.92	859,637.30		130,576.67	1,336,378.89
4. 2019年12月31日余额	<u>4,980,556,859.09</u>	<u>13,102,867,588.64</u>	<u>1,575,243,036.57</u>	<u>292,239,022.42</u>	<u>19,950,906,506.72</u>
三、减值准备					
1. 2018年12月31日余额	<u>391,546,136.38</u>	<u>525,960,541.95</u>	<u>33,665,813.72</u>	<u>4,618,467.49</u>	<u>955,790,959.54</u>
2. 本期增加金额	<u>386,044,304.30</u>	<u>240,908,907.85</u>	<u>32,774,722.63</u>	<u>1,420,131.73</u>	<u>661,148,066.51</u>
(1) 计提	386,044,304.30	240,908,907.85	21,633,516.90	1,420,131.73	650,006,860.78
(2) 其他			11,141,205.73		11,141,205.73
3. 本期减少金额	<u>2,978,887.47</u>	<u>3,925,588.29</u>	<u>432,217.66</u>	<u>298,584.80</u>	<u>7,635,278.22</u>
(1) 处置或报废	821,166.06		809.71		821,975.77
(2) 其他	2,157,721.41	3,925,588.29	431,407.95	298,584.80	6,813,302.45
4. 2019年12月31日余额	<u>774,611,553.21</u>	<u>762,943,861.51</u>	<u>66,008,318.69</u>	<u>5,740,014.42</u>	<u>1,609,303,747.83</u>
四、账面价值					
1. 2019年12月31日账面价值	<u>16,363,108,627.50</u>	<u>13,255,460,741.15</u>	<u>879,064,372.51</u>	<u>212,941,407.50</u>	<u>30,710,575,148.66</u>
2. 2018年12月31日账面价值	<u>15,299,493,017.91</u>	<u>13,686,519,454.73</u>	<u>1,059,346,595.54</u>	<u>199,482,227.69</u>	<u>30,244,841,295.87</u>

2. 截至 2020 年 10 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	829,122,772.83	手续不全,待办理

3. 截至 2020 年 10 月 31 日通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	账面价值
土地使用权	2,261,549.74
房屋、建筑物	58,966,619.02
机器设备	131,339,155.71
运输工具	22,910,523.60

4. 固定资产清理情况

项目	2020 年 10 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	转入清理的原因
机器设备	411,946.38		清理中
<u>合计</u>	<u>411,946.38</u>		--

(十三) 在建工程

1. 分类列示

项目	2020 年 10 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	1,852,169,170.66	1,866,943,548.70	1,658,046,470.57
工程物资	2,977,139.86	3,051,341.01	3,195,532.05
<u>合计</u>	<u>1,855,146,310.52</u>	<u>1,869,994,889.71</u>	<u>1,661,242,002.62</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2020 年 10 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,012,366,964.61	160,197,793.95	1,852,169,170.66
<u>合计</u>	<u>2,012,366,964.61</u>	<u>160,197,793.95</u>	<u>1,852,169,170.66</u>

续上表:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,895,005,661.59	28,062,112.89	1,866,943,548.70
<u>合计</u>	<u>1,895,005,661.59</u>	<u>28,062,112.89</u>	<u>1,866,943,548.70</u>

续上表:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,686,108,583.46	28,062,112.89	1,658,046,470.57
<u>合计</u>	<u>1,686,108,583.46</u>	<u>28,062,112.89</u>	<u>1,658,046,470.57</u>

(2) 重要在建工程变动情况

2020年1-10月:

项目名称	预算数	2019年12月31日 余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	其他 减少额	2020年10月31日 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
登封中联发电水泥有限公司石灰石矿山建设工程	572,515,300.00	150,032,473.87	168,406,251.42			318,438,725.29	55.62	55.62	5,831,265.88	5,597,332.54	关联方借款
滁州中联水泥有限公司矿山项目	299,000,000.00	141,029,353.06	42,208,564.04		165,882,055.98	17,355,861.12	61.28	61.28			自有资金
济宁中联水泥有限公司水泥磨项目	137,380,000.00	1,631,367.91	76,902,084.08			78,533,451.99	57.17	57.17			自有资金
鲁南中联水泥有限公司骨料线节能环保技术改造	45,000,000.00	44,112,835.00		1,000,000.00		43,112,835.00	98.03	98.03			自有资金
南阳中联水泥有限公司王庄矿山补充生产勘探	81,655,300.00	38,361,845.22	646,902.36			39,008,747.58	47.77	47.77			自有资金
鲁南中联水泥有限公司水泥数字化项目	75,000,000.00	39,133,668.00		2,105,799.02		37,027,868.98	52.18	52.18			自有资金
洛阳中联水泥有限公司绿色智能化	57,068,500.00	44,058,128.83	4,710,387.78	13,889,308.28		31,879,208.33	85.46	85.46			自有资金
沂南中联水泥有限公司石灰石综合利用项目	45,780,000.00		28,128,873.30			28,128,873.30	61.44	61.44			自有资金
青州中联水泥有限公司增设机制砂系统技改项目	28,785,300.00	149,550.77	27,269,674.37			27,419,225.14	95.25	95.25			自有资金
青州中联水泥有限公司2×50万吨/年干混砂浆生产线技术改造项目	27,870,000.00	144,795.44	18,823,076.47			18,967,871.91	68.06	68.06			自有资金
合计	1,370,054,400.00	458,654,018.10	367,095,813.82	16,995,107.30	165,882,055.98	642,872,668.64	--	--	5,831,265.88	5,597,332.54	--

2019 年度:

项目名称	预算数	2018年12月31日余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	其他减少额	2019年12月31日余额	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
鲁南中联水泥有限公司迁建商品混凝土搅拌站技改项目	56,000,000.00		19,103,368.90			19,103,368.90	34.11	34.11			自有资金
莒县中联水泥有限公司年产400万吨骨料生产线	77,073,900.00		21,668,174.15			21,668,174.15	28.11	30.00			自有资金
通辽中联水泥有限公司石灰石破碎分选升级改造项目	29,760,000.00		15,136,273.46			15,136,273.46	50.86	50.86			自有资金
滁州中联水泥有限公司水泥厂骨料线项目	41,270,000.00		17,424,547.52			17,424,547.52	42.22	42.22			自有资金
登封中联登电水泥有限公司石灰石矿山建设工程	572,515,300.00	8,043,950.53	141,988,523.34			150,032,473.87	26.21	15.00	233,933.34	233,933.34	关联方借款
安阳中联水泥有限公司九华山成品料储库大棚建设项目	29,500,000.00		11,889,560.91			11,889,560.91	40.30	50.00			自有资金
洛阳中联水泥有限公司绿色智能化项目	57,068,500.00		44,058,128.83			44,058,128.83	77.20	77.50			自有资金
南阳中联水泥有限公司王庄矿山补充生产勘探项目	81,655,300.00		38,361,845.22			38,361,845.22	46.98	46.98			自有资金
南阳中联水泥有限公司厂内骨料线技改	23,980,000.00		19,948,874.99			19,948,874.99	83.19	83.19			自有资金
南阳中联水泥有限公司废弃石灰石综合利用	29,970,000.00		26,041,934.81			26,041,934.81	86.89	86.89			自有资金
合计	998,793,000.00	8,043,950.53	355,621,232.13			363,665,182.66	--	--	233,933.34	233,933.34	--

(3) 2020年1-10月计提在建工程减值准备情况

项目	计提金额	计提原因
乌兰察布中联水泥有限公司熟料线在建项目	132,135,681.06	项目停建
<u>合计</u>	<u>132,135,681.06</u>	--

3. 工程物资

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
专用材料	833,223.00	894,737.78	1,035,756.96
专用设备	2,143,916.86	2,156,603.23	2,159,775.09
<u>合计</u>	<u>2,977,139.86</u>	<u>3,051,341.01</u>	<u>3,195,532.05</u>

(十四) 使用权资产

2020年1-10月:

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日余额	<u>170,512,411.94</u>	<u>289,827,499.41</u>	<u>146,714,367.92</u>	<u>55,214,848.84</u>	<u>662,269,128.11</u>
2. 本期增加金额	<u>36,730,324.20</u>	<u>9,031,018.63</u>			<u>45,761,342.83</u>
(1) 第三方租入	36,700,324.20	8,883,003.63			45,583,327.83
(2) 其他	30,000.00	148,015.00			178,015.00
3. 本期减少金额	<u>5,243,780.89</u>		<u>10,479,559.46</u>	<u>2,729,134.85</u>	<u>18,452,475.20</u>
(1) 租赁到期减少	347,312.03				347,312.03
(2) 提前到期不租	4,896,468.86		10,479,559.46		15,376,028.32
(3) 其他				2,729,134.85	2,729,134.85
4. 2020年10月31日余额	<u>201,998,955.25</u>	<u>298,858,518.04</u>	<u>136,234,808.46</u>	<u>52,485,713.99</u>	<u>689,577,995.74</u>
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日余额	<u>33,376,887.78</u>	<u>40,279,901.20</u>	<u>26,983,517.62</u>	<u>17,398,918.45</u>	<u>118,039,225.05</u>
2. 本期增加金额	<u>24,690,806.42</u>	<u>35,660,535.31</u>	<u>30,120,157.77</u>	<u>5,801,056.69</u>	<u>96,272,556.19</u>
(1) 本期计提	24,690,806.42	35,660,535.31	30,120,157.77	5,801,056.69	96,272,556.19
3. 本期减少金额	<u>1,185,824.35</u>		<u>4,836,719.75</u>		<u>6,022,544.10</u>
(1) 租赁到期减少	247,385.58				247,385.58
(2) 提前到期不租	938,438.77		4,836,719.75		5,775,158.52
4. 2020年10月31日余额	<u>56,881,869.85</u>	<u>75,940,436.51</u>	<u>52,266,955.64</u>	<u>23,199,975.14</u>	<u>208,289,237.14</u>
三、减值准备					

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
1. 2019年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2020年10月31日余额					
四、账面价值					
1. 2020年10月31日账面价值	<u>145,117,085.40</u>	<u>222,918,081.53</u>	<u>83,967,852.82</u>	<u>29,285,738.85</u>	<u>481,288,758.60</u>
2. 2019年12月31日账面价值	<u>137,135,524.16</u>	<u>249,547,598.21</u>	<u>119,730,850.30</u>	<u>37,815,930.39</u>	<u>544,229,903.06</u>

2019年度:

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日余额					
2. 本期增加金额	<u>170,512,411.94</u>	<u>289,827,499.41</u>	<u>148,680,256.93</u>	<u>91,620,480.90</u>	<u>700,640,649.18</u>
(1) 第三方租入	170,512,411.94	289,827,499.41	148,680,256.93	91,620,480.90	700,640,649.18
3. 本期减少金额			<u>1,965,889.01</u>	<u>36,405,632.06</u>	<u>38,371,521.07</u>
(1) 租赁到期减少			1,965,889.01		1,965,889.01
(2) 提前到期不租				36,405,632.06	36,405,632.06
4. 2019年12月31日余额	<u>170,512,411.94</u>	<u>289,827,499.41</u>	<u>146,714,367.92</u>	<u>55,214,848.84</u>	<u>662,269,128.11</u>
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日余额					
2. 本期增加金额	<u>33,376,887.78</u>	<u>40,279,901.20</u>	<u>26,983,517.62</u>	<u>26,804,785.38</u>	<u>127,445,091.98</u>
(1) 计提	33,376,887.78	40,279,901.20	26,983,517.62	26,804,785.38	127,445,091.98
3. 本期减少金额				<u>9,405,866.93</u>	<u>9,405,866.93</u>
(1) 提前到期不租				9,405,866.93	9,405,866.93
4. 2019年12月31日余额	<u>33,376,887.78</u>	<u>40,279,901.20</u>	<u>26,983,517.62</u>	<u>17,398,918.45</u>	<u>118,039,225.05</u>
三、减值准备					
1. 2018年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2019年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2019年12月31日账面价值	<u>137,135,524.16</u>	<u>249,547,598.21</u>	<u>119,730,850.30</u>	<u>37,815,930.39</u>	<u>544,229,903.06</u>
2. 2018年12月31日账面价值					

(十五) 无形资产

项目	土地使用权	非专利、专有技术	采矿权	专利技术	软件使用权	排污权	产能指标	合计
一、账面原值								
1. 2019年12月31日余额	<u>4,035,281,214.34</u>	<u>12,397,490.00</u>	<u>5,012,832,245.16</u>	<u>1,211,082.30</u>	<u>93,730,008.52</u>	<u>6,942,560.63</u>	<u>45,283,018.98</u>	<u>9,207,677,619.93</u>
2. 本期增加金额	<u>159,559,075.79</u>		<u>3,479,596,142.11</u>	<u>26,782.18</u>	<u>13,227,577.79</u>		<u>46,061,320.68</u>	<u>3,698,470,898.55</u>
(1) 购置	157,391,342.64		3,078,807,130.04	26,782.18	12,470,901.96		46,061,320.68	3,294,757,477.50
(2) 在建工程转入	2,085,682.47		165,882,055.98		698,009.09			168,665,747.54
(3) 购入新的子公司			234,906,956.09					234,906,956.09
(4) 外币折算影响	82,050.68				58,666.74			140,717.42
3. 本期减少金额	<u>190,129,606.30</u>		<u>12,166,090.79</u>		<u>247,824.80</u>			<u>202,543,521.89</u>
(1) 出售及报废、毁损	45,891,975.06		11,911,934.91		247,824.80			58,051,734.77
(2) 转入除投资性房地产、 固定资产以外其它资产	144,237,631.24							144,237,631.24
(3) 外币折算影响			254,155.88					254,155.88
4. 2020年10月31日余额	<u>4,004,710,683.83</u>	<u>12,397,490.00</u>	<u>8,480,262,296.48</u>	<u>1,237,864.48</u>	<u>106,709,761.51</u>	<u>6,942,560.63</u>	<u>91,344,339.66</u>	<u>12,703,604,996.59</u>
二、累计摊销								
1. 2019年12月31日余额	<u>792,888,175.58</u>	<u>7,260,354.24</u>	<u>919,403,764.85</u>	<u>836,527.80</u>	<u>52,512,111.68</u>	<u>5,320,465.53</u>	<u>135,613.22</u>	<u>1,778,357,012.90</u>
2. 本期增加金额	<u>71,306,068.00</u>	<u>1,145,312.30</u>	<u>283,748,043.26</u>	<u>89,197.02</u>	<u>7,603,450.67</u>	<u>1,378,445.00</u>	<u>3,754,913.51</u>	<u>369,025,429.76</u>
(1) 计提	71,306,068.00	1,145,312.30	276,917,404.76	89,197.02	7,603,450.67	1,378,445.00	3,754,913.51	362,194,791.26
(2) 购入新的子公司			6,830,638.50					6,830,638.50
3. 本期减少金额	<u>28,962,328.19</u>		<u>5,653,523.47</u>		<u>262,917.17</u>			<u>34,878,768.83</u>

项目	土地使用权	非专利、专有技术	采矿权	专利技术	软件使用权	排污权	产能指标	合计
(1) 出售及报废、毁损	9,921,844.70		5,653,523.47		247,824.80			15,823,192.97
(2) 转入除投资性房地产、 固定资产以外其它资产	19,037,336.60							19,037,336.60
(3) 外币折算影响	3,146.89				15,092.37			18,239.26
4. 2020年10月31日余额	<u>835,231,915.39</u>	<u>8,405,666.54</u>	<u>1,197,498,284.64</u>	<u>925,724.82</u>	<u>59,852,645.18</u>	<u>6,698,910.53</u>	<u>3,890,526.73</u>	<u>2,112,503,673.83</u>
三、减值准备								
1. 2019年12月31日余额	<u>38,970,288.29</u>		<u>6,258,411.44</u>					<u>45,228,699.73</u>
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额	<u>29,717,368.67</u>		<u>6,258,411.44</u>					<u>35,975,780.11</u>
(1) 出售及报废、毁损	29,717,368.67		6,258,411.44					35,975,780.11
4. 2020年10月31日余额	<u>9,252,919.62</u>							<u>9,252,919.62</u>
四、账面价值								
1. 2020年10月31日账面价值	<u>3,160,225,848.82</u>	<u>3,991,823.46</u>	<u>7,282,764,011.84</u>	<u>312,139.66</u>	<u>46,857,116.33</u>	<u>243,650.10</u>	<u>87,453,812.93</u>	<u>10,581,848,403.14</u>
2. 2019年12月31日账面价值	<u>3,203,422,750.47</u>	<u>5,137,135.76</u>	<u>4,087,170,068.87</u>	<u>374,554.50</u>	<u>41,217,896.84</u>	<u>1,622,095.10</u>	<u>45,147,405.76</u>	<u>7,384,091,907.30</u>

续上表：

项目	土地使用权	非专利、专有技术	采矿权	专利技术	软件使用权	排污权	产能指标	合计
一、账面原值								
1. 2018年12月31日余额	<u>3,898,520,299.77</u>	<u>12,365,490.00</u>	<u>3,674,084,736.52</u>	<u>1,211,082.30</u>	<u>66,859,864.53</u>	<u>6,942,560.63</u>		<u>7,659,984,033.75</u>
2. 本期增加金额	<u>158,958,819.94</u>	<u>32,000.00</u>	<u>1,434,847,508.64</u>		<u>27,139,864.03</u>		<u>45,283,018.98</u>	<u>1,666,261,211.59</u>
(1) 购置	158,958,819.94	32,000.00	1,416,292,770.11		26,661,693.32		45,283,018.98	1,647,228,302.35
(2) 在建工程转入			18,475,384.08		478,170.71			18,953,554.79
(3) 其他			79,354.45					79,354.45
3. 本期减少金额	<u>22,197,905.37</u>		<u>96,100,000.00</u>		<u>269,720.04</u>			<u>118,567,625.41</u>
(1) 出售及报废、毁损	3,463,622.68				32,550.73			3,496,173.41
(2) 出售子公司	18,644,617.98				207,094.01			18,851,711.99
(3) 转入除投资性房地产、 固定资产以外其它资产			96,100,000.00					96,100,000.00
(4) 外币折算影响	89,664.71				30,075.30			119,740.01
4. 2019年12月31日余额	<u>4,035,281,214.34</u>	<u>12,397,490.00</u>	<u>5,012,832,245.16</u>	<u>1,211,082.30</u>	<u>93,730,008.52</u>	<u>6,942,560.63</u>	<u>45,283,018.98</u>	<u>9,207,677,619.93</u>
二、累计摊销								
1. 2018年12月31日余额	<u>714,044,355.47</u>	<u>5,903,866.94</u>	<u>717,505,469.60</u>	<u>769,892.68</u>	<u>30,139,857.24</u>	<u>3,545,473.24</u>		<u>1,471,908,915.17</u>
2. 本期增加金额	<u>82,261,719.64</u>	<u>1,356,487.30</u>	<u>201,898,295.25</u>	<u>66,635.12</u>	<u>22,589,398.04</u>	<u>1,774,992.29</u>	<u>135,613.22</u>	<u>310,083,140.86</u>
(1) 计提	82,261,719.64	1,356,487.30	201,898,295.25	66,635.12	22,518,711.37	1,774,992.29	135,613.22	310,012,454.19
(2) 其他					70,686.67			70,686.67
3. 本期减少金额	<u>3,417,899.53</u>				<u>217,143.60</u>			<u>3,635,043.13</u>

项目	土地使用权	非专利、专有技术	采矿权	专利技术	软件使用权	排污权	产能指标	合计
(1) 出售及报废、毁损	441,877.08				32,550.73			474,427.81
(2) 出售子公司	2,974,705.22				182,146.58			3,156,851.80
(3) 其他	1,317.23				2,446.29			3,763.52
4. 2019年12月31日余额	<u>792,888,175.58</u>	<u>7,260,354.24</u>	<u>919,403,764.85</u>	<u>836,527.80</u>	<u>52,512,111.68</u>	<u>5,320,465.53</u>	<u>135,613.22</u>	<u>1,778,357,012.90</u>
三、减值准备								
1. 2018年12月31日余额	<u>5,698,706.82</u>							<u>5,698,706.82</u>
2. 本期增加金额	<u>33,271,581.47</u>		<u>6,258,411.44</u>					<u>39,529,992.91</u>
(1) 本期计提	33,271,581.47		6,258,411.44					39,529,992.91
3. 本期减少金额								
4. 2019年12月31日余额	<u>38,970,288.29</u>		<u>6,258,411.44</u>					<u>45,228,699.73</u>
四、账面价值								
1. 2019年12月31日账面价值	<u>3,203,422,750.47</u>	<u>5,137,135.76</u>	<u>4,087,170,068.87</u>	<u>374,554.50</u>	<u>41,217,896.84</u>	<u>1,622,095.10</u>	<u>45,147,405.76</u>	<u>7,384,091,907.30</u>
2. 2018年12月31日账面价值	<u>3,178,777,237.48</u>	<u>6,461,623.06</u>	<u>2,956,579,266.92</u>	<u>441,189.62</u>	<u>36,720,007.29</u>	<u>3,397,087.39</u>		<u>6,182,376,411.76</u>

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

2020年1-10月:

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
1. 水泥板块小计	<u>2,902,917,783.37</u>	<u>25,441,791.23</u>	<u>1,633,178.45</u>	<u>2,926,726,396.15</u>
其中: 河南区	437,247,423.44	25,441,791.23	1,633,178.45	461,056,036.22
淮海区	335,483,309.91			335,483,309.91
内蒙区	914,914,976.18			914,914,976.18
山东区	1,215,272,073.84			1,215,272,073.84
2. 商混板块小计	<u>3,739,640,673.97</u>		<u>229,131,801.91</u>	<u>3,510,508,872.06</u>
其中: 河北区	129,037,245.30			129,037,245.30
河南区	13,632,242.37		3,713,538.13	9,918,704.24
淮海区	1,668,064,405.78		58,977,699.85	1,609,086,705.93
山东区	1,928,906,780.52		166,440,563.93	1,762,466,216.59
合计	<u>6,642,558,457.34</u>	<u>25,441,791.23</u>	<u>230,764,980.36</u>	<u>6,437,235,268.21</u>

2019年度:

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1. 水泥板块小计	<u>2,902,917,783.37</u>			<u>2,902,917,783.37</u>
其中: 河南区	437,247,423.44			437,247,423.44
淮海区	335,483,309.91			335,483,309.91
内蒙区	914,914,976.18			914,914,976.18
山东区	1,215,272,073.84			1,215,272,073.84
2. 商混板块小计	<u>3,761,498,247.39</u>		<u>21,857,573.42</u>	<u>3,739,640,673.97</u>
其中: 河北区	129,037,245.30			129,037,245.30
河南区	13,632,242.37			13,632,242.37
淮海区	1,677,784,210.27		9,719,804.49	1,668,064,405.78
山东区	1,941,044,549.45		12,137,768.93	1,928,906,780.52
合计	<u>6,664,416,030.76</u>		<u>21,857,573.42</u>	<u>6,642,558,457.34</u>

2. 商誉减值准备

2020年1-10月:

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
商混板块-山东区	94,847,000.00			94,847,000.00
商混板块-河北区	77,926,494.69	51,110,750.61		129,037,245.30
水泥板块-内蒙区	202,440,884.96	712,474,091.22		914,914,976.18
合计	375,214,379.65	763,584,841.83		1,138,799,221.48

2019年度:

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
商混板块-山东区	94,847,000.00			94,847,000.00
商混板块-河北区		77,926,494.69		77,926,494.69
水泥板块-内蒙区	110,159,595.88	92,281,289.08		202,440,884.96
合计	205,006,595.88	170,207,783.77		375,214,379.65

注:

(1) 本公司商誉余额主要为非同一控制下企业并购水泥和商混业务产生;

(2) 由于水泥、商混业务分别具有协同效应,本公司将并购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;

(3) 本公司至少于每年年度终了对分配至资产组组合的商誉进行减值测试;

(4) 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回收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;

(5) 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;

(6) 本公司商誉减值测试方法及相关假设在报告期内无重大变化;

(7) 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资产组组合的特定风险的利率为折现率。对于采用未来现金流折现法进行减值测试的主要假设如下:报告期内税前折现率为2020年1-10月14.2%至15.6%、2019年度11.79%至14.48%;预测期增长率为2020年1-10月0%至8%、2019年度-5.25%至11.10%。

(十七) 长期待摊费用

2020年1~10月:

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其它减少	2020年10月31日
矿山改造支出	807,052,052.59	90,400,422.94	73,956,772.73	285,580,918.63	537,914,784.17
厂区道路改造支出	125,851,987.06	1,432,927.53	15,718,568.04		111,566,346.55
补偿款	98,208,840.67	20,989,843.06	12,590,052.58		106,608,631.15
绿化工程支出	58,197,872.18	41,560,316.88	17,942,922.39		81,815,266.67
技术改造支出	20,230,183.51	17,082,543.41	17,207,259.76		20,105,467.16
装修支出	8,120,110.05	16,561,609.07	4,010,937.28		20,670,781.84
安全设施支出	6,564,395.26	11,894,685.89	6,289,224.21		12,169,856.94
咨询服务费	2,619,507.22	250,000.00	1,347,949.60	227,272.73	1,294,284.89
其他	103,165,416.92	78,492,722.59	33,373,206.31	8,109,603.24	140,175,329.96
合计	1,230,010,365.46	278,665,071.37	182,436,892.90	293,917,794.60	1,032,320,749.33

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年12月31日
矿山改造支出	589,575,346.96	298,007,169.09	79,533,466.46	996,997.00	807,052,052.59
厂区道路改造支出	115,817,620.55	26,980,866.15	16,946,499.64		125,851,987.06
补偿款	69,847,833.35	37,109,625.65	7,659,381.46	1,089,236.87	98,208,840.67
绿化工程支出	16,855,724.86	50,789,787.74	9,447,640.42		58,197,872.18
技术改造支出	3,035,228.53	26,064,587.21	8,869,632.23		20,230,183.51
装修支出	6,444,311.50	6,894,797.87	5,218,999.32		8,120,110.05
安全设施支出	8,404,851.25	950,000.00	2,790,455.99		6,564,395.26
咨询服务费	3,970,776.22	377,788.00	1,729,057.00		2,619,507.22
其他	140,229,767.43	23,934,636.87	57,834,561.45	3,164,425.93	103,165,416.92
合计	954,181,460.65	471,109,258.58	190,029,693.97	5,250,659.80	1,230,010,365.46

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年10月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
1. 资产减值准备	4,023,953,614.57	991,007,564.89	2,844,632,451.86	711,157,129.50	2,409,955,963.11	602,393,718.18
2. 长期待摊费用摊销			1,034,811.72	258,702.93	1,034,811.72	258,702.93
3. 合并抵消未实现内部利润产生的递延所得税	133,341,340.74	33,335,335.19	135,753,761.50	33,938,440.37	173,080,907.31	43,270,226.84
4. 已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	32,199,999.96	8,049,999.99	32,199,999.96	8,049,999.99	32,999,999.92	8,249,999.98
5. 可弥补的税务亏损	925,352,994.96	231,338,248.74	1,624,750,063.74	406,187,515.93	1,888,488,392.96	472,122,098.24
6. 预计负债	135,875,336.93	33,968,834.23	5,879,300.00	1,469,825.00		
<u>合计</u>	<u>5,250,723,287.16</u>	<u>1,297,699,983.04</u>	<u>4,644,250,388.78</u>	<u>1,161,061,613.72</u>	<u>4,505,560,075.02</u>	<u>1,126,294,746.17</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2020年10月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
1. 固定资产评估增值	500,221,970.49	124,965,961.04	501,576,621.84	125,398,740.97	580,087,967.70	145,021,991.92
2. 无形资产评估增值	641,934,314.79	160,483,578.69	477,472,977.28	119,368,244.32	493,016,687.20	123,254,171.80
3. 公允价值计量变动计入损益的资产、负债	212,961,627.40	53,240,406.85	185,857,446.00	46,464,361.50	10,689,083.24	2,672,270.81
4. 固定资产折旧年限会计与税法差异	39,314,601.48	9,580,001.64	39,217,748.00	9,804,437.00	33,539,454.23	8,392,290.59
5. 存货增值	1,145,850.60	286,462.65				
<u>合计</u>	<u>1,395,578,364.76</u>	<u>348,556,410.87</u>	<u>1,204,124,793.12</u>	<u>301,035,783.79</u>	<u>1,117,333,192.37</u>	<u>279,340,725.12</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
可抵扣暂时性差异	5,580,316,680.53	5,706,927,517.23	2,324,458,944.52
可抵扣亏损	5,533,162,341.80	5,483,055,857.07	5,843,644,533.70
合计	11,113,479,022.33	11,189,983,374.30	8,168,103,478.22

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	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
2019年到期			397,288,259.07
2020年到期		754,473,387.89	804,833,537.57
2021年到期	619,086,087.35	632,482,993.74	659,701,476.04
2022年到期	637,404,595.88	742,613,576.81	986,369,719.98
2023年到期	1,747,363,956.90	2,135,313,509.03	2,995,451,541.04
2024年到期	1,088,915,581.11	1,218,172,389.60	
2025年到期	1,440,392,120.56		
合计	5,533,162,341.80	5,483,055,857.07	5,843,644,533.70

(十九) 其他非流动资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付工程款	405,991,553.42	81,052,240.88	169,529,340.25
预付设备款	857,016,827.92	893,377,157.71	887,753,170.15
预付土地出让金	50,331,134.39	7,918,280.00	2,349,070.00
预付采矿权	419,388,503.94	276,437,886.29	161,780,563.07
预付其他无形资产采购款	19,827,753.27		
厂区搬迁项目	150,372,056.56		
其他	36,519,784.20	82,770,518.29	193,507,972.28
合计	1,939,447,613.70	1,341,556,083.17	1,414,920,115.75

(二十) 短期借款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
质押借款		131,407,748.39	44,102,349.94
抵押借款	81,582,091.98	301,858,230.76	274,145,419.30
保证借款	6,572,476,812.54	8,022,530,992.27	6,289,223,928.95

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
信用借款	10,803,337,068.62	8,119,000,000.00	5,163,500,000.00
<u>合计</u>	<u>17,457,395,973.14</u>	<u>16,574,796,971.42</u>	<u>11,770,971,698.19</u>

(二十一) 应付票据

种类	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
商业承兑汇票	105,000,000.00	50,930,000.00	387,631,180.89
银行承兑汇票	1,786,260,404.31	2,314,990,886.36	2,808,746,768.20
<u>合计</u>	<u>1,891,260,404.31</u>	<u>2,365,920,886.36</u>	<u>3,196,377,949.09</u>

(二十二) 应付账款

账龄	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	7,107,644,066.65	4,601,668,059.98	3,628,677,100.66
1-2年(含2年)	700,906,817.59	441,775,833.20	377,297,330.74
2-3年(含3年)	231,576,958.89	159,141,881.40	217,646,623.63
3年以上	299,886,986.32	289,595,585.98	302,387,169.40
<u>合计</u>	<u>8,340,014,829.45</u>	<u>5,492,181,360.56</u>	<u>4,526,008,224.43</u>

截至2020年10月31日账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	2020年10月31日	未偿还原因
北京金隅水泥经贸有限公司	41,708,333.70	尚未结算
内蒙古鑫海煤炭运销有限公司	9,800,115.12	尚未结算
鄂尔多斯市大业建筑有限责任公司	7,509,839.07	尚未结算
邢台县毓鼎建材有限公司	6,055,693.52	尚未结算
京能电力科技环保有限公司	5,459,346.07	尚未结算
<u>合计</u>	<u>70,533,327.48</u>	--

(二十三) 合同负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
未结算销售商品款	1,253,742,907.02	932,466,845.27	761,497,389.21
<u>小计</u>	<u>1,253,742,907.02</u>	<u>932,466,845.27</u>	<u>761,497,389.21</u>
减: 列示于其他非流动负债的合同负债			
<u>合计</u>	<u>1,253,742,907.02</u>	<u>932,466,845.27</u>	<u>761,497,389.21</u>

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2020年1-10月:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
一、短期薪酬	124,664,254.97	2,341,401,554.56	2,335,188,005.23	130,877,804.30
二、离职后福利-设定提存计划	18,404,518.90	145,081,012.77	127,661,855.57	35,823,676.10
三、辞退福利	6,075,574.13	1,374,562.98	1,652,171.26	5,797,965.85
四、一年内到期的其他福利	113,992.67		3,974.60	110,018.07
合计	149,258,340.67	2,487,857,130.31	2,464,506,006.66	172,609,464.32

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	124,891,610.15	2,530,008,417.29	2,530,235,772.47	124,664,254.97
二、离职后福利-设定提存计划	154,514,224.39	345,348,998.21	481,458,703.70	18,404,518.90
三、辞退福利	5,981,426.85	18,805,655.29	18,711,508.01	6,075,574.13
四、一年内到期的其他福利	34,038.16	244,856.70	164,902.19	113,992.67
合计	285,421,299.55	2,894,407,927.49	3,030,570,886.37	149,258,340.67

2. 短期薪酬列示

2020年1-10月:

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期减少额	2020年10月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	85,724,304.79	1,878,622,584.87	1,875,854,669.33	88,492,220.33
二、职工福利费		161,792,549.38	161,792,549.38	
三、社会保险费	7,077,816.31	102,645,579.19	100,291,800.72	9,431,594.78
其中: 1. 医疗保险费	3,705,526.42	94,673,667.89	93,065,095.10	5,314,099.21
2. 工伤保险费	1,882,463.87	3,636,270.30	3,483,342.82	2,035,391.35
3. 生育保险费	1,489,826.02	4,335,641.00	3,743,362.80	2,082,104.22
四、住房公积金	7,059,349.88	170,760,711.01	170,195,657.23	7,624,403.66
五、工会经费和职工教育经费	24,802,783.99	27,580,130.11	27,053,328.57	25,329,585.53
合计	124,664,254.97	2,341,401,554.56	2,335,188,005.23	130,877,804.30

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	79,827,679.72	2,035,498,418.67	2,029,601,793.60	85,724,304.79
二、职工福利费		180,596,921.08	180,596,921.08	
三、社会保险费	6,493,730.96	137,293,577.72	136,709,492.37	7,077,816.31
其中: 1. 医疗保险费	3,257,120.29	115,494,990.51	115,046,584.38	3,705,526.42
2. 工伤保险费	1,871,470.23	11,436,485.93	11,425,492.29	1,882,463.87
3. 生育保险费	1,365,140.44	10,362,101.28	10,237,415.70	1,489,826.02
四、住房公积金	10,749,927.35	142,949,810.95	146,640,388.42	7,059,349.88
五、工会经费和职工教育经费	27,820,272.12	33,669,688.87	36,687,177.00	24,802,783.99
合计	124,891,610.15	2,530,008,417.29	2,530,235,772.47	124,664,254.97

3. 设定提存计划列示

2020 年 1-10 月:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 10 月 31 日
一、基本养老保险	2,769,041.49	71,725,917.22	58,279,567.36	16,215,391.35
二、失业保险费	2,959,267.05	2,271,752.49	2,763,675.54	2,467,344.00
三、企业年金缴费	12,676,210.36	71,083,343.06	66,618,612.67	17,140,940.75
合计	18,404,518.90	145,081,012.77	127,661,855.57	35,823,676.10

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、基本养老保险	11,264,436.03	248,789,100.39	257,284,494.93	2,769,041.49
二、失业保险费	2,824,840.60	9,469,637.61	9,335,211.16	2,959,267.05
三、企业年金缴费	19,624,947.76	87,090,260.21	94,038,997.61	12,676,210.36
四、其他	120,800,000.00		120,800,000.00	
合计	154,514,224.39	345,348,998.21	481,458,703.70	18,404,518.90

4. 辞退福利

项目	2020 年 1-10 月缴费金额	2020 年 10 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,652,171.26	5,797,965.85
合计	1,652,171.26	5,797,965.85

(二十五) 应交税费

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	262,143,040.40	227,041,079.34	399,257,413.05
资源税	37,724,642.62	29,846,891.07	26,155,895.98
企业所得税	921,625,651.52	1,221,830,451.18	1,240,863,356.52
城市维护建设税	20,528,340.41	16,964,901.01	19,440,323.63
房产税	4,489,335.49	8,407,261.04	7,893,825.56
土地使用税	12,957,882.22	19,079,624.23	19,220,637.89
个人所得税	7,864,317.07	5,074,885.32	6,926,764.38
教育费附加(含地方教育费附加)	12,753,164.47	9,042,757.47	13,740,410.13
其他税费	23,928,736.84	35,815,904.40	22,723,325.11
<u>合计</u>	<u>1,304,015,111.04</u>	<u>1,573,103,755.06</u>	<u>1,756,221,952.25</u>

(二十六) 其他应付款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息	119,418,953.20	87,350,397.07	215,381,181.10
应付股利	175,153,131.96	28,986,156.32	47,842,481.91
其他应付款	22,163,868,788.49	23,049,692,827.18	23,312,998,375.65
<u>合计</u>	<u>22,458,440,873.65</u>	<u>23,166,029,380.57</u>	<u>23,576,222,038.66</u>

1. 应付利息情况

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	55,680,197.33	35,445,714.89	42,215,222.71
一次性到期还本付息的借款利息	3,358,759.80		
短期融资券利息	577,777.78	47,417,934.31	167,641,527.76
短期借款应付利息	53,681,384.96	4,486,747.87	5,524,430.63
中期票据利息	6,120,833.33		
<u>合计</u>	<u>119,418,953.20</u>	<u>87,350,397.07</u>	<u>215,381,181.10</u>

2. 应付股利情况

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
南京大林投资管理有限公司	27,743,251.19		
平阳县投资发展有限公司	18,159,350.91	692,180.00	692,180.00

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
南京三龙水泥有限责任公司	34,100,994.06		
安徽珍珠水泥集团股份有限公司	16,065,412.95		
江苏铸本建设股份有限公司	11,922,667.59		
徐州市国有资产投资经营集团有限公司	6,207,308.00	6,207,308.00	6,207,308.00
徐州海鸥集团有限公司	8,141,848.15	5,560,913.09	6,000,000.00
聊城美景中原水泥有限公司	4,530,000.00	4,530,000.00	4,530,000.00
南阳市明东化工有限公司	4,444,429.75	3,001,322.01	
即墨市双春水泥有限公司	7,478,362.65	1,959,515.07	3,598,470.12
其他小额汇总	36,359,506.71	7,034,918.15	26,814,523.79
合计	175,153,131.96	28,986,156.32	47,842,481.91

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付往来款	19,174,141,128.95	19,665,428,152.53	21,943,550,270.89
应付工程款及设备款	1,219,074,559.50	1,372,026,152.15	240,453,504.47
应付土地款及矿山开采费	618,570,768.00	912,240,908.00	5,108,820.00
应付费用款	424,732,422.54	357,170,885.25	411,429,849.79
应付押金及保证金	393,175,856.24	341,831,785.58	245,063,450.04
应付企业合并款	264,835,680.43	293,512,174.40	383,086,690.80
应付待垫款	69,338,372.83	107,482,769.27	84,305,789.66
合计	22,163,868,788.49	23,049,692,827.18	23,312,998,375.65

(2) 截至2020年10月31日账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	2020年10月31日	未偿还原因
中国建材股份有限公司	11,002,980,826.61	尚未支付
内蒙古大业投资集团有限责任公司	58,902,362.82	尚未支付
陈超	31,366,486.53	尚未支付
侯志达	28,261,222.54	尚未支付
南阳市同益混凝土销售代理有限公司	11,821,500.00	尚未支付
合计	11,133,332,398.50	--

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	488,000,000.00	142,966,666.67	953,136,960.90
一年内到期的租赁负债	116,097,293.40	142,774,358.28	
一年内到期的长期应付款	203,655,899.29	923,315,796.98	1,384,640,702.80
一年内到期的其他长期负债			8,030,660.13
<u>合计</u>	<u>807,753,192.69</u>	<u>1,209,056,821.93</u>	<u>2,345,808,323.83</u>

(二十八) 其他流动负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
短期融资债券	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00	7,750,000,000.00
待转销项税额	110,762,554.38	88,865,121.58	89,003,548.74
待付费用及其他	289,091,997.76	65,653,903.31	30,796,144.07
<u>合计</u>	<u>1,399,854,552.14</u>	<u>2,654,519,024.89</u>	<u>7,869,799,692.81</u>

(二十九) 长期借款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	利率区间(%)
抵押借款	28,000,000.00	28,000,000.00		3.92-5.00
保证借款	5,020,000,000.00	5,207,000,000.00	5,523,034,449.99	4.00-7.00
信用借款	2,129,130,000.00	911,430,290.00	1,103,390,200.00	4.00-7.00
<u>合计</u>	<u>7,177,130,000.00</u>	<u>6,146,430,290.00</u>	<u>6,626,424,649.99</u>	--

(三十) 应付债券

1. 应付债券

2020年1-10月:

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
20 联合水泥 MTN001	999,884,317.02		
<u>合计</u>	<u>999,884,317.02</u>		

2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019年12月31日	本期发行
20 联合水泥 MTN001	1,000,000,000.00	2020年8月28日	3年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,000,000,000.00</u>	--	--	<u>1,000,000,000.00</u>		<u>1,000,000,000.00</u>

续上表：

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2020年10月31日	一年内到期的应付债券
20 联合水泥 MTN001	7,147.21	-122,830.19		999,884,317.02	
<u>合计</u>	<u>7,147.21</u>	<u>-122,830.19</u>		<u>999,884,317.02</u>	

（三十一）租赁负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
租赁付款额	591,684,698.15	715,679,166.64	
减：未确认的融资费用	78,288,906.42	133,509,056.56	
<u>小计</u>	<u>513,395,791.73</u>	<u>582,170,110.08</u>	
减：重分类至一年内到期的非流动负债	116,097,293.40	142,774,358.28	
<u>租赁负债净额</u>	<u>397,298,498.33</u>	<u>439,395,751.80</u>	

（三十二）长期应付款

1. 总表情况

2020年1-10月：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
长期应付款	164,869,662.00	809,819,400.00	164,703,623.45	809,985,438.55
<u>合计</u>	<u>164,869,662.00</u>	<u>809,819,400.00</u>	<u>164,703,623.45</u>	<u>809,985,438.55</u>

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
长期应付款	1,098,131,206.45	182,168,246.76	1,115,429,791.21	164,869,662.00
<u>合计</u>	<u>1,098,131,206.45</u>	<u>182,168,246.76</u>	<u>1,115,429,791.21</u>	<u>164,869,662.00</u>

2. 按款项性质列示长期应付款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
售后租回应付款	6,706,376.55	2,500,000.00	1,068,606,926.45
采矿权价款	774,229,400.00	133,320,000.00	
拆迁补偿款	29,049,662.00	29,049,662.00	29,524,280.00
合计	809,985,438.55	164,869,662.00	1,098,131,206.45

(三十三) 预计负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
矿山环境治理费用	11,419,860.59	11,419,860.59	11,419,860.59
未决诉讼	135,875,336.93	5,879,300.00	
其他	37,309,479.56	40,511,780.32	9,103,267.89
合计	184,604,677.08	57,810,940.91	20,523,128.48

(三十四) 递延收益

2020年1-10月:

项目/类别	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
产能置换款项	40,500,000.00		40,500,000.00	
车辆置换款项	44,728,352.85		7,592,786.62	37,135,566.23
政府补助款项及其他	36,929,716.89		1,678,880.22	35,250,836.67
合计	122,158,069.74		49,771,666.84	72,386,402.90

2019年度:

项目/类别	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
产能置换款项		40,500,000.00		40,500,000.00
车辆置换款项		50,407,080.55	5,678,727.70	44,728,352.85
政府补助款项及其他	38,108,442.52	200,000.00	1,378,725.63	36,929,716.89
合计	38,108,442.52	91,107,080.55	7,057,453.33	122,158,069.74

涉及政府补助的项目:

项目	2019年12月31日余额	新增补助金额	计入营业外收入金额	计入其他收益金额	其他变动	2020年10月31日余额	与资产相关/与收益相关
土地返还金	32,199,999.97		666,666.70			31,533,333.27	与资产相关

项目	2019年12月31日余额	新增补助金额	计入营业外收入金额	计入其他收益金额	其他变动	2020年10月31日余额	与资产相关/与收益相关
其他政府补助	4,658,839.44		941,336.04			3,717,503.40	与资产相关
合计	36,858,839.41		1,608,002.74			35,250,836.67	--

续上表:

项目	2018年12月31日余额	新增补助金额	计入营业外收入金额	计入其他收益金额	其他变动	2019年12月31日余额	与资产相关/与收益相关
土地返还金	32,199,999.91		799,999.94		-800,000.00	32,199,999.97	与资产相关
其他政府补助	5,908,442.61		5,568,818.39		-4,319,215.22	4,658,839.44	与资产相关
合计	38,108,442.52		6,368,818.33		-5,119,215.22	36,858,839.41	--

(三十五) 实收资本

2020年1-10月:

投资者名称	2019年12月31日		本期增加	本期减少	2020年10月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	4,000,000,000.00	100.00	4,000,000,000.00		8,000,000,000.00	100.00
中国建材股份有限公司	4,000,000,000.00	100.00	4,000,000,000.00		8,000,000,000.00	100.00

注: 实收资本的变动情况详见本附注一、(一) 历史沿革。

2019年度:

投资者名称	2018年12月31日		本期增加	本期减少	2019年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	4,000,000,000.00	100.00			4,000,000,000.00	100.00
中国建材股份有限公司	4,000,000,000.00	100.00			4,000,000,000.00	100.00

(三十六) 其他权益工具

1. 发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

2020年10月31日:

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	金额	到期日或续期情况
农银永续期委托贷款	2017-12-14	其他权益工具	5.60%	180,000,000.00	永续期

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	金额	到期日或续期情况
<u>合计</u>	--	--	--	<u>180,000,000.00</u>	--

2019年12月31日:

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	金额	到期日或续期情况
农银永续期委托贷款	2017-12-14	其他权益工具	5.60%	180,000,000.00	永续期
<u>合计</u>	--	--	--	<u>180,000,000.00</u>	--

2018年12月31日:

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	金额	到期日或续期情况
农银永续期委托贷款	2017-12-14	其他权益工具	5.60%	180,000,000.00	永续期
<u>合计</u>	--	--	--	<u>180,000,000.00</u>	--

2. 分项说明金融工具的主要条款

除非发生强制付息事件，在本合同约定的每个付息日，本公司可将当期该计息期的利息以及合同约定已经递延的利息递延支付，且不受任何递延支付次数的限制，前述利息递延不应视为本公司未按照本合同约定支付利息的违约事件。每笔递延利息在递延期间应按照本笔贷款利息率累计计息。

本公司在任一计息期内，发生以下事件之一，不得递延计息期利息及合同约定已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）向偿付顺序劣后于本次债券的证券进行任何形式的兑付；（3）减少注册资本。

3. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

2020年1-10月:

发行在外的 金融工具	2019年12月31日		本期增加		本期减少		2020年10月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
农银永续期委托贷款		180,000,000.00						180,000,000.00
<u>合计</u>	--	<u>180,000,000.00</u>	--		--		--	<u>180,000,000.00</u>

2019年度:

发行在外的 金融工具	2018年12月31日		本期增加		本期减少		2019年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
农银永续期委托贷款		180,000,000.00						180,000,000.00

发行在外的 金融工具	2018年12月31日		本期增加		本期减少		2019年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	--	180,000,000.00	--	--	--	--	--	180,000,000.00

4. 股利（或利息）的设定机制

在每个贷款期限届满后，贷款利率将根据本合同约定发生重置。初始贷款期限的贷款利率为5.60%，借款利率按年调整，利率每年根据当年3年基准贷款利率调整，分段计息。初始贷款期限届满后，本公司选择延续贷款期限的，自初始贷款期限届满后的次日起（含当日），贷款利率即应按照合同约定发生重置，每次重置后的年化利率应在重置前贷款利率的基础上再上调300个基点。以后每年重置一次，直到借款人偿还本金及所有应支付但尚未支付的资金成本。

利息递延下的限制事项：若本公司选择延期支付利息，则在延期支付利息及其孳息未偿付完毕之前，本公司不得有下列权利：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）向偿付顺序劣后于本次债券的证券进行任何形式的兑付；（3）减少注册资本。

5. 归属于权益工具持有者的信息

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1. 归属于母公司所有者的权益（股东权益）	18,213,591,217.96	14,357,549,482.56	13,427,624,862.36
（1）归属于母公司普通股持有者的权益	18,033,283,204.21	14,177,241,468.81	13,247,316,848.61
（2）归属于母公司其他权益持有者的权益	180,308,013.75	180,308,013.75	180,308,013.75
其中：净利润	7,700,343.75	10,220,456.25	10,248,457.50
综合收益总额			
当期已分配股利	7,700,343.75	10,220,456.25	10,220,456.25
累计未分配股利	308,013.75	308,013.75	308,013.75
2. 归属于少数股东的权益	3,449,844,382.69	2,231,757,053.17	2,269,307,299.00
（1）归属于普通股少数股东的权益	3,449,844,382.69	2,231,757,053.17	2,269,307,299.00
（2）归属于少数股东其他权益工具持有者的权益			

（三十七）资本公积

2020年1-10月：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
一、资本（股本）溢价	246,397,567.14		30,833,181.42	215,564,385.72
二、其他资本公积	1,417,844.18	10,757,318.42		12,175,162.60
三、原制度资本公积转入	42,427,734.46			42,427,734.46

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
<u>合计</u>	<u>290,243,145.78</u>	<u>10,757,318.42</u>	<u>30,833,181.42</u>	<u>270,167,282.78</u>

注：2020年1-10月资本（股本）溢价减少主要系少数股东增资所致，其他资本公积增加主要系权益法核算联营企业的其他权益变动。

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、资本（股本）溢价	253,587,567.16		7,190,000.02	246,397,567.14
二、其他资本公积		1,417,844.18		1,417,844.18
三、原制度资本公积转入	42,427,734.46			42,427,734.46
<u>合计</u>	<u>296,015,301.62</u>	<u>1,417,844.18</u>	<u>7,190,000.02</u>	<u>290,243,145.78</u>

注：2019年度资本（股本）溢价变动主要系同一控制下企业合并山东鲁南影响；其他资本公积增加主要系权益法核算联营企业其他权益变动所致。

（三十八）专项储备

2020年1-10月：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
安全生产费	7,657,486.14	139,842,085.32	138,542,447.80	8,957,123.66
<u>合计</u>	<u>7,657,486.14</u>	<u>139,842,085.32</u>	<u>138,542,447.80</u>	<u>8,957,123.66</u>

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
安全生产费	1,477,933.63	162,209,242.70	156,029,690.19	7,657,486.14
<u>合计</u>	<u>1,477,933.63</u>	<u>162,209,242.70</u>	<u>156,029,690.19</u>	<u>7,657,486.14</u>

（三十九）盈余公积

2020年1-10月：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
法定盈余公积金	396,016,609.56			396,016,609.56
<u>合计</u>	<u>396,016,609.56</u>			<u>396,016,609.56</u>

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	201,556,886.20	194,459,723.36		396,016,609.56
<u>合计</u>	<u>201,556,886.20</u>	<u>194,459,723.36</u>		<u>396,016,609.56</u>

(四十) 未分配利润

项目	2020 年 1-10 月	2019 年度	2018 年度
上期期末未分配利润	9,466,542,498.90	8,770,311,878.17	9,052,173,231.61
加：会计政策变更			-563,609,190.53
同一控制合并范围变更			-597,524,096.20
本期年初未分配利润	9,466,542,498.90	8,770,311,878.17	7,891,039,944.88
本期增加额	1,013,955,666.73	1,281,732,888.65	1,060,668,954.57
其中：本期归属于母公司股东的净利润	1,013,955,666.73	1,281,732,888.65	1,060,668,954.57
本期减少额	1,152,061,532.91	585,502,267.92	181,397,021.28
其中：本期提取盈余公积数		194,459,723.36	
本期分配现金股利数	1,144,361,189.16	380,822,088.31	171,176,565.03
其他减少	7,700,343.75	10,220,456.25	10,220,456.25
<u>本期期末余额</u>	<u>9,328,436,632.72</u>	<u>9,466,542,498.90</u>	<u>8,770,311,878.17</u>

(四十一) 营业收入、营业成本

项目	2020年1-10月		2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>39,295,451,665.69</u>	<u>29,771,493,083.63</u>	<u>50,181,389,115.74</u>	<u>36,768,582,682.90</u>	<u>38,861,839,722.17</u>	<u>28,225,510,709.16</u>
其中：水泥	19,633,916,738.22	14,739,981,110.43	25,427,973,626.05	17,946,156,047.85	22,625,175,000.60	15,111,842,621.54
商品混凝土	17,316,860,701.17	14,350,256,339.43	22,581,625,102.08	18,330,896,347.57	16,236,664,721.57	13,113,668,087.62
骨料	2,344,674,226.30	681,255,633.77	2,171,790,387.61	491,510,287.48		
2. 其他业务小计	<u>630,040,655.79</u>	<u>441,071,424.14</u>	<u>371,785,725.88</u>	<u>221,724,158.86</u>	<u>1,061,552,862.17</u>	<u>791,775,034.08</u>
其中：销售材料	412,292,328.38	265,386,144.91	179,984,406.90	85,234,080.88	771,118,915.48	604,273,204.22
固定资产出租收入	49,419,405.27	13,470,728.93	55,200,115.88	19,722,153.24	40,323,044.03	9,586,642.38
加工收入	13,058,704.20	11,710,268.08	18,468,941.88	12,780,200.75	22,965,751.62	19,560,026.13
电力销售收入	45,482,115.21	40,189,864.92	46,885,498.08	42,487,786.99	47,185,939.73	45,489,194.62
技术服务收入	41,745,316.43	35,874,726.82	3,695,294.93	15,157,042.07	30,275,055.91	24,586,855.91
运输收入	39,011,643.35	36,080,574.60	34,647,006.39	37,658,547.23	10,809,198.62	12,120,208.09
其他	29,031,142.95	38,359,115.88	32,904,461.82	8,684,347.70	138,874,956.78	76,158,902.73
合计	<u>39,925,492,321.48</u>	<u>30,212,564,507.77</u>	<u>50,553,174,841.62</u>	<u>36,990,286,841.76</u>	<u>39,923,392,584.34</u>	<u>29,017,285,743.24</u>

(四十二) 税金及附加

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
资源税	144,311,815.83	164,999,595.02	67,045,289.40
城市维护建设税	114,214,204.44	149,006,910.33	136,884,825.94
教育费附加	94,596,039.74	125,326,365.63	114,296,294.99
房产税	34,948,429.46	36,675,969.86	38,416,078.28
土地使用税	89,066,470.56	106,719,783.30	112,163,002.06
车船使用税	582,176.97	1,549,895.30	1,608,528.15
印花税	15,656,506.28	17,524,585.49	13,461,056.51
环保税	29,934,965.65	43,266,977.49	58,959,198.27
其他税费	16,126,840.77	17,013,312.47	10,066,523.69
<u>合计</u>	<u>539,437,449.70</u>	<u>662,083,394.89</u>	<u>552,900,797.29</u>

(四十三) 销售费用

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
工资薪酬类	390,094,869.94	459,086,632.65	399,394,956.53
日常消耗类	238,254,843.08	294,469,824.41	245,190,100.27
折旧及摊销	98,631,675.24	132,685,463.73	133,148,342.75
其他	29,350,809.54	46,615,144.25	62,673,087.19
<u>合计</u>	<u>756,332,197.80</u>	<u>932,857,065.04</u>	<u>840,406,486.74</u>

(四十四) 管理费用

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
工资薪酬类	899,038,337.94	1,081,356,920.03	878,493,021.59
日常办公、维修及停工损失	512,953,374.07	791,604,810.22	709,561,714.21
折旧与摊销	453,427,809.86	504,350,823.73	513,146,469.57
其他	152,580,352.09	228,647,984.35	222,123,490.48
<u>合计</u>	<u>2,017,999,873.96</u>	<u>2,605,960,538.33</u>	<u>2,323,324,695.85</u>

(四十五) 研发费用

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
人员人工费用	12,913,821.77	17,635,967.40	18,567,218.53
直接投入费用	38,101,306.03	70,506,771.44	24,907,401.60

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
折旧费用	2,289,307.76	3,340,379.11	3,766,255.30
其他相关费用	137,819.88	6,085,747.98	76,575,931.41
<u>合计</u>	<u>53,442,255.44</u>	<u>97,568,865.93</u>	<u>123,816,806.84</u>

(四十六) 财务费用

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
利息支出	1,708,225,924.61	2,547,122,227.37	2,894,374,713.15
减:利息收入	69,427,423.07	59,691,921.95	101,035,954.95
减:汇兑收益	1,857,432.19	3,879.23	3,213,334.22
汇兑损失	75,109,888.91	18,760,272.38	41,517,984.50
金融机构手续费及其他	34,514,261.65	50,024,979.53	73,765,443.63
<u>合计</u>	<u>1,746,565,219.91</u>	<u>2,556,211,678.10</u>	<u>2,905,408,852.11</u>

(四十七) 其他收益

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
资源综合利用享受的增值税退税	303,351,935.70	357,426,162.12	400,364,293.31
个税返还及其他	32,119,250.18	28,402,740.96	1,137,557.78
<u>合计</u>	<u>335,471,185.88</u>	<u>385,828,903.08</u>	<u>401,501,851.09</u>

(四十八) 投资收益

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
权益法核算的长期股权投资收益	418,447,363.77	391,019,468.30	140,157,144.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-33,318,467.71	-45,819,772.19	
处置长期股权投资产生的投资收益	-35,628.50	3,299,381.42	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	20,674,643.85	21,304,697.46	1,440,000.00
其他	6,064,514.34	-4,054,192.74	-39,376,825.03
<u>合计</u>	<u>411,832,425.75</u>	<u>365,749,582.25</u>	<u>102,220,319.66</u>

(四十九) 公允价值变动收益

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
交易性金融资产	31,200,000.00	183,360,000.00	-398,880,000.00
<u>合计</u>	<u>31,200,000.00</u>	<u>183,360,000.00</u>	<u>-398,880,000.00</u>

(五十) 信用减值损失

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
应收票据坏账损失	-567,653.66		-2,500,000.00
应收账款坏账损失	-583,127,110.04	-1,786,610,721.31	-658,652,247.59
其他应收款坏账损失	-751,767,599.10	-1,415,159,227.42	-952,673,912.56
<u>合计</u>	<u>-1,335,462,362.80</u>	<u>-3,201,769,948.73</u>	<u>-1,613,826,160.15</u>

(五十一) 资产减值损失

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
存货跌价损失	-29,988,662.40	-11,899,836.05	-972,931.03
长期股权投资减值损失		-149,191,828.72	
固定资产减值损失	-41,351,621.70	-650,006,860.78	-62,343,777.25
无形资产减值损失		-39,529,992.91	
商誉减值损失	-763,584,841.83	-170,207,783.77	-57,436,795.88
在建工程减值损失	-132,135,681.06		-24,453,993.14
其他	40,906.25	-2,997,209.39	
<u>合计</u>	<u>-967,019,900.74</u>	<u>-1,023,833,511.62</u>	<u>-145,207,497.30</u>

(五十二) 资产处置收益

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度	计入2020年1-10月 非经常性损益的金额
固定资产	-111,394,517.28	30,307,203.62	-5,576,533.42	-111,394,517.28
无形资产	-6,252,761.69	1,642,938.87	-2,617,100.02	-6,252,761.69
在建工程	-1,404,657.32			-1,404,657.32
投资性房地产		-20,404.57	3,105,359.30	
其他非流动资产	-36,467,562.50			-36,467,562.50
<u>合计</u>	<u>-155,519,498.79</u>	<u>31,929,737.92</u>	<u>-5,088,274.14</u>	<u>-155,519,498.79</u>

(五十三) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度	计入2020年1-10月 非经常性损益的金额
政府补助	44,483,449.56	41,630,560.30	45,337,280.00	44,483,449.56

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度	计入2020年1-10月 非经常性损益的金额
罚没利得	13,945,014.71	9,990,720.01	5,694,763.63	13,945,014.71
报废、毁损资产处置收入	3,262,178.93	8,039,859.89		3,262,178.93
其他	21,833,180.11	82,172,671.39	20,250,790.07	21,833,180.11
<u>合计</u>	<u>83,523,823.31</u>	<u>141,833,811.59</u>	<u>71,282,833.70</u>	<u>83,523,823.31</u>

2. 政府补助明细

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
节能、降耗、减排、环保奖励资金	8,858,703.64	5,346,746.45	9,593,015.36
研发、技改基金	6,004,080.00	5,288,934.71	3,837,998.63
税收奖励	1,229,604.07	1,757,261.75	1,090,000.00
重点引资企业、项目发展扶持奖励	1,979,072.48	254,178.20	7,285,602.00
其他	26,411,989.37	28,983,439.19	23,530,664.01
<u>合计</u>	<u>44,483,449.56</u>	<u>41,630,560.30</u>	<u>45,337,280.00</u>

(五十四) 营业外支出

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度	计入2020年1-10月 非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	82,898,580.16	96,632,163.06	25,084,552.97	82,898,580.16
对外捐赠支出	17,899,404.29	17,576,890.14	3,450,752.74	17,899,404.29
预计未决诉讼损失	164,143,945.97	5,879,300.00		164,143,945.97
其他	39,220,885.86	44,608,540.37	39,763,060.08	39,220,885.86
<u>合计</u>	<u>304,162,816.28</u>	<u>164,696,893.57</u>	<u>68,298,365.79</u>	<u>304,162,816.28</u>

(五十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
当期所得税费用	1,438,070,427.64	1,937,572,943.26	1,216,364,293.27
递延所得税调整	-136,969,420.15	-12,485,415.49	100,262,862.47
<u>合计</u>	<u>1,301,101,007.49</u>	<u>1,925,087,527.77</u>	<u>1,316,627,155.74</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
利润总额	2,699,013,673.23	3,426,608,138.49	2,503,953,909.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	674,753,418.31	856,652,034.62	625,988,477.34
子公司适用不同税率的影响	-21,874,113.89	-767,495.43	-1,737,223.51
调整以前期间所得税的影响	52,003,130.35	-18,991,568.20	-16,134,312.01
非应税收入的影响	-118,251,680.12	-98,173,200.29	-35,039,286.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,928,011.38	11,954,423.79	-182,167,169.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-209,657,337.59	-15,104,160.21	250,755,327.96
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	772,755,869.00	1,066,341,989.25	524,387,812.16
其他	142,443,710.05	123,175,504.24	150,573,529.62
合计	1,301,101,007.49	1,925,087,527.77	1,316,627,155.74

(五十六) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	2020年1-10月		
	税前金额	所得税	税后净额
<u>一、不能重分类进损益的其他综合收益</u>			
<u>二、将重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>12,923,827.06</u>		<u>12,923,827.06</u>
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 外币财务报表折算差额	12,923,827.06		12,923,827.06
小计	<u>12,923,827.06</u>		<u>12,923,827.06</u>
<u>三、其他综合收益合计</u>	<u>12,923,827.06</u>		<u>12,923,827.06</u>

续上表：

项目	2019年度		
	税前金额	所得税	税后净额
<u>一、不能重分类进损益的其他综合收益</u>			
<u>二、将重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>38,826,879.44</u>		<u>38,826,879.44</u>
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 外币财务报表折算差额	38,826,879.44		38,826,879.44
小计	<u>38,826,879.44</u>		<u>38,826,879.44</u>

项目	2019 年度		
	税前金额	所得税	税后净额
<u>三、其他综合收益合计</u>	<u>38,826,879.44</u>		<u>38,826,879.44</u>

续上表:

项目	2018 年度		
	税前金额	所得税	税后净额
<u>一、不能重分类进损益的其他综合收益</u>			
<u>二、将重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>-34,033,813.14</u>		<u>-34,033,813.14</u>
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 外币财务报表折算差额	-34,033,813.14		-34,033,813.14
小计	<u>-34,033,813.14</u>		<u>-34,033,813.14</u>
<u>三、其他综合收益合计</u>	<u>-34,033,813.14</u>		<u>-34,033,813.14</u>

2. 其他综合收益各项目的调节情况

2020 年 1-10 月:

项目	权益法下可转损益的 其他综合收益	外币财务报表 折算差额	小计
一、上期年初余额	8,210,336.30	-29,947,473.56	-21,737,137.26
二、上期增减变动金额（减少以“-”号填列）		38,826,879.44	38,826,879.44
三、本期年初余额	8,210,336.30	8,879,405.88	17,089,742.18
四、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,923,827.06	12,923,827.06
五、本期期末余额	8,210,336.30	21,803,232.94	30,013,569.24

2019 年度:

项目	权益法下可转损益的 其他综合收益	外币财务报表 折算差额	小计
一、上期年初余额	8,210,336.30	4,086,339.58	12,296,675.88
二、上期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-34,033,813.14	-34,033,813.14
三、本期年初余额	8,210,336.30	-29,947,473.56	-21,737,137.26
四、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		38,826,879.44	38,826,879.44
五、本期期末余额	8,210,336.30	8,879,405.88	17,089,742.18

2018 年度:

项目	权益法下可转损益的 其他综合收益	外币财务报表 折算差额	小计
一、上期年初余额	8,672,808.43	3,262,471.25	11,935,279.68
二、上期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-462,472.13	823,868.33	361,396.20
三、本期年初余额	8,210,336.30	4,086,339.58	12,296,675.88
四、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-34,033,813.14	-34,033,813.14
五、本期期末余额	8,210,336.30	-29,947,473.56	-21,737,137.26

(五十七) 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	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
保证金、押金及代收代付款项	173,320,017.42	237,804,865.92	821,393,777.84
政府补助	58,468,611.90	70,033,301.26	59,812,735.26
利息收入	69,427,423.07	28,471,970.05	86,543,117.20
<u>合计</u>	<u>301,216,052.39</u>	<u>336,310,137.23</u>	<u>967,749,630.30</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
管理费用等经营费用支出	3,280,711,267.79	4,083,671,845.77	3,945,971,167.71
捐赠、赔偿及其他支出	219,118,574.19	207,384,581.20	230,075,241.58
<u>合计</u>	<u>3,499,829,841.98</u>	<u>4,291,056,426.97</u>	<u>4,176,046,409.29</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
取得子公司及其他营业单位支付的现金			5,826,054.34
净额负数重分类	1,834,603.13		
<u>合计</u>	<u>1,834,603.13</u>		<u>5,826,054.34</u>

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
关联方借款	7,052,096,324.82	5,558,048,944.08	4,950,000,000.00
收到售后租回融资租赁款及其他			211,241,952.11

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<u>合计</u>	<u>7,052,096,324.82</u>	<u>5,558,048,944.08</u>	<u>5,161,241,952.11</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
到期支付的租赁款项	950,394,446.98	1,493,170,902.70	5,192,821,474.90
偿还关联方借款及利息	8,230,939,227.79	7,645,553,236.98	1,101,080,628.96
分期支付以前年度购买股权、采矿权的 对价款及其他支出	76,782,634.15		
<u>合计</u>	<u>9,258,116,308.92</u>	<u>9,138,724,139.68</u>	<u>6,293,902,103.86</u>

(五十八) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2020年1-10月	2019年度	2018年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	1,397,912,665.74	1,501,520,610.72	1,187,326,753.60
加: 资产减值准备	967,019,900.74	1,023,833,511.62	145,207,497.30
信用资产减值损失	1,335,462,362.80	3,201,769,948.73	1,613,826,160.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,827,998,016.93	2,102,303,163.76	1,955,559,053.07
使用权资产折旧	96,272,556.19	127,445,091.98	
无形资产摊销	362,194,791.26	310,012,454.19	224,069,022.08
长期待摊费用摊销	182,436,892.90	190,029,693.97	167,211,853.33
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)	155,519,498.79	-31,929,737.92	5,088,274.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	79,636,401.23	88,592,303.17	25,084,552.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-31,200,000.00	-183,360,000.00	398,880,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,701,050,142.62	2,535,474,878.66	2,892,680,152.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-411,832,425.75	-365,749,582.25	-102,220,319.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-136,657,344.32	-34,772,332.10	206,855,497.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-312,075.83	22,285,916.61	-106,592,634.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	-917,633,173.98	-194,519,052.18	387,537,085.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,026,570,254.77	1,305,994,582.25	2,259,944,882.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,655,195,121.78	-739,796,181.68	-5,942,551,401.26
其他			-9,949,400.00

补充资料	2020年1-10月	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额	6,236,493,076.33	10,859,136,269.53	5,307,957,029.15
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	4,935,200,871.83	1,599,819,881.45	2,466,746,619.19
减:现金的年初余额	1,599,819,881.45	2,466,746,619.19	1,133,989,448.04
加:现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	3,335,380,990.38	-866,926,737.74	1,332,757,171.15

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物:			
减:购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,834,603.13		5,826,054.34
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	-1,834,603.13		-5,826,054.34
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		14,692,700.00	
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		4,687,213.72	
加:以前期间处置子公司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		10,005,486.28	

3. 现金和现金等价物的构成

补充资料	2020年1-10月	2019年度	2018年度
一、现金	4,935,200,871.83	1,599,819,881.45	2,466,746,619.19
其中:库存现金	3,161,373.77	1,045,324.91	1,335,381.60
可随时用于支付的银行存款	4,932,039,498.06	1,598,670,586.54	2,465,311,237.59
可随时用于支付的其他货币资金		103,970.00	100,000.00
二、现金等价物			
其中:三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	4,935,200,871.83	1,599,819,881.45	2,466,746,619.19

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及
现金等价物

（五十九）所有权和使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	
货币资金	434,677,936.31	630,094,278.55	913,635,126.89	承兑汇票保证金、保函保证金、借款保证金
应收款项融资		46,920,000.00		质押用于票据池业务、质押用于应付票据的保证金
应收账款	121,956,401.31	109,153,036.82	595,502,447.86	抵押
固定资产		24,789,554.91	228,837,495.21	抵押用于融资借款

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

2020年1-10月：

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
禹州市成磊建材有限公司及子公司 禹州市丰磊建材有限公司	2020年5月12日	126,579,400.00	51.00	非同一控制企业合并

续上表：

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至2020年 10月31日被购买 方的收入	购买日至2020年 10月31日被购买 方的净利润
禹州市成磊建材有限公司及子公司 禹州市丰磊建材有限公司	2020年5月12日	控制权转移	86,963.81	-10,312,927.45

2018年度：

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
绵阳市民兴商品混凝土有限公司	2018年1月1日	11,171,200.00	100.00	非同一控制企业合并
北京中建华诚混凝土有限公司	2018年1月1日	50,600.00	100.00	非同一控制企业合并

续上表:

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至2018年12月31日被购买方的收入	购买日至2018年12月31日被购买方的净利润
绵阳市民兴商品混凝土有限公司	2018年1月1日	控制权转移	870,432.16	-794,662.66
北京中建华诚混凝土有限公司	2018年1月1日	控制权转移	118,962,651.96	-58,168,241.30

2. 合并成本及商誉

项目	禹州市成磊建材有限公司	绵阳市民兴商品混凝土有限公司	北京中建华诚混凝土有限公司
合并成本			
其中: 现金	126,579,400.00	11,171,200.00	50,600.00
<u>合并成本合计</u>	<u>126,579,400.00</u>	<u>11,171,200.00</u>	<u>50,600.00</u>
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	101,137,608.77	10,000,000.00	10,000,000.00
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	25,441,791.23	1,171,200.00	-9,949,400.00

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	禹州市成磊建材有限公司		绵阳市民兴商品混凝土有限公司		北京中建华诚混凝土有限公司	
	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
资产:	--	--	--	--	--	--
货币资金	128,414,003.13	128,414,003.13	16,247.97	16,247.97	5,809,806.37	5,809,806.37
应收账款					72,469,566.56	72,469,566.56
预付账款	176,846.61	176,846.61				
其他应收款	713,000.24	713,000.24	90,000.00	90,000.00	23,987,042.10	23,987,042.10
存货	1,515,932.64	370,082.06			2,134,264.27	2,134,264.27
其他流动资产	2,972,437.12	2,972,437.12				
固定资产	40,498,542.17	45,999,460.29	12,648,810.76	12,648,810.76	2,917,958.09	2,917,958.09
在建工程	35,101,228.23	35,703,212.63				
无形资产	228,076,317.59	32,201,581.50	4,824,944.18	4,824,944.18	1,415,217.03	1,415,217.03
长期待摊费用	2,498,195.47	2,085,067.97				
负债:	--	--	--	--	--	--
借款					5,000,000.00	5,000,000.00
应付款项	637,291.00	637,291.00	721,428.20	721,428.20	29,597,596.55	29,597,596.55
应付职工薪酬	1,200,000.00	1,200,000.00	90,000.00	90,000.00	2,924,511.56	2,924,511.56

项目	禹州市成磊建材有限公司		绵阳市民兴商品混凝土有限公司		北京中建华诚混凝土有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
应交税费	15,984.81	15,984.81	296,831.45	296,831.45	618,076.71	618,076.71
其他应付款	191,971,487.68	191,971,487.68	6,471,743.26	6,471,743.26	60,593,669.60	60,593,669.60
递延所得税负债	47,832,702.91					
净资产	198,309,036.80	54,810,928.06	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
减：少数股东权益						
取得的净资产	198,309,036.80	54,810,928.06	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：本公司根据资产评估报告中所列的资产评估结果为基础持续计算确定。

（二）同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

2019年度：

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
山东鲁南水泥有限公司	80.34	受同一最终方控制	2019年11月30日	控制权转移

续上表：

被合并方名称	2019年1月1日至合并日被合并方的收入	2019年1月1日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
山东鲁南水泥有限公司	45,895,706.47	-32,465,671.74	32,925,622.47	-184,578,112.95

2. 企业合并成本

项目	山东鲁南水泥有限公司
合并成本	
其中：现金	7,190,000.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	山东鲁南	
	合并日	2018年12月31日
货币资金	125,006,035.09	133,131,925.91

项目	合并日	
	2018年12月31日	
预付账款	13,009,775.48	14,693,473.23
其他应收款	79,433,680.03	81,646,833.18
固定资产	10,643,367.45	12,097,606.02
无形资产	158,653,055.99	165,645,810.28
长期待摊费用	19,798,407.62	8,829,287.19
减：应付账款	12,084,545.71	5,476,417.22
合同负债	13,137,476.34	32,608,988.95
应付职工薪酬	1,523,574.67	121,669,538.07
应交税费	26,325,679.93	21,242,562.62
其他应付款	964,804,069.15	811,363,453.24
长期应付款	29,049,662.00	29,524,280.00
预计负债	7,028,557.78	9,103,267.89
净资产	-647,409,243.92	-614,943,572.18
减：少数股东权益		
取得的净资产	-647,409,243.92	-614,943,572.18

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

2019年度：

子公司名称	股权处置 价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
连云港板桥中联 水泥有限公司	20,569,780.00	50.00	出售	2019年6月30日	控制权转移	3,299,381.42

续上表：

丧失控制权之日 剩余股权的比例	丧失控制权之日剩 余股权的账面价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日剩余 股权公允价值的确定 方法及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
20.00%	4,706,915.16	5,877,080.00	1,170,164.84	根据处置价款推定剩 余股权公允价值	

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 报告期内不再纳入合并范围的主体

2020年1-10月:

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	日照中联港中水泥有限公司	山东省日照市	30,000,000.00	水泥制品生产制造	100.00	100.00	注销
2	山东鲁城水泥有限公司	山东省济宁市	154,300,000.00	水泥制品生产制造	90.00	100.00	注销

2018年度:

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	孟津中联水泥有限公司	河南省洛阳市	30,000,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
2	安阳中联海皇水泥有限公司	河南省安阳市	120,000,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
3	新野中联水泥有限公司	河南省南阳市	40,000,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
4	乌兰察哈尔水泥有限公司	蒙古国乌兰巴托市	684,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
5	枣庄市台儿庄中联混凝土有限公司	山东省枣庄市	10,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
6	费县中联混凝土有限公司	山东省临沂市	10,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
7	枣庄市薛城中联混凝土有限公司	山东省枣庄市	100,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
8	滕州鲁南水泥混凝土有限公司	山东省枣庄市	25,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
9	成武中联混凝土有限公司	山东省菏泽市	30,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
10	枣庄市山亭中联混凝土有限公司	山东省枣庄市	10,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
11	鄄城中联混凝土有限公司	山东省菏泽市	10,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
12	衡水中联水泥有限公司	河北省衡水市	45,000,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
13	德州中联混凝土有限公司	山东省德州市	60,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
14	日照中联混凝土有限公司	山东省日照市	30,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
15	烟台中联混凝土有限公司	山东省烟台市	20,000,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
16	叶县中联水泥有限公司	河南省平顶山市	16,000,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
17	邳州中联水泥有限公司	江苏省徐州市	30,000,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销

2. 报告期新纳入合并范围的主体

2020年1-10月:

序号	企业名称	2020年10月31日净资产	2020年1-10月净利润	取得方式
1	阜阳中联水泥有限公司	206,471,156.11	27,820,906.17	投资设立
2	林州中联新材料有限公司	119,154,822.13	19,154,822.13	投资设立

2019年度:

序号	企业名称	2019年12月31日净资产	2019年净利润	取得方式
1	绵阳市航实建材有限公司	24,656,602.67	-343,397.33	投资设立
2	南阳中联水泥有限公司	751,771,571.85	125,062,311.86	投资设立

序号	企业名称	2019年12月31日净资产	2019年净利润	取得方式
3	泌阳中联新材料有限公司	35,700,000.00		投资设立
4	中联水泥(山东)研发中心有限公司	200,000,000.00		投资设立

2018年度:

序号	企业名称	2018年12月31日净资产	2018年度净利润	取得方式
1	保定中联水泥有限公司	298,333,402.26	-1,666,597.74	投资设立

(六) 其他

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 截至2020年10月31日

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额
1	淮海中联水泥有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	水泥制品生产制造	364,909,100.00	80.88	80.88	309,108,735.11
2	阜南中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省阜阳市	安徽省	水泥制品生产制造	75,000,000.00	100.00	100.00	215,636,268.59
3	鲁南中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省滕州市	山东省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	80.34	80.34	334,655,856.33
4	菏泽中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省菏泽市	山东省	水泥制品生产制造	42,396,150.00	75.89	94.46	40,198,766.93

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要 经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额
5	菏泽中联混凝土工程有限公司	境内非金融子企业	山东省菏泽市	山东省	水泥制品生产制造	12,000,000.00	79.23	100.00	9,042,302.33
6	邢台中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河北省邢台市	河北省	水泥制品生产制造	30,000,000.00	72.71	72.71	41,892,697.33
7	枣庄中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省枣庄市	山东省	水泥制品生产制造	295,000,000.00	100.00	100.00	288,237,629.50
8	青州中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省青州市	山东省	水泥制品生产制造	300,000,000.00	100.00	100.00	300,000,000.00
9	徐州中联水泥有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	水泥制品生产制造	530,000,000.00	100.00	100.00	669,922,666.91
10	临沂中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省临沂市	山东省	水泥制品生产制造	165,200,000.00	100.00	100.00	388,989,708.00
11	曲阜中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省曲阜市	山东省	水泥制品生产制造	130,000,000.00	90.00	90.00	254,456,906.64
12	泰山中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省泰安市	山东省	水泥制品生产制造	270,000,000.00	95.68	95.68	429,337,847.17
13	德州中联大坝水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省德州	山东省	水泥制品生产制造	291,576,500.00	85.00	85.00	247,840,000.00
14	西峡中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省南阳市	河南省	水泥制品生产制造	30,000,000.00	80.00	80.00	24,000,000.00
15	南阳中联卧龙水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省南阳市	河南省	水泥制品生产制造	300,000,000.00	95.00	95.00	416,663,057.00
16	淅川中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省淅川县	河南省	水泥制品生产制造	150,000,000.00	60.00	60.00	90,000,000.00
17	日照中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省莒县	山东省	水泥制品生产制造	210,000,000.00	100.00	100.00	324,700,000.00
18	日照中联港口水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省日照市	山东省	水泥制品生产制造	100,000,000.00	70.00	70.00	70,582,103.00
19	安阳中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省安阳市	河南省	水泥制品生产制造	559,075,700.00	53.66	53.66	350,929,637.91
20	洛阳中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省洛阳市	河南省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	98.50	98.50	197,000,000.00
21	郟县中联天广水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省郟县	河南省	水泥制品生产制造	120,000,000.00	75.00	75.00	268,927,341.00
22	青岛即墨中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省青岛即墨市	山东省	水泥制品生产制造	30,000,000.00	90.00	90.00	27,000,000.00
23	南京中联水泥有限公司	境内非金融子企业	江苏省南京市	江苏省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	90.00	90.00	318,521,369.00

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要 经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额
24	锡林浩特中联金河水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古锡林浩特市	内蒙古	水泥制品生产制造	120,000,000.00	70.00	70.00	119,000,000.00
25	平邑中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省平邑县	山东省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	80.00	80.00	160,000,000.00
26	滕州中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省滕州市	山东省	水泥制品生产制造	225,000,000.00	100.00	100.00	225,000,000.00
27	邓州中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省邓州市	河南省	水泥制品生产制造	150,814,000.00	95.00	95.00	232,787,000.00
28	乌兰察布中联水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古乌兰察布市	内蒙古	水泥制品生产制造	565,256,497.27	89.81	89.81	320,728,000.00
29	呼和浩特中联水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古呼和浩特市	内蒙古	水泥制品生产制造	31,102,015.39	89.81	100.00	53,521,960.00
30	滁州中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省滁州市	安徽省	水泥制品生产制造	100,000,000.00	90.00	90.00	304,747,800.00
31	成武中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省成武县	山东省	水泥制品生产制造	23,946,700.00	83.30	83.30	26,555,600.00
32	登封中联登电水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省登封市	河南省	水泥制品生产制造	300,000,000.00	50.00	50.00	150,000,000.00
33	东平中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省东平县	山东省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	85.00	85.00	170,000,000.00
34	莒县中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省莒县	山东省	水泥制品生产制造	213,600,000.00	100.00	100.00	469,836,000.00
35	巴彦淖尔中联水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古巴彦淖尔市	内蒙古	水泥制品生产制造	160,000,000.00	60.00	60.00	162,000,000.00
36	运城中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山西省运城市	山西省	水泥制品生产制造	160,000,000.00	100.00	100.00	160,000,000.00
37	济源中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省济源市	河南省	水泥制品生产制造	210,000,000.00	100.00	100.00	210,000,000.00
38	沂南中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省沂南县	山东省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00
39	青岛中联混凝土工程有限公司	境内非金融子企业	山东省青岛市	山东省	混凝土制造	128,127,389.26	100.00	100.00	205,441,008.23
40	蚌埠中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省怀远县	安徽省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00
41	泰安中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省泰安市	山东省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	96.25	96.25	150,000,000.00
42	新泰中联泰丰水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省新泰市	山东省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	90.00	90.00	180,000,000.00

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要 经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额
43	响水中联水泥有限公司	境内非金融子企业	江苏省响水县	江苏省	水泥制品生产制造	60,000,000.00	70.00	70.00	42,000,000.00
44	通辽中联水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古通辽市	内蒙古	水泥制品生产制造	205,000,000.00	100.00	100.00	101,627,954.83
45	乌当察布市蒙中水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古乌兰察布市	内蒙古	投资业务	1,500,000.00	100.00	100.00	1.00
46	蒙欣巴音嘎拉有限责任公司	境外非金融子企业	蒙古国乌兰巴托市汗乌拉区1区	蒙古国	水泥制品生产制造	1,386,266.69	100.00	100.00	10,094,049.56
47	南京中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	江苏省南京市	江苏省	混凝土制造	800,000,000.00	73.00	73.00	566,720,000.00
48	河南中联节能工程有限公司	境内非金融子企业	河南省镇平县	河南省	节能设备销售	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00
49	临城中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河北省临城县	河北省	水泥制品生产制造	195,000,000.00	100.00	100.00	323,777,700.00
50	枣庄中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省枣庄市	山东省	混凝土制造	100,000,000.00	90.00	90.00	90,000,000.00
51	邹城中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省邹城	山东省	混凝土制造	25,000,000.00	90.00	90.00	22,500,000.00
52	曲阜中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省曲阜市	山东省	混凝土制造	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00
53	济宁市兖州中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省兖州	山东省	混凝土制造	80,000,000.00	70.00	70.00	56,000,000.00
54	单县中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省菏泽市	山东省	混凝土制造	50,000,000.00	70.00	70.00	35,000,000.00
55	梁山中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省济宁市	山东省	混凝土制造	50,000,000.00	70.00	70.00	35,000,000.00
56	曹县中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省菏泽市	山东省	混凝土制造	50,000,000.00	85.00	85.00	42,500,000.00
57	巨野中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省菏泽市	山东省	混凝土制造	50,000,000.00	70.00	70.00	35,000,000.00
58	金乡中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省济宁市	山东省	混凝土制造	50,000,000.00	75.00	75.00	37,500,000.00
59	东营中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省青岛市	山东省	混凝土制造	60,000,000.00	70.00	70.00	42,000,000.00
60	临沂中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省临沂市	山东省	混凝土制造	140,000,000.00	80.00	80.00	112,000,000.00
61	新安中联万基水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省洛阳市	河南省	水泥制品生产制造	300,000,000.00	51.00	51.00	173,296,500.00

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额
62	济宁中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省济宁市	山东省	水泥制品生产制造	860,190,551.00	100.00	100.00	436,699,397.69
63	北京中联新航建材有限公司	境内非金融子企业	北京市	北京市	混凝土制造	370,000,000.00	100.00	100.00	530,900,280.31
64	大同市世都伟业混凝土有限责任公司	境内非金融子企业	山西省大同市	山西省	混凝土制造	153,666,700.00	100.00	100.00	236,919,191.92
65	四川新阜建材有限公司	境内非金融子企业	四川省绵阳市	四川省	混凝土制造	50,403,148.00	100.00	100.00	64,463,410.87
66	苏州中联新航混凝土有限公司	境内非金融子企业	江苏省常熟市	江苏省	混凝土制造	58,162,778.00	100.00	100.00	59,162,778.00
67	北京东方建宇混凝土科学技术研究院有限公司	境内非金融子企业	北京市	北京市	工程和技术研究与技术推广	20,000,000.00	100.00	100.00	20,640,000.00
68	菏泽联合混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省菏泽市	山东省	混凝土制造	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00
69	济宁中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省济宁市	山东省	混凝土制造	71,430,000.00	70.00	70.00	50,000,000.00
70	泰安中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	山东省泰安市	山东省	混凝土制造	40,000,000.00	100.00	100.00	40,000,000.00
71	正镶红旗中联水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古正镶白旗	内蒙古	水泥制品生产制造	50,000,000.00	100.00	100.00	79,320,000.00
72	五河中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省蚌埠市	安徽省	水泥生产、销售	11,880,000.00	70.00	70.00	31,637,615.95
73	宿州中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省宿州市	安徽省	水泥生产、销售	18,280,000.00	90.00	90.00	1.00
74	通辽中联红祥水泥有限公司	境内非金融子企业	内蒙古通辽市	内蒙古	水泥制品生产销售	10,000,000.00	70.00	70.00	11,099,700.00
75	朔州中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山西省朔州市	山西省	水泥制品生产制造	50,000,000.00	100.00	100.00	33,276,100.00
76	淮南南坪中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省淮北市	安徽省	混凝土、水泥制造	20,000,000.00	80.00	80.00	42,727,174.12
77	登封中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	河南省登封市	河南省	混凝土制造	30,000,000.00	70.00	70.00	21,000,000.00
78	滁州中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	安徽省滁州市	安徽省	混凝土制造	348,000,000.00	100.00	100.00	348,000,000.00
79	邢台中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	河北省邢台市	河北省	混凝土制造	50,000,000.00	70.00	70.00	35,000,000.00

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要 经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额
80	徐州中联混凝土有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	混凝土制造、销售	300,000,000.00	90.00	90.00	270,000,000.00
81	临城中联福石水泥有限公司	境内非金融子企业	河北省临城县	河北省	水泥产品制造	180,000,000.00	80.00	80.00	157,963,800.00
82	滕州滕南中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省滕州市	山东省	生产销售水泥	30,000,000.00	80.00	80.00	28,678,300.00
83	济宁任城中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省济宁市	山东省	水泥、轮业制品销售	8,000,000.00	80.00	80.00	12,444,800.00
84	东莞中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河北省沧州市	河北省	生产销售水泥制品	40,000,000.00	70.00	70.00	25,895,999.31
85	淮北四铺中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省宿州市	安徽省	水泥熟料粉磨销售	11,700,000.00	80.00	80.00	406,922.74
86	泗县中联水泥有限公司	境内非金融子企业	安徽省宿州市	安徽省	水泥、混凝土制造	5,000,000.00	90.00	90.00	1.00
87	江苏中联铸本混凝土有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	混凝土制造、销售	100,000,000.00	55.00	55.00	282,964,819.80
88	徐州海基建材有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	混凝土制造、销售	33,462,500.00	55.00	100.00	44,669,714.80
89	睢宁铸本混凝土工程有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	混凝土制造、销售	20,000,000.00	55.00	100.00	17,189,699.47
90	沛县铸本混凝土有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	混凝土制造、销售	10,000,000.00	55.00	100.00	10,491,036.73
91	江苏铸本众鑫混凝土工程有限公司	境内非金融子企业	江苏省徐州市	江苏省	混凝土生产销售	66,444,812.00	55.00	100.00	73,572,310.50
92	江苏双龙集团有限公司	境内非金融子企业	江苏省南京市	江苏省	混凝土制造、销售	255,000,000.00	100.00	100.00	470,887,700.00
93	烟台栖霞中联水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省青岛市	山东省	水泥生产、销售	410,415,493.12	100.00	100.00	110,000,000.00
94	绵阳市民兴商品混凝土有限公司	境内非金融子企业	四川省绵阳市	四川省	混凝土制造、销售	10,000,000.00	100.00	100.00	11,171,200.00
95	北京中建华诚混凝土有限公司	境内非金融子企业	北京市朝阳区	北京市	混凝土制造、销售	10,000,000.00	100.00	100.00	50,600.00
96	保定中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河北省保定市	河北省	水泥制品生产制造	300,000,000.00	100.00	100.00	300,000,000.00
97	绵阳市航实建材有限公司	境内非金融子企业	四川省绵阳市	四川省	混凝土制造、销售	25,000,000.00	100.00	100.00	25,000,000.00
98	山东鲁南水泥有限公司	境内非金融子企业	山东省枣庄市	山东省	水泥制品生产制造	56,560,000.00	80.34	80.34	7,190,000.00

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额
99	南阳中联水泥有限公司	境内非金融子企业	河南省南阳市	河南省	水泥制品生产制造	400,000,000.00	100.00	100.00	626,709,259.99
100	泌阳中联新材料有限公司	境内非金融子企业	河南省驻马店市	河南省	水泥制品生产制造	394,800,000.00	62.01	62.01	244,800,000.00
101	中联水泥(山东)研发中心有限公司	境内非金融子企业	山东省济南市	山东省	水泥制品生产制造	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00
102	禹州市成磊建材有限公司	境内非金融子企业	河南省禹州市	河南省	水泥制品生产制造	83,673,500.00	51.00	51.00	126,579,400.00
103	禹州市丰磊建材有限公司	境内非金融子企业	河南省禹州市	河南省	水泥制品生产制造	23,265,300.00	51.00	51.00	23,265,300.00
104	林州中联新材料有限公司	境内非金融子企业	河南省安阳市	河南省	水泥制品生产制造	100,000,000.00	53.66	100.00	100,000,000.00

2. 重要非全资子公司

子公司全称	报告期间	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	期间归属于少数股东的损益	期间向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安阳中联水泥有限公司	2020年1-10月	46.34	46.34	293,674,908.63		1,115,941,591.50
	2019年度					
	2018年度					
南京中联水泥有限公司	2020年1-10月	10.00	10.00	22,253,502.99	17,781,434.54	106,714,357.39
	2019年度	10.00	10.00	24,282,064.17	14,305,233.84	102,242,288.94
	2018年度	10.00	10.00	19,454,007.64	9,494,640.54	92,265,458.61
滁州中联水泥有限公司	2020年1-10月	10.00	10.00	8,671,413.13	16,065,412.95	47,423,581.22
	2019年度	10.00	10.00	17,567,323.92	6,382,448.15	54,817,581.04
	2018年度	10.00	10.00	4,578,329.70	2,731,203.72	43,632,705.28

子公司全称	报告期间	少数股东的持股 比例 (%)	少数股东的表决权 比例 (%)	期间归属于少数股东的损益	期间向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京中联混凝土有限公司	2020年1-10月	27.00	27.00	54,951,911.18	44,062,810.71	406,353,786.50
	2019年度	27.00	27.00	61,291,599.11	41,808,987.29	395,464,686.03
	2018年度	27.00	27.00	58,068,037.93	25,510,395.33	375,982,074.21
徐州中联混凝土有限公司	2020年1-10月	10.00	10.00	4,650,731.09	1,728,238.75	37,429,122.15
	2019年度	10.00	10.00	1,920,265.27	4,658,143.57	34,506,629.82
	2018年度	10.00	10.00	5,175,715.08	3,114,290.86	37,244,508.12
鲁南中联水泥有限公司	2020年1-10月	19.66	19.66	24,565,214.27	3,538,800.00	332,095,944.24
	2019年度	19.66	19.66	864,470.10	9,122,351.62	311,069,529.97
	2018年度	19.66	19.66	18,378,469.96	5,412,821.69	319,327,411.49
平邑中联水泥有限公司	2020年1-10月	20.00	20.00	23,424,056.16	27,467,170.92	101,838,704.80
	2019年度	20.00	20.00	38,148,848.49	17,448,444.37	105,881,819.56
	2018年度	20.00	20.00	19,387,160.41	4,440,039.43	85,181,415.42
新泰中联泰丰水泥有限公司	2020年1-10月	10.00	10.00	8,933,070.83	11,910,428.08	33,085,717.28
	2019年度	10.00	10.00	13,233,808.97	4,881,649.62	36,063,074.52
	2018年度	10.00	10.00	5,424,055.13	2,390,064.29	27,710,915.17

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2020年10月31日余额或2020年1-10月发生额			
	安阳中联水泥有限公司	南京中联水泥有限公司	滁州中联水泥有限公司	南京中联混凝土有限公司
流动资产	703,922,222.10	1,077,838,977.03	357,611,238.36	3,305,041,915.33
非流动资产	3,572,203,165.23	758,584,346.52	815,981,211.47	1,758,267,231.42
资产合计	4,276,125,387.33	1,836,423,323.55	1,173,592,449.83	5,063,309,146.75
流动负债	2,013,409,421.59	714,697,120.70	560,229,625.79	3,394,898,307.58
非流动负债	8,017,728.86	54,502,739.14	139,176,941.83	163,396,766.42
负债合计	2,021,427,150.45	769,199,859.84	699,406,567.62	3,558,295,074.00
营业收入	1,860,254,867.50	1,130,765,758.73	499,910,408.91	3,593,089,695.43
净利润	480,277,255.29	222,535,029.92	86,714,131.27	203,525,596.96
综合收益总额	480,277,255.29	222,535,029.92	86,714,131.27	203,525,596.96

续上表:

项目	2020年10月31日余额或2020年1-10月发生额			
	徐州中联混凝土有限公司	鲁南中联水泥有限公司	平邑中联水泥有限公司	新泰中联泰丰水泥有限公司
流动资产	1,306,231,472.76	2,223,823,655.06	336,106,224.01	239,131,270.36
非流动资产	491,820,013.96	1,228,016,990.59	810,274,316.87	828,168,746.22
资产合计	1,798,051,486.72	3,451,840,645.65	1,146,380,540.88	1,067,300,016.58
流动负债	1,422,772,852.92	1,751,824,222.45	606,869,736.23	736,464,363.77

项目	2020年10月31日余额或2020年1-10月发生额			
	徐州中联混凝土有限公司	鲁南中联水泥有限公司	平邑中联水泥有限公司	新泰中联泰丰水泥有限公司
非流动负债	937,602.08		30,317,280.69	
负债合计	1,423,710,455.00	1,751,824,222.45	637,187,016.92	736,464,363.77
营业收入	1,149,502,214.07	1,433,852,222.49	718,069,051.61	486,738,445.95
净利润	46,507,310.86	123,406,505.26	117,120,280.80	89,330,708.35
综合收益总额	46,507,310.86	123,406,505.26	117,120,280.80	89,330,708.35

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

序号	企业名称	2020年10月31日母公司	2019年12月31日母公司	变动原因
		持股比例(%)	持股比例(%)	
1	安阳中联水泥有限公司	53.66	100.00	少数股东增资
2	泌阳中联新材料有限公司	62.01	100.00	少数股东增资

(三) 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(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
山东东华水泥有限公司	山东省	山东省淄博市	水泥的生产和销售	50.00	50.00	权益法

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(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
二、联营企业						
太原狮头中联水泥有限公司	山西省	山西省太原市	水泥、熟料等生产和销售	49.00	49.00	权益法
山东泉兴晶石水泥有限公司	山东省	山东省枣庄市	水泥、熟料等销售	49.00	49.00	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息详见本附注六、(十)长期股权投资。

3. 重要联营企业的主要财务信息详见本附注六、(十)长期股权投资。

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2020年10月31日余额	2019年12月31日余额	2018年12月31日余额
合营企业:			
潍坊德正环境服务有限公司	24,466,414.18	24,644,276.12	
鄂托克旗华月建材有限责任公司			149,191,828.72
投资账面价值合计	24,466,414.18	24,644,276.12	149,191,828.72
下列各项按持股比例计算的合计数			
——净利润	-177,861.94	-355,723.88	7,123.54
——其他综合收益			
——综合收益总额	-177,861.94	-355,723.88	7,123.54
联营企业:			
临沂国建环境科技有限公司	25,644,602.88	25,000,000.00	20,000,000.00

项目	2020年10月31日余额	2019年12月31日余额	2018年12月31日余额
通辽诚益水泥经销有限公司		142,200.00	
包头市阔达乌拉山水泥有限公司	32,404,081.20	35,510,011.00	37,536,192.42
烟台中联水泥有限公司	13,642,635.38	14,679,383.96	12,904,968.98
内蒙古水泥集团有限公司	8,513,425.35	9,052,510.12	5,597,005.66
连云港板桥中联水泥有限公司	6,957,229.14	6,872,805.85	
中建材新材料有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	29,251,405.80	20,145,272.53	
郑州中联颐嘉材料有限公司	4,382,097.47		
山东凯莱新型建材有限公司			
<u>投资账面价值合计</u>	<u>420,795,477.22</u>	<u>411,402,183.46</u>	<u>76,038,167.06</u>
下列各项按持股比例计算的合计数			
——净利润	9,192,015.54	5,470,736.40	-2,360,352.78
——其他综合收益			
——综合收益总额	9,192,015.54	5,470,736.40	-2,360,352.78

5. 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

(1) 对转移资金能力的重大限制

截至资产负债表日，本公司联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(2) 与对合营企业投资相关的未确认承诺

截至资产负债表日，本公司不存在与对合营企业投资相关的未确认承诺。

(3) 或有负债

截至资产负债表日，本公司不存在与对联营企业投资相关的或有负债。

(4) 重要的共同经营

截至资产负债表日，本公司不存在共同经营情况。

(四) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司报告期无需要披露的未纳入合并财务报表范围的结构化主体权益。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、借款、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。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。

(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

2020年10月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	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	合计
货币资金		5,369,878,808.14		5,369,878,808.14
应收票据		45,613,322.20		45,613,322.20
应收账款		15,210,379,086.63		15,210,379,086.63
应收款项融资			1,357,425,998.15	1,357,425,998.15
其他应收款		1,768,434,727.04		1,768,434,727.04
交易性金融资产	673,920,000.00			673,920,000.00

续上表:

2019年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	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	合计
货币资金		2,229,914,160.00		2,229,914,160.00
应收票据		94,962,546.00		94,962,546.00
应收账款		11,140,795,690.89		11,140,795,690.89
应收款项融资			2,402,561,234.90	2,402,561,234.90
其他应收款		2,079,713,007.57		2,079,713,007.57
交易性金融资产	527,520,000.00			527,520,000.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2020年10月31日

金融资产项目	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		17,457,395,973.14	17,457,395,973.14
应付票据		1,891,260,404.31	1,891,260,404.31
应付账款		8,322,514,829.45	8,322,514,829.45
其他应付款		22,458,440,873.65	22,458,440,873.65
一年内到期的非流动负债		807,753,192.69	807,753,192.69
其他流动负债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期借款		7,177,130,000.00	7,177,130,000.00
应付债券		999,884,317.02	999,884,317.02
租赁负债		397,298,498.33	397,298,498.33
长期应付款		809,985,438.55	809,985,438.55

续上表:

2019年12月31日

金融资产项目	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		16,574,796,971.42	16,574,796,971.42
应付票据		2,365,920,886.36	2,365,920,886.36
应付账款		5,492,181,360.56	5,492,181,360.56

2019年12月31日

金融资产项目	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		23,166,029,380.57	23,166,029,380.57
一年内到期的非流动负债		1,209,056,821.93	1,209,056,821.93
其他流动负债		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
长期借款		6,146,430,290.00	6,146,430,290.00
租赁负债		439,395,751.80	439,395,751.80
长期应付款		164,869,662.00	164,869,662.00

（二）风险管理目标和政策

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，使股东及其它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分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（三）本公司金融工具涉及的风险

1. 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。

2. 利率变动

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。

3. 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，并执行其它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。

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）应收账款和六、（七）其他应收款所述。

4. 流动风险

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	2020年10月31日		
	1年以内	1年以上	合 计
短期借款	17,457,395,973.14		17,457,395,973.14
应付票据	1,891,260,404.31		1,891,260,404.31
应付账款	8,322,514,829.45		8,322,514,829.45
其他应付款	22,458,440,873.65		22,458,440,873.65
其他流动负债	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
长期借款	488,000,000.00	7,177,130,000.00	7,665,130,000.00
应付债券		999,884,317.02	999,884,317.02
租赁负债	116,097,293.40	397,298,498.33	513,395,791.73
长期应付款	203,655,899.29	809,985,438.55	1,013,641,337.84

续上表：

项 目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合 计
短期借款	16,574,796,971.42		16,574,796,971.42
应付票据	2,365,920,886.36		2,365,920,886.36

项 目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合 计
应付账款	5,492,181,360.56		5,492,181,360.56
其他应付款	23,166,029,380.57		23,166,029,380.57
其他流动负债	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
长期借款	142,966,666.67	6,146,430,290.00	6,289,396,956.67
租赁负债	142,774,358.28	439,395,751.80	582,170,110.08
长期应付款	923,315,796.98	164,869,662.00	1,088,185,458.98

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	2020年10月31日			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	
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	673,920,000.00			673,920,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	673,920,000.00			673,920,000.00
其中：权益工具投资	673,920,000.00			673,920,000.00
(二) 应收款项融资			1,357,425,998.15	1,357,425,998.15

续上表：

项目	2019年12月31日			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	
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	527,520,000.00			527,520,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	527,520,000.00			527,520,000.00
其中：权益工具投资	527,520,000.00			527,520,000.00
(二) 应收款项融资			2,402,561,234.90	2,402,561,234.90

(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

列入第一层次采用公允价值计量的权益工具投资系本公司持有的城发环境股份有限公司

股票，期末市价的确定依据为股票市场上未经调整的报价。

(三) 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

应收款项融资：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。

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	注册地	业务性质	注册资本(元)	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国建材股份有限公司	北京市	建筑材料生产与销售	8,434,770,662.00	100.00	100.00

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

(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六、(十)长期股权投资。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国中材集团有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材资产管理有限公司及其所属公司	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所属公司	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所属公司	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所属公司	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所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南方水泥有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北方水泥有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西南水泥有限公司及其所属公司	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所属公司	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所属公司	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所属公司	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	其他关联方与本公司关系
中材矿山建设有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材水泥有限责任公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山水泥股份有限公司及其所属公司	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所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技股份有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东泉兴中联建材有限公司	联营企业控制公司
乌海蒙宁水泥有限公司	联营企业
包头市同达乌拉山水泥有限公司	联营企业
连云港板桥中联水泥有限公司	联营企业
鄂托克旗华月建材有限责任公司	合营企业
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	联营企业
山东东华水泥有限公司	合营企业
山东泉兴水泥有限公司	联营企业控制公司
烟台中联水泥有限公司	联营企业

(六) 关联方交易

2020年1-10月:

交易类型	企业名称	交易金额
一、购买商品、接受劳务的关联交易		
接受劳务	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	135,335,553.72
购买商品	兖州中材建设有限公司兰陵分公司	99,338,157.12
购买商品	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	51,769,811.32
购买商品	兖州中材建设有限公司滁州分公司	44,083,504.04
购买商品	金刚水泥(铁岭)有限公司	42,070,904.51
购买商品	江苏溧阳南方水泥有限公司	38,513,810.83
购买商品	辽源滑津金刚水泥有限公司	32,378,605.02
购买商品	中材矿山建设有限公司泗水分公司	29,333,423.82
购买商品	兖州中材建设有限公司泰安分公司	21,431,800.91
购买商品	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	19,449,403.28
购买商品	山东泉兴中联建材有限公司	49,901,608.05
购买商品	乌海市西水水泥有限责任公司	13,813,513.94
购买商品	金刚(集团)白山水泥有限公司	12,742,118.28
购买商品	瑞泰科技股份有限公司	18,630,144.21

交易类型	企业名称	交易金额
购买商品	中材株洲水泥有限责任公司	11,416,107.30
购买商品	中材科技股份有限公司	11,328,543.30
购买商品	中国非金属材料南京矿山工程有限公司江宁分公司	11,053,729.69
购买商品	山东中岩建材科技有限公司	10,754,757.68
购买商品	兖州中材建设有限公司宁阳分公司	9,681,105.19
购买商品	中国非金属材料南京矿山工程有限公司徐州项目部	9,550,273.50
购买商品	江苏新街南方水泥有限公司	7,438,935.09
购买商品	郑州瑞泰耐火科技有限公司	7,585,044.30
购买商品	兖州中材建设有限公司华丰分公司	6,003,335.60
购买商品	安徽郎溪南方水泥有限公司	4,588,879.42
购买商品	中建投商贸有限公司	3,371,624.06
购买商品	乌海蒙宁水泥有限公司	2,961,155.01
接受劳务	山东瑞泰盖泽工程有限公司	13,124,841.87
接受劳务	邯郸中材建设有限责任公司	3,250,925.78
接受劳务	兖州中材建设有限公司泰安分公司	2,440,911.60
接受劳务	北京凯盛建材工程有限公司	3,732,514.90
接受劳务	天津水泥工业设计研究院有限公司	7,869,630.00
接受劳务	北新房屋有限公司	3,735,398.23
二、销售商品、提供劳务的关联交易		
销售商品	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	3,615,146.64
销售商品	中建投商贸有限公司	12,548,496.70
提供劳务	临沂国建环境科技有限公司	4,870,436.26
提供劳务	中建材凯盛机器人(上海)有限公司	21,226.42
提供劳务	中国新型建材设计研究院有限公司南京分公司	190,825.47
销售商品	喀喇沁草原水泥有限责任公司	600.00
三、其他交易		
利息支出	中国建材股份有限公司	637,729,902.93
利息支出	中国建材集团财务有限公司	12,343,319.44
房租支出	中国建材股份有限公司	18,421,321.25

2019年度:

交易类型	企业名称	交易金额
一、购买商品、接受劳务的关联交易		
接受劳务	兖州中材建设有限公司	161,729,186.77
接受劳务	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	146,600,274.93
购买商品	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	59,828,495.24
购买商品	江苏溧阳南方水泥有限公司	55,435,622.75
购买商品	山东瑞泰盖泽工程有限公司	43,918,250.14
购买商品	郑州瑞泰耐火科技有限公司	40,902,699.28
购买商品	山东中岩建材科技有限公司	28,052,698.55
购买商品	无锡天山水泥有限公司	10,958,157.63
购买商品	中材株洲水泥有限责任公司	8,105,580.11
购买商品	芜湖南方水泥有限公司	7,915,034.52
购买商品	中材科技股份有限公司	3,817,138.01
购买商品	中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	5,678,878.41
购买商品	溧水天山水泥有限公司	5,070,135.61
购买商品	宜兴天山水泥有限责任公司	3,973,253.67
接受劳务	中国建筑材料工业地质勘查中心	3,438,913.15
购买商品	江苏新街南方水泥有限公司	3,270,238.29
购买商品	中建材(合肥)机电工程技术有限公司	3,235,266.23
购买商品	邢台鑫磊建材股份有限公司	3,030,650.84
购买商品	邯郸中材建设有限责任公司	2,511,858.45
购买商品	溧阳天山水泥有限公司	2,187,345.66
购买商品	南京凯盛国际工程有限公司	2,479,035.02
购买商品	河南中材环保有限公司	1,717,867.92
购买商品	江苏徐舍南方水泥有限公司	1,307,599.87
二、销售商品、提供劳务的关联交易		
销售商品	包头市同达乌拉山水泥有限公司	51,957,799.88
销售商品	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	34,368,334.94
销售商品	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	629,634.50
销售商品	泰山玻璃纤维有限公司	913,229.18
销售商品	天津水泥工业设计研究院有限公司	94,339.62
三、其他交易		
利息支出	中国建材股份有限公司	877,683,208.59
房租支出	中国建材股份有限公司	22,094,965.62

2018 年度:

交易类型	企业名称	交易金额
一、购买商品、接受劳务的关联交易		
接受劳务	兖州中材建设有限公司	84,085,148.39
购买商品	中材矿山建设有限公司	51,551,412.85
购买商品	南京凯盛国际工程有限公司	23,667,382.51
购买商品	山东瑞泰盖泽工程有限公司	19,661,118.42
购买商品	山东中岩建材科技有限公司	18,202,883.64
购买商品	安徽郎溪南方水泥有限公司	17,225,296.79
购买商品	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	15,667,067.03
购买商品	郑州瑞泰耐火科技有限公司	10,610,648.75
购买商品	河南中材环保有限公司	9,370,689.66
购买商品	中材科技股份有限公司	21,295,017.60
购买商品	瑞泰科技股份有限公司	5,335,795.45
接受劳务	合肥中亚环保科技有限公司	5,173,059.49
接受劳务	中国非金属材料南京矿山工程有限公司	4,067,293.17
购买商品	邢台鑫磊建材股份有限公司	4,954,200.00
购买商品	中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	1,084,600.04
购买商品	中材机电备件有限公司	743,663.43
购买商品	上饶中材机械有限公司	600,915.69
二、销售商品、提供劳务的关联交易		
销售商品	包头市同达乌拉山水泥有限公司	42,696,124.55
销售商品	泰山玻璃纤维有限公司	8,319,309.91
销售商品	合肥中亚环保科技有限公司	1,243,125.00
销售商品	临沂国建环境科技有限公司	631,896.55
三、其他交易		
利息支出	中国建材股份有限公司	962,133,303.39

1. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

2. 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	2020年1-10月确认的租赁收入	2019年确认的租赁收入	2018年确认的租赁收入
临沂市中建材浚鑫光伏发电有限公司	土地使用权	2020年1月1日	2020年12月31日	市场定价	147,619.04		
合计	--	--	--	--	147,619.04		

(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	2020年1-10月确认的租赁费	2019年确认的租赁费	2018年确认的租赁费
中国建材股份有限公司	房屋建筑物	2018年1月1日	2020年12月31日	市场定价	18,421,321.25	22,094,965.62	23,199,713.90
合计	--	--	--	--	18,421,321.25	22,094,965.62	23,199,713.90

关联方租赁情况说明：

本公司租赁母公司房屋建筑物，租赁合同于每年续签。

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保总额(万元)	借款余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国建材股份有限公司	500,000.00	500,000.00	2018年6月26日	2023年8月9日	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国建材股份有限公司	18,630,000,000.00	--	--	
拆出				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
鄂托克旗华月建材有限责任公司	150,000,000.00	2012年7月5日	2013年7月4日	逾期,截至2020年10月31日逾期本金及利息合计金额179,750,352.22元,已全额计提坏账准备
包头市同达乌拉山水泥有限公司	26,000,000.00	2015年1月5日	2016年1月4日	逾期,截至2020年10月31日逾期本金及利息合计金额27,325,256.93元,计提坏账准备金额22,273,393.24元
连云港板桥中联水泥有限公司	10,000,000.00	2016年10月14日	2017年10月13日	逾期,截至2020年10月31日逾期本金及利息合计金额68,224,972.19元,计提坏账准备金额13,382,618.59元
	10,000,000.00	2015年10月15日	2016年10月14日	
	10,000,000.00	2014年10月14日	2015年10月13日	
	10,000,000.00	2015年5月15日	2016年5月14日	
	8,000,000.00	2014年12月24日	2015年12月23日	

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联方性质	交易类型	2019年度交易对价(万元)
河南南阳航天水泥厂	部分资产和预计负债	同一最终控制人	购买	10.29
山东鲁南	购买山东鲁南80.34%股权	同一最终控制人	购买	719.00

6. 关联方提供的金融服务情况

(1) 存贷款情况

关联方	项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
中国建材集团财务有限公司	存款余额	288,079,224.22	280,262,179.64	
中国建材集团财务有限公司	贷款余额	555,902,316.80		

(2) 资金占用费情况

关联方	项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
中国建材集团财务有限公司	存款利息收入	4,346,666.50	262,179.64	
中国建材集团财务有限公司	贷款利息支出	12,343,319.44		

7. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

2020年10月31日应收款项情况：

关联方名称	关联方关系	应收项目	期末余额	坏账准备余额
连云港板桥中联水泥有限公司	联营企业	应收账款	47,775,452.67	2,770,976.25
包头市通达乌拉山水泥有限公司	联营企业	应收账款	1,295,808.12	18,141.31
小额汇总		应收账款	193,469.00	2,776.77
邢台鑫磊建材股份有限公司	同一最终控制人	预付账款	59,863,027.26	
乌海市西水水泥有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	3,947,574.00	
山东泉兴中联建材有限公司	联营企业控制公司	预付账款	2,779,346.25	
乌海蒙宁水泥有限公司	联营企业	预付账款	2,585,287.28	
小额汇总		预付账款	1,286,170.71	
山东东华水泥有限公司	合营企业	应收股利	70,276,023.15	
山东泉兴水泥有限公司	联营企业控制公司	应收股利	42,271,173.00	
邢台鑫磊建材股份有限公司	同一最终控制人	其他应收款	180,880,773.15	39,372,805.53
鄂托克旗华月建材有限责任公司	合营企业	其他应收款	179,750,352.22	179,750,352.22
中国建材集团有限公司	最终控制人	其他应收款	78,922,781.04	17,678,702.95
连云港板桥中联水泥有限公司	联营企业	其他应收款	68,250,758.59	13,383,469.54
重庆铜梁西南水泥有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	32,984,976.15	32,984,976.15
包头市通达乌拉山水泥有限公司	联营企业	其他应收款	27,325,256.93	22,273,393.24
烟台中联水泥有限公司	联营企业	其他应收款	5,082,923.27	5,002,736.47
小额汇总		其他应收款	2,164,124.75	1,293,017.82

2020年10月31日应付款项情况

关联方名称	关联方关系	应付项目	期末余额
中建投商贸有限公司	受同一母公司控制	应付账款	52,165,676.23
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	43,491,015.37
中材矿山建设有限公司	受同一母公司控制	应付账款	23,304,872.62
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	联营企业	应付账款	16,134,211.54
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	14,088,225.59
邢台鑫磊建材股份有限公司	同一最终控制人	应付账款	13,072,809.12

关联方名称	关联方关系	应付项目	期末余额
郑州瑞泰耐火科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	12,083,039.60
兖州中材建设有限公司	受同一母公司控制	应付账款	11,953,947.46
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制人	应付账款	11,905,444.13
瑞泰科技股份有限公司	同一最终控制人	应付账款	8,172,504.14
山东中岩建材科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	6,112,523.26
中材科技股份有限公司	受同一母公司控制	应付账款	5,821,112.62
中国新型建材设计研究院有限公司	同一最终控制人	应付账款	5,193,155.50
山东瑞泰盖泽工程有限公司	同一最终控制人	应付账款	3,624,635.26
北京凯盛建材工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	3,565,087.34
邯郸中材建设有限责任公司	受同一母公司控制	应付账款	3,074,640.00
中建材钢构工程有限公司	同一最终控制人	应付账款	2,570,225.41
临沂市中建材浚鑫光伏发电有限公司	受同一母公司控制	应付账款	2,269,059.24
南京凯盛国际工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	1,657,474.00
天津水泥工业设计研究院有限公司	同一最终控制人	应付账款	1,645,866.83
小额汇总		应付账款	11,011,393.96
小额汇总		合同负债	1,440,187.79
中国建材股份有限公司	母公司	其他应付款	18,662,458,475.99
中国建材集团财务有限公司	同一最终控制人	其他应付款	100,000,000.00
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制人	其他应付款	17,012,453.64
中建材资产管理有限公司	同一最终控制人	其他应付款	7,190,000.00
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	同一最终控制人	其他应付款	1,863,724.83
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	受同一母公司控制	其他应付款	1,624,618.34
小额汇总		其他应付款	4,006,050.20

2019年12月31日应收款项情况

关联方名称	关联方关系	应收项目	期末余额	坏账准备余额
临沂国建环境科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	439,705.23	
山东中岩建材科技有限公司	同一最终控制人	预付账款	2,422,943.44	
北京凯盛建材工程有限公司	受同一母公司控制	预付账款	1,921,502.11	
临沂市中建材浚鑫光伏发电有限公司	受同一母公司控制	预付账款	1,718,158.27	
重庆铜梁西南水泥有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	32,984,976.15	
包头市回达乌拉山水泥有限公司	联营企业	其他应收款	28,504,305.57	15,138,559.77
中建材行业生产力促进中心有限公司	同一最终控制人	其他应收款	15,199,675.00	

关联方名称	关联方关系	应收项目	期末余额	坏账准备余额
烟台中联水泥有限公司	联营企业	其他应收款	5,000,000.00	5,000,000.00
山东东华水泥有限公司	合营企业	应收股利	47,148,628.68	
山东泉兴晶石水泥有限公司	联营企业	应收股利	42,271,173.00	

2019年12月31日应付款项情况

关联方名称	关联方关系	应付项目	期末余额
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制人	应付账款	32,223,244.39
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	18,819,928.22
邢台鑫磊建材股份有限公司	同一最终控制人	应付账款	15,197,631.93
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	9,483,715.25
中材矿山建设有限公司	受同一母公司控制	应付账款	9,113,988.91
中材科技股份有限公司	受同一母公司控制	应付账款	9,487,232.14
南京凯盛国际工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	7,672,385.51
瑞泰科技股份有限公司	同一最终控制人	应付账款	7,356,177.54
郑州瑞泰耐火科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	4,851,038.87
中建材资源有限公司	同一最终控制人	应付账款	4,637,865.31
中材节能股份有限公司	同一最终控制人	应付账款	4,280,932.00
山东中岩建材科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	4,027,681.32
北京凯盛建材工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	3,875,284.88
河南中材环保有限公司	受同一母公司控制	应付账款	1,041,818.18
中材机电备件有限公司	受同一母公司控制	应付账款	871,093.00
深蓝天山水泥有限公司	受同一母公司控制	合同负债	227,187.75
宜兴天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制	合同负债	94,885.66
中国建材股份有限公司	母公司	其他应付款	19,301,353,778.06
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制人	其他应付款	16,607,679.98
中建材资产管理有限公司	同一最终控制人	其他应付款	7,190,000.00
中材科技股份有限公司	受同一母公司控制	其他应付款	361,000.00
天津水泥工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制	其他应付款	1,490,000.00

2018年12月31日应收款项情况

关联方名称	关联方关系	应收项目	期末余额	坏账准备余额
邢台鑫磊建材股份有限公司	同一最终控制人	预付账款	73,816,960.63	
山东瑞泰盖泽工程有限公司	同一最终控制人	预付账款	1,697,727.24	

关联方名称	关联方关系	应收项目	期末余额	坏账准备余额
临沂市中建材俊鑫光伏发电有限公司	受同一母公司控制	预付账款	1,662,812.12	
重庆铜梁西南水泥有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	32,984,976.15	
山东泉兴晶石水泥有限公司	联营企业	应收股利	42,271,173.00	

2018年12月31日应付款项情况

关联方名称	关联方关系	应付项目	期末余额
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制人	应付账款	26,349,594.19
南京凯盛国际工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	21,639,088.72
中国建材国际工程集团有限公司	受同一母公司控制	应付账款	19,249,239.36
中材科技股份有限公司	受同一母公司控制	应付账款	15,410,754.80
中材节能股份有限公司	同一最终控制人	应付账款	7,280,932.00
河南中材环保有限公司	受同一母公司控制	应付账款	6,575,000.00
中材矿山建设有限公司泗水分公司	受同一母公司控制	应付账款	6,720,799.33
山东瑞泰盖洋工程有限公司	同一最终控制人	应付账款	6,011,630.64
郑州瑞泰耐火科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	4,967,406.52
北京凯盛建材工程有限公司	受同一母公司控制	应付账款	3,813,239.13
山东中岩建材科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	3,215,134.53
兖州中材建设有限公司泰安分公司	受同一母公司控制	应付账款	3,174,630.66
中建材钢构工程有限公司	其他关联方	应付账款	2,443,052.98
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	同一最终控制人	应付账款	2,231,140.60
中国建材股份有限公司	母公司	其他应付款	21,578,498,997.38
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制人	其他应付款	46,762,077.58
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	同一最终控制人	其他应付款	1,377,000.00

(八) 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2019年8月1日本公司与河南投资集团有限公司（以下简称“河南投资集团”）签订了《合作框架协议》（以下简称“框架协议”），并以该框架协议为基础于2019年9月27日签署了《河南中联同力材料有限公司股东协议》（以下简称“股东协议”）。协议约定，本公司将与河南投资集团共同投资设立合资公司河南中联同力材料有限公司（以下简称“河南中联同力”），河南中联同力注册资本为人民币922,533.58万元，其中本公司将以现金形式出资人民币553,520.15万元，占河南中联同力注册资本的60.00%，河南投资集团将以10家附属公司及其拥有的“同力”系列商标作为注册资本的出资形式，出资人民币369,013.43万元，占河南中联同力注册资本的40.00%。

2019年12月27日，本公司与河南投资集团签订了《河南中联同力材料有限公司股东协议之补充协议》（以下简称“股东补充协议”），对上述框架协议及股东协议进行了补充修订。协议约定，将河南中联同力的注册资本增加至人民币1,000,000.00万元，双方仍以股东协议约定的注册资本比例进行出资。本公司将以现金形式增加出资人民币46,479.85万元，增加出资后，合计占总注册资本60.00%，河南投资集团将以现金形式增加出资人民币30,986.57万元，增加出资后，合计占总注册资本40.00%。

2020年9月30日，本公司与河南投资集团基于以上框架协议、股东协议及股东补充协议（以下简称“原协议”）签订了《补充协议》，对上述原协议进行补充修订，协议约定，本公司及河南投资集团仍分别占合资公司出资比例的60.00%及40.00%。本公司的出资方式为本公司持有的河南区域部分水泥业务子公司的股权和部分货币资金（如需）；河南投资集团出资方式为其持有全部水泥业务子公司的股权、“同力”系列商标及部分货币现金（如需）。

截至报告日，该交易尚未完成。

（二）或有事项

1. 沂南中联水泥有限公司与兴业银行日照分行诉讼情况

（1）山东建功能源有限公司（以下简称“建功能源”）从兴业银行日照分行贷款3,298万元，建功能源以其对沂南中联水泥有限公司（以下简称“沂南中联”）的4,757.76万元应收账款（该应收账款为个人伪造合同形成的虚假款项）为借款合同提供质押担保。贷款经过多次转贷后，建功能源无法偿还贷款本息，兴业银行日照分行向法院提起诉讼，要求建功能源清偿本息，其他担保人承担保证责任，沂南中联在应收账款质押范围内承担赔偿责任。

2019年5月16日，山东省日照市中级人民法院作出如下判决：原告兴业银行日照分行有权要求沂南中联在不超过4,757.76万元的范围内就不能清偿的部分承担50%的补充赔偿责任。

针对上述判决结果，沂南中联、兴业银行日照分行均提起上诉。2019年11月7日，在山东省高级人民法院开庭审理。2020年1月，沂南中联收到二审判决，维持原判。2020年3月沂南中联向最高院提交材料申请再审，2020年9月24日最高院下达民事裁定书，驳回沂南中联的再审申请。根据2020年12月3日日照市中级人民法院下达的执行裁定书，执行标的修改为借款本金3,298万元及罚息，沂南中联应就借款本金及罚息不能清偿的部分承担50%的赔偿责任。

截至2020年10月31日，沂南中联已就质押金额的50%即2,378.88万元计提预计负债。

(2) 山东省九方物流有限公司（以下简称“九方物流”）从兴业银行日照分行贷款1,997万元，九方物流以其对沂南中联的2,859.40万元应收账款（该应收账款为个人伪造合同形成的虚假款项）为借款合同提供质押担保。贷款经过多次转贷后，九方物流无法偿还贷款本息，兴业银行日照分行遂向法院提起诉讼，要求九方物流清偿本息，其他担保人承担保证责任，沂南中联在应收账款质押范围内承担赔偿责任。

2019年12月15日，日照市东港区人民法院作出驳回起诉，移送公安判决。

针对上述判决结果，兴业银行日照分行提起上诉。2020年4月20日，山东省日照市中级人民法院作出如下判决：撤销日照市东港区人民法院民事裁定，指令日照市东港区人民法院审理。

2020年11月3日，日照市东港区人民法院判决沂南中联在不超过质押担保金额2,859.40万元的范围内就不能清偿的部分承担50%的赔偿责任，沂南中联拟进行上诉。

截至2020年10月31日，沂南中联已就质押金额的50%即1,429.70万元计提预计负债。

2. 青州中联水泥有限公司与临商银行日照分行诉讼情况

山东凌德国际贸易有限公司（以下简称“凌德公司”）从临商银行日照分行贷款2,300万元，凌德公司以其对青州中联水泥有限公司（以下简称“青州中联”）的应收账款（该应收账款为个人伪造合同形成的虚假款项）提供质押担保。凌德公司无法偿还贷款本息，临商银行日照分行向法院提起诉讼，要求凌德公司清偿本息，其他担保人承担保证责任，沂南中联在应收账款质押范围内承担赔偿责任。

2020年2月28日，山东省日照市东港区人民法院判决如下：如被告凌德公司及其实际控制人等经法院强制执行仍不能清偿，原告临商银行日照分行有权要求被告青州中联就不能清偿的部分承担50%的补充赔偿责任。

针对上述判决结果，临商银行日照分行、青州中联均提起上诉。2020年8月28日，日照市中级人民法院终审判决，临商银行日照分行有权要求青州中联在不超过4,066.85万元的范围内就不能清偿的部分承担50%的赔偿责任。由于本案涉及未偿还贷款本金为2,300万元，青州中联目前正与临商银行日照分行协商，就贷款本金2,300万元范围内不能清偿的部分承担50%的赔偿责任。

截至2020年10月31日，青州中联已就贷款金额的50%即1,150.00万元计提预计负债。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

（一）债务重组

公司报告期无需要说明的债务重组事项。

（二）资产置换

公司报告期无需要说明的资产置换事项。

（三）年金计划

详见本附注三、（二十一）应付职工薪酬。

（四）终止经营

公司报告期无需要说明的终止经营事项。

（五）外币折算

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
计入当期损益的汇兑差额	73,252,456.72	18,756,393.15	38,304,650.28
<u>合计</u>	<u>73,252,456.72</u>	<u>18,756,393.15</u>	<u>38,304,650.28</u>

（六）租赁

1. 经营租赁出租情况

以后年度将收到的最低租赁收款额

项目	2020年1-10月	2019年度	2018年度
第1年	25,151,443.09	20,807,439.84	40,120,438.11
第2年	4,295,362.50	6,062,220.07	4,953,379.69
第3年	3,349,637.50	5,326,977.25	5,036,687.48
第4年	2,734,181.88	1,526,250.00	3,133,604.46
第5年	2,560,750.00	1,536,250.00	
5年以上	644,750.00	845,250.00	
<u>合计</u>	<u>38,736,124.97</u>	<u>36,104,387.16</u>	<u>53,244,109.74</u>

2. 新租赁准则承租人信息披露

项目	2020年1-10月	2019年度
租赁负债的利息费用	19,263,193.81	31,963,057.76
计入当期损益的短期租赁费用	48,419,203.16	71,179,635.63
低价值资产租赁费用	12,000.00	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		2,221.90
转租使用权资产取得的收入		1,946,377.80
与租赁相关的总现金流出	162,942,129.00	179,770,746.11
售后租回交易产生的相关损益		

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
无。

(八) 其他
无。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)			11,128,903.09
1-2年(含2年)		204,909.62	10,354,716.10
2-3年(含3年)	204,909.62	10,354,716.10	8,591,730.05
3-4年(含4年)	10,354,716.10	8,591,730.05	
4-5年(含5年)	8,591,730.05		
小计	<u>19,151,355.77</u>	<u>19,151,355.77</u>	<u>30,075,349.24</u>
减: 坏账准备	19,151,355.77	19,151,355.77	19,446,303.59
合计			<u>10,629,045.65</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年10月31日				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账款	19,151,355.77	100.00	19,151,355.77	100.00	
合计	<u>19,151,355.77</u>	<u>100.00</u>	<u>19,151,355.77</u>	--	

续上表:

类别	2019年12月31日				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账款	19,151,355.77	100.00	19,151,355.77	100.00	
合计	<u>19,151,355.77</u>	<u>100.00</u>	<u>19,151,355.77</u>	--	

续上表:

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,151,355.77	63.68	19,151,355.77	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,923,993.47	36.32	294,947.82	2.70	10,629,045.65
合计	30,075,349.24	100.00	19,446,303.59	--	10,629,045.65

3. 坏账准备的情况

(1) 2020年1-10月变动情况:

类别	2019年12月31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2020年10月31日
应收账款坏账准备	19,151,355.77					19,151,355.77

(2) 2019年度变动情况

类别	2018年12月31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2019年12月31日
应收账款坏账准备	19,446,303.59	622,459.99			-917,407.81	19,151,355.77

(二) 其他应收款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收股利	2,501,883,303.04	1,171,266,916.68	1,366,593,468.72
其他应收款	30,927,428,275.62	28,354,443,450.53	28,381,167,441.29
合计	33,429,311,578.66	29,525,710,367.21	29,747,760,910.01

1. 应收股利

项目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
账龄一年以内的应收股利	<u>2,459,612,130.04</u>	<u>892,255,743.68</u>	<u>867,194,505.70</u>
其中: (1) 徐州中联水泥有限公司	333,618,552.38	225,282,930.96	178,308,809.98
(2) 蚌埠中联水泥有限公司	307,976,000.00	116,964,210.06	132,835,887.31
(3) 南京中联水泥有限公司	160,032,910.84		85,451,764.84
(4) 滁州中联水泥有限公司	144,588,716.52	18,064,100.00	
(5) 南京中联混凝土有限公司	119,132,784.50		68,972,501.64
(6) 平邑中联水泥有限公司	109,868,683.66		

项 目	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
(7) 邓州中联水泥有限公司	109,459,633.11		
(8) 新泰中联泰丰水泥有限公司	107,193,852.68		
(9) 沂南中联水泥有限公司	99,658,901.85	42,000,000.00	71,468,301.22
(10) 其他小额汇总	968,082,094.50	489,944,502.66	330,157,240.71
账龄一年以上的应收股利	<u>42,271,173.00</u>	<u>279,011,173.00</u>	<u>499,398,963.02</u>
其中：(1) 徐州中联水泥有限公司		236,740,000.00	457,127,790.02
(2) 山东泉兴晶石水泥有限公司	42,271,173.00	42,271,173.00	42,271,173.00
合 计	<u>2,501,883,303.04</u>	<u>1,171,266,916.68</u>	<u>1,366,593,468.72</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示

账龄	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	7,478,041,461.39	10,105,974,875.33	19,211,539,953.17
1-2年(含2年)	8,289,170,412.00	11,398,568,641.55	2,317,562,516.26
2-3年(含3年)	8,916,555,694.47	1,783,429,383.13	1,701,712,529.89
3-4年(含4年)	1,689,696,827.21	1,395,737,883.21	2,779,416,985.37
4-5年(含5年)	1,430,182,286.90	2,020,834,746.43	971,949,503.10
5年以上	3,406,484,804.38	1,904,204,831.95	1,580,281,662.65
小计	<u>31,210,131,486.35</u>	<u>28,608,750,361.60</u>	<u>28,562,463,150.44</u>
减：坏账准备	282,703,210.73	254,306,911.07	181,295,709.15
合计	<u>30,927,428,275.62</u>	<u>28,354,443,450.53</u>	<u>28,381,167,441.29</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年10月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税返还及其他补贴款			119,471,099.22
押金、保证金及备用金	4,165,326.32	11,963,003.72	5,832,836.02
资金拆借款	30,486,694,656.79	28,593,927,063.13	27,857,944,924.73
代垫费用及其他	719,271,503.24	2,860,294.75	579,214,290.47
合计	<u>31,210,131,486.35</u>	<u>28,608,750,361.60</u>	<u>28,562,463,150.44</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)	
2019年12月31日余额	933,798.27	185,124,685.95	68,248,426.85	254,306,911.07
2019年12月31日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-267,741.56	16,483,688.35	12,180,352.87	28,396,299.66
本期核销				
其他变动				
2020年10月31日余额	666,056.71	201,608,374.30	80,428,779.72	282,703,210.73

(4) 坏账准备的情况

2020年1-10月变动情况

类别	2019年12月31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2020年10月31日
其他应收款坏账准备	254,306,911.07	28,396,299.66				282,703,210.73

2019年度变动情况

类别	2018年12月31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2019年12月31日
其他应收款坏账准备	181,295,709.15	73,053,589.29			-42,387.37	254,306,911.07

(三) 长期股权投资

2020年1-10月:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年10月31日
对子公司投资	15,050,094,991.87	365,679,400.00	30,000,000.00	15,385,774,391.87
对合营企业投资	691,459,034.76	117,176,944.41	23,127,394.47	785,508,584.70
对联营企业投资	2,113,727,247.17	303,998,341.79	1,200,000.00	2,416,525,588.96
小计	17,855,281,273.80	786,854,686.20	54,327,394.47	18,587,808,565.53
减:长期股权投资减值准备	149,191,828.72			149,191,828.72
合计	17,706,089,445.08	786,854,686.20	54,327,394.47	18,438,616,736.81

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
对子公司投资	14,220,705,730.88	862,409,260.99	33,020,000.00	15,050,094,991.87
对合营企业投资	647,204,682.43	121,402,981.01	77,148,628.68	691,459,034.76
对联营企业投资	1,538,852,127.43	574,875,119.74		2,113,727,247.17
小计	<u>16,406,762,540.74</u>	<u>1,558,687,361.74</u>	<u>110,168,628.68</u>	<u>17,855,281,273.80</u>
减: 长期投资减值准备		149,191,828.72		149,191,828.72
合计	<u>16,406,762,540.74</u>	<u>1,409,495,533.02</u>	<u>110,168,628.68</u>	<u>17,706,089,445.08</u>

(四) 营业收入、营业成本

项目	2020年1-10月		2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计			<u>445,956,670.76</u>	<u>240,301,673.83</u>	<u>791,280,113.67</u>	<u>495,154,077.60</u>
其中: 水泥 32.5#			63,253,536.99	26,826,581.04	136,386,922.59	72,625,092.34
水泥 42.5#			184,814,049.72	100,985,402.31	421,879,417.69	256,746,480.29
水泥 52.5#			34,750,146.14	22,519,317.73	77,517,386.22	52,591,360.67
熟料			103,207,132.24	50,984,452.53	115,322,235.32	87,212,838.04
商品混凝土			59,543,700.41	38,842,885.68	38,480,951.90	24,730,054.40
骨料			388,105.26	143,034.54	1,693,199.95	1,248,251.86
2. 其他业务小计	<u>279,092,857.08</u>	<u>284,516.50</u>	<u>347,206,545.00</u>	<u>3,195,406.11</u>	<u>515,582,799.23</u>	<u>21,645,072.67</u>
其中: 销售材料			3,966,202.73	2,861,720.61	21,254,302.61	21,194,084.97
固定资产出租收入	16,940,027.10	217,889.50	4,258,039.99	72,663.50	457,142.87	138,327.00
技术服务收入	43,396.02	66,627.00	692,672.28	261,022.00	3,878,483.75	312,660.70
商标使用权收入	178,100,000.00		170,650,000.00		170,400,000.00	
担保服务费	84,009,433.96		167,639,630.00		319,592,870.00	
合计	<u>279,092,857.08</u>	<u>284,516.50</u>	<u>793,163,215.76</u>	<u>243,497,079.94</u>	<u>1,306,862,912.90</u>	<u>516,799,150.27</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2020年1-10月	2019年度	2018年度
成本法核算的长期股权投资收益	2,512,067,087.96	2,087,686,193.80	1,244,478,363.93
权益法核算的长期股权投资收益	405,317,967.78	385,779,341.41	140,157,144.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-27,131,102.19	-50,014,279.89	
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,893,014.29	-7,837,737.31

产生投资收益的来源	2020年1-10月	2019年度	2018年度
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	20,674,643.85	21,304,697.46	1,440,000.00
<u>合计</u>	<u>2,910,928,597.40</u>	<u>2,435,862,938.49</u>	<u>1,378,237,771.31</u>

十七、补充资料

按照证监会《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：

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2020年1-10月	2019年度	2018年度
(1) 非流动性资产处置损益	-155,555,127.29	35,229,119.34	-5,088,274.14
(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）	76,602,699.74	70,033,301.26	46,474,837.78
(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资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			9,949,400.00
(6) 非货币性资产交换损益			83,010.59
(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			1,290,407.86
(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		-32,465,671.74	-184,578,112.95
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-164,367,825.50	-5,879,300.00	
(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	51,874,643.85	204,664,697.46	-397,440,000.00
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
(16) 对外委托贷款取得的损益			

非经常性损益明细	2020年1-10月	2019年度	2018年度
(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	-100,754,617.03	-58,614,342.28	-52,925,496.16
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	-292,200,226.23	212,967,804.04	-582,234,227.02
减：所得税影响金额	-60,819,126.87	-961,378.48	-11,862,410.57
扣除所得税影响后的非经常性损益	-231,381,099.36	213,929,182.52	-570,371,816.45
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-239,690,316.93	192,368,973.23	-531,056,450.02
归属于少数股东的非经常性损益	8,309,217.57	21,560,209.29	-39,315,366.43

十八、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准报出。





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



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

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、应用软件服务、软件开发、计算机系统服务、软件咨询、产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（一期出資时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关



2020年06月05日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日



证书序号：0000175

说明

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



发证机关：北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2013 2014 2016

2013年4月16日
2014年4月11日
2016年7月13日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年7月3日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年7月3日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2011 2012 2017

2011年2月28日
2012年2月9日
2017年7月13日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年7月3日

证书编号: 110002400249
北京注册会计师协会

发证日期: 二〇〇九年九月

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2010

2010年7月2日



姓名: 莫伟
Full name: 莫伟

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1985-07-19
Date of birth: 1985-07-19

工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号码: 430725198507191216
Identity card No: 430725198507191216

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2015年4月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2016年08月23日



天职国际会计师事务所
与原件核对
(1)

姓名: 袁刚
Sex: 男
出生日期: 1985-02-25
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 142802198502252051



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2017年3月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 袁刚
证书编号: 110101500102

年 月 日

证书编号: 110101500102
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年06月07日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2014年4月11日